

**«ҚАЗАҚСТАН
РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ
ҚАРЖЫ НАРЫҒЫН РЕТТЕУ
ЖӘНЕ ДАМУ АГЕНТТІГІ»**

РЕСПУБЛИКАЛЫҚ МЕМЛЕКЕТТІК
МЕКЕМЕСІ



РЕСПУБЛИКАНСКОЕ
ГОСУДАРСТВЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ

**«АГЕНТСТВО РЕСПУБЛИКИ
КАЗАХСТАН ПО РЕГУЛИРОВАНИЮ
И РАЗВИТИЮ ФИНАНСОВОГО
РЫНКА»**

БҰЙРЫҚ

16 марта 2023 года

Алматы қаласы

ПРИКАЗ

№ 187

город Алматы

**Об утверждении Дорожной карты по внедрению принципов
ESG в регулирование финансового рынка Казахстана**

В соответствии со статьей 6-3 Закона Республики Казахстан «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций» и в целях стимулирования перехода финансового сектора на стандарты ESG на системном уровне и создания необходимой методологической среды для развития инструментов устойчивого финансирования в Республике Казахстан, включая «зеленое» финансирование, отвечающих принципам ESG, **ПРИКАЗЫВАЮ:**

1. Утвердить прилагаемую Дорожную карту по внедрению принципов ESG в регулирование финансового рынка Казахстана.
2. Департаменту рынка ценных бумаг довести настоящий приказ до сведения заинтересованных подразделений Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка (далее - Агентство).
3. Настоящий приказ вступает в силу со дня его подписания.
4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя Председателя Агентства Хаджиеву М.Ж.

Председатель

М. Абылкасымова

Утверждена
 приказом Председателя
 Агентства Республики Казахстан
 по регулированию и развитию
 финансового рынка
 от «16» марта 2023 года № 187

ДОРОЖНАЯ КАРТА
по внедрению принципов ESG в регулирование финансового рынка Казахстана

№ п/п	Наименование мероприятия	Ответственные исполнители	Форма завершения/результат	Срок исполнения
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1. Раскрытие финансовыми организациями информации о подверженности рискам ESG				
1.1	Разработка и принятие рекомендаций для финансовых организаций по раскрытию информации о степени подверженности рискам ESG	АРРФР IFC	Приказ Председателя АРРФР	Апрель 2023 года
1.2	Добровольное раскрытие ESG информации финансовыми организациями	Финансовые организации	В рамках публикуемого годового отчета финансовой организации	2023 год
1.3	Обязательное раскрытие ESG информации финансовыми организациями	Финансовые организации		2024 год
2. Управление рисками ESG и оценка углеродного следа кредитного портфеля				

№ п/п	Наименование мероприятия	Ответственные исполнители	Форма завершения/результат	Срок исполнения
1	2	3	4	5
2.1.	Разработка и принятие руководства по управлению экологическими и социальными рисками (Guidelines on Environmental and Social Risk Management, ESRM)	АРРФР IFC	Руководство по управлению экологическими и социальными рисками в финансовых организациях	2 полугодие 2023 года
2.2	Разработка и принятие руководства по оценке углеродного следа кредитных портфелей банков	АРРФР IFC	Руководство по оценке углеродного следа кредитного портфеля банка второго уровня	1 полугодие 2023 года
3. Внедрение принципов ESG в систему управления рисками и корпоративное управление				
3.1	Разработка требований к внутренним системам управления рисками и системе корпоративного управления	АРРФР	Внесение изменений и дополнений в Правила формирования системы управления рисками и внутреннего контроля (постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан №188 от 12 ноября 2019 года, №198 от 27 августа 2018 года, №214 от 27 августа 2013 года)	2 полугодие 2023 года
4. Мониторинг рисков ESG и их интеграция в систему надзора				
4.1	Мониторинг соблюдения финансовыми организациями рекомендаций и требований в части управления ESG-рисками	АРРФР	Внесение изменений и дополнений в Руководство по внутренним процедурам контроля и надзора за деятельностью банков, страховых организаций и	2024 год

№ п/п	Наименование мероприятия	Ответственные исполнители	Форма завершения/результат	Срок исполнения
1	2	3	4	5
			профессиональных участников рынка ценных бумаг	
4.2	Разработка сценариев климатических стресс-тестов, а также оценка их возможного влияния на финансовые организации	АРРФР	Сценарии, отчет о результатах	1 квартал 2024 года
4.3	Интеграция показателей ESG-рисков в надзорную оценку финансовых организаций	АРРФР	Внесение изменений в надзорные регламенты подразделений	2 полугодие 2024 года
5. Мероприятия по наращиванию экспертного потенциала финансового рынка по вопросам ESG				
5.1	Организация обучающих семинаров, круглых столов и иные формы взаимодействия в целях наращивания экспертного потенциала финансового сектора по вопросам ESG согласно утвержденному графику	АРРФР Международные эксперты в области ESG	Проведение обучающих семинаров, круглых столов и т.д.	Постоянно

Список сокращений:

ESG - Environmental, Social, Governance / экологические, социальные и управленческие критерии

АРРФР - Агентство Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка

IFC - International Finance Corporation / Международная финансовая корпорация