Приложение к пояснительной записке

**Сравнительная таблица**

**Изменения и дополнения к П KEGOC ИД-215-19-ОСА Положение о Совете директоров АО «KEGOC»**

**(далее -Положение)**

| **№ п/п** | **Статьи**  **действующей редакции** | **Действующая редакция** | **Предлагаемая редакция** | **Обоснование**  **(примечание)** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | подпункт 1)  пункта 7  раздела 2 | **2 Цели, принципы деятельности и функции Совета директоров**  7. К основным функциям Совета директоров относятся:   * 1. определение приоритетных направлений деятельности Общества, утверждение Стратегии развития и мониторинг ее реализации; | **2 Цели, принципы деятельности и функции Совета директоров**  7. К основным функциям Совета директоров относятся:   1. определение приоритетных направлений деятельности Общества, утверждение **Плана развития** (Стратегии) и мониторинг ее реализации; | Изменения в соответствии с  пп.1) п.4. ст.27 Устава |
|  | подпункт 2)  пункта 7  раздела 2 | **2 Цели, принципы деятельности и функции Совета директоров**  7. К основным функциям Совета директоров относятся:  2) постановка и мониторинг ключевых показателей деятельности Плана ~~развития или~~ Бизнес – плана; | **2 Цели, принципы деятельности и функции Совета директоров**  7. К основным функциям Совета директоров относятся:  2) постановка и мониторинг ключевых показателей деятельности **Плана мероприятий** (Бизнес – плана); | Изменения в соответствии с  пп.2) п.4. ст.27 Устава |
|  | подпункт 5)  пункта 7  раздела 2 | **2 Цели, принципы деятельности и функции Совета директоров**  7. К основным функциям Совета директоров относятся:  5) избрание, вознаграждение, планирование преемственности и контроль за деятельностью Председателя и членов Правления; | **2 Цели, принципы деятельности и функции Совета директоров**  7. К основным функциям Совета директоров относятся:  5) избрание **(кроме Председателя Правления**), вознаграждение, планирование преемственности и контроль за деятельностью Председателя и членов Правления; | Изменения в соответствии с  пп.31) п.4. ст.27 Устава |
|  | подпункт 10)  пункта 7  раздела 2 | **2 Цели, принципы деятельности и функции Совета директоров**  7. К основным функциям Совета директоров относятся:  ~~10) участие в трансформационных сессиях по обсуждению текущих результатов, извлеченных уроков и потенциальных улучшений деятельности компании в рамках Программы трансформации не реже 1 раза в год~~ | **2 Цели, принципы деятельности и функции Совета директоров**  7. К основным функциям Совета директоров относятся:  **подпункт 10) исключить** | В соответствии с решением Совета директоров от 25 марта 2022 года (протокол № 3) Программа трансформации бизнеса АО «KEGOC» завершена |
|  | подпункт 11)  пункта 7  раздела 2 | **2 Цели, принципы деятельности и функции Совета директоров**  7. К основным функциям Совета директоров относятся:  **11) отсутствует** | **2 Цели, принципы деятельности и функции Совета директоров**  7. К основным функциям Совета директоров относятся:  **11) назначение работников, подотчётных Совету директоров и контроль за их деятельностью.** | Дополнен в соответствии с  пп.37) и 38) п.4 ст. 27 Устава |
|  | пункт 27  раздела 2 | 1. **Срок полномочий членов Совета директоров**   27. Члены Совета директоров избираются на срок не более 3 (трех) лет. Лица, избранные в состав Совета директоров, при условии удовлетворительных результатов деятельности, могут переизбираться на срок до 3 (трех) лет, за исключением случаев, установленных пунктом 29 Положения. | 1. **Срок полномочий членов Совета директоров**   27. Члены Совета директоров избираются **(переизбираются)** на срок не более 3 (трех) лет. Лица, избранные в состав Совета директоров, при условии удовлетворительных результатов деятельности, могут переизбираться на срок до 3 (трех) лет, за исключением случаев, установленных пунктом 29 Положения. | Изменения в соответствии с  пп.13) п.1. ст.18 Устава |
|  | подпункт 12)  пункта 41  раздела 7 | **7 Права и обязанности членов Совета директоров**  41. Члены Совета директоров в рамках компетенции Совета директоров имеют право:  **12) отсутствует** | **7 Права и обязанности членов Совета директоров**  41. Члены Совета директоров в рамках компетенции Совета директоров имеют право  **12) на получение в полном объеме и на своевременной основе от Правления, Службы внутреннего аудита, Комплаенс-офицера, Омбудсмена и Корпоративного секретаря информации, разъяснений и пояснений;** | пп.12) дополнен в соответствии с  пп.11) п.1 ст. 31 Устава |
|  | подпункт 8)  пункта 43  раздела 7 | **7 Права и обязанности членов Совета директоров**  43. Член Совета директоров должен соблюдать следующие правила и требования, в том числе, касающиеся конфликта интересов:  8) соблюдать все правила и процедуры, предусмотренные внутренними документами Общества, связанные с режимом безопасности и сохранностью конфиденциальной информации Общества | **7 Права и обязанности членов Совета директоров**  43. Член Совета директоров должен соблюдать следующие правила и требования, в том числе, касающиеся конфликта интересов:  8) соблюдать все правила и процедуры, предусмотренные внутренними документами Общества, связанные с режимом безопасности и сохранностью конфиденциальной, **инсайдерской** информации Общества | пп.12) дополнен в соответствии с  пп.7) п.3 ст.31 Устава |
|  | абзац 2  пункта 56  раздела 9 | **9 Созыв заседания Совета директоров**  … Повестка дня заседания Совета директоров формируется с распределением общего времени, отведенного на проведение заседания таким образом, чтобы Совет директоров мог уделить достаточно времени обсуждению всех вопросов повестки и сосредоточил внимание на детальном и глубоком рассмотрении вопросов, ~~указанных в пункте 69 Положения.~~ | **9 Созыв заседания Совета директоров**  … Повестка дня заседания Совета директоров формируется с распределением общего времени, отведенного на проведение заседания таким образом, чтобы Совет директоров мог уделить достаточно времени обсуждению всех вопросов повестки и сосредоточил внимание на детальном и глубоком рассмотрении вопросов. | В пункте 69 исключен перечень вопросов |
|  | пункт 58  раздела 9 | **9 Созыв заседания Совета директоров**  58. Заседание Совета директоров должно быть созвано Председателем Совета директоров или Правлением не позднее ~~15 (пятнадцати) рабочих~~ дней со дня поступления требования о созыве. Заседание Совета директоров проводится с обязательным приглашением лица, предъявившего указанное требование. | **9 Созыв заседания Совета директоров**  58. Заседание Совета директоров должно быть созвано Председателем Совета директоров или Правлением не позднее **10 (десяти) календарных** дней со дня поступления требования о созыве. Заседание Совета директоров проводится с обязательным приглашением лица, предъявившего указанное требование. | Изменения в соответствии с  п.2 ст.33 Устава |
|  | пункт 59  раздела 9 | **9 Созыв заседания Совета директоров**  59. Порядок направления уведомления членам Совета директоров о проведении заседания определяется Советом директоров. | **9 Созыв заседания Совета директоров**  59. Уведомления о проведении заседания и материалы к заседанию Совета директоров должны направляться членам Совета директоров в соответствии с законодательством Республики Казахстан и пунктом 3 статьи 33 Устава. | Изменения и дополнения в соответствии с  п.3 ст.33 Устава |
|  | пункт 60  раздела 9 | **9 Созыв заседания Совета директоров**  ~~60.Материалы к заседанию Совета директоров должны направляться членам Совета директоров~~ ~~вместе с уведомлением о проведении заседания Совета директоров в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом.~~ | **9 Созыв заседания Совета директоров**  **пункт 60. Исключить** | В соответствии с пунктом 11 таблицы |
|  | подпункт 1)  пункта 64  раздела 10 | **10 Порядок проведения заседания Совета директоров**  1) утверждение повестки дня заседания; | **10 Порядок проведения заседания Совета директоров**  1) **заслушивание отчетов CEO, CFO и Корпоративного секретаря,** утверждение повестки дня заседания; | Уточнение формулировки, в связи со сложившейся практикой |
|  | пункт 69  раздела 11 | **~~11 Заседание Совета директоров в очной форме~~**  69. Не допускается проведение заседания Совета директоров с заочным ~~или смешанным~~ голосованием при рассмотрении ~~следующих вопросов:~~  ~~1) определение приоритетных направлений деятельности Общества, утверждение Стратегии развития и мониторинг ее реализации;~~  ~~2) утверждение Плана развития или Бизнес-плана;~~  ~~3) мониторинг достижения целевых значений ключевых показателей деятельности Общества;~~  ~~4) предварительное утверждение полугодовой и годовой финансовой отчетности;~~  ~~5) утверждение годового отчета и отчета об устойчивом развитии Общества;~~  ~~6) предоставление Общему собранию акционеров:~~  ~~- предложений о порядке распределения чистого дохода Общества за первое полугодие отчетного финансового года и отчетный финансовый год и размера дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества;~~  ~~- рекомендаций в отношении дивидендной политики Общества;~~  ~~- информации о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества;~~  ~~- рекомендаций в отношении квалификационных критериев к членам Совета директоров;~~  ~~- рекомендаций по размеру, порядку определения и условиям выплаты вознаграждений членам Совета директоров;~~  ~~- рекомендаций в отношении аудиторской организации.~~  ~~7) определение количественного состава, срока полномочий Правления, избрание и досрочное прекращение полномочий членов Правления (кроме Председателя Правления);~~  ~~8) назначение, определение срока полномочий Комплаенс-офицера, Омбудсмена и Корпоративного секретаря, досрочное прекращение их полномочий, утверждение положений о них, рассмотрение отчетов и результатов оценки их деятельности;~~  ~~9) принятие решения об участии Общества в создании или деятельности иных юридических лиц либо выходе из состава участников (акционеров) иных юридических лиц путем передачи (получения) части или нескольких частей активов, за исключением случаев, предусмотренных подпунктом 21) пункта 1 статьи 18 Устава;~~  ~~10) утверждение общей численности работников и организационной структуры Исполнительной дирекции;~~  ~~11) обеспечение проведения оценки эффективности системы управления рисками Общества;~~  ~~12) утверждение документов:~~  ~~- регулирующих внутреннюю деятельность Общества (за исключением документов, принимаемых Правлением в целях организации деятельности Общества);~~  ~~- устанавливающих условия и порядок проведения аукционов и подписки ценных бумаг Общества;~~  ~~- регламентирующих деятельность Службы внутреннего аудита (в том числе стратегического плана, годового аудиторского плана), Комплаенс-офицера, Омбудсмена и Корпоративного секретаря;~~  ~~- в области устойчивого развития;~~  ~~- по системе внутреннего контроля согласно требованиям документов АО «Самрук-Қазына» и Общества;~~  ~~- регулирующих систему управления рисками Общества;~~  ~~- регулирующих порядок установления лимитов по рискам.~~  ~~13) рассмотрение квартальных и годовых отчетов Службы внутреннего аудита и принятие по ним решений (по рекомендации Комитета по аудиту Совета директоров);~~  ~~14) утверждение ключевых показателей деятельности и их целевых значений для членов Правления, карты целей руководителя Службы внутреннего аудита, Комплаенс-офицера, Омбудсмена и Корпоративного секретаря;~~  ~~15) принятие решения о заключении Обществом сделки или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) Обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет 10 (десять) и более процентов от общего размера стоимости активов Общества;~~  ~~16) утверждение следующих политик Общества:~~  ~~- политики по внешнему аудиту;~~  ~~- учетной политики;~~  ~~- политики корпоративного управления рисками;~~  ~~- информационной политики;~~  ~~- кадровой политики.~~  ~~17) утверждение документа, регламентирующего вопросы управления активами Общества и юридических лиц, акциями (долями участия) которых прямо или косвенно владеет Общество (включая, но не ограничиваясь, вопросы реструктуризации, реорганизации, ликвидации, приобретения и/или отчуждения, передачи в доверительное управление, наложения/создания обременении и др.), мониторинг его реализации, а также пересмотр указанного документа на периодической основе;~~  ~~18) принятие решения о приобретении (отчуждении) Обществом 10 (десяти) и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) других юридических лиц;~~  ~~19) принятие решения о заключении:~~  ~~- крупных сделок, за исключением крупных сделок, решение о заключении которых принимается Общим собранием акционеров в соответствии с подпунктом 17-1) пункта 1 статьи 36 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах»;~~  ~~- сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, за исключением сделок, решения по которым принимаются на основании порядка, определяемого Советом директоров АО «Самрук-Қазына» в соответствии с Законом Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния» и Уставом;~~  ~~20) принятие решения о заключении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, с организациями, входящими в группу компаний АО «Самрук-Қазына», в результате которой (которых) Обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет 5 (пять) и более процентов от общего размера стоимости активов Общества;~~  ~~21) создание и определение количественного состава, срока полномочий членов комитетов Совета директоров, избрание Председателя и членов комитетов Совета директоров, утверждение положений о комитетах;~~  ~~22) утверждение правил оплаты труда и премирования, схемы должностных окладов, а также определение размеров должностных окладов Председателя Правления, членов Правления, работников Службы внутреннего аудита, Комплаенс-офицера, Омбудсмена и Корпоративного секретаря;~~  ~~23) определение количественного состава, срока полномочий, назначение и досрочное прекращение полномочий руководителя и работников Службы внутреннего аудита, утверждение штатного расписания, положения о Службе внутреннего аудита;~~  ~~24) одобрение промежуточной финансовой отчетности;~~  ~~25) утверждение ежеквартальных отчетов по рискам;~~  ~~26) утверждение реестра рисков, карты рисков и плана мероприятий по управлению ключевыми рисками;~~  ~~27) утверждение риск-аппетита, уровней толерантности, ключевых рисковых показателей по ключевым рискам и лимитов согласно требованиям документов АО «Самрук-Қазына» и Общества;~~  ~~28) утверждение планов мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и системы внутреннего контроля, и рассмотрение отчетов об их реализации;~~  ~~29) утверждение планов и/или программ по совершенствованию корпоративного управления и рассмотрение отчетов об их реализации;~~  ~~30) рассмотрение Отчета по результатам диагностики корпоративного управления.~~ | **11 Заседание Совета директоров в очной форме**  69. Не допускается проведение заседания Совета директоров с заочным голосованием при рассмотрении вопросов, **предусмотренных законодательством Республики Казахстан и пунктом 10 статьи 34** **Устава Общества** | Исключения дублирования  с п.10 ст. 34 Устава |
|  | пункт 70  раздела 11 | **11 Заседание Совета директоров в очной форме**  ~~70. В особых случаях, возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров (смешанное голосование). Это касается ситуации, когда один или несколько членов Совета директоров не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров.~~ | **11 Заседание Совета директоров в очной форме**  **пункт 70.** **Исключить** | Введена практика проведения онлайн-заседаний |
|  | пункт 75  раздела 11 | 1. **~~Заседание Совета директоров в очной форме~~**   75. В случае созыва заседания Совета директоров по инициативе Правления, материалы к заседанию Совета директоров должны содержать~~:~~  ~~1) пояснительные записки и проект решения Совета директоров к каждому рассматриваемому вопросу повестки дня с обоснованием проекта предлагаемого решения, за подписью Председателя Правления или лица, официально исполняющего обязанности Председателя Правления, по форме согласно приложениям 1 и 2 к Положению);~~  ~~2) презентационные материалы (слайды), содержащие краткое резюме рассматриваемого вопроса и документов, выносимых на рассмотрение;~~  ~~3) проекты документов, которые выносятся на утверждение, согласование или одобрение Совета директоров;~~  ~~4) отчеты, которые выносятся на рассмотрение или одобрение Совета директоров;~~  ~~5) материалы, подтверждающие сведения, изложенные в пояснительных записках;~~  ~~6) копии решения Правления и его комитетов, Кредитного и/или Инвестиционного комитетов и/или иных коллегиальных органов Общества (при наличии и необходимости);~~  ~~7) бюллетень заочного заседания Совета директоров, в случае проведения заочного заседания;~~  ~~8) иные информационные материалы, необходимые для принятия решения.~~ | **11 Заседание Совета директоров в очной форме**  75. В случае созыва заседания Совета директоров по инициативе Правления, материалы к заседанию Совета директоров должны содержать **информацию согласно приложению к Извещению.** | В соответствие с Положением о Совете директоров АО «Самрук-Қазына», предлагается приложение 1 и 2 исключить |
|  | пункты 76-81  раздела 12 | **~~11 Заседание Совета директоров в очной форме~~**  ~~76. Отсутствующий на заседании член Совета директоров вправе предоставить письменное сообщение (мнение) по вопросам повестки дня.~~  ~~77. Письменное сообщение (мнение) должно содержать:~~  ~~1) дату составления;~~  ~~2) повестку дня, по которой выражается мнение отсутствующего члена Совета директоров;~~  ~~3) четко выраженную позицию по каждому вопросу повестки дня;~~  ~~4) подпись члена Совета директоров;~~  ~~5) иные сведения, относящиеся к повестке дня по усмотрению члена Совета директоров.~~  ~~78. Письменное сообщение (мнение) члена Совета директоров может быть направлено Председателю Совета директоров по почте заказным письмом, курьером, вручено Корпоративному секретарю лично или через представителя.~~  ~~79. Представленное членом Совета директоров письменное сообщение (мнение) учитывается при подсчете кворума и итогов голосования, и подшивается к протоколу заседания.~~  ~~80. Письменное сообщение (мнение) должно быть представлено членом Совета директоров Председателю Совета директоров или Корпоративному секретарю до проведения заседания Совета директоров.~~  ~~81. Если член Совета директоров, ранее представивший письменное сообщение (мнение), прибыл для участия и голосования на заседание Совета директоров, его письменное сообщение (мнение) не учитывается.~~ | **11 Заседание Совета директоров в очной форме**  **пункты 76-81. Исключить** | Пункты 76-81 утратили свою актуальность, в связи с введением практика проведения онлайн-заседаний |
|  | пункт 86  раздела 12 | **11 Заседание Совета директоров в очной форме**  86. При рассмотрении важных вопросов, перечень которых утверждается Советом директоров, ведется стенограмма | **11 Заседание Совета директоров в очной форме**  86. При рассмотрении важных вопросов, **предусмотренных Уставом Общества**, ведется стенограмма | Уточнение формулировки |
|  | подпункт 1)  пункта 95  раздела 12 | **12 Заседание Совета директоров в заочной форме**  95. В бюллетене для заочного голосования должно быть указано:  1) полное ~~фирменное~~ наименование Общества и ~~его~~ местонахождение; | **12 Заседание Совета директоров в заочной форме**  95. В бюллетене для заочного голосования должно быть указано:  1) полное наименование Общества и местонахождение Правления**;** | Изменения п.95) в соответствии с  п.18 ст.34 Устава |
|  | пункт 103  раздела 13 | **13 Заседание Совета директоров в заочной форме**  103.Протоколы очного, заочного ~~или смешанного~~ заседания Совета директоров, бюллетени для заочного голосования, ~~письменное сообщение (мнение~~) составляются по формам ~~согласно приложениям 3-6 к Положению~~ | **13 Заседание Совета директоров в заочной форме**  103. Протоколы очного и заочного заседаний Совета директоров, бюллетени для заочного голосования, составляются **по соответствующим** формам. | Уточнение формулировки |
|  | пункт 109  раздела 15 | **15 Комитеты Совета директоров**  109. Для более углубленной и качественной проработки вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в Обществе могут создаваться комитеты Совета директоров по вопросам:  4) ~~безопасности и охране труда, окружающей среды.~~ | **15 Комитеты Совета директоров**  109. Для более углубленной и качественной проработки вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в Обществе могут создаваться комитеты Совета директоров по вопросам:  **подпункт 4) исключить** | Подпункт 4) пункта 109 предлагается исключить в соответствии со статей 28 Устава |
|  | пункт 114  раздела 15 | **15 Комитеты Совета директоров**  **114.** Комитеты ежегодно составляют план своей работы, утверждаемым до начала следующего календарного года, который согласовывается с планом работы Совета директоров, с указанием перечня рассматриваемых вопросов и дат проведения. Периодичность проведения заседания комитетов составляет не менее 4 (четырех) заседаний в год. Заседания комитетов проводится в очной, заочной ~~и смешанной~~ формах, с оформлением протокола. ~~В целях создания благоприятных условий и сокращения затрат на проведение заседаний комитетов допускается участие членов комитета посредством технических средств связи.~~ | **15 Комитеты Совета директоров**  **114.** Комитеты ежегодно составляют план своей работы, утверждаемым до начала следующего календарного года, который согласовывается с планом работы Совета директоров, с указанием перечня рассматриваемых вопросов и дат проведения. Периодичность проведения заседания комитетов составляет не менее 4 (четырех) заседаний в год. Заседания комитетов проводится в очной и заочной формах, с оформлением протокола. | Введена практика проведения онлайн-заседаний |
|  | Приложение  № 1 | Требование к материалам, представляемым на заседания Совета директоров, и форма пояснительной записки Совета директоров по вопросу дня повестки заседания | Приложение № 1 к Положению заменить приложением к Извещению | Уточнение формулировки приложения 1  к Положению |
|  | Приложение  № 2 | Форма проекта решения Совета директоров по вопросу дня повестки заседания | Приложение № 2 **исключить** | В соответствии с Положением о Совете директоров АО «Самрук-Қазына», предлагается исключить приложения № 2, 3, 4 и 6 |
|  | Приложение  № 3 | Форма протокола очного /смешанного заседания Совета директоров | Приложение № 3 **исключить** |
|  | Приложение  № 4 | Форма протокола заочного заседания Совета директоров | Приложение № 4 **исключить** |
|  | Приложение  № 6 | Форма Письменного сообщения (мнения) очного заседания Совета директоров | Приложение № 6 **исключить** |