

**Утвержден
решением Совета директоров
АО «Шардаринская ГЭС»
от «22» февраля 2018 года
(протокол № 1)**

**Отчет о соблюдении/несоблюдении
АО «Шардаринская ГЭС»
принципов и положений Кодекса корпоративного управления
за 2017 год**

№ положения Кодекса	Принципы Кодекса корпоративного управления	Соблюдается/Не соблюдается/Частично соблюдается	Информация о соблюдении/не соблюдении положений Кодекса
Глава 1. Правительство как акционер Фонда			
1.	Правительство Республики Казахстан (далее – Правительство) разграничивает свои полномочия как единственного акционера Фонда и полномочия, связанные с государственным регулированием. Правительство управляет Фондом в целях повышения национального благосостояния Республики Казахстан посредством увеличения долгосрочной стоимости (ценности) Фонда и организаций и эффективного управления активами Фонда и организаций.	Неприменимо	Неприменимо
2.	Правительство Республики Казахстан является единственным акционером Фонда. 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. 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. 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. Рекомендуется наличие и сохранение контрольного пакета акций (долей участия) в организациях Фонда.	Частично соблюдается	В АО «Шардаринская ГЭС» отсутствует собственная утвержденная стратегия развития. В АО «Шардаринская ГЭС» действует Стратегия устойчивого развития Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» (утверждена решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 26.12.2017 г., (протокол № 10). АО «Шардаринская ГЭС» осуществляют свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности, в соответствии с Уставом АО «Шардаринская ГЭС». Основными видами деятельности АО «Шардаринская ГЭС» являются: 1) производство электроэнергии гидроэлектростанциями; 2) продажа электроэнергии потребителю. 100% акций АО «Шардаринская ГЭС» принадлежит АО «Самрук-Энерго».

3.	<p>Правительство участвует в управлении Фондом и организациями исключительно посредством реализации полномочий единственного акционера Фонда, предусмотренных Законом «О Фонде национального благосостояния» и уставом Фонда, и представительства в Совете директоров Фонда. Основные принципы и вопросы взаимодействия Правительства и Фонда регламентированы в Соглашении о взаимодействии между Правительством Республики Казахстан и Фондом, одобренным постановлением Правительства Республики Казахстан от 14 декабря 2012 года № 1599 (далее – Соглашение о взаимодействии). В отношении Правительства как акционера применяются принципы раздела 4. «Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)» настоящего Кодекса в части, не противоречащей Закону Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния».</p>	Неприменимо	Неприменимо
4	<p>В целях стабильного социально-экономического развития страны, обеспечения устойчивости экономики и защиты от воздействия возможных неблагоприятных внешних факторов вопросы управления Фондом рассматриваются на заседании Совета по управлению Фондом (далее – СУФ), возглавляемого Президентом Республики Казахстан. СУФ осуществляет свою деятельность согласно Положению, утвержденному Указом Президента Республики Казахстан от 6 декабря 2010 года № 1116.</p>	Неприменимо	Неприменимо
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>АО «Шардаринская ГЭС» имеет операционную самостоятельность.</p> <p>Органами АО «Шардаринская ГЭС» являются:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) высший орган - Единственный акционер; 2) орган управления - Совет директоров; 3) исполнительный орган - Правление, возглавляемое Председателем Правления АО «Шардаринская ГЭС». <p>Органы АО «Шардаринская ГЭС» полностью самостоятельны и независимы при принятии решений и осуществлении любых действий в пределах своей компетенции, предусмотренных Уставом АО «Шардаринская ГЭС».</p>
6.	<p>Взаимоотношения (взаимодействие) между Правительством и Фондом, организациями осуществляются через Совет директоров Фонда в соответствии с принципами надлежащего корпоративного управления. Роль и функции председателя Совета директоров и председателя правления Фонда четко разграничены и закреплены в документах Фонда.</p> <p>Состав и компетенция Совета директоров Фонда определяются в соответствии с Законом Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния». Состав Совета директоров Фонда формируется из числа членов Правительства, председателя правления Фонда, независимых директоров и иных лиц. Количественный состав Совета директоров Фонда определяется уставом Фонда, при этом число независимых директоров должно быть не менее двух пятых от количественного состава Совета директоров. В отношении членов Совета директоров, включая независимых директоров, принимаются требования главы 5 «Эффективность Совета директоров и исполнительного органа» настоящего Кодекса в части, не противоречащей Закону Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния» и уставу Фонда.</p> <p>Председателем Совета директоров Фонда является Премьер-Министр</p>	Соблюдается	<p>В состав Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» входят 3 представителя Единственного акционера и 2 независимых директора. Таким образом, в состав Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» не входят члены Правительства и иные государственные служащие (представители государственных органов).</p> <p>Совет директоров АО «Шардаринская ГЭС» избирается Единственным акционером АО «Шардаринская ГЭС».</p> <p>Совет директоров рассматривает вопросы в отношении АО «Шардаринская ГЭС» в пределах своей компетенции согласно Уставу АО «Шардаринская ГЭС».</p>

	<p>Республики Казахстан по должности.</p> <p>Члены Совета директоров Фонда, являющиеся государственными служащими, не получают отдельного вознаграждения за членство в Совете директоров и его комитетах.</p> <p>Члены Правительства и иные государственные служащие (представители государственных органов) не входят в составы советов директоров организаций.</p> <p>Совет директоров Фонда избирается Правительством как акционером.</p> <p>Советы директоров организаций избираются общим собранием акционеров (единственным акционером) организаций.</p> <p>Председатель Совета директоров не может являться одновременно председателем правления Фонда.</p> <p>Совет директоров рассматривает вопросы в отношении Фонда и организаций в пределах своей компетенции согласно уставу Фонда, а также предварительно рассматривает все вопросы компетенции Правительства как единственного акционера.</p>		
7.	<p>Фонд раскрывает Правительству как акционеру и Совету директоров Фонда всю необходимую информацию о деятельности Фонда согласно Закону Республики Казахстан «Об акционерных обществах», уставу Фонда, Соглашению о взаимодействии и обеспечивает прозрачность деятельности Фонда и организаций.</p>	Неприменимо	Неприменимо
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.</p> <p>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>	Частично соблюдается	<p>В АО «Шардаринская ГЭС» отсутствует собственная утвержденная стратегия развития.</p> <p>В АО «Шардаринская ГЭС» действует Стратегия устойчивого развития Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» (утверждена решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 26.12.2017 г., (протокол № 10).</p>
9.	<p>Совет директоров Фонда, правление Фонда, комитеты Совета директоров Фонда, корпоративный секретарь и Служба внутреннего аудита (далее – СВА) Фонда осуществляют свою деятельность в соответствии с принципами разделов 5 «Эффективность Совета директоров и исполнительного органа» и 6 «Управление рисками, внутренний контроль и аудит» в части, не противоречащей Закону Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния».</p>	Неприменимо	Неприменимо
10.	<p>Для более углубленной и качественной проработки вопросов, при Совете директоров Фонда создаются комитеты: по аудиту, назначениям и вознаграждениям, специализированный комитет. Иные комитеты могут быть созданы по усмотрению Совета директоров Фонда.</p> <p>Совет директоров Фонда принимает решение о создании комитетов, определяет их персональный и численный состав, председателей, срок полномочий, а также функции и порядок работы.</p> <p>В составы комитетов входят члены Совета директоров Фонда и эксперты, обладающие необходимыми профессиональными знаниями для работы в конкретном комитете.</p>	Частично соблюдается	<p>Для более углубленной и качественной проработки вопросов, при Совете директоров АО «Шардаринская ГЭС» создан и действует Комитет по назначениям и вознаграждениям.</p> <p>Комитет по аудиту Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» не избран из-за недостаточного количества независимых директоров в составе Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС».</p>

	<p>Комитет по аудиту Фонда или организации состоит исключительно из числа независимых директоров. В случае привлечения Комитетом квалифицированного эксперта, данное лицо не должно иметь права голоса. Решение о привлечении эксперта принимается Комитетом по аудиту и вопрос его привлечения должен ежегодно рассматриваться на предмет эффективности деятельности и независимости. Специализированный комитет Фонда осуществляет комплексный и объективный анализ влияния деятельности организаций, входящих в группу Фонда, на развитие экономики или отдельно взятой отрасли экономики в соответствии с Законом Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния». Постоянным членом Специализированного комитета – экспертом с правом голоса является представитель Счетного комитета по контролю за исполнением республиканского бюджета.</p> <p>Контроль за использованием Фондом и организациями выделенных им средств республиканского бюджета, Национального фонда Республики Казахстан на соответствие финансово-экономическому обоснованию, оценка эффективности бюджетных инвестиций относятся к компетенции Счетного комитета по контролю за исполнением республиканского бюджета.</p> <p>В составах остальных комитетов Совета директоров Фонда большинство составляют независимые директора.</p>		
11.	<p>В Фонде назначается корпоративный секретарь. Совет директоров принимает решение о назначении корпоративного секретаря, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности. 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 в Фонде и организациях.</p>	Соблюдается	<p>В АО «Шардаринская ГЭС» решение о назначении корпоративного секретаря принимает Совет директоров, а также определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности.</p> <p>Согласно Положению о корпоративном секретаре АО «Шардаринская ГЭС», утвержденному Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 26.12.2016 г. (протокол № 7), с учетом дополнения от 05.06.2017 г., (протокол № 4), 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 Кодекса корпоративного управления, а также мониторинг за реализацией Кодекса корпоративного управления и участие в совершенствовании корпоративного управления в АО «Шардаринская ГЭС».</p>
12.	<p>В Фонде создается СВА. Совет директоров Фонда определяет количественный состав, срок полномочий, назначает ее руководителя, а также досрочно прекращает его полномочия, определяет порядок ее работы, размер и условия оплаты труда и премирования работников СВА, а также бюджет СВА.</p> <p>СВА подчиняется непосредственно Совету директоров Фонда и является независимой от исполнительного органа Фонда.</p> <p>Ключевые обязанности СВА включают оценку качества системы внутреннего контроля и управления рисками в Фонде и доведение до сведения Совета директоров информации о достаточности и эффективности данной системы. Основная задача СВА заключается в содействии улучшению результатов деятельности Фонда.</p>	Неприменимо	Неприменимо

13.	<p>В Фонде создается коллегиальный исполнительный орган в форме правления. Правление подотчетно Совету директоров и выполняет свою деятельность в пределах компетенций, определенных уставом Фонда. Совет директоров Фонда осуществляет контроль за эффективностью деятельности правления Фонда, включая выполнение решений единственного акционера и Совета директоров Фонда.</p> <p>Правительство как акционер назначает и досрочно освобождает от должности председателя правления Фонда. Члены правления Фонда избираются Советом директоров Фонда. Предложения по кандидатам на избрание в состав правления Фонда на рассмотрение Совета директоров Фонда вносит председатель правления Фонда.</p>	Неприменимо	Неприменимо
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>В рамках того, что АО «Шардаринская ГЭС» должно придерживаться высоких этических стандартов и внедрять необходимые процедуры для обеспечения постоянного применения этих стандартов всеми работниками и партнерами, в АО «Шардаринская ГЭС» утвержден Кодекс деловой этики (протокол заседания Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» № 4 от 05.06.2017 г.).</p> <p>Кроме того, в АО «Шардаринская ГЭС» утверждены Политика противодействия мошенничеству и коррупции (протокол заседания Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» № 4 от 19.11.2013 г.) и Политика по урегулированию корпоративных конфликтов и конфликта интересов (протокол заседания Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» № 3 от 09.08.2013 г.)</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</p>	Соблюдается	<p>В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в АО «Шардаринская ГЭС», решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 30.11.2016 г. (протокол № 6) назначен омбудсмен, имеющий безупречную деловую репутацию, высокий авторитет и обладающий способностью принятия беспристрастных решений. Срок полномочий омбудсмену определен - 2 года.</p> <p>Согласно Положению об омбудсмене, утвержденному Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 30.11.2016 г. (протокол № 6), 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 АО «Шардаринская ГЭС», а также в соблюдении принципов деловой этики работниками АО «Шардаринская ГЭС».</p> <p>Омбудсменом АО «Шардаринская ГЭС» в 2017 году не выявлено проблемных вопросов, носящих системный характер и требующих принятия соответствующих решений (комплексных мер).</p>

	принимает решение о продлении или прекращении полномочий лица, занимающего должность омбудсмена. Место выполнения работы, условия труда омбудсмена определяются решением правления Фонда.		
Глава 2. Взаимодействие Фонда и организаций. Роль Фонда как национального управляющего холдинга			
1.	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.	Соблюдается	В процессе совершенствования корпоративного управления АО «Шардаринская ГЭС» придерживается принципов эффективности, оперативности и прозрачности.
2.	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.	Соблюдается	Компетенции органов АО «Шардаринская ГЭС» и порядок принятия ими решений четко определены и закреплены в Уставе АО «Шардаринская ГЭС», утвержденном Единственным акционером от 30.10.2017 г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго»№15). Управление АО «Шардаринская ГЭС» осуществляется органами в соответствии с компетенциями и порядком, определенными вышеназванным Уставом АО «Шардаринская ГЭС».
3.	Фонд участвует в управлении компаниями посредством реализации функций акционера (участника), а также через Совет директоров, в порядке, определенном уставами компаний и настоящим Кодексом. Фонд ежегодно направляет председателю Совета директоров и представителям Фонда в Совете директоров компании ожидания акционера на предстоящий финансовый год. Фонд в формате общего собрания акционеров проводит заседания с членами Совета директоров компаний, все голосующие акции которых принадлежат Фонду. Советы директоров компаний обладают полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной уставами компаний. Позиция Фонда по отдельным вопросам доводится через представителей Фонда в Совете директоров компании. Согласно Закону Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния» в Уставе компании, все голосующие акции которой находятся в собственности Фонда, вопросы, входящие в исключительную компетенцию общего собрания акционеров и Совета директоров в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», могут быть отнесены к компетенции Совета директоров и исполнительного органа такой компании, соответственно. В таких случаях орган, передавший компетенции нижестоящему органу, должен осуществлять мониторинг за реализацией делегированных компетенций.	Неприменимо	Неприменимо
4.	Фонд с учетом проведенных обсуждений с компаниями формирует единые политики для компаний, утверждает методические рекомендации и корпоративные стандарты для организаций. Решение о применении утвержденных Фондом корпоративных стандартов в области внутреннего аудита и системы внутреннего контроля в организации принимается Советом директоров организации с учетом обеспечения соответствия указанных стандартов специфике деятельности организации.	Соблюдается	Решения о применении утвержденных Фондом и Единственным акционером корпоративных стандартов в области внутреннего аудита и системы внутреннего контроля в АО «Шардаринская ГЭС» принимаются Советом директоров с учетом обеспечения соответствия указанных стандартов специфике деятельности АО «Шардаринская ГЭС».

5.	<p>Исполнительные органы Фонда и компаний должны взаимодействовать в духе сотрудничества, чтобы обеспечить достаточную амбициозность и реалистичность планов развития компаний, направляемых для утверждения Советам директоров компаний, а также их соответствие стратегии и плану развития Фонда.</p> <p>Исполнительный орган Фонда должен поддерживать постоянный диалог с исполнительным органом компании по вопросам стратегии и устойчивого развития. При этом Фонд не допускает вмешательства в оперативную (текущую) деятельность компании, за которую ответственен исполнительный орган компании, за исключением случаев, когда существуют обстоятельства, влекущие неисполнение КПД, установленных в плане развития.</p>	Неприменимо	Неприменимо
6.	<p>Распределение чистого дохода в пользу Фонда как акционера осуществляется в форме дивидендов на основе формализованной и прозрачной дивидендной политики.</p>	Неприменимо	Неприменимо
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>Управление в АО «Шардаринская ГЭС» осуществляется посредством следующих органов:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) высший орган - Единственный акционер; 2) орган управления - Совет директоров; 3) исполнительный орган - Правление, возглавляемое Председателем Правления АО «Шардаринская ГЭС». <p>Органы АО «Шардаринская ГЭС» осуществляют свою деятельность в пределах своей компетенции, предусмотренной Уставом АО «Шардаринская ГЭС».</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. 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>Основным элементом оценки эффективности деятельности АО «Шардаринская ГЭС» и исполнительного органа АО «Шардаринская ГЭС» является система КПД ежегодно утверждаемая Единственным акционером:</p> <ul style="list-style-type: none"> - для предприятия в рамках пятилетнего Плана развития; - для исполнительного органа в рамках Карт КПД с целевыми значениями. <p>На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД АО «Шардаринская ГЭС» по сравнению с утвержденными плановыми показателями АО «Шардаринская ГЭС».</p> <p>Порядок проведения оценки исполнительного органа АО «Шардаринская ГЭС» регламентирован Правилами оценки деятельности и вознаграждения руководящих работников, утвержденными Единственным акционером АО «Шардаринская ГЭС» (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» от 13.06.2017 г. № 9) с учетом изменений и дополнений от 13.10.2017 г., (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» № 14).</p>
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>	Неприменимо	Неприменимо

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. «Устойчивое развитие - развитие, отвечающее потребностям нынешнего поколения, не лишая будущие поколения возможности удовлетворять свои потребности». (Доклад Всемирной комиссии по вопросам окружающей среды и развития «Наше общее будущее», 4 августа 1987 года). «Изменения, происходящие в мире под влиянием затянувшегося глобального кризиса, нас не пугают. Мы к ним готовы. Теперь наша задача – сохраняя все, чего мы достигли за годы суверенитета, продолжить устойчивое развитие в XXI веке». (Послание Президента Республики Казахстан Н. Назарбаева народу Казахстана «Стратегия «Казахстан - 2050», 12 декабря 2012 года).</p>	Соблюдается	<p>В АО «Шардаринская ГЭС» действуют:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Стратегия устойчивого развития Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» (утверждена решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 26.12.2017 г., (протокол № 10); - Политика корпоративной социальной ответственности и благотворительности АО «Шардаринская ГЭС» (утверждена решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 26.12.2014 г., (протокол № 9); - Правила реализации проектов в области корпоративной социальной ответственности АО «Шардаринская ГЭС» (утверждены Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 19.05.2016 г., (протокол № 3); - Программа реализации проектов в области устойчивого развития (корпоративной социальной ответственности) АО «Шардаринская ГЭС» (утверждена Председателем Правления от 24.06.2016 г.); - Карта стейкхолдеров АО «Шардаринская ГЭС» (утверждена Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 27.09.2017 г. (протокол № 6); - Кадровая политика АО «Шардаринская ГЭС» (утверждена Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 30.12.2011 г. (протокол № 12); - Экологическая политика АО «Шардаринская ГЭС» (утверждена Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 19.05.2016 г. (протокол № 3); - Политика АО «Шардаринская ГЭС» в области безопасности и охраны труда (утверждена Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 24.02.2017 г. (протокол № 1). <p>Ежегодно в рамках Политики корпоративной социальной ответственности и благотворительности АО «Шардаринская ГЭС», АО «Шардаринская ГЭС» составляет отчет о своей деятельности в области корпоративной социальной ответственности, который утверждается Советом директоров и размещается на веб-сайте АО «Шардаринская ГЭС».</p> <p>АО «Шардаринская ГЭС» присоединилось к десяти принципам Глобального договора в отношении прав человека, труда, окружающей среды и борьбы с коррупцией.</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>Ежегодно в рамках Политики корпоративной социальной ответственности и благотворительности АО «Шардаринская ГЭС», АО «Шардаринская ГЭС» составляет отчет о своей деятельности в области корпоративной социальной ответственности, который утверждается Советом директоров и размещается на веб-сайте АО «Шардаринская ГЭС».</p> <p>АО «Шардаринская ГЭС» присоединилось к десяти принципам Глобального договора в отношении прав человека, труда, окружающей среды и борьбы с коррупцией.</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 экологичных, 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 рисков по трем данным аспектам, а также стремиться не допускать или снижать негативное воздействие результатов своей деятельности на заинтересованные стороны.</p>	Соблюдается	<p>Ежегодно в рамках Политики корпоративной социальной ответственности и благотворительности АО «Шардаринская ГЭС», АО «Шардаринская ГЭС» составляет отчет о своей деятельности в области корпоративной социальной ответственности, который утверждается Советом директоров и размещается на веб-сайте АО «Шардаринская ГЭС».</p> <p>АО «Шардаринская ГЭС» присоединилось к десяти принципам Глобального договора в отношении прав человека, труда, окружающей среды и борьбы с коррупцией.</p>

4.	<p>Принципами в области устойчивого развития являются открытость, подотчетность, прозрачность, этическое поведение, уважение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов, личный пример.</p>	Соблюдается	
5.	<p>В Фонде и организации 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 Фонда и организации должны обеспечить формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение.</p> <p>Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие.</p> <p>Холдинговые компании отвечают за внедрение принципов устойчивого развития во всей группе.</p>	Соблюдается	
6.	<p>Фонд и компании ежегодно публикуют отчетность в области устойчивого развития в целях обеспечения ясности и прозрачности своей деятельности для заинтересованных сторон, с учетом обеспечения защиты информации, составляющей служебную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну. Отчетность в области устойчивого развития утверждается Советом директоров.</p>	Неприменимо	Неприменимо
7.	<p>Фонд и организации должны стремиться поощрять и способствовать применению принципов устойчивого развития партнерами.</p>	Соблюдается	АО «Шардаринская ГЭС» стремиться поощрять и способствовать применению принципов устойчивого развития партнерами.
Глава 4. Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)			
1.	<p>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.</p>	Соблюдается	Права акционера АО «Шардаринская ГЭС» закреплены в Уставе АО «Шардаринская ГЭС», утвержденном Единственным акционером от 30.10.2017 г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» № 15).

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	
3.	В случае наличия в организации нескольких акционеров (участников), включая миноритарных акционеров (участников), система корпоративного управления должна обеспечить справедливое отношение ко всем акционерам (участникам) и реализацию их прав, что должно быть закреплено в уставе организации.	Неприменимо	Неприменимо
Глава 5. Эффективность Совета директоров и исполнительного органа			
1.	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Совет директоров и исполнительный орган должны обеспечить рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда или организации.</p>	Соблюдается	<p>Согласно Уставу АО «Шардаринская ГЭС» (утвержден 30.10.2017 г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» № 15), Совет директоров является органом управления, подотчетным Единственному акционеру, а исполнительный орган - Совету директоров.</p> <p>Совет директоров АО «Шардаринская ГЭС» обеспечивает внедрение положений Кодекса корпоративного управления, действующего в АО «Шардаринская ГЭС».</p> <p>Согласно Положению о Правлении (утверждено Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 30.11.2017 г. (протокол № 9), исполнительный орган АО «Шардаринская ГЭС» подотчетен Совету директоров и Единственному акционеру, осуществляет руководство ежедневной деятельностью предприятия и обеспечивает ее соответствие стратегии, плану развития и решениям, принятым Единственным акционером и Советом директоров.</p> <p>Совет директоров и исполнительный орган АО «Шардаринская ГЭС» взаимодействуют в духе сотрудничества, действуют в интересах предприятия и принимают решения на основе принципов устойчивого развития и справедливого отношения к Единственному акционеру.</p> <p>Согласно внутренним документам АО «Шардаринская ГЭС», деятельность Совета директоров и исполнительного органа АО «Шардаринская ГЭС» направлена на обеспечение роста долгосрочной стоимости и устойчивого развития предприятия.</p>

2.	<p>Совет директоров должен быть наделен полномочиями, достаточными для управления организацией и контроля за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров выполняет свои функции согласно уставу и уделяет особое внимание следующим вопросам:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Фонда в области деловой этики (Кодекса деловой этики). 	Соблюдается	<p>Согласно Уставу АО «Шардаринская ГЭС» (утвержден 30.10.2017 г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» № 15), Совет директоров наделен полномочиями, достаточными для управления организацией и контроля за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров выполняет свои функции согласно Уставу и уделяет особое внимание следующим вопросам:</p> <ol style="list-style-type: none"> 2) 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; б)корпоративному управлению и этике; 7)соблюдению в организации положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Фонда в области деловой этики (Кодекса деловой этики). <p>Согласно Уставу АО «Шардаринская ГЭС» к компетенции Единственного акционера отнесены следующие вопросы:</p> <ol style="list-style-type: none"> 2)постановка и мониторинг ключевых показателей деятельности плана развития; 5)избрание, вознаграждение, планирование преемственности и надзору за деятельностью руководителя и членов исполнительного органа.
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>Члены Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» надлежащим образом выполняют свои обязанности, тем самым обеспечивая рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие предприятия. Совет директоров АО «Шардаринская ГЭС» подотчетен Единственному акционеру, в лице АО «Самрук-Энерго».</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>В Совете директоров АО «Шардаринская ГЭС» и его комитете соблюдается баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах АО «Шардаринская ГЭС» и с учетом справедливого отношения к акционеру и принципов устойчивого развития.</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 составе Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» обеспечено разнообразие по опыту, личностным характеристикам и гендерному составу. На сегодняшний день в составе Совета директоров двое из пяти членов Совета директоров - независимые директора, этого количества достаточно для обеспечения независимости принимаемых решений.</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> <p>В компаниях, все голосующие акции которых принадлежат Фонду, существуют следующие особенности в отношении процесса избрания членов Совета директоров:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) председатель Совета директоров избирается решением единственного акционера; в случае, если председатель Совета директоров избирается из 	Соблюдается	<p>Членов Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов, регламентированных Уставом АО «Шардаринская ГЭС», Положением о Совете директоров (утверждено Единственным акционером от 25.12.2017 г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» № 19) и Политикой отбора кандидатов в члены Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» (утверждена решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 19.05.2016 г. (протокол № 3) избирает Единственный акционер АО «Шардаринская ГЭС».</p> <p>В АО «Шардаринская ГЭС» действует Политика введения в должность вновь избранных членов Совета директоров (утверждена решением Совета</p>

	<p>числа представителей Фонда, Советом директоров избирается старший независимый директор из числа независимых директоров;</p> <p>2) процесс поиска и отбора кандидатов в состав Совета директоров осуществляется Фондом совместно с председателем Совета директоров и председателем Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров компании. В организациях с несколькими акционерами процесс избрания членов Совета директоров и председателя Совета директоров осуществляется в порядке, определенном Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и уставом организации. В указанных организациях рекомендуется вовлечение Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации в определение состава, необходимых навыков и компетенций в Совет директоров и кандидатов в состав Совета директоров. Не допускается участие членов Правительства, должностных лиц государственных органов в составе Совета директоров организации. 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. 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. 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. Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.</p>		<p>директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 30.11.2016 г. (протокол № 6).</p> <p>В состав Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» входят 3 представителя Единственного акционера и 2 независимых директора. Таким образом, в состав Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» не входят члены Правительства и иные государственные служащие (представители государственных органов).</p> <p>Срок полномочий членов Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» совпадает со сроком полномочий всего Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» и истекает на момент принятия Единственным акционером решения по избранию нового состава Совета директоров.</p> <p>Совет директоров АО «Шардаринская ГЭС» избран на 3 года.</p> <p>Независимых директоров избранных в Совет директоров более девяти лет подряд в составе Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» нет.</p> <p>Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.</p>
7.	<p>Совет директоров утверждает программу введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров и программу профессионального развития для каждого члена Совета директоров. Корпоративный секретарь обеспечивает реализацию данных программ.</p>	Соблюдается	<p>Программа введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» (утверждена решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 17.03.2017 г. (протокол № 2).</p> <p>По результатам оценки эффективности деятельности Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС»: за 2015 г. (протокол заседания Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» № 1 от 26.02.2016 г.) необходимости в составлении программы развития членов Совета директоров не выявлено; за 2016 г. (протокол заседания Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» № 2 от 17.03.2017 г.) необходимости в составлении программы развития членов Совета директоров не выявлено. Во исполнение поручения Совета директоров Общества (протокол № 2 от 18.03.2016 г.) относительно повышения квалификации членов Совета директоров, в целях повышения их профессионального уровня, совершенствования и актуализации знаний, необходимых для осуществления членами Совета директоров своих функциональных обязанностей, 21-23 февраля 2017 года члены Совета директоров Общества прошли обучение по модульной программе на тему: «Интеграция мер корпоративного управления в компании».</p>

8.	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.	Соблюдается	Функции Председателя Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» определены в Уставе АО «Шардаринская ГЭС» (утвержден Правлением АО «Самрук-Энерго» от 30.10.2017 г. (протокол № 15), и Положении о Совета директоров (утверждено Правлением АО «Самрук-Энерго» от 25.12.2017 г. (протокол № 19).
9.	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.	Соблюдается	Роль и функции председателя Совета директоров и руководителя исполнительного органа в АО «Шардаринская ГЭС» четко разграничены и закреплены в Уставе АО «Шардаринская ГЭС» (утвержден 30.10.2017 г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» № 15), в Положении о Совета директоров (утверждено от 25.12.2017 г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» № 19) и Положении о Правлении (утверждено Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 30.11.2017 г. (протокол № 9).
10.	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.	Соблюдается	В АО «Шардаринская ГЭС» действует Политика вознаграждения членов Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС», утвержденная Единственным акционером АО «Шардаринская ГЭС» (протокол Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 14.10.2016 г. № 07/16). Согласно этой Политике, установление вознаграждения члену Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» осуществляется в соответствии с методологией принятой Единственным акционером, при этом принимается во внимание ожидаемый положительный эффект для предприятия от участия данного лица в составе Совета директоров. Размер фиксированного и дополнительного вознаграждения членам Совета директоров определяется Единственным акционером Общества по представлению Совета директоров и с учетом рекомендаций Комитета по назначениям и вознаграждениям, в зависимости от сложности и ответственности выполняемых задач, особенностей и масштабов производства (бизнеса) и связанных с ним рисков, отраслевой специфики труда, от роли и места АО «Шардаринская ГЭС» в социально-экономическом развитии Республики Казахстан, а также с учетом предъявляемых требований к уровню их квалификации, анализа международной практики определения уровня вознаграждения членам Совета директоров компаний по соответствующей отрасли. В тех случаях, когда член Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» является членом Комитета по назначениям и вознаграждениям, последний выявляет это и в целях предотвращения конфликт интересов. Ни одно лицо не вовлекается в процесс определения собственного вознаграждения.
11.	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 Фонда и организаций, 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.	Частично соблюдается	В АО «Шардаринская ГЭС» утверждены Положение о комитете по назначениям и вознаграждениям Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» и Положение о Комитете по аудиту Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» (протокол Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 17.03.2017 г. № 2). При Совете директоров АО «Шардаринская ГЭС» действует Комитет по назначениям и вознаграждениям. Комитет по аудиту при Совете директоров АО «Шардаринская ГЭС» не избран из-за недостаточного количества независимых директоров в составе Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС».

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.</p> <p>Заседания Совета директоров и его комитетов надлежащим образом протоколируются корпоративным секретарем с указанием в полном объеме итогов обсуждений и принятых решений.</p>	Соблюдается	<p>Члены Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» для выполнения своих обязанностей имеют доступ к полной, актуальной и своевременной информации о предприятии.</p> <p>Совет директоров АО «Шардаринская ГЭС» практически ежемесячно проводит свои заседания. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с ежегодно утверждаемым Планом работы Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС». План работы на 2017 год был утвержден решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 26.12.2016 г. (протокол № 7). В течение 2017 года заседания Совета директоров проводились в соответствии с этим планом работы.</p> <p>В 2017 году Совет директоров АО «Шардаринская ГЭС» рассматривал все вопросы только в очном порядке.</p> <p>Заседания Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» и его комитета надлежащим образом протоколируются корпоративным секретарем с указанием в полном объеме итогов обсуждений и принятых решений.</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>	Частично соблюдается	<p>Оценка Совета директоров, комитета и членов Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» осуществляется на ежегодной основе, в рамках Положения о проведении оценки деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров и каждого члена Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС», утвержденного Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 25.02.2014 г. (протокол № 2).</p> <p>Оценка Совета директоров, комитета и членов Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» с привлечением независимой профессиональной организации не проводилась.</p>
14.	<p>Оценка должна позволять определять вклад Совета директоров и каждого из его членов в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.</p>	Соблюдается	<p>Согласно Положению о проведении оценки деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров и каждого члена Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС», утвержденному решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 25.02.2014 г. (протокол № 2), результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.</p>
15.	<p>В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Совета директоров, исполнительного органа с акционерами, Советом директоров назначается корпоративный секретарь. 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</p>	Соблюдается	<p>Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» назначен корпоративный секретарь АО «Шардаринская ГЭС», которому определен срок полномочий, функции и порядок деятельности, размер должностного оклада и условия вознаграждения. Службы (секретариата) корпоративного секретаря в АО «Шардаринская ГЭС» не создано.</p> <p>Согласно Положению о корпоративном секретаре АО «Шардаринская ГЭС», утвержденному Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 26.12.2016 г. (протокол № 7), с учетом дополнения от 05.06.2017 г., (протокол № 4), корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров и независим от исполнительного органа. В указанном положении предусмотрены основные обязанности корпоративного секретаря, включающие в себя 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 Кодекса, а также мониторинг за реализацией настоящего Кодекса и участие в совершенствовании</p>

	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.		корпоративного управления. Ежегодно корпоративным секретарем АО «Шардаринская ГЭС» осуществляется подготовка отчетов о соблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления, который включается в состав годового отчета. Данный отчет содержит перечень принципов и положений Кодекса корпоративного управления, которые не соблюдаются, с приведением соответствующих объяснений.
16.	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 (участников). Руководитель и члены исполнительного органа должны обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов.	Соблюдается	Исполнительным органом АО «Шардаринская ГЭС» является Правление, состоящее из 3 человек, возглавляемое Председателем Правления. Руководитель и члены исполнительного органа АО «Шардаринская ГЭС» избраны по решению Единственного акционера и обладают высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также имеют безупречную деловую репутацию и придерживаются высоких этических стандартов. Работа Правления АО «Шардаринская ГЭС» регламентирована Положением о Правлении АО «Шардаринская ГЭС», утвержденным Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 30.11.2017 г. (протокол № 9).
17.	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.	Соблюдается	Исполнительный орган АО «Шардаринская ГЭС» подотчетен Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации, несет ответственность за реализацию плана развития и решений, принятых Советом директоров и Единственным акционером.
18.	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. 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. В компаниях, 100 % акций (долей участия) которых принадлежат Фонду, кандидатура на должность руководителя исполнительного органа предварительно согласовывается правлением Фонда. Совет директоров может в любое время прекратить полномочия руководителя и членов исполнительного органа. 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.	Частично соблюдается	Руководителя и членов исполнительного органа АО «Шардаринская ГЭС» избирает Единственный акционер, сроки их полномочий, размер должностного оклада, условия оплаты их труда определяет также Единственный акционер, согласно соответствующей компетенции, предусмотренной Уставом АО «Шардаринская ГЭС». В соответствии с Положением о Правлении АО «Шардаринская ГЭС», утвержденным Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 30.11.2017 г. (протокол № 9), ключевую роль в процессе поиска и отбора кандидатов в состав исполнительного органа, определении их вознаграждения играет Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС». Единственный акционер в любое время может прекратить полномочия руководителя и членов исполнительного органа, согласно соответствующей компетенции, предусмотренной Уставом АО «Шардаринская ГЭС». Руководитель и члены исполнительного органа АО «Шардаринская ГЭС» избраны на три года.
19.	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. В таком случае в компаниях существует следующий порядок поиска и избрания руководителя исполнительного органа: 1) Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров	Неприменимо	Неприменимо

	<p>компания определяет требования к компетенциям и навыкам для кандидатов на должность руководителя исполнительного органа, способы поиска кандидатов (самостоятельно или с привлечением рекрутинговой организации);</p> <p>2) Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров компании осуществляет поиск и отбор кандидатов, проводит интервью и составляет ранжированный короткий список кандидатов;</p> <p>3) правление Фонда согласовывает кандидатуру на должность руководителя исполнительного органа и направляет с ранжированным списком кандидатов Комитету по назначениям и вознаграждениям Совета директоров Фонда;</p> <p>4) Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров Фонда рассматривает и за подписью председателя Совета директоров Фонда (Премьер-Министра Республики Казахстан) направляет кандидатуру с ранжированным списком кандидатов Президенту Республики Казахстан;</p> <p>5) согласованная Президентом Республики Казахстан или Руководителем Администрации Президента Республики Казахстан кандидатура назначается Советом директоров компании на должность руководителя исполнительного органа компании.</p>		
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>	Частично соблюдается	<p>Руководитель и члены исполнительного органа оцениваются Единственным акционером, в соответствии с соответствующей компетенцией, предусмотренной Уставом АО «Шардаринская ГЭС». Проведение оценки регламентировано Правилами оценки деятельности и вознаграждения руководящих работников АО «Шардаринская ГЭС», утвержденных Единственным акционером АО «Шардаринская ГЭС» (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» от 13.06.2017 г. № 9), с учетом изменений и дополнений от 13.10.2017 г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» № 14). Основным критерием оценки является достижение поставленных КПД, утверждаемых ежегодно в рамках карт КПД с целевыми значениями. Мотивационные КПД руководителя и членов исполнительного органа утверждаются Единственным акционером (компетенция в рамках Устава АО «Шардаринская ГЭС»).</p>
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	<p>Данное положение предусмотрено Положением о Правлении АО «Шардаринская ГЭС», утвержденным Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 30.11.2017 г. (протокол № 9).</p>
22.	<p>В случае возникновения корпоративных конфликтов, участники искивают 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. 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>Общие принципы урегулирования корпоративных конфликтов в АО «Шардаринская ГЭС», определены Политикой по урегулированию корпоративных конфликтов и конфликта интересов в АО «Шардаринская ГЭС», утвержденной Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 09.08.2013 г. (протокол № 3).</p>

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 АО «Шардаринская ГЭС», в рамках внедрения системы управления рисками, действуют следующие внутренние документы:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Политика управления рисками, утверждена решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 18.09.2014 г. (протокол № 7); 2) Правила идентификации и оценки рисков, утверждены решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 18.09.2014 г. (протокол № 7); 3) Правила управления риском потери ликвидности в АО «Шардаринская ГЭС», утверждены решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 13.09.2011 г. (протокол № 11); 4) Правила управления процентным риском, утверждены решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 13.09.2011 г. (протокол № 11); 5) Правила управления валютным риском, утверждены решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 13.09.2011 г. (протокол № 11); 6) Правила по хеджированию рисков, утверждены решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 30.11.2016 г. (протокол № 6); 7) Методика разработки ключевых рисковых показателей, утверждена решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 18.09.2014 г. (протокол № 7); 8) Методика оценки эффективности системы управления рисками, утверждена решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 30.11.2016 г. (протокол № 6); 9) Положение о системе внутреннего контроля, утверждено решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 26.02.2016 г. (протокол № 1); 10) Методика оценки эффективности системы внутреннего контроля, утверждена решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 24.02.2017 г. (протокол № 1); 11) Правила установления лимитов по балансовым и внебалансовым обязательствам на банки-контрагенты, утверждены решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 19.11.2013 г. (протокол № 4).
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>Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС», в рамках Политики управления рисками, утвержденной от 18.09.2014 г. (протокол № 7), определены основные принципы процесса управления рисками в АО «Шардаринская ГЭС»:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) целостность – рассмотрение элементов совокупного риска группы АО «Шардаринская ГЭС» в разрезе корпоративной системы управления рисками; 2) открытость – запрет на рассмотрение корпоративной системы управления рисками как автономной или обособленной; 3) структурность – комплексная система управления рисками имеет четкую структуру; 4) информированность – управление рисками сопровождается наличием объективной, достоверной и актуальной информации; 5) непрерывность – процесс управления рисками осуществляется на постоянной основе; 6) цикличность – процесс управления рисками представляет собой постоянно повторяющийся выстроенный цикл его основных компонентов. <p>В рамках развития системы управления рисками, АО «Шардаринская ГЭС» проводит работу по внедрению единых методов, способов и подходов управления рисками группы компаний АО «Самрук-Энерго».</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).</p> <p>Каждое должностное лицо Фонда или организации обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений.</p> <p>Исполнительный орган Фонда или организации должен обеспечить внедрение процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.</p>	Соблюдается	<p>В АО «Шардаринская ГЭС» создан Комитет по управлению рисками, который является постоянно действующим коллегиально-совещательным органом при Правлении АО «Шардаринская ГЭС», деятельность которого регламентирована Положением о Комитете по управлению рисками при Правлении АО «Шардаринская ГЭС», утверждено Правлением АО «Шардаринская ГЭС» от 27.06.2016 г. (протокол № 14).</p> <p>В АО «Шардаринская ГЭС» ответственным за вопросы управления рисками и внутреннего контроля является менеджер системы управления рисками и внутреннего контроля. Должностная инструкция менеджера СУР и ВК утверждена Председателем Правления АО «Шардаринская ГЭС» от 14.05.2014 г. (приказ № 67).</p> <p>В функционал исполнительного органа АО «Шардаринская ГЭС», согласно Положению о Правлении АО «Шардаринская ГЭС», отнесено обеспечение: 1) внедрения в Обществе культуры надлежащего управления рисками и внутреннего контроля; 2) создания и поддержания функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля; 3) внедрения процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.</p>
4.	<p>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.</p>	Соблюдается	<p>В АО «Шардаринская ГЭС» ежегодно пересматриваются и утверждаются регистр рисков, карта рисков, план мероприятий по управлению ключевыми рисками, ключевые рисковые показатели и риск-аппетит АО «Шардаринская ГЭС» на предстоящий год.</p>
5.	<p>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.</p>	Частично соблюдается	<p>В АО «Шардаринская ГЭС» ежегодно пересматривается и утверждается Матрица рисков и контролей процессов ведения учета и подготовки финансовой отчетности АО «Шардаринская ГЭС».</p>
6.	<p>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.</p>	Соблюдается	<p>До всех работников и должностных лиц АО «Шардаринская ГЭС» посредством внутренней сети доводятся сведения о системе управления рисками в АО «Шардаринская ГЭС». Для обсуждения кросс-функциональных рисков, идентификации лучшей практики, обсуждения возможных улучшений в области минимизации рисков, ежеквартально проводятся встречи представителей различных структурных подразделений АО «Шардаринская ГЭС» (протоколы встреч представителей структурных подразделений АО «Шардаринская ГЭС» № 2 от 15.12.2016 г., № 3 от 16.03.2017 г., № 4 от 13.07.2017 г.). Для ознакомления сотрудников с принципами и подходами АО «Шардаринская ГЭС» в области управления рисками (с учетом обязанностей и полномочий сотрудников) 16.12.2016 г. был проведен тренинг и тестирование. Результат тестирования: положительный ответ – 85%.</p>

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	Отчеты АО «Шардаринская ГЭС» по рискам ежеквартально выносятся на рассмотрение Совета директоров и обсуждаются надлежащим образом в полном объеме, что отражается в протоколах заседаний Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС».
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 соблюдается	В АО «Шардаринская ГЭС» отсутствует Служба внутреннего аудита. Положения о Службе внутреннего аудита в АО «Шардаринская ГЭС» не утверждалось.
9.	Внутренний аудит в Фонде и организациях должен осуществляться посредством создания отдельного структурного подразделения – СВА(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.	Не соблюдается	В АО «Шардаринская ГЭС» отсутствует Служба внутреннего аудита.
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 соблюдается	В АО «Шардаринская ГЭС» отсутствует Служба внутреннего аудита.
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 соблюдается	В АО «Шардаринская ГЭС» отсутствует Служба внутреннего аудита.
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 соблюдается	В АО «Шардаринская ГЭС» отсутствует Служба внутреннего аудита.
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 соблюдается	В АО «Шардаринская ГЭС» отсутствует Служба внутреннего аудита.

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 соблюдается	В АО «Шардаринская ГЭС» отсутствует Служба внутреннего аудита.
Глава 7. Прозрачность			
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	Согласно отчету о мероприятиях, осуществленных АО «Шардаринская ГЭС» в 2016 году, в рамках соблюдения принципа прозрачности и объективности раскрытия информации о своей деятельности, рассмотренному Советом директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 27.04.2017 г. (протокол № 3), АО «Шардаринская ГЭС» в течение 2016 года своевременно и достоверно предоставляло все необходимые еженедельные, ежемесячные, ежеквартальные и годовые отчеты и сведения в соответствующие уполномоченные органы, а также информировало всех заинтересованных лиц о своей деятельности через свой веб-сайт и средства массовой информации, в том числе интернет-ресурс депозитария финансовой отчетности.
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 АО «Шардаринская ГЭС» действуют: - Информационная политика, утвержденная решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 30.11.2016 г. (протокол № 6); - Регламент раскрытия информации, утвержденный решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 27.04.2017 г. (протокол № 3); - Политика информационной безопасности, утвержденная решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 26.12.2014 г. (протокол № 9); - Инструкция по обеспечению сохранности конфиденциальной информации, утвержденная решением Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС» от 17.09.2015 г. (протокол № 5). Указанные документы определяют принципы и подходы к раскрытию и защите информации, а также перечень информации, раскрываемой заинтересованным сторонам. Обязательная информация об АО «Шардаринская ГЭС», предусмотренная законодательством Республики Казахстан, размещается АО «Шардаринская ГЭС» на интернет-ресурсах в порядке и сроки, установленные Информационной политикой и Регламентом раскрытия информации АО «Шардаринская ГЭС».
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.	Неприменимо	Акции АО «Шардаринская ГЭС» не торгуются на фондовой бирже.

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	Годовая аудированная финансовая отчетность составляется ежегодно и утверждается Единственным акционером АО «Шардаринская ГЭС». Годовая аудированная финансовая отчетность АО «Шардаринская ГЭС» размещена на веб-сайте АО «Шардаринская ГЭС» в подразделе «Отчетность» раздела «Корпоративное управление».
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.	Соблюдается	Акции АО «Шардаринская ГЭС» не торгуются на фондовой бирже. Годовой отчет АО «Шардаринская ГЭС» об итогах деятельности за 2016 год составлен, утвержден Единственным акционером, согласно предусмотренной ранее в Уставе компетенции, от 10.07.2017 г. (протокол заседания Правления АО «Самрук-Энерго» № 10), и размещен на веб-сайте АО «Шардаринская ГЭС» в подразделе «Отчетность» раздела «Корпоративное управление». С 30.10.2017 г. вопрос по утверждению годового отчета АО «Шардаринская ГЭС» относится к компетенции Совета директоров АО «Шардаринская ГЭС».
6.	Интернет-ресурс должен быть хорошо структурирован, удобен для навигации и содержать информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Фонда и организаций.	Соблюдается	Интернет-ресурс АО «Шардаринская ГЭС» расположен по ссылке: www.sharges.kz , он структурирован и содержит информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности компании.