



«УТВЕРЖДЕНО»

Решением Совета директоров

**АО «Социально-предпринимательская
корпорация «Актобе»**

№14 от «12» декабря 2025 года

**Положение об оценке деятельности Совета директоров, Комитетов
Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита и
Корпоративного секретаря акционерного общества «Социально-
предпринимательская корпорация «Актобе»**

1. Общие положения

1. Целью настоящего Положения об оценке деятельности Совета директоров, Комитетов Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита и Корпоративного секретаря акционерного общества «Социально-предпринимательская корпорация «Актобе» (*далее – Положение*) является описание порядка планирования, проведения Советом директоров АО «Социально-предпринимательская корпорация «Актобе» (*далее – Общество*) оценки деятельности (*далее – Оценка*) Совета директоров, Комитетов Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита и Корпоративного секретаря, а также использования результатов такой оценки.

2. Положение разработано с учетом требований:

- 1) Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах»;
- 2) Закона Республики Казахстан «О государственном имуществе»;
- 3) Утвержденного Устава Общества (решение Единственного акционера от 07.02.2024 года №2);
- 4) Утвержденного Кодекса корпоративного управления (решение Единственного акционера от 09.12.2024 года №13);
- 5) Правил оценки корпоративного управления в контролируемых государством акционерных обществах (приказ Министра экономического развития и торговли Республики Казахстан от 06 июня 2011 года №157).

3. Положение является внутренним нормативным документом Общества постоянного действия. Положение утверждается, изменяется и признается утратившим силу решением Совета директоров.

2. Цель, задачи и принципы проведения Оценки

4. Целью проведения Оценки является повышение качества и эффективности работы Совета директоров, Комитетов Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита и Корпоративного секретаря и как следствие - увеличение вклада Совета директоров в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации.

5. Задачами проведения оценки является:

- 1) Проведение анализа эффективности Совета директоров на основе единых принципов и критериев;
- 2) Определение эффективности работы Совета директоров, Комитетов Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита и Корпоративного секретаря;
- 3) Выявление сильных и слабых сторон работы Совета директоров в сравнении лучшей международной практикой и стандартами, а также выявление скрытых резервов и неиспользуемого потенциала Совета директоров;
- 4) Определение направлений и мер для дальнейшего улучшения работы Совета директоров;
- 5) Формирование оптимального состава Совета директоров на основе необходимого баланса опыта, знаний, навыков и личных качеств его членов.

6. Принципами (критериями) проведения Оценки является:

- 1) Регулярность – оценка проводится в обязательном порядке на ежегодной основе, независимая оценка проводится не реже, чем один раз в три года;
- 2) Комплексность - эффективность работы Совета директоров связана с эффективностью функционирования Совета директоров как коллегиального органа. В этой связи необходимо проведение комплексной оценки, которая включает в себя оценку работы Совета директоров, Комитетов Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита и Корпоративного секретаря и индивидуально каждого Директора;
- 3) Непрерывность – в целях повышения эффективности Совета директоров необходимо постоянно развивать и оптимизировать его деятельность. Результаты оценок

должны сравниваться с результатами прошлых лет в целях определения динамики. Кроме того, всем Директорам следует соблюдать сроки, установленные в плане оценки, и вовремя предоставлять обратную связь;

4) Реалистичность - оценка проводится на основе вовлеченности, открытости и честности всех Директоров. Ответы должны отражать реальную ситуацию, как она воспринимается респондентом;

5) Конфиденциальность - конфиденциальность должна соблюдаться в отношении всех участников, результаты представляются только в обобщенном виде, без ссылок на мнения опрашиваемых.

7. Ответственным лицом за проведение ежегодной самооценки деятельности Совета директоров в целом и каждого члена, оценки деятельности Правления и его Председателя, Службы внутреннего аудита в целом и его руководителя, а также Корпоративного секретаря является Корпоративный секретарь.

8. Оценка включает, в том числе рассмотрение следующих вопросов:

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 и развития Совета директоров;

4) функционирование Совета директоров как единого органа, роли совета директоров и руководителя Правления в деятельности Общества;

5) эффективность взаимодействия Совета директоров с акционерами (Единственным акционером), Правлением и должностными лицами Общества;

6) эффективность каждого из членов Совета директоров;

7) эффективность деятельности комитетов Совета директоров и их взаимодействие с Советом директоров, членами Правления;

8) качество информации и документов, предоставляемых совету директоров;

9) качество обсуждений на Совете директоров, в комитетах;

10) эффективность деятельности корпоративного секретаря;

11) ясность процессов и компетенций;

12) процесс выявления и оценки рисков;

13) взаимодействие с Единственным акционером и иными заинтересованными сторонами.

3. Процесс проведения оценки

3

9. Совет директоров, комитеты и члены Совета директоров оцениваются на ежегодной основе в рамках структурированного процесса, утвержденного Советом директоров Общества. Способы оценки являются самооценка или привлечение независимого внешнего консультанта для повышения качества оценки. При этом не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации.

10. Решение о проведении Оценки принимает Совет директоров. В указанном решении определяются конкретные сроки (график) проведения и способ Оценки или самооценки.

11. 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 ключевых показателей деятельности.

12. Оценка проводится ежегодно по итогам завершения аудита годовой

финансовой отчетности.

13. В случае, если в отчетном периоде в организации проводилась диагностика корпоративного управления, в целях недопущения дублирования процессов отдельная Оценка за аналогичный отчетный период не проводится.

14. Председатель совета директоров несет ответственность за процесс проведения Оценки и принятие мер по его результатам.

15. Ключевые роли в процессе Оценки распределяются следующим образом:

1) Председатель руководит процессом Оценки, предоставляет обратную связь всему составу Совета директоров и каждому директору, информирует Единственного акционера и о результатах Оценки и обсуждает меры по улучшениям, а также контролирует выполнение Плана;

2) Независимый консультант (в случае проведения независимой оценки) выступает в роли модератора и методолога, организует и координирует процесс Оценки;

3) Директора обеспечивают активное участие, открытость, честность и вовлеченность, что является важнейшими факторами успешного проведения Оценки;

4) Корпоративный секретарь является ответственным за подготовку анкет - опросников до проведения самооценки, а также за подготовку статистических данных по:

- статистике посещаемости членов Совета директоров и комитетов;
- исполнению годового плана работы Совета директоров;
- количеству заседаний Совета директоров и его комитетов;
- количеству очных/заочных заседаний Совета директоров и его комитетов;
- выполнению мероприятий по совершенствованию деятельности и/или развитию корпоративного управления по результатам предыдущих оценок и др.

5) Корпоративный секретарь отвечает за предоставление обобщенных результатов Оценки, расчет рейтингов в разрезе компонентов, целей и итогового рейтинга Оценки.

4. Порядок определения Оценки деятельности Совета директоров, его Комитетов, Правления, Службы внутреннего аудита и Корпоративного секретаря

16. Независимая организация выбирается Обществом в соответствии с Законодательством Республики Казахстан и соответствует следующим критериям:

1) Наличие опыта по оценке систем корпоративного управления не менее пяти лет или в десяти крупных компаниях, как в Казахстане, так и за пределами Казахстана;

2) Наличие сформированной проектной команды в количестве не менее пяти человек.

17. Для проведения оценки с привлечением независимой организации Общество разрабатывает проект технического задания на проведение оценки и направляет его в Национальную палату предпринимателей Республики Казахстан для согласования.

18. Проведение независимой Оценки предполагает следующие этапы:

1) Интервью с заинтересованными сторонами. Интервью проводятся со всеми Директорами, корпоративным секретарем и ключевыми заинтересованными сторонами (при необходимости).

2) Анализ внутренних нормативных документов и материалов. Перечень информации и документов, которые могут быть запрошены и рассмотрены консультантом в ходе проведения независимой оценки согласовывается Председателем по предоставлению корпоративного секретаря.

3) Оценка деятельности корпоративного секретаря. Оценка корпоративного секретаря проводится на основании анализа материалов, а также интервью с членами Совета директоров.

5. Критерии самооценки деятельности Совета директоров и его членов

19. Критериями самооценки деятельности Совета директоров в целом являются:

- 1) документационное обеспечение работы Совета директоров;
- 2) состав и структура Совета директоров;
- 3) роль и задачи Совета директоров, Председателя Совета директоров;
- 4) процедуры работы Совета директоров;
- 5) взаимодействие Совета директоров с Правлением Общества.

20. Индивидуальная самооценка деятельности членов Совета директоров позволяет активизировать их участие в работе Совета и найти возможности для повышения эффективности работы Совета директоров в целом.

21. При проведении индивидуальной самооценки деятельности членов Совета директоров рекомендуется уделять особое внимание следующим факторам:

1) компетентность в вопросах, входящих в сферу ответственности Совета директоров;

2) знание отрасли и особенностей сферы ведения направления деятельности;

3) участие на заседаниях Совета директоров;

4) степень участия в обсуждении на заседаниях Совета директоров;

5) активность на заседаниях Совета директоров и характер голосования в процессе принятия решений;

6) личностные характеристики члена Совета директоров и их влияние на эффективность его работы (умение работать в коллективе, доступность для общения, способность отстаивать свои взгляды, умение считаться с чужим мнением, этические стандарты деятельности).

22. Для самооценки Совета директоров в целом и членов Совета директоров каждым членом Совета директоров заполняются анкеты согласно Приложению 1 и Приложению 2.

6. Результаты проведения Оценки

23. По результатам Оценки готовится отчет для рассмотрения на заседании Совета директоров, который содержит следующие данные (не ограничиваясь):

1) общий рейтинг корпоративного управления и рейтинги по компонентам и подкомпонентам;

2) характеристику системы корпоративного управления в акционерном обществе;

3) негативное (сдерживающее) влияние акционера на практику корпоративного управления, выраженное в рейтинговых пунктах и разбитое по факторам влияния;

4) описание ключевых положительных моментов и недостатков;

5) подробное описание положительных моментов и недостатков корпоративного управления в акционерном обществе с обоснованием отнесения того или иного факта к положительным моментам или недостаткам;

6) рекомендации и план по устранению выявленных несоответствий и дальнейшему совершенствованию системы корпоративного управления;

7) подготавливает проекты внутренних нормативных документов направленные на совершенствование системы корпоративного управления (при проведении независимой оценки).

24. Результаты по итогам Оценки выносятся на рассмотрение Совета директоров в течении 30 (тридцати) календарных дней с момента подготовки отчета по итогам Оценки.

25. Результаты оценки обсуждаются на закрытом заседании Совета директоров, на котором присутствуют только члены Совета директоров и Корпоративный секретарь.

26. В течении 10 (десяти) календарных дней с момента рассмотрения на Совете директоров отчет размещается на интернет - ресурсе Общества.

27. На данном заседании члены Совета директоров должны концептуально

обсудить деятельность Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и выявить факторы, которые снижали эффективность их работы, и предложить пути повышения эффективности, обсудить ряд ключевых проблем управления и контроля за деятельностью Общества.

28. По результатам оценки Совета директоров может предпринять следующие меры:

1) выделить несколько главных задач/направлений, на которых следует сосредоточиться Совету директоров, Правлению, Службе внутреннего аудита и Корпоративному секретарю;

2) внести рекомендации в планы и методы работы Совета директоров, членов Совета директоров, Председателя и членов Правления, Службы внутреннего аудита и Корпоративного секретаря;

3) принять к сведению результаты оценки при избрании Председателя Правления и членов Правления, руководителя и работников Службы внутреннего аудита, а также Корпоративного секретаря.

29. Слабыми сторонами в работе признаются те критерии, по которым средний бал оценки оказался при трёхбалльной оценке ниже 2, при пятибалльной оценке ниже 3, которые требуют внимания со стороны Совета директоров, его Комитетов, Правления, Службы внутреннего аудита и Корпоративного секретаря.

30. Корпоративный секретарь, осуществляющий систематизацию и обработку собранной информации, отвечает за ее объективность и конфиденциальность.

7. Заключительное положение

31. Утверждение Положения, а также внесение изменений и дополнений в Положение, в том числе изменение критериев Оценки, относится к компетенции Совета директоров.

ФОРМА ДЛЯ ОЦЕНКИ РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В ЦЕЛОМ

1. Заполняется каждым из членов Совета директоров при соблюдении конфиденциальности.
2. На шкале от 1 до 5 необходимо отметить балл, который соответствует Вашему мнению и характеризует ответ на поставленный вопрос.
1 - совершенно не согласен 2 - скорее не согласен 3 - занимаю нейтральную позицию 4 - скорее согласен 5 - полностью согласен
3. При наличии особого мнения, комментария, рекомендаций или пожеланий необходимо заполнить соответствующий раздел анкеты.
4. По итогам заполнения анкеты Корпоративным секретарем выводится общее количество ответов с отметкой от 1 до 5 и рассчитывается среднее значение числовой информации, а также составляется перечень комментариев, рекомендаций, пожеланий и т.д.

№	Критерий оценки	Оценка в баллах	Комментарии/рекомендации/пожелания
1	Члены Совета директоров понимают свои полномочия и первоочередные задачи		
2	Совет директоров показывает свою стратегическую значимость и конструктивизм (Совет директоров осуществляет стратегическое руководство Обществом, является конструктивным критиком Правления)		
3	Совет директоров понимает ценности, миссию, Стратегию развития учитывает все перечисленное при принятии ключевых вопросов		
4	Количество реализованных инициатив предлагаемых членами Совета директоров		
5	Независимые члены Совета директоров Общества действительно являются независимыми		
6	Члены Совета директоров регулярно участвуют на очных заседаниях Совета Директоров		
7	У членов Совета директоров достаточно возможностей для общения с членами Правления Общества, помимо заседаний Совета директоров		
8	Председатель Совета директоров осуществляет эффективное руководство работой Совета директоров		
9	Члены Совета директоров располагают достаточным количеством времени для эффективного выполнения своих функций в составе Совета директоров		
10	Члены Совета директоров получают от Правления Общества информацию, достаточную для обоснованного принятия решений		
11	Назовите, пожалуйста, до трех направлений, в которых, по Вашему мнению, Совет директоров должен сосредоточить свои усилия в следующем году	1. 2. 3.	
Среднее значение баллов			

АНКЕТА ДЛЯ ОЦЕНКИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

1. Заполняется каждым членом Совета директоров при соблюдении конфиденциальности, в том числе производится самооценка.
2. На шкале от 1 до 3 необходимо отметить балл, который соответствует Вашему мнению:
1 - удовлетворительно; 2 - хорошо; 3 - отлично;
3. При наличии особого мнения, комментария, рекомендаций или пожеланий необходимо заполнить соответствующий раздел анкеты.
4. По итогам заполнения анкеты Корпоративным секретарем выводится общее количество ответов с отметкой от 1 до 3 и рассчитывается среднее значение числовой информации, а также составляется перечень комментариев, рекомендаций, пожеланий и т.д.

Ф.И.О. Члена Совета директоров	Профессиональный опыт	Знание специфики отрасли	Стратегическое видение (рекомендации)	Присутствие на заседаниях	Активность при голосовании	Количество принятых инициатив	Активное участие на заседаниях
Член Совета директоров 1							
Член Совета директоров 2							
Член Совета директоров 3							
Член Совета директоров 4							
Член Совета директоров 5							
Член Совета директоров 6							
Член Совета директоров 7							
Среднее значение баллов							
Комментарий члена Совета директоров (член Совета директоров может отметить в том числе, какие факторы мешают ему проявить свои навыки и знания, которые влияют на уровень участия на заседаниях Совета директоров, области (направления), в которых ему необходимо усовершенствовать свои знания и т.д.):							

ФОРМА ДЛЯ ОЦЕНКИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СЛУЖБЫ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА В ЦЕЛОМ И ЕГО РУКОВОДИТЕЛЯ

1. Заполняется каждым из членов Совета директоров при соблюдении конфиденциальности.
2. По шкале от 1 до 5 отметьте, какому баллу соответствует Ваше мнение о следующих вопросах/утверждениях

1 - совершенно не согласен 2 - скорее не согласен 3 - занимаю нейтральную позицию 4 - скорее согласен 5 - полностью согласен

3. По итогам заполнения анкеты Корпоративным секретарем выводится общее количество ответов с отметкой от **1 до 5** и рассчитывается среднее значение числовой информации, а также составляется перечень комментариев, рекомендаций, пожеланий и т.д.

Критерий оценки		Оценка в баллах	Комментарии/рекомендации/пожелания
Оценка деятельности Службы внутреннего аудита в целом			
1	В Обществе обеспечивается фактическая независимость Службы внутреннего аудита (далее - СВА) Общества от Правления и структурных подразделений Общества		
2	Работники СВА объективны при выполнении возложенных на них обязанностей		
3	Правлением Общества принимаются адекватные меры по обнаружениям выявленным СВА Общества		
4	СВА пользуется доверием у Правления Общества		
5	Состав СВА (с точки зрения знаний и опыта ее работников) позволяет выполнять ей обязанности, возложенные Положением о СВА		
6	СВА достаточно лаконично описывает в отчетах основные вопросы и риски, приводит необходимые сведения, позволяющие понять связь между рекомендациями СВА и причинами которые вызвали нарушения		
7	Заключения к каждому вопросу повестки дня предоставляемые СВА Общества удовлетворяют ожидания членов Совета директоров		
8	Работники СВА Общества ежегодно повышают свою квалификацию, проходят обучение		
Среднее значение баллов			

Оценка деятельности Руководителя Службы внутреннего аудита			
1	Фактические знания, опыт и навыки руководителя СВА позволяют ему осуществлять эффективное руководство СВА Общества		
2	Руководитель СВА демонстрирует постоянную осведомленность о последних изменениях в профессиональной среде (стандарты, законодательство и др.)		
3	Руководитель СВА высказывает взвешенные суждения по выявленным обнаружениям на заседаниях, не поддаваясь эмоциям		
4	Руководитель СВА отстаивает свою позицию перед Правлением Общества до конца, если уверен в своей правоте		
5	Руководитель СВА обеспечивает своевременное исполнение Годового аудиторского плана		
6	Руководитель СВА обеспечивает проверку грамматической и стилистической правильности текста отчетов		
7	Руководитель СВА обеспечивает своевременное предоставление на рассмотрение Совета директоров ежеквартальных и годового отчетов		
8	Руководитель СВА эффективно управляет СВА с тем, чтобы обеспечить максимальную полезность внутреннего аудита для Общества		
Среднее значение баллов			

ФОРМА ДЛЯ ОЦЕНКИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРАВЛЕНИЯ В ЦЕЛОМ И ЕГО ПРЕДСЕДАТЕЛЯ

1. Заполняется каждым из членов Совета директоров при соблюдении конфиденциальности, за исключением Председателя Правления.

2. По шкале от 1 до 5 отметьте, какому баллу соответствует Ваше мнение о следующих вопросах/утверждениях

1 - совершенно не согласен 2 - скорее не согласен 3 - занимаю нейтральную позицию 4 - скорее согласен 5 - полностью согласен

3. По итогам заполнения анкеты Корпоративным секретарем выводится общее количество ответов с отметкой от 1 до 5 и рассчитывается среднее значение числовой информации, а также составляется перечень комментариев, рекомендаций, пожеланий и т.д.

Критерий оценки		Оценка в баллах	Комментарии/рекомендации/пожелания
1	Правление Общества эффективно реализовывает возложенные на него задачи		
2	Фактические знания, опыт и навыки членов Правления позволяют им осуществлять эффективное руководство Обществом		
3	Работа Правления Общества демонстрирует единство целей и задач, командность		
4	Качество материалов, выносимых Правлением Общества на заседания Совета директоров удовлетворяют требования членов Совета директоров		
5	Доклады Правления Общества во время заседаний Совета директоров дают достаточно четкую информацию для принятия взвешенных решений		
6	Правление выстраивает эффективную систему корпоративного управления по взаимодействию с Единственным акционером и Советом директоров Общества		
7	Правление Общества принимает все необходимые меры для реализации Стратегического плана Общества		
8	Информация, предоставляемая членам Совета директоров к заседаниям, лаконична и удобно структурирована		

9.	Правление Общества своевременно и в полном объеме выполняет поручения Совета директоров		
Среднее значение баллов			
	Оценка деятельности Председателя Правления		
1	Председатель Правления обеспечивает эффективное руководство Обществом		
2	Председатель Правления обеспечивает своевременное исполнение решений Единственного акционера и Совета директоров		
3	Председатель Правления проявляет инициативу для достижения поставленных стратегических целей		
4	Председатель Правления демонстрирует высокий уровень подотчетности и извещает Совет директоров о продвижении на пути к выполнению поставленных задач		
5	Председатель Правления обладает высоким уровнем стратегического видения знания отрасли		
6	Председатель Правления демонстрирует высокий уровень подготовленности к заседаниям Совета директоров		
7	Поведение Председателя Правления в полной мере соответствует надлежащей практике делового поведения		
Среднее значение баллов			

ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОРПОРАТИВНОГО СЕКРЕТАРЯ

1. Заполняется каждым из членов Совета директоров при соблюдении конфиденциальности.
 2. По шкале от 1 до 5 отметьте, какому баллу соответствует Ваше мнение о следующих вопросах/утверждениях

1 - совершенно не согласен 2 - скорее не согласен 3 - занимаю нейтральную позицию 4 - скорее согласен 5 - полностью согласен

3. По итогам заполнения анкеты Корпоративным секретарем выводится общее количество ответов с отметкой от 1 до 5 и рассчитывается среднее значение числовой информации, а также составляется перечень комментариев, рекомендаций, пожеланий и т.д.

Критерий оценки		Оценка в баллах	Комментарии/рекомендации/ пожелания
1	Четко осознает свои функции и должностные обязанности		
2	Обеспечивает эффективную работу Совета директоров и его комитетов		
3	Обеспечивает разработку проекта ежегодного Плана работы Совета директоров		
4	Обеспечивает предоставление членам Совета директоров запрашиваемой информации		
5	Консультирует членов Совета директоров по материалам Совета директоров, положениям документов, выносимых на рассмотрение Совета директоров		
6	Консультирует членов Совета директоров по вопросам Устава Общества, внутренних документов и процессов		
7	Своевременно направляет повестки дня и материалы членам Совета директоров		
8	Обеспечивает контроль за исполнением решений Совета директоров		
9	Обеспечивает своевременный обмен информацией между Советом директоров, Правлением и работниками Общества		
10	Способствует совершенствованию в Обществе политики и практики в области корпоративного управления		
Среднее значение баллов			