

Утвержден
решением Совета директоров
АО «КазТрансОйл»
от «4 » марта 2021 года
(протокол заседания № 2/2021)



Отчет о соблюдении АО «КазТрансОйл» принципов и положений кодекса корпоративного управления за 2020 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 положении 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 национальногоправляющего 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.

алмаз

№	Норма кодекса корпоративного управления/ принцип корпоративного управления	Соблюдается/ не соблюдается	Мероприятия, выполненные для соблюдения норм / принципов корпоративного управления
1	<p>Взаимодействие АО «Самрук-Казына» и организаций. Роль АО «Самрук-Казына» 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>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 2028 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 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.</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 (протокол заседания от 31 января 2020 года №1/2020) утверждены корпоративные ключевые показатели деятельности Общества на 2020 год и их целевые значения. Этим же решением Совета директоров Общества, утверждены мотивационные ключевые показатели деятельности руководящих работников Общества на 2020 год и их целевые значения.</p>

			На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД, влияющая на вознаграждение руководящих работников Общества.
2	Устойчивое развитие	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 ISO 45001.</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, которая является частью интегрированной системы менеджмента (далее – ИСМ). С 12 по 16 октября 2020 года Обществом успешно пройден инспекционный аудит ИСМ Общества на соответствие требованиям новой версии ISO 50001, по результатам которого орган по подтверждению соответствия SGS Italia выдал сертификат соответствия системы энергоменеджмента Общества требованиям ISO 50001:2018.</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</p>

		<p>Общества по отдельным направлениям деятельности в области устойчивого развития, которые размещены на интернет-ресурсе Общества.</p> <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>
2.1	<i>Охрана окружающей среды</i>	<p>Охрана окружающей среды (далее – ООС) 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, положений Политики АО «КазТрансОйл» в области безопасности и охраны труда, ООС и других внутренних корпоративных документов, проводит идентификацию и оценку экологических аспектов, обеспечивает прозрачность и открытость своих действий в области ООС.</p> <p>Управление вопросами 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 ООС охватывает все направления производственной деятельности Общества, сертифицирована на соответствие требованиям стандарта ISO 14001:2015 и является частью ИСМ Общества. По итогам инспекционного аудита SGS SA Общество подтвердило соответствие системы управления ООС требованиям ISO 14001:2015.</p>

		<p>За отчетный период Обществом инвестировано в охрану окружающей среды 1,316 млрд тенге, что на 42% меньше аналогичного показателя 2019 года, и осуществило платежи за эмиссии в размере 81,69 млн тенге в отчетном периоде.</p> <p>Аварийных ситуаций, повлекших за собой экологический ущерб при транспортировке нефти в 2020 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, положений Политики АО «КазТрансОйл» в области безопасности и охраны труда, охраны окружающей среды и внутренних документов Общества.</p> <p><i>Ключевые внутренние документы</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • 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». <p>Создание безопасных условий труда, внутренняя профилактика, стремление к минимизации рисков, связанных с производственной деятельностью, обучение</p>

Изменено

		<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 2020 году составил 5,753 млрд тенге.</p> <p>В Обществе существуют все предписанные государственными требованиями обучающие программы в области промышленной безопасности и охраны труда. В 2020 году обязательное обучение по безопасности и охране труда прошли 414 работников, по промышленной безопасности – 6584 работника, по пожарно-техническому минимуму прошли 4992 работника Общества.</p> <p>В течение 2020 года в Обществе было зарегистрировано 3 несчастных случая на производстве, связанных с трудовой деятельностью. Все несчастные случаи 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>Кадровая политика АО «КазТрансОйл» 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</p>

Шакеев

сбалансированной социально-кадровой политики и реализации системных мероприятий по регулированию социально-трудовых отношений.

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

Для оценки уровня удовлетворенности и мотивации персонала в Обществе проводятся исследования социальной стабильности. С 2020 года используется новая методология исследования SAMRUK RESEARCH SERVICES (далее - SRS), которая является мониторинговым инструментом измерения уровня социальной стабильности в трудовых коллективах. Уполномоченной организацией по проведению исследования SRS является Центр социального взаимодействия и коммуникаций.

В условиях пандемии опрос работников Компании (производственный персонал) был проведен «дистанционно» по телефону.

Индекс SRS в 2020 году вырос на 16 процентных пунктов (далее - п.п.) в сравнении с 2019 годом и составил 91%.

Индекс SRS состоит из следующих показателей:

1) индекс вовлеченности (в 2020 году составил 93%, рост по сравнению с 2019 годом + 25 п.п.);

2) индекс социального благополучия (в 2020 году составил 80%, рост по сравнению с 2019 годом + 2 п.п.);

3) индекс социального спокойствия (в 2020 году составил 93%, рост по сравнению с 2019 годом + 16 п.п.).

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

		<p>системе оценок и инструментам обратной связи по результатам работы как основного персонала, так и руководителей.</p> <p>В Обществе для всех работников центрального аппарата и руководителей ОСП вознаграждение по итогам года выплачивается на основе ключевых показателей деятельности (далее - 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.</p> <p>В рамках данного подхода формируется вертикально-интегрированная структура КПД, что позволяет распределить ответственность за достижение стратегических целей по каждому ответственному участнику бизнес-процессов Общества.</p> <p>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, внедрение прозрачных конкурсных процедур при подборе персонала на вакантные должности/рабочие профессии, в том числе с применением элементов тестирования.</p> <p>В 2020 году было проведено 1 073 мероприятий по программам обучения и развития персонала. Многие работники прошли обучение по нескольким специальностям (направлениям) подготовки, переподготовки и повышения квалификации. Общая стоимость обучения в 2020 году составила 358 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,</p>
--	--	---

		<p>опыта, а также деловых и личных качеств. Работники, включенные в кадровый резерв, рассматриваются в приоритетном порядке при наличии вакансий на руководящие должности.</p> <p>В 2020 году в целях последовательного формирования кадрового резерва Общества в соответствии с Правилами формирования кадрового резерва АО «КазТрансОйл», определена потребность в должностях категории «А» (управленческие работники и первые руководители ОСП).</p> <p>В отчетном периоде из числа работников рабочих профессий на инженерно-технические должности в Обществе были переведены 89 работников.</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>
2.4	<i>Система закупок и местное содержание</i>	<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 Порядком осуществления закупок 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 2020 году Обществом были заключены договоры по годовому плану закупок на сумму 43,9 млрд тенге и по долгосрочному плану закупок на сумму 34,4 млрд тенге.</p> <p>Фактическая доля местного содержания в 2020 году составила в закупках товаров - 53 %, в закупках работ и услуг – 75 %.</p> <p>Информация о закупках товаров, работ и услуг по Обществу (планы закупок, объявления, прокола итогов, договоры) размещаются и формируются на портале электронных закупок АО «Самрук-Қазына» zakup.sk.kz.</p>

3	<p>Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)</p>	<p>Соблюдается</p>	<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».</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 его крупным акционером и позволяющее Обществу действовать в интересах всех своих акционеров.</p> <p>Информация, затрагивающая интересы акционеров, своевременно размещается на интернет-ресурсах Общества, 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>27 мая 2020 года проведено годовое Общее собрание акционеров, на котором были рассмотрены следующие вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Об утверждении годовой финансовой отчетности и консолидированной годовой финансовой отчетности АО «КазТрансОйл» за 2019 год. - Об утверждении порядка распределения чистого дохода АО «КазТрансОйл» за 2019 год, нераспределенной прибыли прошлых лет, принятии решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждении размера дивиденда в расчете на одну простую акцию АО «КазТрансОйл». - Об утверждении годового отчета Совета директоров АО «КазТрансОйл» о проделанной работе за 2019 год. - Об обращениях акционеров АО «КазТрансОйл» на действия АО «КазТрансОйл» и его должностных лиц за 2019 год и итогах их рассмотрения. - Об утверждении Положения об Общем собрании акционеров АО «КазТрансОйл». - О досрочном прекращении полномочий некоторых членов счетной комиссии АО «КазТрансОйл» и об избрании новых членов счетной комиссии АО «КазТрансОйл». <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	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

Ильин

надлежащий контроль за деятельностью Общества в соответствии с действующей системой принятия решений.

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», полномочия одного из которых были досрочно прекращены на основании его письменного уведомления с 13 марта 2020 года. Троє 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 корпоративного управления и Положением о Совете директоров АО «КазТрансОйл».

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

В 2020 году было проведено 11 очных заседаний Совета директоров и 1 заседание посредством заочного голосования, на которых были рассмотрены и приняты решения по 119 вопросам ключевых направлений деятельности Общества. Советом директоров также рассмотрен 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 управлеченческая отчетность.

Дополнительная информация о решениях Совета директоров, принятых в 2020 году доступна на интернет-ресурсе Общества в разделе «Корпоративное управление».

		<p>Для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в Обществе функционируют следующие Комитеты Совета директоров:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Комитет по стратегическому планированию; – Комитет по внутреннему аудиту; – Комитет по кадрам и вознаграждениям. <p>Члены Комитетов назначаются Советом директоров Общества.</p> <p>Порядок формирования и организации деятельности Комитетов предусматривается соответствующими положениями о них.</p> <p>В течение 2020 года было проведено 4 очных заседаний Комитета по стратегическому планированию, 6 очных заседаний и 1 заседание посредством заочного голосования Комитета по внутреннему аудиту, 3 очных заседаний и 2 заседания посредством заочного голосования Комитета по кадрам и вознаграждению.</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 2020 года Правление Общества провело 31 очных заседания. Всего на Правлении Общества были приняты решения по 209 рассмотренным вопросам, дано 202 поручения, неисполненных поручений нет. При этом, 76 вопросов, рассмотренных Правлением, были вынесены на рассмотрение Совета директоров, 3 из них были вынесены на рассмотрение Общего собрания акционеров Общества. В рамках проведенных заседаний были среди прочего рассмотрены вопросы и принятые</p>
--	--	--

			решения по таким ключевым направлениям, как стратегическое развитие, корпоративное управление, финансово-хозяйственная деятельность, управление рисками и внутренний контроль.
5	Управление рисками, внутренний контроль и аудит	Соблюдается	<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 направлена на своевременную идентификацию, оценку, мониторинг и уменьшение потенциальных рисковых 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 2020 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 Комитета по рискам, Правления и Совета директоров Общества.</p> <p>В целях учета и дальнейшего анализа данных о реализовавшихся рисках в Обществе на корпоративном портале ведётся единая электронная база данных по реализовавшимся рисковым событиям, которая способствует накоплению статистики, необходимой для проведения количественной оценки рисков и риск-факторов, а также подготовки отчетности.</p> <p>В 2020 году проведена работа по идентификации и оценке рисков на 2021 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 2020 году в целях дальнейшего совершенствования СВК были реализованы следующие мероприятия:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) актуализированы классификаторы бизнес-процессов центрального аппарата и обособленных структурных подразделений Общества; 2) актуализированы матрицы рисков и контролей по отдельным бизнес-процессам обособленных структурных подразделений Общества. <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 2020 год было проведено 7 аудитов производственных, операционных и финансовых процессов в ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод», Petrotrans Limited и Павлодарском нефтепроводном управлении Общества, аудит процесса мониторинга исполнения тарифных смет, формирования и исполнения инвестиционной программы в Обществе, аудит процесса административной поддержки в Обществе, а также аудит процесса обеспечения товарно-материальными запасами и складского учета в Обществе.</p> <p>По результатам аудитов, проведенных Службой внутреннего аудита в 2020 году, было выявлено 87 несоответствий и выдано 108 рекомендаций.</p>
--	--	--

			Необходимо отметить, что по рекомендациям Службы, выданным в 2020 году, объектами аудита были разработаны и утверждены Планы корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям.
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 заседания от 27 апреля 2017 года № 15) (далее – Листинговые правила); - Уставом и Кодексом корпоративного управления, Правилами о раскрытии информации АО «КазТрансОйл», Правилами внутреннего контроля за распоряжением и использованием инсайдерской информации АО «КазТрансОйл», Регламентом взаимодействия между структурными подразделениями АО «КазТрансОйл» при размещении информации на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности и АО «Казахстанская фондовая биржа» и другими внутренними документами Общества. <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 2020 год</p>

вынесен на рассмотрение Комитета по внутреннему аудиту Совета директоров Общества.

В период с 16 по 18 ноября 2020 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 95 работников для которых обучение было проведено в онлайн – режиме путем видео-конференц-связи.

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.

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

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 Общества своевременно.

Внешний аудит финансовой отчетности Общества за 2020 год произведен компанией ТОО «Эрнст энд Янг», которая подтвердила достоверность отражения финансового положения Общества на 31 декабря 2020 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.