

Утвержден
решением Совета директоров
АО «КазТрансОйл»
(протокол заседания от 13 апреля 2023 года
№6/2023)

Отчет о соблюдении АО «КазТрансОйл» принципов и положений кодекса корпоративного управления за 2022 год

В соответствии с Кодексом корпоративного управления, утвержденным решением Общего собрания акционеров АО «КазТрансОйл» (протокол от 27 мая 2016 года №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-Қазына»*.
2. Взаимодействие АО «Самрук-Қазына» и организаций. Роль АО «Самрук-Қазына» 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-Қазына», взаимодействия между АО «Самрук-Қазына» и Правительством Республики Казахстан.

№	Положение Кодекса/ принцип корпоративного управления	Соблюдается/ не соблюдается	Мероприятия, выполненные для соблюдения положений Кодекса/ принципов корпоративного управления
1	<p>Взаимодействие АО «Самрук-Қазына» и организаций. Роль АО «Самрук-Қазына» как национального управляющего холдинга</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>Существующая система взаимодействия между акционерами, Советом директоров и Правлением является важнейшим элементом, обеспечивающим рост стоимости Общества, и гарантией эффективного использования средств инвесторов.</p> <p>В Обществе утверждена Стратегия развития АО «КазТрансОйл» до 2028 года, согласно которой миссией Общества является обеспечение максимальных выгод для акционеров Общества и соблюдение стратегических интересов государства в области транспортировки нефти по магистральному нефтепроводу.</p> <p>Общество и его должностные лица несут ответственность за рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества, принимаемые решения и действия/бездействие в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества.</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 на ежегодной основе.</p> <p>Так, решением Совета директоров Общества (протокол заседания от 10 декабря 2021 года №12/2021) утверждены корпоративные КПД Общества на 2022 год и их целевые значения. Решением Совета директоров Общества (протокол заседания от 28 января 2022 года №2/2022) утверждены мотивационные КПД руководящих работников Общества на 2022 год и их целевые значения.</p> <p>На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД, влияющая на вознаграждение руководящих работников Общества.</p>

2	Устойчивое развитие	Соблюдается	<p>Устойчивое развитие является приоритетом в деятельности Общества, целью которого является развитие бизнеса наряду с сохранением и защитой окружающей среды и природных ресурсов, созданием благоприятных условий труда, обеспечением безопасности на рабочих местах и вкладом в развитие местных сообществ, в которых Общество осуществляет деятельность.</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», отчетности в области устойчивого развития GRI, и регулируется рядом внутренних документов Общества по отдельным направлениям деятельности в области устойчивого развития.</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 ISO 45001.</p> <p>В 2022 году органом по подтверждению соответствия TÜV NORD CERT GmbH успешно проведен инспекционный аудит первого года соответствия системы менеджмента качества, системы экологического менеджмента, системы менеджмента охраны здоровья и обеспечения безопасности труда и системы энергоменеджмента Общества требованиям международных стандартов ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 и ISO 50001:2018, в ходе проведения аудита несоответствий не выявлено.</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>В Обществе утверждена Карта стейкхолдеров АО «КазТрансОйл», где определен перечень заинтересованных сторон, которая актуализируется не реже одного раза в три года.</p>
2.1	<i>Охрана окружающей среды</i>		<p>Охрана окружающей среды и экологическая безопасность являются важными составными элементами устойчивого развития Общества.</p> <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, Экологической политики АО «КазТрансОйл» и других внутренних документов Общества, проводит идентификацию и оценку экологических аспектов, обеспечивает прозрачность и открытость своих действий в области охраны окружающей среды.</p> <p>В 2022 году на реализацию мероприятий по охране окружающей среды затрачено 1 435 млн. тенге, что на 34,6% меньше аналогичного показателя 2021 года, и осуществило платежи за эмиссии в размере 85 млн. тенге в отчетном периоде.</p> <p>В 2022 году Общество было привлечено к административной ответственности за несоблюдение требований Экологического кодекса Республики Казахстан с назначением взыскания в виде административных штрафов (с учетом пени) на сумму 3 860,81 тыс. тенге. Административные штрафы оплачены своевременно.</p> <p>Аварийных ситуаций с выходом нефти, повлекших за собой экологический ущерб при транспортировке нефти, в 2022 году не зафиксировано.</p>
2.2	<i>Безопасность и охрана труда</i>		<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, Политики АО «КазТрансОйл» в области охраны здоровья и обеспечения безопасности труда, а также внутренних документов Общества.</p> <p>Создание безопасных условий труда, внутренняя профилактика, стремление к минимизации рисков, связанных с производственной деятельностью, обучение</p>

		<p>являются ежедневным вкладом в развитие и совершенствование культуры безопасного труда.</p> <p>Общество ежегодно инвестирует значительные финансовые ресурсы в развитие системы управления промышленной безопасностью и охраной труда. Объем инвестиций в 2022 году составил 4 877,7 млн. тенге.</p> <p>В Обществе существуют все предписанные государственными требованиями обучающие программы в области промышленной безопасности и охраны труда. В 2022 году обязательное обучение по безопасности и охране труда прошли 434 работника Общества, по требованиям промышленной безопасности – 5 586 работников Общества, по пожарно-техническому минимуму – 849 работников Общества.</p> <p>В рамках проведения внутренней проверки по безопасности и охране труда в 2022 году было проведено 11 проверок производственных объектов обособленных структурных подразделений и 2 проверки представительств Общества.</p> <p>31 августа 2022 года Общество официально присоединилось к глобальной инициативе по продвижению концепции «Нулевого травматизма» Vision Zero и получило сертификат с принятием обязательств по соблюдению Золотых правил Vision Zero.</p> <p>8 сентября 2022 года в рамках Ежегодного форума генеральных директоров по группе компаний АО НК «КазМунайГаз» Обществу присвоена награда за внедрение Команды управления кризисными ситуациями.</p> <p>В 2022 году несчастных случаев, связанных с трудовой деятельностью в Обществе, не допущено.</p>
2.3	<i>Кадровая и социальная политика</i>	<p>Совершенствование кадровой политики Общества рассматривается как один из важнейших факторов для устойчивого долгосрочного развития Общества.</p> <p>В Обществе действует Кадровая политика АО «КазТрансОйл» на 2021-2025 годы, определяющая систему принципов и ключевых направлений в деятельности Общества по управлению персоналом.</p> <p>Общество выстраивает социальную политику в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Кодексом социальной ответственности</p>

АО «КазТрансОйл» и коллективным договором, заключенным с коллективом работников Общества.

Основными направлениями кадровой политики Общества являются: управление организационным построением; управление планированием и подбором персонала; целеполагание и оценка эффективности деятельности работников; управление кадровым резервом; обучение и развитие; развитие молодых работников; управление материальным и нематериальным вознаграждением; управление вовлеченностью и социальной стабильностью.

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

В 2022 году в Общество было принято 383 новых работника, из которых 58 – в центральный аппарат, 325 – в обособленные структурные подразделения. Возраст большей части вновь принятых работников составляет от 30 до 50 лет.

В 2022 году было проведено 15 884 мероприятий по программам обучения и развития персонала. Всего в 2022 году обучено 6 175 работников. Затраты на обучение в 2022 году составили 780 млн тенге.

В Обществе сформирован кадровый резерв, целью которого является мотивация талантливых работников за счет предоставления возможностей карьерного роста и развития. В 2022 году численность кадрового резерва составила 29 человек. В 2022 году в рамках кадрового резерва были переведены 4 работника Общества.

Общество проводит политику внутренней ротации. 36 работников руководящего состава обособленных структурных подразделений и структурных подразделений центрального аппарата прошли ротацию.

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». В 2022 году в рамках 25-летия Общества проведен Молодежный Форум с участием 50 молодых специалистов.

			<p>В 2022 году не было зафиксировано случаев, связанных с дискриминацией кандидатов на рабочие места или работников по каким-либо признакам.</p>
2.4	Система закупок и местное содержание		<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 руководствуется Порядком осуществления закупок акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» и юридическими лицами, 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 2022 году Обществом были заключены договоры, в том числе по долгосрочным закупкам, на сумму 155,9 млрд тенге.</p> <p>Фактическая доля местного содержания в закупках Общества за 2022 год составила: по товарам 55%, по работам и услугам 78%.</p> <p>Информация о закупках товаров, работ и услуг по Обществу (планы закупок, объявления, протоколы итогов, договора и т.д.) размещается и формируется на портале электронных закупок АО «Самрук-Қазына» zakup.sk.kz.</p>
3	Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)	Соблюдается	<p>Максимально открытое и эффективное взаимодействие с акционерами является одним из ключевых принципов деятельности Общества. Реализация основных прав акционеров осуществляется законодательству Республики Казахстан 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 Общества 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», на корпоративном веб-сайте Общества.</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.

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.

19 мая 2022 года проведено годовое Общее собрание акционеров Общества, на котором были рассмотрены следующие вопросы:

1. Об утверждении годовой финансовой отчетности и консолидированной годовой финансовой отчетности АО «КазТрансОйл» за 2021 год.

2. Об утверждении порядка распределения чистого дохода АО «КазТрансОйл» за 2021 год, принятии решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждении размера дивиденда в расчете на одну простую акцию АО «КазТрансОйл».

3. Об утверждении годового отчета Совета директоров АО «КазТрансОйл» о проделанной работе за 2021 год.

4. Об обращениях акционеров АО «КазТрансОйл» за 2021 год на действия АО «КазТрансОйл» и его должностных лиц и итогах их рассмотрения.

5. О досрочном прекращении полномочий члена Совета директоров АО «КазТрансОйл» Берлибаева Д.А.

6. Об избрании члена Совета директоров АО «КазТрансОйл» и его

		<p>председателя.</p> <p>25 января 2022 года проведено внеочередное Общее собрание акционеров Общества посредством заочного голосования, на котором были рассмотрены следующие вопросы:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Об определении аудиторской организации, осуществляющей аудит АО «КазТрансОйл» за 2022 – 2024 годы, и закупе ее услуг способом тендера путем проведения конкурентных переговоров.2. Об определении количественного состава и срока полномочий счетной комиссии АО «КазТрансОйл», избрании ее членов. <p>12 апреля 2022 года проведено внеочередное Общее собрание акционеров Общества посредством заочного голосования, на котором был рассмотрен вопрос об избрании члена Совета директоров АО «КазТрансОйл».</p> <p>19 октября 2022 года проведено внеочередное Общее собрание акционеров Общества посредством заочного голосования, на котором был рассмотрен вопрос о внесении изменений и дополнения в Устав.</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 течение 2022 года поступило и рассмотрено три обращения акционеров, на которые даны следующие ответы:</p> <p>по первому обращению от акционера касательно снижения размера дивидендов за 2021 год Обществом было дано разъяснение, что при подготовке предложения о размере дивиденда за 2021 год Совет директоров исходил из необходимости обеспечения финансовой устойчивости Общества на фоне складывающейся ситуации в стране и мире и необходимости долгосрочного развития Общества в интересах акционеров;</p> <p>по второму обращению, подписанному 10 акционерами, с требованием созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества с рассмотрением на нем вопроса дополнительной выплаты дивидендов за 2021 год, а также требованием</p>
--	--	---

			<p>выкупа размещенных акций Обществом по балансовой стоимости в случае отказа в созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества были представлены соответствующие разъяснения о невозможности рассмотрения вопроса о дополнительной выплате дивидендов за 2021 год, несоответствии требования о выкупе размещенных акций Обществом положениям статьи 27 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах»;</p> <p>по третьему заявлению акционера касательно выкупа размещенных акций Обществом ввиду несогласия акционера с решением о заключении ТОО «Магистральный Водовод» с ТОО «Ренко-Кат» сделки по реализации проекта «Реконструкция и расширение магистрального водовода «Астрахань-Мангышлак» 1 очередь» Обществом были даны разъяснения о несоответствии требования о выкупе размещенных акций Обществом положениям подпункта 2) пункта 1 статьи 27 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах».</p> <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>
4	Эффективность Совета директоров и исполнительного органа	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>

В соответствии с Уставом 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.

Все члены Совета директоров Общества имеют безупречную деловую 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 и Положением о Совете директоров АО «КазТрансОйл».

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

В 2022 году было проведено 21 очное заседание Совета директоров, на которых были рассмотрены и приняты решения по 180 вопросам ключевых направлений деятельности Общества. Советом директоров также рассмотрены ряд вопросов, отнесенных к компетенции общих собраний участников/акционеров дочерних и совместно-контролируемых организаций Общества (далее – ДСКО).

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

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

- Комитет по стратегическому планированию, безопасности и охране окружающей среды;
- Комитет по внутреннему аудиту;
- Комитет по кадрам и вознаграждениям.

Члены Комитетов назначаются Советом директоров Общества.

			<p>Порядок формирования и организации деятельности Комитетов предусматривается соответствующими положениями о них.</p> <p>В течение 2022 года было проведено 3 очных заседания и 1 заседание посредством заочного голосования Комитета по стратегическому планированию, безопасности и охране окружающей среды, 3 очных заседания и 5 заседаний посредством заочного голосования Комитета по внутреннему аудиту, 3 очных заседания и 7 заседаний посредством заочного голосования Комитета по кадрам и вознаграждениям.</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 2022 года Правление Общества провело 43 очных заседания. Всего на заседаниях Правления Общества были приняты решения по 236 вопросам. 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	Управление рисками, внутренний контроль и аудит	Соблюдается	<p>Важным элементом 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 направлена на</p>

своевременную идентификацию, оценку, мониторинг и уменьшение потенциальных рисков событий, которые могут негативно повлиять на достижение стратегических и операционных целей Общества.

Ключевую роль в части организации и надзора за эффективным функционированием КСУР играет Совет директоров Общества. Ответственность за разработку и применение политик и процедур внутреннего контроля и управления рисками несет Правление Общества.

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).

В течение 2022 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.

В целях учета и дальнейшего анализа данных о реализовавшихся рисках в Обществе на корпоративном портале имеется единая электронная база данных по реализовавшимся рисковому событиям. Ведение данной базы способствует накоплению статистики, необходимой для проведения оценки рисков и риск-факторов, а также подготовки отчетности.

В 2022 году проведена работа по идентификации и оценке рисков на 2023 год, по которым разработаны мероприятия предупреждающего и корректирующего воздействия. Итоги данной работы утверждены Советом директоров Общества.

СВК 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 целях дальнейшего совершенствования СВК в 2022 году были реализованы следующие мероприятия:

			<ul style="list-style-type: none">• актуализирована Политика системы внутреннего контроля АО «КазТрансОйл», утвержденная решением Совета директоров Общества (протокол заседания от 24 июня 2022 года №11/2022);• актуализирован Регламент системы внутреннего контроля АО «КазТрансОйл», утвержденный решением Совета директоров Общества (протокол заседания от 9-10 ноября 2022 года №17/2022);• разработана Матрица рисков и контролей корпоративного уровня АО «КазТрансОйл», утвержденная решением Правления Общества (протокол заседания от 21 декабря 2022 года №41);• сформирован Календарный план-график работ по системе внутреннего контроля АО «КазТрансОйл» на 2023 год, утвержденный генеральным директором (председателем Правления) Общества 27 декабря 2022 года. <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 – СВА).</p> <p>СВА непосредственно подчиняется Совету директоров Общества и отчитывается перед ним о своей работе.</p> <p>Деятельность СВА курируется Комитетом по внутреннему аудиту Совета директоров Общества.</p> <p>СВА осуществляет свою деятельность в соответствии с Годовым аудиторским планом, утверждаемым Советом директоров Общества.</p> <p>За отчетный период в соответствии с Планом работы СВА на 2022 год было проведено 7 аудитов производственных, операционных и финансовых процессов в Обществе и ДСКО.</p> <p>По результатам аудитов, проведенных СВА в 2022 году, было выявлено 103 обнаружения и выдано 209 рекомендаций.</p> <p>Необходимо отметить, что по рекомендациям СВА, выданным в 2022 году, объектами аудита были разработаны и утверждены Планы корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям.</p>
--	--	--	--

			<p>В целях реализации требований Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции» с 1 января 2022 года предусмотрено переподчинение службы комплаенс-контроля Общества (далее - СКК) Совету директоров Общества.</p> <p>В 2022 году СКК были реализованы мероприятия, направленные на актуализацию политик и процедур Общества, регламентирующих вопросы противодействия коррупции, закрепления ответственности генерального директора (председателя Правления) Общества за совершение непосредственно подчиненными ему работниками коррупционных преступлений (Политика АО «КазТрансОйл» по противодействию коррупции, Антикоррупционные стандарты АО «КазТрансОйл»), осуществлялся контроль за представлением кандидатами на должности в Обществе (СЕО, СЕО-1, СЕО-2 (закупки)) и их супругами деклараций об активах и обязательствах/доходах и имуществе, а также проведена проверка 137 кандидатов на должности уровня СЕО, СЕО-1, СЕО-2 в Обществе/ДСКО на предмет их аффилированности с должностными лицами Общества/ДСКО, наличия конфликта интересов при их назначении в Обществе/ДСКО.</p> <p>В рамках работы СКК по выявлению ситуаций конфликта интересов/потенциального конфликта интересов было выявлено 5 ситуаций потенциального конфликта интересов при исполнении работниками Общества трудовых обязанностей. По всем рассмотренным ситуациям приняты меры по урегулированию. Следует отметить, что выявленные потенциальные конфликты интересов не содержали ситуаций совместной службы (работы) руководителей Общества и их близких родственников, супругов и свойственников, в том числе в прямом подчинении. Также, в отчетном периоде СКК рассмотрено 3 056 проектов договоров и дополнительных соглашений в Информационной системе электронных закупок «Самрук-Қазына» (sk.kz) с целью выявления аффилированности контрагентов к Обществу. Аффилированные лица Общества, выступающие контрагентами Общества по заключаемым договорам, не установлены.</p> <p>Кроме того, в течение 2022 года в Обществе проводилась работа, направленная на создание антикоррупционных комплаенс-служб в ДСКО, в результате которой создана и функционирует антикоррупционная комплаенс-служба в ТОО «Магистральный Водовод», проведена подготовительная работа, направленная на создание комплаенс-служб в ТОО «МунайТас», ТОО «Казахстанско-Китайский</p>
--	--	--	---

Трубопровод», ООО «Батумский нефтяной терминал», ООО «Батумский морской порт».

В ноябре 2022 года в Обществе внедрен процесс проверки благонадежности контрагентов Общества и проведена проверка 15 контрагентов Общества. При проверке благонадежности контрагентов проводится проверка их наличия в санкционных списках. Кроме того, в договоры, заключаемые Обществом, включаются санкционные оговорки, направленные на недопущение риска возникновения в отношении Общества вторичных санкций (за исключением договора об оказании услуг по транспортировке казахстанской нефти в режиме транзита через территорию Российской Федерации, заключенного с ПАО «Транснефть» (включена в Non-SDN Menu-Based Sanctions List) и АО «Транснефть-сервис» (дочерняя компания ПАО «Транснефть»), оплата по которым осуществляется с учетом положений Директивы 3 OFAC. Существенных рисков при проверке благонадежности контрагентов Общества не установлено.

В декабре 2022 года в Обществе проведен внутренний анализ коррупционных рисков за период 2021-2022 годы по вопросам мониторинга исполнения договоров о закупках, осуществления закупок способом из одного источника, обеспечения безопасности, охраны труда и ЧС. Существенных коррупционных рисков в деятельности Общества не выявлено.

В целях формирования антикоррупционной культуры в Обществе проводится работа по повышению осведомленности работников в сфере противодействия коррупции и продвижению высоких этических стандартов ведения бизнеса. Так, в мае 2022 года совместно с департаментом Агентства по противодействию коррупции (Антикоррупционная служба) по городу Астана проведен семинар-совещание по вопросам основных направлений Концепции антикоррупционной политики в Республике Казахстан на 2022-2026 годы, а также о мерах по противодействию коррупции, осуществляемых Обществом, а в декабре 2022 года проведено обучение на тему: «Антикоррупционный комплаенс на предприятиях квазигоссектора». Согласно данным опроса по определению индекса нетерпимости коррупции, проведенного в группе компаний АО НК «КазМунайГаз» в июне 2022 года, Общество в рейтинге опрошенных компаний занимает первое место по индексу нетерпимости к коррупции.

			<p>За отчетный период на Горячие линии поступило 21 обращение. Фактов коррупции и мошенничества внутри Общества выявлено не было.</p>
6	Прозрачность	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"> • 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 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»; • Листинговыми правилами, утвержденными решением Совета директоров АО «Казахстанская фондовая биржа» (протокол от 27 апреля 2017 года №15), и Листинговыми правилами, утвержденными решением Совета директоров АО «Казахстанская фондовая биржа» (протокол от 10 марта 2021 года №14); • Правилами раскрытия информации инициаторами допуска ценных бумаг, утвержденными решением Совета директоров АО «Казахстанская фондовая биржа» (протокол от 10 марта 2021 года №14); • Уставом, Кодексом, Руководством по раскрытию 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» и другими внутренними документами Общества. <p>По итогам работы за 2022 год Общество стало одним из лидеров по количеству</p>

		<p>публикаций информации в дополнение к листинговым требованиям АО «Казахстанская фондовая биржа» и было награждено дипломом «За стремление к прозрачности».</p> <p>В 2022 году 177 работника, являющихся инсайдерами Общества, прошли обучение на тему «Инсайдерская информация: вопросы правового регулирования и ответственности Общества и его работников-инсайдеров». Во время проведения обучения были рассмотрены 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, АО «Казахстанская фондовая биржа» и корпоративном веб-сайте Общества своевременно.</p> <p>Внешний аудит финансовой отчетности Общества за 2022 год произведен компанией ТОО «Эрнст энд Янг», который подтвердил достоверность отражения финансового положения Общества на 31 декабря 2022 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
Руководитель службы внутреннего аудита		Тулендиева Т.Г.
Руководитель службы комплаенс – контроля		Друзь Е.С.
Директор департамента промышленной безопасности, охраны труда и ЧС		Кабулов А.Т.
Директор департамента управления человеческими ресурсами		Акубаев И.Н.
Директор департамента управления бизнес-процессами и рисками		Алиакпаров А.Б.
Директор департамента контрактов и развития местного содержания		Ашимова С.С.
Руководитель службы по связям с инвесторами		Масалин А.М.
Директор департамента корпоративного управления		Жунусов А.Е.
Секретарь Правления		Шингожинова Р.Б.
Корпоративный секретарь		Шманов А.М.

Исполнитель: главный менеджер службы корпоративного секретаря Дастан А., тел.:555362