

Утвержден
решением Совета директоров
АО «КазТрансОйл»
от «24» апреля 2019 года
(протокол заседания № 3/2019)



Отчет о соблюдении АО «КазТрансОйл» принципов и положений кодекса корпоративного управления за 2018 год

В соответствии с кодексом корпоративного управления, утвержденным решением Общего собрания акционеров АО «КазТрансОйл» от 27 мая 2016 года (протокол №3/2016) (далее – Кодекс), корпоративный секретарь на ежегодной основе готовит отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса.

Целями Кодекса являются совершенствование корпоративного управления в АО «КазТрансОйл» (далее – Общество), обеспечение прозрачности управления, подтверждение приверженности Общества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления. Принципами Кодекса являются:

1. Правительство как акционер АО «Самрук-Казына»*.
2. Взаимодействие АО «Самрук-Казына» и организаций. Роль АО «Самрук-Казына» как национального управляющего холдинга.
3. Устойчивое развитие.
4. Права акционеров и справедливое отношение к акционерам.
5. Эффективность Совета директоров и исполнительного органа.
6. Управление рисками, внутренний контроль и аудит.
7. Прозрачность.

Общество, понимая важность корпоративного управления, уделяет большое внимание необходимости соответствия внутренних документов и практики Общества его принципам.

* Первый принцип Кодекса имеет специфический характер и относится к особенностям управления АО «Самрук-Казына», взаимодействия между АО «Самрук-Казына» и Правительством Республики Казахстан.

№	Норма кодекса корпоративного управления/ принцип корпоративного управления	Соблюдается/ не соблюдается	Мероприятия, выполненные для соблюдения норм / принципов корпоративного управления
1	Взаимодействие АО «Самрук-Казына» и организаций. Роль АО «Самрук-Казына» как национального управляющего холдинга.	Соблюдается	Система корпоративного управления в Обществе обеспечивает надлежащее управление и контроль за его деятельностью и направлена на рост долгосрочной стоимости и устойчивого развития. Общество и их должностные лица несут ответственность за рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества, и принимаемые решения и действия/бездействие в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами. Одним из основных элементов оценки эффективности деятельности исполнительного органа Общества является система ключевых показателей деятельности (далее – КПД). Перечень и целевые значения КПД утверждаются Советом директоров Общества. Так, решением Совета директоров Общества от 23 февраля 2018 года (протокол заседания №3/2018) утверждены корпоративные ключевые показатели деятельности Общества на 2018 год и их целевые значения. Этим же решением Совета директоров Общества, утверждены мотивационные ключевые показатели деятельности руководящих работников Общества на 2018 год и их целевые значения. На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД, влияющая на вознаграждение руководящих работников Общества.
2	Устойчивое развитие	Соблюдается	Устойчивое развитие является приоритетом в деятельности Общества, целью которого является развитие бизнеса наряду с сохранением и защитой окружающей среды, созданием благоприятных условий труда, обеспечением безопасности на рабочих местах и вкладом в развитие местных сообществ, в которых Общество осуществляет деятельность. Органы Общества на регулярной основе рассматривают и анализируют

2.1	Охрана окружающей среды	ключевые результаты работы Общества в области устойчивого развития, в том числе в части управления персоналом, природоохранной деятельности, функционирования интегрированной системы менеджмента. При осуществлении деятельности в области устойчивого развития Общество руководствуется принципами и положениями, закрепленными в Глобальном договоре ООН, стандарте ISO 26000 Руководство по социальной ответственности, стандарте AA1000 «Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами», отчетность в области устойчивого развития GRI G4 и регулируется рядом внутренних документов Общества по отдельным направлениям деятельности в области устойчивого развития, которые размещены на корпоративном веб-сайте Общества. Управление вопросами устойчивого развития интегрировано в систему корпоративного управления АО «КазТрансОйл» и осуществляется на всех организационных уровнях Общества. Совет директоров и менеджмент Общества активно вовлечены в процесс управления экологическим, социальным и экономическим воздействием Общества и регулярно рассматривают вопросы устойчивого развития. В Обществе утверждена Карта стейкхолдеров АО «КазТрансОйл», где определен перечень заинтересованных сторон, которые влияют или могут повлиять на деятельность Общества. При формировании карты стейкхолдеров Общество проводит оценку влияния стейкхолдеров на Общество и оценку степени их интереса к Обществу на основании конкретных параметров взаимодействия. Карта актуализируется не реже одного раза в три года. Охрана окружающей среды и экологическая безопасность являются важными составными элементами устойчивого развития Общества. Общество уделяет большое внимание мерам по минимизации негативного влияния своей деятельности на окружающую среду и внедрению принципов рационального использования природных ресурсов. Общество строго придерживается требований Экологического кодекса Республики Казахстан, передовых международных стандартов, положений
-----	-------------------------	---

2.2 *Безопасность и
охрана труда*

Политики АО «КазТрансОйл» в области безопасности и охраны труда, охраны окружающей среды и других внутренних корпоративных документов, проводит идентификацию и оценку экологических аспектов, обеспечивает прозрачность и открытость своих действий в области охраны окружающей среды.

Управление вопросами охраны окружающей среды (далее – ООС) осуществляется на двух уровнях. В центральном аппарате работу координирует Департамент промышленной безопасности, охраны труда и ЧС, на уровне ОСП – отдел ПБ, ОТ и ООС.

Система управления вопросами ООС охватывает все направления производственной деятельности Общества и сертифицирована на соответствие требованиям стандарта ISO 14001:2015. Система является частью ИСМ Общества. В 2018 году ТОО «СЖС Казахстан ЛТД» проведен сертификационный аудит интегрированной системы менеджмента, по итогам которого Общество подтвердило соответствие требованиям стандарта ISO 14001:2015.

За отчетный период Обществом инвестировано в охрану окружающей среды 1 232 млн. тенге и осуществило платежи за эмиссии в размере 95 925 тыс. тенге в отчетном периоде.

Аварийных ситуаций, повлекших за собой экологический ущерб при транспортировке нефти в 2018 году не зафиксировано.

В области безопасности и охраны труда Общество стремится обеспечить безаварийный режим работы производственных объектов, создает и поддерживает безопасные условия труда, заботится о здоровье работников и четко следует требованиями законодательства Республики Казахстан, международных и национальных стандартов, положений Политики АО «КазТрансОйл» в области безопасности и охраны труда, охраны окружающей среды и внутренних документов Общества.

Ключевые внутренние документы

- Политика АО «КазТрансОйл» в области безопасности и охраны труда, охраны окружающей среды;
- Единая система управления безопасностью и охраной труда в

2.3 Кадровая и социальная политика

АО «КазТрансОйл».

- Декларация промышленной безопасности АО «КазТрансОйл»;
- Кодекс АО «КазТрансОйл» в области безопасности и охраны труда «Золотые правила»;
- Кодекс лидерства и приверженности работников АО «КазТрансОйл» по соблюдению требований безопасности и охраны труда, промышленной, пожарной, транспортной безопасности, охраны окружающей среды;
- Политика АО «КазТрансОйл» в отношении алкоголя, наркотических средств, психотропных веществ и их аналогов;
- Порядок предоставления сообщений о происшествиях в АО «КазТрансОйл».

Создание безопасных условий труда, внутренняя профилактика, стремление к минимизации рисков, связанных с производственной деятельностью, обучение являются ежедневным вкладом в развитие и совершенствование культуры безопасного труда.

Общество ежегодно инвестирует значительные финансовые ресурсы в развитие системы управления промышленной безопасностью и охраной труда. Объем инвестиций в 2018 году составил 1 890 млн. тенге.

В Обществе существуют все предписанные государственными требованиями обучающие программы в области промышленной безопасности и охраны труда. В 2018 году обязательное обучение по охране труда, пожарной и промышленной безопасности прошли 15 984 работников Общества.

В течение 2018 года в Обществе было зарегистрировано 2 несчастных случая на производстве, в результате которых пострадало 2 человека.

Совершенствование кадровой политики АО «КазТрансОйл» рассматривается как один из важнейших факторов для устойчивого долгосрочного развития Общества.

Приоритетами кадровой политики Общества являются обеспечение достойного уровня заработной платы и создание системы социальной поддержки работников, возможность профессионального развития и карьерного роста,

Шеңкеш
Мамыр 2019

построение и реализация эффективной системы мотивации персонала, повышение удовлетворенности персонала.

Действующая в Обществе Кадровая политика АО «КазТрансОйл» на 2015-2019 годы определяет систему принципов, ключевых направлений и уровней управления персоналом.

Общество выстраивает кадровую и социальную политику в соответствии с законодательством Республики Казахстан и коллективным договором, заключенным с коллективом работников Общества.

Общество уделяет особое внимание обеспечению социальной стабильности и созданию благоприятного климата в трудовых коллективах на основе проведения сбалансированной социально-кадровой политики и реализации системных мероприятий по регулированию социально-трудовых отношений.

Общество предоставляет своим работникам гарантированный социальный пакет, направленный на улучшение условий жизни работников и членов их семей. Кроме того, работникам предоставляется дополнительный объем льгот и гарантий, которые предусмотрены в коллективном договоре.

Для оценки уровня удовлетворенности и мотивации персонала Компании Центр социального партнерства на ежегодной основе осуществляет исследования социальной стабильности среди производственного персонала и степени вовлеченности среди административно-управленческого персонала. Рейтинг социальной стабильности продемонстрировал рост в 2018 году (+3%) и составил 67%, индекс вовлеченности персонала Общества составил 77%.

В области управления человеческими ресурсами Общество работает по таким направлениям, как совершенствование организационной структуры, повышение квалификации персонала, управление эффективностью труда, реализация основных задач и направлений молодежной политики, формирование и развитие корпоративной культуры.

В 2018 году в Обществе была проведена реорганизации структуры управления, в результате существенно повысилась ответственность работников центрального аппарата, а также обособленных структурных подразделений Общества. В этой связи для всех работников центрального аппарата и руководителей ОСП начиная с 2018 года вознаграждение по итогам года выплачивается на основе ключевых показателей деятельности (КПД) с учетом достижения стратегических целей Общества и показателей индивидуальной результативности.

(Подпись)
 

В рамках данного подхода формируется вертикально-интегрированная структура КПД, что позволяет распределить ответственность за достижение стратегических целей по каждому ответственному участнику бизнес-процессов Общества.

Процедура подбора персонала в Обществе осуществляется в соответствии с Правилами конкурсного отбора кадров на вакантные должности в АО «КазТрансОйл». В Обществе осуществляется поиск и отбор квалифицированных специалистов, ведение базы данных по кандидатам, внедрение прозрачных конкурсных процедур при подборе персонала на вакантные должности/рабочие профессии, в том числе с применением элементов тестирования.

В 2018 году было проведено 683 мероприятия по программам обучения и развития персонала. Многие работники прошли обучение по нескольким специальностям (направлениям) подготовки, переподготовки и повышения квалификации. Общая стоимость обучения в 2018 году составила 449 млн тенге.

Общество предоставляет широкие возможности для раскрытия потенциала и карьерного роста своих работников.

В Обществе сформирован кадровый резерв, целью которого является обеспечение преемственности и воспитания собственных управленческих кадров. Общество проводит политику внутренней ротации и последовательного назначения работников на руководящие должности в рамках развития практик кадрового резерва. Общество стремится реализовать потребности работников в построении карьеры, создавая равные условия для всех работников на основе оценки результатов работы, опыта, а также деловых и личных качеств. Работники, включенные в кадровый резерв, рассматриваются в приоритетном порядке при наличии вакансий на руководящие должности.

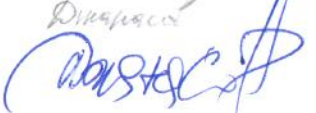
С момента формирования кадрового резерва (2010 год) управленческие должности получили 27 работников кадрового резерва.

Важным направлением кадровой политики Общества является работа с молодыми специалистами. Реализуется комплексный подход по привлечению

(Синегинская)
 

2.4	Система закупок и местное содержание		молодых специалистов для работы в Обществе и работе с молодыми кадрами, который закреплен в Молодежной политике АО «КазТрансОйл». Для устойчивого развития бизнеса Общества, учитывая его масштабы, важное значение имеет эффективная система закупок и своевременное, обеспечение центрального аппарата и филиалов Общества качественными товарами, работами и услугами. При выборе поставщиков Общество руководствуется Правилами закупок товаров, работ и услуг акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» и организациями пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности или доверительного управления. В 2018 году Обществом были заключены договора на сумму 130 871 млн. тенге. Доля местного содержания по договорам за 2018 год составила 67%. Информация о закупках товаров, работ и услуг по Обществу (планы закупок, объявления, протоколы итогов, договора) размещаются и формируются на портале электронных закупок АО «Самрук-Қазына» zakup.sk.kz.
3	Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)	Соблюдается	Максимально открытое и эффективное взаимодействие с акционерами является одним из ключевых принципов деятельности Общества. Реализация основных прав акционеров осуществляется согласно законодательным актам и Уставу акционерного общества «КазТрансОйл» (далее – Устав). Вопросы раскрытия информации регламентируются законодательством Республики Казахстан, Уставом и регламентом взаимодействия между структурными подразделениями АО «КазТрансОйл» при размещении информации на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности и АО «Казахстанская фондовая биржа», корпоративном веб-сайте АО «КазТрансОйл». Совет директоров Общества гарантирует справедливое отношение ко всем акционерам, дает им возможность принимать участие в управлении Обществом через Общее собрание акционеров, получать информацию о деятельности

Kyl

Директор


Общества и реализовывать свое право на получение дивидендов. Порядок и процедуры проведения Общих собраний акционеров обеспечивает равное отношение ко всем акционерам.

Крупным акционером Общества является АО НК «КазМунайГаз», которому принадлежит 90% простых акций Общества.

Между Обществом и АО НК «КазМунайГаз», как ее крупным акционером, в связи с первичным размещением акций Общества на казахстанской фондовой бирже 30 октября 2012 года было заключено Соглашение о взаимоотношениях, закрепляющее прозрачные рыночные принципы взаимодействия между Обществом и его крупным акционером и позволяющее Обществу действовать в интересах всех своих акционеров.

Информация, затрагивающая интересы акционеров, своевременно размещается на корпоративном веб-сайте Общества, интернет ресурсах АО «Казахстанская фондовая биржа» и депозитария финансовой отчетности.

В Обществе создана служба по связям с инвесторами, основной задачей которой является организация эффективных коммуникаций между руководством Общества и инвестиционным сообществом (потенциальные инвесторы, миноритарные акционеры и профессиональные участники рынка ценных бумаг) с целью поддержания и укрепления репутации Общества как инвестиционно-привлекательной компании.

24 мая 2018 года на годовом Общем собрании акционеров Общества были рассмотрены следующие вопросы:

- Об утверждении годовой финансовой отчетности и консолидированной годовой финансовой отчетности Общества за 2017 год;
- Об утверждении порядка распределения чистого дохода Общества за 2017 год, нераспределенной прибыли прошлых лет, принятии решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждении размера дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества;
- Об утверждении Годового отчета Совета директоров Общества о проделанной работе за 2017 год;
- Об обращениях акционеров Общества на действия Общества и его

			должностных лиц за 2017 год и итогах их рассмотрения; - О внесении изменений и дополнений в Устав Общества; - О внесении изменений и дополнений в документ интегрированной системы менеджмента Общества - Положение об Общем собрании акционеров АО «КазТрансОйл»; - Об утверждении документа интегрированной системы менеджмента Общества - Положения о Совете директоров АО «КазТрансОйл». Акционеры и заинтересованные стороны также получают информацию посредством годового отчета, который включает, в том числе, отчет Совета директоров и аудированную годовую финансовую отчетность. В 2018 году обращений акционеров на действия Общества и его должностных лиц не поступало.
4	Эффективность Совета директоров и исполнительного органа	Соблюдается	Совет директоров является органом управления Общества, который обеспечивает стратегическое руководство Обществом, осуществляет контроль за деятельностью Правления Общества в пределах своей компетенции и несет ответственность перед Общим собранием акционеров за эффективное управление и надлежащий контроль за деятельностью Общества в соответствии с действующей системой принятия решений. В состав Совета директоров Общества входит семь человек. Трое членов Совета директоров Общества являются независимыми директорами. Также членом Совета директоров является генеральный директор (председатель Правления) Общества. Председателем Совета директоров Общества является Данияр Берлибаев – представитель АО НК «КазМунайГаз». Также представителями крупного акционера являются Ардак Мукушов и Нуртас Шманов. Полномочия Ардака Мукушова были досрочно прекращены по его инициативе на основании письменного уведомления Совета директоров с 30 ноября 2018 года. Все члены Совета директоров Общества имеют высокую профессиональную репутацию и значительный опыт работы в отрасли. Критерии отбора членов Совета директоров, в том числе независимых директоров, определены Законом Республики Казахстан «Об акционерных

обществах», Уставом, кодексом корпоративного управления и Положением о Совете директоров АО «КазТрансОйл».

Отчет о деятельности Совета директоров ежегодно раскрывается в Годовом отчете Общества.

В 2018 году было проведено 13 очных заседаний Совета директоров, на которых были рассмотрены и приняты решения по 120 вопросам ключевых направлений деятельности Общества. Также рассмотрен ряд вопросов, отнесенных к компетенции общих собраний участников/акционеров дочерних и совместно-контролируемых организаций Общества:

- об утверждении годовых финансовых отчетов ДСКО за 2017 год;
- об утверждении бюджетов ДСКО на 2019 год;
- об избрании Наблюдательного совета ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод»;
- об определении позиции Общества как Участника ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод» по вопросу о распределении чистого дохода ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод» за 2017 год;
- об определении позиции Общества как Участника ТОО «МунайТас» по вопросу о распределении чистого дохода ТОО «МунайТас» за 2017 год;
- об утверждении отдельной годовой финансовой отчетности и консолидированной годовой финансовой отчетности ООО «Батумский нефтяной терминал» за 2017 год;

Дополнительная информация о решениях Совета директоров, принятых в 2018 году доступна на веб-сайте Общества в разделе «Корпоративное управление».

Для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в Обществе функционируют следующие Комитеты Совета директоров:

- Комитет по стратегическому планированию;
- Комитет по внутреннему аудиту;
- Комитет по кадрам и вознаграждениям.

Члены Комитетов назначаются Советом директоров Общества.

			Порядок формирования и организации деятельности Комитетов предусматривается соответствующими положениями о них. В течение 2018 года было проведено 5 очных заседаний Комитета по стратегическому планированию, 7 очных заседаний Комитета по внутреннему аудиту, 2 заседания путем заочного голосования и 5 очных заседаний Комитета по кадрам и вознаграждению. Общество регулярно проводит комплексную оценку эффективности работы Совета директоров и его комитетов, индивидуальную оценку деятельности директоров в соответствии с лучшими международными практиками. В 2018 году для оценки деятельности Совета директоров за 2017 год был привлечен независимый консультант – ТОО «КПМГ Такс энд Эдвайзори». Подход KPMG основан на многолетнем практическом опыте специалистов, наличии обширной методологической базы, базы знаний и использовании стандартов передовой практики. В рамках оценки были проведены: анализ внутренних документов и протоколов заседаний Совета директоров и его Комитетов, отчетов Совета директоров, анкетирование членов Совета директоров, индивидуальные интервью независимых консультантов с членами Совета директоров, корпоративным секретарем и членами Правления. В рамках анкетирования и интервью были обсуждены роли и функции Совета директоров, состав, структура и приоритеты деятельности Совета директоров и его Комитетов, взаимодействие Совета директоров с менеджментом Общества. Анализ рассмотренных Советом директоров вопросов в 2017 году показал, что приоритетное внимание было уделено рассмотрению вопросов управления дочерними и совместно-контролируемыми организациями, корпоративного управления и финансово-хозяйственной деятельности. Наравне с вопросами бизнес-планирования, финансовой и инвестиционной деятельности, приоритетными являлись также направления повышения эффективности деятельности Совета директоров, а также системы корпоративного управления в целом. Отмечен высокий уровень компетенции членов Совета директоров,
--	--	--	---

			ключевая роль Председателя Совета директоров и эффективная организационная работа службы корпоративного секретаря с акционерами и членами Совета директоров во время заседаний. По результатам оценки была отмечена высокая эффективность Совета директоров и соответствие требованиям законодательства РК, внутренних документов Общества и принципам международных практик корпоративного управления во всех существенных аспектах. Члены Совета директоров, за исключением независимых директоров, осуществляют свою работу на безвозмездной основе. Порядок выплаты вознаграждений и (или) компенсаций расходов независимым директорам регулируются Правилами выплаты вознаграждения и компенсации расходов независимых директоров акционерных обществ АО НК «КазМунайГаз». Правление Общества является коллегиальным исполнительным органом, который руководит текущей деятельностью Общества и осуществляет свои функции на основании Устава, Положения о Правлении АО «КазТрансОйл» и иных внутренних документов Общества. Правление Общества возглавляет генеральный директор (председатель Правления). Компетенция Правления и полномочия генерального директора (председателя Правления) Общества определяются статьей 12 Устава. В течение 2018 года Правление Общества провело 33 очных заседаний. Всего на Правлении Общества были приняты решения по 256 рассмотренным вопросам, дано 277 поручений, неисполненных поручений нет. При этом, 79 вопросов, рассмотренных Правлением, были вынесены на рассмотрение Совета директоров, 8 из них были вынесены на рассмотрение общего собрания акционеров Общества. В рамках проведенных заседаний были среди прочего рассмотрены вопросы и приняты решения по таким ключевым направлениям, как стратегическое развитие, корпоративное управление, финансово-хозяйственная деятельность, управление рисками и внутренний контроль.
5	Управление рисками, внутренний	Соблюдается	Важными элементами системы корпоративного управления Общества является система управления рисками, которая включает корпоративную систему управления рисками (далее – КСУР) и систему внутреннего контроля (далее –

Корпоративная
 - 

	контроль и аудит	СВК). КСУР Общества направлена на своевременную идентификацию, оценку, мониторинг и уменьшение потенциальных рисков событий, которые могут негативно повлиять на достижение стратегических и операционных целей Общества. В соответствии с новой методологией по КСУР, актуализированной в 2017 году, в 2018 году была продолжена работа по внедрению вертикального процесса управления производственными и непроизводственными рисками, а также интеграции процесса управления рисками с ключевыми бизнес-процессами Общества. Идентификация и оценка рисков проводилась по обновленному единому классификатору рисков АО НК «КазМунайГаз» и его дочерних и зависимых организаций (ЕКР). Результаты работы по идентификации и оценке производственных и непроизводственных рисков Общества на 2019 год, в том числе планы мероприятий по их управлению утверждены решением Совета директоров Общества (протокол заседания №13/2018 от 13 декабря 2018 года). За отчетный период в целях предотвращения/снижения вероятности реализации рисков событий руководителями структурных подразделений Общества и его дочерних и совместно контролируемых организаций принимались необходимые меры предупреждающего воздействия, а также соответствующие меры реагирования в результате реализации рисков. Запланированная работа по управлению рисками Общества в 2018 году выполнена в полном объеме. СВК Общества направлена на своевременное выявление и анализ рисков процессного уровня, присущих деятельности Общества, а также определение и анализ контрольных процедур по управлению данными рисками в трех ключевых областях СВК: операционная деятельность, подготовка финансовой отчетности и соблюдение законодательных и нормативных требований. В 2018 году в целях дальнейшего совершенствования СВК были реализованы следующие мероприятия: 1) актуализированы классификаторы бизнес-процессов центрального
--	--------------------------------	---



			аппарата и обособленных структурных подразделений Общества; 2) актуализированы матрицы рисков и контролей и блок-схемы по отдельным бизнес-процессам центрального аппарата Общества; 3) актуализированы матрицы рисков и контролей и блок-схемы по отдельным бизнес-процессам обособленных структурных подразделений Общества. В Обществе для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценки в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирования в целях совершенствования деятельности Общества функционирует служба внутреннего аудита. Служба внутреннего аудита непосредственно подчиняется Совету директоров и отчитывается перед ним о своей работе. Деятельность службы внутреннего аудита курируется Комитетом по внутреннему аудиту Совета директоров Общества. Служба внутреннего аудита осуществляет свою деятельность в соответствии с Годовым аудиторским планом, утверждаемым Советом директоров Общества. В 2018 году в соответствии с Годовым аудиторским планом службы внутреннего аудита на 2018 год были проведены 4 аудита производственных, операционных и финансовых процессов нефтепроводных управлений Общества, а также ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод», ООО «Батумский нефтяной терминал», ООО «Батумский морской порт», «Petrotrans Limited» и отдельный аудит бизнес-процесса обеспечения производственно-технологической связью и автоматизации систем управления технологическими процессами и метрологического обеспечения Общества. В ходе аудитов в 2018 году службой внутреннего аудита было выявлено 150 обнаружений и выдано 193 рекомендации. По всем рекомендациям службы внутреннего аудита объектами аудита были разработаны и утверждены Планы корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям.
6	Прозрачность	Соблюдается	Общество обеспечивает своевременное и полное раскрытие

		заинтересованным сторонам информации по всем аспектам своей деятельности, за исключением случаев, когда сведения представляют собой коммерческую, служебную или иную охраняемую законом тайну руководствуясь: - Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах»; - Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг»; - Законом Республики Казахстан от 28 февраля 2007 года «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности»; - Постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года № 26 «Об утверждении Правил размещения на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, списков аффилированных лиц акционерных обществ, а также информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года»; - Листинговыми правилами, утвержденными решением Совета директоров АО «Казахстанская фондовая биржа» (протокол от 27 апреля 2017 года № 15) (далее – Листинговые правила); - Уставом и Кодексом корпоративного управления, Правилами о раскрытии информации АО «КазТрансОйл», Правилами внутреннего контроля за распоряжением и использованием инсайдерской информации АО «КазТрансОйл», регламентом взаимодействия между структурными подразделениями АО «КазТрансОйл» при размещении информации на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности и АО «Казахстанская фондовая биржа», корпоративном веб-сайте АО «КазТрансОйл» и другими внутренними документами Общества. Информация по вопросу соблюдения Правил внутреннего контроля за распоряжением и использованием инсайдерской информации АО «КазТрансОйл» и отчет по результатам проведенного обучения инсайдеров Общества за 2018 год были рассмотрены на Комитете по внутреннему аудиту
--	--	---

(подпись)



		Совета директоров Общества 4 марта 2019 года (протокол заседания №2/2019-КВА). В целом работа по повышению прозрачности Общества путем своевременного раскрытия актуальной информации о деятельности Общества осуществляется надлежащим образом. АО «Казахстанская фондовая биржа» (далее – KASE) наградило Общество дипломом «За стремление к прозрачности» по итогам работы за 2018 год. По мнению экспертов KASE Общество является одним из лидеров по количеству случаев раскрытия информации в дополнении к листинговым требованиям. Кроме того, Обществом в период с 20 по 23 ноября 2018 года было проведено обучение инсайдеров Общества путем проведения серии тренингов - семинаров «Правовое регулирование использования инсайдерской информации». Вышеуказанный тренинг – семинар проходил 4 дня, в количестве 4-х сессий, продолжительность каждой из которых составила 150 минут, по группам в составе по 22-29 человек в каждой. Во время проведения обучения были рассмотрены некоторые особенности раскрытия инсайдерской информации, возможные риски, связанные с неправомерным использованием инсайдерской информации, виды ответственности, предусмотренные законодательством Республики Казахстан за нарушения в данной сфере, а также разобраны конкретные практические ситуации, возникающие в ходе повседневной работы. Общее количество обученных работников, являющихся инсайдерами Общества, составило 104 человека. Фактов несвоевременного направления информации либо замечаний к соответствующим материалам со стороны регулирующих органов не отмечено. Общество готовит годовую, полугодовую и ежеквартальную финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности. Отчеты размещаются на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи и корпоративном веб-сайте Общества своевременно.
--	--	---

(подпись)


			Внешний аудит финансовой отчетности Общества за 2018 год произведен компанией ТОО «Эрнст энд Янг», который подтвердил достоверность отражения финансового положения Общества на 31 декабря 2018 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.
--	--	--	--