

Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года

№ положения Кодекса	Принципы Кодекса корпоративного управления АО «Самрук-Энерго»	Соблюдается/ Не соблюдается/ Частично соблюдается	Информация о соблюдении/ не соблюдении положений Кодекса
Глава 1. Правительство как акционер Фонда			
2	<p>Правительство Республики Казахстан является единственным акционером Фонда.</p> <p>Основная стратегическая задача Фонда и организаций – это рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда и организаций, что отражается в стратегии развития Фонда и компаний. Все принимаемые решения и действия должны соответствовать стратегии развития.</p> <p>В Фонде и компаниях должна быть выстроена оптимальная структура активов. Фонд и компании должны стремиться к максимальному упрощению структуры своих активов и их организационно-правовых форм.</p> <p>Организации осуществляют свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности. Осуществление новых видов деятельности допускается при условии, что на данном рынке отсутствует конкуренция или участие Фонда и организаций будет способствовать развитию малого и среднего бизнеса.</p> <p>Рекомендуется наличие и сохранение контрольного пакета акций (долей участия) в организациях Фонда.</p>	Не применимо	<p>В Товариществе отсутствует собственная утвержденная стратегия развития. Разработка собственной стратегии дочерних-зависимых организаций противоречит принципам утвержденной Советом директоров АО «Самрук-Энерго» 28 августа 2018 года (Протокол №08/18) долгосрочной Стратегии развития АО «Самрук-Энерго» на период до 2018-2028 гг., стратегическими целями которой являются: обеспечение надежных и конкурентоспособных поставок энергоресурсов на рынках присутствия; повышение стоимости акционерного капитала; устойчивое развитие. В целях мониторинга реализации Стратегии, руководство и Наблюдательный совет Товарищества проводят стратегические сессии, в ходе которых обсуждаются основные направления деятельности, задачи, проблемные вопросы, риски, корректирующие меры. Инвестиционная деятельность Товарищества осуществляется в рамках реализации Стратегии.</p> <p>Организационно-правовая форма Товарищества не предполагает выстраивание сложных организационно-правовых форм и структуры активов в соответствии с положениями Кодекса.</p> <p>Основным видом деятельности Товарищества является производство и продажа электроэнергии, что закреплено в Уставе Товарищества утвержденным решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 25.01.2018г. (протокол №01/18).</p>
5	<p>Правительство предоставляет Фонду и организациям полную операционную самостоятельность и не допускает вмешательства со стороны Правительства и государственных органов в оперативную (текущую) и инвестиционную деятельность Фонда и организаций за исключением случаев, предусмотренных законами, актами и поручениями Президента Республики Казахстан.</p> <p>Правление Фонда, председатель правления Фонда, органы организаций полностью самостоятельны и независимы при принятии решений и осуществлении любых действий в пределах своей компетенции.</p>	Соблюдается	<p>В 2019 году и до момента утверждения данного Отчета фактов прямого вмешательства в оперативную деятельность Товарищества со стороны Правительства и государственных органов не было. Все решения по стратегическим вопросам и вопросам операционной деятельности принимались Единственным участником (АО "Самрук-Энерго"), Исполнительным органом и Наблюдательным советом самостоятельно, учитывая при этом государственные программные и нормативные документы.</p>
8	<p>Инвестиционная деятельность Фонда или организации осуществляется на рыночных принципах в соответствии со стратегией Фонда или организации и направлена на прирост стоимости и оптимальную структуру активов. Распределение чистого дохода в пользу Правительства как единственного акционера осуществляется в форме дивидендов на основе формализованной и прозрачной дивидендной политики.</p> <p>Случаи реализации Фондом или организацией низкорентабельных и социально-значимых проектов должны раскрываться в годовом отчете Фонда или организации с указанием источников финансирования таких проектов.</p>	Соблюдается	<p>Стратегией развития, предусмотрен портфель инвестиционных проектов, реализуемых для выполнения миссии Компании в экономике Государства.</p>

Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года

14	<p>Фонд и организации должны придерживаться высоких этических стандартов и внедрять необходимые процедуры для обеспечения постоянного применения этих стандартов всеми работниками и партнерами Фонда и организаций.</p> <p>Уведомления о предполагаемых нарушениях должны направляться напрямую СВА или Совету директоров Фонда или организации. Исполнительный орган и все его структурные подразделения, включая службу безопасности, не должны препятствовать передаче уведомлений о предполагаемых нарушениях СВА или Совету директоров.</p>	Соблюдается	<p>Решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» 29.06.2018г. утвержден Кодекс поведения, как единый корпоративный стандарт для группы компаний Общества, в котором установлены высокие этические нормы, стандарты и основные принципы поведения всех заинтересованных сторон, регулирующие основные области взаимоотношений. Все члены команды Самрук-Энерго (должностные лица и работники) придерживаются высоких этических стандартов, ознакомлены с положениями и соблюдают требования Кодекса поведения. Советы директоров/наблюдательные советы дочерних компаний утвердили обновленный кодекс в своих организациях. В Товариществе утвержден Наблюдательным Советом Кодекс поведения от 21.11.2018г. Протокол №7.</p> <p>Посредством реквизитов, опубликованных на сайте Компании, стейкхолдеры могут уведомлять Наблюдательный совет о предполагаемых нарушениях законодательства и др. При этом конфиденциальность обратившихся сохраняется. Кроме того, в Товариществе создан институт Омбудсмена, к которому могут обращаться по вопросам нарушения Кодекса поведения.</p>
15	<p>В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Фонде и организациях, назначается омбудсмен.</p> <p>Кандидат на должность омбудсмена должен иметь безупречную деловую репутацию, высокий авторитет и обладать способностью принятия беспристрастных решений.</p> <p>Омбудсмен назначается решением Совета директоров Фонда и подлежит переизбранию каждые два года. Роль омбудсмена заключается в консультировании обратившихся к нему работников, участников трудовых споров, конфликта и оказании им содействия в выработке взаимоприемлемого, конструктивного и реализуемого решения с учетом соблюдения норм законодательства Республики Казахстан (в том числе соблюдения конфиденциальности при необходимости), оказании содействия в решении проблемных социально-трудовых вопросов как работников, так и Фонда и организации, а также в соблюдении принципов деловой этики работниками Фонда и организаций.</p> <p>Омбудсмен выносит на рассмотрение соответствующих органов и должностных лиц Фонда и/или организаций выявленные им проблемные вопросы, носящие системный характер и требующие принятия соответствующих решений (комплексных мер), выдвигает конструктивные предложения для их решения.</p> <p>Омбудсмен не реже одного раза в год представляет отчет о результатах проведенной работы Комитету по назначениям и вознаграждениям и Комитету по аудиту Совета директоров Фонда, которые оценивают результаты его деятельности.</p> <p>Совет директоров Фонда оценивает результаты деятельности омбудсмена и принимает решение о продлении или прекращении полномочий лица, занимающего должность омбудсмена.</p> <p>Место выполнения работы, условия труда омбудсмена определяются решением правления Фонда.</p>	Соблюдается	<p>В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Товариществе, 31 октября 2016 года Наблюдательный совет Товарищества (Протокол №7) избрал и назначил сроком на два года Омбудсменом Товарищества Бекбас О.Т., который имеет безупречную деловую репутацию, высокий авторитет и обладает способностью принятия беспристрастных решений.</p> <p>15 марта 2019 года решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» (Протокол №02/19) утверждено Положение об омбудсмене СЭ-ПЛ-11/2 (далее - Положение). В Положении четко определены задачи, функции, права и обязанности Омбудсмена.</p> <p>Омбудсмен ежегодно направляет членам Наблюдательного совета отчет о проделанной работе.</p>
Глава 2. Взаимодействие Фонда и организаций. Роль Фонда как национального управляющего холдинга			
1	<p>Система корпоративного управления в Фонде и организациях обеспечивает надлежащее управление и контроль за их деятельностью и направлена на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие. Фонд как национальный управляющий холдинг выполняет в отношении своих компаний роль стратегического холдинга. В основе корпоративного управления должны быть эффективность, оперативность и прозрачность.</p>	Соблюдается	<p>С целью повышения эффективности функционирования корпоративного управления Товариществом составлен план совершенствования системы корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1 на 2020-2021 годы».</p>

Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года

2	<p>Система корпоративного управления Фонда и организаций представляет собой совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Фонда и организаций, а также систему взаимоотношений между исполнительным органом, Советом директоров, акционерами и заинтересованными сторонами. Компетенции органов и порядок принятия решений должны быть четко определены и закреплены в уставе.</p>	Соблюдается	<p>В Товариществе система корпоративного управления обеспечивает:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений: все вопросы, выносимые на рассмотрение Наблюдательного совета, тщательно рассматриваются соответствующими подразделениями Единственного акционера; 2) четкое разграничение полномочий и ответственности между Наблюдательным советом, Генеральным директором, должностными лицами и работниками: компетенции, полномочия и ответственность органов определены Уставом, Положением о Наблюдательном совете; структурные подразделения Компании осуществляют свою деятельность на основании Положений о подразделениях; на каждую должность разработаны должностные инструкции. 3) Наблюдательный совет своевременно и качественно принимают решения.
4	<p>Фонд участвует в управлении компаниями посредством реализации функций акционера, а также через Совет директоров, в порядке, определенном уставами компаний и настоящим Кодексом.</p> <p>Фонд ежегодно направляет председателю Совета директоров и представителям Фонда в Совете директоров компании ожидания акционера на предстоящий финансовый год.</p> <p>Советы директоров компаний обладают полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной уставом Компании.</p> <p>Позиция Фонда по отдельным вопросам доводится через представителей Фонда в Совете директоров Компании.</p>	Соблюдается	<p>АО «Самрук-Энерго», являясь единственным акционером Товарищества, участвует в управлении Товариществом посредством направления писем, через участие в Наблюдательном совете своих представителей.</p> <p>Наблюдательный совет обладает полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной Уставом Товарищества. Наблюдательный совет состоит из представителей Участника.</p>
6	<p>Распределение чистого дохода в пользу Фонда как акционера осуществляется в форме дивидендов на основе формализованной и прозрачной дивидендной политики.</p>	Соблюдается	<p>Товарищество руководствуется дивидендной политикой АО «Самрук-Казына» по отношению к дочерним организациям. Дивидендная политика - документ, в котором формализованы максимально прозрачные процедуры определения и выплаты дивидендов. Других перераспределений, кроме как дивиденды акционерам, не предусмотрены.</p>
7	<p>Управление организациями осуществляется органами организаций в соответствии с компетенциями и порядком, определенными уставом организации. Данный принцип распространяется и на организации с несколькими акционерами (участниками).</p>	Соблюдается	<p>Органами Товарищества являются: Высший орган - единственный участник, Орган управления – Наблюдательный совет, исполнительный орган – Генеральный директор. Компетенция каждого органа и Наблюдательного совета и Генерального директора определена Уставом Товарищества, а также соответствующими положениями. Отсутствует дублирование функций органов Товарищества.</p>
8	<p>Фонд, организации и их должностные лица несут ответственность за рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда и организаций соответственно, и принимаемые решения и действия/бездействие в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами.</p> <p>Основным элементом оценки эффективности деятельности Фонда и организаций, исполнительного органа является система КПД. Фонд через своих представителей в Совете директоров направляет компаниям свои ожидания по КПД. Перечень и целевые значения КПД компании утверждаются Советом директоров компании.</p> <p>В целях достижения КПД компании разрабатывают соответствующие планы развития.</p> <p>На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД Фонда и организаций по сравнению с утвержденным планом развития. Данная оценка влияет на вознаграждение руководителя и членов исполнительных органов, принимается во внимание при их переизбрании, а также может явиться основанием для их отстранения от занимаемой должности досрочно.</p>	Соблюдается	<p>Единственным участником согласно Стратегии развития определены стратегические цели: «Обеспечение надежных конкурентоспособных поставок энергоресурсов на рынках присутствия», «Повышение стоимости акционерного капитала», «Устойчивое развитие». Для реализации Стратегии разработан среднесрочный План развития, обеспечивающий эффективную реализацию Стратегии, который распространяется на все дочерние организации. Оценка деятельности руководства Товарищества осуществляется с применением мотивационных КПД, ответственность за выполнение которых, закрепляется решением Правления АО «Самрук-Энерго» и Наблюдательного совета, за конкретной должностной позицией руководящего работника, способствуют достижению целевых показателей деятельности Компании, характеризующих эффективность ее финансово-хозяйственной деятельности, и степень достижения стратегических целей. Значения показателей влияют на вознаграждение руководящих работников, принимаются во внимание при их назначении на должность, а также могут явиться основанием для их отстранения от занимаемой должности досрочно.</p>

Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года

9	<p>Совет директоров холдинговой компании должен обеспечить эффективность управления, рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие во всех юридических лицах, входящих в ее группу. Результатами эффективного управления в группе холдинговой компании должны стать повышение операционной эффективности, улучшение качества отчетности, улучшенные стандарты корпоративной культуры и этики, большая открытость и прозрачность, снижение рисков, надлежащая система внутреннего контроля.</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с Уставом Совет директоров АО «Самрук-Энерго» утвердил единую Долгосрочную стратегию развития группы компаний Самрук-Энерго, утвердил Руководство в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго», принимает решения по вопросам деятельности, утверждает документы, регулирующие вопросы управления дочерними зависимыми организациями, вырабатывает политики в отношении назначения должностных лиц в ДЗО. В Обществе утвержден Регламент по работе с ДЗО, который регулирует взаимодействие корпоративного центра и работы СД/НС ДЗО. Уставами ДЗО разграничены полномочия и компетенции органов ДЗО. Общество определяет единые политики в основных областях деятельности для всей Группы, при этом дочерние компании, являясь самостоятельными организациями, могут разрабатывать свои ВНД в целях дополнений/детализации (в области планирования, управления рисками и т.д.).</p>
Глава 3. Устойчивое развитие			
1	<p>Фонд и организации осознают важность своего влияния на экономику, экологию и общество и, стремясь к росту долгосрочной стоимости, должны обеспечивать свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Фонда и организаций.</p>	Соблюдается	<p>Стратегией развития определены стратегические цели, в числе которых «Обеспечение надежных конкурентоспособных поставок энергоресурсов на рынках присутствия», «Повышение стоимости акционерного капитала», «устойчивое развитие», включающие задачи по росту долгосрочной стоимости Товарищества, охране окружающей среды, безопасности труда, управлению персоналом, а также определены КПД в данных направлениях. Дорожная карта реализации Стратегии включает в себя мероприятия, направленные на достижение данных целей и значений, запланированных КПД, а также мероприятия по взаимодействию со стейкхолдерами.</p>
2	<p>Фонд и организации должны стремиться к росту долгосрочной стоимости, обеспечивая при этом свое устойчивое развитие, и соблюдать баланс интересов заинтересованных сторон. Деятельность в области устойчивого развития должна соответствовать лучшим международным стандартам.</p>	Соблюдается	<p>Товариществом ежегодно проводится идентификация рисков. Реестр и Карта рисков утверждаются Наблюдательным советом Товарищества, а также План мероприятий по управлению ключевыми рисками, в котором предусмотрены предупредительные и реактивные мероприятия для недопущения реализации рисков. Утверждение общих принципов деятельности группы компаний в области устойчивого развития осуществляется в соответствии с Руководством в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго».</p>
3	<p>Фонд и организации должны обеспечить согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде, которое включает, в том числе, рост долгосрочной стоимости для акционеров и инвесторов. Устойчивое развитие в Фонде и организации состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной. Экономическая составляющая должна направлять деятельность Фонда и организации на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов акционеров и инвесторов, повышение эффективности процессов, рост инвестиций в создание и развитие более совершенных технологий, повышение производительности труда. Экологическая составляющая должна обеспечивать минимизацию воздействия на биологические и физические природные системы, оптимальное использование ограниченных ресурсов, применение экологических, энерго- и материалосберегающих технологий, создание экологически приемлемой продукции, минимизацию, переработку и уничтожение отходов. Социальная составляющая ориентирована на принципы социальной ответственности, которые в числе прочего включают: обеспечение безопасности труда и сохранение здоровья работников, справедливое вознаграждение и уважение прав работников, индивидуальное развитие персонала, реализацию социальных программ для персонала, создание новых рабочих мест, спонсорство и благотворительность, проведение экологических и образовательных акций. Фонд и организации должны проводить анализ своей деятельности и</p>	Соблюдается	<p>Все работники и должностные лица Товарищества на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие. В Товариществе действует Коллективный договор на 2016-2021 годы, ориентированный на принципы социальной ответственности.</p>

Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года

	рисков по трем данным аспектам, а также стремиться не допускать или снижать негативное воздействие результатов своей деятельности на заинтересованные стороны.		
4	Принципами в области устойчивого развития являются открытость, подотчетность, прозрачность, этичное поведение, уважение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов, личный пример.	Соблюдается	В рамках устойчивого развития Товарищество в своей работе руководствуется принципами Кодекса поведения ТОО «Экибастузская ГРЭС-1», утвержденного Наблюдательным советом (Протокол №7 от 21 ноября 2018 года).
5	<p>В Компании должна быть выстроена система управления в области устойчивого развития, которая включает, но не ограничивается, следующими элементами:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне Совета директоров, исполнительного органа и работников; 2) анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы); 3) определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах; 4) построение карты заинтересованных сторон; 5) определение целей и КПД в области устойчивого развития, разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц; 6) интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, инвестиции, отчетность, операционная деятельность и другие, а также в стратегию развития и процессы принятия решений; 7) повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития; 8) регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей и КПД, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений. <p>Совет директоров и исполнительный орган Компании должны обеспечить формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение. Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие. Холдинговые компании отвечают за внедрение принципов устойчивого развития во всей группе.</p>	Соблюдается	<p>В 2019 году Единственным участником Товарищества утверждены Карты КПД для Генерального директора, где предусмотрены исполнения таких корпоративных показателей как:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Чистая прибыль в размере, предусмотренном в утвержденном Плате развития на 2018 год; 2) « ROACE»; 3) « Долг/ЕБИТДА»; 4) « Стоимость чистых активов (NAV)»; 5) Исполнение Плана мероприятий по управлению вопросами охраны труда и защиты окружающей среды в группе компаний АО "Самрук-Энерго" на 2019 год по курируемым вопросам; 6) Степень исполнения рекомендации Службы внутреннего аудита АО "Самрук-Энерго"; 7) Исполнение плана мероприятий по выводу компании в зеленую зону риска.

Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года

7	Компания должна стремиться поощрять и способствовать применению принципов устойчивого развития партнерами.	Соблюдается	В типовые договора с поставщиками товаров, работ и услуг включены требования соблюдения законодательства в сфере экологии, безопасности труда, охраны здоровья, трудовых отношений, а также антикоррупционного законодательства. Кроме того, включены требования соблюдать внутренние правила Товарищества по безопасности труда, охраны здоровья, пожарной безопасности и охраны окружающей среды при работах и въезде на территорию объектов Товарищества.
Глава 4. Права акционеров и справедливое отношение к акционерам			
1	Соблюдение прав акционеров (участников) является ключевым условием для привлечения инвестиций в Фонд и организации. Организация должна обеспечить реализацию прав акционеров (участников). При наличии в организации нескольких акционеров (участников), должно быть обеспечено справедливое отношение к каждому из них.	Соблюдается	Единственным участником Товарищества является АО "Самрук-Энерго". Товарищество соблюдает требования национального законодательства в сфере корпоративных взаимоотношений, а также положения внутренних нормативных документов Общества. На основании вышеизложенных документов Товарищество соблюдает все права Общества и Наблюдательного совета по получению ими предусмотренной действующим Законодательством информации и отчетности, порядку и организации проведения заседаний, а также по обеспечению эффективного взаимодействия всех подразделений.
2	Права, обязанности и компетенции акционеров (участников) определяются согласно действующему законодательству, учредительным документам и закрепляются в них. Права акционеров (участников) включают, но не ограничиваются своевременным получением информации, достаточной для принятия решения, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, уставом и внутренними документами организации в области раскрытия информации; участием на общем собрании акционеров (участников) и голосованием по вопросам своей компетенции; участием в определении количественного состава, срока полномочий Совета директоров (наблюдательного совета и исполнительного органа), избрании его членов и прекращении их полномочий, а также определении размера и условий выплаты вознаграждения; получением дивидендов в размерах и сроки, определяемые решением общего собрания акционеров (участников) на основе ясной и прозрачной дивидендной политики.	Соблюдается	
Глава 5. Эффективность Совета директоров и исполнительного органа			
1	Совет директоров является органом управления, подотчетным общему собранию акционеров, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров обеспечивает внедрение всех положений настоящего Кодекса. Исполнительный орган подотчетен Совету директоров, осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации и обеспечивает ее соответствие стратегии, плану развития и решениям, принятым общим собранием акционеров и Советом директоров. Совет директоров и исполнительный орган должны взаимодействовать в духе сотрудничества, действовать в интересах организации и принимать решения на основе принципов устойчивого развития и справедливого отношения ко всем акционерам. Совет директоров и исполнительный орган должны обеспечить рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Компании.	Соблюдается	В соответствии с Уставом и Положением о Наблюдательном совете, Наблюдательный совет является органом управления, осуществляющий общее руководство деятельностью Товарищества, подотчетным Единственному участнику. Генеральный директор подотчетен Наблюдательному совету, осуществляет руководство ежедневной деятельностью и обеспечивает реализацию стратегии, плана развития и решений, принятых Единственным участником и Наблюдательным советом. Наблюдательный совет и Генеральный директор взаимодействуют в духе сотрудничества, действуют в интересах организации и принимают решения на основе принципов устойчивого развития и справедливого отношения к акционеру.
2	Совет директоров должен быть наделен полномочиями, достаточными для управления организацией и контроля за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров выполняет свои функции согласно уставу и	Соблюдается	В соответствии с Уставом Товарищества:

Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года

	<p>уделяет особое внимание следующим вопросам:</p> <p>1) определению стратегии развития (направления и результаты); 2) постановке и мониторингу ключевых показателей деятельности плана развития; 3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля; 4) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров; 5) избранию, вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью руководителя и членов исполнительного органа; 6) корпоративному управлению и этике; 7) соблюдению в организации положений Кодекса и корпоративных стандартов Фонда в области деловой этики (Кодекса деловой этики).</p>		<p>1) Относится исключительно к компетенции Единственного участника; 2) Относится исключительно к компетенции Единственного участника; 3) Относится исключительно к компетенции Наблюдательного совета; 4) Относится исключительно к компетенции Единственного участника; 5) Назначение Генерального директора на должность, определение размера должностного оклада, условий оплаты труда и премирования Генерального директора Компании относятся к полномочиям Единственного участника согласно Устава Компании. Контроль за деятельностью Генерального директора осуществляет Наблюдательный совет согласно Устава Компании; 6) Относится исключительно к компетенции Наблюдательного совета; 7) Относится исключительно к компетенции Наблюдательного совета.</p>
3	<p>Члены Совета директоров должны надлежащим образом выполнять свои обязанности и обеспечить рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации. Совет директоров организации подотчетен акционерам. Данная подотчетность реализуется через механизм общего собрания акционеров.</p>	Соблюдается	<p>Согласно Положению о Наблюдательном совете решения Единственного участника, принятые в рамках его компетенции, являются для Наблюдательного совета обязательными.</p>
4	<p>В Совете директоров и его комитетах должен соблюдаться баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах организации и с учетом справедливого отношения ко всем акционерам и принципов устойчивого развития.</p>	Соблюдается	<p>Наблюдательный совет сформирован в количестве трех членов: Н.Е.Камалов, Джиенбаев Е.Е., С.С.Тютеебаев Председателем Наблюдательного совета является Н.Е.Камалов, обладающий безупречной репутацией, имеющий навыки и опыт в управлении, в отрасли, эффективно управляющий Наблюдательным советом. (Протокол Совета директоров АО «Самрук-Энерго» №10/19 от 25.10.2019г.)</p>
5	<p>В составе Совета директоров необходимо обеспечить разнообразие по опыту, личностным характеристикам и гендерному составу. В состав Совета директоров должны входить независимые директора, в количестве достаточном для обеспечения независимости принимаемых решений и справедливого отношения ко всем акционерам. Рекомендуемое количество независимых директоров в составе Совета директоров компании составляет до пятидесяти процентов от общего количества членов Совета директоров.</p>	Соблюдается	<p>В Наблюдательном совете нет независимых членов и отсутствует разнообразие по гендерному составу.</p>
6	<p>Общее собрание акционеров избирает членов Совета директоров на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов. При переизбрании отдельных членов Совета директоров или его полного состава на новый срок во внимание принимаются их вклад в эффективность деятельности Совета директоров организации.</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с Уставом к исключительной компетенции Единственного участника относится определение количественного состава, срока полномочий Наблюдательного совета Товарищества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий.</p>

Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года

	<p>В компаниях, все голосующие акции которых принадлежат Фонду, существуют следующие особенности в отношении процесса избрания членов Совета директоров:</p> <p>1) председатель Совета директоров избирается решением единственного акционера; в случае, если председатель Совета директоров избирается из числа представителей Фонда, Советом директоров избирается старший независимый директор из числа независимых директоров;</p>		<p>Членом Наблюдательного совета может быть только физическое лицо.</p>
	<p>Срок полномочий членов Совета директоров совпадает со сроком полномочий всего Совета директоров и истекает на момент принятия общим собранием акционеров решения по избранию нового состава Совета директоров.</p>		<p>Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.</p>
	<p>Члены Совета директоров избираются на срок до трех лет, в последующем, при условии удовлетворительных результатов деятельности, может быть переизбрание еще на срок до трех лет. Любой срок избрания в состав Совета директоров на срок больше шести лет подряд (например, два трехлетних срока) подлежит особому рассмотрению с учетом необходимости качественного обновления состава Совета директоров.</p> <p>Независимый директор не может избираться в Совет директоров более девяти лет подряд. В исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет, избрание независимого директора в Совет директоров должно происходить ежегодно с подробным разъяснением необходимости избрания данного члена Совета директоров и влияния данного фактора на независимость принятия решений.</p> <p>Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.</p>		<p>В составе Наблюдательного совета Товарищества отсутствуют представители Правительства и государственных органов.</p>
<p style="text-align: center;">8</p>	<p>Председатель Совета директоров отвечает за общее руководство Советом директоров, обеспечивает полную и эффективную реализацию Советом директоров его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Совета директоров, крупными акционерами и исполнительным органом.</p>	<p style="text-align: center;">Соблюдается</p>	<p>В соответствии с Положением о Наблюдательном совете, Председатель Наблюдательного совета отвечает за общее руководство Наблюдательным советом, обеспечивает полную и эффективную реализацию Наблюдательным советом его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Наблюдательного совета и Генеральным директором.</p> <p>Председатель Наблюдательного совета:</p> <ul style="list-style-type: none"> - организует работу Наблюдательного совета, ведет его заседания; - созывает заседания Наблюдательного совета и председательствует на них ; - организует на заседаниях Наблюдательного совета ведение протокола.
<p style="text-align: center;">9</p>	<p>Роль и функции председателя Совета директоров и руководителя исполнительного органа должны быть четко разграничены и закреплены в уставе организации, положениях о Совете директоров и исполнительном органе.</p>	<p style="text-align: center;">Соблюдается</p>	<p>Роль и функции председателя Наблюдательного совета и руководителя исполнительного органа четко разграничены Уставом и Положением о Наблюдательном совете.</p>

**Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления
ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года**

10	<p>Уровень вознаграждения членов Совета директоров должен быть достаточным для привлечения, удержания и мотивирования каждого члена Совета директоров такого уровня, который требуется для успешного управления организацией. Установление вознаграждения члену Совета директоров организации осуществляется в соответствии с методологией, разрабатываемой Фондом, при этом должен приниматься во внимание ожидаемый положительный эффект для организации от участия данного лица в составе Совета директоров. В организациях с несколькими акционерами, соответствующие правила вознаграждения членов Совета директоров разрабатываются на основе методологии Фонда и утверждаются общим собранием акционеров. Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации вносит предложения по размеру вознаграждения кандидатов в независимые директора. Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.</p>	Не соблюдается	<p>Вознаграждение членам Наблюдательного совета не начисляется.</p>
11	<p>Комитеты Совета директоров способствуют глубокому и тщательному рассмотрению вопросов, входящих в компетенцию Совета директоров и повышению качества принимаемых решений, в особенности по таким направлениям как аудит, управление рисками, надлежащее и эффективное применение Правил закупок товаров, работ и услуг, назначение и вознаграждение членов Совета директоров и исполнительного органа, устойчивое развитие, в том числе охрана и безопасность труда и окружающей среды. Наличие комитетов не освобождает членов Совета директоров от ответственности за принятые решения в рамках компетенции Совета директоров.</p>	Не соблюдается	<p>Численный состав Наблюдательного совета не представляет возможности для создания Комитетов.</p>
12	<p>Подготовка и проведение заседаний Совета директоров должны способствовать максимальной результативности его деятельности. Для выполнения своих обязанностей члены Совета директоров должны иметь доступ к полной, актуальной и своевременной информации.</p> <p>Совет директоров проводит регулярные заседания для эффективного выполнения своих функций. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом работы, утверждаемым до начала календарного года. Проведение заседаний Совета директоров и его комитетов осуществляется посредством очной или заочной форм голосования, при этом количество заседаний с заочной формой голосования должно быть минимизировано. Рассмотрение и принятие решений по вопросам важного и стратегического характера осуществляется только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования. В особых случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров и его комитетов. Заседания Совета директоров и его комитетов надлежащим образом протоколируются корпоративным секретарем с указанием в полном объеме итогов обсуждений и принятых решений.</p>	Соблюдается	<p>Материалы и информация по вопросам предстоящего заседания Наблюдательного совета заранее (за 7 дней до начала заседания) направляются корпоративным секретарем членам Наблюдательного совета. Наблюдательным советом утверждается План работы с указанием предполагаемых дат проведения заседаний на предстоящий год. Все заседания Наблюдательного совета подробно протоколируются секретарем Наблюдательного совета.</p>
13	<p>Совет директоров, комитеты и члены Совета директоров должны оцениваться на ежегодной основе в рамках структурированного процесса, утвержденного Советом директоров организации. Данный процесс должен соответствовать методологии Фонда. При этом не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации.</p>	Соблюдается	<p>На основании проведенной независимой оценки составлен план ККУ.</p>

Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года

15	<p>В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Совета директоров, исполнительного органа с акционерами, Советом директоров назначается корпоративный секретарь.</p> <p>Совет директоров принимает решение о назначении корпоративного секретаря, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности, размер должностного оклада и условия вознаграждения, принимает решение о создании службы (секретариата) корпоративного секретаря и определяет бюджет указанной службы. Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров и независим от исполнительного органа. Основные обязанности корпоративного секретаря включают содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений со стороны Совета директоров, единственного акционера, выполнение роли советника для членов Совета директоров по всем вопросам их деятельности и применения положений настоящего Кодекса, а также мониторинг за реализацией настоящего Кодекса и участие в совершенствовании корпоративного управления. Корпоративный секретарь также осуществляет подготовку отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса, который включается в состав годового отчета. Данный отчет должен содержать перечень принципов и положений Кодекса, которые не соблюдаются, с приведением соответствующих объяснений.</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с Положением о Наблюдательном совете, Наблюдательный совет принимает решение о назначении корпоративного секретаря, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности, размер должностного оклада и условия вознаграждения. Корпоративный секретарь полностью подотчетен Наблюдательному совету. Корпоративный секретарь Товарищества был назначен в 2014 году, осуществляет контроль подготовки и проведения заседаний Наблюдательного совета Компании, обеспечения формирования материалов к заседанию Наблюдательного совета, ведение контроля за обеспечением доступа к ним.</p> <p>Основные обязанности Корпоративного секретаря - содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений Наблюдательным советом, Единственным участником, выполнение роли советника для членов Наблюдательного совета по всем вопросам их деятельности.</p>
16	<p>В компаниях создается коллегиальный исполнительный орган, в остальных организациях, а также в случае создания компании – совместного предприятия он может быть коллегиальным или единоличным по усмотрению акционеров. Руководитель и члены исполнительного органа должны обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов.</p>	Соблюдается	<p>Согласно Уставу Товарищества Председатель Наблюдательного совета заключает от имени Компании трудовой договор с Генеральным директором, с установлением в соответствии с решением Единственного участника размера должностного оклада, если иное не установлено решением Единственного участника</p>
17	<p>Исполнительный орган подотчетен Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации, несет ответственность за реализацию стратегии, плана развития и решений, принятых Советом директоров и общим собранием акционеров.</p>	Соблюдается	<p>Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью, подотчетен Наблюдательному совету, ответственен за реализацию стратегии, План развития, инвестиционного плана, а также за реализацию решений, принятых Единственным участником, Наблюдательным советом.</p>
18	<p>Совет директоров избирает руководителя и членов исполнительного органа, определяет сроки полномочий, размер должностного оклада, условия оплаты их труда. Ключевую роль в процессе поиска и отбора кандидатов в состав исполнительного органа, определении их вознаграждения играет Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации.</p> <p>Предложения по кандидатам на избрание в состав коллегиального исполнительного органа на рассмотрение Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров вносит руководитель исполнительного органа. В случае отклонения Советом директоров кандидата, предложенного руководителем исполнительного органа на одну и ту же вакантную должность в исполнительный орган во второй раз, право на внесение предложения по кандидату на данную вакантную должность переходит к Совету директоров.</p>	Соблюдается	<p>Согласно Уставу Товарищества назначение на должность Генерального директора на установленный срок осуществляется Участником Товарищества с определением размера должностного оклада, условий оплаты труда.</p>

Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года

	<p>Совет директоров может в любое время прекратить полномочия руководителя и членов исполнительного органа.</p> <p>Рекомендуется избирать руководителя и членов исполнительного органа организации сроком до трех лет. Сроки полномочий руководителя и членов исполнительного органа совпадают со сроком полномочий исполнительного органа в целом.</p>		
19	<p>Кандидатура на должность первого руководителя компании согласовывается с Президентом или Администрацией Президента Республики Казахстан в случае включения Компании в соответствующий список, утвержденный Указом Президента Республики Казахстан.</p> <p>В таком случае в Компании применяется установленный Кодексом порядок поиска и избрания руководителя исполнительного органа.</p>	Не применимо	Кандидатура на должность первого руководителя Товарищества определяется Единственным участником Компании
20	<p>Руководитель и члены исполнительного органа оцениваются Советом директоров. Основным критерием оценки является достижение поставленных КПД.</p> <p>Мотивационные КПД руководителя и членов исполнительного органа утверждаются Советом директоров.</p> <p>Предложения в части мотивационных КПД членов исполнительного органа на рассмотрение Совету директоров вносит руководитель исполнительного органа.</p> <p>Результаты оценки оказывают влияние на размер вознаграждения, поощрение, переизбрание (назначение) или досрочное прекращение полномочий.</p>	Соблюдается	В соответствии с Уставом и внутренними документами Товарищества, Единственный участник утверждает мотивационные КПД Генерального директора Товарищества, Наблюдательный совет утверждает правила оплаты труда и премирования, схемы должностных окладов, размеры должностных окладов руководства Товарищества, утверждает мотивационные КПД руководителей Товарищества. Мониторинг исполнения КПД осуществляется Наблюдательным советом для определения размера вознаграждения, поощрения, переизбрания (назначения) или досрочного прекращения полномочий руководителей Товарищества.
21	<p>Случаи нарушения норм Кодекса деловой этики со стороны членов исполнительного органа должны доводиться руководителем исполнительного органа до сведения Совета директоров.</p> <p>Член исполнительного органа, допустивший нарушение норм Кодекса деловой этики, не может быть членом исполнительного органа любой другой организации.</p>	Соблюдается	В 2019 году случаев нарушения норм Кодекса поведения руководством ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» не было.
22	<p>В случае возникновения корпоративных конфликтов, участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов организации и заинтересованных сторон.</p> <p>Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, прежде всего, максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов и четкую координацию действий всех органов организации.</p> <p>Корпоративные конфликты при содействии корпоративного секретаря рассматриваются председателем Совета директоров организации. В случае вовлечения председателя Совета директоров в корпоративный конфликт, такие случаи рассматриваются Комитетом по назначениям и вознаграждениям.</p>	Соблюдается	<p>В АО «Самрук-Энерго» разработаны механизмы по урегулированию корпоративных конфликтов, отраженные во внутреннем документе «Политика по урегулированию корпоративных конфликтов в АО «Самрук-Энерго», который устанавливает порядок и процедуры по урегулированию корпоративных конфликтов между их участниками. Данный документ применяется Товариществом и входит в состав документации ИСМ.</p> <p>Политика Компании по урегулированию Корпоративных конфликтов исходит из того, что порядок их урегулирования должен обеспечить соблюдение и охрану прав акционера, а также защиту имущественных интересов и деловой репутации Товарищества. Компетенция органов управления Товарищества по рассмотрению корпоративных конфликтов разграничивается в зависимости от принадлежности вопроса корпоративного конфликта к компетенции того или иного органа. Наблюдательный совет рассматривает корпоративные конфликты, предметом которых являются действия Генерального директора, руководителей, других работников Компании, которым были делегированы соответствующие полномочия, либо принятые ими решения. Наблюдательный совет участвует в урегулировании Корпоративных конфликтов. В случае невозможности регулирования Корпоративного конфликта Генеральным директором Товарищества его урегулирование передается на рассмотрение в Наблюдательный совет. По итогам 2019 года корпоративных конфликтов не зарегистрировано.</p>

Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года

Глава 6. Управление рисками, внутренний контроль и аудит

1	<p>В Фонде и организациях должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении Фондом и организациями своих стратегических и операционных целей, и представляющая собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых Советом директоров и исполнительным органом Фонда и организаций для обеспечения:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) оптимального баланса между ростом стоимости организации, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками; 2) эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости компании; 3) сохранности активов и эффективного использования ресурсов компании; 4) полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности; 5) соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов; 6) надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности. <p>Совет директоров и исполнительный орган должны обеспечить внедрение культуры надлежащего управления рисками в Фонде и организациях. Внедрение и функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля в Фонде и организациях должно иметь четкую нормативную базу, основанную на лучших практиках (COSO) и методологии (политиках) Фонда.</p>	Соблюдается	<p>В Товариществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении стратегических и операционных целей, и представляющая собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых Наблюдательным советом и Исполнительным органом. Наблюдательным советом утверждены нормативные документы, регулирующие процесс управления рисками и внутреннего контроля. Ежегодно Наблюдательный совет утверждает карту рисков, Регистр рисков, Риск-аппетит и уровни толерантности, План мероприятий по минимизации ключевых рисков, ключевые риск-показатели. Ежеквартально проводит заседания, посвященные вопросам управления рисками, рассматривает миграцию рисков на карте рисков, информацию о реализовавшихся рисках, пересматривает планы мероприятий по минимизации рисков и утверждает отчеты по рискам. Тем самым, комплекс принятых мер по системе управления рисками и внутреннего контроля направлен на обеспечение:</p> <ul style="list-style-type: none"> - оптимального баланса между ростом стоимости организации, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками; - эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости компании; - сохранности активов и эффективного использования ресурсов компании; - полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности; - соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов; - надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности. <p>Наблюдательный совет и Исполнительный орган обеспечили внедрение культуры надлежащего управления рисками. Утвержденные Наблюдательным советом нормативные документы в области управления рисками и внутреннего контроля, разработанные на основе лучшей практики (COSO) и методологии (политики) АО "ФНБ "Самрук-Казына" (Политика управления рисками, Правила идентификации и оценки рисков, Положение о системе внутреннего контроля и др.). Генеральный директор Товарищества непрерывно обеспечивает реализацию норм и требований к процессу управления рисками и внутреннего контроля, прописанных в утвержденных нормативных документах. Для усиления роли системы управления рисками и внутреннего контроля, как неотъемлемой части корпоративной культуры Товарищества, под руководством Генерального директора Товарищества создан Комитет по рискам.</p>
2	<p>Советом директоров Фонда и организаций должны быть определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, исходя из задач этой системы и с учетом лучших практик работы и методологии Фонда в области управления рисками и внутреннего контроля.</p>	Соблюдается	<p>Политикой по управлению рисками и Положением о системе внутреннего контроля определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля. Наблюдательный совет играет ключевую роль в осуществлении надзора за системой корпоративного управления рисками.</p>
3	<p>Исполнительные органы Фонда и организаций должны обеспечить создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля. Процесс управления рисками должен быть интегрирован с процессами планирования (стратегия и планы развития, годовой бюджет) и оценки результатов деятельности организации (управленческая отчетность). Каждое должностное лицо Фонда или организации обеспечивает</p>	Соблюдается	<p>Генеральный директор Товарищества обеспечил создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля. Процесс управления рисками интегрирован с процессами планирования и оценки результатов деятельности. В Плане развития Товарищества, ф. ИП-3 раскрыта информация о возможных рисках, и планируемых мероприятиях по управлению рисками, влияющими на достижение КПД. Ежемесячно в управленческой отчетности по исполнению Плана развития, раскрывается информация о мероприятиях, направленных на минимизацию рисков. Должностные лица Товарищества обеспечивают надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений. План</p>

Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года

	надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений. Исполнительный орган Фонда или организации должен обеспечить внедрение процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.		развития согласовывается со всеми структурными подразделениями и топ-менеджерами Товарищества. Ответственность за внедрение процедуры управления рисками в Товариществе возложена на работников, обладающими соответствующей квалификацией, периодически обучаемыми.
4	Система управления рисками и внутреннего контроля Фонда и организаций должна базироваться на высокой культуре риск-менеджмента, проводимой исполнительным органом, предусматривающей обязательность процедур идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков, а также принятие своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков, которые могут негативно влиять на достижение стратегических целей, реализацию операционных задач и репутацию компании. Процедуры по управлению рисками должны обеспечивать быстрое реагирование на новые риски, их четкую идентификацию и определение владельцев риска. В случае любых непредвиденных изменений в конкурентной или экономической среде Фонда и организаций, должна осуществляться срочная переоценка карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту.	Соблюдается	Система управления рисками и внутреннего контроля в Товариществе базируется на высокой культуре риск-менеджмента, проводимой Исполнительным органом. В Товариществе, согласно Правилам идентификации и оценки рисков, проводится процедура идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков. Разрабатывается и утверждается План мероприятий по управлению рисками, которые могут негативно влиять на достижение стратегических целей, реализацию операционных задач и репутацию компании. Культура риск-менеджмента внедряется с начала обучения вновь принятых работников и поддерживается периодическим обучением всех работников через внутренние и внешние тренинги и семинары. Результат идентификации и оценки рисков представлен в регистре и карте рисков. Своевременные и адекватные меры предусмотрены в Планах мероприятий по минимизации рисков, где также закреплены ответственные исполнители для снижения уровня рисков. Для достижения стратегических и репутационных КПД идентифицированы риски и предусмотрены ключевые рисковые показатели, которые на ранней стадии сигнализируют о возможных рисках. Одной из функций владельцев рисков бизнес-процессов, в соответствии с Правилами идентификации и оценки рисков, является предоставление оперативной информации о реализовавшемся риске или угрозе реализации риска. Данная функция позволяет обеспечить быстрое реагирование на новые риски, их четкую идентификацию и определение владельцев риска. На основании оперативной информации и своевременной идентификации в Товариществе проводится срочная переоценка карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту. На карте рисков отражается миграция рисков.
5	В Фонде и организациях должны осуществляться разработка, утверждение, формализация и документирование контрольных процедур по трем ключевым областям: операционная деятельность, подготовка финансовой отчетности и соблюдение требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов.	Соблюдается	Контрольные процедуры описаны в Матрице рисков и контролей, а также предусмотрены в Правилах планирования, согласования и осуществления платежей и переводов денежных средств, Положении об организации и проведении закупок, Положении о защите конфиденциальной информации, Положении о планировании инвестиций, Правилах разработки, согласования, утверждения, корректировки, исполнения и мониторинга исполнения Планов развития, Учетной политике, Регламенте подготовки и предоставления финансовой отчетности и т.д.
6	В Фонде и организациях должны быть внедрены прозрачные принципы и подходы в области управления рисками и внутреннего контроля, практика обучения работников и должностных лиц о системе управления рисками, а также процесс идентификации, документирования и своевременного доведения необходимой информации до сведения должностных лиц.	Соблюдается	В Товариществе внедрены прозрачные принципы и подходы в области управления рисками и внутреннего контроля. Внутренние документы, регулирующие процесс управления рисками и внутреннего контроля размещены в папке общего доступа Товарищества, наряду с регистром и картой рисков. Обучения работников и должностных лиц по системе управления рисками проводится регулярно, а также при принятии на работу вновь прибывших работников. Документирование процесса отражено в результатах тестирования. Результаты тестирования своевременно доводятся до сведения должностных лиц.
7	Совету директоров Фонда и организаций необходимо предпринимать соответствующие меры для того, чтобы убедиться, что действующая система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует. Отчеты по рискам должны выноситься на заседания Совета директоров не реже одного раза в квартал и обсуждаться надлежащим образом в полном объеме.	Соблюдается	Наблюдательным советом утверждена Методика оценки корпоративной системы управления рисками и внутреннего контроля, которая определяет методы оценки функционирования корпоративной системы управления рисками и внутреннего контроля на соответствие установленным Наблюдательным советом принципам и подходам к их организации и эффективному функционированию. Отчеты по рискам выносятся на заседания Наблюдательного совета ежеквартально.
8	В Фонде и организациях должна быть создана СВА для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления.	Не применимо	В Товариществе отсутствует Служба внутреннего аудита, так как Единственным участником создана СВА решением Совета директоров. Миссия Службы заключается в оказании необходимого содействия Совету директоров и Исполнительному органу в выполнении их обязанностей по достижению стратегических целей Общества. Основной целью деятельности Службы является представление Совету директоров независимой и объективной информации, предназначенной для обеспечения эффективного управления Обществом, путем привнесения системного подхода в совершенствование систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.
9	Внутренний аудит в Фонде и организациях должен осуществляться посредством создания отдельного структурного подразделения – СВА	Не применимо	В Товариществе отсутствует Служба внутреннего аудита, так как Единственным участником создана СВА решением Совета директоров.

**Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления
ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года**

	(в организациях в форме товариществ с ограниченной ответственностью функции внутреннего аудита должны быть возложены на ревизионную комиссию/ревизора, функционально подотчетной наблюдательному совету; при этом цели, функции и задачи ревизионной комиссии/ревизора, порядок ее взаимодействия с органами организации должны устанавливаться с учетом принципов, изложенных в настоящем Кодексе применительно к службе внутреннего аудита). Цели, полномочия и ответственность СВА, квалификационные требования (требования к профессионализму внутренних аудиторов) должны быть определены во внутреннем документе компании (Положении о СВА). Положение о СВА должно разрабатываться и утверждаться с учетом требований международных профессиональных стандартов внутреннего аудита и корпоративных стандартов Фонда в области внутреннего аудита. Обязанностью Совета директоров организаций является обеспечение полного соответствия Положения о СВА специфическим потребностям бизнеса организаций.		
10	Для обеспечения независимости и объективности внутреннего аудита СВА должна быть организационно подчинена и функционально подотчетна Совету директоров. Совет директоров принимает решения по утверждению планов и стратегии деятельности СВА, бюджета СВА, определяет количественный состав, размер и условия оплаты труда и премирования работников СВА.	Не применимо	В Товариществе отсутствует Служба внутреннего аудита, так как Единственным участником создана СВА решением Совета директоров.
11	Руководитель СВА в организациях должен разработать внутренние документы, регулирующие деятельность подразделения, на основе корпоративных стандартов Фонда в области внутреннего аудита и обеспечить их рассмотрение и утверждение Комитетом по аудиту и Советом директоров.	Не применимо	В Товариществе отсутствует Служба внутреннего аудита, так как Единственным участником создана СВА решением Совета директоров.
12	СВА осуществляет свою деятельность на основе риск-ориентированного годового аудиторского плана, утвержденного Советом директоров. Результаты аудиторских отчетов и ключевые обнаружения ежеквартально выносятся на рассмотрение Совета директоров.	Не применимо	В Товариществе отсутствует Служба внутреннего аудита, так как Единственным участником создана СВА решением Совета директоров.
13	При осуществлении своей деятельности СВА должна проводить оценку эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками, оценку корпоративного управления с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов, и рекомендаций Фонда в области оценки корпоративного управления, оценки эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.	Не применимо	В Товариществе отсутствует Служба внутреннего аудита, так как Единственным участником создана СВА решением Совета директоров.
14	Руководитель СВА должен разработать и поддерживать программу гарантии и повышения качества, охватывающую все виды деятельности внутреннего аудита, и предусматривающую обязательное проведение внутренней и внешней оценки деятельности СВА. Оценка эффективности деятельности СВА, ее руководителя и работников осуществляется Советом директоров на основе рассмотрения отчетов СВА, соблюдения сроков исполнения годового аудиторского плана и представления отчетности, оценки соответствия отчетов требованиям стандартов и внутренних нормативных документов СВА.	Не применимо	В Товариществе отсутствует Служба внутреннего аудита, так как Единственным участником создана СВА решением Совета директоров.

Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления ТОО «Экибастузская ГРЭС-1» по итогам 2019 года

1	В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Фонд и организации своевременно и достоверно раскрывают информацию о всех важных аспектах своей деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.	Соблюдается	На сайте Товарищества раскрывается вся информация в соответствии с законодательством Республики Казахстан, затрагивающая интересы стейкхолдеров. Вся информация размещается вовремя.
2	Фонд и организации своевременно раскрывают информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами. В Фонде и организациях должны быть утверждены внутренние документы, определяющие принципы и подходы к раскрытию и защите информации, а также перечень информации, раскрываемой заинтересованным сторонам. Фонд и организации определяют порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации, в том числе круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимает меры к охране ее конфиденциальности.	Соблюдается	В Товариществе утверждены нормативные документы, регламентирующие принципы и подходы к раскрытию и защите информации. В Компании действуют: 1) Информационная политика, которая определяет принципы и подходы к раскрытию информации; 2) Политика информационной безопасности; 3) Положение о защите конфиденциальной информации; 4) Правила обеспечения информационной безопасности и информационных систем; 5) Политика инициативного информирования.
3	Фонд, компания и организации, акции или облигации которых торгуются на фондовой бирже, должны своевременно размещать на своем интернет-ресурсе аудированную годовую финансовую отчетность, подготовленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО), а также финансовую отчетность, подготовленную в соответствии с МСФО за первый квартал, за полугодие и за первые девять месяцев отчетного периода. Помимо основных форм финансовой отчетности рекомендуется раскрывать дополнительную информацию о финансовом состоянии Фонда, компаний и организаций, акции или облигации которых торгуются на бирже.	Соблюдается	На основании письма №А-СТЛ/19-2244 от 23.12.2019г. АО «Информационно-учетного центра», у ТОО «Экибастузская ГРЭС-1 имени Булата Нуржанова» (далее-Компания) статус организации публичного интереса отсутствует и исключена из официального списка АО «Казахстанская фондовая биржа», обязательств по предоставлению в депозитарий финансовой отчетности Компании – не имеется.
4	Фонд и организации должны проводить ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения независимого и квалифицированного аудитора, который как стороннее лицо предоставляет объективное мнение заинтересованным сторонам о достоверности финансовой отчетности и ее соответствия требованиям МСФО. Нормы в части ежегодного аудита применяются, если проведение аудита годовой финансовой отчетности предусмотрено законодательством Республики Казахстан и/или внутренними документами организации.	Соблюдается	Товарищество ежегодно проводит аудит годовой финансовой отчетности посредством привлечения независимого и квалифицированного аудитора. Внешний аудитор Общества ТОО "ПрайсуотерхаусКуперс" соответствует следующим критериям: высокий уровень квалификации специалистов аудиторской организации; опыт работы, как на казахстанском, так и международном рынке; знание бизнеса отрасли; положительная репутация, как на казахстанском, так и на международном рынке; соблюдение аудиторской организацией Международных Стандартов Аудита, законодательства Республики Казахстан в области аудиторской деятельности, Кодекса этики профессиональных бухгалтеров Международной Федерации Бухгалтеров; эффективность работы по выявлению недочетов и представлению рекомендаций по совершенствованию внутренних контролей по процессу подготовки финансовой отчетности.
5	Фонд, компании и организации, акции которых торгуются на фондовой бирже, должны готовить годовой отчет в соответствии с положениями настоящего Кодекса и лучшей практикой раскрытия информации. Годовой отчет утверждается Советом директоров.	Не применимо	Товарищество не является эмитентом фондовой биржи.
6	Интернет-ресурс должен быть хорошо структурирован, удобен для навигации и содержать информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Компании.	Соблюдается	Официальный сайт компании www.gres1.kz , создан с применением современного интерфейса, с удобной навигацией по сайту и по отдельным страницам («юзабилити»). Тематика разделов сайта соответствует всем требованиям Кодекса корпоративного обновления и принятым стандартам. Материалы размещаются на государственном и русском языках. Информация обновляется на регулярной основе, ежемесячно ответственные лица структурных подразделений проводят мониторинг закрепленных отделов на предмет актуализации и обновления контента. Сайт является первым и одним из основных источников получения стейкхолдерами Товарищества необходимой информации об основной деятельности Товарищества.