

**Выписка из протокола №13
от «26» декабря 2025 года
заседания Совета директоров Акционерного общества
«Станция Экибастузская ГРЭС-2»,
проведенного путем заочного голосования**

Наименование и место нахождения: Акционерное общество «Станция Экибастузская ГРЭС-2» (далее - АО «СЭГРЭС-2»/Общество) Республика Казахстан 141216, Павлодарская область, г.Экибастуз, п.Солнечный, промышленная зона ГРЭС 2, строение 1/1.

Свидетельство о государственной перерегистрации №472-1945-16-АО от 24 апреля 2006г.

Справка о государственной перерегистрации (без номера) выдана Отделом г.Экибастуз по регистрации и земельному кадастру Филиала некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация «Правительство для граждан» по Павлодарской области, дата перерегистрации 24 апреля 2006 года.

Полное наименование исполнительного органа АО «СЭГРЭС-2»: Правление.

Место нахождения исполнительного органа Общества:

Республика Казахстан 141216, Павлодарская область, г.Экибастуз, п.Солнечный, промышленная зона ГРЭС 2, строение 1/1.

Место проведения заседания Совета директоров АО «СЭГРЭС-2»:

Республика Казахстан 141216, Павлодарская область, г.Экибастуз, п.Солнечный, промышленная зона ГРЭС 2, строение 1/1.

Дата проведения: «26» декабря 2025 года

Всего членов Совета директоров Общества - 7

Приняли участие в заочном голосовании:

Председатель Совета директоров АО «СЭГРЭС-2»:

Огай А.В. – Директор Департамента энергетических и горнорудных активов АО «Самрук-Қазына»;

Нургожаев Б.Б. - Член Совета директоров АО «СЭГРЭС-2», Старший менеджер Сектора инвестиционных проектов Департамента стратегии и финансово-экономического управления активами АО «Самрук-Қазына»;

Ауталинов Г.Т. - Член Совета директоров АО «СЭГРЭС-2», Управляющий директор по производству АО «Самрук-Энерго»;

Айдаров А.А. - Член Совета директоров АО «СЭГРЭС-2», Главный директор по инвестициям АО «Самрук-Энерго»;

Макеев М.С. - Член Совета директоров АО «СЭГРЭС-2», Независимый директор.

Тазабеков С.К. - Член Совета директоров АО «СЭГРЭС-2», Независимый директор.

Кворум для проведения заседания Совета директоров АО «СЭГРЭС-2» имеется.

Протокол заседания Совета директоров АО «СЭГРЭС-2» вела А.Сулейменова
Корпоративный секретарь Общества.

А. Сулейменова

Утверждено
решением Совета директоров АО «СЭГРЭС-2»
от «26» 12 2025 года протокол № 13



Пл-24-25

**ПОЛИТИКА
ПО УПРАВЛЕНИЮ КОМПЛАЕНС РИСКАМИ
АО «СЭГРЭС-2»**

Копия № ____	Издание № 1	Разработал	Утверждено
Дата плановой актуализации	Изменение № ____	Комплаенс-офицер Хамитов Д.К.	Решением Совета директоров АО «СЭГРЭС-2» № ____
« ____ » ____ 20 ____ г.		_____ подпись	от « ____ » ____ 2025 г.
Срок действия продлен до		« ____ » ____ 2025 г.	
« ____ » ____ 20 ____ г.		Приказ № ____ от « ____ » ____ 2025 г.	

Согласовано

Должность	ФИО	Подпись	Дата получения документа	Дата согласования
Начальник ПТУ	Сайфутдинов А.В.			
Начальник ИОО	Косовская П.И.			

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие Положения	3
2. Нормативные ссылки	3
3. Термины и сокращения	3
4. Обозначения и сокращения	5
5. Принципы по управлению комплаенс рисками	5
6. Система управления комплаенс рисками, планирование работы по управлению комплаенс рисками в Обществе	6
7. Виды и уровни комплаенс рисков	6
8. Инструменты управления комплаенс риском	6
9. Антикоррупционный мониторинг	7
10. Внутренний анализ коррупционных рисков	7
11. Комплаенс расследование (внутреннее расследование)	7
12. Иные инструменты управления комплаенс рисками	8
13. Ответственность и полномочия	8
14. Оценка итогов работы по управлению комплаенс рисками	9

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящая Политика по управлению комплаенс рисками АО «СЭГРЭС-2» (далее – Политика) разработана в соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» от 18 ноября 2015 года №410-V ЗРК, иными законодательными актами Республики Казахстан в области противодействия коррупции, а также внутренними нормативными документами, регулирующими деятельность АО «СЭГРЭС-2» (далее – Общество).

2. Политика устанавливает основные принципы управления комплаенс рисками, управленческие и организационные основы по выявлению, оценке, минимизации и устранению комплаенс и коррупционных рисков, предупреждению коррупционных правонарушений.

3. Основной целью настоящей Политики является организация устойчивой системы профилактических мер аналитического и контрольного характера, направленных на снижение коррупциогенности деятельности должностных лиц, а также лиц, приравненных к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций и работников Общества.

4. Настоящая Политика распространяется на должностных лиц, лиц, приравненных к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций и всех работников Общества.

5. Настоящая Политика является обязательной для ознакомления и неукоснительного соблюдения всеми работниками Общества.

2. НОРМАТИВНЫЕ ССЫЛКИ

6. Политика разработана с учетом требований следующих нормативных документов:

1) ИСО 37001:2016 «Системы менеджмента противодействия коррупции. Требования и руководство по их применению»;

2) Закон Республики Казахстан «О противодействии коррупции» от 18 ноября 2015 года №410-V ЗРК;

3) Правила проведения антикоррупционного мониторинга, утвержденные приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 28 января 2020 года № 22;

4) Типовые правила проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденные приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года № 12;

5) Устав АО «СЭГРЭС-2»;

6) Корпоративный стандарт по комплаенс функции группы АО «Самрук-Қазына»; Утвержден Решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 21.12.2023 года (протокол №60/23);

7) П-83 «Положение о комплаенс-офисере АО «СЭГРЭС-2»».

3. ТЕРМИНЫ И СОКРАЩЕНИЯ

7. В настоящей Политике применяются следующие термины с определениями:

Термины	Определение
Антикоррупционный мониторинг	деятельность по сбору, обработке, обобщению, анализу и оценке информации, касающейся эффективности антикоррупционной политики, состояния правоприменительной практики в сфере противодействия коррупции, а также восприятия и оценки уровня коррупции
Антикоррупционные ограничения	мера противодействия коррупции, установленная ст.12 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции».
Внутренний анализ коррупционных рисков	деятельность по выявлению, изучению, оценке, минимизации и (или) устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений.

Деятельность, несовместимая с выполнением государственных функций	деятельность, запрещенная в рамках меры противодействия коррупции, установленной ст.13 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции».
Лицо, приравненное к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций	лицо, исполняющее управленческие функции в субъекте квазигосударственного сектора, а также лицо, уполномоченное на принятие решений по организации и проведению закупок, либо ответственное за отбор и реализацию проектов, финансируемых из средств государственного бюджета и Национального фонда Республики Казахстан, занимающее должность не ниже руководителя самостоятельного структурного подразделения.
Инструменты по управлению комплаенс рисками	процедуры, предусмотренные законодательством Республики Казахстан и внутренними нормативными документами Общества, направленные на выявление, идентификацию, изучение, оценку, минимизацию и (или) устранение комплаенс рисков
Исполнительный орган	Правление АО «СЭГРЭС-2»
Комплаенс проверка третьих лиц	проверка, осуществляемая по основаниям и в порядке, установленном Корпоративным стандартом по комплаенс функции группы АО «Самрук-Қазына», физических и юридических лиц.
Комплаенс расследование (внутреннее расследование)	комплекс проверочных мероприятий, осуществляемых по основаниям и в порядке, установленным Корпоративным стандартом по комплаенс функции группы АО «Самрук-Қазына», производимых комплаенс функцией Общества по поручению, самостоятельно или с привлечением профильных подразделений. Цель расследования заключается в выявлении и подтверждении фактов возможных нарушений законодательства Республики Казахстан и внутренних нормативных актов, анализе и оценке условий, способствовавших возникновению нарушения, а также в принятии обоснованного решения на основании его результатов.
Комплаенс риск	вероятность возникновения материальных/финансовых/репутационных или иных потерь вследствие несоблюдения Обществом требований применимого законодательства или принятых на себя обязательств.
Комплаенс функция	лицо, ответственное за реализацию комплаенс функции Общества, основной задачей которого является построение эффективной комплаенс системы, мониторинг за управлением комплаенс рисками и осуществление иных функций, предусмотренных внутренними документами АО «Самрук-Қазына», АО «Самрук-Энерго» и Общества.
Конфликт интересов	противоречие между личными интересами лиц, приравненных к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, работников Общества и их должностными полномочиями, при котором личные интересы указанных лиц могут привести к неисполнению и (или) ненадлежащему исполнению ими своих должностных обязанностей.
Коррупция	незаконное использование лицами, приравненным к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, работниками Общества своих должностных (служебных)

	полномочий и связанных с ними возможностей в целях получения или извлечения лично, или через посредников имущественных (неимущественных) благ и преимуществ для себя либо третьих лиц, а равно подкуп данных лиц путем предоставления благ и преимуществ.
Коррупциогенный фактор	условие, при котором возможно возникновение коррупционного риска, обусловленное особенностями законодательства/ внутренних нормативных документов, либо организационноуправленческой деятельностью Общества.
Коррупционный риск	возможность возникновения причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений.
Меры противодействия коррупции	комплекс мер, установленных Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции», определяющие деятельность субъектов противодействия коррупции в пределах своих полномочий по предупреждению коррупции, в том числе по формированию антикоррупционной культуры, выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, а также по выявлению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений и устранению их последствий.
Меры финансового контроля	меры противодействия коррупции, установленные ст.11 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции».
Недопустимость совместной службы (работы) близких родственников, супругов или свойственников	запрет, установленный ст. 13 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции».
Орган управления	Совет директоров АО «Самрук - Қазына»
Регистр комплаенс рисков	документ, содержащий сведения о комплаенс рисках, их источниках, мерах, необходимых для их минимизации и (или) устранения), формируемый в соответствии с Корпоративным стандартом по комплаенс функции группы АО «Самрук-Қазына».
Система управления комплаенс рисками	комплекс мер и процессов, направленных на обеспечение соответствия деятельности Общества законодательству Республики Казахстан, внутренним нормативным документам АО «Самрук-Қазына», АО «Самрук-Энерго», Общества, а также на выявление (идентификацию), оценку, минимизацию и (или) устранение комплаенс рисков.
Уровень коррупциогенности	степень подверженности коррупциогенным факторам, коррупционным и комплаенс рискам процессов и сфер деятельности подразделений Общества.

4. ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

ВНД – внутренний нормативный документ;
Общество – Акционерное Общество «СЭГРЭС-2».

5. ПРИНЦИПЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ КОМПЛАЕНС РИСКАМИ

8. Основными принципами по управлению комплаенс рисками в Обществе и являются:
- 1) законность;
 - 2) объективность;

- 3) эффективность системы управления комплаенс рисками;
- 4) приоритетность мер профилактического характера;
- 5) «Нулевая терпимость» к комплаенс рискам;
- 6) вовлеченность всех работников и должностных лиц;
- 7) неотвратимость ответственности.

6. СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ КОМПЛАЕНС РИСКАМИ, ПЛАНИРОВАНИЕ РАБОТЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ КОМПЛАЕНС РИСКАМИ В ОБЩЕСТВЕ

9. Система управления комплаенс рисками включает процедуры выявления (идентификации), оценки, минимизации и (или) устранения комплаенс рисков.

10. Процедуры выявления (идентификации), оценки, минимизации, устранения комплаенс рисков осуществляются путем инструментов управления комплаенс рисками: антикоррупционного мониторинга, внутреннего анализа коррупционных рисков, комплаенс расследования (внутреннего расследования), а также иных инструментов, установленных законодательством и ВНД АО «Самрук-Қазына», АО «Самрук-Энерго» и Общества.

11. Выявленные комплаенс риски отражаются в Регистре комплаенс рисков (Ф-Пл-24-01) и учитываются при планировании работы по управлению комплаенс рисками.

12. Планирование работы по управлению комплаенс рисками включает определение сфер и подразделений, подверженных комплаенс рискам (в т.ч. установленных Регистром комплаенс рисков (Ф-Пл-24-01)), разработку и реализацию мер по их минимизации и (или) устранению.

13. Порядок планирования работы по управлению комплаенс рисками в Обществе осуществляется в соответствии с Корпоративным стандартом по комплаенс функции группы АО «Самрук-Қазына».

7. ВИДЫ И УРОВНИ КОМПЛАЕНС РИСКОВ

14. В целях систематизации процесса управления комплаенс рисками, выделяются следующие виды комплаенс рисков:

- 1) коррупционные риски;
- 2) риски несоблюдения требований законодательства и ВНД (не включающие коррупционные риски);
- 3) факты нарушений законодательства и ВНД.

15. Коррупционные риски — возможность возникновения причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений.

16. Риски несоблюдения требований законодательства и внутренних нормативных документов — возможность возникновения причин и условий, способствующих совершению нарушений законодательства и внутренних нормативных документов (не включающие коррупционные риски).

17. Факты нарушений законодательства и внутренних нормативных документов — установленные и подтвержденные в соответствующем порядке нарушения, влекущие дисциплинарную, административную, уголовную ответственность.

18. Комплаенс риски, установленные пп.1) и пп.2) п.14 Политики относятся к рискам первого уровня (не реализованные). Данные риски на момент их выявления не влекут негативных последствий, однако, гипотетически могут привести к их наступлению в виде рисков второго уровня.

19. Комплаенс риски, предусмотренные пп.3) п.14 Политики относятся к рискам второго уровня (реализованные). Данные риски влекут негативные последствия, в том числе в виде наступления юридической ответственности, экономического, репутационного ущерба и т.д.

8. ИНСТРУМЕНТЫ УПРАВЛЕНИЯ КОМПЛАЕНС РИСКАМИ

20. В зависимости от уровней комплаенс рисков, для их выявления, оценки, минимизации и (или) устранения, устанавливаются следующие инструменты управления:

- 1) риски первого уровня:
антикоррупционный мониторинг;
внутренний анализ коррупционных рисков.
- 2) риски второго уровня:
комплаенс расследование (внутреннее расследование).

21. Антикоррупционный мониторинг и внутренний анализ коррупционных рисков являются аналитическими инструментами и направлены на заблаговременное обнаружение и превенцию фактов нарушений.

Комплаенс расследование (внутреннее расследование) является инструментом контроля и направлено на выявление и принятие мер реагирования по фактам совершенных нарушений.

22. Помимо инструментов, указанных в п.20, в целях управления комплаенс рисками могут применяться иные инструменты (процедуры), установленные законодательством Республики Казахстан и ВНД АО «Самрук-Қазына», АО «Самрук-Энерго» и Общества.

9. АНТИКОРРУПЦИОННЫЙ МОНИТОРИНГ

23. Антикоррупционный мониторинг является аналитическим инструментом управления комплаенс рисками и направлен на выявление коррупциогенных факторов и определение сфер деятельности, наиболее подверженных рискам коррупции.

24. Антикоррупционный мониторинг проводится в соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции», а также иными законодательными актами Республики Казахстан.

25. По итогам антикоррупционного мониторинга определяется уровень коррупциогенности изученной сферы:

- 1) высокий — установлены факты коррупции или нарушений законодательства и внутренних нормативных документов;
- 2) средний — установлены признаки коррупции нарушений законодательства и внутренних нормативных документов;
- 3) низкий — признаки нарушений законодательства и внутренних нормативных документов не установлены.

26. При высоком или среднем уровне коррупциогенности вносятся предложения о проведении внутреннего анализа коррупционных рисков или комплаенс расследования (внутреннего расследования). При низком уровне коррупциогенности вносятся предложения по минимизации и устранению выявленных коррупциогенных факторов.

10. ВНУТРЕННИЙ АНАЛИЗ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ

27. Внутренний анализ коррупционных рисков является аналитическим инструментом управления комплаенс рисками и направлен на выявление причин и условий, способствующих совершению коррупционных и иных правонарушений, а также возможность их возникновения.

28. Внутренний анализ коррупционных рисков проводится в соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции», а также иными законодательными актами Республики Казахстан.

29. По итогам внутреннего анализа коррупционных рисков вносятся рекомендации по минимизации и (или) устранению выявленных коррупционных и иных комплаенс рисков.

11. КОМПЛАЕНС РАССЛЕДОВАНИЕ (ВНУТРЕННЕЕ РАССЛЕДОВАНИЕ)

30. COMPLAINT investigation (internal investigation) is directed to the identification of facts of violations of the laws of the Republic of Kazakhstan, VND of the Society, determination of causes and conditions, contributing to their commission (compliance risks), as well as taking measures

реагирования по минимизации и (или) устранению последствий выявленных нарушений.

31. Порядок проведения комплаенс расследований (внутренних расследований) в Обществе осуществляется в соответствии приложения №5 Корпоративного стандарта по комплаенс функции группы АО «Самрук-Қазына».

12. ИНЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ УПРАВЛЕНИЯ КОМПЛАЕНС РИСКАМИ

32. Комплаенс риски также могут выявляться в ходе реализации основных функций комплаенс-оффисера:

1) комплаенс проверок третьих лиц («Проверка благонадежности» установлены в Приложении №7 Корпоративного стандарта по комплаенс функции группы АО «Самрук-Қазына»);

2) реализации мер противодействия коррупции, установленных Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» (урегулирование конфликта интересов, мониторинг принятия и соблюдения антикоррупционных ограничений, мер финансового контроля, соблюдения запрета на деятельность, несовместимой с выполнением государственных функций, недопустимость совместной службы (работы) близких родственников, супругов или свойственников и т.д.);

3) иных функций, в ходе реализации которых могут быть установлены комплаенс риски.

33. Комплаенс риски, выявленные при реализации инструментов, установленных п.32 подлежат оценке, минимизации и (или) устранению в соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции», внутренних нормативных документов Общества.

13. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ И ПОЛНОМОЧИЯ

34. Орган управления Общества осуществляет контроль за:

1) разработкой и внедрением Обществом системы управления комплаенс рисками и ее результативностью;

2) достаточностью ресурсов, выделенных для функционирования системы управления комплаенс рисками;

3) эффективностью мер, направленных на снижение комплаенс рисков.

35. Исполнительный орган Общества несет ответственность за:

1) принятие мер, необходимых для эффективного функционирования системы управления комплаенс рисками;

2) своевременное и качественное исполнение поручений, предложений и рекомендаций органа управления/комплаенс функции по вопросам управления комплаенс рисками и противодействия коррупции.

36. Лица, приравненные к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций и руководители структурных подразделений курирующие бизнес-процессы, Общества несут ответственность за:

1) реализацию мер по управлению комплаенс рисками в курируемых структурных подразделениях;

2) своевременное реагирование на возникающие комплаенс риски в курируемых структурных подразделениях, принятие мер по информированию и содействию комплаенс функции в рамках их минимизации и (или) устранению;

3) принятие эффективных мер по снижению комплаенс рисков в курируемых структурных подразделениях и процессах;

4) обеспечение соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и ВНД АО «Самрук-Қазына», АО «Самрук-Энерго» и Общества.

37. Работники Общества несут ответственность за:

1) соблюдение требований законодательства Республики Казахстан и ВНД АО «Самрук-Қазына», АО «Самрук-Энерго» и Общества;

2) своевременное сообщение комплаенс функции о ставших им известных комплаенс

рисках.

38. Комплаенс-офицер Общества осуществляет:

- 1) консультирование и оказание методологической поддержки структурным подразделениям и должностным лицам при выполнении возложенного функционала в области комплаенс и противодействия коррупции;
- 2) мониторинг внешних требований и принятие необходимых мер;
- 3) реализацию мер и инструментов по управлению комплаенс рисками;
- 4) предоставление информации органу управления о функционировании системы управления комплаенс рисками, её эффективности, а также рекомендации исполнительному органу по совершенствованию.

14. Оценка итогов работы по управлению комплаенс рисками

39. Оценка итогов работы по управлению комплаенс рисками осуществляется с целью определения качества и эффективности функционирования систем управления комплаенс рисками в Обществе.

40. Оценка итогов работы по управлению комплаенс рисками осуществляется по критериям полноты и соблюдения сроков исполнения предложений и рекомендаций, внесенных по итогам реализации инструментов управления рисками, а также фактической минимизации и (или) устранения комплаенс рисков.

41. Оценка итогов работы по управлению комплаенс рисками комплаенс –офицера Общества осуществляется органом управления, Службой «Комплаенс» АО «Самрук-Энерго» и АО «Самрук-Қазына» на основании отчетности, предоставляемой в рамках Корпоративного стандарта по комплаенс функции группы АО «Самрук-Қазына» и иных внутренних нормативных документов Общества.

Регистр комплаенс рисков

№	Вид и уровень комплаенс риска	Источник комплаенс риска (процессы и процедуры, в которых риски могут реализоваться)	Комплаенс риск	Меры по минимизации комплаенс риска
1				
2				
3				