

Утвержден
 решением Совета директоров
 некоммерческого акционерного
 общества «Восточно –
 Казахстанский университет
 имени Сарсена Аманжолова»
 от «15» августа 2024 года
 (протокол №6)

**Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений
 Кодекса корпоративного управления некоммерческого акционерного общества в сфере высшего и
 послевузовского образования 2023 год**

№ п/п	Принципы и положения Кодекса корпоративного управления некоммерческого акционерного общества в сфере высшего и послевузовского образования	Соблюдается/не соблюдается	Мероприятия, выполненные для реализации принципов и положений Кодекса корпоративного управления некоммерческого акционерного общества в сфере высшего и послевузовского образования
Общие положения			
1. Принцип разграничения полномочий			
1.1.	Права, обязанности и компетенции Единственного акционера, Совета директоров и Правления определяются согласно действующему законодательству Республики Казахстан и закрепляются в Уставе общества.	Соблюдается	<p>Система корпоративного управления Общества предусматривает четкое разграничение полномочий и ответственности между органами Общества, обеспечивающих системность и последовательность процессов корпоративного управления.</p> <p>Права, обязанности и компетенции ЕА, СД и Правления определены законодательством Республики Казахстан и Уставом некоммерческого акционерного общества «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова».</p> <p>Деятельность ЕА, СД, Правления Общества регламентирована Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», Законом Республики Казахстан «О государственном имуществе», Уставом некоммерческого акционерного общества «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова», утвержденным приказом Председателя комитета</p>

			<p>гос.имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан от 21.05.2020 №304, а также Положением о Правлении НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова, утвержденным решением СД от 21.12.2020 (протокол № 6).</p>
1.2.	<p>Министерство образования и науки Республики Казахстан разграничивает свои полномочия в качестве Единственного акционера Общества и полномочия, связанные с выполнением государственных функций в соответствии с административным процедурно – процессуальным кодексом от 29.06.2020 с целью предотвращения конфликта интересов, который не способствует как интересам Общества, так и Единственного акционера. Министерство науки и высшего образования Республики Казахстан осуществляет функции Единственного акционера Общества в целях увеличения долгосрочной стоимости (ценности) Общества с учетом стимулирования развития соответствующей отрасли и/или региона.</p>	Соблюдается	<p>Административный процедурно – процессуальный кодекс Республики Казахстан от 29 июня 2020 года №350-VI нормативно закрепил понятие «государственный орган». государственный орган – организация государственной власти, осуществляющая от имени государства на основании Конституции Республики Казахстан, законов и иных нормативных правовых актов Республики Казахстан функций по изданию актов, определяющих общеобязательные правила поведения; управлению и регулированию социально значимых общественных отношений; контролю за соблюдением установленных государством общеобязательных правил поведения. Государственному органу запрещается осуществлять функции, не предусмотренные за ними в законодательстве Республики Казахстан.</p> <p>В соответствии с Положением о Министерстве науки и высшего образования Республики Казахстан, утвержденным Постановлением Правительства Республики Казахстан от 19.08.2022, Министерство науки и высшего образования РК является государственным органом Республики Казахстан и осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией и законами Республики Казахстан, актами Президента и Правительства Республики Казахстан, иными нормативными правовыми актами.</p> <p>Таким образом, согласно пункту 2 статьи 166 Закона Республики Казахстан «О государственном имуществе» интересы государства как акционера Общества по вопросам, отнесенным к компетенции ЕА, в соответствии с законодательством Республики Казахстан представляет государственный орган, в лице Министерства науки и высшего образования.</p>
1.3.	<p>Общество осуществляет свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности. Осуществление новых видов деятельности регулируется Предпринимательским кодексом Республики Казахстан от 29 октября 2015 года.</p>	Соблюдается	<p>Общество создано с целью создания необходимых условий для получения качественного образования, направленных на формирование, развитие и профессиональное становление личности на основе национальных и общечеловеческих ценностей, достижений образования и науки и их интеграции с производством. Целью образовательного процесса Общества является высококачественное обучение, соответствующее международным стандартам.</p> <p>Общество осуществляет свою деятельность согласно нормам устава, стратегии развития, кодекса корпоративного управления и иных внутренних</p>

			<p>документов, а также плана развития.</p> <p>Общество решением Совета директоров утвердило программу развития на 2020 – 2024 годы (протокол № 6 от 21.12.2020). Обществом была разработана и утверждена решением Совета директоров Программа развития общества на 2024 – 2029 годы (протокол заседания СД №2 от 07.03.2024 года)</p>
1.4.	<p>При создании Обществом новых организаций предпочтительной организационно-правовой формой является товарищество с ограниченной ответственностью.</p>	<p>Данный принцип не применим, с связи с тем, что в обществе не создавались новые организации Не применим</p>	<p>В Обществе не создавались новые организации</p>
1.5.	<p>Министерство образования и науки Республики Казахстан как Единственный акционер участвует в управлении Обществом исключительно посредством реализации полномочий Единственного акционера, предусмотренных в законодательных актах Республики Казахстан и Уставе Общества.</p>	<p>Соблюдается</p>	<p>В соответствии с пунктом 2 статьи 166 Закона Республики Казахстан «О государственном имуществе» право распоряжения государственным пакетом акций Общества принадлежит Комитету государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан, а право владения и пользования государственным пакетом акций Общества по решению Правительства Республики Казахстан переданы Министерству науки и высшего образования РК.</p> <p>Таким образом, согласно пункту 2 статьи 166 Закона Республики Казахстан «О государственном имуществе», интересы государства как акционера Общества по вопросам, отнесенным к компетенции ЕА, в соответствии с законодательством Республики Казахстан представляет государственный орган.</p> <p>В соответствии с Законом Республики Казахстан «О государственном имуществе» к исключительной компетенции ЕА, относятся вопросы, указанные в статье 36 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах», за исключением вопросов, указанных в подпунктах б) и 14) пункта 1 статьи 36 данного Закона.</p> <p>Полномочия ЕА также изложены в п.34-36 статьи 7 Устава некоммерческого акционерного общества «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова».</p> <p>Кроме этого, в 2023 году Единственный акционер был представлен в</p>

			составе СД Общества в качестве члена СД, в лице заместителя председателя Комитета высшего и послевузовского образования Министерства науки и высшего образования Республики Казахстан Абылайхан Ақерке.
1.6.	Министерство образования и науки Республики Казахстан как Единственный акционер Общества, предоставляет Обществу полную операционную самостоятельность и не вмешивается в оперативную (текущую) и инвестиционную деятельность Общества за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, поручениями Президента Республики Казахстан и Правительства Республики Казахстан.	Соблюдается	<p>Все решения по стратегическим вопросам и вопросам операционной деятельности принимались СД и Правлением Общества самостоятельно, учитывая при этом государственные программные и нормативные документы.</p> <p>В 2023 году со стороны государственных органов, фактов прямого вмешательства в операционную (текущую) деятельность Общества, не выявлено.</p>
1.7.	Сделки и отношения между Обществом, Единственным акционером и заинтересованными лицами осуществляются на коммерческой основе в рамках действующего законодательства Республики Казахстан, за исключением случаев, когда одной из основных задач Общества и организации, является реализация или содействие в реализации государственной политики по развитию тех или иных отраслей Республики Казахстан.	Соблюдается	<p>Общество от своего имени заключает договоры и иные сделки, приобретает имущественные и личные неимущественные права, и обязанности, а также осуществляет другие действия, не противоречащие законодательству Республики Казахстан.</p> <p>Общество осуществляет деятельность в соответствии с общими законами, налоговыми нормами и правилами.</p>
1.8.	<p>Экономическая деятельность Общества отвечает условиям рынка относительно долговых и долевого финансов:</p> <p>1) отношения Общества со всеми участниками рынка (в том числе финансовыми и нефинансовыми организациями), основываются на исключительно коммерческой основе, за исключением случаев, когда одной из основных задач Общества, является</p>	Соблюдается	<p>Отношения Общества со всеми участниками рынка (в том числе финансовыми и нефинансовыми организациями), основываются исключительно на коммерческой основе, за исключением случаев, когда одной из основных задач Общества, является реализация или содействие в реализации государственной политики по развитию тех или иных отраслей Республики Казахстан.</p> <p>В целях осуществления Обществом эффективной финансово-хозяйственной деятельности, СД по представлению Правления на ежегодной основе актуализирует План развития Общества, в который входят ключевые показатели.</p>

	<p>реализация или содействие в реализации государственной политики по развитию отраслей Республики Казахстан;</p> <p>2) хозяйственная деятельность Общества не получает выгоду от какой-либо косвенной финансовой поддержки, что дает преимущества перед частными конкурентами, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан;</p> <p>3) соблюдение норм прибыли от хозяйственной деятельности Общества с учетом рабочих условий, которые соответствуют результатам, полученным конкурирующими частными предприятиями.</p>		<p>В 2023 году СД (решение №4 от 27.06.2022) был рассмотрен и утвержден отчет по исполнению Плана развития НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова» по итогам 2022 года, который затем был направлен в МОН РК для проведения мониторинга реализации Плана развития.</p> <p>Оценка результатов реализации Плана развития за 2022 год была признана положительной и утверждена решением Совета директоров (протокол №6 от 24.11.2023).</p>
1.9.	<p>При участии Общества в государственных закупках в качестве заказчика, применяемые процедуры являются конкурентоспособными, прозрачными (с учетом принципа конфиденциальности) и несут не дискриминационный характер.</p>	Соблюдается	<p>При осуществлении процедуры закупок Общество руководствуется законом Республики Казахстан «О государственных закупках» и осуществляет закупки на портале https://www.goszakup.gov.kz/ . закупки, осуществляемые на веб – портале госзакупок являются прозрачными и не несут дискриминационный характер</p>
1.10.	<p>Взаимоотношения (взаимодействие) между Министерством образования и науки Республики Казахстан и Обществом, организациями осуществляются через Совет директоров и/или Правление (единоличный исполнительный орган) Общества в соответствии с принципами корпоративного управления. Роль и функции председателя Совета директоров и Председателя Правления-Ректора (единоличного исполнительного органа) Общества должны быть разграничены и закреплены в документах Общества.</p> <p>Общество раскрывает Министерству образования и науки Республики Казахстан как Единственному акционеру и Совету</p>	Соблюдается	<p>Взаимоотношения (взаимодействие) с ЕА осуществляются через СД и Правление Общества в соответствии с принципами надлежащего корпоративного управления.</p> <p>Роль и функции Председателя СД и Председателя Правления четко разграничены и закреплены Уставом некоммерческого акционерного общества «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова», а также внутренними нормативными документами Общества, в том числе Положением о Правлении НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова».</p> <p>Общество в целях обеспечения возможности принятия ЕА обоснованных решений, а также доведения до сведения заинтересованных лиц информации о деятельности Общества, обеспечивает своевременное раскрытие перед ЕА и заинтересованными лицами достоверной информации о своей деятельности, в том числе о своем финансовом положении, экономических показателях, результатах основной деятельности посредством размещения соответствующей информации на веб-сайте Общества, на интернет-ресурсе депозитария</p>

	<p>директоров Общества информацию о деятельности Общества в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан и Уставом Общества и обеспечивает прозрачность деятельности Общества и организаций перед всеми заинтересованными лицами.</p>		<p>финансовой отчетности Министерства финансов Республики Казахстан.</p> <p>Ежегодно Общество направляет Единственному акционеру на утверждение годовую финансовую отчетность, предварительно утвержденную решением СД Общества.</p> <p>Так, в Министерство науки и высшего образования РК на утверждение была направлена аудированная годовая финансовая отчетность Общества за 2023 год, предварительно утвержденная решением СД Общества от 29.04.2023 (протокол №4), которая затем была утверждена решением ЕА Общества от 29.05.2024 (приказ Министерства образования и науки РК № 264).</p>
1.11.	<p>Система корпоративного управления предусматривает взаимоотношения между:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Единственным акционером; 2) Советом директоров; 3) Правлением; 4) заинтересованными сторонами; 5) иными органами, определяемыми в соответствии с Уставом. <p>Система корпоративного управления обеспечивает, в том числе:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений; 2) четкое разграничение полномочий и ответственности между органами, должностными лицами и работниками; 3) своевременное и качественное принятие решений органами Общества и организацией; 4) эффективность процессов в деятельности Общества и организации; 5) соответствие законодательству, настоящему Кодексу и внутренним документам Общества и организации. <p>Общество и организация утверждают положения об органах (в случае если такие положения не предусмотрены Уставом Общества) и структурных подразделениях, а</p>	Соблюдается	<p>Взаимоотношения между ЕА, СД, Правлением Общества строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.</p> <p>Общество действует в строгом соответствии с законодательством Республики Казахстан, общепринятыми принципами деловой этики и внутренними документами.</p> <p>Вопросы рассматриваются и решения по ним принимаются с соблюдением иерархии, в строгом соответствии с компетенциями, предусмотренными законодательством Республики Казахстан, Уставом НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова» и внутренними документами Общества.</p> <p>Общество осуществляет свою деятельность, признавая верховенство Конституции Республики Казахстан, законов Республики Казахстан и других нормативных правовых актов по отношению к внутренним документам Общества и не допуская принятия решений по личному усмотрению должностных лиц и иных работников Общества.</p> <p>Полномочия и ответственность в Обществе четко разграничены между органами, должностными лицами и работниками в соответствии с:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Уставом НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова»; 2) Положением о комитетах Совета директоров НАО «Восточно-Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова»; 3) Положением о правлении НАО «Восточно-Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова»; <p>СД и Правление Общества обеспечивают своевременное и качественное принятие решений органами Общества.</p>

	также должностные инструкции. Соблюдение положений данных документов обеспечивает системность и последовательность процессов корпоративного управления.		
1.12.	Общество участвует в управлении организациями посредством реализации функций акционера (участника), а также через Совет директоров, в порядке, определенном уставами организаций и настоящим Кодексом. Общество ежегодно направляет председателю Совета директоров и своим представителям в Совете директоров организации свои ожидания в качестве акционера на предстоящий финансовый год. Совет директоров организаций обладают полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной уставом организаций.	Данный принцип не применим к деятельности Общества	НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова» не является акционером (участником) других юридических лиц и, следовательно, данный принцип не выполним в отношении университета.
1.13.	С целью обеспечения устойчивого развития организаций Общество формирует и утверждает единые учетные политики, методические рекомендации и корпоративные стандарты для организаций. Решение о применении утвержденных Обществом 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	НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова» не является акционером (участником) других юридических лиц и, следовательно, данный принцип не применим в отношении университета Тем не менее, Обществом на заседании Совета директоров были утверждены документы, которыми Общество руководствуется в текущей деятельности: - Положение о корпоративном секретаре; - Положение о порядке отбора и назначения Председателя Правления – Ректора и избрания членов Правления НАО «Восточно-Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова»; - Положение о службе внутреннего аудита - Классификатор внутренних документов; - Положение о неразглашении конфиденциальной информации; - Положение о комитетах Совета директоров; - Перечень должностных лиц, имеющих доступ к конфиденциальной информации; - Учетная политика;

			<ul style="list-style-type: none"> - Положение о Правлении; - Положение об оплате труда и премировании Председателя, членов Правления и главного бухгалтера НАО «Восточно-Казахстанский университета имени Сарсена Аманжолова»; - Положение о порядке выдачи документов об образовании собственного образца; - Положение о конкурсном замещении вакантных должностей ППС и научных работников; - Правила приема НАО «Восточно-Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова»; - Программа введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров НАО «Восточно-Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова»; - Положение о порядке представления корпоративному секретарю документов, подлежащих рассмотрению на заседании Совета директоров; - Положение об антикоррупционной комплаенс – службе; - Положение об оценке деятельности Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и Комплаенс – службы; - Правила проведения внутреннего аудита в НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова». <p>Правление общества обеспечивает исполнение Программы развития НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова» на 2020 – 2024 годы, а также вновь утвержденную Программу развития Общества на 2024- 2029 годы.</p> <p>Правление также обеспечивает исполнение Плана развития, утвержденного СД.</p> <p>В 2023 году СД (решение №4 от 27.06.2022) был рассмотрен и утвержден отчет по исполнению Плана развития НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова» по итогам 2022 года, который затем был направлен в МОН РК для проведения мониторинга реализации Плана развития.</p> <p>Оценка результатов реализации Плана развития за 2022 год была признана положительной и утверждена решением Совета директоров (протокол №6 от 24.11.2023).</p>
1.14.	Правление (единоличный исполнительный орган) Общества и организации	Соблюдается	Все принимаемые в Обществе решения и действия соответствуют Стратегии развития НАО «ВКУ им.С.Аманжолова» на 2020 – 2024 годы и Плану развития

	<p>взаимодействуют в целях обеспечения соответствия планов развития организаций стратегии и плану развития Общества.</p> <p>Правление (единоличный исполнительный орган) Общества поддерживает постоянный диалог с исполнительным органом организации по вопросам стратегии и устойчивого развития. При этом Общество не допускает вмешательства в оперативную (текущую) деятельность организации, за которую ответственен исполнительный орган организации.</p> <p>Общество, организации и их должностные лица обеспечивают рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества и организаций, соответственно, и принимаемые решения и действия/бездействие, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества и организаций.</p>		<p>НАО «ВКУ им.С.Аманжолова», в которые включены ключевые показатели деятельности (КПД).</p>
1.15.	<p>Одной из основных стратегических задач Общества является обеспечение роста долгосрочной стоимости и устойчивого развития Общества, что отражается в их стратегиях развития и/или планах развития. Все принимаемые решения и действия соответствуют стратегии развития и/или плану развития.</p> <p>Основным элементом оценки эффективности деятельности Общества и его Правления является система КРІ, утверждаемая исходя из стратегии развития и/или плана развития Общества. Единственный акционер путем письменного</p>		<p>Основным элементом оценки эффективности деятельности Общества и его исполнительного органа является система КПД.</p> <p>Решением СД на ежегодной основе утверждаются Карты КРІ Председателя и членов Правления Общества.</p> <p>Так, решением СД от 01.04.2022 (протокол № 2 от 01.04.2022) были утверждены карты ключевых показателей деятельности Председателя и членов Правления НАО «ВКУ им.С.Аманжолова» с целевыми значениями на 2022 год, по итогам исполнения которых решением СД от 27.06.2023 (протокол № 4) была утверждена результативность карт ключевых показателей деятельности Председателя и членов Правления с фактическими значениями за 2022 год. По итогам утверждения результативности, СД было принято решение о выплате вознаграждения Председателю и членам Правления (протокол № 04 от 27.06.2023).</p> <p>По итогам оценки в отношении Председателя и членов Правления решений,</p>

	<p>уведомления выражает стратегические ориентиры и свои ожидания по КРІ в соответствии со стратегией развития и/или плана развития Общества.</p> <p>В целях достижения КРІ, Общество разрабатывает стратегию развития и/или план развития в соответствии с законодательством Республики Казахстан.</p> <p>На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КРІ Общества. Данная оценка влияет на вознаграждение Председателя Правления-Ректора и членов Правления, принимается во внимание при их переизбрании, а также является одним из оснований для их отстранения от занимаемой должности досрочно.</p>		<p>касающихся их переизбрания и отстранения от занимаемой должности досрочно, не принималось.</p>
2.	Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера		
2.1.	<p>Соблюдение прав Единственного акционера (участников) является ключевым условием для привлечения инвестиций в Общество. Корпоративное управление в Обществе основывается на обеспечении защиты, уважения прав и законных интересов Единственного акционера и направлено на способствование эффективной деятельности Общества, в том числе росту долгосрочной стоимости Общества, поддержанию их финансовой стабильности и прибыльности.</p>	Соблюдается	<p>Корпоративное управление в Обществе основывается на обеспечении защиты, уважения прав и законных интересов ЕА и направлено на способствование эффективной деятельности Общества и достижению рентабельности деятельности.</p> <p>Деятельность СД основывается на принципах эффективности и ответственности, максимального соблюдения и реализации интересов ЕА и Общества, а также защиты прав ЕА, ответственности за деятельность Общества</p> <p>В соответствии с п.5. Положения о правлении, Правление является коллегиальным органом, осуществляющим руководство текущей деятельностью Общества. Функции, права и обязанности Председателя и членов Правления определяются Законом, иными нормативными правовыми актами, Уставом Общества, а также трудовыми договорами. Трудовые договоры должны содержать права, обязанности, ответственность сторон и другие существенные условия, а также обязательство членов Правления по соблюдению положения Кодекса корпоративного управления Общества. Члены Правления должны осуществлять свои права и выполнять возложенные на них обязанности добросовестно, используя способы, в наибольшей степени отражающие интересы Общества и Единственного акционера.</p> <p>В целях осуществления Обществом эффективной финансово-хозяйственной</p>

			<p>деятельности, СД по представлению Правления на ежегодной основе утверждает План развития Общества, в который входят ключевые показатели,</p> <p>Согласно утвержденной и признанной СД (протокол №6 от 24.11.2023) положительной оценке результатов реализации Плана развития НАО «ВКУ им.С.Аманжолова» за 2022 год, сделанной на основе Отчета об исполнении Плана развития НАО «ВКУ им.С.Аманжолова» по итогам 2022 года, и результатов мониторинга МОН РК, финансово-хозяйственная деятельность Общества является эффективной.</p> <p>Кроме этого рентабельность деятельности Общества ежегодно подтверждается аудированной годовой отчетностью Общества. Годовая финансовая отчетность НАО «ВКУ им.С.Аманжолова» за 2023 год была утверждена решением ЕА от 29.05.2024 (приказ МОН РК №264).</p>
2.2.	<p>Общество в установленном порядке обеспечивает реализацию прав Единственного акционера, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - право владения, пользования и распоряжения акциями; - право участия в управлении Обществом и избрания Совета директоров в порядке, предусмотренном законом Республики Казахстан «О государственном имуществе», «Об акционерных обществах» и/или Уставом Общества; - право на получение доли в активах Общества при его ликвидации; - право на получение информации о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества, в порядке, определенном Единственным акционером или Уставом Общества; - право на обращение в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных и исчерпывающих ответов в сроки, установленные Уставом Общества; - право на получение выписки от 	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктом 33 статьи 7 Устава НАО «ВКУ им.С.Аманжолова» Единственный акционер Общества имеет право:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества; 2) получать информацию о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества, в порядке, определенном Единственным акционером или Уставом Общества; 3) получать выписки от центрального депозитария или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги; 4) требовать созыва заседания Совета директоров Общества; 5) требовать проведения аудита Общества аудиторской организацией; 6) оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения; 7) обращаться в Общество с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы в течение 30 (тридцати) календарных дней с даты поступления запроса в Общество; 8) на имущество, оставшееся после ликвидации Общества; 9) преимущественной покупки акций в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан. <p>Единственный акционер может иметь и другие права, предусмотренные законодательством и настоящим Уставом.</p> <p>Закрепленные Уставом НАО «ВКУ им.С.Аманжолова» и Кодексом корпоративного управления права ЕА соблюдаются Обществом.</p> <p>Общество в целях обеспечения права ЕА на получение информации о деятельности Общества размещал соответствующую информацию о своей</p>

	<p>регистратора Общества или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги;</p> <p>- право на оспаривание в судебном порядке принятые органами Общества решения;</p> <p>право обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных статьями 63 и 74 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах», с требованием о возмещении Обществу должностными лицами Общества убытков, причиненных Обществу, и возврате Обществу должностными лицами.</p>		<p>деятельности, в том числе о своем финансовом положении, экономических показателях, результатах основной деятельности на веб-сайте Общества, на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности Министерства финансов Республики Казахстан.</p>
2.3.	<p>Единственный акционер может проводить заседания с Советом директоров и Правлением (единоличным исполнительным органом) для подведения итогов деятельности года и принятия решений по вопросам своей компетенции. Единственный акционер также может проводить в течение года регулярные встречи с председателем Совета директоров для обсуждения вопросов деятельности Общества в рамках своей компетенции.</p>	<p>Данный принцип не применим</p>	<p>За отчетный период единственным акционером заседаний с Советом директоров не проводилось</p>
3.	<p>Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением</p>		
3.1.	<p>Совет директоров является органом управления, подотчетным Единственному акционеру, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью Правления.</p> <p>Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером, а также внедрение всех положений настоящего</p>	<p>Соблюдается</p>	<p>В соответствии с пунктом 69 статьи 9 Устава НАО «ВКУ им.С.Аманжолова», СД осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных законодательством Республики Казахстан и (или) Уставом к исключительной компетенции ЕА.</p> <p>СД обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед ЕА, а также внедрение всех положений Кодекса, в том числе посредством ежегодного отчета о соблюдении/не соблюдении принципов и положений Кодекса.</p> <p>В своей деятельности СД руководствуется законодательством Республики Казахстан, Уставом, Кодексом, и иными внутренними документами Общества.</p>

	<p>Кодекса.</p> <p>Совет директоров осуществляет свои функции в соответствии с законами Республики Казахстан «О государственном имуществе», «Об акционерных обществах», Уставом общества, настоящим Кодексом и иными внутренними документами Общества. Совет Директоров уделяет особое внимание вопросам по:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) определению стратегии развития (приоритетные направления и результаты); 2) постановке и мониторингу КРІ, устанавливаемых в стратегии развития и/или планах 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 (переизбранию), вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью Председателя Правления-Ректора, членов Правления; 6) корпоративному управлению и этике; 7) соблюдению в Обществе положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Общества в области деловой этики (Кодекса корпоративной этики). 		
3.2.	<p>Члены совета директоров добросовестно выполняют свои функциональные обязанности и в своей деятельности придерживаются следующих принципов:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) действовать в пределах своих 	Соблюдается	<p>Члены СД добросовестно выполняют свои функциональные обязанности и строго придерживаются следующих принципов:</p> <ul style="list-style-type: none"> - действуют в пределах своих полномочий: всеми членами СД строго соблюдаются нормы, закрепленные в законах Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и «О государственном имуществе», а также Уставе

<p>полномочий – члены совета директоров принимают решения и действуют в пределах своих полномочий, закрепленных в законах Республики Казахстан «О государственном имуществе», «Об акционерных обществах», а также Уставе Общества;</p> <p>2) уделять достаточно времени для участия на заседаниях Совета директоров, его комитетов и подготовки к ним. При занятии членом Совета директоров должностей в иных юридических лицах, член Совета директоров обязуется проинформировать Совет директоров;</p> <p>3) способствовать росту долгосрочной стоимости и устойчивого развития Общества – члены Совета директоров действуют в интересах Общества с учетом справедливого отношения к Единственному акционеру и принципов устойчивого развития; влияние решений и действий членов совета директоров возможно определить посредством следующих вопросов: каковы последствия решения/действия в долгосрочном периоде; каково влияние деятельности организации на общество и окружающую среду; будет ли обеспечено справедливое отношение к Единственному акционеру; влияние на репутацию Общества и высокие стандарты деловой этики; влияние на интересы заинтересованных сторон (данный перечень вопросов является не исчерпывающим);</p> <p>4) поддерживать высокие стандарты деловой этики – члены Совета директоров в своих действиях, решениях и поведении соответствуют высоким стандартам деловой этики и быть примером</p>		<p>Все вопросы, рассмотренные СД в 2023 году, относятся к его компетенции;</p> <ul style="list-style-type: none"> - уделяют достаточно времени для участия на заседаниях СД, его комитетов и подготовки к ним: отмечается высокая посещаемость членами СД и комитетов СД заседаний; - способствуют достижению рентабельности деятельности Общества: члены СД действуют в интересах Общества, все решения, принятые СД, оказывают положительное влияние и способствуют развитию Общества; - поддерживают высокие стандарты деловой этики: члены СД в своих действиях, решениях и поведении соответствуют высоким стандартам деловой этики и являются примером (образцом) для работников Общества; - не допускают конфликта интересов: члены СД не допускают возникновения ситуаций, при которых их личная заинтересованность может повлиять на надлежащее выполнение ими обязанностей члена СД, не участвуют в обсуждении и голосовании по вопросам, вынесенным на рассмотрение СД, в которых у них имеется заинтересованность, о чем делается соответствующая запись в протоколах/решениях заседаний СД. - действуют с должной разумностью, умением и осмотрительностью: члены СД обладают соответствующим опытом работы, знаниями, квалификацией и позитивными достижениями в деловой и отраслевой среде, необходимыми для выполнения своих обязанностей и организации эффективной работы СД в интересах ЕА и Общества.
---	--	---

	<p>(образцом) для работников Общества;</p> <p>1) не допускать конфликта интересов – члены Совета директоров не допускают возникновения ситуаций, при которых личная заинтересованность может повлиять на надлежащее выполнение им обязанностей члена Совета директоров, в случае возникновения ситуаций с конфликтами интересов, которые влияют или потенциально могут повлиять на беспристрастное принятие решений, члены Совета директоров заблаговременно уведомляют об этом председателя Совета директоров и не принимают участие в обсуждении и принятии таких решений. Данное требование относится и к другим действиям члена Совета директоров, которые прямо или косвенно могут повлиять на надлежащее исполнение обязанностей члена Совета директоров;</p> <p>действовать с должной разумностью, умением и осмотрительностью – члены Совета директоров на постоянной основе повышают свои знания в части компетенций Совета директоров и выполнения своих обязанностей в Совете директоров и комитетах, включая такие направления как законодательство, корпоративное управление, управление рисками, финансы и аудит, устойчивое развитие, знания отрасли и специфики деятельности Общества. В целях понимания актуальных вопросов деятельности Общества члены Совета директоров регулярно посещают ключевые объекты Общества и проводят встречи с работникам.</p>		
3.3.	Ответственность между Советом директоров	Соблюдается	Ответственность СД за обеспечение своей деятельности, выполнение своих

<p>за обеспечение своей деятельности, выполнению своих функций и обязанностей, в том числе (но не ограничиваясь) по определению стратегических направлений деятельности Общества, постановку задач и конкретных, измеримых (оцифрованных) KPI и ответственность Правления Общества за операционную (текущую) деятельность Общества, в том числе (но не ограничивая) выполнение поставленных задач и достижение установленных KPI разделяется и закрепляется в соответствующих внутренних документах Общества.</p> <p>Члены Совета директоров несут персональную ответственность за выполнение обязанностей, включая фидуциарные обязанности перед Единственным акционером и отвечают за принимаемые решения, эффективность своей деятельности, действие и/или бездействие. В случае возникновения разных мнений председатель Совета директоров обеспечивает рассмотрение всех приемлемых вариантов и предложений, которые высказываются отдельными членами Совета директоров, чтобы принять решение, отвечающее интересам Общества.</p> <p>Ежегодно председатель Совета директоров предоставляет Единственному акционеру:</p> <p>1) отчет Совета директоров, в котором отражаются итоги деятельности Совета директоров и его комитетов за отчетный период, меры, предпринятые Советом директоров по росту долгосрочной стоимости и устойчивому развитию Общества, основные факторы риска,</p>		<p>функций и обязанностей, в том числе по определению стратегических направлений деятельности Общества, постановку четких задач и конкретных, измеримых KPI и ответственность Правления Общества за операционную (текущую) деятельность Общества, четко разделена и закреплена в Устава Общества и Положении о Правлении НАО ВКУ им.С.Аманжолова.</p> <p>В ходе заседаний СД Председатель СД обеспечивает рассмотрение всех приемлемых вариантов и предложений, которые высказываются отдельными членами СД, чтобы принять решение, отвечающее интересам Общества.</p>
---	--	--

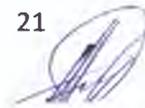
	<p>существенные события, рассмотренные вопросы, количество заседаний, форма заседаний, посещаемость, а также другая важная информация – отчет Совета директоров включается в состав годового отчета Общества;</p> <p>2) отчет о реализации ожиданий акционеров (единственного акционера).</p> <p>Совет директоров ежегодно отчитывается о соблюдении норм настоящего Кодекса перед Единственным акционером. Совет директоров обеспечивает внедрение механизмов, которые помогут избежать конфликт интересов, препятствующий объективному выполнению Советом директоров своих обязанностей, и ограничить политическое вмешательство в процессы Совета директоров.</p> <p>Единственный акционер Общества может дополнительно проводить заседания с председателем и членами Совета директоров для обсуждения вопросов стратегии развития, избрания Председателя Правления-Ректора (единоличного исполнительного органа) Общества и других аспектов, которые оказывают влияние на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества. Такие заседания заранее планируются и проводятся в соответствии с утвержденными процедурами.</p>		
3.4.	<p>В составе Совета директоров обязательно присутствие и участие независимых директоров. Число членов Совета директоров должно составлять не менее трех человек. Не менее одной трети от числа членов Совета директоров Общества должны быть независимыми директорами. Количество</p>	Соблюдается	<p>В состав СД входят лица, имеющие опыт работы и знания в области экономики и прогнозирования, финансов и аудита, риск-менеджмента, юриспруденции и корпоративного управления, и в области образования, обеспечивающие принятие эффективных решений в интересах Общества.</p>

	<p>независимых директоров должно быть достаточным для обеспечения независимости принимаемых решений и справедливого отношения к Единственному акционеру. Рекомендуемое количество независимых директоров в составе Совета директоров Общества составляет до пятидесяти процентов от общего количества членов Совета директоров. Состав Совета директоров должен также соблюдать гендерный баланс.</p> <p>В Совете директоров и его комитетах следует соблюдать баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Общества.</p>		
3.5.	<p>Единственный акционер избирает членов совета директоров на основе Положении о Совете директоров, 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 Общества.</p> <p>1. Срок полномочий членов Совета директоров истекает на момент принятия Единственным акционером решения по избранию нового состава Совета директоров.</p> <p>2. Члены Совета директоров Общества избираются на срок не более трех лет, в последующем, при условии удовлетворительных результатов деятельности допускается переизбрание еще на срок до трех лет.</p> <p>3. Любой срок избрания в состав Совета</p>	Соблюдается	<p>Решением ЕА Общества (приказ МОН РК № 85 от 28.02.2023 был определен состав СД в количестве 6 человек со сроком полномочий 3 года.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Төлеген Мұхтар Әділбекұлы председатель Правления - Ректор некоммерческого акционерного общества "Восточно - Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова"; 2. Абылайхан Ақерке - заместитель председателя Комитета высшего и послевузовского образования Министерства науки и высшего образования Республики Казахстан; 3. Утемжарова Назерке Талгатовна - главный эксперт Управления по работе с негосударственными юридическими лицами с государственным участием Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан; 4. Абайдильдин Талгатбек Жамшитович- общественный деятель; 5. Ерназар Шынасыл Жәнісұлы- заместитель председателя правления акционерного общества "Национальное агентство по развитию инноваций QazInnovations"; 6. Тойкебаева Баян Жұмашқызы- генеральный директор товарищества с ограниченной ответственностью "Феликс Астана" <p>В течение 2023 года в составе Совета директоров были изменения: 1. Из состава СД был исключена член СД Утемжарова Назерке Талгатовна и вместо</p>

<p>директоров Общества на срок больше шести лет подряд подлежит особому рассмотрению с учетом потребности качественного обновления Составы совета директоров.</p> <p>4. Одно и то же лицо не избирается в Совет директоров Общества более девяти лет подряд. В исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет, при этом избрание такого лица в Совет директоров Общества происходит ежегодно или в иной срок, определенный Единственным акционером Общества, с подробным разъяснением потребности избрания данного члена Совета директоров и влияния данного фактора на независимость принятия решений.</p> <p>Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием. При отборе кандидатов в состав Совета директоров во внимание принимаются:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) опыт работы на руководящих должностях; 2) опыт работы в качестве члена Совета директоров; 3) стаж работы; 4) образование, специальность, включая наличие международных сертификатов; 5) наличие компетенций по направлениям и отраслям (отрасли могут меняться в зависимости от портфеля активов); 6) деловая репутация; 7) наличие прямого или потенциального конфликта интересов. <p>Количественный состав Совета директоров Общества определяется Единственным акционером. Состав Совета директоров</p>		<p>нее в состав СД была включена Бердалиева Гульзат Кыстаубаевна (решение ЕА №473 от 18.09.2023 года, 2. Из состава СД был исключен Ерназар Шынасыл Женисұлы и включен новый член СД Рахимжанов Амерхан Муратпекович (решение ЕА №576 от 10.11.2023 года).</p> <p>По состоянию на 31.12.2023 года состав СД включал следующих членов:</p> <p>Председатель Совета директоров</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Рахимжанов Амерхан Муратпекович Независимый директор <p>Члены Совета директоров</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. Абылайхан Акерке Заместитель председателя Комитета высшего и послевузовского образования Министерства науки и высшего образования Республики Казахстан 3. Абайдильдин Талгатбек Жамшитулы независимый директор, общественный деятель 4. Тойкебаева Баян Жұмашқызы независимый директор, генеральный директор ТОО «Феликс Астана». 5. Бердалиева Гульзат Кыстаубаевна главный эксперт Управления по работе с негосударственными юридическими лицами с государственным участием Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан. 6. Төлеген Мұхтар Әділбекұлы Председатель Правления – ректор НАО «Восточно- Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова». <p>При отборе кандидатов в состав СД ЕА принимает во внимание требование законодательства к составу СД Общества, а также иные требования, указанные в Кодексе: опыт работы на руководящих должностях, опыт в качестве члена Совета директоров, стаж работы, образования, деловая репутация, а также наличие прямого или потенциального конфликта интересов.</p> <p>Из 6, все 6 членов СД соответствуют требованиям Кодекса: не имеют непогашенную или не снятую в установленном законом порядке судимость, ранее не занимали должности, указанные Кодексом, в других юридических лицах в период не более чем за один год до принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке.</p>
--	--	---

	<p>Общества устанавливается индивидуально с учетом масштабов деятельности, текущих задач, стратегии развития и/или плана развития и финансовых возможностей.</p> <p>Состав Совета директоров обеспечивает принятие решений в интересах Общества и с учетом справедливого отношения к Единственному акционеру путем сбалансированного сочетания членов Совета директоров (представителей акционеров, независимых директоров, руководителя исполнительного органа).</p> <p>Не избирается на должность члена Совета директоров Общества лицо:</p> <ul style="list-style-type: none"> - имеющее непогашенную или не снятую в установленном законом порядке судимость; - ранее являвшееся председателем Совета директоров, первым руководителем (председателем правления), заместителем руководителя, главным бухгалтером другого юридического лица в период не более чем за один год до принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке. Указанное требование применяется в течение пяти лет после даты принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке. 		
3.6.	<p>В составе Совета директоров обязательно присутствие и участие независимых директоров. Число членов Совета директоров должно составлять не менее трех человек. Не</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с установленной практикой корпоративного управления и требованиями пункта 5 статьи 54 Закона «Об акционерных обществах», а также пунктом 74 Устава Общества в состав директоров избираются независимые директора, число которых должно быть не менее 30% от состава Совета</p>

<p>менее одной трети от числа членов Совета директоров Общества должны быть независимыми директорами. Количество независимых директоров должно быть достаточным для обеспечения независимости принимаемых решений и справедливого отношения к Единственному акционеру. Рекомендуемое количество независимых директоров в составе Совета директоров Общества составляет до пятидесяти процентов от общего количества членов Совета директоров. Состав Совета директоров должен также соблюдать гендерный баланс.</p> <p>Независимые члены Совета директоров являются свободными от каких-либо материальных интересов или отношений с Обществом, его управления или его собственности, которые могли бы поставить под угрозу осуществление объективного суждения.</p> <p>Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточным профессионализмом и самостоятельностью, чтобы принимать независимые и объективные решения, свободные от влияния отдельных акционеров, исполнительного органа и прочих заинтересованных сторон.</p> <p>Требования к независимым директорам устанавливаются в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.</p> <p>Независимые директора активно участвуют в том числе в обсуждении вопросов, где возможен конфликт интересов (подготовка финансовой и нефинансовой отчетности, заключение сделок, в отношении</p>		<p>директоров.</p> <p>В составе Совета директоров общества по состоянию на 31.12.2023 года три независимых директора, что составляет в процентном выражении 50% (пятьдесят процентов) от общего количества членов Совета директоров.</p> <p>Независимые директора свободны от каких-либо материальных интересов или отношений с Обществом, его управления или его собственности, которые могли бы поставить под угрозу осуществление объективного суждения. Все независимые директора обладают достаточным профессионализмом и самостоятельностью, чтобы принимать независимые и объективные решения, свободные от влияния ЕА, исполнительного органа и прочих заинтересованных сторон.</p> <p>Все три независимых директора Общества соответствуют требованиям Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах»: не являются аффилированными лицами Общества и не являлись ими в течение трех лет, предшествовавших их избранию в СД (за исключением случая их пребывания на должности независимого директора данного акционерного общества), не являются аффилированными лицами по отношению к аффилированным лицам Общества; не связаны подчиненностью с должностными лицами Общества или организаций — аффилированных лиц Общества и не были связаны подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших их избранию в совет директоров; не являются государственными служащими; не являются представителями акционера на заседаниях органов данного акционерного общества и не являлись ими в течение трех лет, предшествовавших их избранию в совет директоров; не участвуют в аудите Общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовали в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших их избранию в СД.</p> <p>Независимые директора активно участвуют в обсуждении вопросов, где возможен конфликт интересов (подготовка финансовой и нефинансовой отчетности, заключение сделок, в отношении которых имеется заинтересованность, выдвижение кандидатов в состав Правления, установление вознаграждения членам Правления).</p> <p>Независимые директора являются председателями комитетов СД Общества:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Председателем Комитета по аудиту является независимый директор Рахимжанов А.М.; - Председателем комитета по стратегическому планированию является независимый директор Т.Ж. Абайдильдин;
--	--	--



	<p>которых имеется заинтересованность, выдвижение кандидатов в состав Правления, установление вознаграждения членам Правления. Независимые директора избираются председателями ключевых комитетов Совета директоров – по вопросам аудита, назначений и вознаграждений, в других комитетах они могут быть членами.</p> <p>Независимый директор следит за возможной утерей статуса независимости и заблаговременно уведомляет председателя совета директоров в случае наличия таких ситуаций. В случае наличия обстоятельств, влияющих на независимость члена совета директоров председатель совета директоров незамедлительно доводит данную информацию до сведения акционеров для принятия соответствующего решения.</p>		<p>- Председателем комитета по кадрам и вознаграждениям является независимый директор Б.Ж.Тойкебаева.</p> <p>Кроме этого независимые директора являются членами указанных Комитетов, в ходе работы которых тщательно прорабатываются вопросы годовой финансовой отчетности, рассмотрения кандидатов на ключевые должности, вознаграждения членам Правления и др.</p>
3.7.	<p>Отношения между членами Совета директоров и Обществом оформляются договорами с учетом требований законодательства Республики Казахстан, положений настоящего Кодекса и внутренних документов Общества.</p> <p>В договорах указываются права, обязанности, ответственность сторон и другие существенные условия, а также обязательства директора соблюдать положения настоящего Кодекса, в том числе уделять достаточное количество времени для выполнения возлагаемых на них функций, обязательства о неразглашении сведений об Обществе, составляющих служебную, коммерческую и иную, охраняемую законом тайну в течение срока исполнения полномочий директора и после их прекращения на срок, установленный</p>	Соблюдается	<p>Взаимоотношения между членами СД – независимыми директорами и Обществом регламентируются договорами. В соответствии с п.56-1 Кодекса корпоративного управления некоммерческого акционерного общества в сфере высшего и послевузовского образования (в редакции от 16.07.2021), «п.56-1 Договор с членами Совета директоров – независимыми директорами заключается Председателем правления – ректором Общества». С независимыми директорами общества были заключены договора с 01.08.2021 года. Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества в сфере высшего и послевузовского образования и договора, заключенные с независимыми директорами, предусматривают выплату вознаграждения в размере 80 000 (восемьдесят тысяч) тенге за каждое участие в заседании Совета директоров. Независимым директорам было выплачено вознаграждение за участие в заседаниях Совета директоров в сумме 1 920 000 тенге за 2023 год.</p> <p>В данных договорах предусмотрены права, обязанности, ответственность сторон и другие существенные условия. В том числе обязанности независимого директора действовать в интересах Общества и его ЕА добросовестно, разумно и справедливо, соблюдая содержащиеся в законодательстве Республики Казахстан требования, нравственные принципы Общества, а также нормы деловой этики, установленные внутренними документами Общества; должным</p>

	<p>Советом директоров, а также дополнительные обязательства, обусловленные требованиями к статусу и функциям независимых директоров.</p> <p>В договорах могут быть предусмотрены сроки выполнения членами совета директоров отдельных обязанностей.</p> <p>Общество обеспечивает наличие планов преемственности членов Совета директоров для поддержания непрерывности деятельности и прогрессивного обновления состава совета директоров.</p> <p>Совет директоров утверждает программу введения в должность для вновь избранных членов совета директоров. Корпоративный секретарь обеспечивает реализацию данной программы.</p> <p>Члены совета директоров, избранные впервые, после своего назначения проходят программу введения в должность. В процессе введения в должность члены Совета директоров знакомятся со своими правами и обязанностями, ключевыми аспектами деятельности и документами Общества и организации, в том числе, связанными с наибольшими рисками.</p>		<p>образом готовиться к заседаниям СД Общества и/или его комитетов, в частности: заблаговременно знакомиться с материалами, связанными с заседаниями, осуществлять сбор и анализ необходимой информации, готовить свои заключения, выводы, рекомендации; не разглашать конфиденциальную, внутреннюю информацию Общества и иную информацию, ставшую известной Директору в связи с исполнением им обязанностей члена СД (за исключением общедоступной информации).</p> <p>В целях поддержания непрерывности деятельности СД решением СД Общества от 09.06.2021 (решение № 3) утверждена Программа введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров НАО «Восточно-Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова».</p> <p>Члены СД, избранные впервые, после своего назначения проходят процедуру введения в должность. В процессе введения в должность члены СД знакомятся со своими правами и обязанностями, ключевыми аспектами деятельности и документами Общества.</p>
3.8.	<p>Председатель Совета директоров отвечает за общее руководство Советом директоров, обеспечивает полную и эффективную реализацию Советом директоров его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Совета директоров, Единственным акционером и Правлением (единоличным исполнительным органом) Общества.</p> <p>Председатель совета директоров создает единую команду профессионалов,</p>	Соблюдается	<p>Решением Совета директоров №1 от 11.04.2023 года Председателем СД Общества была избрана заместитель председателя Комитета высшего и послевузовского образования Министерства науки и высшего образования Республики Казахстан Абылайхан Акерке.</p> <p>Решением Совета директоров 05.12.2023 года председателем СД был избран Рахимжанов Амерхан Муратпекович.</p> <p>Председатель СД отвечает за общее руководство СД, обеспечивает полную и эффективную реализацию СД его основных функций и построение конструктивного диалога между членами СД, ЕА и Правлением Общества.</p> <p>Председатель СД в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и Уставом НАО «ВКУ имени Сарсена Аманжолова»:</p>

<p>настроенных на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества, умеющих своевременно и на должном профессиональном уровне реагировать на внутренние и внешние вызовы.</p> <p>Для выполнения роли председателя совета директоров, кандидат наряду с профессиональной квалификацией и опытом, обладает специальными навыками, такими как лидерство, умение мотивировать, понимать разные взгляды и подходы, имеет навыки разрешения конфликтных ситуаций.</p> <p>Функции председателя Совета директоров и руководителя Правления Общества разделяются и закрепляются в Уставе Общества. Руководитель Правления не может быть избран председателем Совета директоров Общества.</p> <p>Ключевые функции председателя Совета директоров включают:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) планирование заседаний Совета директоров и формирование повестки; 2) обеспечение своевременного получения членами Совета директоров полной и актуальной информации для принятия решений; 3) обеспечение сосредоточения внимания Совета директоров на рассмотрении стратегических вопросов и минимизации вопросов текущего (операционного) характера, подлежащих рассмотрению Советом директоров; 4) обеспечение результативности проведения заседаний Совета директоров посредством выделения достаточного времени для обсуждений, всестороннего и глубокого рассмотрения вопросов повестки 		<ol style="list-style-type: none"> 1) организует работу СД; 2) утверждает повестку дня предстоящего заседания; 3) созывает заседания СД и председательствует на них; 4) ведет заседания и подписывает протокол; <p>5) выполняет иные функции в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества.</p> <p>Роль и функции Председателя Правления Общества регламентируется Положением о Правлении НАО «ВКУ им С.Аманжолова».</p>
--	--	---

	<p>дня, стимулирования открытых обсуждений, достижения согласованных решений;</p> <p>5) построение надлежащей коммуникации и взаимодействия с Единственным акционером, включающей организацию консультаций с Единственным акционером при принятии ключевых стратегических решений;</p>		
3.9.	<p>Членам Совета директоров – независимым директорам выплачивается фиксированное вознаграждение в размере восемьдесят тысяч тенге за каждое участие в заседании Совета директоров или по представлению Правления могут выплачиваться иные размеры вознаграждения. При этом членам совета директоров являющимися государственными и гражданскими служащими, вознаграждения не выплачивается.</p> <p>В случае, если независимый директор является Председателем Совета директоров по представлению Правления в зависимости от финансового состояния Общества, независимому директору – Председателю Совета директоров могут выплачиваться иное фиксированное вознаграждение.</p> <p>1. Вознаграждение независимого директора является доходом физического лица и подлежит налогообложению в соответствии с требованиями налогового законодательства Республики Казахстан.</p> <p>2. На основании заявления членам Совета директоров могут компенсироваться расходы (проезд, проживание, суточные), связанные с выездом на заседания Совета директоров, проводимые вне места постоянного жительства независимого</p>	Соблюдается	<p>Вознаграждение за исполнение обязанностей членов СД Общества получают только независимые директора - члены СД Общества.</p> <p>Фиксированное годовое вознаграждение за членство в составе СД, выплаченное членам СД – независимым директорам в 2023 году, было определено п.56-1 Кодекса корпоративного управления некоммерческого акционерного общества в сфере высшего и послевузовского образования (в редакции от 16.07.2021), «п.56-1 Договор с членами Совета директоров – независимыми директорами заключается Председателем правления – ректором Общества». С независимыми директорами общества были заключены договора с 01.08.2021 года. Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества в сфере высшего и послевузовского образования и договора, заключенные с независимыми директорами, предусматривают выплату вознаграждения в размере 80 000 (восемьдесят тысяч) тенге за каждое участие в заседании Совета директоров. Независимым директорам было выплачено вознаграждение за участие в заседаниях Совета директоров в сумме 1 920 000 тенге за 2023 год.</p>

	<p>Советом директоров, содержащими положения о составе, компетенции, порядке избрания членов комитета, порядке работы комитетов, а также о правах и обязанностях их членов. Единственный акционер может ознакомиться с положениями о комитетах.</p>		<p>достаточными знаниями и большим опытом, в том числе практическим. На заседаниях комитетов присутствуют по приглашению председателя Комитета как должностные лица, так и работники университета. Функции секретаря во всех комитетах выполняет Корпоративный секретарь.</p> <p>Комитеты осуществляют детальный анализ и выработку рекомендаций по кругу наиболее важных вопросов до их рассмотрения на заседании СД. Вместе с тем, окончательное решение по рассматриваемым комитетами вопросам принимается СД.</p> <p>Деятельность функционирующих при СД комитетов регулируется Положением о комитетах Совета директоров НАО «ВКУ им.С.Аманжолова», утвержденном решением СД от 18.11.2020 №03. Положение о комитетах содержат нормы о составе, компетенции, порядке избрания членов комитета, порядке работы комитетов, а также правах и обязанностях их членов.</p> <p>Положения о комитетах размещены на официальном интернет-ресурсе Общества https://www.vku.edu.kz/ и доступны для ознакомления всем заинтересованным лицам.</p> <p>Согласно нормам Положений о комитетах, функции по организационному обеспечению работы Комитетов осуществляет секретарь Комитета.</p> <p>Секретарь Комитета обеспечивает:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) подготовку и проведение заседаний Комитета; 2) сбор и систематизацию материалов к заседаниям; 3) своевременное направление членам Комитета и приглашенным лицам уведомлений о проведении заседаний Комитета, повестки дня заседаний, материалов по вопросам повестки дня; 4) протоколирование заседаний, оформление итогов заочных голосований Комитета, а также последующее хранение протоколов (решений, бюллетеней), стенограмм, аудио-видео записей, материалов заседаний Комитета; 5) по мере необходимости выдачу выписок из протоколов (решений) Комитета. <p>Кроме этого, Секретарь Комитета осуществляет консультирование членов комитета СД по вопросам законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов Общества, корпоративного управления в Общества.</p>
3.11.	<p>Совет директоров принимает решение о создании комитетов, определяет состав комитетов, сроки и полномочия.</p> <p>Комитеты состоят из числа членов</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с подпунктом 4) пункта 71 статьи 16 Устава НАО ВКУ им.С.Аманжолова, к исключительной компетенции СД относится принятие решения о создании комитетов при СД, а также утверждение положений о них. На основании вышеназванной компетенции, решением заочного заседания СД</p>

<p>Совета директоров, обладающих профессиональными знаниями, компетенциями и навыками для работы в комитете. При формировании составов комитетов принимается во внимание наличие потенциальных конфликтов интересов. Председатели Комитетов наряду с профессиональными компетенциями должны обладать организаторскими и лидерскими качествами, хорошими коммуникативными навыками для эффективной организации деятельности комитета.</p> <p>Комитеты утверждают план своей работы (до начала календарного года), который согласовывается с планом работы Совета директоров, с указанием перечня рассматриваемых вопросов и дат проведения заседаний. Периодичность проведения заседаний комитетов составляет не менее четырех заседаний в год. Заседания комитетов проводятся в очной форме, с оформлением протокола. В целях создания благоприятных условий и сокращения затрат на проведение заседаний комитетов допускается участие членов комитетов посредством технических средств связи.</p> <p>Председатели комитетов готовят отчет о своей деятельности и на отдельном заседании отчитываются перед Советом директоров об итогах деятельности за год. Совет директоров имеет право в любое время в течение года потребовать у комитетов представить отчет о текущей деятельности в сроки, устанавливаемые Советом директоров.</p>	<p>Общества от 18.11.20202 № 3 созданы три комитета Совета директоров: комитет по стратегическому планированию, комитет по аудиту и комитет по кадрам и вознаграждениям.</p> <p>Деятельность Комитетов осуществляется в соответствии с Положением «О комитетах Совета директоров НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова», утвержденным решением Совета директоров №3 от 18.11.2020г.</p> <p>Комитеты являются консультативно-совещательными органами Совета директоров и все их решения являются рекомендациями по вопросам, выносимым на рассмотрение Совета директоров.</p> <p>По состоянию на 31.12.2023 года действовал следующий состав Комитетов:</p> <p>1.1 Комитет по стратегическому планированию:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Абайдильдин Талгатбек Жамшитович – председатель; 2. Рахимжанов Амерхан Муратпекович; 3. Тойкебаева Баян Жұмашқызы. <p>1.2 Комитет по кадрам и вознаграждениям:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Тойкебаева Баян Жұмашқызы – председатель; 2. Абайдильдин Талгатбек Жамшитович; 3. Рахимжанов Амерхан Муратпекович. <p>1.3 Комитет по аудиту:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Рахимжанов Амерхан Муратпекович – председатель; 2. Абайдильдин Талгатбек Жамшитович; 3. Тойкебаева Баян Жұмашқызы <p>Комитеты СД состоят из числа членов СД, обладающих необходимыми профессиональными знаниями, компетенциями и навыками для работы в комитете. Председателями Комитетов являются независимые директора, которые наряду с профессиональными компетенциями обладают организаторскими и лидерскими качествами, хорошими коммуникативными навыками для эффективной организации деятельности комитета.</p> <p>В ходе проведенных Комитетами в 2023 году заседаний, участниками являлись его Председатель, члены и секретарь. Кроме этого на заседаниях Комитетов по его приглашению присутствовали руководитель СВА, работники Общества.</p> <p>Круг приглашенных участников заседания Комитетов ограничивается теми, кто ответственен за вынесение вопроса на рассмотрение Комитета.</p> <p>Согласно Положениям о комитетах, заседания Комитета проводятся в соответствии с утвержденным до начала года календарного года планом</p>
---	---

			<p>работы, содержащим в себе перечень рассматриваемых вопросов и даты проведения заседаний и согласованным с планом работы СД на соответствующий год, но не реже одного раза в квартал.</p> <p>Работа комитета по стратегическому планированию осуществлялась согласно Плану его работы, утвержденному на заседании Комитета по стратегическому планированию от 20.02.2023 (протокол № 01).</p> <p>Работа комитета по аудиту в 2023 году осуществлялась согласно Плану работы, утвержденному на заседании комитета по по аудиту от 20.02.2023 (протокол № 01).</p> <p>Работа Комитета по кадрам и вознаграждениям в 2023 году осуществлялась согласно Плану работы, утвержденному комитетом по кадрам и вознаграждениям от 20.02.2023 (протокол № 01).</p> <p>Планы работ комитетов СД были согласованы с Планом работы СД на 2023 год, с указанием перечня рассматриваемых вопросов и дат проведения заседаний.</p> <p>В 2023 году Комитет по стратегическому планированию проводил заседания в очной или заочной формах в соответствии с утвержденным Планом работы.</p> <p>Комитет по стратегическому планированию проводит заседания в очной или заочной формах в соответствии с утвержденным Планом работы. Целью создания Комитета по стратегическому планированию является повышение эффективности работы Совета директоров посредством предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием стратегии развития Общества.</p> <p>В 2023 году было проведено 8 заседаний комитета. Были рассмотрены и даны рекомендации по следующим 17 вопросам:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Рассмотрение отчета о работе Совета директоров, Комитетов и Корпоративного секретаря за 2022 год.2. Заслушивание отчета о деятельности Комитета по стратегическому планированию в 2022 году.3. Рассмотрение Политики противодействия коррупции, Политики по выявлению и урегулированию конфликта интересов.4. Утверждение Плана работы комитета по Стратегическому планированию на 2023 год.5. О заключении меморандума между Министерством обороны Республики Казахстан и НАО «Восточно-Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова» и предоставлении 100 (сто) процентной скидки на весь срок
--	--	--	--

			<p>обучения 20 (двадцати) гражданам, отслужившим установленный срок срочной воинской службы и рекомендованным Министерством обороны Республики Казахстан для обучения в университете.</p> <ol style="list-style-type: none"> 6. Рассмотрение Правил приема обучающихся на образовательные программы НАО «Восточно-Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова»; 7. Рассмотрение стоимости обучения в НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова» на 2023 – 2024 учебный год. 8. Рассмотрение отчета по исполнению Плана развития Общества на 2020-2024 годы за 2022 год (аудированные данные). 9. Рассмотрение отчета о соблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления некоммерческого акционерного общества в сфере высшего и послевузовского образования за 2022 год. 10. Рассмотрение плана мероприятий по совершенствованию корпоративного управления НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова» на 2023- 2024 годы. 11. Рассмотрение Годового отчета о деятельности НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова» за 2022 год; 12. Рассмотрение Оценки реализации плана развития общества за 2022 год; 13. Рассмотрение вопроса об уточнении второго полугодия Плана развития за 2023 год. 14. Рассмотрение ежегодного уточнения Плана развития Общества на 2020-2024 годы в части 2024 года; 15. Рассмотрение плана работы Совета директоров на 2024 год. 16. Утверждение плана работы комитета по стратегическому планированию на 2024 год 17. Заслушивание отчета о деятельности комитета по стратегическому планированию за 2023 год <p>По итогам рассмотрения 17 вопросов Комитетом по стратегическому планированию были приняты 17 решений.</p> <p>В рамках своей деятельности Комитетом выданы рекомендации по отчету реализации стратегии развития, планов развития, годового отчета о деятельности Общества за отчетный период. Так за 2023 год Комитетом по стратегическому планированию в полной мере выполнены цели, задачи, в соответствии с Положением о комитетах, а также Планом работы комитета по стратегическому планированию на 2023 год.</p> <p>Комитет по аудиту в соответствии с Положением о комитетах проводит</p>
--	--	--	---

		<p>заседания в очной или заочной формах в соответствии с утвержденным Планом работы.</p> <p>В 2023 году было проведено 5 заседаний, на которых были рассмотрены и даны рекомендации по следующим 12 вопросам:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Заслушивание отчета о деятельности Комитета по аудиту Совета директоров в 2022 году. 2. Рассмотрение плана работы Комплаенс – службы на 2023 год. 3. Рассмотрение годового отчета службы внутреннего аудита за 2022 год. 4. Утверждение плана работы Комитета по аудиту на 2023 год. 5. Рассмотрение Отчета независимой аудиторской организации по результатам аудита финансовой отчетности за 2022 год, предварительное утверждение годовой финансовой отчетности Общества за год, закончившийся 31 декабря 2022 года и внесение предложения о распределении чистой прибыли. 6. Рассмотрение отчета Комплаенс – службы и плана работы Комплаенс – службы на 2023 год. 7. Рассмотрение вопроса о продлении срока полномочий руководителя Комплаенс – службы. 8. Согласование размера оплаты услуг аудиторской организации, осуществляющей аудит финансовой отчетности за 2023 год 9. Рассмотрение плана работы Службы внутреннего аудита на 2024 год. 10. Рассмотрение положения «Об антикоррупционной комплаенс – службе». 11. Утверждение плана работы комитета по аудиту на 2024 год; 12. Заслушивание отчета о деятельности комитета по аудиту за 2023 год. <p>Комитет по кадрам и вознаграждениям является органом Совета директоров, создаваемым для повышения эффективности работы Совета директоров посредством предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной практики вознаграждений и осуществлением кадрового планирования.</p> <p>За 2023 год Комитетом по кадрам и вознаграждениям было проведено 10 заседаний, на которых было рассмотрено 19 вопросов.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Заслушивание отчета о деятельности Комитета по кадрам и вознаграждениям в 2022 году. 2. Утверждение Плана работы комитета по кадрам и вознаграждениям на 2023 год. 3. Рассмотрение вопроса об утверждении штатной численности Общества. 4. Рассмотрение карт КРІ членов Правления
--	--	--

			<p>5. Повторное рассмотрение карт КРІ членов Правления.</p> <p>6. Рассмотрение карт КРІ членов правления с фактическими значениями за 2022 год.</p> <p>7. Рассмотрение вопроса о выплате вознаграждения председателю правления – ректору и заместителю председателя правления – проректору по стратегическому развитию и научной работе.</p> <p>8. Заслушивание итогов проведенной самооценки совета директоров, оценки правления, корпоративного секретаря, руководителя службы внутреннего аудита и руководителя комплаенс – службы.</p> <p>9. Рассмотрение вопроса о премировании руководителя службы внутреннего аудита и корпоративного секретаря;</p> <p>10. Рассмотрение Положения «О порядке обеспечения преемственности членов Совета директоров, Правления и Корпоративного секретаря НАО «Восточно – Казахстанский университет имени С.Аманжолова»;</p> <p>11. Рассмотрение вопроса о проведении конкурса на занятие вакантной должности члена Правления – проректора по экономическим вопросам и цифровизации.</p> <p>12. Предварительное рассмотрение документов, проведение собеседований и рекомендация кандидатов, претендующих на должность члена правления – проректора по экономическим вопросам и цифровизации;</p> <p>13. Рассмотрение карты КРІ члена Правления – проректора по академическим вопросам;</p> <p>14. Рассмотрение вопроса о продлении срока полномочий корпоративного секретаря Общества</p> <p>15. Рассмотрение вопроса об избрании руководителя комплаенс – службы – комплаенс – офицера;</p> <p>16. Рассмотрение вопроса о досрочном прекращении полномочий члена Правления – проректора по воспитательной и социальной работе.</p> <p>17. Рассмотрение вопроса об установлении оклада руководителю комплаенс – службы – комплаенс – офицеру;</p> <p>18. Утверждение плана работы комитета по кадрам и вознаграждениям на 2024 год;</p> <p>19. Заслушивание отчета о деятельности комитета по кадрам и вознаграждениям за 2023 год.</p> <p>По итогам рассмотрения 19 вопросов Комитетом по кадрам и вознаграждениям принято 19 решений.</p>
--	--	--	--

			<p>В 2023 году Комитет по кадрам и вознаграждениям своей работой оказывал максимальное содействие в работе Совета директоров и в полной мере выполнил свои цели и задачи, поставленные перед ним, а также выполнил План своей работы на 2023 год.</p> <p>В 2023 году, в том числе в целях создания благоприятных условий и сокращения затрат на проведение заседаний комитетов СД, члены комитетов СД участвовали в заседаниях комитетов СД Общества посредством технических средств связи на платформе Zoom (программа для проведения видеоконференций).</p> <p>Ежегодно при разработке и утверждении годового отчета Общества, в его состав включается информация о деятельности комитетов СД Общества в отчетном периоде.</p>
3.12.	<p>Председатель Комитета по стратегическому планированию избирается из числа членов совета директоров на срок исполнения Советом директоров своих полномочий на одном из первых заседаний Совета директоров. Решение об избрании принимается простым большинством голосов от общего числа членов Совета директоров. Комитет по стратегическому планированию вправе привлекать экспертов, имеющих соответствующий опыт и компетенцию для надлежащей организации своей деятельности. Члены комитета, не являющиеся членами Совета директоров, назначаются советом директоров по представлению Председателя Комитета. Основными функциями комитета по стратегическому планированию являются разработка и представление Совету директоров Общества рекомендаций по вопросам выработки приоритетных направлений деятельности Общества и стратегии его развития, включая вопросы по разработке мероприятий, способствующих повышению эффективности деятельности</p>	Соблюдается	<p>Председатель Комитета по стратегическому планированию был избран на заседании Совета директоров (протокол №3 от 18.11.2020) Вышеназванное решение об избрании Т.Ж.Абайдильдина в качестве Председателя комитета по стратегическому планированию было принято простым большинством голосов от общего числа членов СД (6 из 6 членов СД).</p> <p>В соответствии с пунктом 3.3. Комитеты формируются Советом директоров из числа членов Совета директоров, обладающих соответствующими профессиональным опытом и знаниями. При избрании членов Комитетов (в том числе председателей Комитетов) должны учитываться образование, профессиональная подготовка кандидатов, их опыт работы в направлении деятельности Комитета, навыки обращения с документацией и иные специальные знания, навыки и опыт, необходимые для осуществления членами Комитета своих полномочий. Комитеты должны состоять из членов Совета директоров, не являющихся Председателем Правления - ректором и (или) членами Правления Общества.</p> <p>По состоянию на 31 декабря 2023 года в состав комитета по стратегическому планированию СД не входили члены комитета, не являющиеся членами СД.</p> <p>Целью создания Комитета по стратегическому планированию является повышение эффективности работы Совета директоров посредством предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием стратегии развития Общества.</p> <p>Детальные цели и задачи комитета по стратегическому планированию предусмотрены Положением о комитетах.</p>



	Общества, его долгосрочной стоимости и устойчивого развития.		
3.13.	<p>В состав комитета по аудиту входят независимые директора, обладающие знаниями и практическим опытом в области бухгалтерского учета и аудита, управления рисками, внутреннего контроля. Председателем Комитета по аудиту может быть избран только независимый директор. Основные функции Комитета по аудиту включают вопросы внутреннего и внешнего аудита, финансовой отчетности, внутреннего контроля и управления рисками, соблюдения законодательства Республики Казахстан, внутренних документов и иные вопросы по поручению Совета директоров.</p> <p>Комитет по аудиту оценивает кандидатов в аудиторы Общества, а также предварительно анализирует заключение аудиторской организации перед представлением его Совету директоров и Единственному акционеру.</p> <p>Член Совета директоров, не являющийся независимым, избирается в состав комитета, если Совет директоров в порядке исключения решит, что членство данного лица в комитете по аудиту отвечает интересам Единственного акционера и Общества.</p>	Соблюдается	<p>Комитет по аудиту Общества состоит из 3 трех членов- независимых директоров, Председателем Комитета по аудиту является независимый директор (решение Совета директоров от 24.11.2023 № 6).</p> <p>Члены комитета по аудиту обладают необходимым опытом и квалификацией по функциональным вопросам комитета, подтверждением которому является значительный опыт в области общего и финансового менеджмента, корпоративного управления, бухгалтерского учета и аудита, стратегического планирования и управления рисками.</p> <p>Согласно Положению о комитетах Совета директоров НАО ВКУ им.С.Аманжолова, основные функции комитета включают вопросы внутреннего и внешнего аудита, учета и финансовой отчетности, внутреннего контроля и управления рисками, соблюдения законодательства Республики Казахстан, внутренних документов и иные вопросы по поручению СД.</p>
3.14.	<p>В состав комитета по кадрам и вознаграждениям входит большинство из числа независимых директоров в целях выработки объективных и независимых решений и недопущения влияния заинтересованных лиц (представителей Единственного акционера, Председателя Правления-Ректора, работников и иных лиц)</p>	Соблюдается	<p>В состав комитета по кадрам и вознаграждениям, в соответствии с решением СД № 4 от 26.08.2021, в целях выработки объективных и независимых решений и недопущения влияния заинтересованных лиц на суждения членов комитета, входят только независимые директора – члены СД Общества, в количестве 3-х человек.</p> <p>Члены комитета по кадрам и вознаграждениям обладают необходимыми знаниями и практическим опытом в области управления персоналом и оценки его деятельности, а также в сфере корпоративного управления. Председателем</p>

на суждения членов комитета.

Члены комитета должны обладать знаниями и практическим опытом в области управления персоналом и оценки его деятельности, а также в сфере корпоративного управления. Председателем Комитета может быть избран только независимый директор.

Комитет по кадрам и вознаграждениям определяет критерии подбора кандидатов в члены Совета директоров. Правления, вырабатывает политику Общества в области вознаграждения данных лиц и производит регулярную оценку их деятельности.

Основные функции Комитета включают вопросы назначения (избрания), постановки мотивационных KPI, оценки деятельности, вознаграждения и планирования преемственности председателя и членов Правления, вопросы назначения и вознаграждения Корпоративного секретаря и работников Службы внутреннего аудита, а также участие в рассмотрении указанных вопросов в отношении состава самого Совета директоров, в случаях предоставления таких полномочий Единственным акционером. В этом случае, членами Комитета по кадрам и вознаграждениям не допускается возникновение ситуации с конфликтом интересов и не принимается участие при рассмотрении вопросов собственного назначения и/или вознаграждения.

комитета является независимый директор – Б.Ж.Тойкебаева.

Комитет по кадрам и вознаграждениям осуществляет подготовку квалификационных требований для кандидатов в Совет директоров, на должности Председателя и членов Правления, Корпоративного секретаря, а также иных работников согласно внутренним документам Общества; определяет способ поиска кандидатов в члены Совета директоров, на должности Председателя и членов Правления, Корпоративного секретаря, а также иных работников согласно внутренним документам Общества; осуществляет поиск и отбор кандидатов на должность Председателя Правления, проводит интервью и составляет ранжированный короткий список кандидатов; оценивает кандидатов в члены Совета директоров Общества, формирует список кандидатов в члены Совета директоров Общества с последующим представлением его Единственному акционеру; оценивает кандидатов в состав Правления, на должности Корпоративного секретаря, а также иных работников согласно внутренним документам Общества, с последующим представлением рекомендаций Совету директоров Общества; представляет рекомендации по вознаграждению Независимых директоров Общества, Председателя и членов Правления, Корпоративного секретаря и иных работников Общества в соответствии с внутренними документами Общества; рассматривает внутренние нормативные документы, регулирующие вопросы вознаграждения членов Совета директоров Общества, Правления, а также иных работников согласно внутренним документам Общества; рассматривает ключевые показатели деятельности Правления, Корпоративного секретаря, а также иных работников согласно внутренним документам Общества; осуществляет оценку работы членов Правления, Корпоративного секретаря, а также иных работников согласно внутренним документам Общества; разрабатывает Программы вступления в должность для вновь избранных членов Совета директоров Общества и Программы развития членов Совета директоров Общества; проводит непрерывный анализ направлений усиления состава Совета директоров (особенно с учетом того, что изменяющаяся бизнес-среда может привести к необходимости изменения состава Совета директоров) и выполняет комплексную оценку каждого кандидата с точки зрения профессионального опыта и независимости; разрабатывает планы преемственности членов Совета директоров Общества, Правления Общества, а также иных работников согласно внутренним документам Общества; разрабатывает меры по оптимизации сумм, выплачиваемых Независимым директорам, членам Правления, а также иным

			<p>работникам согласно внутренним документам Общества в случае досрочного прекращения полномочий указанных лиц. осуществляет подготовку рекомендаций по вопросам назначения внешнего консультанта по вопросам вознаграждения; рассматривает вопросы корпоративной социальной ответственности Общества, в том числе по вопросам социальной поддержки работников Общества, обеспечения безопасности труда и сохранения здоровья работников, индивидуального развития персонала; рассматривает корпоративные конфликты в случае вовлечения в него Председателя Совета директоров Общества; представляет Совету директоров Общества ежегодный отчет о работе Комитета; рассматривает иные вопросы, предложенные к рассмотрению на Комитете членами Комитета или Совета директоров Общества.</p>
3.15.	<p>Подготовка и проведение заседаний Совета директоров способствуют результативности его деятельности. Для выполнения своих обязанностей членам Совета директоров обеспечивается доступ к полной, актуальной и своевременной информации.</p> <p>Совет директоров соблюдает установленные документами Общества процедуры по подготовке и проведению заседаний Совета директоров.</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с п.5.2.5. Положения о корпоративном секретаре НАО ВКУ им.С.Аманжолова к одной из функций корпоративного секретаря относится обеспечение надлежащей подготовки материалов по вопросам повестки дня заседаний Совета директоров;</p> <p>По итогам 2023 Корпоративный секретарь осуществила мероприятия по подготовке и проведению 9 заседаний СД с очной формой проведения. В ходе проведения работы по организации заседаний соблюдены все требования внутренних документов: порядок, процедуры и сроки.</p>
3.16.	<p>Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом работы, утверждаемым Советом директоров до начала календарного года, включающим перечень рассматриваемых вопросов и график проведения заседаний. Допускается проведение заседаний с использованием технических средств связи.</p> <p>Проведение заседаний Совета директоров и его комитетов осуществляется посредством очной или заочной форм голосования, при этом количество заседаний с заочной формой голосования должно быть минимальным.</p> <p>1. Рассмотрение и принятие решений по</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с Кодексом корпоративного управления Совет директоров ежегодно утверждает План работы Совета директоров.</p> <p>Заседания СД в 2023 году проводились в соответствии с Планом работы СД Общества на 2023 год, утвержденным решением СД.</p> <p>Заседания СД и его комитетов в 2023 году осуществлялись посредством очной формы голосования.</p> <p>Рассмотрение и принятие решений по вопросам важного и стратегического характера осуществлялись на заседаниях СД Общества с очной формой голосования, среди них:</p> <ul style="list-style-type: none"> - утверждение отчета по исполнению Стратегии развития НАО ВКУ им.С.Аманжолова; - предварительное утверждение годовой финансовой отчетности НАО «ВКУ им.С.Аманжолова» за 2022 год; - утверждение отчета по исполнению Плана развития НАО ВКУ им.С.Аманжолова по итогам 2022 года;

	<p>вопросам стратегического характера осуществляется только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования.</p> <p>2. Если члены Совета директоров не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров и его комитетов. Отсутствующий член Совета директоров может предоставить свое мнение в письменной форме.</p> <p>3. Периодичность проведения заседаний Совета директоров составляет не менее шести заседаний в год.</p>		<p>- рассмотрении вопроса о выплате вознаграждения Председателю и членам Правления НАО «ВКУ им.С.Аманжолова» по итогам 2022 года;</p> <p>- утверждение отчета о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления некоммерческого акционерного общества в сфере высшего и послевузовского образования за 2022 год,</p> <p>В течение 2023 года в 9 очных заседаниях СД, члены СД принимали участие в заседании посредством видео-конференц-связи - онлайн, а также лично - офлайн.</p>
3.17.	<p>Материалы к заседаниям Совета директоров направляются не менее чем за десять календарных дней, а по более важным вопросам, которые определяются Уставом Общества, не менее чем за пятнадцать рабочих дней, если иные сроки не установлены Уставом Общества.</p> <p>В повестку заседания Совета директоров не включаются вопросы, материалы по которым были предоставлены с нарушением сроков. В случае включения в повестку вопросов с нарушением сроков, председателю Совета директоров предоставляется исчерпывающее обоснование данной необходимости. Обстоятельство, связанное с включением в повестку вопросов с нарушением сроков, учитывается при оценке деятельности Корпоративного секретаря Общества.</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктом 86 статьи 16 Устава НАО ВКУ им.С.Аманжолова, уведомление о проведении заседания СД с приложением всех необходимых материалов направляется членам СД в срок не менее, чем за 7 (семь) календарных дней до даты проведения заседания.</p> <p>Вопросы, материалы по которым были предоставлены с нарушением сроков, в повестку заседания СД не включаются.</p>
3.18.	<p>Совет директоров принимает решения на основе полной, достоверной и качественной информации. Для принятия Советом директоров эффективных и своевременных решений обеспечивается соблюдение следующих условий:</p>	Соблюдается	<p>Для принятия СД Общества эффективных и своевременных решений: -корпоративным секретарем обеспечивается качественное содержание материалов и тщательная проработка вопросов.</p> <p>СД уделяется достаточно времени для обсуждения, особенно для важных и сложных вопросов, члены СД приходят на заседание подготовленными с четкой позицией по рассматриваемым вопросам; вопросы рассматриваются</p>

<p>2) высокое качество материалов, информации, документов, предоставляемых Совету директоров (в том числе при необходимости перевод на другие языки в зависимости от владения языком членами Совета директоров);</p> <p>3) получение мнения экспертов (внутренних и внешних) при необходимости. Привлечение экспертов не снимает с Совета директоров ответственности за принятое решение;</p> <p>4) время, уделяемое обсуждениям на Совете директоров, особенно для важных и сложных вопросов;</p> <p>5) своевременное рассмотрение вопросов;</p> <p>6) в решениях предусматривается план дальнейших действий, сроки и ответственные лица.</p> <p>Следующие факторы оказывают отрицательное влияние на качество решений совета директоров:</p> <p>1) доминирование одного или нескольких директоров на заседании, что может ограничить полноценное участие в обсуждениях других директоров;</p> <p>2) формальное отношение к рискам;</p> <p>3) преследование личных интересов и низкие этические стандарты;</p> <p>4) формальное принятие решений на заседании Совета директоров, без реальных и активных обсуждений;</p> <p>5) позиция бескомпромиссности (отсутствие гибкости) или отсутствие стремления к развитию (довольствование текущим положением);</p> <p>6) слабая организационная культура;</p> <p>7) недостаток информации и/или анализа.</p>		<p>своевременно, согласно Плану работы СД;</p> <p>В случае запроса членами СД дополнительной информации необходимой им для принятия решения по вопросам повестки дня, корпоративным секретарем оказывается всяческое содействие в предоставлении такой информации.</p>
---	--	--

	Члены Совета директоров могут запросить дополнительную информацию по вопросам повестки дня, необходимую для принятия решения.		
3.19.	<p>Каждый член Совета директоров участвует на заседаниях Совета директоров и комитета, в состав которого он входит. Отступление от данной нормы допускается в исключительных случаях.</p> <p>Кворум для проведения заседания Совета директоров определяется Уставом Общества, но не менее половины от числа членов Совета директоров.</p>	Соблюдается	<p>В 2023 году Советом директоров было проведено 9 (девять) заседаний. В общей сложности на Совет директоров было вынесено 39 вопросов.</p> <p>Посещение каждым из членов СД заседаний за отчетный период в процентном выражении выглядит следующим образом: Абылайхан А. – 8 из 9 (88,9%), Абайдильдин Т.Ж. – 9 из 9 (100%), Төлеген М.Ә. – 8 из 9 (88,89%), Тойкебаева Б.Ж. – 9 из 9 (100%), . Ерназар Ш.Ж. – 5 из 9 (55,5%), Утемжарова Н.Т. – 4 из 9 (44,4%), Бердалиева Г.К. 4 из 9 (44,4%), Рахимжанов А.М. – 4 из 9 (44,4%)</p> <p>Причины отсутствия:</p> <p>Решением Единственного акционера (приказ №576 от 10.11.2023г) Рахимжанов А.М. был включен в состав СД и полномочия Ерназар Ш.Ж. были досрочно прекращены; решением Единственного акционера №473 от 18.09.2023 года, Бердалиева Г.К. была включена в состав СД, полномочия Утемжаровой Н.Т. были досрочно прекращены.</p> <p>В соответствии с пунктом 90 статьи 16 Устава НАО ВКУ им.С.Аманжолова, кворум для проведения заседания СД составляет не менее половины от числа членов СД и может определяться с учетом отсутствующих членов СД, которые участвуют в обсуждении и голосовании рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи (в режиме сеанса видеоконференции, телефонной конференц-связи и др.) либо при наличии их голосов, выраженных в письменном виде.</p> <p>Согласно информации, указанной в протоколах очных заседаний, кворум для принятия решений по каждому из 9 заседаний составлял от 80% до 100% участия от общего числа членов СД.</p>
3.20.	<p>Решения на заседании совета директоров Общества принимаются большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании, если законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества или его внутренними документами не предусмотрено иное.</p> <p>При решении вопросов на заседании Совета директоров Общества каждый член Совета</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктом 1 статьи 73 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» решение о заключении обществом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, принимается простым большинством голосов членов совета директоров, не заинтересованных в ее совершении, за исключением случаев, когда типовые условия такой сделки утверждены советом директоров общества.</p> <p>В соответствии с пунктом 92 статьи 16 Устава НАО ВКУ им.С.Аманжолова решения СД принимаются простым большинством голосов членов СД, принимавших участие на заседании, если иное не предусмотрено Законом. При</p>

	<p>директоров Общества обладает одним голосом. Передача права голоса членом Совета директоров Общества иному лицу, в том числе другому члену Совета директоров Общества не допускается, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан или Уставом Общества.</p> <p>При принятии Советом директоров Общества решений, в случае равенства голосов членов Совета директоров, право решающего голоса принадлежит председателю Совета директоров Общества.</p>		<p>равенстве голосов голос Председателя СД или лица, председательствующего на заседании СД, является решающим.</p> <p>Таким образом, согласно информации, указанной в протоколах заседаний, подписанных по итогам их проведения, в 2023 году решения по всем вопросам, принимались простым большинством голосов членов СД, принимавших участие в заседании. Каждый член СД использовал для голосования один свой голос. Передачи членом СД своего права голоса иному лицу не допускалось.</p> <p>Необходимости в реализации Председателем СД права решающего голоса при принятии решений СД не возникало.</p>
3.21.	<p>Член Совета директоров, имеющий заинтересованность по вопросу, вынесенному на рассмотрение Совета директоров, не участвует в обсуждении и голосовании по данному вопросу, о чем делается соответствующая запись в протоколе заседания Совета директоров.</p>	Соблюдается	<p>В 2023 году при рассмотрении вопросов об утверждении карт КРІ с фактическими значениями и рассмотрении вопроса о выплате вознаграждения по итогам 2022 года, в голосовании не принимал участие член Совета директоров – председатель Правления – ректор, о чем в протоколе заседания №4 от 27.06.2023 года была сделана соответствующая запись.</p>
3.22.	<p>Совет директоров может проводить ревизию ранее принятых решений. Анализу подлежат решение и процесс его принятия.</p>	Соблюдается	<p>Корпоративным секретарем проводится анализ решений и поручений СД и его комитетов. При формировании повесток дня предстоящих заседаний, в них включаются вопросы, согласно Плану работы СД, предложениям ответственных структурных подразделений и решениям/поручениям СД и его комитетов. Все решения/поручения исполняются своевременно и качественно. Случаи неисполнения решений/поручений СД и его комитетов отсутствуют.</p>
3.23.	<p>Совет директоров, комитеты и члены Совета директоров оцениваются на ежегодной основе.</p> <p>Оценка позволяет определять вклад Совета директоров и каждого из его членов в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества, а также выявлять направления и рекомендовать меры для</p>	Соблюдается	<p>Решением Совета директоров НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова» от 01.04.2022 года (протокол №2) утверждено Положение «Об оценке деятельности Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и Комплаенс – службы».</p> <p>В соответствии с данным положением Советом директоров Общества было принято решение о проведении оценки деятельности Совета директоров, комитетов, членов Совета директоров за 2022 год методом самооценки путем анкетирования всех членов Совета директоров, при координации работы</p>

<p>улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.</p> <p>Оценка является одним из основных инструментов повышения профессионализма Совета директоров и его индивидуальных членов. Оценка проводится как для независимых директоров, так и для представителей Единственного акционера.</p> <p>Проведение оценки осуществляется по принципам, как регулярность, комплексность, непрерывность, реалистичность, конфиденциальность.</p> <p>Процесс, сроки и порядок проведения оценки деятельности Совета директоров регламентируется согласно Положению об оценке деятельности Совета директоров согласно Приложению к Кодексу.</p> <p>Оценка включает, в том числе рассмотрение следующих вопросов:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) оптимальность состава Совета директоров (баланс навыков, опыта, разнообразие состава, объективность) в контексте стоящих задач перед Обществом; 2) ясность видения, стратегии, основных задач, проблем и ценностей Общества; 3) планы преемственности; 4) функционирование Совета директоров как единого органа, роли Совета директоров и председателя Правления-Ректора в деятельности Общества; 5) эффективность взаимодействия Совета директоров с Единственным акционером, Правлением и должностными лицами Общества; 6) эффективность каждого из членов 	<p>Корпоративным секретарем.</p> <p>Оценка деятельности Совета директоров и его Комитетов (далее – Оценка) охватила следующие критерии: полномочия и компетенции, реализация ключевых функций Совета директоров, структура и состав Совета директоров. Порядок работы, обязанности и ответственность.</p> <p>Решением Совета директоров НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова» от 01.04.2022 года (протокол №2) утверждено Положение «Об оценке деятельности Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и Комплаенс – службы».</p> <p>В соответствии с данным положением Советом директоров Общества было принято решение о проведении оценки деятельности Совета директоров, комитетов, членов Совета директоров за 2022 год методом самооценки путем анкетирования всех членов Совета директоров, при координации работы Корпоративным секретарем.</p> <p>Оценка деятельности Совета директоров и его Комитетов (далее – Оценка) охватила следующие критерии: полномочия и компетенции, реализация ключевых функций Совета директоров, структура и состав Совета директоров. Порядок работы, обязанности и ответственность.</p> <p>По итогам проведенной работы по обобщению анкетных данных были получены следующие результаты по 5- балльной системе:</p> <p>Анкета №1 Форма для оценки работы Совета директоров средний балл 4,8 из 5.</p> <p>Анкета №2 Форма для оценки работы членов Совета директоров средний балл 2,9 из 3.</p> <p>Анкета №3 Форма для оценки работы Комитетов</p> <p><i>Комитет по стратегическому планированию</i> средний балл 5 из 5</p> <p><i>Комитет по кадрам и вознаграждениям</i> средний балл 5 из 5</p> <p><i>Комитет по аудиту</i> средний балл 4,96 из 5</p> <p>Оценка показала, что большинство аспектов деятельности Совета директоров Общества и его Комитетов по итогам работы соответствует практике корпоративного развития.</p> <p>Также членам Совета директоров были определены направления, в которых Совет директоров должен сосредоточить усилия в следующем году: Заседания совета директоров проводить ежемесячно без частых переносов дня и времени заседания; рассматривать на заседаниях не более четырех вопросов; практиковать отчеты членов Совета директоров перед коллективом и студентами университета; работу совета директоров чаще освещать в средствах</p>
--	---

	<p>Совета директоров;</p> <p>7) эффективность деятельности комитетов Совета директоров и их взаимодействие с Советом директоров, членами Правления;</p> <p>8) качество информации и документов, предоставляемых Совету директоров;</p> <p>9) качество обсуждений на Совете директоров, в комитетах;</p> <p>10) эффективность деятельности Корпоративного секретаря;</p> <p>11) эффективность деятельности Службы внутреннего аудита;</p> <p>12) ясность процессов и компетенций;</p> <p>13) процесс выявления и оценки рисков;</p> <p>14) взаимодействие с Единственным акционером и иными заинтересованными сторонами.</p> <p>Единственный акционер может провести собственную оценку Совета директоров самостоятельно или с привлечением независимого консультанта. При оценке, проводимой Единственным акционером, учитываются результаты оценки, проведенной Советом директоров, результаты деятельности Общества, выполнение KPI.</p>		<p>массовой информации; регулярно проводить приемы по личным вопросам членов ППС и студенческого актива.</p>
3.24.	<p>В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Правления с Единственным акционером, Советом директоров назначается Корпоративный секретарь.</p> <p>Совет директоров принимает решение о назначении Корпоративного секретаря, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности, размер должностного оклада и условия вознаграждения, принимает</p>	Соблюдается	<p>Корпоративным секретарем Общества решением Совета директоров (протокол №1 от 05.10.2020) на срок три года была избрана Жукова Назия Казбековна сроком на три года. Функции и порядок деятельности Корпоративного секретаря Общества установлены Положением о Корпоративном секретаре НАО ВКУ им.С.Аманжолова, утвержденным решением СД от 05.10.2020 (решение №1). Решением Совета директоров (протокол №6 от 24.11.2023 года) был продлен срок полномочий Корпоративного секретаря на три года.</p> <p>Корпоративный секретарь подотчетен СД и независим от Правления.</p>

	<p>решение о создании службы (секретариата) корпоративного секретаря. Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров Общества и независим от Правления Общества.</p> <p>Основные обязанности корпоративного секретаря включают содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений со стороны Совета директоров, Единственного акционер, 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 Обществе и организациях.</p> <p>Корпоративный секретарь также осуществляет подготовку отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса, который включается в состав годового отчета Общества. В данном отчете отражается перечень принципов и положений Кодекса, которые не соблюдаются, с приведением соответствующих объяснений.</p>		
3.25.	<p>Основные функции Корпоративного секретаря в части обеспечения деятельности Совета директоров включают, в том числе:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) оказание помощи председателю Совета директоров в формировании плана работы и повесток заседаний; 2) организация проведения заседаний Совета директоров и его комитетов; 3) обеспечение получения членами Совета директоров актуальной и своевременной информации, достаточной 	Соблюдается	<p>Основные функции Корпоративного секретаря регламентированы Положением о Корпоративном секретаре НАО ВКУ им.С.Аманжолова, утвержденном решением СД от 05.10.2020 (решение № 1).</p> <p>Для выполнения задач, возложенных на Корпоративного секретаря, им, при непосредственном содействии СКС, выполняются следующие функции:</p> <p>- в части обеспечения деятельности СД:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) оказание помощи Председателю СД в формировании плана работы и повесток заседаний; 2) организация проведения заседаний СД и его комитетов; 3) обеспечение получения членами СД актуальной и своевременной информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня и

	<p>для принятия решений по вопросам повестки дня и в рамках компетенции Совета директоров;</p> <p>4) протоколирование заседаний Совета директоров и комитетов, обеспечение хранения протоколов, стенограмм, аудио-видео записей, материалов заседаний Совета директоров и комитетов;</p> <p>5) консультирование членов Совета директоров по вопросам законодательства Республики Казахстан, Устава Общества, настоящего Кодекса, внутренних документов, осуществление мониторинга происходящих изменений и своевременное информирование членов Совета директоров;</p> <p>6) организация введения в должность вновь избранных членов Совета директоров, их обучение и привлечение экспертов;</p> <p>7) организация взаимодействия членов Совета директоров с Единственным акционером, Правлением.</p>		<p>в рамках компетенции СД;</p> <p>4) протоколирование заседаний СД и комитетов, обеспечение хранения протоколов, стенограмм, аудио-видео записей, материалов заседаний СД и комитетов;</p> <p>5) консультирование членов СД по вопросам законодательства Республики Казахстан, Устава Общества, Кодекса, внутренних документов, осуществление мониторинга происходящих изменений и своевременное информирование членов СД;</p> <p>6) организация введения в должность вновь избранных членов СД;</p> <p>7) организация обучения членов СД и привлечения экспертов;</p> <p>8) организация взаимодействия членов СД с Правлением.</p>
3.26.	<p>В части обеспечения взаимодействия с Единственным акционером:</p> <p>1) своевременное направление материалов по вопросам, выносимым на рассмотрение Единственного акционера для принятия соответствующих решений;</p> <p>2) обеспечение надлежащего взаимодействия организации с Единственным акционером, включая контроль за предоставлением информации на запросы Единственного акционера на своевременной основе.</p> <p>В части внедрения надлежащей практики корпоративного управления:</p> <p>1) мониторинг реализации и соблюдения принципов и положений</p>	Соблюдается	<p>Ежеквартальный мониторинг исполнения решений ЕА и процессы предоставления информации на запросы ЕА на своевременной основе в Обществе осуществляется.</p> <p>В части внедрения надлежащей практики корпоративного управления Корпоративный секретарь в 2023 году:</p> <p>1) в рамках консультирования представителей ЕА, должностных лиц, работников Общества по вопросам корпоративного управления, при поступлении устных и письменных запросов, запросившим предоставлялась необходимая информация;</p>

	<p>настоящего Кодекса;</p> <p>2) подготовка отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса;</p> <p>3) выявление в рамках исполнения своих функций нарушений в части норм корпоративного управления, закрепленных законодательством, Уставом и другими документами Общества;</p> <p>4) консультирование Единственного акционера, должностных лиц, работников Общества по вопросам корпоративного управления;</p> <p>5) мониторинг лучшей мировой практики в сфере корпоративного управления и внесение предложений по совершенствованию практики корпоративного управления в Обществе.</p>		
3.27.	<p>В случае возникновения ситуаций с конфликтом интересов, Корпоративный секретарь доводит данную информацию до сведения председателя Совета директоров.</p>	Соблюдается	<p>За 2023 год в Обществе должностные лица и работники в целях недопущения конфликта интересов стремились избегать любых действий и взаимоотношений, которые потенциально могли бы вызвать конфликт интересов. В том числе, должностные лица Общества воздерживались от обсуждения и участия в принятии решений по вопросам, в решении которых у них имелась заинтересованность.</p>
3.28.	<p>Для исполнения своих обязанностей Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, добросовестной деловой репутацией. В зависимости от размера Общества и масштаба его деятельности, может быть создана служба корпоративного секретаря.</p> <p>На должность Корпоративного секретаря назначается лицо, имеющее высшее юридическое или экономическое образование, с опытом работы не менее</p>	Соблюдается	<p>Корпоративным секретарем Общества решением Совета директоров (протокол №1 от 05.10.2020) на срок три года была избрана Жукокова Назия Казбековна сроком на три года. Решением Совета директоров (протокол №: от 24.11.2023 года) был продлен срок полномочий Корпоративного секретаря на три года.</p> <p>Назначение Корпоративного секретаря осуществляется на основе норм, предусмотренных Положением о Корпоративном секретаре НАО ВКУ им.С.Аманжолова.</p> <p>Функции, права и обязанности, порядок взаимодействия с органами Общества, квалификационные требования к должности Корпоративного секретаря регламентированы Положением о Корпоративном секретаре.</p> <p>Корпоративный секретарь обладает следующими полномочиями:</p> <ul style="list-style-type: none"> - запрашивать и получать у должностных лиц Общества, руководителей

<p>чем один год или с наличием сертификата в сфере корпоративного управления и корпоративного права.</p> <p>В целях повышения эффективности подготовки и проведения заседаний Советом директоров периодически обсуждается полнота и полезность предоставленных членам Совета директоров материалов. Результаты данных обсуждений служат основанием для оценки эффективности деятельности Корпоративного секретаря.</p> <p>В отношении Корпоративного секретаря в Обществе разрабатывается программа введения в должность и планирования преемственности. Назначение Корпоративного секретаря осуществляются на основе открытых и прозрачных процедур, закрепленных во внутренних документах Общества.</p> <p>Корпоративный секретарь осуществляет свою деятельность на основе положения, утверждаемого Советом директоров, в котором указываются функции, права и обязанности, порядок взаимодействия с органами Общества, квалификационные требования и другая информация.</p> <p>Для выполнения своих функций Корпоративный секретарь наделяется следующими полномочиями:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) запрашивать и получать у должностных лиц и работников Общества материалы, достаточные для принятия решений на заседаниях Совета 		<p>Службы внутреннего аудита, структурных подразделений Общества материалы (информацию), в случае необходимости разъяснения, необходимые для осуществления Корпоративным секретарем своих функций;</p> <ul style="list-style-type: none"> - проверять полноту представленного пакета материалов по вопросам, включенным в повестку дня заседания Совета директоров, с правом выдачи замечаний и предложений; - запрашивать и получать у членов Совета директоров и Председателя Правления отчет о ходе выполнения решений Единственного акционера, Совета директоров, и, в случае невыполнения или нарушения сроков выполнения, запрашивать письменные объяснения причин неисполнения или несвоевременного исполнения решений; - запрашивать у членов Совета директоров и Председателя Правления информацию и разъяснения в связи с нарушением прав Единственного акционера или ситуацией, приводящей к возникновению корпоративных конфликтов и конфликтов интересов; - предлагать вопросы в повестку дня заседания Совета директоров и Правления Общества; - запрашивать информацию у реестродержателя Общества об операциях, зарегистрированных в реестре держателя акций Общества, а также иную необходимую информацию из реестра; - предоставлять реестродержателю документацию, связанную с выпуском ценных бумаг и иную информацию, необходимую реестродержателю для надлежащего ведения реестра держателей ценных бумаг Общества.
--	--	---

	<p>директоров и материалы, необходимые для принятия решений Единственным акционером;</p> <p>2) принимать меры по организации заседаний Совета директоров;</p> <p>3) непосредственно взаимодействовать с председателем и членами Совета директоров, Председателем Правления-Ректором, членами Правления, работниками Общества, Единственным акционером.</p> <p>Правление Общества оказывает Корпоративному секретарю всестороннее содействие при исполнении им своих полномочий</p>		
3.29.	<p>Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценки в области внутреннего аудита и контроля, управления рисками, соблюдения законодательства Республики Казахстан в Обществе должна быть создана Служба внутреннего аудита. Совет директоров Общества определяет количественный состав Службы внутреннего аудита, срок полномочий ее работников, назначает ее руководителя, а также досрочно прекращает его полномочия, определяет порядок ее работы, размер и условия оплаты труда и премирования работников Службы внутреннего аудита.</p> <p>Работники Службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав Совета директоров и Правления Общества.</p> <p>Служба внутреннего аудита подчиняется непосредственно Совету директоров Общества и является независимой от</p>	Соблюдается	<p>Для осуществления внутреннего аудита, как деятельности по предоставлению независимых и объективных гарантий и консультаций, направленной на совершенствование работы Общества, решением СД Общества от 11.11.2020 (протокол №2) создана СВА Общества.</p> <p>СВА Общества действует в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом НАО ВКУ им.С.Аманжолова и Положением о Службе внутреннего аудита НАО ВКУ им.С.Аманжолова, утвержденным решением СД Общества от 11.11.2020 (протокол № 2), которыми определены задачи и функции СВА, ее права, обязанности и ответственность.</p> <p>Внутренний аудит помогает достичь поставленных целей, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и повышению эффективности процессов управления рисками, контроля и корпоративного управления.</p> <p>В 2022 году решением СД от 25.01.2022 (протокол № 1), была назначена руководитель СВА и был определен размеры оплаты труда.</p> <p>Руководитель СВА Общества не является членом СД и Правления.</p> <p>СВА подчиняется непосредственно СД, является независимой от Правления при формировании аудиторских выводов, оценок и рекомендаций.</p> <p>Ключевые обязанности СВА включают оценку систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления в Обществе и доведение до сведения СД информации о достаточности и эффективности</p>

	<p>Правления Общества. Задачи и функции Службы внутреннего аудита, ее права и ответственность определяются положением о Службе внутреннего аудита, утверждаемым Советом директоров Общества.</p> <p>Ключевые обязанности Службы внутреннего аудита включают оценку качества системы внутреннего контроля и управления рисками в Обществе и доведение до сведения Совета директоров информации о достаточности и эффективности данной системы. Основная задача Службы внутреннего аудита заключается в содействии улучшению результатов деятельности Общества</p>		<p>данных систем. Основная задача СВА Общества заключается в содействии улучшению результатов деятельности Общества.</p>
3.30.	<p>В положении о Службе внутреннего аудита определяются и закрепляются:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) приверженность принципам и положениям, принятым международным Институтом внутренних аудитором (Институт внутренних аудитором); 2) статус, цели и задачи внутреннего аудита Общества; 3) условия обеспечения независимости, объективности и профессионализма Службы внутреннего аудита для достижения целей и задач внутреннего аудита и эффективного выполнения Службой внутреннего аудита своих функций и обязанностей; 4) квалификационные требования к руководителю и работникам Службы внутреннего аудита; 5) объем и содержание деятельности внутреннего аудита; 6) право доступа к документации, сотрудникам и материальным активам при 	Соблюдается	<p>Положения о Службе внутреннего аудита НАО ВКУ им.С.Аманжолова определяет миссию, статус, задачи, функции, обязанности, ответственность и права СВА Общества, объем и содержание деятельности внутреннего аудита, основные положения по планированию деятельности, отчетности и взаимодействию СВА с иными органами Общества и их комитетами.</p> <p>Согласно пункту 4.2. Положения о Службе внутреннего аудита Основной целью деятельности Службы является представление Совету директоров Общества независимой и объективной информации, предназначенной для обеспечения эффективного управления Обществом, путем применения системного подхода в совершенствовании систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.</p> <p>Согласно главе 6 Положения о Службе внутреннего аудита, для обеспечения исполнения основных задач и функций СВА Служба для реализации основных задач и осуществления своих функций имеет право в установленном порядке:</p> <ul style="list-style-type: none"> - доступа ко всей документации и любой другой информации, запрашиваемой в связи с внутренним аудитом, в том числе к сведениям и информации, составляющим коммерческую и служебную тайны Общества; - доступа к информационной базе учетных данных (компьютерные программы бухгалтерского учета и т.п.) на постоянной основе в пассивном режиме, т.е. без права корректировки; - запрашивать в письменной и устной форме и получать материалы, в том числе

	<p>выполнении соответствующих заданий;</p> <p>7) порядок взаимодействия Службы внутреннего аудита с Советом директоров и Правлением Общества и представления отчетности комитету по аудиту и Совету директоров Общества.</p>		<p>проекты документов, выносимые на утверждение Единственным акционером, Советом директоров, Правлением Общества и получать все решения указанных органов Общества;</p> <ul style="list-style-type: none"> - привлекать, для разработки плановых мероприятий Службы и выполнения отдельных заданий по поручению Совета директоров Общества, работников структурных подразделений Общества; - проводить консультации со структурными подразделениями Общества по вопросам, входящим в компетенцию Службы; - вносить предложения Совету директоров Общества по совершенствованию процедур и методов внутреннего аудита, изменению системы контроля и управленческой политики Общества после согласования с Комитетом по аудиту (при наличии); - вносить предложения Совету директоров Общества по определению порядка работы Службы, размера и условий оплаты труда и материального стимулирования работников, организационно-технического обеспечения Службы после согласования с Комитетом по аудиту (при наличии); - участвовать в подготовке и реализации программ и проектов Общества по направлениям деятельности Службы; - принимать участие в программах, направленных на обучение, переподготовку, повышение квалификации работников Общества и программах сертификации внутренних аудиторов; - при необходимости использовать аутсорсинг во внутреннем аудите согласно решению Совета директоров Общества; - осуществлять иные права, не противоречащие законодательству Республики Казахстан и внутренним документам Общества. <p>СВА наделен правом информировать СД о проблемах, нарушениях и (или) об ограничениях, препятствующих СВА независимо, объективно, эффективно, своевременно или в полном объеме выполнять поставленные задачи, планы работ, с целью разрешения ими таких проблем и (или) устранения ограничений.</p> <p>Глава 16 Положения о Службе внутреннего аудита определяет порядок представления СВА отчетности.</p> <p>Квалификационные требования к руководителю и работникам СВА изложены в разделе 8 Положения о Службе внутреннего аудита.</p>
3.31.	<p>Оценка эффективности деятельности Службы внутреннего аудита, ее руководителя и работников осуществляется</p>	Соблюдается	<p>Оценка эффективности деятельности СВА Общества осуществляется в порядке, определенном в главе 7 Положения об оценке деятельности Совета директоров, Правления, службы внутреннего аудита, корпоративного секретаря</p>



	Советом директоров на основе рассмотрения отчетов Службы внутреннего аудита, соблюдения сроков исполнения годового аудиторского плана и представления отчетности, оценки соответствия отчетов требованиям стандартов и внутренних нормативных документов Службы внутреннего аудита.		и комплаенс – службы НАО ВКУ им.С.Аманжолова, утвержденного решением СД от 01.04.2022 (решение № 2). В 2023 была произведена оценка деятельности СВА. Деятельность СВА была оценена 4,69 из 5 баллов, деятельность руководителя СВА была оценена 5 из 5 баллов.
3.32.	Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Правлением. Председатель Правления-Ректор и члены Правления обладают высокими профессиональными и личностными характеристиками, добросовестной деловой репутацией, и придерживаются этических стандартов. Председатель Правления-Ректор также должен обладать организаторскими способностями, работать в активном взаимодействии с Единственным акционером и конструктивно выстраивать диалог с ним, Советом директоров, работниками и другими заинтересованными сторонами.	Соблюдается	В Обществе создан и функционирует коллегиальный исполнительный орган – Правление. Согласно решению СД Общества от 21.12.2020 (решение № 6), был определен состав правления в количестве 5 человек. По состоянию на 31.12.2023 в состав Правления Общества входили: 1. ТелегенМ.Э. – председатель Правления; 2. Ровнякова И.В. – заместитель Председателя Правления, проректор по стратегическому развитию и научной работе; 3. Алимбекова Н.Б. – проректор по академическим вопросам; 4. Мукажанов Е.Б. – проректор по экономическим вопросам и цифровизации. Председатель и члены Правления Общества обладают высокими профессиональными и личностными характеристиками, имеют безупречную деловую репутацию и придерживаются высоких этических стандартов.
3.33.	Правление подотчетно Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью Общества, несет ответственность за реализацию стратегии развития и/или плана развития и решений, принятых Советом директоров и Единственным акционером.	Соблюдается	В соответствии с Положением о Правлении НАО ВКУ им.С.Аманжолова, утвержденным решением СД Общества от 21.12.2020 (протокол № 6), Правление Общества подотчетно ЕА и СД, осуществляет руководство текущей деятельностью Общества, и члены Правления несут ответственность перед Обществом и ЕА за вред, причиненный их действиями (бездействием), в соответствии с законодательством Республики Казахстан, в том числе за убытки, понесенные в результате: 1) предоставления информации, вводящей в заблуждение, или заведомо ложной информации; 2) нарушения порядка предоставления информации, установленного законодательством. Согласно пункту 76 статьи 11 Устава НАО ВКУ им.С.Аманжолова и пункту 1.6. главы 1 Положения о Правлении НА ВКУ им.С.Аманжолова Правление обязано исполнять решения ЕА и СД Общества. За реализацию стратегии развития Общества Правление Общества несет

			<p>ответственность в соответствии со статьей 64 Трудового кодекса Республики Казахстан.</p> <p>Ответственность за исполнение планов развития Общества несет Правление Общества.</p> <p>В соответствии с пунктом 8 статьи 184 Закона Республики Казахстан «О государственном имуществе» ответственность за результативность и эффективность реализации стратегии развития Общества несет Председатель Правления в соответствии с законами Республики Казахстан. Ответственность за разработку, результативность и эффективность реализации планов развития Общества, несет Правление в соответствии с законами Республики Казахстан.</p>
3.34.	Руководство Правлением осуществляет Председатель Правления-Ректор. Совет директоров рассматривает кандидатуры претендентов на должность Председателя Правления-Ректора и рекомендует кандидатов на рассмотрение республиканской конкурсной комиссии для избрания и последующего назначения Единственным акционером.	Данный принцип в 2023 году не применим, так как процедуры по избранию Председателя правления – ректора – не проводились	В 2023 году процедуры по избранию Председателя Правления – ректора не проводились
3.35.	Совет директоров определяет количественный состав членов Правления Общества, срок их полномочий, порядок избрания (за исключением Председателя Правления - Ректора Общества и члена Правления по академическим вопросам), а также досрочное прекращение их полномочий и привлечение к дисциплинарной ответственности. Совет директоров определяет размер должностного оклада, условия оплаты труда и вознаграждения членов Правления. Совет директоров может в любое время прекратить полномочия членов Правления (за исключением Председателя Правления-	Соблюдается	<p>Решением СД Общества от 27.01.2021 (решение № 1) определен состав Правления НАО ВКУ им.С.Аманжолова, определены срок полномочий, размеры должностных окладов и условия оплаты труда и премирования Председателя и членов Правления.</p> <p>В рамках своей компетенции, заключающейся в возможности в любое время прекращать полномочия членов Правления (за исключением Председателя Правления). В отчетном году решениями СД Общества были досрочно прекращены полномочия проректора по воспитательной и социальной работе – Дюсебаева Даурена Кумархановича (протокол № 8 от 12.12.2023).</p> <p>Порядок вознаграждениям и оценки деятельности членов Правления Общества закреплен в Положении об оплате труда и премировании Председателя, членов правления и главного бухгалтера, утвержденном решением СД №2 от 05.05.2021 и Положении Об оценке деятельности Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и Комплаенс – службы, утвержденном решением СД №2 от</p>

	<p>Ректора и члена Правления по академическим вопросам). Решение о досрочном прекращении полномочий Председателя Правления-Ректора и члена Правления по академическим вопросам принимает Единственный акционер. Совет директоров вправе направить Единственному акционеру ходатайство о рассмотрении данного вопроса.</p> <p>Председатель Правления – Ректор и члены Правления Общества избирается сроком до трех лет. Сроки полномочий Председателя Правления-Ректора и членов Правления должны совпадать со сроком полномочий Правления.</p> <p>Для повышения прозрачности процессов назначения и вознаграждения Председателя Правления – Ректора и членов Правления Общества, Советом директоров утверждаются и строго соблюдаются порядок отбора и назначения, положения об оплате труда и вознаграждении, оценке членов Правления Общества. В Обществе разрабатывается программа преемственности.</p>		<p>01.04.2022</p> <p>Порядок назначения, включая критерии и квалификационные требования, предъявляемые к кандидатам на должность члена Правления и Председателя Правления, закреплен в главе 3 и 4 Положения о Правлении НАО ВКУ им. С.Аманжолова и положении о порядке отбора и порядке назначения Председателя правления – ректора и избрания членов правления НАО ВКУ им.С.Аманжолова.</p>
3.36.	<p>Правление под руководством Совета директоров разрабатывает стратегию развития и/или план развития Общества.</p> <p>Правление обеспечивает:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) осуществление деятельности в соответствии с нормами законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов Общества, решениям Единственного акционера, Совета директоров; 2) надлежащее управление рисками и 	Соблюдается	<p>Правление Общества под руководством СД разрабатывает стратегию развития и/или план развития Общества и выносит их проекты на рассмотрение СД. Программа развития НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова утверждена решением Совета директоров (№6 от 21.12.2020)</p> <p>В соответствии и во исполнение норм, предусмотренных Уставом НАО ВКУ им.С.Аманжолова, Положением о Правлении НАО ВКУ им.С.Аманжолова, Правление Общества обеспечивает:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) осуществление деятельности в соответствии с нормами законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов, решениями ЕА, СД Общества;

	<p>внутренний контроль;</p> <p>3) выделение ресурсов для реализации решений Единственного акционера, Совета директоров;</p> <p>4) безопасность труда работников Общества;</p> <p>5) создание атмосферы заинтересованности и лояльности работников Общества, развитие корпоративной культуры.</p> <p>Совет директоров осуществляет контроль над деятельностью Правления Общества. Контроль может быть реализован посредством предоставления Правлением регулярной отчетности Совету директоров и заслушиванием Правления по вопросам исполнения среднесрочных планов развития и достигнутых результатов.</p>		<p>2) надлежащее управление рисками и внутренний контроль;</p> <p>3) выделение ресурсов для реализации решений ЕА, СД;</p> <p>4) безопасность труда работников Общества;</p> <p>5) создание атмосферы заинтересованности и лояльности работников Общества, развитие корпоративной культуры.</p> <p>В 2023 году Общество руководствовалось в своей деятельности Планом развития НАО ВКУ им.С.Аманжолова на 2020-2024 годы, утвержденным решением СД Общества от 07.12.2020 (протокол № 4).</p> <p>Мониторинг, оценка и контроль реализации Плана развития в отчетном году осуществлялся в соответствии с требованиями Правил разработки, утверждения планов развития национальных управляющих холдингов, национальных холдингов, национальных компаний, акционером которых является государство, а также мониторинга и оценки их реализации, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 27.02.2015 № 149, и Правил разработки и представления отчетов по исполнению планов развития национальных управляющих холдингов, национальных холдингов, национальных компаний, акционером которых является государство, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 26.02.2015 № 139.</p> <p>В 2023 году отчетность Правления Общества по вопросам исполнения Плана развития Общества и достигнутых результатов была рассмотрена СД Общества 27.06.2023 (протокол № 4), в рамках вопроса по утверждению отчета об исполнении Плана развития НАО ВКУ им.С.Аманжолова, и 24.11.2023 (протокол №6), в рамках вопроса по оценке результатов реализации Плана развития НАО ВКУ им.С.Аманжолова за 2022 год.</p>
3.37.	<p>Правление проводит очные заседания и обсуждает вопросы реализации стратегии развития и/или плана развития, Единственного акционера, Совета директоров и операционной деятельности. Заседания Правления проводятся на регулярной основе. Случаи проведения заочных заседаний ограничены и определены в Уставе и внутренних документах Общества.</p> <p>Правление формирует план работы на</p>	Соблюдается	<p>Правление Общества проводит заседания в очной форме. В 2023 году проведено 12 заседаний Правления Общества. Был рассмотрен 91 вопрос, по которым было принято 160 решений. План работы Правления на 2023 год был сформирован Правлением и утвержден на заседании правления.</p> <p>После согласования с Председателем Правления даты, времени, места, списка приглашенных лиц и повестки дня заседания Правления, секретарь Правления оповещает членов Правления и приглашенных лиц о проведении заседания путем рассылки им повестки дня с приложением копий всех материалов, оформленных, согласованных и завизированных в установленном порядке, не позднее, чем за три рабочих дня до даты заседания Правления.</p>



	<p>предстоящий год с перечнем вопросов до начала календарного года. Члены Правления заблаговременно обеспечиваются материалами к рассмотрению, надлежащего качества. При рассмотрении таких вопросов, как стратегии развития и/или планы развития, инвестиционные проекты, управление рисками допускается проведение нескольких заседаний.</p> <p>При рассмотрении каждого вопроса отдельное обсуждение посвящается рискам, связанным с принятием/непринятием решения и их влияния на стоимость и устойчивое развитие Общества.</p> <p>Все вопросы, выносимые по инициативе Правления на рассмотрение Совета директоров и Единственного акционера, предварительно рассматриваются и одобряются Правлением.</p>		
3.38.	<p>Председатель Правления – Ректор и члены Правления не допускают возникновения ситуации с конфликтом интересов. При возникновении конфликта интересов, они должны заблаговременно уведомить об этом Совет директоров либо Председателя Правления-Ректора, зафиксировать это письменно и не участвовать в принятии решения по вопросу.</p>	Соблюдается	<p>Председатель и члены Правления не допускают возникновения ситуации с конфликтом интересов. При возникновении конфликта интересов, они заблаговременно уведомляют об этом СД либо Председателя Правления, о необходимости зафиксировать это письменно и не участвовать в принятии решения по вопросу.</p>
3.39.	<p>Председатель Правления – Ректор и члены Правления могут занимать должности в других организациях только с одобрения Совета директоров. Председатель Правления-Ректор не должен занимать должность руководителя Правления другого юридического лица.</p>	Соблюдается	<p>Председатель Правления – Ректор и члены Правления НАО ВКУ им.С.Аманжолова не занимают должности в других организациях.</p>
3.40.	<p>Правление обеспечивает создание оптимальной организационной структуры</p>	Соблюдается	<p>Согласно подпункту 2) пункта 104 статьи 17 Устава НАО ВКУ им.С.Аманжолова в компетенцию Правления Общества входит принятие</p>

<p>Общества.</p> <p>Организационная структура направлена на:</p> <ul style="list-style-type: none"> - эффективность принятия решений; - увеличение продуктивности Общества; - оперативность принятия решений; - организационную гибкость. <p>Отбор кандидатов на вакантные позиции Общества осуществляется на основе открытых и прозрачных конкурсных процедур. Карьерное продвижение, материальное стимулирование сотрудников Общества осуществляется в соответствии с принципами меритократии с учетом уровня знаний, компетенций, опыта работы и достижения поставленных задач. В Обществе формируется пул работников кадрового резерва, из которого в последующем могут производиться назначения на руководящие должности среднего и высшего менеджмента. Работники проходят оценку на ежегодной основе.</p> <p>Процедуры отбора кадров реализуются должны отвечать следующим требованиям:</p> <ul style="list-style-type: none"> - открытость и отсутствие ограничений для занятия должностей для широкого круга лиц, обеспечивая принцип равенства возможностей, которые способствуют повышению конкуренции и отбора достойных претендентов, отвечающих требованиям профессионализма и компетентности; - беспристрастный подбор кадров и полное отсутствие протекционизма, патронажной системы приема (по принципу преданности, этнической принадлежности, родственных связей и личной дружбы); 		<p>решения об утверждении штатного расписания Общества в рамках штатной численности, утвержденной СД.</p> <p>Формирование организационной структуры Общества направлено на эффективное принятие решений, увеличение продуктивности Общества, оперативность принятия решений и организационную гибкость.</p> <p>Отбор кандидатов на вакантные позиции Общества осуществляется в соответствии с Положением о конкурсном замещении вакантных должностей руководящего состава, утвержденным Правлением Общества, а также Положением о конкурсном замещении вакантных должностей профессорско – преподавательского состава и научных работников в Восточно – Казахстанском университете, утвержденном решением Совета директоров решение №2 от 05.05.2021.</p>
---	--	---



	- правовая регламентация, в том числе в вопросах закрепления принципов и критериев оценки кандидатов, исключая условия для субъективности при вынесении решения.		
3.41.	<p>Председатель Правления – Ректор и члены Правления ежегодно оцениваются Советом директоров. Основным критерием оценки является достижение поставленных КРІ.</p> <p>КРІ Председателя Правления – Ректора и членов Правления утверждаются Советом директоров Общества, исходя из стратегии развития и/или плана развития Общества. Предложения в части КРІ членов Правления на рассмотрение Совету директоров вносит Правление.</p> <p>1. Результаты оценки оказывают влияние на размер вознаграждения, поощрение, переизбрание (назначение) или досрочное прекращение полномочий.</p> <p>2. Оплата труда Председателя и членов Правления складывается из постоянной и переменной части. При установлении должностного оклада во внимание принимаются сложность выполняемых задач, персональные компетенции работника и его конкурентоспособность на рынке, вклад, вносимый данным лицом в развитие Общества, уровень должностных окладов в аналогичных компаниях, экономическая ситуация в Обществе.</p> <p>3. В случае досрочного расторжения трудового договора, вознаграждение выплачивается в соответствии с внутренними документами, утвержденными Советом директоров</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с подпунктом 9) пункта 71 статьи 16 Устава НАО ВКУ им.С.Аманжолова к исключительной компетенции СД относится определение размеров должностных окладов и условий оплаты труда и премирования Председателя, членов Правления и главного бухгалтера.</p> <p>Таким образом, Председатель и члены Правления ежегодно оцениваются СД. Порядок оценки эффективности деятельности руководящих работников Общества, регламентирован положением об оплате труда и премировании председателя, членов правления и главного бухгалтера, утвержденным решением Совета директоров №2 от 05.05.2021. Согласно данному Положению основным критерием оценки Председателя и членов Правления является достижение ими поставленных ключевых показателей деятельности, состоящих из корпоративных и функциональных ключевых показателей деятельности, которые учитывают специфику деятельности НАО ВКУ им.С.Аманжолова.</p> <p>Карты КРІ Председателя и членов Правления Общества на 2023 год утверждены решением СД от 24.05.2023 (протокол № 3).</p> <p>Ежегодно на рассмотрение СД Общества выносятся вопросы об утверждении фактической результативности карт КРІ Председателя и членов Правления Общества по итогам истекшего года.</p> <p>Фактическая результативность карт КРІ Председателя и членов Правления с итоговыми значениями за 2022 год была утверждена решением СД Общества от 27.06.2023 (протокол № 04). По итогам утверждения результативности, СД было принято решение (протокол № 04 от 27.06.2023) о выплате вознаграждения Председателю и члену Правления Общества за 2022 год.</p> <p>В связи с положительными показателями фактической результативности КРІ Председателя и членов Правления НАО ВКУ им.С.Аманжолова по итогам их деятельности за 2022 год вопросов по переизбранию (назначению) или досрочному прекращению полномочий в отношении Председателя и членов Правления Общества не инициировалось.</p>

	Общества.		
4.	Принцип устойчивого развития		
4.1	Общество осознает важность своего влияния на экономику, экологию и общество, стремясь к росту долгосрочной стоимости, обеспечивают свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Общества.	Соблюдается	Осознавая важность своего влияния на экономику, экологию и общество, в Обществе ведется работа, направленная на внедрение принципов устойчивого развития в свою деятельность.
4.2	Общество должно стремиться к росту долгосрочной стоимости, обеспечивая при этом устойчивое развитие, соблюдение баланса интересов заинтересованных сторон. Деятельность в области устойчивого развития должна соответствовать лучшим международным стандартам. Общество в ходе осуществления своей деятельности оказывает влияние или испытывает на себе влияние заинтересованных сторон. Заинтересованные стороны могут оказывать как положительное, так и негативное воздействие на деятельность Общества, а именно на рост стоимости Общества, устойчивое развитие, репутацию и имидж, создавать или снижать риски. Общество должно уделять важное значение надлежащему взаимодействию с заинтересованными сторонами.	Соблюдается	Свою деятельность Общество осуществляет с учетом сохранения рентабельности, внедрения принципов устойчивого развития, соблюдения баланса интересов заинтересованных сторон. Программа (стратегия) развития НАО ВКУ им.С.Аманжолова на 2020 - 2025 годы и План развития НАО ВКУ им.С.Аманжолова на 2020 -2024 годы включают в себя ряд стратегических ключевых показателей деятельности, в том числе рентабельность активов. Общество в ходе осуществления своей деятельности оказывают влияние или испытывают на себе влияние заинтересованных сторон. В этой связи Обществом проводятся необходимые мероприятия, направленные на построение конструктивного диалога и плодотворного сотрудничества со своими стейкхолдерами. Основными формами взаимодействия Общества с заинтересованными сторонами являются совместные программы и проекты, меморандумы о сотрудничестве, совместные рабочие группы, отчетность о деятельности, встречи, совещания, публикации, интервью.
4.3	Общество при определении заинтересованных сторон и взаимодействия с ними использует международные стандарты	Соблюдается	С целью соответствия международным стандартам, а также повышения уровня раскрываемой для заинтересованных сторон информации Обществом готовится годовой отчет о деятельности Общества, который разрабатывается с

	определения и взаимодействия с заинтересованными сторонами (Стандарт AA 1000, стандарт принципов подотчетности (Accountability Principles Standard 2008 «Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами» 2011 (AA 2011 Stakeholder Engagement Standard 2011), ISO 26000 Руководство по социальной ответственности (Руководство по социальной ответственности), GRI (Global Reporting Initiative).		<p>учетом международного стандарта по отчетности в области устойчивого развития - GRI Standards.</p> <p>В Обществе обеспечен механизм обратной связи с общественностью на сайте Общества, в разделе «Обращения», куда в 2023 году поступило 252 запроса от граждан, ответы на которые оперативно отработаны со структурными подразделениями и размещены на веб-сайте Общества.</p> <p>На основании вышеуказанного, в Обществе соблюдаются принципы существенности, полноты и реагирования со стандартами GRI, AA1000.</p>
4.4	Общество составляет карту заинтересованных сторон, с учетом рисков и ранжируя с учетом зависимости (прямой или косвенной), обязательств, ситуации (уделяя особое внимание зонам повышенного риска), влияния, различных (разнообразных) перспектив.	Соблюдается	В обществе разработана карта заинтересованных сторон (стейкхолдеров).
4.5	<p>Общество обеспечивает согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде. Устойчивое развитие в Обществе состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной.</p> <p>Экономическая составляющая направляет деятельность Общества на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов Единственного акционера и инвесторов, повышение эффективности процессов, рост инвестиций в создании и развитии более совершенных технологий, повышение производительности труда.</p> <p>Экологическая составляющая обеспечивает минимизацию воздействия на биологические и физические природные системы, оптимальное использование</p>	Соблюдается	<p>Общество учитывает экономические, экологические и социальные цели для устойчивого развития в долгосрочном периоде. В рамках социальной составляющей были разработаны и утверждены Правлением кадровая политика НАО ВКУ им.С.Аманжолова.</p> <p>Безусловным приоритетом для Общества является обеспечение безопасности и охраны труда в строгом соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, международных и национальных стандартов, внутренних документов Общества в данной области.</p> <p>При выполнении своих служебных обязанностей, а также во время нахождения в помещениях работники соблюдают правила техники безопасности, принятые и разработанные Обществом на основании законодательства Республики Казахстан. С целью соблюдения правил охраны и безопасности труда в Обществе на ежегодной основе проводятся обучающие мероприятия., такие как Вводный инструктаж с принимаемыми на работу.</p> <p>В 2023 году было проведено обучение руководящего состава по вопросам охраны труда, обучение в сфере гражданской защиты для руководящего состава и сотрудников, обучение и проверка знаний по электробезопасности на группу допуска для электротехнического персонала, обучение и проверка знаний по пожарной безопасности для руководящего состава и сотрудников, проведены</p>

<p>ограниченных ресурсов, применение экологических, энерго- и материалосберегающих технологий, создание экологически приемлемой продукции, минимизацию, переработку и уничтожение отходов.</p> <p>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.</p> <p>Общество проводит анализ своей деятельности и рисков по трем данным аспектам, а также стремится не допускать или снижать негативное воздействие результатов своей деятельности на заинтересованные стороны.</p>		<p>объектовые тренировки по отработке элементов вводных данных в чрезвычайных ситуациях, тактико-специальные учения по подготовке формирований гражданской защиты для выполнения задач по ликвидации ЧС природного и техногенного характера, лекции, беседы по пропаганде знаний по охране труда и пожарной безопасности.</p> <p>Оказывается методическая помощь (составление инструкций, порядок и правильность заполнения журналов) по вопросам охраны труда и пожарной безопасности, был проведен медицинский осмотр для ППС и сотрудников, проведены мероприятия, посвященные Всемирному дню гражданской защиты (1 марта), мероприятия, посвященные Всемирному дню охраны труда (28 апреля).</p> <p>На постоянной основе ведется контроль за соблюдением порядка расследования и учета несчастных случаев, связанных с трудовой деятельностью. В 2023 году была проведена подготовка объектов университета к проверкам по пожарной безопасности, проверка систем внутренних противопожарных кранов, первичных средств пожаротушения и противопожарного инвентаря, проверка правильности проведения инструктажей по охране труда и пожарной безопасности в подразделениях университета, перезарядка огнетушителей, мероприятия по монтажу и наладке автоматической пожарной сигнализации на объектах университета, сейсмотренировки и эвакуационные тренировки в случае пожара в учебных корпусах и домах студентов.</p> <p>В 2023 году будет продолжена работа по обеспечению безопасных условий труда с учетом требований государственных стандартов правил и руководящих документов по стандартизации, санитарных норм и правил. Запланировано привлечение всех сотрудников Общества к активному участию в работах по безопасности и охране труда и здоровья.</p> <p>В своей деятельности Общество придерживается принципов соблюдения прав работников.</p> <p>Общество обеспечивает своих работников основными социальными гарантиями и компенсациями, предусмотренными действующим законодательством Республики Казахстан, а также последовательно осуществляет и развивает дополнительные социальные программы и льготы. В рамках экологической составляющей деятельности по устойчивому развитию Обществом ежегодно производится высадка зеленых насаждений на территории университета, учебно – производственной базы Сибины. Также в рамках социальной составляющей деятельности по устойчивому развитию</p>
---	--	--



			<p>сотрудникам Общества выплачиваются дополнительные экологические выплаты и предоставляется дополнительный экологический отпуск, предусмотренный законодательством РК.</p> <p>Общество рассматривает возможность внедрения концепции «зеленого офиса», важной составляющей которой является информационная кампания, включающий в себя как технические, так и мотивационно-образовательные мероприятия, направленные на повышение уровня экологической сознательности работников.</p>
4.6	<p>В Обществе выстраивается система управления в области устойчивого развития, которая включает, в том числе, следующие элементы:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне Совета директоров, Правления 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 КРІ 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; 	Соблюдается	<p>Система управления в области устойчивого развития, включает в себя следующие элементы:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне СД, Правления 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) 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 6) определение целей и КПД в области устойчивого развития, разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц -7) повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития (в Обществе функционирует система постоянного обучения и развития персонала, Общество предоставляет необходимую подготовку работников в области безопасности и охраны труда, включая обучение и повышение квалификации работников в этой области, а также в Обществе на регулярной основе проводится обучение работников по искоренению коррупции 8) регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей и КПД, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений

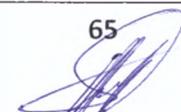
	<p>8) регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей и KPI, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений.</p> <p>Совет директоров и Правление Общества обеспечивает формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение.</p> <p>Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие.</p>		
4.7	<p>Обществом разрабатываются планы мероприятий в области устойчивого развития посредством:</p> <p>1) анализа текущей ситуации по трем основным сферам: экономической, экологической и социальной. При проведении данного анализа важным является достоверность, своевременность и качество информации;</p> <p>2) определения рисков в области устойчивого развития. Риски распределяются в соответствии с тремя направлениями устойчивого развития, могут также влиять на смежные направления и захватывать другие риски. Для определения рисков проводится анализ как внутренних, так и внешних факторов воздействия на Общество;</p> <p>3) определения заинтересованных сторон и их влияния на деятельность;</p> <p>4) определения целей, а также по возможности целевых показателей, мероприятий по улучшению и совершенствованию деятельности организации по трем составляющим, ответственных лиц, ресурсов и сроков</p>	Соблюдается частично	<p>В обществе проводится на постоянной основе анализ текущей ситуации по трем сферам: экономической, экологической и социальной. На заседаниях Правления заслушиваются отчеты ответственных структурных подразделений о проводимой работе и достигнутых результатах. Для определения рисков Обществом проводится анализ как внутренних, так и внешних факторов воздействия на Общество. Заинтересованные стороны определены в карте стейкхолдеров. Цели, направленные на формирование надлежащей системы в области устойчивого развития, определены в программе (стратегическом плане) развития, утвержденного решением Совета директоров.</p>

	<p>исполнения;</p> <p>5) регулярного мониторинга и оценки реализации целей, мероприятий достижения целевых показателей;</p> <p>6) систематизированного и конструктивного взаимодействия с заинтересованными сторонами, получения обратной связи;</p> <p>7) реализации сформированного плана;</p> <p>8) постоянного мониторинга и регулярной отчетности;</p> <p>9) анализа и оценки результативности плана, подведения итогов и принятия корректирующих и улучшающих мер.</p>		
4.8	<p>В системе управления в области устойчивого развития определяются и закрепляются роли, компетенции, ответственность каждого органа и всех работников за реализацию принципов, стандартов и соответствующих политик, и планов в области устойчивого развития.</p> <p>Совет директоров Общества осуществляет стратегическое руководство и контроль за внедрением устойчивого развития. Правление Общества формирует соответствующий план мероприятий.</p> <p>В целях подготовки вопросов устойчивого развития создается комитет или данные функции делегируются в круг компетенций одного из действующих комитетов при Совете директоров Общества вопросов устойчивого развития.</p> <p>В Обществе внедряются специальные программы обучения и повышения квалификации по вопросам устойчивого развития. Обучение является постоянным</p>	Соблюдается частично	В обществе действует Политика в области устойчивого развития. В отчетном периоде было проведено обучение преподавателей и сотрудников принципам устойчивого развития.

	элементом во внедрении устойчивого развития. Должностные лица Общества способствуют вовлеченности сотрудников в устойчивом развитии на основе понимания и приверженности принципам устойчивого развития и изменения культуры, поведения при ведении деятельности и выполнения обязанностей.		
5.	Принцип управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита		
5.1	<p>В Обществе создается эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение достижения Обществом своих стратегических и операционных целей, и представляющая собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых Советом директоров и Правлением Общества для обеспечения:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) оптимального баланса между ростом стоимости Общества, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками; 2) эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости Общества; 3) сохранности активов и эффективного использования ресурсов Общества; 4) полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности; 5) соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Общества; 6) надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и 	Соблюдается	<p>Система управления рисками в Обществе имеет решающее значение для успешной реализации стратегических целей Общества и играет важную роль при принятии стратегических, управленческих, финансовых, инвестиционных решений.</p> <p>Внедрение корпоративной СУР в Обществе подразумевает установление и развитие необходимой инфраструктуры и культуры, а также охватывает применение логических и систематических методов идентификации, анализа и оценки, мониторинга, контроля и управления рисками, в целях предотвращения потерь и максимизации выгоды.</p> <p>Основными принципами процесса управления рисками Общества являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> - целостность – рассмотрение элементов совокупного риска Общества в разрезе системы управления рисками; - открытость – запрет на рассмотрение системы управления рисками как автономной или обособленной; - структурность – комплексная система управления рисками имеет четкую структуру; - информированность – управление рисками сопровождается наличием объективной, достоверной и актуальной информации; - непрерывность – процесс управления рисками осуществляется на постоянной основе; - цикличность – процесс управления рисками представляет собой постоянно повторяющийся выстроенный цикл его основных компонентов. <p>Структура СУР в Обществе представлена управлением рисками на нескольких уровнях с вовлечением следующих органов и подразделений Общества: СД, Правление, структурное подразделение, ответственное за управление рисками, СВА, иные структурные подразделения.</p>

	обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных процессов и анализа результатов деятельности.		
5.2	<p>Совет директоров Общества утверждает внутренние документы, определяющие принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, исходя из задач этой системы.</p> <p>Организация эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе направлена на построение системы управления, способной обеспечить понимание разумности и приемлемости уровня рисков работниками, менеджментом, органами Общества при принятии ими решений, быстро реагировать на риски, осуществлять контроль над основными и вспомогательными процессами и ежедневными операциями, а также осуществлять незамедлительное информирование руководства соответствующего уровня о любых существенных недостатках.</p> <p>1. Принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля предусматривают:</p> <p>1) определение целей и задач системы управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>2) организационную структуру системы управления рисками и внутреннего контроля с охватом всех уровней принятия решений и с учетом роли соответствующего уровня в процессе разработки, утверждения, применения и оценки системы управления</p>	Соблюдается	Положение о системе управления рисками в НАО «Восточно – Казахстанский университет имени С.Аманжолова» было разработано в 2021 году и утверждено на заседании Совета директоров в 2022 году (протокол №1 от 25.01.2022).

	<p>рисками и внутреннего контроля;</p> <p>3) требования к организации процесса управления рисками (подходы к определению риска, порядок идентификации и оценки рисков, определение методов реагирования, мониторинг);</p> <p>4) требования к организации системы внутреннего контроля и проведению контрольных процедур (характеристика ключевых областей и основных компонентов системы внутреннего контроля, порядок оценки эффективности и отчетности в области внутреннего контроля).</p> <p>Во внутренних документах Общества закрепляется ответственность Совета директоров и Правления Общества по организации и обеспечению эффективного функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля на консолидированной основе.</p>		
5.3	<p>Каждое лицо Общества обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений.</p> <p>Правление Общества обеспечивает внедрение процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.</p> <p>Правление Общества:</p> <p>1) обеспечивает разработку и внедрение утвержденных Советом директоров внутренних документов в области управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>2) обеспечивает создание и эффективное функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля путем практической реализации и непрерывного осуществления, закрепленных за ним</p>	Соблюдается	<p>Члены СД и члены Правления обеспечивают надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений.</p> <p>Правление Общества ответственно за организацию эффективной системы управления рисками и создание структуры контроля над рисками для обеспечения выполнения и следования корпоративным политикам.</p> <p>Правление обеспечивает целостность и функциональность системы управления рисками путем осуществления следующих функций:</p> <ul style="list-style-type: none"> • организация эффективной системы управления рисками, позволяющей идентифицировать и оценить потенциальные риски; • предоставление СД и ЕА Общества отчетов, согласно утвержденным нормативным документам; • обеспечение соблюдения положений Положения о системе управления рисками НАО ВКУ им.С.Аманжолова; • утверждение организационной структуры Общества, отвечающей потребностям и обеспечивающей адекватный контроль и снижение рисков; • совершенствование внутренних процедур и регламентов в области управления рисками.



	<p>принципов и процедур управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>3) отвечает за выполнение решений Совета директоров и рекомендаций комитета по аудиту в области организации системы управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>4) осуществляет мониторинг системы управления рисками и внутреннего контроля в соответствии с требованиями внутренних документов;</p> <p>5) обеспечивает совершенствование процессов и процедур управления рисками и внутреннего контроля с учетом изменений во внешней и внутренней среде бизнеса.</p> <p>В целях реализации принципов внутреннего контроля и обеспечения эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Правление Общества распределяет полномочия, обязанности и ответственность за конкретные процедуры управления рисками и внутреннего контроля между руководителями нижеследующего уровня и/или руководителями структурных подразделений.</p> <p>Руководители структурных подразделений в соответствии со своими функциональными обязанностями несут ответственность за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие системы управления рисками и внутреннего контроля во вверенных им функциональных областях деятельности Общества.</p>		
5.4	<p>Организационная структура системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе (в зависимости от масштабов и специфики деятельности) предусматривает</p>	<p>Соблюдается частично</p>	<p>Организационная структура системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе предусматривает наличие структурного подразделения, ответственного за координацию управления рисками, основными функциями которого являются (включая, но не ограничиваясь):</p>

<p>наличие структурного подразделения, ответственного за вопросы управления рисками и внутреннего контроля (либо данные функции могут быть возложены на службу внутреннего аудита), к задачам которой относятся:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) общая координация процессов управления рисками и внутреннего контроля; 2) разработка методических документов в области управления рисками и внутреннего контроля и оказание методологической поддержки владельцам процессов и работникам в процессе идентификации, документирования рисков, внедрения, мониторинга и совершенствования контрольных процедур, формирования планов мероприятий по реагированию на риски и планов мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, отчетов по их исполнению; 3) организация обучения работников в области управления рисками и внутреннего контроля; 4) анализ портфеля рисков и выработка предложений по стратегии реагирования и перераспределения ресурсов в отношении управления соответствующими рисками; 5) формирование сводной отчетности по рискам; 6) осуществление оперативного контроля за процессом управления рисками структурными подразделениями; 7) подготовка и информирование Совета директоров и/или Правления Общества о статусе системы управления рисками, имеющихся угроз и предложении по их 		<ul style="list-style-type: none"> • организация и координация процесса идентификации и оценки критических рисков, а также согласование с владельцами риска регистра и карты критических рисков, матрицы бизнес-процессов, рисков и контролей, ключевых индикаторов риска, плана мероприятий по управлению критическими рисками; • информирование Правления Общества и СД Общества о существенных отклонениях в процессах управления рисками; • подготовка и предоставление информации по рискам Правлению и СД; • обеспечение методологической и консультационной поддержки работникам общества по вопросам управления рисками; • выдвижение предложений в части проведения обучающих семинаров и тренингов по управлению рисками для сотрудников Общества; • взаимодействие со СВА Общества в части формирования плана внутреннего аудита, обмена информацией, обсуждения результатов аудиторских проверок, обмена знаниями и методологиями.
---	--	--

	<p>предупреждению/нивелированию.</p> <p>Руководитель, курирующий функцию управления рисками и внутреннего контроля, не должен являться владельцем риска, что обеспечивает его независимость и объективность. Невозможно совмещение функций по управлению рисками и внутреннему контролю с функциями, связанными с экономическим планированием, корпоративным финансированием, казначейством, принятием инвестиционных решений. Совмещение с другими функциями допускается в случае, если не возникает значительный конфликт интересов</p>		
5.5	<p>Система управления рисками и внутреннего контроля предусматривает процедуру идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков, а также принятие своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков.</p> <p>Процедуры по управлению рисками обеспечивают быстрое реагирование на новые риски, их идентификацию и определение владельцев риска. В случае любых непредвиденных изменений в конкурентной или экономической среде Общества, осуществляется переоценка карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту.</p> <p>1. Советом директоров утверждается общий уровень аппетита к риску и уровни толерантности в отношении ключевых рисков, которые закрепляются внутренними документами Общества.</p> <p>2. Уровни толерантности по ключевым рискам пересматриваются в случае возникновения существенных</p>	Соблюдается	<p>Корпоративная система управления рисками Общества направлена на выявление широкого спектра рисков и рассмотрение их в комплексе, что способствует отражению целостной картины по существующим рискам и повышает качество проводимого анализа рисков.</p> <p>Положение о системе управления рисками было утверждено решением Совета директоров №1 от 25.01.2022г.</p>

	<p>событий. Устанавливаются лимиты, которые ограничивают риски в повседневной деятельности.</p> <p>3. Для целостного и ясного понимания присущих рисков в Обществе на ежегодной основе проводится идентификация и оценка рисков, которые отражаются в регистре рисков, карте рисков, плане мероприятий по реагированию на риски (улучшение процессов, стратегии минимизации), утверждаемых Советом директоров.</p> <p>4. Совет директоров при рассмотрении перечня рисков обеспечивает включение в них рисков, которые действительно могут повлиять на реализацию стратегических задач, а при рассмотрении плана мероприятий по реагированию на риски убедиться в полезности мероприятий. Совет директоров и Правление Общества регулярно получает информацию о ключевых рисках, их анализе с точки зрения влияния на стратегию и бизнес-планы Общества.</p> <p>Отчеты по рискам выносятся на заседания Совета директоров не реже одного раза в квартал и обсуждаться надлежащим образом в полном объеме.</p>		
5.6	<p>В Обществе внедряются прозрачные принципы и подходы в области управления рисками и внутреннего контроля, практика обучения работников и должностных лиц о системе управления рисками, а также процесс документирования и своевременного доведения информации до сведения должностных лиц.</p> <p>В рамках системы управления рисками и</p>	Соблюдается	<p>Внутри Общества существует постоянный обмен информацией для повышения уровня осведомленности о рисках, и эффективного управления рисками.</p> <p>Все работники своевременно получают задания со стороны руководства Общества относительно управления рисками, четко понимают свою роль, работу, которую они должны проводить, и как они должны взаимодействовать со своими коллегами.</p>

	<p>внутреннего контроля организовывается безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия, телефон доверия) информирования Совета директоров, комитета по аудиту и Службу внутреннего аудита о фактах нарушений законодательства Республики Казахстан, внутренних процедур, Кодекса корпоративной этики любым работником и должностным лицом Общества.</p>		
5.7	<p>В Обществе создается Служба внутреннего аудита для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления.</p> <p>В организациях в форме акционерного общества, входящих в состав Общества, создается отдельное структурное подразделение – служба внутреннего аудита.</p>	Соблюдается	<p>Решением СД Общества от 11.11.2020 (протокол № 2) создана СВА Общества.</p> <p>Решением СД Общества от 11.11.2020 (протокол № 2) состав СВА Общества определен в количестве 3 единиц: руководителя и двух внутренних аудиторов.</p> <p>Служба является контрольным органом Общества, обеспечивающим организацию и осуществление внутреннего аудита в Обществе, которая независима от влияния третьих лиц, за исключением Единственного акционера Общества, Совета директоров и непосредственно подчинена и подотчетна Комитету по аудиту (при наличии), Совету директоров Общества.</p> <p>В целях соблюдения принципов объективности и беспристрастности в процессе выполнения своих функций, работники Службы не должны быть вовлечены в какие-либо виды деятельности, которые впоследствии могут подвергаться внутреннему аудиту и заниматься аудитом деятельности или функций, осуществлявшихся ими в течение периода, который подвергается аудиту.</p>
5.8	<p>Служба внутреннего аудита осуществляет свою деятельность на основе риск-ориентированного годового аудиторского плана, утверждаемого Советом директоров Общества.</p> <p>Результаты аудиторских отчетов, ключевые обнаружения и соответствующие рекомендации ежеквартально выносятся на рассмотрение комитета по аудиту Совета директоров.</p>	Соблюдается	<p>СВА Общества осуществляет свою деятельность на основе риск-ориентированного аудиторского плана работ, утверждаемого СД.</p> <p>В 2023 году СВА Общества осуществляла свою деятельность на основе Аудиторского плана Службы внутреннего аудита НАО ВКУ им.С.Аманжолова, утвержденного решением СД №9 от 15.12.2022.</p> <p>Руководителем СВА был представлен годовой отчет о деятельности СВА за 2023 год, который был рассмотрен и утвержден на заседании СД в апреле 2024.</p>
5.9	<p>При осуществлении своей деятельности Служба внутреннего аудита проводит оценку</p>	Соблюдается частично	<p>СВА Общества при осуществлении своей деятельности проводит (в рамках отдельных тематических заданий или комплексно) оценку эффективности</p>

<p>эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, оценку корпоративного управления с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов.</p> <p>Оценка эффективности системы внутреннего контроля включает:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. проведение анализа соответствия целей процессов, проектов и структурных подразделений целям Общества, проверку обеспечения надежности и целостности деятельности и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции; 2. проверку обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, выявление результатов деятельности процессов и структурных подразделений на соответствие поставленным целям; 3. определение адекватности критериев, установленных Правлением Общества для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей; 4. выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) достичь поставленных целей; 5. оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых на всех уровнях управления; 6. проверку эффективности и 	<p>систем внутреннего контроля, управления рисками. При проведении аудиторских мероприятий в 2023 году рассматривались вопросы системы управления рисками и системы внутреннего контроля, а также оценка деятельности корпоративного управления.</p> <p>В соответствии с планом работы на 2023 год, СВА было проведено 7 аудиторских мероприятий, по результатам которых были составлены и подписаны аудиторские отчеты, из них аудиту были подвергнуты нижеследующие структурные подразделения – Университета.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1). Корпоративный секретарь - Оценка корпоративного управления за 2022 год. Оценка соблюдения требований законодательства, внутренних документов Университета и адекватность систем и процедур, применяемых для обеспечения соответствия этим требованиям в процессе корпоративного управления. 2) Центр непрерывного и инклюзивного образования «Dana bala» - Проверка деятельности за 2022 год, Цель аудиторского задания: выразить мнение о достижении Центром непрерывного и инклюзивного образования «Dana bala» основной цели, регламентированного его Положением: оказание организационной, методической и информационной поддержки организациям, осуществляющим образовательную и комплексную психолого-педагогическую помощь детям с особыми образовательными потребностями. 3) Центр информационно-технического обеспечения и цифровизации - Проверка деятельности за 2022 год, Цель аудиторского задания: выразить мнение о выполнении Центром информационно-технического обеспечения и цифровизации основной задачи, регламентированного его Положением: обеспечение факультетов, кафедр, иных подразделений Университета технологической платформой информатизации учебного процесса на базе закрытой корпоративной сети, современных компьютерных мультимедийных систем и автоматизация процессов управления Университета. 4) Отдел бухгалтерского учета - Проверка командировочных расходов за 1 квартал 2023 года. Оценка соблюдения требований законодательства, внутренних документов Университета и адекватность систем и процедур, применяемых для обеспечения соответствия этим требованиям при осуществлении командировочных расходов за 1 квартал 2023 года.
--	--

<p>целесообразности использования ресурсов;</p> <p>7. проверку обеспечения сохранности активов Общества;</p> <p>8. проверку соблюдения требований законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов Общества.</p> <p>Оценка эффективности системы управления рисками включает:</p> <p>1) проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетность);</p> <p>2) проверку полноты выявления и корректности оценки рисков Правлением (единоличным исполнительным органом) на всех уровнях его управления;</p> <p>3) проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;</p> <p>4) проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств).</p> <p>Оценка корпоративного управления включает проверку:</p> <p>1) соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества;</p> <p>2) порядка постановки целей, мониторинга</p>		<p>5)Хозяйственный департамент - Проверка текущей деятельности. Цель аудиторского задания: текущая деятельность, направленная на подготовку учебных корпусов и общежитий к новому учебному году.</p> <p>6)Склад ТМЦ - Инвентаризация склада, Цель аудиторского задания: проверка, для уточнения сведений о хранящихся на складе товарных запасах и материальных ценностях, с сопоставлением результатов инвентаризации с данными, указанной в бухгалтерских документах.</p>
--	--	---

	<p>и контроля их достижения;</p> <p>3) уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;</p> <p>4) обеспечения прав Единственного акционера, в том числе подконтрольных организаций, и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;</p> <p>5) процедур раскрытия информации о деятельности Общества и подконтрольных ей организаций.</p>		
5.10	<p>Общество проводит ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения независимого аудитора, который предоставляет объективное мнение заинтересованным сторонам о достоверности финансовой отчетности и ее соответствия требованиям Международного стандарта финансовой отчетности.</p> <p>Выбор внешнего аудитора осуществляется на основе конкурса. При отборе учитывается мнение комитета по аудиту Совета директоров Общества.</p>	Соблюдается	<p>Пунктом 1 статьи 78 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и пунктом 137 статьи 22 Устава НАО ВКУ им.С.Аманжолова предусмотрено, что Общество обязано проводить аудит годовой финансовой отчетности.</p> <p>Таким образом, Общество проводит 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.</p> <p>Общество заключило договор на аудит финансовой отчетности за 2023 год. Выбор внешнего аудитора осуществлялся на основе конкурса, в соответствии с законом о государственных закупках.</p> <p>Решение об определении размера оплаты услуг аудиторской организации было принято СД Общества от 12.12.2023 (решение №8), с предварительного одобрения комитета по аудиту СД Общества.</p> <p>29 апреля 2024 года, в ходе очного заседания СД (протокол № 04), была предварительно утверждена аудированная годовая финансовая отчетность Общества за 2023 год для вынесения ее на последующее рассмотрение и утверждение ЕА Общества 29.05.2024 Единственным акционером была утверждена годовая финансовая отчетность</p>
5.11	Привлекаемый внешний аудитор не	Соблюдается	В соответствии с Законом Республики Казахстан «Об аудиторской

	<p>оказывает Обществу консультационных услуг, которые могут стать угрозой независимости внешнего аудитора, не практикует случаи приема на руководящие должности бывших членов аудиторской команды ранее, чем через два года после их увольнения из аудиторской организации. Общество обеспечивает раскрытие подробной информации о привлекаемом внешнем аудиторе.</p>		<p>деятельности» существует ограничение права на проведение аудита.</p> <p>В этой связи запрещается проведение аудита в случаях если:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) внешний аудитор или его работники, осуществляющие данный аудит являются кредиторами Общества; 2) внешним аудитором за последние 3 года были предоставлены Обществу услуги по профилю деятельности внешнего аудитора по восстановлению и ведению бухгалтерского учета, составлению финансовой отчетности; 3) исполнители внешнего аудитора состоят в трудовых отношениях или являются близкими родственниками или свойственниками должностных лиц Общества, а также ЕА; 4) исполнители внешнего аудитора имеют личные имущественные интересы у Общества; 5) если у внешнего аудитора имеются денежные обязательства перед Обществом или у Общества перед ним, за исключением обязательств по проведению аудита; б) в случаях, влекущих возникает конфликт интересов Общества и внешнего аудитора или создается угроза возникновения такого конфликта, за исключением обязательств, возникающих из заключенных публичных договоров. <p>В 2023 году случаев, предполагавших назначение (избрание) на должность члена Правления, управляющего директора или главного бухгалтера Общества лица, участвующего в обязательном аудите Общества в качестве работника внешнего аудитора или принимавшего участие в обязательном аудите Общества в качестве работника внешнего аудитора в течение двух лет, предшествующих дате его назначения (избрания) в Общество, и требующих, в целях исключения конфликта интересов, получить предварительное одобрение КПА СД Общества по предполагаемому кандидату для дальнейшего рассмотрения вопроса о его назначении (избрании), не было.</p>
5.12	<p>Заинтересованные стороны удостоверяются в достоверности финансовой отчетности Общества посредством привлечения внешнего аудитора, соответствующего следующим критериям:</p> <ul style="list-style-type: none"> - высокий уровень квалификации специалистов аудиторской организации; значительный опыт работы и положительная 	Соблюдается	<p>Для обеспечения выбора квалифицированного внешнего аудитора с наиболее оптимальным сочетанием качества, стоимости и сроков оказания услуг, Общество осуществляло закупки в соответствии с законом о государственных закупках и устанавливал необходимые требования к потенциальному внешнему аудитору.</p> <p>К внешнему аудитору предъявлялось требование, касающееся наличия членства в Профессиональной Аудиторской Организации «Палата Аудиторов Республики Казахстан» и лицензии на занятие аудиторской деятельностью.</p>

	<p>репутация (на казахстанском и международном рынке (при необходимости);</p> <ul style="list-style-type: none"> - наличие опыта в отрасли; - соблюдение аудиторской организацией международных стандартов аудита, законодательства Республики Казахстан в области аудиторской деятельности, Кодекса этики профессиональных бухгалтеров Международной федерации бухгалтеров; - эффективность работы по выявлению недочетов и представлению рекомендаций по совершенствованию внутренних контролей по процессу подготовки финансовой отчетности 		
5.13	<p>Общество утверждает документы, регулирующие порядок осуществления аудита и взаимоотношений с внешним аудитором.</p> <p>Ротация партнеров и старшего персонала, ответственного за аудит финансовой отчетности, осуществляется не менее одного раза в пять лет, в случае если аудиторская организация оказывает Обществу аудиторские услуги более 5 лет подряд.</p>	Соблюдается	Порядок осуществления внешнего аудита и взаимоотношений с внешним аудитором указывается в технической спецификации при осуществлении государственных закупок способом конкурса.
6.	Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов		
6.1	<p>Члены Совета директоров и Правления Общества, работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно в интересах Единственного акционера и Общества, избегая конфликтов.</p> <p>В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов, участники находят пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов Общества и заинтересованных</p>	Соблюдается	<p>Члены СД и Правления Общества, равно как и работники Общества, выполняют свои должностные обязанности добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и ЕА, избегая конфликта интересов. Они обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям законодательства Республики Казахстан, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.</p> <p>Недопущение конфликта интересов является важным условием для обеспечения защиты интересов ЕА, Общества, должностных лиц и работников Общества.</p> <p>В 2023 году случаев возникновения корпоративных конфликтов и результатов допущения ситуаций, связанных с конфликтами интересов, в</p>

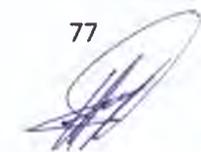


	<p>репутация (на казахстанском и международном рынке (при необходимости));</p> <ul style="list-style-type: none"> - наличие опыта в отрасли; - соблюдение аудиторской организацией международных стандартов аудита, законодательства Республики Казахстан в области аудиторской деятельности, Кодекса этики профессиональных бухгалтеров Международной федерации бухгалтеров; - эффективность работы по выявлению недочетов и представлению рекомендаций по совершенствованию внутренних контролей по процессу подготовки финансовой отчетности 		
5.13	<p>Общество утверждает документы, регулирующие порядок осуществления аудита и взаимоотношений с внешним аудитором.</p> <p>Ротация партнеров и старшего персонала, ответственного за аудит финансовой отчетности, осуществляется не менее одного раза в пять лет, в случае если аудиторская организация оказывает Обществу аудиторские услуги более 5 лет подряд.</p>	Соблюдается	<p>Порядок осуществления внешнего аудита и взаимоотношений с внешним аудитором указывается в технической спецификации при осуществлении государственных закупок способом конкурса.</p>
6.	Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов		
6.1	<p>Члены Совета директоров и Правления Общества, работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно в интересах Единственного акционера и Общества, избегая конфликтов.</p> <p>В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов, участники находят пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов Общества и заинтересованных</p>	Соблюдается	<p>Члены СД и Правления Общества, равно как и работники Общества, выполняют свои должностные обязанности добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и ЕА, избегая конфликта интересов. Они обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям законодательства Республики Казахстан, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.</p> <p>Недопущение конфликта интересов является важным условием для обеспечения защиты интересов ЕА, Общества, должностных лиц и работников Общества.</p> <p>В 2023 году случаев возникновения корпоративных конфликтов и результатов допущения ситуаций, связанных с конфликтов интересов, в</p>



	<p>сторон.</p> <p>Должностными лицами Общества своевременно сообщается Корпоративному секретарю и/или Омбудсмену о наличии (возникновении) конфликта.</p> <p>Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, полное и скорейшее выявление таких конфликтов и координацию действий всех органов Общества.</p>		<p>Обществе зафиксированы не было.</p>
6.2	<p>Корпоративные конфликты при содействии Корпоративного секретаря и/или Омбудсмена рассматриваются председателем Совета директоров Общества. В случае вовлечения председателя Совета директоров в корпоративный конфликт, такие случаи рассматриваются комитетом по кадрам и вознаграждениям</p> <p>Единственному акционеру в целях предотвращения вмешательства государственных органов в операционную деятельность Общества, а также повышения ответственности Советов директоров за принимаемые решения, следует избегать избрания членом Совета директоров, являющимися представителями государственных органов.</p>	<p>соблюдается</p>	<p>В 2023 году ситуаций, связанных с необходимостью рассмотрения органами Общества при содействии Корпоративного секретаря и/или Омбудсмена корпоративных конфликтов, не возникало.</p> <p>На основании решений ЕА Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года СД Общества осуществлял свою деятельность в следующем составе:</p> <p>Председатель Совета директоров</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 Председатель Совета директоров 2. Рахимжанов Амерхан Муратпекович Независимый директор <p>Члены Совета директоров</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. Абылайхан Ақерке Заместитель председателя Комитета высшего и послевузовского образования Министерства науки и высшего образования Республики Казахстан 3. Абайдильдин Талгатбек Жамшитулы независимый директор, общественный деятель 4. Тойкебаева Баян Жұмашқызы независимый директор, генеральный директор ТОО «Феликс Астана». 5. Бердалиева Гульзат Кыстаубаевна главный эксперт Управления по работе с негосударственными юридическими лицами с государственным участием Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан. 6. Төлеген Мұхтар Әділбекұлы Председатель Правления – ректор НАО «Восточно- Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова». <p>2 из 6 членов СД Общества являются представителями государственных органов.</p>

6.3	<p>В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для его эффективного урегулирования, лица, чьи интересы затрагивает конфликт или может затронуть, не принимают участия в его урегулировании.</p> <p>При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с законодательством Республики Казахстан.</p>	Соблюдается	<p>В 2023 году ситуаций, связанных с необходимостью рассмотрения органами Общества при содействии Корпоративного секретаря и/или Омбудсмена корпоративных конфликтов, не возникало.</p>
6.4	<p>Совет директоров разрабатывает и периодически пересматривает политику и правила урегулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет отвечать интересам Общества и Единственного акционера.</p>	Соблюдается	<p>В обществе разработаны и утверждены:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Положение по предотвращению и урегулированию корпоративных конфликтов и конфликтов интересов (П ВК 054-20 от 21.09.2020), которое разработано в целях урегулирования корпоративных конфликтов и определяет ситуации конфликта интересов, меры по их предупреждению и урегулированию, а также ответственность всех участников процесса управления конфликтом интересов - положение о политике по выявлению и урегулированию конфликта интересов (П ВКУ 012-22 от 14.06.2022), которое является документом, регулирующим общие принципы регулирования, своевременного выявления и предотвращения конфликтов интересов в НАО «Восточно – Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова».
6.5	<p>Совет директоров осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на Корпоративного секретаря и/или Омбудсмена возлагаются обязанность по обеспечению возможной информированности Совета директоров о сути корпоративного конфликта и роль посредника в разрешении корпоративного конфликта.</p>	Соблюдается	<p>В 2023 году ситуаций, связанных с необходимостью рассмотрения органами Общества при содействии Корпоративного секретаря и/или Омбудсмена корпоративных конфликтов, не возникало.</p>



	<p>Председатель Правления-Ректор (единоличный исполнительный орган) от имени Общества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета директоров Общества, а также самостоятельно определяет порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.</p> <p>Совет директоров рассматривает отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции Правления.</p>		
6.6	<p>Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность работника Общества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение должностных обязанностей.</p>	Соблюдается	<p>В 2023 году случаев допущения ситуаций, связанных с конфликтов интересов, в Обществе зафиксировано не было.</p>
6.7	<p>Работники Общества не допускают ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.</p> <p>Обществом во избежание конфликта интересов, препятствующих объективному выполнению Советом директоров своих обязанностей, и ограничения политического вмешательства в процессы Совета директоров Общества внедряются механизмы по их недопущению и регулированию.</p>	Соблюдается	<p>В 2023 году в Обществе должностные лица и работники Общества в целях недопущения конфликта интересов стремились избегать любых действий и взаимоотношений, которые потенциально могли бы вызвать конфликт интересов.</p>
6.8	<p>Основные принципы предотвращения конфликта интересов, способы их выявления, оценки и разрешения закрепляются в Кодексе корпоративной (деловой) этики Общества, утверждаемом Советом</p>	Соблюдается	<p>Основные принципы предотвращения конфликта интересов, способы их выявления, оценки и разрешения закреплены в Правилах академической честности, утвержденных решением ученого Совета, Положении о кодексе этики ученого –исследователя и этической комиссии НАО ВКУ им.С.Аманжолова, Положение о кодексе чести преподавателя и сотрудника,</p>

	директоров.		Положение о кодексе чести студента, утвержденных Правлением НАО ВКУ им.С.Аманжолова, также решением Совета директоров от 02.02.2024 года был утвержден Кодекс корпоративной этики НАО ВКУ им.С.Аманжолова
7.	Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества		
7.1	В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Общество своевременно и достоверно раскрывает информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества, а также информацию о деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.	Соблюдается	<p>Общество в своей деятельности придерживается высоких стандартов прозрачности и постоянно работает над улучшением доступности, качества и оперативности раскрытия информации об Обществе.</p> <p>Общество обеспечивает своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся его деятельности, в том числе о его финансовом положении, результатах деятельности, структуре собственности и управления Обществом и иной информации, согласно передовой практике корпоративного управления.</p> <p>Общество раскрывает информацию о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, а также информацию о суммарном размере вознаграждения членов Правления Общества по итогам года путем размещения на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, определенных в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности.</p>
7.2	<p>В Обществе утверждаются внутренние документы, определяющие принципы и подходы к раскрытию и защите информации, перечень информации, раскрываемой заинтересованным лицам, сроки, порядок, способ, форму раскрытия информации, ответственных должностных лиц и работников с указанием их функций и обязанностей, а также другие положения, регулирующие процессы раскрытия информации.</p> <p>Общество в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества определяет порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации.</p> <p>Общество определяет круг лиц, имеющих право свободного доступа к</p>	Соблюдается	<p>В обществе утверждено и действует положение «О неразглашении конфиденциальной информации», утвержденное решением Совета директоров №2 от 11.11.2020.</p> <p>Положение определяет порядок отнесения сведений к конфиденциальной информации и коммерческой тайне Университета, порядок допуска работников Университета к конфиденциальной информации и коммерческой тайне, устанавливает случаи наступления ответственности работника за разглашение конфиденциальной информации и коммерческой тайны.</p> <p>Также решением Совета директоров 18.11.20200 (протокол №3) был утвержден Перечень должностных лиц, имеющих доступ к конфиденциальной информации НАО «Восточно-Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова».</p> <p>Также в Обществе действует положение об информационной безопасности, утвержденное Правлением 13.04.2021.</p>

	информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимают меры к охране ее конфиденциальности.		
7.3	<p>Интернет-ресурс Общества является структурированным, удобным для пользования навигации и содержит информацию, достаточную заинтересованным лицам для понимания деятельности Общества. Информация размещается в отдельных тематических разделах интернет-ресурса.</p> <p>Актуализация интернет-ресурса осуществляется по мере необходимости, но не реже одного раза в неделю. В Обществе на регулярной основе осуществляется контроль полноты и актуальности информации, размещенной на интернет-ресурсе, а также определяется соответствие данной информации размещенной на казахской, русской, английской версиях интернет-ресурса. В этих целях закрепляются ответственные лица (структурное подразделение), отвечающие за полноту и актуальность информации на интернет-ресурсе.</p>	Соблюдается	<p>Интернет-ресурс Общества https://www.vku.edu.kz/ хорошо структурирован, имеет удобную для пользования навигацию и содержит информацию, необходимую заинтересованным лицам. При этом, информация размещается в отдельных тематических разделах интернет-ресурса.</p> <p>Актуализация интернет-ресурса Общества осуществляется на регулярной основе, не реже одного раза в неделю.</p> <p>В Обществе на регулярной основе осуществляется контроль полноты и актуальности информации, размещенной на интернет-ресурсе. ведется постоянный контроль за соответствием информации, размещенной на казахской, русской, английской версиях интернет-ресурса.</p>
7.4	<p>Интернет-ресурс Общества должен содержать следующую информацию:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) общую информацию об Обществе, включая информацию о миссии, основных задачах, целях и видах деятельности, размере собственного капитала, размере активов, чистом доходе и численности персонала; 2) о стратегии развития и/или плане развития (стратегические цели); приоритетные направления деятельности; 3) Устав и внутренние документы Общества, регулирующие деятельность органов, 	Соблюдается частично	<p>На интернет-ресурсе Общества https://www.vku.edu.kz/ размещается следующая информация:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) общая информация об Обществе, включая информацию о миссии, основных задачах, целях и видах деятельности, размере собственного капитала, размере активов, чистом доходе и численности персонала; 2) о стратегии развития и/или плане развития; 3) Устав и внутренние документы Общества, регулирующие деятельность органов, комитетов, корпоративного секретаря; 4) об этических принципах; 5) об управлении рисками (во вкладке «Корпоративное управление» - «Управление рисками») – информация не размещается; 6) о дивидендной политике – поскольку Общество является

<p>комитетов, Корпоративного секретаря;</p> <p>4) об этических принципах;</p> <p>5) об управлении рисками;</p> <p>6) о членах Совета директоров, включая следующие сведения: фотография (по согласованию с членом Совета директоров), фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, статус члена Совета директоров (независимый директор, представитель акционера), членство в комитетах Совета директоров или исполнение функций председателя Совета директоров, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, основное место работы и другие занимаемые в настоящее время должности, профессиональная квалификация, дата первого избрания в Совет директоров и дата избрания в действующий Совет директоров.</p> <p>7) о членах Правления, включая следующие сведения: фотография, фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, должность и выполняемые функции, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, профессиональная квалификация, должности, занимаемые по совместительству;</p> <p>8) о финансовой отчетности;</p> <p>9) о годовых отчетах;</p> <p>10) о внешнем аудиторе;</p> <p>11) о закупочной деятельности, включая</p>		<p>некоммерческим акционерным обществом, оно не производит выплату дивидендов и соответственно информация не размещается;</p> <p>7) о членах СД, включая следующие сведения: фотография (по согласованию с членом СД), фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, статус члена СД (независимый директор, представитель ЕА), указание функций члена СД, в том числе членство в комитетах СД или исполнение функций Председателя СД, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, основное место работы и другие занимаемые в настоящее время должности, профессиональная квалификация, дата первого избрания в СД и дата избрания в действующий СД;</p> <p>8) о членах Правления, включая следующие сведения: фотография, фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, должность и выполняемые функции, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, профессиональная квалификация, должности, занимаемые по совместительству;</p> <p>9) о финансовой отчетности;</p> <p>10) годовых отчетах;</p> <p>11) о внешнем аудиторе (во вкладке «Корпоративное управление» - «Внешний аудит»);</p> <p>12) о закупочной деятельности, включая правила, объявления и результаты закупок (во вкладке «Закупки товаров, работ, услуг»), а также на портале гос.закупок;</p> <p>13) о структуре уставного капитала.</p> <p>14) о годовом календаре корпоративных событий (во вкладке «Корпоративные события»;</p> <p>16) о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, включая сведения о сторонах сделки, существенных условиях сделки (предмет сделки, цена сделки), органе, принявшем решение об одобрении сделки информация не размещалась в связи с отсутствием совершенных сделок;</p> <p>17) о крупных сделках, включая сведения о сторонах сделки, существенных условиях сделки (предмет сделки, цена сделки), органе, принявшем решение об одобрении сделки – информация не размещалась в связи с отсутствием совершенных сделок;</p>
--	--	--

	<p>правила, объявления и результаты закупок;</p> <p>12) о структуре уставного капитала, включая сведения о количестве и номинальной стоимости выпущенных акций и их принадлежности Единственному акционеру;</p> <p>13) о годовом календаре корпоративных событий;</p> <p>14) о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, включая сведения о сторонах сделки, существенных условиях сделки (предмет сделки, цена сделки), органе, принявшем решение об одобрении сделки;</p> <p>15) о крупных сделках, включая сведения о сторонах сделки, существенных условиях сделки (предмет сделки, цена сделки), органе, принявшем решение об одобрении сделки;</p> <p>16) о деятельности в сфере устойчивого развития;</p> <p>17) о новостях и пресс-релизах.</p>		<p>18) о деятельности в сфере устойчивого развития (во вкладке «Устойчивое развитие») – размещена информация о социальной работе со студентами, сотрудниками и ППС университета;</p> <p>19) о размере утвержденных дивидендов, содержащаяся в составе финансовой отчетности (во вкладке «Финансовая отчетность») информация не размещалась, так как Общество является некоммерческим акционерным обществом и выплату дивидендов не производит;</p> <p>20) о новостях и пресс-релизах.</p>
7.5	<p>Общество готовит годовой отчет в соответствии с положениями настоящего Кодекса и практикой раскрытия информации. Годовой отчет утверждается Советом директоров.</p> <p>Годовой отчет является структурированным документом и публикуется на казахском, русском и английском языках (при необходимости).</p> <p>Годовой отчет подготавливается и размещается на интернет-ресурсе.</p>	Соблюдается	<p>Обществом готовится годовой отчет, который выносится на рассмотрение и утверждение СД.</p> <p>Годовой отчет за 2023 год подготовлен с учетом требований законодательства Республики Казахстан, Устава НАО ВКУ им.С.Аманжолова, Кодекса корпоративного управления</p> <p>Подготовленный на утверждение годовой отчет хорошо структурирован, визуально удобен для восприятия, будет опубликован на официальном сайте Общества на казахском и русском языках после его рассмотрения и утверждения решением Совета директоров.</p>
7.6	<p>Требования к содержанию годового отчета предполагают наличие следующей информации:</p> <p>1) обращение Председателя Совета директоров Общества;</p> <p>2) обращение Председателя</p>	Соблюдается	<p>Годовой отчет Общества за 2023 год содержит следующую информацию:</p> <p>Обращение Председателя Совета директоров Общества</p> <p>Обращение Председателя Правления – Ректора Общества</p> <p>Общие сведения</p> <p>Стратегические направления развития общества</p> <p>Результаты деятельности по стратегическим направлениям общества</p>

<p>Правления-Ректора; 3) об Обществе: общие сведения; о структуре уставного капитала, включая сведения о количестве и номинальной стоимости выпущенных акций и их принадлежности Единственному акционеру; миссия; стратегия развития, результаты ее реализации; обзор рынка и положение на рынке; результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год: обзор и анализ деятельности.</p>		<p>анализ финансово -хозяйственной деятельности общества управление рисками Корпоративное управление финансовая отчетность основные цели и задачи на 2024 год</p>
---	--	---

