## Отчет о соблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления АО «НУХ «Байтерек»

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Принципы и положения Кодекса корпоративного управления Холдинга** | **Соблюдается/**  **не соблюдается** | **Мероприятия, выполненные для реализации принципов и положений Кодекса корпоративного управления Холдинга** |
| 1. | Принцип разграничения полномочий | Соблюдается | Система корпоративного управления Холдинга предусматривает четкое разграничение полномочий и ответственности между органами Холдинга, обеспечивающих системность и последовательность процессов корпоративного управления. Система корпоративного управления Холдинга обеспечивает соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений его органами.  Права, обязанности и компетенции Единственного акционера, Совета директоров и Правления определяются Законом об АО, Уставом Холдинга и утвержденными решением Совета директоров Положением о Совете директоров и Положением о Правлении Холдинга.  Взаимоотношения (взаимодействие) между государственным органом как Единственным акционером и Холдингом, его дочерними организациями осуществляются через Совет директоров и/или Правление Холдинга в соответствии с принципами надлежащего корпоративного управления. Роль и функции Председателя Совета директоров и Председателя Правления Холдинга четко разграничены и закреплены в Уставе Холдинга и внутренних документах Холдинга. |
| 2. | Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера | Соблюдается | Соблюдение прав Единственного акционера является ключевым условием для привлечения инвестиций в Холдинг и его дочерние организации.  В соответствии с пунктом 2 главы 1 Положения о Совете директоров, деятельность Совета директоров основывается на принципах эффективности и ответственности, максимального соблюдения и реализации интересов Единственного акционера и Холдинга, а также защиты прав Единственного акционера, ответственности за деятельность Холдинга.  В соответствии с пунктом 1.4. главы 1 Положения о Правлении, Правление является коллегиальным исполнительным органом Холдинга и осуществляет руководство его текущей деятельностью, действует в интересах Холдинга и его Единственного акционера и подотчетно последнему и Совету директоров Холдинга.  Холдинг доводит до сведения Единственного акционера своевременно и в полном объеме информацию о своей деятельности, затрагивающей интересы Единственного акционера в порядке, предусмотренном Уставом и внутренними документами. |
| 3. | Принцип эффективного управления АО «НУХ «Байтерек» Советом директоров и Правлением | Соблюдается | Совет директоров является органом управления, обеспечивающим стратегическое руководство Холдингом и контроль за деятельностью Правления. Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером.  Состав Совета директоров Холдинга сформирован из числа членов Правительства Республики Казахстан, Председателя Правления Холдинга, независимых директоров, согласно требованиям законодательства Республики Казахстан. Трое из десяти членов Совета директоров являются независимыми директорами.  В Совете директоров и его комитетах соблюден баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Холдинга.  В отчетном году решений относительно проведения оценки деятельности Совета директоров Единственным акционером не принималось.  В состав Комитета по аудиту и Комитета по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам Совета директоров входят только независимые директора Холдинга. Независимые директора избраны председателями всех действующих при Совете директоров Комитетов.  В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Правления с Единственным акционером и Советом директоров, решением Совета директоров назначен Корпоративный секретарь (с учетом нормы Положения о Корпоративном секретаре Холдинга, исполняющим обязанности Корпоративного секретаря назначен Руководитель Канцелярии Премьер-Министра Республики Казахстан).  В целях соблюдения принципов деловой этики, оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Холдинге, решением Совета директоров от 24 июля 2017 года Омбудсменом Холдинга назначен заместитель Корпоративного секретаря – Руководитель Службы Корпоративного секретаря Турганова М. Д.  Для осуществления внутреннего аудита, как деятельности по предоставлению независимых и объективных гарантий и консультаций, направленной на совершенствование работы Холдинга, функционирует Служба внутреннего аудита. |
| 4. | Принцип устойчивого развития | Соблюдается | Холдинг и его дочерние организации осознают важность своего влияния на экономику, экологию и общество для обеспечения устойчивого развития в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон.  В рамках исполнения Кодекса корпоративного управления Холдинга утверждена Политика устойчивого развития Холдинга, а также утвержден План мероприятий по совершенствованию корпоративного управления на 2018-2019 гг. Холдинга, включающий в себя в том числе раздел по внедрению принципа устойчивого развития с разбивкой на экономический, экологический и социальный аспекты:  - в рамках экономической составляющей Холдингом на регулярной основе проводится мониторинг исполнения Стратегии развития Холдинга на 2014-2023 гг., Плана развития Холдинга на среднесрочный период, оценка исполнения карт КПД Председателя и членов Правления Холдинга;  - в рамках экологической составляющей утверждена Инвестиционная политика Холдинга в новой редакции. При этом в рамках ее актуализации был введен инструмент оценки проектов - Индекс развития, одним из критериев которого является влияние на устойчивое экономическое развитие, в т. ч. экологию;  - в рамках социальной составляющей была разработана Единая кадровая политика Группы Холдинга и Концепция формирования и развития Единого кадрового резерва Группы Холдинга.  В Холдинге утверждена актуализированная Карта стейкхолдеров, определяющая перечень заинтересованных сторон, степень их влияния и стратегию взаимодействия с ними. |
| 5. | Принцип управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита | Соблюдается | В Холдинге действует эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении Холдингом своих стратегических и операционных целей.  В Холдинге действует Политика управления рисками, основными целями которой является построение эффективной комплексной системы и создание интегрированного процесса управления рисками, как элемента Холдинга и дочерних организаций, а также постоянное совершенствование деятельности на основе единого стандартизированного подхода к методам и процедурам управления рисками.  Советом директоров Холдинга на ежеквартальной основе рассматривается и утверждается отчет по рискам Холдинга, содержащий информацию о регистре, карте рисков, плане мероприятий по управлению рисками и ключевых индикаторах риска, риск-аппетите, фактические значения достаточности доступных финансовых ресурсов, информацию по финансовым рискам Холдинга.  Для проведения систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также практики корпоративного управления, в Холдинге функционирует Служба внутреннего аудита.  Служба внутреннего аудита ежеквартально выносит на рассмотрение Комитета по аудиту и Совета директоров Холдинга отчеты по итогам проведенного в отчетном периоде внутреннего аудита. По итогам выявленных нарушений утверждаются планы корректирующих действий. |
| 6. | Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов | Соблюдается | Недопущение конфликта интересов является важным условием для обеспечения защиты интересов Единственного акционера Холдинга, должностных лиц и работников Холдинга.  В целях предупреждения и урегулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов в Холдинге, а также координации действий всех органов и должностных лиц Советом директоров, утверждена Политика по урегулированию корпоративных конфликтов и конфликта интересов. Политика регламентирует порядок и процедуры досудебного урегулирования конфликтов, а также действия органов, должностных лиц и работников Холдинга в рамках данных процессов.  В части корпоративных конфликтов и конфликтов интересов Омбудсмен координирует свои действия с лицами, ответственными за разрешение корпоративных конфликтов и конфликтов интересов, согласно Политике по урегулированию корпоративных конфликтов и конфликтов интересов Холдинга.  В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты как прав Единственного акционера, так и деловой репутации Холдинга.  Основные принципы предотвращения конфликта интересов, способы их выявления, оценки и разрешения закрепляются в Кодексе деловой этики Холдинга.  В 2018 году в Холдинге случаев возникновения корпоративных конфликтов и конфликта интересов не зафиксировано. |
| 7. | Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности АО «НУХ «Байтерек» | Соблюдается | Холдинг в своей деятельности придерживается высоких стандартов прозрачности и постоянно работает над улучшением доступности, качества и оперативности раскрытия информации о Холдинге.  В целях своевременного предоставления информации заинтересованным сторонам в Холдинге действует Политика раскрытия информации, определяющая принципы и подходы к раскрытию информации, а также сроки, порядок и форму раскрытия информации.  Обеспечение информационной безопасности деятельности Холдинга регламентировано Политикой по обеспечению информационной безопасности.  Холдингом на ежегодной основе готовится годовой отчет Холдинга, который выносится на рассмотрение и утверждение Совета директоров. Годовой отчет Холдинга за 2017 год был утвержден решением Совета директоров от 19 июля 2018 года (протокол № 07/18).  Информация о Холдинге раскрывается на интернет-ресурсе Холдинга, который хорошо структурирован, имеет удобную для пользования навигацию и содержит информацию, необходимую заинтересованным лицам. При этом информация размещается в отдельных тематических разделах интернет-ресурса и постоянно актуализируется.  Согласно требованиям законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Холдинга, своевременно и в полном объеме информация о Холдинге раскрывается на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи. |