

Утвержден

решением Совета директоров
АО «КазТрансОйл»
от «9» апреля 2018 года
(протокол заседания № 5/2018)



Отчет о соблюдении АО «КазТрансОйл» принципов и положений кодекса корпоративного управления за 2017 год

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

Целями Кодекса являются совершенствование корпоративного управления в Обществе, обеспечение прозрачности управления, подтверждение приверженности Общества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления. Принципами Кодекса являются:

1. Правительство как акционер АО «ФНБ «Самрук-Казына»*.
2. Взаимодействие АО «ФНБ «Самрук-Казына» и организаций. Роль АО «ФНБ «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 «ФНБ «Самрук-Казына», взаимодействия между АО «ФНБ «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 «ФНБ «Самрук- Казына» и организаций. Роль АО «ФНБ «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 – КИД). Перечень и целевые значения КИД утверждаются Советом директоров Общества. Так, решением Совета директоров Общества от 1 февраля 2017 года (протокол заседания №2/2017) утверждены корпоративные показатели деятельности Общества на 2017 год и их целевые значения. 15 марта 2017 года решением Совета директоров Общества (протокол заседания №3/2017) утверждены мотивационные ключевые показатели деятельности руководящих работников Общества на 2017 год и их целевые значения. На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КИД, 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 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. Общество по отдельным направлениям деятельности в области устойчивого развития, которые размещены на корпоративном веб-сайте Общества.

Решением Совета директоров Общества от 13 декабря 2017 года (протокол заседания №11/2017) утверждена новая Карта стейкхолдеров АО «КазТрансОйл», где определен перечень заинтересованных сторон, которые влияют или могут повлиять на деятельность 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 Политики АО «КазТрансОйл» в области безопасности и охраны труда, охраны окружающей среды и других внутренних корпоративных документов, проводит идентификацию и оценку экологических рисков, обеспечивает прозрачность и открытость своих действий в области охраны окружающей среды.

В 2017 году международным органом по сертификации SGS (Société Generale de Surveilance) подтверждено соответствие деятельности Общества требованиям международного стандарта ISO 14001:2015.

За отчетный период Обществом инвестировано в охрану окружающей среды 669,4 млн. тенге и осуществило экологические платежи в размере более

87,8 млн. тенге.

Аварийных ситуаций, повлекших остановку производства или нанесение экологического ущерба при транспортировке нефти в 2017 году не зафиксировано.

2.2 Безопасность и охрана труда

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 требованиям законодательства Республики Казахстан, международных и национальных стандартов, положений Политики АО «КазТрансОйл» в области безопасности и охраны труда, охраны окружающей среды и внутренних документов Общества.

В июне 2017 года утверждена Политика АО «КазТрансОйл» в области охраны труда, промышленной безопасности и охраны окружающей среды.

Также, в отчетном периоде проведена масштабная работа по пересмотру, актуализации и обновлению внутренней нормативной документации в области охраны труда и безопасности работников. Важным результатом этой работы стало разработка и принятие Кодекса АО «КазТрансОйл» в области безопасности и охраны труда «Золотые Правила», который включает описание ключевых требований по безопасному выполнению работ, в рамках производственного процесса.

В течение 2017 года в Обществе было зарегистрировано 3 несчастных случая на производстве, в результате которых пострадало 3 человека.

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

2.3 Кадровая и социальная политика

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. 100% персонала Общества охвачены коллективным договором (за исключением работников представительств).

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.

Процедура подбора персонала в Обществе осуществляется в соответствии с Правилами конкурсного отбора кадров на вакантные должности и адаптации новых работников 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 2017 году было проведено 681 мероприятие по программам обучения и развития персонала. Многие работники прошли обучение по нескольким специальностям (направлениям) подготовки, переподготовки и повышения квалификации.

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. В 2017 году в кадровом резерве Общества числилось 59 человек по всему Обществу, в т.ч. 18 человек по центральному аппарату Общества.

С момента формирования кадрового резерва (2010 год) управленческие должности получили 27 работников кадрового резерва, в том числе в 2017 году – 10 работников.

Важным направлением кадровой политики Общества является работа с молодыми специалистами. Реализуется комплексный подход по привлечению молодых специалистов для работы в Обществе и работе с молодыми кадрами, который закреплён в Молодежной политике АО «КазТрансОйл».

Индекс вовлеченности персонала Общества в 2017 году составил 64%.

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 2017 году Обществом были заключены договора на сумму 90 408 млн. тенге.

Доля местного содержания по договорам за 2017 год составила 68%.

Информация о закупках товаров, работ и услуг в Обществе размещается на корпоративном веб-сайте Общества.

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 Правилами о раскрытии информации АО «КазТрансОйл».

Совет директоров Общества гарантирует справедливое отношение ко всем

2.4	Система закупок и местное содержание	
3	Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)	

акционерам, дает им возможность принимать участие в управлении Обществом через Общее собрание акционеров, получать информацию о деятельности 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.

25 мая 2017 года на годовом Общем собрании акционеров Общества были рассмотрены следующие вопросы:

- Об утверждении годовой финансовой отчетности и консолидированной годовой финансовой отчетности Общества за 2016 год;
- Об утверждении порядка распределения чистого дохода Общества за 2016 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 2016 год; - Об обращениях акционеров Общества на действия Общества и его должностных лиц за 2016 год и итогах их рассмотрения; - О досрочном прекращении полномочий некоторых членов счетной комиссии Общества и об избрании новых членов счетной комиссии Общества. Акционеры и заинтересованные стороны также получают информацию посредством годового отчета, который включает, в том числе, отчет Совета директоров и аудированную годовую финансовую отчетность. В 2017 году обращений акционеров на действия Общества и его должностных лиц не поступало.
4	Эффективность Совета директоров и исполнительного органа	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 Нуртас Шманов и Ардак Мукушов. 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 2017 году было проведено 11 очных заседаний Совета директоров, на которых были рассмотрены и приняты решения по 130 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 2016 год;
 - об утверждении бюджетов ДСКО на 2018 год;
 - о необходимости установления временного тарифа на услугу по перекачке нефти по магистральному трубопроводу Кенкиек-Кумколь ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод» в целях экспорта за пределы Республики Казахстан;
 - об определении количественного состава, срока полномочий Совета директоров АО «СЗТК «МунайТас» и избрании его членов;
 - об определении размера и условий выплаты вознаграждений независимым директорам АО «СЗТК «МунайТас»;
 - об утверждении порядка распределения чистого дохода АО «СЗТК «МунайТас» за 2016 год, принятии решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждении размера дивиденда в расчете на одну простую акцию АО «СЗТК «МунайТас»;
 - о добровольной реорганизации акционерного общества «Северо-Западная трубопроводная компания «МунайТас» путем его преобразования в товарищество с ограниченной ответственностью «МунайТас», порядке и условиях осуществления преобразования, порядке определения долей участия участников товарищества с ограниченной ответственностью «МунайТас».
- Дополнительная информация о решениях Совета директоров, принятых в 2017 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 2017 года было проведено 6 очных заседаний Комитета по стратегическому планированию, 9 очных заседаний Комитета по внутреннему аудиту из них 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 2017 году для оценки деятельности Совета директоров был привлечен независимый консультант - консорциум в составе ТОО «Olympex Advisers» (Республика Казахстан) и ООО «TorCompetence» (Российская Федерация), обладающий значительным опытом оценки деятельности советов директоров международных публичных компаний.

Результаты оценки позволили сделать вывод, что Совет директоров эффективно выполняет свою роль в отношении защиты прав и законных интересов акционеров, формирования стратегии, контроля за деятельностью дочерних и зависимых организаций, продуктивно взаимодействует с менеджментом Общества. Также, были даны рекомендации для развития и улучшения работы. Результаты оценки были обсуждены на очном заседании Совета директоров. По итогам обсуждения было принято решение актуализировать план мероприятий по совершенствованию деятельности Совета директоров и его комитетов утвержденный решением Совета директоров от 27 июня 2016 года. 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 2017 года Правление Общества провело 39 очных заседаний. Всего на Правлении Общества были приняты решения по 209 рассмотренным вопросам, дано 208 поручений, не исполненных поручений нет. При этом, 88 вопросов, рассмотренных Правлением, были вынесены на рассмотрение Совета директоров, 4 из них были вынесены на рассмотрение Общего собрания акционеров Общества.
5 Управление рисками, внутренний контроль и аудит	Соблюдается	Важными элементами системы корпоративного управления Общества является система управления рисками, которая включает корпоративную систему управления рисками (далее – КСУР) и систему внутреннего контроля (далее – 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 2017 году Советом директоров Общества актуализирована и утверждена Политика по корпоративной системе управления рисками АО «КазТрансОйл», включающая терминологию, определение целей и задач, организационную структуру, основные принципы организации и функционирования КСУР Общества. При этом одними из основных задач КСУР Общества данной Политикой определены – внедрение вертикального процесса управления производственными и непроизводственными рисками в Обществе, начиная с линейного уровня до верхнего уровня, а также аналогично в дочерних и совместно-контролируемых организациях Общества (далее – ДСКО), интеграция процесса управления рисками с ключевыми бизнес-процессами Общества, инициированных АО НК «КазМунайГаз» по всей группе компаний.

Порядок осуществления работ в рамках обновленной КСУР закреплён в актуализированных и утвержденных Советом директоров Общества в 2017 году внутренних документах Общества в области управления рисками.

Результаты проведенной в 2017 году идентификации и оценки производственных и непроизводственных рисков на планируемый период (2018 год), планы мероприятий по управлению рисками, направленные на снижение вероятности их реализации и минимизации/предотвращения возможных финансовых потерь, риск-аппетит, уровни толерантности и ключевые рисковые показатели были утверждены решением Совета директоров Общества 13 декабря 2017 года (протокол заседания № 11).

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 2017 году в целях дальнейшего совершенствования СВК были реализованы следующие мероприятия:

- 1) актуализирован классификатор бизнес-процессов центрального аппарата и нефтепроводных управлений Общества;
- 2) актуализированы блок-схемы и матрицы рисков и контролей по ключевым бизнес-процессам центрального аппарата Общества;
- 3) разработаны и утверждены блок-схемы и матрицы рисков и контролей по ключевым бизнес-процессам нефтепроводных управлений Общества.

Решением Совета директоров Общества от 15 ноября 2012 года (протокол №15/2012) 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 была создана 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, утвержденным Советом директоров Общества. В 2017 году в соответствии с Годовым аудиторским планом службы внутреннего аудита на 2017 год были проведены 5 аудитов отдельных бизнес-процессов Общества, а также отдельные аудиты производственных, операционных и финансовых процессов ДСКО Общества. В ходе аудитов в 2017 году службой внутреннего аудита было выявлено 123 обнаружений и выдано 166 рекомендаций. По всем рекомендациям службы внутреннего аудита объектами аудита были разработаны и утверждены Планы корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям.
6	Прозрачность	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» 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 2017 год были рассмотрены на Комитете по внутреннему аудиту Совета директоров Общества 15 февраля 2018 года (протокол заседания №1/2018-КВА).

В целом работа по повышению прозрачности Общества путем своевременного раскрытия актуальной информации о деятельности Общества осуществляется надлежащим образом.

Казахстанская фондовая биржа (KASE) наградила АО «КазТрансОйл» дипломом «За стремление к прозрачности» по итогам 2017 года. Решение принято Правлением KASE 6 февраля 2018 года в соответствии с внутренним документом KASE «Правила ежегодного поощрения листинговых компаний».

В период с 13 по 17 ноября 2017 года было проведено обучение инсайдеров Общества путем проведения серии тренингов-семинаров «Правовое регулирование использования инсайдерской информации».

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 106 человек, в том числе 8 членов Правления Общества.

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. Внешний аудит финансовой отчетности Общества за 2017 год произведен компанией ТОО «Эрнст энд Янг», который подтвердил достоверность отражения финансового положения Общества на 31 декабря 2017 года, а также финансовые результаты и движения денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.
--	--	---