

УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
АО «КазТрансОйл»
(протокол заседания
от « 6 » июня 2012 года № 2/2012)



**Положение
о проведении Советом директоров АО «КазТрансОйл»
оценки деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров,
членов Совета директоров, АО «КазТрансОйл»,
Правления, руководителя и членов Правления,
Службы внутреннего аудита и ее руководителя**

Целью настоящего Положения является описание порядка проведения Советом директоров АО «КазТрансОйл» (далее – КТО) оценки деятельности (далее – Оценка) Совета директоров, комитетов Совета директоров (далее – Комитеты), членов Совета директоров (далее – Директора), КТО, Правления, председателя и членов Правления, Службы внутреннего аудита и ее руководителя.

1. Общие положения

1. Совет директоров проводит Оценку в целях:
 - 1) проведения анализа и определения сильных и слабых сторон (преимуществ и недостатков) собственной работы, работы Комитетов, Правления, Службы внутреннего аудита и КТО;
 - 2) внесения соответствующих корректировок в работу Совета директоров, Комитетов, Директоров, Службы внутреннего аудита;
 - 3) корректировки целевых направлений деятельности для Правления, Службы внутреннего аудита и КТО;
 - 4) определения эффективности системы вознаграждения Директоров, членов Правления, руководителя и работников Службы внутреннего аудита;
 - 5) определения того, насколько структура и состав Совета директоров, Правления и Службы внутреннего аудита способствуют решению стратегических задач КТО;
 - 6) определения потребности в обучении Директоров;
 - 7) учета результатов Оценки при избрании руководителя и членов Правления, при назначении руководителя и работников Службы внутреннего аудита, а также при подготовке рекомендаций в отношении Директоров, состава Совета директоров, формировании его структуры (Комитеты, соотношение независимых директоров и т.д.) с учетом положений внутренних документов КТО.

2. Виды Оценки

2. В соответствии с Кодексом корпоративного управления КТО и исходя из круга вопросов, входящих в компетенцию Совета директоров, Совет директоров осуществляет следующие виды Оценки:

- 1) Оценка общей эффективности своей работы, исполнения членами Совета директоров своих обязанностей, условий работы Совета директоров;
- 2) Оценка деятельности Директоров;
- 3) Оценка деятельности Комитетов;

- 4) Оценка деятельности Правления;
- 5) Оценка деятельности руководителя и членов Правления;
- 6) Оценка деятельности Службы внутреннего аудита;
- 7) Оценка деятельности руководителя Службы внутреннего аудита;
- 8) Оценка деятельности КТО.

3. Сроки проведения Оценки

3. Оценка проводится по итогам работы за отчетный год до 1 июня года, следующего за отчетным.

4. По необходимости Оценка может проводиться два и более раз в год при наличии соответствующего решения Совета директоров.

4. Ответственность

5. Председатель Совета директоров обеспечивает принятие необходимых мер для гарантирования продуманной, честной и эффективной работы каждого из членов Совета директоров.

6. Совет директоров несет ответственность за проведение честной и справедливой Оценки.

5. Принципы, процедуры и методы Оценки

7. Оценка базируется на следующих принципах:

- 1) регулярность проведения;
- 2) комплексность;
- 3) сравнимость с основными показателями деятельности КТО;
- 4) уточнение показателей и критериев в зависимости от приоритетов;
- 5) объективность.

8. Оценка должна носить сравнительный характер (бенчмаркинг с предыдущими периодами).

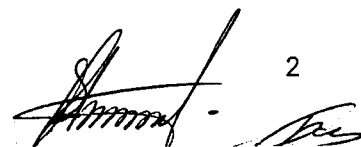
9. Совет директоров проводит Оценку одним из следующих методов (далее - Методы Оценки):

- 1) собственными силами путем анкетирования, интервьюирования и т.д.;
- 2) с привлечением в установленном порядке независимых консультантов, профессиональных ассоциаций и организаций, присваивающих рейтинги корпоративного управления (далее – Консультант);
- 3) используя смешанный подход: собственными силами при координации процесса со стороны Консультантов.

10. Решение о проведении Оценки принимает Совет директоров. В указанном решении определяются конкретные сроки (график) проведения Оценки, метод Оценки, требуемые ресурсы и другие необходимые положения.

11. В случае принятия решения о привлечении Консультанта для проведения Оценки, данное решение должно быть подкреплено конкретным обоснованием. Основанием для привлечения Консультанта могут быть следующие случаи: необходимость критической оценки деятельности Совета директоров; отсутствие эффективных результатов предыдущей Оценки; перед важными корпоративными событиями, такими как формирование нового состава Совета директоров, преобразования в КТО, изменение стратегии развития, приоритетов деятельности КТО, получение рейтинга корпоративного управления.

12. Не менее одного раза в три года Оценка деятельности Совета директоров должна проводиться с привлечением Консультантов.



2

13. Процесс проведения Оценки координируется председателем Совета директоров.

14. Комитет по аудиту Совета директоров проводит оценку деятельности Службы внутреннего аудита и ее руководителя и передает результаты Оценки председателю Совета директоров.

15. Итоги Оценки (анкетирования, интервьюирования и т.д.), заключения Комитета по аудиту по оценке Службы внутреннего аудита и/или отчет Консультанта передаются корпоративному секретарю для дальнейшей передачи председателю Совета директоров с целью подведения им итогов Оценки, в частности выводится перечень сфер (направлений):

требующих значительного улучшения (балл 1);

рекомендуемых к улучшению (балл 2);

находящихся в отличном состоянии (балл 3).

16. Результаты Оценки обсуждаются на закрытом заседании Совета директоров, на котором присутствуют только члены Совета директоров.

На данном заседании Директора концептуально обсуждают работу КТО, Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита, выявляют факторы, которые снижали эффективность их работы, и предлагают пути повышения эффективности, обсуждают ключевые проблемы управления и контроля за деятельностью КТО и работой менеджмента.

17. В целом процесс Оценки должен стимулировать обсуждение:

1) роли и функций Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита;

2) обязанностей Директоров, руководителя и членов Правления, руководителя Службы внутреннего аудита;

3) приоритетов работы Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита;

4) наличия знаний, умений, опыта и личных качеств, которыми должен обладать в целом Совет директоров, Комитеты, Правление, Служба внутреннего аудита;

5) действующих процедур работы Совета директоров, включая практику подготовки и проведения заседаний Совета директоров, их регулярности, вопросы информационного обеспечения деятельности Совета директоров;

6) роли Комитетов;

7) текущей позиции КТО и перспектив его развития.

18. Оценка работы председателя Совета директоров проводится под руководством одного из независимых директоров.

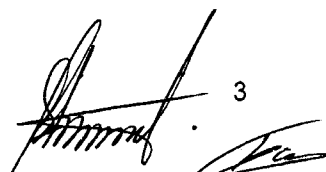
19. Председатель Совета директоров не вправе присутствовать при обсуждении результатов оценки председателя Совета директоров. Руководитель Правления не вправе присутствовать при обсуждении результатов оценки Правления и его руководителя.

Ни один Директор не должен быть вовлечен в процесс оценки своей деятельности.

20. Председатель Совета директоров предоставляет результаты обсуждения каждому Директору в конструктивной и четкой форме.

В отношении председателя Совета директоров такая информация предоставляется независимым директором, под председательством которого проводилась оценка председателя Совета директоров.

Результаты Оценки Правления и руководителя Службы внутреннего аудита предоставляются после достижения Советом директоров единого мнения (полного согласия).



21. По результатам Оценки Совет директоров разрабатывает План мероприятий по совершенствованию работы Совета директоров, Комитетов, Правления и Службы внутреннего аудита.

22. Совет директоров в своем годовом отчете, предоставляемом Единственному акционеру (общему собранию акционеров), указывает, помимо прочего, информацию об оценке позиции КТО и перспективах его развития, а также процессе проведения Оценки Совета директоров, Комитетов, отдельных Директоров, Службы внутреннего аудита и ее руководителя.

23. Раскрываемая информация об Оценке включает в себя сообщение:

- 1) о проведении Оценки;
- 2) о видах Оценки, процедуре;
- 3) об использованных методах;
- 4) о факте обсуждения результатов Оценки на заседании Совета директоров;
- 5) об итогах обсуждения и принятых мерах.

24. Информация о конкретных результатах по каждому виду Оценки является конфиденциальной информацией и не подлежит разглашению. Отчет Консультанта о результатах Оценки, а также заполненные каждым Директором анкеты также являются конфиденциальной информацией и хранятся с соблюдением требований, установленных внутренним документом.

Акционеру результаты Оценки представляются по его запросу в порядке, предусмотренном Уставом и внутренними документами КТО.

25. Председателем Совета директоров также определяется формат информационного извещения о проведении Оценки, предназначенного для публичного раскрытия (в годовом отчете КТО, на веб-сайте КТО и др.).

6. Критерии проведения отдельных видов Оценки

Оценка деятельности Совета директоров и его членов

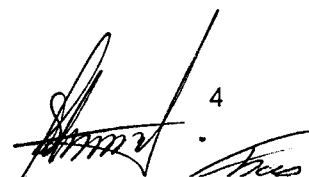
26. Критерии оценки деятельности Совета директоров:

- 1) документационное обеспечение работы Совета директоров;
- 2) процедуры работы Совета директоров, информационное обеспечение его деятельности;
- 3) состав и структура Совета директоров;
- 4) роль и задачи Совета директоров, председателя Совета директоров;
- 5) работа Комитетов;
- 6) взаимодействие Совета директоров с Правлением;
- 7) деятельность корпоративного секретаря (при необходимости);
- 8) политика вознаграждения Директоров.

27. Анкета для оценки деятельности Совета директоров заполняется каждым Директором на основе типовой анкеты (Приложение 1).

28. Критерии оценки деятельности Директоров:

- 1) компетентность в вопросах, входящих в сферу ответственности Совета директоров, Комитета, в состав которого входит Директор;
- 2) знание отрасли и особенностей ведения бизнеса;
- 3) участие в заседаниях Совета директоров и его Комитетов;
- 4) степень участия в обсуждении на заседаниях Комитета;
- 5) активность на заседаниях Совета директоров и характер голосования в процессе принятия решений, а также соблюдение сроков рассмотрения материалов, выносимых на рассмотрение Совета директоров (рассмотрение материалов и подписание протокола заседания Совета директоров в установленные внутренними документами КТО сроки);
- 6) конструктивизм и нацеленность на поиск решений;



4

7) личные характеристики Директора и их влияние на эффективность его работы (умение работать в коллективе, доступность для общения, способность отстаивать свои взгляды, умение считаться с чужим мнением, этические стандарты деятельности).

29. Анкета для оценки деятельности членов Совета директоров заполняется каждым Директором на основе типовой анкеты (Приложение 2).

Оценка деятельности Комитетов

30. Критерии оценки деятельности Комитетов:

- 1) оценка полноты и эффективности выполнения членами Комитета в целом возложенных на Комитет полномочий и функций;
- 2) оценка общего уровня профессионального опыта, знаний и квалификации членов Комитета с позиции стоящих перед ними задач;
- 3) качество подготовки и проведения заседания Комитета;
- 4) оценка существующего уровня вознаграждения членов Комитета;
- 5) оптимальность обязанностей и функций, закрепленных за Комитетом в положении о Комитете;
- 6) сравнение деятельности Комитета с Положением о Комитете в целом;
- 7) оценка соответствия результатов деятельности Комитета ожиданиям Совета директоров.

31. Анкеты для оценки деятельности Комитетов по аудиту, по назначениям и по вознаграждениям содержат специфические вопросы, отражающие функции и задачи каждого Комитета.

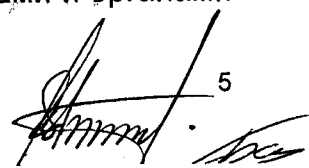
32. Анкеты для оценки деятельности Комитетов по аудиту, по назначениям и по вознаграждениям заполняются каждым Директором на основе типовых анкет (Приложения 3-5) для последующего обсуждения, обобщения и принятия Советом директоров итоговой Оценки деятельности Комитетов (с учетом результатов индивидуальной оценки работы и самооценки каждым из членов Комитета).

33. Анкета для оценки каждого из членов Комитета по аудиту заполняется членами Комитета по аудиту самостоятельно на основе типовой анкеты (Приложение 6).

Оценка деятельности Правления, членов Правления, текущей позиции КТО и перспектив его развития

34. Критерии оценки деятельности Правления:

- 1) соблюдение требований законодательства Республики Казахстан;
- 2) исполнение решений иных органов КТО;
- 3) оценка вклада Правления в разработку и реализацию стратегии развития КТО (качество подготовки проектов стратегии развития, бизнес-плана и бюджета для рассмотрения и утверждения Советом директоров, последовательность Правления в реализации утвержденных стратегии развития, бизнес-плана);
- 4) создание, надежное функционирование и проведение мониторинга системы внутреннего контроля;
- 5) создание, поддержание и отчетность структуры контроля за бизнес рисками и в целом за создание эффективной системы управления рисками;
- 6) внедрение эффективной системы полного и достоверного информирования членов Совета директоров о текущем состоянии дел в КТО;
- 7) создание эффективной системы привлечения, удержания и развития управленческих кадров;
- 8) эффективность управления и контроля за деятельностью дочерних и совместно-контролируемых организаций;
- 9) развитие отношений с акционером(-ми), клиентами, партнерами и органами власти.

 5

35. Критерии оценки деятельности членов Правления:

- 1) компетентность в вопросах, входящих в сферу ответственности Правления;
- 2) знание отрасли и особенностей сферы (отрасли) ведения бизнеса;
- 3) участие в заседаниях Правления;
- 4) активность на заседаниях Правления и характер голосования в процессе принятия решений;

5) личностные характеристики члена Правления и их влияние на эффективность его работы (умение работать в коллективе, доступность для общения, способность отстаивать свои взгляды, умение считаться с чужим мнением, этические стандарты деятельности).

36. Критерии оценки деятельности КТО:

- 1) текущая позиция КТО;
- 2) реалистичность стратегии развития;
- 3) прогрессивность стратегии развития и др.

37. Материалы, необходимые для использования при оценке деятельности Правления, членов Правления и КТО:

- 1) фактические данные об исполнении ключевых показателей деятельности (КПД), заложенных в стратегии развития, бизнес-плане и бюджете;
- 2) критический анализ и рекомендации, особенно в случае отклонения от КПД;
- 3) анализ отрасли и показателей деятельности компаний-аналогов (бенчмаркинг).

38. Анкеты для оценки деятельности КТО, Правления и членов Правления заполняются каждым Директором на основе типовых анкет (Приложения 7-8).

Оценка деятельности Службы внутреннего аудита

39. Критерии оценки деятельности Службы внутреннего аудита:

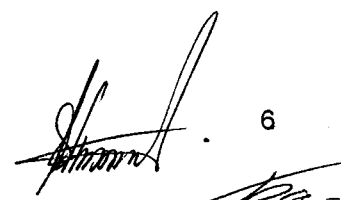
- 1) соответствие деятельности Службы внутреннего аудита Положению о Службе внутреннего аудита КТО и другим внутренним документам;
- 2) соответствие результатов деятельности Службы внутреннего аудита ожиданиям Совета директоров/Комитета по аудиту, своевременное исполнение ежегодного аудиторского плана Службы внутреннего аудита.

40. Анкета для оценки деятельности Службы внутреннего аудита заполняется каждым членом Комитета по аудиту на основе типовой анкеты (Приложение 9) для последующего обсуждения, обобщения и принятия Советом директоров итоговой оценки деятельности Службы внутреннего аудита (с учетом результатов оценки деятельности руководителя Службы внутреннего аудита).

41. Анкета для оценки деятельности руководителя Службы внутреннего аудита заполняется каждым членом Комитета по аудиту на основе типовой анкеты (Приложение 10).

7. Заключение

42. В настоящее Положение могут быть внесены изменения и/или дополнения в целях совершенствования, а также с учетом первых результатов Оценки.



6