

**Утвержден**  
**решением Совета директоров**  
**АО «КазТрансОйл»**  
от «\_\_» \_\_\_\_\_ 2020 года  
(протокол заседания № \_\_\_\_\_)

### **Отчет о соблюдении АО «КазТрансОйл» принципов и положений кодекса корпоративного управления за 2019 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	<p><b>Взаимодействие АО «Самрук-Казына» и организаций. Роль АО «Самрук-Казына» как национального управляющего холдинга.</b></p>	Соблюдается	<p>Система корпоративного управления в Обществе обеспечивает надлежащее управление и контроль за его деятельностью и направлена на рост долгосрочной стоимости и устойчивого развития.</p> <p>Эффективная система взаимодействия между акционерами, Советом директоров и Правлением является важнейшим элементом, обеспечивающим рост стоимости Общества, и гарантией того, что деньги инвесторов используются эффективно.</p> <p>Основная стратегическая задача Общества – это рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие, что отражается в стратегии развития Общества. В Обществе утверждена Стратегия развития АО «КазТрансОйл» до 2025 года, стратегической целью которой является увеличение рыночной стоимости (капитализации) Общества и соблюдение стратегических интересов государства в области транспортировки нефти по магистральному нефтепроводу.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Так, решением Совета директоров Общества от 29 января 2019 года (протокол заседания №1/2019) утверждены корпоративные ключевые показатели деятельности Общества на 2019 год и их целевые значения. Этим же решением Совета директоров Общества, утверждены мотивационные ключевые показатели деятельности руководящих работников Общества на 2019 год и их целевые значения.</p>

			<p>На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД, влияющая на вознаграждение руководящих работников Общества.</p>
2	<b>Устойчивое развитие</b>	Частично соблюдается	<p>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.</p> <p>Устойчивое развитие должно основываться на исполнении утвержденных политик в области безопасности и охраны труда, охраны окружающей среды, качества.</p> <p>Общество обеспечивает разработку и осуществление комплекса правовых, социально-экономических, организационно-технических, санитарно-эпидемиологических, реабилитационных, лечебно-профилактических мероприятий по созданию и обеспечению безопасных и здоровых условий труда на производстве, предупреждению производственного травматизма и профессиональных заболеваний, по созданию и обеспечению благоприятных условий окружающей среды, биоразнообразия и жизнедеятельности человека в соответствии с международными стандартами ISO 14001 и OHSAS 18001.</p> <p>Общество определило для себя в качестве одной из основных приоритетных задач постоянное повышение уровня энергоэффективности и продолжает работу по улучшению функционирования системы энергоменеджмента в целях снижения уровня энергопотребления в соответствии с требованиями международного стандарта ISO 50001.</p> <p>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.</p>

2.1	<i>Охрана окружающей среды</i>	<p>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.</p> <p>В соответствии с Годовым аудиторским планом Службы внутреннего аудита Общества на 2019 год, утвержденным решением Совета директоров Общества от 18 октября 2018 года (протокол №11/2018), в период с 16 октября по 31 декабря 2019 года проведена оценка корпоративного управления Общества на основании Методики диагностики корпоративного управления в юридических лицах, более пятидесяти процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежит АО «ФНБ «Самрук-Казына», утвержденной решением Правления АО «ФНБ «Самрук-Казына» от 26 сентября 2016 года.</p> <p>По результатам проведенной оценки корпоративного управления Общества на рассмотрение Совета директоров Общества представлен отчет, в котором определены наиболее важные области для улучшения и даны рекомендации по повышению эффективности корпоративного управления в Обществе, в том числе по устойчивому развитию.</p> <p>Кроме того, Обществом подготовлен План мероприятий по совершенствованию системы корпоративного управления АО «КазТрансОйл» на 2020-2021 годы, реализация которого позволит активно вовлечь Совет директоров и менеджмент Общества в процесс управления вопросами устойчивого развития Общества, на регулярной основе рассматривать и анализировать ключевые результаты работы Общества в области устойчивого развития, в том числе в части управления персоналом, природоохранной деятельности, функционирования интегрированной системы менеджмента.</p> <p>Охрана окружающей среды и экологическая безопасность являются важными составными элементами устойчивого развития Общества.</p>
-----	--------------------------------	---

2.2	<i>Безопасность и охрана труда</i>	<p>Общество уделяет большое внимание мерам по минимизации негативного влияния своей деятельности на окружающую среду и внедрению принципов рационального использования природных ресурсов.</p> <p>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 аспектов, обеспечивает прозрачность и открытость своих действий в области охраны окружающей среды.</p> <p>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 обособленных структурных подразделений (ОСП) – отдел ПБ, ОТ и ООС.</p> <p>Система управления вопросами ООС охватывает все направления производственной деятельности Общества и сертифицирована на соответствие требованиям стандарта ISO 14001:2015. Система является частью ИСМ Общества. 10 сентября 2019 года международным органом по сертификации SGS (Societe Generale de Surveillance) проведен сертификационный аудит интегрированной системы менеджмента, по итогам которого Общество подтвердило соответствие требованиям стандарта ISO 14001:2015.</p> <p>За отчетный период Обществом инвестировано в охрану окружающей среды 2 277 млн. тенге, что на 84,8% больше аналогичного показателя 2018 года, и осуществило платежи за эмиссии в размере 99,1 млн. тенге в отчетном периоде.</p> <p>Аварийных ситуаций, повлекших за собой экологический ущерб при транспортировке нефти в 2019 году не зафиксировано.</p> <p>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</p>
-----	------------------------------------	---

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 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 2019 году составил 1 859,34 млн. тенге.

В Обществе существуют все предписанные государственными требованиями обучающие программы в области промышленной безопасности и охраны труда. В 2019 году обязательное обучение по охране труда, пожарной и промышленной безопасности прошли 13 952 работников Общества.

В течение 2019 года в Обществе было зарегистрировано 3 несчастных случая на производстве, связанных с трудовой деятельностью. Все несчастные случаи

		<p>расследовались в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан.</p> <p>В результате проведенных расследований было установлено, что в указанных случаях решающими факторами получения травм послужили личная неосторожность работников, недостаточная оценка риска перед началом производства работ.</p>
2.3	<i>Кадровая и социальная политика</i>	<p>Совершенствование кадровой политики АО «КазТрансОйл» рассматривается как один из важнейших факторов для устойчивого долгосрочного развития Общества.</p> <p>Приоритетами кадровой политики Общества являются обеспечение достойного уровня заработной платы и создание системы социальной поддержки работников, возможность профессионального развития и карьерного роста, построение и реализация эффективной системы мотивации персонала, повышение удовлетворенности персонала.</p> <p>Действующая в Обществе Кадровая политика АО «КазТрансОйл» на 2015-2019 годы определяет систему принципов, ключевых направлений и уровней управления персоналом.</p> <p>Общество выстраивает кадровую и социальную политику в соответствии с законодательством Республики Казахстан и коллективным договором, заключенным с коллективом работников Общества.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Для оценки уровня удовлетворенности и мотивации персонала Общества Центр социального партнерства на ежегодной основе осуществляет исследования социальной стабильности среди производственного персонала и степени вовлеченности среди административно-управленческого персонала. Рейтинг</p>

социальной стабильности составил в 2019 году 75%, индекс вовлеченности персонала Общества составил 68%.

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.

Также, особое внимание уделяется развитию внутрикорпоративных коммуникаций и построению доверительных отношений между работниками и руководством благодаря реализации коммуникационных мероприятий, прозрачной системе оценок и инструментам обратной связи по результатам работы как основного персонала, так и руководителей.

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

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 2019 году было проведено 668 мероприятия по программам обучения и развития персонала. Многие работники прошли обучение по нескольким специальностям (направлениям) подготовки, переподготовки и повышения

2.4	<i>Система закупок и местное содержание</i>	<p>квалификации. Общая стоимость обучения в 2019 году составила 608 млн тенге.</p> <p>Общество предоставляет широкие возможности для раскрытия потенциала и карьерного роста своих работников.</p> <p>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. В 2019 году актуализированы Правила формирования кадрового резерва Общества.</p> <p>В период с 2017 по 2019гг. на управленческие должности были переведены 30 работников Общества, состоявшие в кадровом резерве.</p> <p>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 закреплен в Молодежной политике АО «КазТрансОйл».</p> <p>Для устойчивого развития бизнеса Общества, учитывая его масштабы, важное значение имеет эффективная система закупок и своевременное обеспечение Общества качественными товарами, работами и услугами.</p> <p>При выборе поставщиков Общество руководствовалось 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.</p> <p>В 2019 году Обществом были заключены договоры на сумму 65 076 млн. тенге.</p>
-----	---	--

			<p>Доля местного содержания по договорам за 2019 год составила 71%.</p> <p>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» <a href="http://zakur.sk.kz">zakur.sk.kz</a>.</p>
3	<p><b>Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)</b></p>	Соблюдается	<p>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).</p> <p>Корпоративное управление в Обществе выстроено таким образом, чтобы обеспечить равные права и справедливое отношение ко всем акционерам. В соответствии с законодательством Республики Казахстан, акционеры имеют право участвовать в Общем собрании акционеров и голосовать лично или через своего представителя по доверенности.</p> <p>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».</p> <p>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 Общества и реализовывать свое право на получение дивидендов. Порядок и процедуры проведения Общих собраний акционеров обеспечивает равное отношение ко всем акционерам.</p> <p>Крупным акционером Общества является АО НК «КазМунайГаз», которому принадлежит 90% простых акций Общества.</p> <p>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</p>

		<p>его крупным акционером и позволяющее Обществу действовать в интересах всех своих акционеров.</p> <p>Информация, затрагивающая интересы акционеров, своевременно размещается на корпоративном веб-сайте Общества, интернет ресурсах АО «Казахстанская фондовая биржа» и депозитария финансовой отчетности.</p> <p>В Обществе функционирует 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.</p> <p>В отчетном периоде было проведено 3 Общих собрания акционеров, годовое и 2 внеочередных.</p> <p>28 января 2019 года на внеочередном Общем собрании акционеров Общества были рассмотрены следующие вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- О внесении изменений и дополнений в Устав акционерного общества «КазТрансОйл»;</li><li>- Об определении количественного состава, срока полномочий Совета директоров Общества, избрании его членов, в том числе председателя Совета директоров;</li><li>- Об определении размера и условий выплаты вознаграждений и компенсации расходов независимым директорам Общества за исполнение ими своих обязанностей;</li><li>- Об определении количественного состава и срока полномочий счетной комиссии Общества, избрании ее членов;</li></ul> <p>5 марта 2019 года посредством заочного голосования без проведения заседания на внеочередном Общем собрании акционеров Общества был рассмотрен следующий вопрос:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Об определении аудиторской организации, осуществляющей аудит Общества за 2019-2021 годы, и закупе ее услуг способом из одного источника;</li></ul>
--	--	---

			<p>28 мая 2019 года на годовом Общем собрании акционеров Общества были рассмотрены следующие вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Об утверждении годовой финансовой отчетности и консолидированной годовой финансовой отчетности Общества за 2018 год;</li><li>- Об утверждении порядка распределения чистого дохода Общества за 2018 год, нераспределенной прибыли прошлых лет, принятии решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждении размера дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества;</li><li>- Об утверждении годового отчета Совета директоров Общества о проделанной работе за 2018 год;</li><li>- Об обращениях акционеров Общества на действия Общества и его должностных лиц за 2018 год и итогах их рассмотрения;</li></ul> <p>Акционеры и заинтересованные стороны также получают информацию посредством годового отчета, который включает, в том числе, отчет Совета директоров и аудированную годовую финансовую отчетность.</p> <p>27 мая 2019 года в адрес Общества поступило обращение от адвоката Бегдесенова А.Б., представляющего интересы акционера Касенғали Динары Орынбайқызы, о нарушении интересов акционера, выразившимся в безвозмездной передаче акимату Атырауской области административного здания Западного филиала Общества, расположенного по адресу: г.Атырау, ул. Гумарова д.96. Общество письмом от 11 июня 2019 года №25-04/5096 направило представителю акционера аргументированные разъяснения, подтверждающие то, что безвозмездная передача акимату Атырауской области административного здания под студенческое общежитие является правомерной и соответствует интересам Общества, ее акционеров.</p> <p>На основании поручения председателя Совета директоров Общества Службой внутреннего аудита Общества была проведена оценка процедуры передачи административного здания по адресу: г.Атырау, ул.Гумарова, д.96, в коммунальную собственность Атырауской области на соответствие требованиям законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Общества. Согласно заключению Службы внутреннего аудита Общества процедура передачи административного</p>
--	--	--	---

			здания по адресу: г.Атырау, ул.Гумарова, д.96, в коммунальную собственность Атырауской области была проведена в рамках требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Общества.
4	<b>Эффективность Совета директоров и исполнительного органа</b>	Соблюдается	<p>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.</p> <p>28 января 2019 года на внеочередном Общем собрании акционеров Общества в связи с истечением срока полномочий действующего состава Совета директоров Общества, был определен новый состав Совета директоров Общества в количестве шести человек, избраны члены Совета директоров, в том числе председатель Совета директоров Общества. В соответствии с Уставом Общества, состав Совета директоров избран в количестве 6 человек. В соответствии со структурой акционерного капитала (90% от общего количества простых акций принадлежит АО НК «КазМунайГаз») двое членов Совета директоров Общества являются представителями крупного акционера – АО НК «КазМунайГаз». Трое членов Совета директоров Общества являются независимыми директорами, что позволяет обеспечить защиту прав и интересов миноритарных акционеров в соответствии с лучшей мировой практикой корпоративного управления. Также членом Совета директоров является генеральный директор (председатель Правления) Общества.</p> <p>Все члены Совета директоров Общества имеют высокую профессиональную репутацию и значительный опыт работы в отрасли.</p> <p>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».</p> <p>Отчет о деятельности Совета директоров ежегодно раскрывается в Годовом отчете Общества.</p>

В 2019 году было проведено 10 очных заседаний Совета директоров, на которых были рассмотрены и приняты решения по 124 вопросам ключевых направлений деятельности Общества. Советом директоров также рассмотрены ряд вопросов, отнесенных к компетенции общих собраний участников/акционеров дочерних и совместно-контролируемых организаций Общества.

Советом директоров ежемесячно рассматривались ключевые изменения в деятельности Общества и управленческая отчетность.

Дополнительная информация о решениях Совета директоров, принятых в 2019 году доступна на корпоративном 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 2019 года было проведено 5 очных заседаний Комитета по стратегическому планированию, 7 очных заседаний Комитета по внутреннему аудиту, 2 заседания путем заочного голосования и 6 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.

Проведение оценки деятельности Совета директоров позволяет провести анализ внутренних документов и протоколов заседаний Совета директоров и его Комитетов, отчетов Совета директоров. В рамках оценки обсуждаются роли и функции Совета директоров, состав, структура и приоритеты деятельности Совета директоров и его Комитетов, взаимодействие Совета директоров с менеджментом Общества.

			<p>Также, оценка позволяет вывешивать эффективность Совета директоров и соответствие требованиям законодательства Республики Казахстан, внутренних документов Общества и принципам международных практик корпоративного управления во всех существенных аспектах.</p> <p>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».</p> <p>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.</p> <p>Правление Общества возглавляет генеральный директор (председатель Правления). Компетенция Правления и полномочия генерального директора (председателя Правления) Общества определяются статьей 12 Устава.</p> <p>В течение 2019 года Правление Общества провело 25 очных заседаний. Всего на Правлении Общества были приняты решения по 227 рассмотренным вопросам, дано 219 поручений, неисполненных поручений нет. При этом, 86 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.</p>
5	<p><b>Управление рисками, внутренний контроль и аудит</b></p>	<p>Соблюдается</p>	<p>Важными элементами системы корпоративного управления Общества является система управления рисками, которая включает корпоративную систему управления рисками (далее – КСУР) и систему внутреннего контроля (далее – СВК).</p> <p>КСУР представляет собой совокупность принципов, методов и процедур, обеспечивающих организацию и эффективное функционирование процесса управления рисками на всех уровнях управления Общества. КСУР Общества</p>

		<p>направлена на своевременную идентификацию, оценку, мониторинг и уменьшение потенциальных рисков событий, которые могут негативно повлиять на достижение стратегических и операционных целей Общества.</p> <p>Идентификация и оценка рисков в Обществе проводится по Единому классификатору рисков АО НК «КазМунайГаз» и его дочерних и зависимых организаций. Так, все риски Общества разделены на две категории – производственные и непроизводственные риски, источниками которых определены соответствующие риск-факторы (причины).</p> <p>В течение 2019 года осуществлялся постоянный мониторинг за состоянием производственных и непроизводственных рисков и присущих им риск-факторов, исполнением мероприятий по их управлению. Ежеквартальная отчетность о динамике рисков выносилась на рассмотрение Комитету по рискам, Правлению и Совету директоров Общества.</p> <p>В целях учета и дальнейшего анализа данных о реализовавшихся рисках в Обществе на корпоративном портале создана единая электронная база данных по реализовавшимся рисковому событиям. Ведение данной базы способствует накоплению статистики, необходимой для проведения количественной оценки рисков и риск-факторов, а также подготовки отчетности.</p> <p>В 2019 году проведена работа по идентификации и оценке рисков на 2020 год, по которым разработаны мероприятия предупреждающего и корректирующего воздействия. Итоги данной работы утверждены Советом директоров Общества.</p> <p>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.</p> <p>В 2019 году в целях дальнейшего совершенствования СВК были реализованы следующие мероприятия:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) актуализированы классификаторы бизнес-процессов центрального аппарата и обособленных структурных подразделений Общества;</li><li>2) актуализированы матрицы рисков и контролей по отдельным бизнес-процессам центрального аппарата Общества;</li></ol>
--	--	---

			<p>3) актуализированы матрицы рисков и контролей по отдельным бизнес-процессам обособленных структурных подразделений Общества.</p> <p>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 (далее – Служба).</p> <p>Служба непосредственно подчиняется Совету директоров и отчитывается перед ним о своей работе.</p> <p>Деятельность Службы курируется Комитетом по внутреннему аудиту Совета директоров Общества.</p> <p>Служба осуществляет свою деятельность в соответствии с Годовым аудиторским планом, утверждаемым Советом директоров Общества.</p> <p>За отчетный период в соответствии с Планом работы Службы на 2019 год было проведено 5 аудитов производственных, операционных и финансовых процессов 2-х нефтепроводных управлений Общества, филиала «Научно-Технический Центр» АО «КазТрансОйл», ТОО «Магистральный Водовод», ТОО «МунайГас», аудит процессов капитального строительства и капитального ремонта Общества, а также оценка корпоративного управления Общества согласно требованиям Методики диагностики корпоративного управления АО «ФНБ «Самрук-Казына».</p> <p>По результатам аудитов, проведенных Службой внутреннего аудита в 2019 году, было выявлено 73 обнаружения и выдано 96 рекомендаций. По результатам оценки корпоративного управления Службой выдано 24 рекомендации.</p> <p>Необходимо отметить, что по рекомендациям Службы, выданным в 2019 году, объектами аудита были разработаны и утверждены Планы корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям.</p>
6	<b>Прозрачность</b>	Соблюдается	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных</li> </ul>

		<p>обществах»;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг»;</li> <li>- Законом Республики Казахстан от 28 февраля 2007 года «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности»;</li> <li>- Постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2018 года № 189 «Об утверждении Правил раскрытия эмитентом информации, Требований к содержанию информации, подлежащей раскрытию эмитентом, а также сроков раскрытия эмитентом информации на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности»;</li> <li>- Листинговыми правилами, утвержденными решением Совета директоров АО «Казахстанская фондовая биржа» (протокол от 27 апреля 2017 года № 15) (далее – Листинговые правила);</li> <li>- 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.</li> </ul> <p>Информация по вопросу соблюдения Правил внутреннего контроля за распоряжением и использованием инсайдерской информации АО «КазТрансОйл» и отчет по результатам проведенного обучения инсайдеров Общества за 2019 год были рассмотрены на Комитете по внутреннему аудиту Совета директоров Общества 16 марта 2020 года (протокол заседания №2/2020-КВА).</p> <p>В период с 5 по 7 ноября 2019 года было проведено обучение для работников Общества, являющихся инсайдерами, путем проведения тренинг – семинара по теме «Инсайдерская информация: вопросы правового регулирования и ответственности общества и его работников – инсайдеров». Общее количество прошедших обучение составило 225 работников, в том числе 178 работников обособленных структурных подразделений Общества, для</p>
--	--	--

		<p>которых обучение было проведено в онлайн – режиме путем видеоконференцсвязи.</p> <p>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.</p> <p>В целом работа по повышению прозрачности Общества путем своевременного раскрытия актуальной информации о деятельности Общества осуществляется надлежащим образом.</p> <p>Фактов несвоевременного направления информации либо замечаний к соответствующим материалам со стороны регулирующих органов не отмечено.</p> <p>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.</p> <p>Внешний аудит финансовой отчетности Общества за 2019 год произведен компанией ТОО «Эрнст энд Янг», который подтвердил достоверность отражения финансового положения Общества на 31 декабря 2019 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.</p>
--	--	---

**Согласовано:**

Должность	Виза	Фамилия, инициалы
Управляющий директор по HSE – директор департамента промышленной безопасности, охраны труда и ЧС		Кабулов А.Т.
Руководитель службы внутреннего аудита		Тулендиева Т.Г.
Директор департамента управления человеческими ресурсами и оплаты труда		Мұхамед-Рахим Д.Н.
Директор департамента управления рисками и ИСМ		Исмагулова Э.М.
Директор департамента контрактов и развития местного содержания		Мукатов А.М.
Руководитель службы по связям с инвесторами		Масалин А.М.
Директор департамента корпоративного управления		Жолдасов К.А.
Секретарь Правления		Жолдыбаева З.Е.
Руководитель службы комплаенс – контроля		Жунусов А.Е.
Корпоративный секретарь		Шманов А.М.

Исполнитель: главный менеджер службы корпоративного секретаря Баймаханов А.Т., тел.:555370