



Директорлар кеңесінің, кеңес комитеттерінің жұмыс нәтижелерін тәуелсіз бағалау туралы есеп, «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды ұлттық зерттеу университеті» КЕАҚ Директорлар кеңесінің төрағасы мен мүшелері және корпоративтік хатшысы 2023–2025 жж.

Наурыз
2026 ж.

Орындаушының қысқаша мазмұны

Құрметті мырзалар мен ханымдар,

Audit-IT Consulting LLP (бұдан әрі - «Мердігер/Консультант») осы есепті сіздерге ұсынады және 2026 жылғы 30 қаңтардағы № 90540002444/ 260065/00 (бұдан әрі «Келісімшарт») осы есепті тәуелсіз бағалау нәтижелері туралы ұсынады, онда NAO «Академик Е.А. Букетов атындағы Карағанды ұлттық зерттеу университеті» Директорлар кеңесінің, Директорлар кеңесінің комитеттерінің, Директорлар кеңесінің төрағасы мен мүшелерінің және Корпоративтік хатшысының жұмыс нәтижелері бағаланған (бұдан әрі - «Есеп»). (бұдан әрі «Компания») 2023-2025 жылдар аралығындағы кезеңге (бұдан әрі «Есеп») жүргізілген тәуелсіз бағалау нәтижелері туралы есепті ұсынады.

Сіздің ыңғайлығыңыз үшін бұл есеп сізге электрондық және баспа форматтарында ұсынылды. Сондықтан есептің бірнеше данасы мен нұсқалары әртүрлі тасымалдаушыларда болуы мүмкін, және олардың арасында қайшылықтар туындаған жағдайда соңғы қол қойылған баспа данасы соңғы болып есептеледі.

Бұл есеп құпия болып табылады және тек Компания үшін дайындалды. Оны басқа мақсаттарда, толық немесе ішінара, біздің алдын ала жазбаша келісімімізсіз пайдалану, көшіру немесе таратуға тыйым салынады; мұндай келісім жағдайларды толық қарастырғаннан кейін ғана беріледі.

Бұл есеп компанияның басқармасы біздің назарымызды қол қойылғанға дейін, өздерінің білуінше, есепке әсер етуі мүмкін барлық мәселелерге – құқықтық сипаттағы да, басқа да – аударғанымызды ескере отырып жарияланады. Осы есептің дайындалған күнінен кейінгі оқиғалар мен жағдайлар уақыт өте келе біздің есепті ескіртеп жібереді, сондықтан біз ескірген есепке негізделген шешімдер мен әрекеттер үшін ешқандай жауапкершілікті өз мойнымызға алмаймыз. Сонымен қатар, біз есепті дайындау күнінен кейінгі оқиғалар мен жағдайларға сәйкес жаңартуға жауапты емеспіз.

Егер сұрақтарыңыз болса, біздің команда сізге ыңғайлы у

Құрметпен,

Адиль Хаирбеков

Бас директордың орынбасары

Корпоративтік басқару бойынша серіктес-кеңесші

ЖШС "Аудит-IT Consulting"



Жоба нәтижелері

Бағалау нәтижелеріне сәйкес, директорлар кеңесінің, кеңес комитеттерінің, директорлар кеңесінің төрағасы мен мүшелерінің және компания хатшысының соңғы өнімділік рейтингісі 98,2% болды.

Компоненттерді бағалау Директорлар кеңесінің, кеңес комитеттерінің, Директорлар кеңесінің төрағасы мен мүшелерінің және Компания хатшысының қызметінің әртүрлі аспектілеріне арналған көрсеткіштік критерийлерді қамтитын бірнеше кіші компонентті талдау мен бағалаудан тұрды.

Әрбір компонент үшін соңғы рейтинг әрбір кіші компоненттің рейтингі мен салмақ коэффициентін ескере отырып есептеледі.

Директорлар кеңесінің тиімділігі

Директорлар кеңесі өз рөлін, өкілеттіктерін және жауапкершілік салаларын түсінеді. Кеңес құрамындағы дағдылар, тәжірибе, әртүрлілік пен объективтіліктің оңтайлы үйлесімі Компанияның мақсаттарына жетуді қамтамасыз етеді. Компанияның жиналыстарында ашық және конструктивті талқылаулар өтеді, сондай-ақ тиісті үйлесім мен тиімді уақыт басқару бар. Басқарма комитеттерінің тиімділігі мен Басқарма мен Директорлар кеңесі арасындағы өзара әрекеттестік анықталды. Компанияның корпоративтік хатшысының (әрі қарай - КХ) жоғары өнімділігі атап өтілді, бұл материалдарды жоғары сапалы дайындаумен және кеңес отырыстарын тиімді ұйымдастырумен расталады.

Есептің 30-32-беттеріндегі «Бақылаулар мен ұсыныстар» бөлімінде негізгі кемшіліктер көрсетілген.



Директорлар кеңесінің, кеңес комитеттерінің, Директорлар кеңесінің төрағасы мен мүшелерінің және Компания хатшысының жұмыс нәтижелерін тәуелсіз бағалау аясында келесі рәсімдер жүргізілді:

- Директорлар кеңесінің (әрі қарай - «Кеңес»), Басқару кеңесінің мүшелерімен, сондай-ақ Компанияның ұйымдық бөлімшелерінің басшылары мен қызметкерлерімен сұхбаттар;
- корпоративтік басқару процестерін реттейтін ішкі нормативтік құжаттаманы (әрі қарай - ІНК) талдау;
- Директорлар кеңесінің отырыстарының хаттамалары мен материалдарын талдау;
- негізгі қызмет нәтижелері туралы құжаттарды және сыртқы тараптармен қарым-қатынасты сипаттайтын құжаттарды талдау;
- Компания туралы ашық қолжетімді ақпаратты талдау;
- Директорлар кеңесінің қызметін заңнама мен үздік тәжірибелерге сәйкес бағалау.

**Директорлар кеңесінің,
директорлар кеңесінің
комитеттерінің, директорлар
кеңесінің төрағасы мен
мүшелерінің және компания
хатшысының тиімділігі**

2023 жылғы кеңес қызметіне шолу

2023 жылғы директорлар кеңес отырыстары

2023 жылы 12 отырыстың 12-і жеке қатысу арқылы өткізілді.

Директорлар кеңесі қараған мәселелер, қызмет салалары бойынша іс-шаралар

Жиналыс материалдары мен кеңес хаттамаларын талдау нәтижесінде 2023 жылы 61 мәселе қаралғаны анықталды.

Мүше SD	Қызмет атауы	Өкілеттік
Ерғалиев Қуаныш Асылханұлы	Директорлар кеңесінің төрағасы - Қазақстан Республикасы Ғылым және жоғары білім министрінің орынбасары	Директорлар кеңесінің мүшесі 2021 жылғы 9 шілдеден 2023 жылғы 30 маусымға дейін Директорлар кеңесінің төрағасы 2023 жылғы 1 қаңтардан 2023 жылғы 6 наурызға дейін
Мамытбеков Мен жедім Құламқадырұлы	Директорлар кеңесінің төрағасы - тәуелсіз директор	2023 жылғы 6 наурыздан 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін Директорлар кеңесінің мүшесі 2023 жылғы 15 наурыздан 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін Директорлар кеңесінің төрағасы
Жайжуманова Әсемгүл Абаевна	Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитетінің мемлекеттік қатысуы бар мемлекеттік емес заңды тұлғалармен жұмыс істеу департаментінің бастығы	2021 жылғы 27 сәуірден 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін Директорлар кеңесінің мүшесі
Тоқтыбаев Ернар Дүйсенбекұлы	Директорлар кеңесінің мүшесі, Қырғызстан Республикасы Ғылым және жоғары білім министрлігінің мемлекеттік сатып алу және активтер департаментінің директоры	2023 жылғы 30 маусымнан 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін Директорлар кеңесінің мүшесі
Дулатбеков Нұрлан Орынбасарұлы	Басқарма төрағасы - ректор	2020 жылғы 11 қыркүйектен 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін Директорлар кеңесінің мүшесі
Дисупов Бейбіт Аманович	EdTech білім беру саласының сарапшысы	2023 жылғы 6 наурыздан 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін Директорлар кеңесінің мүшесі
Кумысбеков Айбек Кумысбекұлы	«B2C» LLP директоры	2021 жылғы 9 шілдеден 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін Директорлар кеңесінің мүшесі

2024 жылғы кеңес қызметіне шолу

2024 жылғы директорлар кеңес отырыстары

2024 жылы 10 отырыстың 10-ы жеке қатысу арқылы өткізілді.

Директорлар кеңесі қараған мәселелер, қызмет салалары бойынша іс-шаралар

Жиналыс материалдары мен кеңес хаттамаларын талдау нәтижесінде 2024 жылы 57 мәселе қаралғаны анықталды.

Директорлар кеңесінің мүшесі	Лауазымы	Өкілеттік мерзімі
Мамытбеков Мен жедім Құламқадырұлы	Кеңес төрағасы - тәуелсіз директор	2023 жылғы 6 наурыздан 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін Директорлар кеңесінің мүшесі 2023 жылғы 15 наурыздан 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін Директорлар кеңесінің төрағасы
Жайжуманова Әсемгүл Абаевна	Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитетінің мемлекеттік қатысуы бар мемлекеттік емес заңды тұлғалармен жұмыс істеу департаментінің бастығы	2021 жылғы 27 сәуірден 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін Директорлар кеңесінің мүшесі
Тоқтыбаев Ернар Дүйсенбекұлы	Қазақстан Республикасы Ғылым және жоғары білім министрлігінің мемлекеттік сатып алу және активтер департаментінің директоры, Директорлар кеңесінің мүшесі	2023 жылғы 30 маусымнан 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін Директорлар кеңесінің мүшесі
Дулатбеков Нұрлан Орынбасарұлы	Басқарма төрағасы - ректор	Директорлар кеңесінің мүшесі 2020 жылғы 11 қыркүйектен 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін
Дисупов Бейбіт Аманович	Білім саласының сарапшысы, EdTech	Директорлар кеңесінің мүшесі 2023 жылғы 6 наурыздан 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін
Кумысбеков Айбек Кумысбекұлы	«B2C» LLP директоры	Директорлар кеңесінің мүшесі 2021 жылғы 9 шілдеден 2025 жылғы 31 желтоқсанға дейін

Директорлар кеңесінің 2025 жылғы қызметіне шолу

2025 жылғы директорлар кеңес отырыстары

Үшін 2025 жыл жыл 11 -дан 12 кездесулер болды жүргізілген жеке өзі формат .

Директорлар кеңесі қараған мәселелер, қызмет салалары бойынша іс-шаралар

Авторы нәтижелер талдау материалдар Кімге кездесулер және хаттамалар SD болды анықталған, Не үшін 2025 жыл жыл болды туралы қарастырылды **55 сұрақ ов** .

Мүше SD	Қызмет атауы	Өкілеттік
Мамытбеков Мен жедім Құламқадырұлы	Директорлар кеңесінің төрағасы - тәуелсіз директор	2023 жылдың 6 наурызынан 2025 жылдың 31 желтоқсанына дейін Директорлар кеңесінің мүшесі 2023 жылдың 15 наурызынан 2025 жылдың 31 желтоқсанына дейін Директорлар кеңесінің төрағасы
Жайжуманова Әсемгүл Абаевна	Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитетінің Мемлекет қатысатын мемлекеттік емес заңды тұлғалармен жұмыс жөніндегі департаментінің басшысы	2021 жылдың 27 сәуірінен 2025 жылдың
Тоқтыбаев Ернар Дүйсенбекұлы	Директорлар кеңесінің мүшесі, Қазақстан Республикасы Ғылым және жоғары білім министрлігінің Мемлекеттік сатып алу және активтер департаментінің директоры	2023 жылдың 30 маусымынан 2025 жылдың 31 желтоқсанына дейін Директорлар кеңесінің мүшесі 2020 жылдың 11 қыркүйегінен 2025 жылдың 31 желтоқсанына дейін Директорлар кеңесінің мүшесі
Дулатбеков Нұрлан Орынбасарұлы	Басқарма төрағасы - ректор	2023 жылдың 6 наурызынан 2025 жылдың 31 желтоқсанына дейін Директорлар кеңесінің мүшесі
Дисупов Бейбіт Аманович	EdTech	2021 жылдың 9 шілдесінен 2025 жылдың 31 желтоқсанына дейін Директорлар кеңесінің мүшесі
Кумысбеков Айбек Кумысбекұлы	«V2S» ЖШС директоры	2021 жылдың 9 шілдесінен 2025 жылдың 31 желтоқсанына дейін Директорлар кеңесінің мүшесі

Компанияның директорлар кеңесінің қазіргі құрамы туралы жалпы ақпарат

Директорлар кеңесінің мүшелері



**Мамытбеков Мен жедім
Құламқадарұлы**

Директорлар кеңесінің мүшесі,
Тәуелсіз директор



**Тоқтыбаев Ернар
Дүйсенбекұлы**

Директорлар кеңесінің мүшесі,
Жалғыз акционердің өкілі



**Жайжуманова
Әсемгүл Абаевна**

Директорлар кеңесінің мүшесі,

Жалғыз акционердің өкілі



**Дулатбеков Нұрлан
Орынбасарұлы**

Директорлар кеңесінің мүшесі
Басқарма төрағасы - ректор



**Кумысбеков Айбек
Кумысбекұлы**

Директорлар кеңесінің мүшесі
Тәуелсіз директор

Директорлар кеңесінің құрамы

2026 жылғы наурызда Компанияның тәуелсіз корпоративтік басқаруды бағалау жүргізілген кезде Компанияның Директорлар кеңесі бес мүшеден тұрды. Білім, құзыреттер және салалық тәжірибе тұрғысынан Компанияның Директорлар кеңесінің құрамы теңгерімді

Жалғыз акционер

Компанияның жалғыз акционері және соңғы бақылаушы тарапы - Қазақстан Республикасының Ғылым және жоғары білім министрлігі.

Бағалау нәтижелері (1/20)

Бірінші компонентті бағалау алты кіші компонентті талдау мен бағалауды қамтыды, олар Кеңестің қызметінің әртүрлі аспектілерінің тиімділігіне арналған критерийлерді анықтайды.

Әрбір кіші компоненттің рейтингісі – сол кіші компонентке қатысты барлық критерийлердің ішінен орындалған критерийлердің пайыздық үлесі. Компоненттің соңғы рейтингісі әрбір кіші компоненттің рейтингісі мен салмағын ескере отырып есептеледі.

	Қосалқы компонент	Қосалқы компоненттің рейтингі	Қосалқы компоненттің салмағы	Жалпы рейтинг
I. Басқармадағы рөлдердің тиімділігі	<i>Көзқарастың, стратегияның, негізгі мақсаттар мен құндылықтардың айқындылығы, өтемақы</i>	94 %	20%	
II. Басқарма құрамы	<i>Компанияның мақсаттарына жету үшін Директорлар кеңесінің құрамындағы дағдылар, тәжірибе, әртүрлілік пен объективтіліктің оңтайлы үйлесімі</i>	96 %	15%	
III. Басқарма динамикасы	<i>Жиналыстарда ашық және конструктивті талқылаулар жүргізу, тиісті бірлік пен тиімді уақыт басқару</i>	100 %	15%	
IV. Басқарма комитеттері	<i>Басқарма комитеттерінің тиімділігі</i>	100 %	20 %	
V. Басқарма төрағасы	<i>Басқарманың көшбасшылығы және тиімді басқаруы</i>	100%	15 %	
VI. Компания хатшысы	<i>Басқарма комитеттерінің құзыреттілігі мен тиімділігі, материалдардың сапасы және басқарма отырыстарына дайындық</i>	100%	15 %	

98,2 %

Бағалау нәтижелері (2/20)

I. Кеңес шеңберіндегі рөлдердің тиімділігі

94 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

1. Рөлдер мен міндеттер:

94 %

Директорлар кеңесінің қызметін талдау нәтижесінде Кеңес өз рөлін, өкілеттіктерін және жауапкершілік салаларын түсінетіні анықталды. Бұл тармақтар Ұстанымдар мен Корпоративтік басқару кодексінде (әрі қарай - КБК) бекітілген.

Директорлар кеңесінің қызметі стратегиялық функциясын орындауға бағытталған. Осы мақсатта Директорлар кеңесі келесі мәселелерге ерекше назар аударады:

- 1) Стратегиялық даму жоспарын (бағыттар мен нәтижелерді) анықтау және жаңарту;
- 2) Стратегиялық даму жоспарында белгіленген негізгі күтілетін нәтижелерді қою және бақылау;
- 3) басқаруды бақылау жүйесі мен ішкі бақылау жүйесінің тиімді жұмыс істеуін ұйымдастыру және қадағалау, сондай-ақ негізгі тәуекелдерді анықтау;
- 4) Директорлар кеңесінің өкілеттігіне кіретін стратегиялық бағыттардың, мақсаттар мен нысаналы көрсеткіштердің тиімді жүзеге асырылуын мақұлдау және бақылау;
- 5) Компанияның бас атқарушы директоры мен басқару кеңесі мүшелерінің қызметіне ақы төлеу және бақылау;
- 6) Компанияның істерін және тиісті тәуекелдерді дәл көрсететін ақпаратты, соның ішінде қаржылық есептіліктегі ақпаратты жариялау;
- 7) корпоративтік басқару және этика;
- 8) компанияда Кодекстің және іскерлік этика саласындағы компанияның корпоративтік стандарттарының (Корпоративтік этика кодексі) талаптарына сәйкестік.

Директорлар кеңесі Компанияның құндылықтарына негізделген тиімді басқаруды қамтамасыз етеді. Директорлар кеңесі келесі жылға арналған жылдық жұмыс жоспарын бекітіп, қаралатын мәселелер тізімін анықтайды. Кеңестің қызметіне талдау негізінде Директорлар кеңесі өзіне басымдықты және қолжетімді мақсаттарды қояды.

Компанияда Директорлар кеңесін реттейтін ережелер жиынтығы жоқ.

Бағалау нәтижелері (3/20)

I. Кеңес шеңберіндегі рөлдердің тиімділігі

94 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

(... жалғасы ...)

Компанияның жарғысында көрсетілгендей, компанияның басқару органдары арасындағы жауапкершіліктің айқын бөлінуі қамтамасыз етілген. Бір акционер (бұдан әрі - Бір акционер) компанияның негізгі корпоративтік шешімдерін қабылдауға қатысу мүмкіндігіне ие.

Директорлар кеңесінің мүшелері Бір акционердің шешімімен тағайындалады. Бір акционердің, соның ішінде заңмен көзделген құқықтарының бұзылуының ешбір жағдайы тіркелмеген. Компания жалғыз акционердің ақпарат алу туралы өтініштеріне тиісті түрде және уақтылы жауап береді.

Компания коммерциялық емес акционерлік қоғам болғандықтан, дивидендтер төлеуге қатысты заңды талаптар оған қолданылмайды. Компанияның тауып тапқан барлық пайдасы жалғыз акционердің шешіміне сәйкес оның иелігінде қалады.

Компанияның қызметі туралы ақпаратты ЕА-ға ұсыну мәселелері Жарғы мен Ақпаратты жариялау жөніндегі ішкі ережелермен реттеледі.

Жүргізілген талдау ЕА-ның компанияның корпоративтік басқару тәжірибесіне теріс араласу белгілерін анықтаған жоқ.

Рөлдер мен міндеттер:

1. Атқарушы комитеттің құқықтары және олардың Компанияның корпоративтік басқару тәжірибесіне әсері

94 %

Бағалау нәтижелері (4/20)

I. Кеңес шеңберіндегі рөлдердің тиімділігі

94 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

Директорлар кеңесі өз әрекеттері мен шешімдерін Компанияның 2020-2025 жылдарға арналған Стратегиялық даму жоспары аясында орта мерзімді табысты қамтамасыз етуге бағыттайды, ол 2024-2028 жылдарға арналған даму бағдарламасымен алмастырылды, яғни әр бес жыл сайын. Директорлар кеңесі Компанияның болашағына бес жылдық кезеңдер тұрғысынан айқын көзқараспен қарайды. Компания сондай-ақ 2020-2024 және 2025-2029 жылдарға арналған Даму жоспарларын бекітті. Жыл сайын Директорлар кеңесі 2020-2024 жылдарға арналған Компанияның Стратегиялық даму жоспарын іске асыру туралы есеп пен 2024-2028 жылдарға арналған Даму бағдарламасын бекітеді. Директорлар кеңесі Даму жоспарын анықтау және жаңарту мәселелеріне ерекше назар аударады.

Кеңес отырыстары мен қабылданған шешімдер реестрін талдау негізінде кеңес қарастырған мәселелердің басым бөлігі корпоративтік басқару, тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау, ішкі аудит, жоспарлау, Ішкі ережелерді бекіту және өзгерту мәселелеріне қатысты екені анықталды, кадрлық мәселелер мен еңбекақы, сондай-ақ Компанияның мақсаттарына сәйкес келетін стратегиялық мәселелер.

2023-2025 жылдары Директорлар кеңесі қарастырған мәселелердің орташа есеппен 10%-ы стратегиялық жоспарлауға қатысты болды. Стратегиялық жоспарлау аясында Директорлар кеңесі Компанияның дамуына қатысты негізгі құжаттарды, соның ішінде Даму жоспарын, жылдық есептер мен стратегиялық тұжырымдамаларды қарап, бекітіп, басқару ережелеріне өзгерістер енгізді. Қарастырылған материалдар Даму жоспарының қазіргі іске асырылуы мен оны кейінгі кезеңдерге бейімдеуді қамтыды.

Директорлар кеңесі өз жұмысында және Компанияның қызметінде жоғары этикалық стандарттарды ұстанады.

Директорлар кеңесінің мүшелері заң шығарушы және реттеуші органдар мен басқа да мүдделі тараптар алдында жауапты екенін түсінеді.

Директорлар кеңесі стратегиялық мақсаттарға жету үшін қажетті қаржылық, адами және басқа да ресурстарды ескере отырып, толық, сенімді және жоғары сапалы ақпарат негізінде және Компания мүддесінде шешім қабылдайды. Компания ішіндегі Директорлар кеңесінің қызметін тәуелсіз бағалау кезінде, компанияның салалық ерекшелігі мен операцияларының ауқымын ескере отырып, кеңес мүшелері арасындағы дағдылар, тәжірибе мен білім теңгерімі оңтайлы бөлініп, сапалы талқылау мен тиімді шешім қабылдауға мүмкіндік берді. Директорлар кеңесі отырыстарының хаттамаларын талдау жекелеген мүшелердің «қарсы» немесе «дауыс беруден бас тартты» деген опцияларды таңдау бойынша дауыс беру жазбаларының саны маңызды емес екенін көрсетті.

2. Стратегиялық ойлау және жауапкершілік

94 %

Бағалау нәтижелері (5/20)

I. Директорлар кеңесіндегі рөлдердің тиімділігі

94 %

	Критерий	Бағалау	Түсініктеме
2.	<p>Рискті басқару және қадағалау процестерінің сапасы</p>	<p>94 %</p>	<p>Компанияның рискті басқару құрылымы үш қорғаныс қабаты бойынша ұйымдастырылған.</p> <p>Бірінші қорғаныс сызығына компания қызметкерлері мен бөлімдері кіреді, олардың міндетіне компанияға тәуекелдердің туындауына және іске асуына әкелуі мүмкін бұзушылықтарды (кемшіліктер, оқиғалар, мәмілелер) уақтылы анықтап, екінші қорғаныс сызығына хабарлау кіреді. Екінші қорғаныс сызығы - Сапаны қамтамасыз ету және тәуекелдерді бағалау бөлімі - өз функционалдық міндеттерінің шеңберінде жүзеге асқан және ықтимал тәуекелдерді бағалауға, бақылауға және азайтуға жауапты. Заң департаменті Компанияның құқықтық тәуекелдерін басқаруға жауапты. Сыбайлас жемқорлыққа қарсы және сәйкестік қызметі Компанияның сыбайлас жемқорлыққа қарсы және сәйкестік тәуекелдерін басқару жөніндегі қызметін үйлестіреді. Үшінші қорғаныс сызығы - Ішкі аудит департаменті - тәуекелдерді басқару жүйесі мен сәйкестікті басқару жүйесінің тиімділігін тәуелсіз бағалайды.</p> <p>Директорлар кеңесі тәуекелдерді басқару жүйесін қадағалауда маңызды рөл атқарады. Тәуекелдер туралы есептер тоқсан сайын кемінде бір рет Директорлар кеңесіне қарау үшін ұсынылады.</p> <p>Әлеуетті ішкі және сыртқы тәуекелдердің алдын алу және азайту шаралары аясында Компания тәуекелдер тізілімін әзірледі. Бұл құжат тәуекелдердің тізімі, оның ішінде олардың пайда болуының ықтимал салдары және алдын алу және кейінгі араласулардың іс-қимыл жоспарлары бар. Тізілім жыл сайын жаңартылып отырады және қажет болған жағдайда түзетіледі. Әрбір тәуекел ықтималдығы мен әсеріне негізделген бағалаудан өтеді, содан кейін оған өлшенетін мән беріледі.</p> <p>Компанияда маңызды бизнес-процестердің үздіксіздігін қамтамасыз ету үшін әзірленген және енгізілген ішкі нормативтік құжат жоқ. Сонымен қатар, үздіксіз операциялар туралы есеп жасалмайды немесе жасалмайды.</p>

Бағалау нәтижелері (6/20)

I. Директорлар кеңесіндегі рөлдердің тиімділігі

94 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

Өтемақы:

Компанияның Жарғысында кеңес мүшелеріне өтемақы мен шығындарды өтеуді төлеу тәртібі мен сомаларын Атқарушы комитет белгілейтіні көрсетілген. Компания Қазақ Республикасының заңнамасына сәйкес Директорлар кеңесінің мүшелеріне төленген сыйақы мөлшері туралы ақпаратты жариялайды. Есепті кезеңде Директорлар кеңесінің мүшелеріне төленген сыйақы мөлшері туралы ақпарат компанияның жылдық есебінде міндетті түрде жарияланады. Азаматтық кодекске сәйкес, тәуелсіз директорлар мәртебесіндегі Директорлар кеңесінің мүшелері Директорлар кеңесінің және комитеттердің отырыстарына әр қатысуы үшін тұрақты сыйақы алады. Компанияның атқарушы органының ұсынысы бойынша Директорлар кеңесінің төрағасына жалғыз акционердің шешімі негізінде әртүрлі көлемде сыйақы төленуі мүмкін. Алайда, мемлекеттік қызметшілер немесе мемлекеттік лауазымды тұлғалар директорлар кеңесінің мүшелері ретінде сыйақы алмайды. Тәуелсіз директордың сыйақысы жеке тұлғаның табысы болып табылады және Қазақстан Республикасының салық заңнамасының талаптарына сәйкес салық салынады. Өтініш берген жағдайда Директорлар кеңесінің мүшелері кеңес отырыстарына қатысуға байланысты туындаған шығындарын (жол, тұру, тәуліктік төлемдер) өте алады. Шығындарды өтеу Компанияның ішкі ережелерінде белгіленген тәртіпке сәйкес жүзеге асырылады.

3. Кеңес мүшелерінің өтемақысы мен ауысу тәртібі

94 %

Бағалау нәтижелері (7/20)

I. Директорлар кеңесіндегі рөлдердің тиімділігі

94 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

(... жалғасы...)

Ауысу:

Компания өз қызметінің ерекшелігін ескере отырып, Директорлар кеңесінің, Басқару кеңесінің және Корпоративтік хатшының мүшелерін ауыстыру саясатын әзірлеп, енгізді.

Саясат келесі процестерді реттейді:

- 1) Директорлар кеңесі, Басқару кеңесі және Корпоративтік хатшы лауазымдарына кадрларға қойылатын талаптарды анықтау және кадр ауысуын жоспарлау;
- 2) Директорлар кеңесіне және Басқару кеңесіне сайлауға, сондай-ақ Корпоративтік хатшыны тағайындауға үміткерлерді ұсынудың ашық жүйесін әзірлеу және енгізу;
- 3) компанияның жалғыз акционерімен директорлар кеңесі мен басқару кеңесіне үміткерлерді ұсыну мәселелері бойынша өзара әрекеттесу, ұлағаштықты қамтамасыз ету мақсатында;
- 4) жаңа сайланған мүшелерге бейімделу бағдарламаларын ұйымдастыру арқылы директорлар кеңесі мен басқару кеңесінің тиімділігін арттыру.

Осы Саясат Қазақстан Республикасының заңнамасына, Азаматтық кодексіне, Қоғамның Жарғысына және оның ішкі құжаттарына сәйкес әзірленген.

2025 жылғы 14 ақпандағы Қазақстан Республикасы Ғылым және жоғары білім министрінің № 54 бұйрығымен жоғары және жоғары оқу орнынан кейінгі білім беру ұйымдарының директорлар кеңесіне тәуелсіз директорларды сайлау тәртібі бекітілді және мақұлданды; осы ұйымдардың мемлекеттік акциялармен иелік ету және басқару құқықтары Қазақстан Республикасы Ғылым және жоғары білім министрлігіне берілген.

3. Кеңес мүшелерінің өтемақысы мен ауысуы

94 %

Бағалау нәтижелері (8/20)

II. Директорлар кеңесінің құрамы

96 %

К критерийлері

Бағалау

Түсініктеме

Директорлар кеңесінің құрамы

(Компанияның мақсаттарын орындау үшін қажетті мүшелердің дағдыларының, тәжірибесінің, өртүрлілігі мен бейтараптылығының үйлесімі тұрғысынан)

96%

Директорлар кеңесінің құрамы және гендерлік теңдік

Кеңестің тиімділігін тәуелсіз бағалау жүргізілген кезде Компанияда барлығы алты директор болды, олардың үшеуі әйелдер, яғни бұл кем дегенде 30%-ды құрайды және Қазақстан Республикасының «Акционерлік қоғамдар туралы» Заңына сәйкес келеді.

Талдау кезеңі (2023-2025 жж.) бойынша Директорлар кеңесінің қызметіне жүргізілген талдау нәтижелері бойынша Компания Директорлар кеңесінің құрамы теңгерімді болған және бұл кеңестің өнімділігінің, шешім қабылдау процесінің төмендеуіне немесе жауапкершіліктің әлсіреуіне әкеп соқпаған. 2023-2025 жылдары Компанияның Директорлар кеңесінде қызмет атқарған мүшелер Компания мүддесіне сай әрекет етіп, жоғары кәсіби және жеке беделге ие болды. Жыныстық өкілдік тұрғысынан Директорлар кеңесінің құрамы теңгерімді емес, себебі 2023-2025 жылдар аралығында және Кеңестің тиімділігін тәуелсіз бағалау кезінде Кеңестің тек бір мүшесі әйел болып, қазіргі уақытта да әйел болып отыр. Жарғының 47-тармағына сәйкес, Компанияның және оның ұйымдарының Директорлар кеңесіндегі әйелдердің ұсынылатын үлесі кеңес мүшелерінің жалпы санының кемінде отыз пайызын құрауы тиіс.

Өкілеттік мерзімі

Директорлар кеңесінің өкілеттік мерзімін Жалпы жиналыс белгілейді. Кеңес мүшелерінің өкілеттік мерзімі жаңа Кеңесті сайлау туралы Жалпы жиналыстың шешім қабылдауымен аяқталады. Жалпы жиналыс барлық немесе жекелеген Кеңес мүшелерінің өкілеттік мерзімін мерзімі аяқталмай тұрып тоқтатуға құқылы. Сауда кодексі Компанияның Директорлар кеңесі мүшелерінің өкілеттік мерзімін үш жылға дейін белгілейді. Директорлар кеңесіне үздіксіз алты жылдан асатын мерзімге тағайындау кез келген жағдайда Кеңестің құрамын сапалы жаңарту қажеттілігін ескере отырып, Жалпы жиналыстың арнайы қарауына жатады. Ерекше жағдайларда алты жылдан асатын мерзімге сайлауға рұқсат етіледі; алайда мұндай адамды Компанияның Директорлар кеңесіне сайлау жыл сайын өткізіледі, онда осы кеңес мүшесін сайлау қажеттілігі мен бұл фактордың шешім қабылдаудың тәуелсіздігіне әсері туралы егжей-тегжейлі түсініктеме беріледі. Бір адамды Компанияның Директорлар кеңесіне тоғыз жылдан астам үздіксіз сайламау ұсынылады.

Ешкім өзін тағайындау, сайлау немесе қайта сайлау туралы шешімдер қабылдауға қатыса алмайды.

Компания мен оның ұйымдарының Директорлар кеңесі мүшелерінің санын акционерлердің жалпы жиналысы (жалғыз акционер) белгілейді. Компанияның Директорлар кеңесінің құрамы операциялардың ауқымы, іскерлік қажеттіліктері, даму жоспары/стратегиясы/бағдарламасының ағымдағы мақсаттары мен қаржылық мүмкіндіктерін ескере отырып, жеке-жеке анықталады. Кеңес мүшелерінің саны қажетті комитеттерді құруға мүмкіндік беруі тиіс. Директорлар кеңесінің ұсынылатын құрамы 3-тен 11 мүшеге дейін.

Бағалау нәтижелері (9/20)

II. Директорлар кеңесінің құрамы

96 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

Директорлар кеңесінің құрамы

(Компанияның мақсаттарын орындау үшін қажетті мүшелердің дағдыларының, тәжірибесінің, әртүрлілігі мен бейтараптылығының үйлесімі тұрғысынан)

96%

(... жалғасы...)

Мүдделер қайшылығын басқару

Компанияның Директорлар кеңесі 2024 жылдың 10 маусымында мүдделер қақтығысының алдын алу және реттеу қағидаттарын анықтайтын Корпоративтік этика кодексін бекітті. Мүдделер қақтығысы сонымен қатар Корпоративтік этика кодексімен және Компанияның басқа да ішкі ережелерімен реттеледі. Мүдделер қақтығысын анықтау және тиісті түрде реттеу ЕА мүдделерін қорғауды қамтамасыз ету үшін өте маңызды.

Компанияның басшылығы ықтимал мүдделер қайшылығын, соның ішінде компания мүлкін пайдалану және мүдделер қайшылығы бар мәмілелерді жасаудағы құқық бұзушылықтарды бақылап, мүмкіндігінше шешуі тиіс. Сонымен қатар, Жарғы компанияның есеп беру және ақпаратты жария ету қағидаларын белгілейді.

Директорлар кеңесінің отырыстарына қатысу

Директорлар кеңесі мүшелерінің отырыстарына қатысуы 90%-дан асады, бұл корпоративтік басқару бойынша үздік тәжірибе ұсынымдарына сәйкес келеді.

Басқарма мүшелерінің тәжірибесі мен дағдылары

Қаралып отырған кезеңде Компанияның Директорлар кеңесі Компания қызметінің сипатына сәйкес келетін дағдылар, тәжірибе және басқа да қасиеттер үйлесімі бар мүшелерден құралды. Дегенмен, алынған ақпаратқа сәйкес, компания корпоративтік басқарудың үздік тәжірибелерінің талаптарына сәйкес Директорлар кеңесі, Аудит комитеті, Жалақы комитеті, Тағайындау комитеті және Басқару кеңесі үшін Компетенттілікті дамыту жоспарын, сондай-ақ компания қызметіне тән дағдыларды қамтитын Директорлар кеңесі мүшелерінің кәсіби даму бағдарламасын әзірлегені анықталды.

Бағалау нәтижелері (10/20)

III. Директорлар кеңесінің қызметі

100 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

1. **Жиналыстар кестесі мен күн тәртібі** **100 %**

Директорлар кеңесінің жиналыс кестесі

Директорлар кеңесінің хаттамаларының талдауы мынадай нәтижелерді көрсетті: 2023 жылы Директорлар кеңесінің 12 отырысы өткізілді, барлығы жеке қатысу арқылы; 2024 жылы 10 жиналыс өткізілді, барлығы жеке қатысу арқылы; 2025 жылы Директорлар кеңесінің 12 жиналысы өткізілді, оның 1-і қашықтан, 11-і жеке қатысу арқылы.

Қаралып отырған кезеңде жеке қатысу арқылы өткізілген жиналыстар Компанияның Директорлар кеңесінің қызметінің 90%-нан астамын құрады. Директорлар кеңесінің комитеттері негізінен оның мүшелерінен құралып, бетпе-бет жиналыстар өткізсе де, негізгі талқылаулар мен маңызды шешімдерді қабылдау Директорлар кеңесінің отырыстарында жүзеге асады. Халықаралық корпоративтік басқару стандарттарына сәйкес, тиімді тәжірибе жылына 8-ден 12-ге дейін Директорлар кеңесінің отырыстарын, басымдықпен бетпе-бет форматта өткізуді қамтиды. 2025 жылы оң үрдістер байқалды: өткізілген 12 жиналыстың 11-і жеке қатысу арқылы өтті.

Директорлар кеңесі Корпоративтік басқару кодексінің 83-тармағына сәйкес келесі жылға арналған жиналыстар кестесі бар жылдық жұмыс жоспарын әзірлейді. 2023–2025 жылдары Кеңестің жұмыс жоспарларын мақұлдау мерзімі жоспарланған жыл басталар алдында орындалды.

Басқарма отырыстарының күн тәртібі

Корпоративтік басқарудың үздік тәжірибесіне сәйкес ең маңызды мәселелерге басымдық беру мақсатында құрылымдалған.

Бақылау кеңесінің отырыстары ашық талқылау мен салауатты пікірталасты ынталандыратындай, әрбір мүшеге талқылау мен қабылданған шешімдердің құндылығын айқын арттыруға мүмкіндік беретін түрде өткізіледі.

Қаралып отырған кезеңде Бақылау кеңесі Компанияның негізгі өнімділік көрсеткіштерін ай сайын қарап, Бақылау кеңесіне тікелей бағынатын қызметкерлердің өнімділік мақсаттарын бекітудің бір бөлігі ретінде мақұлдады.

Бағалау нәтижелері (11/20)

III. Директорлар кеңесінің қызметі

100 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

1. Директорлар кеңесінің жұмысының динамикасы

100 %

Компанияның Жарғысында белгіленген тәртіпке сәйкес, Директорлар кеңесінің мүшелері отырыс туралы кемінде 7 (жеті) күнтізбелік күн бұрын, күн тәртібіне қатысты қажетті ақпаратпен бірге хабардар етіледі. Бұл тәсіл алдағы отырыстарда мәселелерді талқылау кезінде Директорлар кеңесі мүшелері арасында ашық және конструктивті өзара әрекеттестікті қамтамасыз етеді.

Директорлар кеңесінің қызметін тексеру нәтижелері бойынша отырысқа қатысу көрсеткіші бойынша оң үрдіс байқалады, қатысушылардың жоғары белсенділігі (90%-дан астам) тіркеледі. Пікір алмасулар конструктивті сипатта болып, Компания үшін ең жақсы нәтижелерге қол жеткізуге бағытталған. Жиналыс хаттамаларының талдауына сәйкес, Басқару кеңесінің тиісті мүшелері өз өкілеттігіне кіретін мәселелер бойынша сөз сөйлеу үшін жиналыстарға қатысады.

Кеңес компаниядағы корпоративтік басқару, стратегиялық даму, тәуекелдерді басқару және ішкі аудит мәселелерін белсенді түрде қарастырады. Компанияның Корпоративтік басқару кодексінің қағидалары мен талаптарына сәйкестік туралы есеп жыл сайын дайындалып, бекітіледі.

Корпоративтік басқару кодексіне сәйкес, Компанияның Директорлар кеңесі тұрақты даму саласында тиісті жүйені құруды және оны іске асыруды қамтамасыз етеді. Директорлар кеңесі тұрақты даму қағидаларының Компания үшін маңыздылығын анықтайды және оларды барлық мүдделі тараптарға тиімді жеткізуді қамтамасыз етеді.

Бағалау нәтижелері (12/20)

IV. Директорлар кеңесінің комитеттері

100 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

1. Комитеттердің құрамы

100 %

Компанияның Директорлар кеңесінің функцияларын тиімді орындауды қамтамасыз ету мақсатында ең маңызды мәселелерді қарастыру және ұсыныстар дайындау үшін келесі комитеттер құрылды:

- Аудит комитеті;
- Стратегиялық жоспарлау комитеті;
- Жалақы және тағайындау комитеті.

Директорлар кеңесінің комитеттері кеңестің назарын қажет ететін мәселелерді алдын ала және жан-жақты талқылауға жауапты жұмыс топтары ретінде әрекет етеді. 2023-2025 жылдар аралығында кеңес комитеттері кеңесші органдар ретінде өз функцияларын толықтай орындады. Жиналыстар жүйелі түрде өткізіліп, қаралған мәселелердің ауқымы кең болды.

Директорлар кеңесі комитеттерінің отырыстарында Директорлар кеңесі отырыстарында қаралатын мәселелердің шамамен 100%-ы қаралады. Қаралып отырған кезеңде комитет отырыстары жеке қатысу арқылы өткізілді.

Жарғының 69-тармағына сәйкес, комитеттер өз жұмыс жоспарын (жаңа жыл басталар алдында) бекітеді, ол Директорлар кеңесінің жұмыс жоспарына сәйкес келеді, қаралатын мәселелер тізімін және отырыстар ететін айларды көрсетеді. 2023-2025 жылдарға арналған комитеттердің жұмыс жоспарлары жыл басында және тұрақты түрде уақытылы бекітілді.

Шешімдер жиналысқа қатысқан комитет мүшелерінің қарапайым көпшілігімен қабылданады. Әрбір комитет отырысы бойынша хаттама жүргізіледі. Директорлар кеңесі комитеттерінің отырыстары хаттамаларының талдауына сәйкес, әрбір хаттама комитет төрағасы мен корпоративтік хатшының қол қоюымен бекітіледі.

Бағалау нәтижелері (13/20)

IV. Директорлар кеңесінің комитеттер

100 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

(... жалғасы...)

Комитеттердің тұрақты және кезектен тыс отырыстары төрағаларының бастамасымен немесе Атқарушы кеңестің, Директорлар кеңесінің немесе комитет мүшелерінің кез келгенінің өтініші бойынша шақырылуы мүмкін. Өз өкілеттік аясында Аудит комитеті Аудит комитетінің отырыстарын шақыруға құқылы. Комитеттердің отырыстары аталған өтінішті жасаған адамды міндетті түрде шақырумен өткізіледі.

2023-2025 жылдарға арналған Басқарма комитеттерінің қызметіне жүргізілген талдау бойынша комитет мүшелері комитет отырыстарына жоғары қатысу көрсеткішін қамтамасыз етті.

Басқарма комитеттерді құрады, олардың құрамын, өкілеттік мерзімін және өкілеттік аясын анықтайды. Орта есеппен 2023-2025 жылдарға арналған әрбір комитетте екі атқарушы емес директор болды.

Сонымен қатар, Аудит комитеті мен Еңбек ақы және тағайындау комитетінің функциялары ресми түрде бөлінгеніне қарамастан, 2023-2025 жылдары олардың құрамы бірдей болды. Аудит комитеті мен Еңбек ақы және тағайындау комитетінің төрағалары әртүрлі атқарушы емес директорлар болып табылады

1. Комитеттердің құрамы

100 %

Бағалау нәтижелері (14/20)

IV. Директорлар кеңесінің комитеттері

100 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

2. Аудит комитеті

100%

Аудит комитеті қаржылық есептілікке, ішкі және сыртқы аудиттерге қатысты мәселелер бойынша алдын ала тексерулер жүргізіп, Директорлар кеңесіне ұсыныстар енгізеді. Оның өкілеттігіне Ішкі аудит бөлімінің негізгі құжаттары мен есептерін, сыртқы аудитормен жасалатын келісім-шарттың шарттарын бекіту және аудит нәтижелері жөнінде аудиторлармен өзара байланыс орнату кіреді.

2023-2025 жылдар аралығында Аудит комитеті Директорлар кеңесінің үш мүшесінен құралды, олардың барлығы кеңестің тәуелсіз мүшелері болды.

Компанияның тәуелсіз корпоративтік басқаруды бағалау кезеңінде (2026 жылдың наурызы) Аудит комитетіне мыналар кірді: Е.К. Мамытбеков - Комитет төрағасы, Директорлар кеңесінің төрағасы, тәуелсіз директор; А.К. Құмысбеков - тәуелсіз директор; Б.А. Дисюпов - тәуелсіз директор. Аудит комитеті туралы ереженің 7 және 8-тармақтарына сәйкес, комитет тәуелсіз директорлардан құралуы және директорлар кеңесінің кемінде үш мүшесінен тұруы тиіс, бұл талап практикада орындалады. Ағымдағы құрамда тәуелсіз директорлардың үлесі 100%-ды құрайды.

Аудит комитеті формальдылық қана емес және мақұлданған жұмыс жоспарына сәйкес отырыстар өткізеді. Комитеттің 2023-2025 жылдарға арналған жұмыс жоспарларын мақұлдау және отырыстарды өткізу тұрақты түрде жүзеге асырылады. Жұмыс жоспарлары күнтізбелік жыл басталар алдында уақтылы мақұлданды.

Жиналыстар тұрақты түрде өткізілді: 2023 жылы - 10, 2024 жылы - 7, 2025 жылы - 6. Аудит комитеті туралы ережеге сәйкес комитет отырыстары жеке қатысу арқылы немесе қашықтан өткізілуі мүмкін

Бағалау нәтижелері (15/20)

IV Директорлар кеңесінің комитеттері

100 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

(... жалғасы ...)

Қаралып отырған кезеңде Компанияның Жарғысына сәйкес жыл қорытындылары бойынша Директорлар кеңесінің отырысында Аудит комитетінің қызметі туралы есеп қаралды.

Аудит комитеті туралы ережеге сәйкес Комитетке ішкі аудит, тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйелеріне қадағалау жүргізу, сыбайлас жемқорлыққа қарсы сәйкестікті қамтамасыз ету және сыртқы аудиторлармен өзара әрекеттесу сияқты кең ауқымды міндеттер жүктелген.

2023–2025 жылдарға арналған Комитет шешімдерінің талдауы ережелерде көрсетілген мәселелердің толық қамтылғанын көрсетеді, атап айтқанда:

- Ішкі аудит департаментінің есептері мен жыл сайынғы аудит жоспарын (бұдан әрі – ЖАЖ) бекіту;

- Негізгі бизнес-процестерге (қазынашылық, сатып алу, бюджеттік жоспарлау, корпоративтік басқару, IT және ақпараттық қауіпсіздік) жүргізілген аудит нәтижелерін талдау және ұсыныстарды іске асыруды бақылау;

- Ішкі аудит департаменті қызметкерлерін тағайындауға қатысу, еңбекақы шарттары мен KPI-ларды бекіту;

- Аудиттен өткен жылдық қаржылық есептілікке алдын ала мақұлдау беру және сыртқы аудиторды таңдау;

- Комитеттің жұмыс жоспарын әзірлеу және іске асыру.

Аудит комитеті күнтізбелік жыл басталар алдында SBA-ның жылдық аудит жоспарын қарап, алдын ала мақұлдайды.

2023–2025 жылдарға арналған Аудит комитетінің қызметіне жүргізілген талдау көрсеткендей, комитет мүшелері комитет отырыстарына қатысудың жоғары деңгейін сақтап қалды.

2. Аудит комитеті

100%

Бағалау нәтижелері (16/20)

IV. Директорлар кеңесінің комитеттер

100 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

3. **Стратегиялық жоспарлау комитеті**

100 %

Ішкі аудит нәтижелері мен Қадағалау кеңесі отырыстарының хаттамаларын талдау негізінде Қадағалау кеңесінің қызметі директорлар кеңесінің жұмысының тиімділігі мен сапасын арттыруға бағытталғаны анықталды. Бұл қызмет директорлар кеңесінің құзыретіне кіретін мәселелерді, соның ішінде басқару кеңесі мүшелері мен директорлар кеңесіне есеп беретін бөлімдердің жұмыс нәтижелерін бағалауды терең талдау мен бақылау арқылы жүзеге асады. сонымен қатар Компания қызметінің басым бағыттарын дамытуға және оның орта және ұзақ мерзімді өркендеуіне бағытталған.

2023-2025 жылдары Корпоративтік басқару комитеті Директорлар кеңесінің үш мүшесінен құралды. Комитет төрағасы тәуелсіз директорлар арасынан сайланды.

Компанияның тәуелсіз корпоративтік басқаруды бағалау жүргізілген кезде (2026 жылғы наурыз) Адам ресурстары және сыйақы комитетіне Директорлар кеңесінің келесі мүшелері кірді:

- А.К. Күмісбеков - Комитет төрағасы, тәуелсіз директор;
- Е.Е. Мамытбеков - Комитет мүшесі, тәуелсіз директор;
- Б.А. Дисюпов - Комитет мүшесі, тәуелсіз директор.

Корпоративтік басқарудың үздік тәжірибесіне сәйкес, Комитет директорлар кеңесінің кемінде үш мүшесінен тұруы тиіс, және практикада да солай.

KSP ресми орган емес және мақұлданған жұмыс жоспарына сәйкес отырыстар өткізеді. Аудит комитетіне ұқсас түрде, KSP-нің 2023-2025 жылдарға арналған жұмыс жоспарларын мақұлдау және отырыстарды өткізу тұрақты түрде жүзеге асырылады. Жұмыс жоспарлары уақытылы мақұлданды.

KSP отырыстары уақыты мен күн тәртібі бойынша Комитеттің бекіткен жұмыс жоспарына сәйкес келеді: нақтырақ айтқанда, отырыстар тұрақты түрде өткізіледі: 2023 жылы 10, 2024 жылы 8 және 2025 жылы 8 отырыс өткізілді.

2023-2025 жылдарға арналған CSP қызметіне жүргізілген талдау CSP мүшелерінің комитет отырыстарына қатысу деңгейін жоғары ұстағанын көрсетті.

Стратегиялық жоспарлау бойынша сұрақтар

Ішкі нормативтік құжаттарды зерттеу нәтижелері бойынша Бақылау және есеп кеңесінің қызметі негізінен Компанияның Директорлар кеңесіне 2020-2024 жылдарға арналған Стратегиялық даму жоспарында, 2024-2028 жылдарға арналған даму бағдарламасында жоспарланған көрсеткіштерге қол жеткізу бойынша ұсыныстар беру және оларды 2023-2025 жылдарға арналған іске асыру туралы есептерді бекітумен байланысты екені анықталды.

Бағалау нәтижелері (17/20)

IV. Директорлар кеңесінің комитеттер

100 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

3. Кадрлар және сыйақы комитеті

100 %

Ішкі аудит нәтижелері мен Кадрлар және еңбекақы комитетінің отырыстары хаттамаларының талдауы негізінде Комитеттің қызметі директорлар кеңесінің кадр саясаты, тағайындау жүйесі және еңбекақы салаларындағы өкілеттіліктеріне кіретін мәселелерді терең зерттеп, бақылау арқылы директорлар кеңесінің жұмысының тиімділігі мен сапасын арттыруға бағытталғаны анықталды.

2023-2025 жылдары Комитет Директорлар кеңесінің үш мүшесінен құралды. Комитет төрағасы тәуелсіз директорлар арасынан сайланды.

Компанияның тәуелсіз корпоративтік басқаруды бағалау жүргізілген кезде (2026 жылғы наурыз) Адам ресурстары және сыйақы комитетіне Директорлар кеңесінің келесі мүшелері кірді:

- А.К. Күмісбеков - Комитет төрағасы, тәуелсіз директор;
- Е.Е. Мамытбеков - Комитет мүшесі, тәуелсіз директор;
- Б.А. Дисюпов - Комитет мүшесі, тәуелсіз директор.

Корпоративтік басқарудың үздік тәжірибесіне сәйкес, Комитет директорлар кеңесінің кемінде үш мүшесінен тұруы тиіс, және практикада да солай.

Комитет тек формальдылық үшін ғана емес және мақұлданған жұмыс жоспарына сәйкес отырыстар өткізеді. Аудит комитеті мен Төлемдер комитеті сияқты, ССW-ның 2023-2025 жылдарға арналған жұмыс жоспарларын мақұлдау және отырыстарды өткізу тұрақты түрде жүзеге асырылады. Жұмыс жоспарлары уақытылы мақұлданды.

ССG отырыстары уақыты мен қаралатын мәселелер тізімі бойынша Комитеттің бекітілген жұмыс жоспарына сәйкес келеді: атап айтқанда, отырыстар тұрақты түрде өткізіледі: 2023 жылы 10, 2024 жылы 6, 2025 жылы 8 отырыс өткізілді.

2023-2025 жылдарға арналған СС қызметінің талдауына сәйкес, СС мүшелері Комитет отырыстарына қатысу деңгейін жоғары ұстады.

Кадрлар және еңбекақы мәселелері

Комитет аудиторлық комиссияның, сәйкестік жөніндегі қызметкердің, бас атқарушы директордың және басқару кеңесі мүшелерінің тағайындалуынан басқа, олардың тағайындалуы, еңбекақысы, сыйақысы және өнімділікті бағалау мәселелерін ерте кезеңде қарайды. Оның өкілеттігіне кадрлар санын, жалақы ауқымдарын және негізгі өнімділік көрсеткіштерін бекіту кіреді.

Комитет атқарушы орган мүшелерінің өнімділік мақсаттарын әзірлеу және олардың өнімділігін бағалау мәселелерін қажетті тереңдікпен және жүйелі түрде қарастыруды толық қамтамасыз етті.

Бағалау нәтижелері (18/20)

В. Төраға SD

100 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

1. **Басқарма төрағасы (Басқарманың дамуы мен кадрлық ауысуды жоспарлауды қадағалап, жауапкершілікті өз мойнына алады)**

100%

Мамытбеков Едил Қуламкадырович

- компанияның директорлар кеңесінің қазіргі төрағасы - 2023 жылғы 6 наурызда Қазақстан Республикасы Ғылым және жоғары білім министрінің № 97 бұйрығымен тағайындалды.

Оның түйіндемесі мен тәжірибесіне жасалған талдауға сәйкес, қазіргі Директорлар кеңесінің төрағасы Кеңесті басқаруға қажетті дағдыларға, құзыреттілікке, іскерлік беделге және кәсіби тәжірибеге ие. Кеңес мүшелерімен жүргізілген сұхбаттарға сәйкес, төраға Кеңес отырыстарын тиімді өткізеді және ресми емес жағдайларда да лайықты деңгейде көшбасшылық көрсетеді. Директорлар кеңесінің төрағасы Басқару кеңесінің төрағасымен, басқа директорлармен және Бас атқарушы директормен тиімді жұмыс қарым-қатынасын сақтайды.

Сонымен қатар, директорлар кеңесінің мүшелерімен жүргізілген сұхбаттарға сәйкес, директорлар кеңесінің мүшелері кеңес қарауына ұсынылған мәселелер бойынша шешім қабылдау кезінде өздерінің тәуелсіз пікірін білдіруге құқылы. Директорлар кеңесінің төрағасы талқылаулар мен шешім қабылдау кезінде әрбір мүшесінің «өз пікірін еркін білдіруіне» ықпал етеді, келіспеушіліктерді тиімді басқарып, консенсусқа қол жеткізу үшін конструктивті жұмыс істейді.

Компанияның Жарғысына сәйкес, Директорлар кеңесінің төрағасының өкілеттік мерзімін Атқарушы кеңес белгілейді. 2023-2025 жылдарға, 2023-2025 жылдар аралығында Директорлар кеңесінің төрағалары Ергалиев Қуаныш Асылханович (2023 жылғы 1 қаңтардан 2023 жылғы 5 наурызға дейін) және Мамытбеков Едил Қуламкадырович (2023 жылғы 6 наурыздан бүгінгі күнге дейін) болды.

Бағалау нәтижелері (19/20)

VI. Компания хатшы

100 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

1. Компания хатшысының тиімділігі

100%

Компанияның Аудит комитетінің қызметі 2023 жылғы 28 сәуірдегі Директорлар кеңесінің №5 шешімімен бекітілген Аудит комитеті туралы ережеге сәйкес реттеледі. Аудит комитетінің қазіргі төрағасы - А.С. Қыздарбекова; оның өкілеттік мерзімі 2023 жылғы 19 маусымдағы Директорлар кеңесінің шешімімен ұзартылды. Ағымдағы сәйкестік жөніндегі қызметкер заң саласында және заңгерлік қолдауда, сондай-ақ сәйкестік жөніндегі қызметкер ретінде көп жылдық тәжірибеге ие. Сәйкестік жөніндегі қызметкер Директорлар кеңесіне есеп береді және Компанияның Басқарма кеңесінен тәуелсіз. Директорлар кеңесінің мүшелерімен жүргізілген сұхбаттарға сәйкес, ағымдағы сәйкестік жөніндегі қызметкердің беделі жоғары, ол атқарушы орган мен Директорлар кеңесінің мүшелерінің сеніміне ие және тұрақты түрде жоғары өнімділікті көрсетеді. Директорлар кеңесінің мүшелері Аудит комитетінің жұмыс сапасына қанағаттайды.

Аудит комитетінің міндеттеріне Корпоративтік басқару кодексін іске асыру мен оған сәйкестікті бақылау, оны жетілдіруге қатысу, Директорлар кеңесі мен Атқарушы комитеттің шешімдерін орындауды қадағалау және корпоративтік басқару мен заңнама бойынша кеңес беру кіреді. Ол Корпоративтік басқару кодексін сәйкестік туралы есептерді дайындауды, директорлар кеңесі отырыстарының хаттамалары мен қаулыларын сақтауды және Корпоративтік басқару кодексін талаптарына сәйкес тәуелсіз корпоративтік басқаруды бағалау жүргізуді қамтамасыз етеді.

Компанияда жаңа сайланған директорлар кеңесі мүшелерін бейімдеу тәртібі бекітілген, ол тиісті процесті, соның ішінде бас заңгердің міндеттерін реттейді. Тағайындау комитеті директорлар кеңесінің барлық жаңа сайланған мүшелерінің осы бағдарламаны аяқталуын қамтамасыз етеді.

Директорлар кеңесі мен оның комитеттерінің қызметін бағалау ережелері халықаралық корпоративтік басқару стандарттарына сәйкес директорлар кеңесінің қызметін бағалауды жүргізу бойынша Тағайындау комитетінің жауапкершілігін белгілейді, соның ішінде: әдістемелік қолдау, сауалнамаларды жинау және талдау, қорытынды есепті дайындау және қажет болған жағдайда сыртқы бағалауды ұйымдастыру.

Бағалау нәтижелері (20/20)

I. Компания хатшысы

100 %

Критерий

Бағалау

Түсініктеме

2. Директорлар кеңесінің отырыстары үшін Материалдар

100%

2023-2025 жылдарға арналған Директорлар кеңесінің отырыстарының материалдары логикалық түрде құрылымдалған, маңызды ақпарат пен өзекті қосалқы аналитикалық деректерді қамтиды. Компанияның Директорлар кеңесінің мүшелерімен жүргізілген сұхбаттарға сәйкес, қазіргі Атқарушы комитеттің ақпарат беру жылдамдығы мен сапасына қатысты ешқандай шағым түскен жоқ.

2023-2025 жылдарға арналған Директорлар кеңесі отырыстарының хаттамаларын талдау:

2023-2025 жылдарға арналған Директорлар кеңесі отырыстарының хаттамалары сақталған, бұл ресми құжаттаманы жүргізу талаптарына сәйкес келеді.

Бақылаушылар кеңесінің мөрі бір бөлігі қағаз мөрге, бір бөлігі құжаттың өзін-өзі бекітіледі.

Электрондық құжат айналымы жүйесінде (Documentolog) Бақылаушылар кеңесі хаттар мен ұсыныстарды дайындайды, олар электрондық сандық қолтаңбамен қол қойылып, жүйеде сақталады.

Хаттамалар талқылау барысы мен қабылданған шешімдерді түсінуге жеткілікті дәрежеде ақпараттық.

Дауыс беру бюллетендерінде Басқарма мүшелерінің барлығының қолтаңбалары бар. 2023-2025 жылдары Атқарушы комитет Басқарма отырыстарына материалдар дайындау функциясын орындап, құжаттарды басымдықтар мен негізгі күн тәртібі тармақтарына баса назар аудара отырып, жүйелі форматта ұсынуды қамтамасыз етті. Көп жағдайда Атқарушы комитет жиналыстар туралы хабарламалар мен директорлар кеңесінің отырыстарына арналған материалдарды Ереженің О тармағында көрсетілгендей отырыс күнінен кешіктірмей, яғни 7 күнтізбелік күн бұрын жіберу мерзімін сақтады. Алайда кейбір жағдайларда материалдар қысқа мерзімде жіберілді, бұл Ереженің X тармағына сәйкес рұқсат етіледі.

Бақылаулар мен ұсыныстар

Директорлар кеңесінің, кеңес
комитеттерінің, төрағаның,
мүшелердің және компания
хатшысының тиімділігі

Бақылаулар мен ұсыныстар



1. Директорлар кеңесінің қызметін реттейтін ішкі ережелерге түзету

Компанияда Директорлар кеңесін реттейтін ережелер жиынтығы жоқ.



- Осы бақылауларға сүйене отырып, мынадай ұсыныстар жасалады: Директорлар кеңесін реттейтін ережелер әзірленіп, бекітілсін, онда оның мәртебесі, өкілеттіктері, жұмыс істеу тәртібі, мүшелерінің құқықтары мен міндеттері, отырыстарды өткізу және шешімдер қабылдау тәртібі, сондай-ақ атқарушы органмен және комитеттермен өзара әрекеттесу тәртібі көрсетілсін. Осы құжаттың болуы корпоративтік басқару жүйесінің негізгі элементі болып табылады және Директорлар кеңесінің қызметінің ашықтығын, тиімділігін және ресмилендірілуін арттырады.

Бақылаулар мен ұсыныстар



2. Компанияның қызметін реттейтін Жарғыға түзету енгізу

Компания маңызды бизнес-процестердің үздіксіздігін қамтамасыз ету үшін ешқандай ішкі саясат құжатын әзірлемеген және енгізбеген. Сонымен қатар, бизнес үздіксіздігі туралы ешқандай есептер дайындалмайды және жасалмайды.



- Осы бақылауларға сүйене отырып, келесі ұсыныстар беріледі: Маңызды бизнес-процестердің үздіксіздігін қамтамасыз ету жөніндегі ішкі саясаттық құжат (саясат/жоспар) әзірлеп, бекітіп, жауапты тұлғаларды және мониторинг пен тестілеу рәсімдерін анықтау қажет. Сондай-ақ бизнес үздіксіздігі мен төтенше жағдайларға дайындық жағдайы туралы есептерді дайындау және ұсынудың тұрақты процесін енгізу ұсынылады.

Бақылаулар мен ұсыныстар



3. Директорлар кеңесіндегі гендерлік өкілдікті жақсарту

Жыныстық өкілдік тұрғысынан Директорлар кеңесінің құрамы теңгерімді емес, себебі 2023 жылдан 2025 жылға дейінгі кезеңде және Кеңестің тиімділігін тәуелсіз бағалау жүргізілген кезде Кеңестің тек бір мүшесі әйел өкілі болып табылады және осылай қала береді. Жарғының 47-тармағына сәйкес, компания немесе ұйым директорлар кеңесіндегі әйелдердің ұсынылатын үлесі директорлар кеңесі мүшелерінің жалпы санының кемінде отыз пайызын құрауы тиіс.



- Осы бақылауларға сүйене отырып, келесі ұсыныстар беріледі: Директорлар кеңесінің құрамын тағайындау және мерзімін ұзарту кезінде Корпоративтік басқару кодексінде көрсетілген гендерлік өкілдік талаптарын ескеріп, Директорлар кеңесіндегі әйелдер үлесін кезең-кезеңімен кем дегенде 50%-ға дейін арттыруды қамтамасыз ету.

Глоссарий

BS	Бизнес-процестердің блок-сұлбасы
BP	Бизнес-процестер
VND	Ішкі саясат құжаты
GAP	Жылдық аудит жоспары
EA	Жалғыз акционер
KY	Корпоративтік басқару
KKU	Корпоративтік басқару кодексі
Тиімділік	Негізгі өнімділік көрсеткіштері
Ең үздік/озық тәжірибелер	Корпоративтік басқару бойынша халықаралық ұсынымдар мен үздік тәжірибе стандарттарының жиынтығы, соның ішінде ЭЫДҰ-ның корпоративтік басқару қағидалары мен ұсынымдары, мемлекеттік кәсіпорындарға арналған IFC корпоративтік басқаруды дамыту матрицасы және Ұлыбританияның корпоративтік басқару кодексі
ND	Тәуелсіз директор
Қоғам	«Академик Е.А. Букетов атындағы Қарағанды ұлттық зерттеу университеті» АҚ
ҚАЙДАН Және ТБ	Еңбек қауіпсіздігі және денсаулық
SVA	Ішкі аудит бөлімі
SVK	Ішкі бақылау жүйесі
SD	Академик Е.А. Букетов атындағы Қарағанды ұлттық зерттеу университеті» АҚ Директорлар кеңесі
СУР	Рисктерді басқару жүйесі
UR	Тұрақты даму
ESG	Экологиялық, әлеуметтік және корпоративтік басқару (ESG) - компанияның қоршаған орта, әлеуметтік және басқару мәселелерін шешуге қатысуын қамтамасыз ететін корпоративтік басқару сипаттамаларының жиынтығы



Осы құжаттағы ақпарат жалпы сипаттағы болып табылады және ол ешбір нақты жеке тұлғаның немесе ұйымның ерекше жағдайларын ескермей дайындалған. Біз әрқашан уақтылы және дәл ақпарат ұсынуға тырыссақ та, бұл ақпараттың оны алған кезде дәл болатынына немесе болашақта да дәл қалатынына кепілдік бере алмаймыз. Мұндай ақпарат негізінде қандай да бір әрекеттерді тек тиісті мамандармен кеңескеннен және нақты жағдайды жан-жақты талдағаннан кейін ғана жасау қажет.

© 2026 100 'AUDIT-IT CONSULTING', Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес тіркелген компания. Барлық құқықтар қорғалған.