

2021

УПРАВЛЕНИЕ





- Принцип 1 Деловые круги должны поддерживать и уважать защиту провозглашенных на международном уровне прав человека
- Принцип 2 Деловые круги не должны быть причастны к нарушениям прав человека.
- Принцип 6 Деловые круги должны выступать за ликвидацию дискриминации в сфере труда и занятости
- Принцип 10 Деловые круги должны противостоять всем формам коррупции, включая вымогательство и взяточничество



КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

102-18

Структура корпоративного управления КМГ в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом КМГ выглядит следующим образом:

Органами КМГ являются:

1. **высший орган** – Общее собрание акционеров;
2. **орган управления** – Совет директоров;
3. **исполнительный орган** – Правление;
4. орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью КМГ и иных организаций Группы компаний КМГ, входящих в Группу АО «Самрук-Қазына» согласно Закону Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния», оценку в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирование в целях совершенствования их деятельности – **централизованная Служба внутреннего аудита**.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью КМГ, определяет приоритетные направления деятельности, стратегию развития Компании, оценивает эффективность корпоративного управления КМГ и несет ответственность перед Общим собранием акционеров за осуществление своих руководящих функций. Руководство текущей деятельностью осуществляется Правлением, которое в свою очередь подотчетно Совету директоров.

Для рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в КМГ создаются комитеты Совета директоров. По состоянию на 31 декабря 2021 года при Совете директоров действовали следующие комитеты:

1. Комитет по назначениям и вознаграждениям – создан для круга задач по планированию преемственности Совета директоров и Правления, оценке деятельности органов КМГ, обеспечению эффективной кадровой политики, системы оплаты труда и вознаграждения, а также социальной поддержки, профессионального развития и обучения должностных лиц и работников КМГ.
2. Комитет по стратегии и управлению портфелем – создан по вопросам стратегии развития и инвестиционной политики, приоритетных направлений деятельности КМГ, повышения инвестиционной привлекательности КМГ, планирования финансово-хозяйственной деятельности и мониторинга трансформации КМГ.
3. Комитет по аудиту – создан для установления эффективного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, в том числе за полнотой и достоверностью финансовой отчетности, эффективностью систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления, а также контроля за независимостью внешнего и внутреннего аудита.
4. Комитет по безопасности, охране труда и окружающей среды и устойчивому развитию – создан для рассмотрения круга вопросов по обеспечению безопасности, охране труда и окружающей среды, внедрению принципов устойчивого развития и социально-экономического развития, социальных обязательств и программ, обеспечению непрерывности деятельности и экологической эффективности. Данный комитет отвечает за инициирование, углубленное рассмотрение и принятие решений по экономическим, экологическим и социальным аспектам воздействия, оказываемого организацией.

Ответственность за экономические, экологические и социальные темы

102-20

В соответствии с Кодексом корпоративного управления, Совет директоров и Правление в рамках своих компетенций обеспечивают формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение, при этом должностные лица и все работники на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие.

По состоянию на 31 декабря 2021 года на уровне исполнительного органа ответственность за решение вопросов устойчивого развития была распределена следующим образом:

1. Заместитель Председателя Правления по стратегии, инвестициям и развитию бизнеса: вопросы создания и внедрения системы управления в области устойчивого развития, обеспечивающей соблюдение принципов устойчивого развития, а также интеграции устойчивого развития в ключевые процессы, стратегию развития Компании, и процессы принятия решений;
2. Заместитель Председателя Правления по экономике и финансам отвечает за решение комплекса вопросов экономической составляющей устойчивого развития, включая вопросы содействия экономическому развитию регионов присутствия;
3. Директор департамента охраны труда и окружающей среды: вопросы формирования и обеспечения реализации стратегии и политик КМГ в области охраны труда, промышленной безопасности и охраны окружающей среды, а также, в целом, за вопросы обеспечения производственной безопасности, охраны труда, окружающей среды и экологической безопасности;
4. Директор департамента управления человеческими ресурсами: вопросы реализации процессов и управления трудовыми, кадровыми и социальными аспектами устойчивого развития.

Вышеуказанные лица подотчетны Председателю Правления КМГ. Подотчетность ответственных лиц за решение экономических, экологических и социальных вопросов подробно регламентируется внутренними нормативными документами, процедурами внутреннего

контроля и непрерывности деятельности Компании. Так, на регулярной основе в соответствии с планами развития вопросы выносятся на рассмотрение Правления, которое, в свою очередь, подотчетно Совету директоров. При этом до рассмотрения соответствующих вопросов на заседаниях Совета директоров, Комитетами Совета директоров осуществляется выработка рекомендаций для Совета директоров согласно следующему распределению:

- комплексный контроль за выполнением функций и мероприятий по совершенствованию корпоративного управления закреплен за Комитетом по аудиту Совета директоров КМГ;
- инициирование, углубленное рассмотрение и принятие решений по экономическим, экологическим и социальным аспектам воздействия, оказываемого организацией, а также контроль за внедрением устойчивого развития в КМГ закреплены за Комитетом Совета директоров КМГ по безопасности, охране труда и окружающей среды и устойчивому развитию.

Консультирование заинтересованных сторон по экономическим, экологическим и социальным темам

102-21, 102-31, 102-32, 102-33, 102-34

Консультации по экономическим, экологическим и социальным вопросам между заинтересованными сторонами и высшим органом корпоративного управления Компании проводятся различными способами на постоянной основе.

Комитет Совета директоров по безопасности, охране труда и окружающей среды и устойчивому развитию (далее – Комитет) осуществляет общее руководство за деятельностью вышеуказанных должностных лиц. Так, в 2021 году было проведено 5 заседаний Комитета, на которых было рассмотрено 52 вопроса, по итогам заседаний Комитета было сформировано 115 решений и поручений.

Комитет вырабатывает и предоставляет Совету директоров рекомендации по вопросам:

- Обеспечения безопасности, охраны труда и окружающей среды.
- Внедрения принципов устойчивого развития в стратегическое планирование и социально-экономическое развитие КМГ.
- Социальных обязательств и программ КМГ в рамках заключенных контрактов на недропользование.
- Обеспечения непрерывности деятельности КМГ.
- Обеспечения экологической эффективности КМГ.

Основным фокусом внимания Комитета в 2021 году были вопросы охраны труда, промышленной безопасности и охраны окружающей среды, стратегического управления аспектами ESG (Environmental – Social – Governance), а также внедрения системы устойчивого развития. К ключевым вопросам повестки дня Комитета в 2021 году можно отнести следующие:

- Рейтинг ESG (Environmental – Social – Governance) КМГ.
- Требования нового Экологического кодекса Республики Казахстан.
- Управление выбросами в атмосферный воздух.
- Управление отходами и исполнение Меморандума по утилизации исторических отходов.
- Внедрение системы устойчивого развития в КМГ и ее бизнес-единицах и включение принципов устойчивого развития в ключевые бизнес-процессы.
- Вклад КМГ в достижение целей устойчивого развития.
- Отчеты по вопросам охраны труда, производственной безопасности и охраны окружающей среды КМГ.
- Управление подрядными организациями КМГ.
- Статус инцидента на нефтеперерабатывающем заводе «Petromidia».
- Расследование пожара на Станции приема и перевалки дизельного топлива и керосина Батумского нефтяного терминала.
- Сбои в работе дочерних и зависимых организаций КМГ в связи с отключением электроэнергии со стороны внешнего поставщика АО «KEGOC».
- Проводимая социальная политика в Группе компаний КМГ и обеспечение социальной стабильности на предприятиях КМГ.
- Утверждение карт мотивационных ключевых показателей деятельности руководящих работников, связанных с внедрением устойчивого развития на 2022 год.

- Отчеты о ситуации в КМГ по COVID-19.
- Система управления по охране здоровья и гигиене труда.

Кроме того, Комитетом в 2021 году были помимо прочего, рассмотрены и одобрены следующие основные документы:

- Программа низкоуглеродного развития КМГ на период 2022–2031 годов;
- Экологическая политика КМГ в новой редакции;
- Корпоративный стандарт по проведению оценки воздействия намечаемой деятельности на окружающую среду в Группе компаний КМГ;
- План мероприятий по улучшению ESG-рейтинга КМГ.

Для участия в работе Комитета на заседания Комитета регулярно приглашались должностные лица и работники КМГ без предоставления права голоса. Совет директоров КМГ принял каждую из рекомендаций, выработанных Комитетом.

Консультирование обширного перечня заинтересованных сторон по экономическим, экологическим и социальным проблемам проводится через веб-сайт Компании, службу по взаимодействию с общественностью (Пресс-служба), а также посредством выпуска ежегодного Отчета об устойчивом развитии, являющегося центральным каналом коммуникаций КМГ с внешними и внутренними заинтересованными сторонами по вопросам раскрытия информации в области устойчивого развития. В то же время, в КМГ имеются различные способы коммуникаций, которые позволяют надлежащим образом выстраивать диалог с заинтересованными сторонами и Компанией. К примеру, информация для инвестиционного сообщества размещается на специальном портале <https://kmg.kz/rus/investoram/reporting-and-financial-result/>, вопросы трудоустройства размещаются на портале <http://work.kmg.kz>, по вопросам нарушений законодательства и внутренних нормативных документов КМГ можно обратиться на линию системы доверия doverie@kmg.kz, система конфиденциального информирования доступна через интернет-портал <http://www.sk-hotline.kz/>, а также осуществляется функциональное взаимодействие по вопросам деятельности Омбудсмана ombudsman@kmg.kz, охраны труда и окружающей среды hse@kmg.kz и устойчивого развития sustainability@kmg.kz.

Состав органа управления и его комитетов

102-22, 102-23

По состоянию на 31 декабря 2021 года состав Совета директоров КМГ представлен в следующем виде¹⁷:

- Уолтон Кристофер Джон – Председатель Совета директоров, независимый неисполнительный директор;
- Айдарбаев Алик Серикович – Председатель Правления КМГ;
- Миллер Тимоти Глен – независимый неисполнительный директор;
- Холланд Филип Малкольм – независимый неисполнительный директор;
- Карабалин Узакбай Сулейменович – неисполнительный директор, представитель интересов АО «Самрук-Қазына»;
- Акчулаков Болат Уралович – представитель интересов АО «Самрук-Қазына»;
- Манкеев Мухтар Наурызбаевич – представитель интересов АО «Самрук-Қазына».

На момент утверждения Отчета об устойчивом развитии за 2021 год состав Совета директоров КМГ представлен в следующем виде:

- Уолтон Кристофер Джон – Председатель Совета директоров, независимый неисполнительный директор;
- Мирзагалиев Магзум Маратович – Председатель Правления КМГ;
- Миллер Тимоти Глен – независимый неисполнительный директор;
- Холланд Филип Малкольм – независимый неисполнительный директор;
- Карабалин Узакбай Сулейменович – неисполнительный директор, представитель интересов АО «Самрук-Қазына»;
- Жанадил Ернар Бейсенұлы – представитель интересов АО «Самрук-Қазына»;
- Ауганов Гибрат Кайратович – представитель интересов АО «Самрук-Қазына»;
- Хаирова Асель Ануаровна – независимый неисполнительный директор.

На момент подготовки отчета составы комитетов Совета директоров КМГ представлены в следующем виде (решение Совета директоров КМГ от 2 февраля 2022 года, протокол №1/2022):

Комитет по аудиту

- Уолтон Кристофер Джон, председатель Комитета
- Миллер Тимоти Глен
- Холланд Филип Малкольм

Комитет по стратегии и управлению портфелем

- Холланд Филип Малкольм, председатель Комитета
- Уолтон Кристофер Джон
- Миллер Тимоти Глен
- Карабалин Узакбай Сулейменович

Комитет по назначениям и вознаграждениям

- Холланд Филип Малкольм, председатель Комитета
- Уолтон Кристофер Джон
- Карабалин Узакбай Сулейменович

Комитет по безопасности, охране труда, окружающей среды и устойчивому развитию

- Миллер Тимоти Глен, председатель Комитета
- Уолтон Кристофер Джон
- Карабалин Узакбай Сулейменович

Компания соответствует требованиям Кодекса корпоративного управления в части количества независимых директоров в составе Совета директоров, в соответствии с которым количество независимых директоров составляет до 50% от общего количества членов Совета директоров.

Председателем Совета директоров является независимый директор и все Комитеты Совета директоров КМГ возглавляются независимыми директорами.

¹⁷ 11 января 2022 года получено заявление члена Совета директоров КМГ – представителя интересов АО «Самрук-Қазына» Акчулакова Б.У. о выходе из состава Совета директоров КМГ и 18 февраля 2022 года в соответствии с решением Правления АО «Самрук-Қазына» прекращены полномочия членов Совета директоров КМГ Акчулакова Б.У. и Манкеева М.Н., а также взамен избраны новые члены Совета директоров КМГ Ауганов Г.К. и Жанадил Е.Б. в качестве представителей интересов АО «Самрук-Қазына». В соответствии с решением Правления АО «Самрук-Қазына» с 15 апреля 2022 года Мирзагалиев М.М. назначен Председателем Правления КМГ и избран в качестве члена Совета директоров КМГ вместо Айдарбаева А.С.

На момент утверждения отчета структура Совета директоров КМГ выглядит следующим образом:

- независимых директоров – 4,
- представителей интересов АО «Самрук-Қазына» – 3;
- руководитель исполнительного органа (Председатель Правления) – 1.

Из восьми членов Совета директоров (на момент утверждения отчета) гражданами Республики Казахстан являются пять человек, Великобритании – два, Соединенных Штатов Америки – один.

Срок полномочий Совета директоров составляет три года. Члены Совета директоров могут быть переизбраны на срок больше шести лет подряд при особом рассмотрении с учетом необходимости качественного обновления состава Совета директоров. Независимый директор не может избираться в Совет директоров более девяти лет подряд. Избрание независимого директора в Совет директоров должно происходить ежегодно с подробным разъяснением необходимости избрания данного члена Совета директоров и влияния данного фактора на независимость принятия решений. При этом, по результатам независимой диагностики корпоративного управления, проведенной в КМГ в 2021 году, Компанией получена рекомендация о рассмотрении возможности обсуждения с Акционером подхода с целью более длительного сохранения представителей акционеров и независимых директоров в Совете директоров Компании. Также была дана рекомендация о необходимости изучения вопроса о приведении срока полномочий представителей в соответствие с периодом выбранной Стратегии Компании. Указанное, по мнению независимого консультанта, может дать следующие преимущества: срок полномочий отдельных директоров продолжительностью в пять-шесть лет и их ротация в разные годы обеспечит преемственность знаний о деятельности Компании и ее процессах корпоративного управления. Более длительный срок пребывания в Совете директоров способствует повышению качества выполняемой работы и ответственности за успешное продвижение Компании по пути реализации ее стратегии.

В Совете директоров и его Комитетах обеспечивается соблюдение баланса навыков, опыта и знаний, обеспечивающих принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах КМГ и с учетом справедливого отношения ко всем акционерам и принципов устойчивого развития. В соответствии с пунктом 4 статьи 54 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и пунктом 9 главы 5 Кодекса корпоративного

управления КМГ, члены Правления, кроме Председателя Правления, не могут быть избраны в Совет директоров, при этом Председатель Правления не может быть избран Председателем Совета директоров. Более подробно информация о членах Совета директоров предоставлена на веб-сайте КМГ:

https://www.kmg.kz/rus/kompaniya/korporativnoe_upravlenie/sovets_direktorov/

Состав Правления КМГ по состоянию на 31.12.21 г.:

- Айдарбаев Алик Серикович – Председатель Правления;
- Абдулгафаров Дастан Елемесович – заместитель Председателя Правления по стратегии, инвестициям и развитию бизнеса;
- Берлибаев Данияр Амирбаевич – заместитель Председателя Правления по транспортировке нефти, международным проектам и строительству газопровода Сарыарка;
- Карабаев Даурен Сапаралиевич – заместитель Председателя Правления по экономике и финансам;
- Марабаев Жакып Насибкалиевич – заместитель Председателя Правления по разведке и добыче;
- Тиесов Данияр Суиншликович – заместитель Председателя Правления по переработке нефти и нефтехимии;
- Сәулебай Мәлік Оралұлы – директор департамента правового сопровождения бизнес-направлений.

Правлением АО «Самрук-Қазына» от 28 октября 2021 года (протокол №49/21) принято решение о назначении на должность Председателя Правления КМГ Айдарбаева Алика Сериковича, на срок полномочий, определенный для Правления КМГ в целом.

На момент утверждения Отчета об устойчивом развитии за 2021 год состав Правления КМГ представлен в следующем виде:

- Мирзагалиев Мағзұм Маратович – Председатель Правления;
- Абдулгафаров Дастан Елемесович – заместитель Председателя Правления по стратегии, инвестициям и развитию бизнеса;
- Закиров Булат Калавьянович – заместитель Председателя Правления по транспортировке нефти, международным проектам и строительству газопровода Сарыарка;
- Карабаев Даурен Сапаралиевич – заместитель Председателя Правления по экономике и финансам;
- Исказиев Курмангазы Орынгазиевич – заместитель Председателя Правления по разведке и добыче;

- Мунбаев Мурат Кирымбекович – заместитель Председателя Правления по крупным нефтегазовым проектам
- Кайрден Арман Курметович – заместитель Председателя Правления по переработке нефти и нефтехимии;
- Лавренов Василий Сергеевич – заместитель Председателя Правления.

Более подробно информация о членах Правления КМГ
https://www.kmg.kz/rus/kompaniya/korporativnoe_upravlenie/pravlenie/

Номинирование и отбор органа управления

102-24

Порядок выдвижения и отбора кандидатов в члены Совета директоров

Порядок выдвижения и отбора кандидатов в члены Совета директоров определяется Уставом и Кодексом корпоративного управления КМГ, осуществляется Общим собранием акционеров совместно с Председателем Совета директоров и Председателем Комитета Совета директоров по назначениям и вознаграждениям, а также обусловлен принципами прозрачности, справедливости и профессионализма при осуществлении поиска и найма кандидатур. Члены Совета директоров избираются из числа предложенных к избранию в качестве представителей акционеров и иных лиц. Кандидаты в члены Совета директоров должны обладать знаниями, навыками и опытом, необходимыми для выполнения своих функций и обеспечения роста долгосрочной стоимости и устойчивого развития, а также иметь безупречную деловую репутацию. Председатель Совета директоров избирается Общим собранием акционеров. Отбор независимых директоров осуществляется в соответствии с утвержденными Правилами отбора независимых директоров компаний, входящих в Группу АО «Самрук-Қазына».

Конфликт интересов

102-25

Основные процессы по урегулированию конфликта интересов в Компании отражены в утвержденной Советом директором КМГ Политике по урегулированию конфликта интересов у работников и должностных лиц КМГ и его ДЗО, а также Кодексе деловой этики.

Ответственность за соблюдение требований настоящей Политики несет каждый работник независимо от занимаемой должности и каждое должностное лицо Компании.

В настоящее время в Компании внедрена процедура Первоначального раскрытия информации о возможном конфликте интересов у работников и/или должностных лиц при приеме на работу/назначении на должность/назначении и вступлении в новую должность. Данное раскрытие включает следующую информацию:

1) сведения о бенефициарном владении/долевом участии и руководстве в компаниях – контрагентах/конкурентах КМГ и его ДЗО; 2) сведения об участии в единоличных и коллегиальных органах контрагентов или конкурентов КМГ и его ДЗО, 3) сведения о взаимодействии с контрагентами КМГ и его ДЗО; 4) сведения о намерении приобрести активы и/или ценные бумаги, принадлежащие КМГ и/или его ДЗО и т.д. Предусмотрено проведение проверки на предмет наличия конфликта интересов и соблюдения требований и процедур политик и/или иных документов КМГ в области комплаенс, в т. ч. присутствия признаков аффилированности у должностных лиц Группы компаний АО «Самрук-Қазына» с лицами, рассматриваемыми в качестве кандидатов на прием на работу, назначении на руководящие должности, а также при заключении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. Дополнительно осуществляется сбор согласия на принятие антикоррупционных ограничений в соответствии с законом «О противодействии коррупции» с вышеуказанных лиц.

Роль органа управления в определении целей, ценностей, миссии и стратегии

102-26

Совет директоров КМГ активно участвует в вопросах стратегического планирования и реализации Стратегии развития КМГ.

По согласованию с акционерами на основе предложений, разработанных исполнительным органом, Совет директоров определяет приоритетные направления деятельности, стратегические цели, инициативы, ценности, видение и миссию, а также политики и задачи в отношении экономического, экологического и социального развития Компании.

Совет директоров несет ответственность за определение приоритетных направлений деятельности КМГ и утверждение Стратегии развития КМГ, а также осуществление мониторинга реализации Стратегии развития КМГ.

3 ноября 2021 года Советом директоров КМГ утверждена Стратегия развития Компании на 2022–2031 годы.

В рамках процесса актуализации Стратегии проведены три Стратегические сессии (отдельное заседание Совета директоров по Стратегии развития). На Стратегической сессии в ноябре 2020 года был рассмотрен вопрос о необходимости актуализации Стратегии развития КМГ с учетом мировых трендов по устойчивому и низкоуглеродному развитию и изменений в портфеле активов в части вывода КТГ из структуры Компании и входа в нефтегазохимический бизнес. На данной Стратегической сессии каждый член СД поделился своим видением по рассматриваемому вопросу и высказал пожелания в отношении развития Компании на ближайшие десять лет. Единогласно было принято решение о дальнейшем усилении фокуса Компании на снижении углеродоемкости производства и развития проектов возобновляемой энергетики, а также принципах устойчивого развития.

На Стратегической сессии в мае 2021 года вниманию членов Совета директоров, с учетом проведенных ранее обсуждений, была представлена концепция новой Стратегии развития КМГ на 2022–2031 годы, а также подходы к разработке и последующей реализации Программы низкоуглеродного развития КМГ.

3 ноября 2021 года Советом директоров КМГ на Стратегической сессии утверждена Стратегия развития Компании на 2022–2031 годы, а также рассмотрены проект Программы низкоуглеродного развития на 2022–2031 годы, концепции стратегий КМГ в отношении крупных нефтегазовых проектов и международных активов Компании.

В целях оказания содействия Совету директоров КМГ для выработки рекомендаций на консультативно-совещательных органах при Комитете СД КМГ по стратегии и управлению портфелем (КСУП) и Комитете СД КМГ по охране труда, охране окружающей среды и устойчивому развитию (КБОТОСУР) в течение года выносились аналитические материалы по вопросам низкоуглеродного развития такие как: итоги изучения западно-австралийского опыта реализации проектов в области возобновляемых источников энергии на основе водорода, пути минимизации рисков для АО НК «КазМунайГаз» от введения углеродного налога в Евросоюзе и другие.

Совет директоров осознает высокую приоритетность вопросов экологии и охраны окружающей среды, жизни и здоровья работников Компании и ее подрядчиков на всех ее производственных объектах, развитие кадрового потенциала и приверженность общепризнанным глобальным целям в области устойчивого развития, поэтому определяет устойчивое развитие и поступательное снижение углеродоемкости производства одной из основных стратегических целей КМГ, что согласуется с видением АО «Самрук-Қазына», Стратегией развития Республики Казахстан и повесткой мирового инвестиционного сообщества.

Компетентность и оценка деятельности органа управления

Коллективные знания членов органа управления

102-27

Члены Совета директоров стремятся регулярно повышать свои навыки и профессионализм, в том числе, в части управления экономическими, экологическими и социальными аспектами. Комитет по назначениям и вознаграждениям на регулярной основе

рассматривает текущий баланс навыков и знаний членов Совета директоров. Информация об обучении членов Совета директоров регулярно обновляется на веб-сайте Компании и доступна по следующей ссылке: http://www.kmg.kz/rus/kompaniya/korporativnoe_upravlenie/treningi_chlenov_soveta_direkt/.

На заседаниях Совета директоров, в том числе, отдельного ежегодного заседания Совета директоров по вопросам устойчивого развития, а также Комитета Совета директоров по безопасности, охране труда и окружающей среды и устойчивому развитию в рамках рассмотрения вопросов регулярно обсуждаются наиболее актуальные темы, входящие в периметр охвата аспектов ESG, в том числе, информация о международных трендах и внутристрановых инициативах.

Оценка деятельности органа управления

102-28

По результатам проведенной в 2021 году независимой диагностики, КМГ был присвоен рейтинг корпоративного управления на уровне «BBB».

В соответствии с Кодексом корпоративного управления и на основании Методических рекомендаций по оценке деятельности Совета директоров и его Комитетов, Председателя, членов Совета директоров и корпоративного секретаря организаций АО «Самрук-Қазына» было разработано Положение об оценке деятельности Совета директоров, Комитетов Совета директоров, Председателя, членов Совета директоров и корпоративного секретаря КМГ (далее – Положение). Положением предусмотрено, что Совет директоров, Комитеты и члены Совета директоров должны оцениваться на ежегодной основе в рамках структурированного процесса, утвержденного Советом директоров. При этом не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации. В 2021 году в 11 портфельных компаниях АО «Самрук-Қазына», включая КМГ, командой ТОО «ПрайсуотерхаусКуперс» (далее – PwC) была проведена независимая диагностика корпоративного управления за период с 1 января 2020 по 31 мая 2021 года. В рамках указанной диагностики

оценивалась деятельность по следующим пяти направлениям: эффективность Совета директоров и исполнительного органа, управление рисками, внутренний контроль и аудит, устойчивое развитие, права акционеров, прозрачность. В этой связи отдельная независимая оценка деятельности Совета директоров в 2021 году не проводилась.

При этом в 2021 году в соответствии с требованиями Кодекса корпоративного управления была проведена самооценка членов Совета директоров путем анкетирования по итогам 2020 года. Анкета для самооценки была разработана совместно председателями Комитета Совета директоров по назначениям и вознаграждениям и Совета директоров. Анкета состояла из двух разделов – «Состав и процессы», «Поведение и действия» и 30 вопросов. Результаты самооценки были предварительно рассмотрены на заседании Комитета Совета директоров по назначениям и вознаграждениям, в ходе которого была выработана рекомендация Председателю Совета директоров совместно с председателем Комитета Совета директоров по назначениям и вознаграждениям в рамках заседания Совета директоров при обсуждении результатов самооценки деятельности Совета директоров по итогам 2020 года обсудить следующие аспекты:

1. назначение председателя Комитета по аудиту Совета директоров КМГ;
2. разнообразие во всех аспектах;
3. план преемственности и процесс избрания членов Совета директоров;
4. стратегия КМГ;
5. профессиональное развитие и обучение.

Отчет по результатам самооценки деятельности Совета директоров КМГ по итогам 2020 года (далее – Отчет) был представлен и обсужден на закрытом заседании Совета директоров, на котором присутствовали только члены Совета директоров и корпоративный секретарь. В рамках обсуждения Отчета был продемонстрирован анализ результатов самооценки членов Совета директоров и рассмотрены показатели навыков и компетенции, оцененные ниже четырех баллов (из максимальных пяти баллов) (далее – области для совершенствования). В этой связи в целях совершенствования деятельности Совета директоров в отношении областей для совершенствования был разработан План мероприятий по совершенствованию деятельности Совета директоров КМГ (далее – План), а также рассмотрен статус исполнения предыдущего Плана.

Также в апреле 2021 года Советом директоров КМГ были утверждены Политика обеспечения преемственности членов Совета директоров КМГ и План преемственности Совета директоров КМГ. В рамках проведенной в 2021 году диагностики корпоративного управления в КМГ от PwC были получены рекомендации по вопросам преемственности и срокам полномочий членов Совета директоров КМГ, которые планируется реализовать в 2022 году. В Плате по совершенствованию корпоративного управления КМГ, представленном консультантом, выделены следующие рекомендации:

- рассмотреть возможность обсуждения с Акционером подхода с целью более длительного сохранения представителей акционеров и независимых директоров в Совете директоров Компании. Необходимо изучить вопрос о приведении срока полномочий представителей в соответствие с периодом выбранной Стратегии Компании, что позволит обеспечить преимущество Компании, учитывая сохранение преемственности корпоративной памяти и репутации Компании в инвестиционном сообществе, если Компания планирует международный листинг
- рассмотреть возможность разработки официального плана преемственности для Совета директоров, включая перечень кандидатов, их компетенции, вероятность заинтересованности, предпочтительное вознаграждение и потенциальный срок полномочий, который будет основан на сроке полномочий нынешних директоров и требуемой матрице навыков.

На заседании Комитета Совета директоров КМГ по назначениям и вознаграждениям в ноябре 2021 года был рассмотрен вопрос касательно оценки деятельности Совета директоров КМГ по итогам 2021 года, в рамках которого Председатель Совета директоров озвучил, что была проведена независимая диагностика корпоративного управления в КМГ, которая также включает в себя оценку деятельности Совета директоров Компании, однако предложил также провести самооценку по итогам 2021 года. Целью проведения самооценки на ежегодной основе является выявление динамики по итогам заполнения анкет членами Совета директоров. Совет директоров КМГ принял решение в дополнение к независимой диагностике корпоративного управления провести оценку деятельности Совета директоров КМГ по итогам 2021 года путем самооценки, с целью выявления положений, требующих внимания, а также сравнения результатов с полученными ранее.

На дату подготовки Отчета, а именно в феврале 2022 года, был завершен процесс оценки Совета директоров, комитетов Совета директоров, членов Совета директоров и корпоративного секретаря по итогам 2021 года способом самооценки. Результаты рассмотрены на заседании Совета директоров 1 марта 2022 года. С этим учетом будет проводиться дальнейшее обсуждение улучшений в его деятельности.

Управление экономическими, экологическими и социальными воздействиями

102-29

Совет директоров КМГ играет ключевую роль в управлении экономическими, экологическими и социальными воздействиями, рисками и сопутствующими перспективами. Компания регулярно на ежеквартальной основе и по итогам года проводит оценку рисков в соответствии с утвержденной методологией по управлению рисками, включающими экономические, экологические и социальные риски. На основе выявленных рисков разрабатываются и осуществляются соответствующие планы мероприятий по их предотвращению, мониторингу и ликвидации. В частности, к компетенции Совета директоров отнесены функции по определению корпоративной политики по управлению рисками, утверждению регистра и карты рисков, плана мероприятий по управлению критическими рисками, общего риск-аппетита, уровней толерантности в отношении каждого ключевого риска, утверждение отчета по рискам и документов в области обеспечения непрерывности деятельности КМГ.

Совет директоров КМГ задает «тон сверху» в обеспечении следования должным нормам поведения и основным документом, регламентирующим принятые в Компании этические нормы, является Кодекс деловой этики КМГ, утверждение которого относится к компетенции Совета директоров КМГ. Соблюдение норм данного Кодекса является одним из шагов в укреплении

репутации Компании, обеспечения устойчивого развития и достижения стратегических целей КМГ.

Комитет Совета директоров КМГ по безопасности, охране труда, окружающей среды и устойчивому развитию обеспечивает формирование и повышение культуры безопасности, охраны труда и окружающей среды и устойчивого развития. Для этого на регулярной основе рассматриваются вопросы «глубокого погружения» по наиболее актуальным для Компании аспектам деятельности.

Комитет по аудиту Совета директоров КМГ на регулярной основе рассматривает отчеты об основных результатах работы комплаенс-системы, а также отчетность об обращениях, поступивших на «горячую линию» и по другим официальным каналам. «Горячая линия» обслуживается независимым оператором, компанией KPMG и является каналом связи, посредством которого можно сообщать о любых нарушениях Кодекса деловой этики КМГ, в том числе, о фактах коррупции, дискриминации, незачинного поведения и иных нарушениях. Релевантные обращения, поступающие по каналам «горячей линии» рассматриваются, по итогам рассмотрения и проведения расследования принимаются корректирующие мероприятия, а также при необходимости меры дисциплинарного характера. Компания на постоянной основе проводит оперативные профилактические мероприятия, которые способствуют вовлеченности работников и иных лиц к использованию возможностей «горячей линии».

В 2020 году Службой комплаенс по результатам проведенной оценки комплаенс-рисков и анализа внутренних документов в области комплаенс на предмет соответствия нормам и требованиям антикоррупционного законодательства и руководств, включая, Закон Республики Казахстан «О противодействии коррупции», Закон Великобритании о взяточничестве, Конвенцию Организации экономического сотрудничества и развития о борьбе с подкупом иностранных публичных должностных лиц, разработан и Советом директоров КМГ утвержден Кодекс деловой этики (протокол 16/2020 от 10 декабря 2020 года). В 2021 году проведено обучение для работников КМГ по вопросам комплаенс, в ходе которого были освещены требования применимого законодательства, основные комплаенс-политики Компании, а также были приведены примеры из мировой практики по последствиям нарушения комплаенс требований. Кроме того, работники КМГ в письменном виде принимают обязательства по соблюдению Кодекса

деловой этики и Политики в области противодействия коррупции.

Консультации с заинтересованными сторонами для содействия выявлению высшим органом корпоративного управления экономических, экологических и социальных воздействий, рисков и возможностей и управлению ими осуществляются, при необходимости, в рамках заседаний Совета директоров КМГ с представителями интересов основного акционера КМГ – АО «Самрук-Қазына», в рамках заседаний Комитета по аудиту Совета директоров КМГ с внешним аудитором КМГ – компанией «Ernst & Young», а также в рамках заседаний Совета директоров КМГ и его Комитетов с инициаторами вопросов повестки дня – руководящими работниками КМГ.

Принципы корпоративной системы управления рисками (КСУР).

Управление рисками в Компании позволяет предупреждать возникновение рисков событий, влияющих на достижение стратегических и операционных целей, и ограничить их влияние при возникновении. Управление рисками является неотъемлемой частью процесса стратегического планирования и корпоративного управления Компании и поддержания финансовой устойчивости.

КМГ интегрировала корпоративную систему управления рисками (КСУР) в ключевые процессы ведения бизнеса и управления Компании. КСУР направлена на достижение оптимального баланса между ростом стоимости Компании, ее прибыльностью и рисками. КСУР является ключевым компонентом системы корпоративного управления, направленного на своевременную идентификацию, оценку и мониторинг всех существенных рисков, а также на принятие своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков. Действие политики по КСУР КМГ и ее ДЗО распространяется на все виды деятельности Компании.

Политика Компании в области управления рисками основывается на следующих принципах:

- единство методологической базы (процессы реализуются на основе единых методологических подходов);
- непрерывность (функционирует на постоянной основе);
- комплексность (охватывает все направления деятельности и все виды возникающих в их рамках рисков);
- подотчетность (организационная структура КСУР определяет компетенцию по принятию решений и контролю в области управления рисками на всех уровнях Группы компаний);
- информированность и своевременность сообщения (процесс управления рисками сопровождается наличием объективной, достоверной и актуальной информации);
- рациональность (Компания рационально использует ресурсы на осуществление мероприятий по управлению рисками, обеспечивая экономическую эффективность мероприятий по управлению рисками);
- разумная уверенность (КСУР может предоставить только разумные гарантии достижения стратегических и операционных целей Компании, но не может дать абсолютную гарантию в силу присущих ограничений внешней и внутренней среды);
- адаптивность (КСУР регулярно совершенствуется для идентификации всех возможных рисков деятельности и максимально эффективного применения методов контроля и управления рисками);
- четкая регламентация (все операции проводятся в соответствии с порядком их осуществления, установленным ВНД);
- активное участие руководства (принимает активное участие и оказывает поддержку при внедрении и совершенствовании КСУР).

Процесс управления рисками

КСУР призвана служить последовательной и четкой структурой для управления рисками, связанными с деятельностью КМГ. В Компании выстроен вертикальный процесс управления рисками и функционирование системы управления рисками на всех уровнях управления, с верхнего уровня (КМГ) до линейного уровня (производственные структурные подразделения ДЗО). Каждое должностное лицо обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при

принятии решений. Риски оцениваются с помощью качественных и количественных инструментов, учитывающих вероятность возникновения и влияния при возникновении риска.

Функционирование КСУР обеспечивают семь взаимосвязанных процессов, интегрированных в бизнес-процессы управления Группой компаний КМГ:

1. постановка целей (увязка целей стратегического, среднесрочного и краткосрочного планирования);
2. идентификация рисков/риск-факторов (определение подверженности всех видов деятельности, бизнес-процессов Группы компаний КМГ влиянию рисков, наступление которых может негативно отразиться на способности достичь запланированных целей и реализовать поставленные задачи). Для идентификации рисков и соответствующих им риск-факторов используется комбинация различных методик и инструментов;
3. оценка и анализ рисков/риск-факторов (оценка производится с целью определения степени влияния рисков/риск-факторов на достижение КПД; производственные/непроизводственные риски и соответствующие им риск-факторы анализируются по вероятности их возникновения (вероятности реализации) и степени влияния (потенциального ущерба);
4. управление рисками (процесс выработки и реализации мер, позволяющих уменьшить негативные последствия и (или) вероятность наступления рисков и соответствующих им риск-факторов или получить финансовое возмещение при наступлении убытков, связанных с рисками деятельности Группы компаний КМГ);
5. мониторинг и отчетность (контроль динамики изменения параметров рисков и эффективности реализации мероприятий и контрольных процедур по управлению рисками; мониторинг осуществляется службой управления рисками и внутреннего контроля КМГ, ежеквартально на рассмотрение Совета директоров выносится отчет по рискам, консолидированный с учетом покрытия ДЗО КМГ);
6. информирование и коммуникация (позволяет обеспечивать участников процесса управления рисками достоверной и своевременной информацией о рисках, повышает уровень осведомленности о рисках, методах и инструментах по реагированию на риски; соответствующая информация определяется, фиксируется и предоставляется в установленной форме и в сроки, которые позволяют работникам эффективно выполнять их функции);

7. создание внутренней среды (реализация вышеизложенных компонентов процесса управления рисками способствует развитию риск-культуры в Группе компаний КМГ, основанной на установлении соответствующего «тона на высшем уровне», высоком уровне осведомленности и информированности о рисках, ответственности владельцев рисков/риск-факторов, активном управлении рисками и своевременной отчетности). КМГ стремится построить адекватную организационную структуру КСУР, которая способствует эффективному корпоративному управлению, обеспечивает надлежащее разделение обязанностей, полномочий и ответственности за идентификацию, оценку, управление и отчетность по рискам.

Эффективность процессов управления рисками

102-15, 102-30, 207-2

Управление рисками в КМГ позволяет предупреждать возникновение рисков событий, влияющих на достижение стратегических и операционных целей и ограничить их влияние при возникновении. Управление рисками является неотъемлемой частью в процессе стратегического планирования, корпоративного управления КМГ и в поддержании финансовой устойчивости.

Подход по управлению рисками, в т.ч. налоговыми, устанавливается корпоративной системой управления рисками (КСУР).

КМГ интегрировал КСУР в ключевые процессы ведения бизнеса и управления Компании. КСУР направлена на достижение оптимального баланса между ростом стоимости КМГ, ее прибыльностью и рисками.

КСУР является ключевым компонентом системы корпоративного управления, направленной на своевременную идентификацию, оценку и мониторинг всех существенных рисков (в т.ч. налоговые риски), а также на принятие своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков.

Действие политики по КСУР КМГ и его дочерних и зависимых организаций (ДЗО) распространяется на все виды деятельности КМГ.

Меры и мероприятия развития и совершенствования КСУР в отчетном году

Компания постоянно совершенствует КСУР и регулярно улучшает нормативно-методическую базу по управлению рисками. Подтверждая свою приверженность непрерывному развитию и совершенствованию КСУР, в 2021 году Компания реализовала ряд мер и мероприятий:

- подготовлены на консолидированной основе и утверждены Советом директоров Компании на 2022 год заявление о риск-аппетите, Регистр рисков и План мероприятий по управлению рисками, карты рисков, уровни толерантности к рискам и Регистр ключевых рисков показателей (КРП);
- получен рейтинг BBB по компоненту «Управление рисками, контроль и аудит» в рамках независимой диагностики корпоративного управления (справочно BB – в 2018 году);
- обновлен регистр риск-координаторов и персональный состав Комитета по рискам Компании с учетом изменения организационной структуры Компании. В течение года проведено 8 (восемь) заседаний Комитета, рассмотрено 26 (двадцать шесть) вопросов и приняты соответствующие решения;
- подготовлена информация на каждое заседание Совета директоров Компании, в виде 7 (семи) отчетов-презентаций по влиянию рисков пандемии коронавируса на деятельность КМГ и принимаемых мерах, а также обеспечено взаимодействие с Советом директоров Компании по точечным запросам (кибер риски, климатические риски и иным вопросам);
- разработана и утверждена Советом директоров Компании Методика по управлению кредитными рисками КМГ. Обновлены лимиты на банки-контрагенты КМГ, а также показатели PD PiT и LGD по финансовым инструментам и дебиторской задолженности для модели расчета ОКУ КМГ;
- внедрен формат еженедельной отчетности и обеспечено предоставление данных по ключевым событиям и рискам Компании для целей информирования Фонда.
- произведен тестовый запуск обновленной версии автоматизированной системы управления рисками (АСУР) в некоторых ДЗО;
- внедрено в оценку рисков инвестиционных проектов имитационное моделирование (стресс-тестирование) ключевых показателей эффективности проектов;

- проведено два обучающих семинара работниками СУРiBK в онлайн-формате по запросу работников ДЗО «Внедрение системы управления рисками»;
- обеспечивается постоянное повышение профессиональной квалификации риск-менеджеров СУРiBK, за период 2020–2021 гг. получены международные сертификаты, в частности: один работник – PRM от PRMIA, один работник – CFA и один работник – PMP. Пять работников СУРiBK сертифицированы по международному стандарту ISO 31000:2009/2018 (руководитель Службы прошел сертификацию AT31000, работники Службы сертификацию C31000).

В рамках администрирования корпоративной программы страхования:

- проведена работа по сопровождению и возобновлению страхового покрытия рисков АО «Самрук-Қазына» и его ДЗО;
- расширено покрытие корпоративной программы перестрахования ДЗО и совместных предприятий (СП) КМГ: заключен договор страхования имущественных рисков в рамках проекта КарачаганакПетролиумОперейтинг;
- проводилась совместная проработка вопросов с МФЦА и регулятором AFSA в области валютного регулирования, правовой инфраструктуры МФЦА и налогообложения;
- осуществлялись организация работы и управление KERC, включая аутсорсинг финансового учета, построение внутренних процессов и контролей, в том числе страхование, управление рисками и комплаенс, а также разработка внутренней документации.

Роль высшего органа корпоративного управления в подготовке отчета в области устойчивого развития

102-32

В соответствии с Уставом Компании, утверждение Отчета об устойчивом развитии относится к компетенции Совета директоров КМГ.

Органом КМГ, проверяющим и вырабатывающим для Совета директоров КМГ рекомендацию об утверждении

Отчета в области устойчивого развития, является Комитет Совета директоров КМГ по безопасности, охране труда, окружающей среды и устойчивому развитию.

Для подтверждения приведенных в Отчете об устойчивом развитии данных независимой стороной осуществляется его верификация, что в свою очередь способствует повышению надежности раскрываемой в Отчете информации и доверия со стороны инвесторов и, как следствие, улучшению инвестиционной привлекательности КМГ.

Информирование о критически важных вопросах

102-33

Информирование Совета директоров КМГ о критически важных проблемах осуществляется посредством регулярных отчетов о деятельности Компании, включая, но не ограничиваясь следующими: отчет Председателя Правления КМГ по ключевым изменениям деятельности, информация по охране труда и окружающей среды, отчет по предварительным результатам финансово-хозяйственной деятельности, отчет о заключенных сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, решения по которым принимались Правлением, обзор статуса выполнения стратегии, ключевых показателей деятельности и инвестиционных проектов, отчет о реализации консолидированного Плана развития КМГ, отчет по рискам, отчет об исполнении решений Совета директоров, а также отчеты председателей комитетов Совета директоров.

В дополнение к вышеуказанным отчетам, СД время от времени определяет вопросы, информирование по которым требуется незамедлительно, такие, например, как информация о текущей ситуации в Группе КМГ, включая ситуацию по COVID-19, операционной деятельности и пр., о финансовых показателях, о существенных инцидентах в области охраны труда и окружающей среды в компаниях Группы КМГ, включая отчеты о пожарах (даже если такие события произошли после отчетного периода). Комитет Совета директоров КМГ по безопасности, охране труда, окружающей среды и устойчивому развитию регулярно рассматривает

и обсуждает отчеты о внедрении системы устойчивого развития в КМГ и ее бизнес-единицах и включении принципов устойчивого развития в ключевые бизнес-процессы, а также информацию о статусе работ по повышению уровня рейтинга ESG.

Характер и число критически важных вопросов

102-34

В рамках рассмотрения информации по охране труда и окружающей среды КМГ, которая рассматривается на каждом очном заседании Совета директоров, было дано поручение оперативно информировать членов Совета директоров о любых инцидентах в области охраны труда и окружающей среды в компаниях Группы КМГ, вне зависимости от отчетного периода. Помимо этого, Совет директоров запросил детальную информацию по процедуре расследования инцидентов в области охраны труда и окружающей среды, а также разработать план мероприятий по минимизации инцидентов в Группе компаний КМГ. Совет директоров дал поручение Правлению КМГ подготовить план мероприятий, включающий описание негативных факторов изменившейся внешней среды (влияние пандемии коронавируса, снижение цен на нефть, снижение поставок газа на экспорт и соответствующее увеличение убытков от поставок газа на внутренний рынок), мероприятия по реагированию на такие факторы, сроки и вовлечение Совета директоров.

Совет директоров активно вовлечен в процесс передачи КТГ в АО «Самрук-Қазына», в том числе, в обсуждение возможных рисков для КМГ.

В рамках обсуждения на ежеквартальной основе отчета по рискам было выработано поручение подготовить предложения по организации работы по моделированию неизвестных рисков и сценариев. Также Совет директоров дал поручение подготовить анализ репутационных рисков и рисков ликвидности с учетом существующего падения мировых цен на нефть и меры по управлению рисками. До сведения Совета директоров была доведена информация по влиянию рисков пандемии на деятельность КМГ.

При обсуждении отчетов о финансово-хозяйственной деятельности КМГ Совет директоров дал поручение

провести работу по выявлению причин снижения уровня размера чистой прибыли.

На еженедельной основе членам Совета директоров направляется информация по влиянию COVID-19 на деятельность Группы компаний КМГ.

На Совет директоров была представлена информация по результатам бенчмаркинг-исследования по конкурентному анализу основных показателей нефтеперерабатывающих заводов КМГ, а также о ситуации с занятостью в городе Жанаозен.

Политики вознаграждения

102-35

Уровень вознаграждения членов Совета директоров КМГ устанавливается на основании решения Правления АО «Самрук-Қазына», в соответствии с договорами с членами Совета директоров КМГ.

Вознаграждение членов Совета директоров КМГ является фиксированным. При этом, для Председателя Совета директоров помимо фиксированного предусмотрено также дополнительное вознаграждение за председательство в Совете директоров.

Процесс определения вознаграждения

102-36

В соответствии с Кодексом корпоративного управления «уровень вознаграждения членов Совета директоров должен быть достаточным для привлечения, удержания и мотивирования каждого члена Совета директоров такого уровня, который требуется для успешного управления организацией. При этом установление вознаграждения члену Совета директоров организации осуществляется в соответствии с методологией, разрабатываемой АО «Самрук-Қазына», при этом должен приниматься во внимание ожидаемый положительный эффект для организации от участия данного лица в составе Совета директоров». Также, в соответствии с Кодексом корпоративного управления, ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.

Порядок определения размера вознаграждения определяется АО «Самрук-Қазына». Решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 26 сентября 2016 года (протокол № 35/16) утверждены Правила по формированию составов Совета директоров компаний АО «Самрук-Қазына», предусматривающие, помимо прочего, порядок установления вознаграждения членам Совета директоров. В соответствии с Разделом 3 Правил «Вознаграждение и компенсация расходов», при установлении размера вознаграждения во внимание принимаются обязанности члена Совета директоров, масштабы деятельности компании, долгосрочные цели и задачи. Вознаграждение выплачивается независимым директорам. Представителям АО «Самрук-Қазына» в составе Совета директоров компаний, входящих в Группу АО «Самрук-Қазына» вознаграждение определяется на основании решения Правления АО «Самрук-Қазына».

В 2021 году КМГ не привлекал консультантов для определения размера вознаграждения членам Совета директоров.



Участие заинтересованных сторон в отношении оплаты труда

102-37

Порядок определения размера вознаграждения определяется основным акционером КМГ – АО «Самрук-Қазына». В соответствии с Правилами по формированию составов Совета директоров компаний АО «Самрук-Қазына», предусматривающими, помимо прочего, порядок установления вознаграждения членам Совета директоров, при установлении размера вознаграждения во внимание принимаются обязанности члена Совета директоров, масштабы деятельности компании, долгосрочные цели и задачи. Вознаграждение выплачивается независимым директорам. Представителям АО «Самрук-Қазына» в составе Совета директоров Организаций вознаграждение определяется на основании решения Правления АО «Самрук-Қазына». В соответствии с Кодексом корпоративного управления Комитет Совета директоров по назначениям и вознаграждениям вносит предложения по размеру вознаграждения кандидатов в независимые директора.

На заседаниях Комитета Совета директоров КМГ по назначениям и вознаграждениям по мере необходимости обсуждаются вопросы, связанные с вознаграждением членов Совета директоров КМГ. В отчетном периоде Комитетом Совета директоров по назначениям и вознаграждениям были рассмотрены результаты самооценки деятельности Совета директоров КМГ по итогам работы за 2020 год, в рамках которой оценивался уровень вознаграждения членов Совета директоров КМГ.

В соответствии с Кодексом корпоративного управления, ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.

Более подробное раскрытие GRI 102-15, 102-30, 102-35, 102-36, 102-37, 102-38, 102-39 (управление рисками, вознаграждение Совета директоров) отражена в Годовом отчете КМГ за 2021 год на сайте КМГ <https://kmg.kz/rus/investoram/reporting-and-financial-result/>

УСПЕХИ ЦИФРОВОЙ ТРАНСФОРМАЦИИ



102-10



Итоги 2021 года

Цифровая трансформация закреплена в качестве сквозной задачи новой Стратегии развития КМГ на 2022–2031 годы, одной из целей которой определено **устойчивое развитие и поступательное снижение углеродоемкости производства**. Для ее достижения в рамках трансформации, в частности, реализуются проекты по формированию у работников Группы КМГ культуры бережливого производства. Так, по проекту внедрения программы Lean 6 Sigma (LSS) обучают с дальнейшей сертификацией работников добывающих предприятий Группы КМГ. Методология LSS помогает вовлечь персонал в постоянную работу по улучшению производственных показателей компании при оптимизации ресурсов. Программа стимулирует к постоянному поиску и внедрению простых, не требующих больших вложений, краткосрочных проектов по сокращению операционных затрат. Всего в 2021 году в нефтедобыче реализованы 13 проектов LSS. Основная часть улучшений касалась увеличения межремонтного периода скважин и снижения количества ремонтов оборудования.

Ранее проект LSS успешно реализован на нефтеперерабатывающих заводах. С 2016 года на НПЗ внедрены 156 проектов программы. Обучены и сертифицированы 89 работников предприятий. По итогам Национального конкурса «Qazaqstan Project Management Awards» проект «Внедрение программы Lean 6 Sigma в бизнес-направлении «Переработка нефти и нефтехимия» признан лучшим проектом 2021 года в Казахстане.

3-е место в конкурсе занял проект по внедрению компьютерных тренажерных комплексов (КТК), реализуемый на Атырауском нефтеперерабатывающем (АНПЗ) и Павлодарском нефтехимическом заводах (ПНХЗ), а также в «ПетроКазахстан Ойл Продактс» (ПКОП) внедряются компьютерные тренажерные

комплексы (КТК). Он решает схожие задачи по устойчивому развитию. С помощью цифровых двойников операторы установок НПЗ отрабатывают аварийные и штатные ситуации в имитированных условиях, что сводит к минимуму сбои на производстве, связанные с человеческим фактором, а также усиливает безопасность труда.

Всего КТК планируется внедрить на 13 технологических установках АНПЗ, 9 – ПНХЗ и 1 установке ПКОП.

9-ю Цель устойчивого развития (ЦУР) – «Индустриализация, инновации и инфраструктура» преследует проект «Разработка информационной системы ABAI». Этот полностью отечественный цифровой продукт внедряется силами ТОО «КМГ Инжиниринг». Система объединит все производственные данные по бизнес-направлению «Разведка и добыча нефти и газа» Группы КМГ, с возможностью их верификации и анализа с применением инструментов искусственного интеллекта и машинного обучения, а также мгновенной визуализации.

ИС ABAI будет состоять из порядка 20 автономных модулей, каждый из которых решает конкретную производственную проблему дочерних компаний «КазМунайГаза». В 2021 году введены в эксплуатацию 5 пилотных модулей системы: «База данных ABAI», «Центр визуализации», «Технологический режим», «Подбор глубинно-насосного оборудования» и «Мониторинг осложнений». Уже на этапе их тестирования получены хорошие результаты.

К примеру, алгоритмы модуля «Техрежим» анализируют показатели работы скважин и рассчитывают их потенциалы, что позволяет каждый месяц более эффективно распределять плановую добычу нефти между скважинами и пластами и тем самым рационализировать разработку месторождений. Работа модуля основывается на фактических данных из внутренней базы компании «Казгермунай» (КГМ), учитываются текущее и потенциальное забойное давление, а также коэффициент продуктивности. На основе этих значений просчитываются максимально

возможные объемы нефти при имеющихся геолого-технических условиях. За период тестирования алгоритма с мая по октябрь 2021 года получен прирост добычи в 560 тонн на 13 скважинах КГМ.

На втором этапе проекта ABAI будут разработаны еще 12 модулей для цифровизации основных процессов нефтедобычи – от разведки и бурения до эксплуатации и оценки экономического эффекта. Ожидается, что при полномасштабном внедрении системы операционные затраты ДЗО КМГ снизятся на 2-3%.

Сразу несколько ЦУР охватывает стартовавший в 2021 году проект по созданию Многофункционального общего центра обслуживания Группы компаний КМГ (ОЦО), который будет осуществлять рутинные и транзакционные процессы по бухгалтерскому и налоговому учету, казначейству, управлению человеческими ресурсами, административному и документационному обеспечению. Тем самым снизится нагрузка на ключевой бизнес и высвободится время руководителей производственных компаний для их прямых задач. Сервисная модель взаимодействия ОЦО с предприятиями обеспечит высокое качество и оперативность оказания услуг. Рост производительности труда за счет стандартизации и автоматизации рутинных процессов даст возможность эффективнее распределять ресурсы внутри КМГ и внедрять новые процессы (**ЦУР 8 – «Достойная работа и экономический рост»**).

Еще одно преимущество ОЦО – повышение скорости получения информации в рамках всего холдинга, в том числе мгновенный доступ к информации о ликвидности, дебиторской задолженности, движении персонала и другим критически важным управленческим данным по единым стандартам. Будет обеспечена высокая скорость внедрения инноваций за счет того, что Общий центр обслуживания станет основным функциональным заказчиком IT-архитектуры по перечисленным функциям и может централизованно внедрять и тиражировать передовые решения, доступные на рынке IT-технологий (**ЦУР 9 – «Индустриализация, инновации и инфраструктура»**).

Доступность новых цифровых сервисов в ОЦО положительно скажется на условиях работы и качестве жизни персонала, клиентов или поставщиков. Также повысится цифровая грамотность работников Компании и рядовых жителей регионов присутствия КМГ (**ЦУР 10 – «Уменьшение неравенства»**).

Наконец, создание ОЦО предусматривает полный переход на электронные документы на протяжении всего срока их хранения по некоторым бизнес-функциям (**ЦУР 13 – «Борьба с изменением климата»**).

Планы и задачи на 2022 год

В последующий период трансформация продолжит поддержку **Целей устойчивого развития и Стратегии развития КМГ** через продвижение цифровых технологий в геологоразведке. В приоритете сейсморазведка и исследование скважин с применением машинного обучения и искусственного интеллекта, создание корпоративного шаблона по цифровизации на новых активах («цифровой двойник»).

Акцент программы Lean 6 Sigma также сместится на цифровизацию (Lean Digital), то есть инструменты методологии LSS будут применяться для разработки бизнес-инициатив, нацеленных на снижение потерь в производственных процессах за счет использования кастомных цифровых решений.

В повестке трансформации остаются вопросы экологии, охраны труда и техники безопасности, надежности производства, сокращения расходов и повышения уровня цифровой грамотности работников КМГ и казахстанской молодежи в рамках различных обучающих программ и стажировок.

Проекты цифровизации дивизиона «Переработка нефти и нефтехимия»

Компьютерные тренажерные комплексы

В целях повышения качества работы персонала в штатных и нештатных ситуациях, увеличения надежности работы установок и недопущения внеплановых остановок, с 2019 года реализуется проект «Внедрение системы подготовки и аттестации производственного персонала НПЗ РК посредством внедрения компьютерных тренажерных комплексов (КТК)». Суть проекта заключается в разработке динамической модели технологического процесса, в основе которой лежат математическая модель

процесса и визуализация технологической установки завода. Визуализация реализуется за счет: 1) полной репликации интерфейса и логики распределенных систем управления (PCY) 2) отображения реального оборудования в формате 3D- или панорамного интерфейса. На КТК операторы установок регулярно отрабатывают аварийные и штатные ситуации (пуск / останов) в имитированных условиях.

Во время модернизации и реконструкции ПКОВ введены в промышленную эксплуатацию КТК на установках каталитического крекинга и тяжелых остатков (RFCC), гидроочистки бензина каталитического крекинга (Prime G+), обессеривания насыщенных и ненасыщенных сжиженных углеводородных газов (Meroh), короткоциклового адсорбции (КЦА-2) и в комплексе установок по производству серы.

Периметр проекта, инициированного в 2019 году, КТК охватывает **одиннадцать** технологических установок АНПЗ, **девять** установок ПНХЗ и **одну** установку ПКОВ.

В рамках реализации проекта в 2019–2020 годах введены в промышленную эксплуатацию КТК на установках замедленного коксования, изомеризации и сплиттера нефти, гидроочистки дизельного топлива и гидроочистки керосина ПНХЗ, на установке каталитического риформинга ПКОВ, на установках каталитического крекинга (FCC), каталитического риформинга (CCR) и в комплексе по производству ароматических углеводородов (РХ) АНПЗ.

В 2021 году внедрены компьютерные тренажерные комплексы на четырех установках АНПЗ (Sulfrex, Naphtha HT, Prime D, Parisom), на Комплексе установок по производству серы на ПНХЗ.

Также разработаны и утверждены Правила применения КТК в процессе проведения тренинга и проверки знаний технологического персонала НПЗ. На заводах назначены инструкторы – ответственные за работу тренажеров, проведение тренингов, разработку сценариев и проверок знаний на КТК.

На регулярной основе проводятся тренинги для производственного персонала НПЗ с использованием КТК согласно утвержденным учебно-тематическим планам, графику проведения тренингов, подготовленным сценариям аварийных и штатных ситуаций.

Система усовершенствованного управления технологическим процессом

В целях решения бизнес-задачи автоматизации процесса ведения технологического режима на установке, в пилотном режиме на установке первичной переработки нефти ЭЛОУ-АТ-2 АНПЗ введена в промышленную эксплуатацию система усовершенствованного управления технологическим процессом (СУУТП). Во всем мире данная система известна как Advanced Process Control (APC).

Суть СУУТП заключается в том, что, подобно «автопилоту», эта система стабильно поддерживает технологический режим установки в заданных пределах. В автоматическом режиме контролируются постоянные параметры по загрузке установки, температуре в колоннах и печах, параметры качества потоков, выходящих с установки. Тем самым снижается влияние человеческого фактора при управлении технологическим процессом.

Благодаря внедрению СУУТП на установке АТ-2, разброс по показателям качества топлива по бензину снизился на 67%, по дизельному топливу – на 73%. СУУТП обеспечивает увеличение выхода бензина за счет максимального приближения к температуре конца кипения бензина, а также выхода дизеля, благодаря приближению к целевой температуре застывания.

Проект длился примерно год: с апреля 2019 года было проведено обследование АТ-2, проектирование, монтаж оборудования, тестирование и интеграция СУУТП с распределенной системой управления (PCY). Профильные специалисты АНПЗ и операторы установки прошли обучение работе в системе. Система находится в работе круглосуточно, теперь она является такой же неотъемлемой частью управления установкой, как и PCY.

В результате внедрения СУУТП на установке АТ-2 получен существенный эффект. Увеличение выхода бензина и дизеля на 0,32-0,36% (до 6,5 тыс. тонн) в денежном выражении составило порядка 350 млн тенге в год.

С учетом успеха данного «пилота», в 2021 году система будет внедряться на установке АВТ-3 АНПЗ, а в 2022 году – на установке каталитического крекинга и далее – на других установках АНПЗ. В 2022–2023 годах планируется тиражирование СУУТП на ПКОВ.

3D-генплан. Система управления инженерными данными НПЗ

В целях создания цифрового генплана НПЗ высокой точности как основы для «цифрового двойника», реализуется проект «Создание цифрового Генплана и 3D-модели НПЗ РК».

Проект предполагает:

1. проведение лазерного сканирования всех объектов;
2. оцифровку всей технической документации НПЗ;
3. создание цифровой 3D-модели заводов на основе облаков точек;
4. внедрение программного комплекса «Цифровой Генплан» – многофункциональной информационной системы, предназначенной для хранения инженерных данных, их анализа, обработки, визуального отображения.

В рамках проекта планируется не просто внедрение отдельно стоящего цифрового генплана и 3D-модели завода. Главная цель – интеграция 3D-модели в ежедневные бизнес-процессы завода. Будущие пользователи продукта – не только работники отдела реконструкции производственных активов, но и технологи, механики, плановики ремонтов, специалисты, отвечающие за надежность. В ходе реализации проекта первоначальный объем работ был расширен внедрением системы управления инженерными данными заводов и разработкой информационного стандарта. Также предусмотрена интеграция новой системы с действующей на производстве системой планирования ремонтов IBM Maximo.

В 2021 году введены в эксплуатацию системы управления инженерными данными «3D-генплан» на АНПЗ и ПНХЗ, внедрен бизнес-процесс использования 3D.

Цифровизация КРП

С июля 2018 года АО «НК КазМунайГаз» ведет проект по строительству первого газохимического комплекса Kazakhstan Petrochemical Industries (KPI) в Атырауской области.

Завод по производству полипропилена (ТОО «КРП») – это первая фаза Интегрированного газохимического комплекса (ИГХК), который планируется запустить в 2021 году. Его мощность составит – 500 тыс. тонн

продукции ежегодно. Вторая фаза – завод по производству полиэтилена.

КРП – новый промышленный объект, и есть возможность построить его как полностью цифровой актив «с нуля».

Большинство крупнейших даунстрим и химических компаний (BASF, BP, ADNOC) цифровизировали свои активы поэтапно в течение длительного времени. В Казахстане пока нет примеров полностью цифровизированных предприятий. КРП ставит целью достичь уровня развития – Цифровизация 4.0. В перспективе, после внедрения базовых автоматизированных и цифровых решений, рассматривается возможность построения удаленного центра управления процессами ИГХК, чтобы управлять заводом из города Атырау.

Цифровизация КРП будет осуществлена в два этапа. Срок завершения первого этапа – IV квартал 2021 года (синхронно со сроком пуска ИГХК). Второй этап начнется после пуска ИГХК в эксплуатацию.

В рамках первого этапа (до ввода ИГХК в эксплуатацию) реализуется внедрение следующих элементов и систем: контрольно-измерительные приборы и автоматика, система противоаварийной защиты (ПАЗ), распределенная система управления (PCY), система планирования ремонтов, лабораторная информационная система LIMS, система диспетчеризации производства (MES), автоматизация процесса подготовки работников производства (компьютерные тренажеры), 3D-модель завода, комплексное внедрение SAP S4/HANA включает в себя внедрение не только базовых модулей (ERP), но и системы планирования производства, интеграцию с производственными системами (MES, LIMS) и системой планирования ремонтов, а также внедрение единого цифрового окна (инструмент бизнес-аналитики).

Суть проекта по внедрению SAP S4/HANA заключается в комплексном внедрении последней версии системы SAP на КРП в части корпоративных и производственных модулей. В рамках проекта спроектированы все бизнес-процессы на базе лучших мировых практик и международного опыта для нефтехимических предприятий, разработана целевая организационная структура предприятия на основе лучших практик и бенчмаркинга.

Помимо интеграции с внутренними системами завода (MES, LIMS, IBM Maximo, СЭД), предусмотрена

интеграция и с внешними системами: ЭСФ, банк-клиент, система закупок zakup.sk.kz.

С 1 января 2021 года состоялся запуск модулей ядра SAP: FI, TR, CO, MM, SD, HCM. Бизнес-операции по направлениям «бухгалтерия», «закупки и снабжение», «контроллинг» и «управление персоналом» уже ведутся в системе SAP.

Второй этап цифровизации KPI включает внедрение системы управления надежностью оборудования (система APM), внедрение продвинутой автоматизации

через систему Advanced process control (APC), развитие на базе модулей SAP S4/HANA.

Внедрение цифровых технологий и решений позволит повысить эффективность бизнеса ИГХК: минимизировать простои оборудования и сбои на производстве, снизить уровень брака, повысить производительность труда, сократить операционные расходы (текущие ремонты, расход сырья, материалов, реагентов, утилит), увеличить доход за счет улучшения выходов продукции в результате оптимизации.

ЭТИКА И ДОБРОСОВЕСТНОСТЬ

102-16

Ценности, принципы, стандарты и нормы поведения

Обеспечение высокого уровня корпоративной ответственности является важнейшим принципом работы Компании. Корпоративная ответственность предполагает прозрачное и этическое поведение, которое вносит вклад в устойчивое развитие и согласуется с законодательством и международными нормами поведения. Деятельность Компании в этой области носит системный характер, в связи с чем, в целях соответствия стандартам этического поведения и добросовестного ведения бизнеса в КМГ проведена работа по обновлению существующего документа по вопросам этики – утвержден Кодекс деловой этики в новой редакции.

Согласно утвержденному Кодексу, деятельность КМГ основана на следующих корпоративных ценностях:

- **Справедливость**
- **Лояльность**
- **Развитие**
- **Безопасность**
- **Ответственность**

Так как в основе деловых взаимоотношений КМГ с акционерами, работниками, дочерними и зависимыми организациями, государственными органами, партнерами, иными заинтересованными лицами, как при принятии деловых решений, так и в повседневных

ситуациях лежит гармоничное сочетание интересов, взаимное уважение, доверие, ответственность и соблюдение прав и обязанностей каждой из сторон, Компания неукоснительно следует положениям настоящего Кодекса.

Кодекс является открытым документом и свободно распространяется среди деловых партнеров КМГ и любых других заинтересованных лиц. Он также размещен на сайте Компании в разделе «Корпоративные документы».

МЕХАНИЗМЫ ОБРАЩЕНИЯ ЗА КОНСУЛЬТАЦИЯМИ О НЕЭТИЧНОМ ПОВЕДЕНИИ

102-17

В целях профилактики соблюдения прав работников организованы конфиденциальные и доступные средства информирования в режиме реального времени обо всех фактах противоправных действий как со стороны работников, так и третьих лиц.

Любой работник Группы компаний или иное лицо в случае появления сомнений в правомерности действий других работников, контрагентов или иных лиц, которые

взаимодействуют с КМГ и его ДЗО, может сообщить об этом руководству, своему непосредственному руководителю и в Службу комплаенс.

Данные сообщения могут быть переданы по следующим каналам и средствами связи, обеспечивающим конфиденциальность:

- на информационную систему доверия КМГ по электронной почте doverie@kmg.kz, или по телефону доверия 8-(7172)-78-65-65;
- Омбудсмену (по вопросам деловой этики, дискриминации, трудовых споров и иных трудовых вопросов и прочее) на электронную почту ombudsman@kmg.kz, или по телефону 8-(7172)-78-65-60, 78-65-61;
- в Службу комплаенс (в случае возникновения подозрений или имеющейся информации о фактах коррупции, мошенничества, неэтичного поведения) посредством единой централизованной «Горячей линии», администрируемой АО «Самрук-Қазына», которая обслуживается независимым оператором, компанией KPMG:
- бесплатный звонок по телефону: 8 (800) 080 47 47;
- WhatsApp: 8 (771) 191 88 16;
- посредством интернет-портала: mail@sk-hotline.kz;
- посредством интернет-портала: www.sk-hotline.kz

Контакты «Горячей линии» размещены на корпоративном сайте КМГ на государственном, русском и английском языках. Аналогичные сведения имеются на сайтах ДЗО.

Все сообщения, в том числе анонимные, принимаются и обрабатываются операторами, далее передаются в Службу комплаенс КМГ, которая обеспечивает их профессиональное и конфиденциальное рассмотрение. На ежеквартальной основе Служба комплаенс доводит информацию о результатах рассмотрения поступивших обращений Комитету по аудиту и Совету директоров КМГ. За 2021 год на «Горячую линию» поступило 76 жалоб и обращений, по сравнению с 2020 годом снижение количества обращений составило 36%, что связано со сменой оператора «Горячей линии», выводом некоторых ДЗО из состава КМГ, исключением принятия нерелевантных обращений оператором «Горячей линии».

Благодаря обращениям, поступившим на «Горячую линию», удалось урегулировать и вопросы, не связанные напрямую с противодействием коррупции и мошенничеству. Так, например, на «Горячую линию» поступали обращения, связанные с нарушением делового поведения, злоупотреблением должностными полномочиями. Все поступившие обращения были рассмотрены в установленном порядке и сроки, с принятием соответствующих мер, снижающих вероятность повторения аналогичных ситуаций в будущем и уведомлением заявителей о результатах рассмотрения.



ҚазМұнайГаз
NATIONAL COMPANY ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ АРНАУЛЫҚ КӨПІШІК ҚОҒАМЫ

Горячая линия

Вы можете сообщить о любых нарушениях Кодекса поведения, в том числе о фактах коррупции, дискриминации, неэтичного поведения и иных нарушениях

Мы гарантируем

- Конфиденциальность и анонимность
- Рассмотрение **100%** обращений

Горячая линия: 8 800 080 47 47

Номер WhatsApp: 8 771 191 88 16

Интернет-портал: www.sk-hotline.kz

Электронная почта: mail@sk-hotline.kz

Горячая линия обслуживается независимым оператором, компанией KPMG

Горячая линия "Нысана"

Телефон: 8 800 080 30 30

Номер WhatsApp: 8 702 075 30 30

Интернет-портал: nysana.cscs.kz

Электронная почта: nysana@cscs.kz

Колл-центр «Нысана» принимает бесплатные звонки по всем социально-трудовым нарушениям 24/7.

Без доверия нет успеха

103-1, 103-2, 103-3, 410-1, 412-1, 412-2, 412-3

Неукоснительное и всеобъемлющее соблюдение и защита прав человека являются фундаментальным принципом деятельности АО НК «КазМунайГаз», основанном на доверии, честности и прозрачности. При этом действия этих норм распространяются не только на работников, но и на отношения с партнерами, поставщиками, подрядчиками и иными заинтересованными лицами.

Нормативно-правовая база защиты прав работника Компании отражена в Политике конфиденциального информирования КМГ, утвержденной решением Совета директоров 13.02.2020 года, протокол №1/2020, (далее – Политика) и Регламенте экономической безопасности КМГ, утвержденный решением Правления КМГ 30.07.2020 года, протокол №31, (далее – Регламент).

В соответствии с данными документами, в целях повышения эффективности профилактики и предупреждения правонарушений, совершенствования взаимодействия и обеспечения обратной связи с работниками Компании и третьими сторонами (юридическими и физическими лицами), а также для защиты законных прав и интересов в КМГ и ДЗО действуют доступные, круглосуточные (режим 24/7), обеспечивающие конфиденциальность каналы и средства связи: «Горячая линия», телефон и электронная почта «Доверие».

Порядок приема, регистрации и рассмотрения обращений о нарушениях законодательства Республики Казахстан и внутренних нормативных документов Компании также регламентирован Рабочей инструкцией по организации работы Информационной системы доверия КМГ, утвержденной приказом Председателя КМГ от 18.04.2018 года №129 (далее – ИСД).

Аналогичные документы утверждены ДЗО.

При этом указанные инструменты способствуют повышению открытости Компании, доступности подачи обращений, эффективности и качества их рассмотрения, выявления и устранения причин, создающих условия для коррупции, нарушений прав и законных интересов работников и третьих лиц.

Благодаря обращениям удается разрешать и вопросы, не только связанные с противодействием коррупции и мошенничеству, но и с нарушением делового поведения, злоупотреблением должностными полномочиями, а также социальной и общей направленности и др.

В 2021 году по линии ИСД Группы компаний КМГ поступило 65¹⁸ заявлений и обращений (в 2020 – 210, в 2019 – 185), Полученные обращения связаны с вопросами о трудовых правах работников, уровне заработной платы, условиях безопасности труда, о нарушениях при проведении тендеров и иных процедур



Алиаскаров Турысбек Жунусбаевич,
директор департамента корпоративной безопасности КМГ:

«Важными и основополагающими принципами деятельности нашей Компании являются: доверие, честность и прозрачность, которые достигаются наличием эффективных инструментов, дающих возможность работникам и другим заинтересованным лицам беспрепятственно обратиться по любым фактам нарушений законности, защиты своих прав и интересов. При этом получить необходимую помощь и поддержку».

¹⁸ Информация без данных КТГ

закупок, о превышении должностных полномочий и неэтичном поведении руководителей предприятий.

Обращения поступают посредством электронной почты, телефонной связи, а также в виде почтовых отправок.

По всем обращениям, полученным из разных каналов связи, налажен учет и проводится глубокий анализ.

Заявления и обращения, в том числе анонимные, рассматриваются в установленном порядке и сроки, с принятием мер и последующим уведомлением заявителей.

Учитывая свою эффективность, работа по развитию «Горячей линии», телефона и электронной почты доверия будет продолжена.

В 2021 году, как и в предыдущие годы, не поступало жалоб касательно фактов дискриминации по национальным, половым признакам, религиозным убеждениям и политическим взглядам. Не зафиксировано фактов использования принудительного и обязательного труда, а также судебных разбирательств и уголовных преследований, связанных с такими нарушениями.

В Группе компаний КМГ подразделения корпоративной безопасности проводят комплексную работу по обеспечению соблюдения прав работников и иных лиц. При этом строго руководствуются законодательством Республики Казахстан и международными нормативными актами, а также общими корпоративными и внутренними документами Фонда, КМГ и ДЗО.



В 2021 году обучение по вопросам соблюдения политик и процедур обеспечения прав прошли 5,1% работников подразделений корпоративной безопасности Группы компании (в 2020 г. – 7,5%).

В целом руководство КМГ и ДЗО уделяет серьезное внимание вопросам соблюдения прав человека, на постоянной основе проводит работу по совершенствованию данного направления деятельности.

ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КОРРУПЦИИ

102-25, 103-1, 103-2, 103-3, 205-1

АО НК «КазМунайГаз» (далее – Компания) строит свой бизнес на принципах законности, добросовестности и этичности. Компания строго соблюдает права человека, предпринимает все возможные действия для предотвращения коррупции, заботится о безупречной репутации и стремится к внедрению высоких международных стандартов в области этики.

В КМГ функционирует Служба комплаенс (далее – Служба). В зону ответственности Службы входит исключение имеющихся рисков, связанных с возможностью совершения работниками коррупционных правонарушений в рамках трудовой деятельности. Оставаясь самостоятельным направлением деятельности Компании, Служба интегрирована со всеми бизнес-подразделениями Компании.

В целях соответствия стандартам этичного поведения и добросовестного ведения бизнеса в КМГ проведена работа по обновлению существующих и разработке новых внутренних документов по вопросам комплаенс. В 2021 году внесены поправки в Политику в области противодействия коррупции и Политику конфиденциального информирования. Изменения касались поправок в законодательство Республики Казахстан в части запрета на получение подарков, совместную работу близких родственников, а также смены оператора «Горячей линии». Дополнительно, утверждена Политика по проверке благонадежности контрагентов Группы компаний КМГ. Аналогичная политика утверждена в 35 ДЗО Компании.

Следуя лучшей мировой практике корпоративного управления, Компания на постоянной основе стремится улучшать существующие корпоративные стандарты. Так, были утверждены Правила внутреннего контроля АО НК «КазМунайГаз» для разграничения прав доступа к инсайдерской информации и недопущения возможности неправомерного использования такой информации инсайдерами.

Относительно проводимой работы с ДЗО, Компания стремится ускорить процессы интеграции предприятий в корпоративную культуру, внедряя функции на местах и формируя комплаенс-программы с учетом специфики предприятия. Так, проведены оценки комплаенс-рисков в 14 предприятиях (КМГ, Озенмунаймаз, Эмбабунайгаз, Павлодарский нефтехимический завод, Атырауский нефтеперерабатывающий завод, КазТрансОйл, Казмортрансфлот, КМГ-Инжиниринг, ОзенМунайСервис, Oil Service Company, KLPE, KPI, Казахойл Актобе, КМГ – Кумколь). По итогам анализа и оценки рисков сформированы мероприятия по минимизации рисков. Дополнительно было проведено тестирование бухгалтерских операций; анализ родственных связей; мониторинг исполнения ЗПК «О противодействии коррупции» и политик в области комплаенс.

В рамках создания эффективной системы управления конфликтами интересов, а также определения требований к поведению работников, соблюдение которых позволяет минимизировать риски принятия решений под влиянием личных интересов и связей, с 2020 года в Компании проводится всеобщее декларирование конфликтов интересов по всем работникам Группы компаний КМГ.

Поддерживая цель государства по созданию системы эффективного контроля доходов и имущества физических лиц для борьбы с теневой экономикой и коррупционными проявлениями, в 2021 году была внедрена процедура всеобщего налогового декларирования. В рамках первого этапа всеобщего налогового декларирования налоговые декларации предоставлены 303 работниками КМГ и его ДЗО.

В рамках популяризации «Горячей линии» проведены совместно с АО «Самрук-Қазына» встречи с представителями акимата Мангистауской области и подрядными организациями в г. Актау. Проведены встречи по вопросам комплаенс с административно-управленческими персоналом АО «Мангистаумунайгаз», АО «Каражанбасмунай», ТОО «Oil Services Company», ТОО «Исатай Оперейтинг».

В целях внедрения лучшей мировой практики в области комплаенс, для комплаенс-офицеров ДЗО организована воркшоп-сессия с участием Тенгизшевройл.

Приверженность высоким этическим нормам является основой надлежащего корпоративного управления и гарантом в отстаивании и обеспечении приоритета интересов Компании личным. В рамках продвижения высоких этических стандартов ведения бизнеса и непринятия коррупции в любом ее проявлении в 2021 году проведено трехдневное онлайн-обучение для работников КМГ по вопросам комплаенс-контроля.

В целях повышения эффективности деятельности Службы комплаенс КМГ и его ДЗО, а также усилению контролей Компании и противодействия коррупции и мошенничеству, в 2021 году было проведено обучение для комплаенс-специалистов Группы компаний КМГ по следующим направлениям:

- проверка благонадежности контрагентов;
- выявление и управление конфликтом интересов;
- проведение интервью;
- проверка работников Компании;
- планирование и проведение расследований;
- подготовка отчета по результатам проведения расследований.

Данное обучение проводилось с участием экспертов в области форензик от международной аудиторской организации.

Служба комплаенс поддерживает развитие профессиональных компетенций и повышение квалификации комплаенс-специалистов Группы компаний КМГ. На сегодняшний день в командах комплаенс имеются специалисты с наличием профильных международных престижных сертификатов от Association of Certified Fraud Examiners (ACFE) и International Compliance Association (ICA) и их число постоянно растёт.

В 2022 году Компания продолжит работу по дальнейшему совершенствованию комплаенс-системы. Основные направления работы будут включать в себя:

- проверка контрагентов с учетом риск-ориентированного подхода;
- развитие комплаенс-системы на предприятиях;
- автоматизация комплаенс-процедур по декларированию конфликта интересов на базе собственных IT решений;
- разработка обучающих и коммуникационных материалов по комплаенс-программе.

ЭКОНОМИЧЕСКАЯ РЕЗУЛЬТАТИВНОСТЬ

На фоне совокупного влияния внешних факторов, в 2021 году мы наблюдали постепенное восстановление финансовых показателей Компании на уровень допандемийного периода. Восстановление мирового спроса, а также регулирование нефтяного рынка со стороны ОПЕК+ стали ключевыми факторами роста цен на нефть. Своевременно принятые меры в ответ на внешние вызовы позволили Компании достичь результатов лучше, чем мы прогнозировали.

Чистая прибыль Компании в отчетном периоде составила **1 197 млрд тенге**.

В то же время, являясь одним из крупнейших налогоплательщиков в регионах присутствия, КМГ вносит свой вклад в бюджет страны по налогам и другим платежам. В 2021 году выплачено **787 млрд тенге** налогов и других обязательных платежей в бюджет.

Компания также обеспечивает занятостью более **55 тысяч человек** в стране, предоставляя не только стабильную заработную плату, но и социальную поддержку работникам и их семьям. Средства, направленные Компанией на социальные отчисления и пенсионные взносы для работников в 2021 году составили **54 млрд тенге**.

Участие в программах по поддержке отечественных производителей и увеличение местного содержания в закупках является приоритетной задачей КМГ. По итогам 2021 года общий объем закупок товаров, работ и услуг по Группе компаний КМГ (без учета КТГ) **у казахстанских компаний составил 1 216 млрд тенге**. Доля местного содержания в закупках составила **78%**.

103-1, 103-2, 103-3

Планирование и исполнение Бизнес-плана и Бюджета КМГ играет важную роль в повышении стоимости Компании и укреплении ее финансовой устойчивости для всех заинтересованных сторон. Целью планирования в КМГ является обеспечение системы среднесрочного (пятилетнего) и текущего (на один год) планирования деятельности КМГ, в соответствии с приоритетами и целями, определенными Стратегией развития.

Формирование и утверждение консолидированного и отдельного Плана развития и Бюджета КМГ регламентируется Правилами формирования, утверждения, корректировки и мониторинга Плана развития АО НК «КазМунайГаз». Консолидированный Бизнес-план включает в себя планы ДЗО на 5-летний период и регламентируется Правилами разработки, согласования, утверждения и мониторинга бизнес-планов и бюджетов ДЗО АО НК «КазМунайГаз». План развития и Бюджет КМГ формируются в автоматизированной системе планирования, в соответствии с требованиями утвержденной корпоративной учетной политики КМГ и Международных стандартов финансовой отчетности (МСФО).

Руководство КМГ ведет мониторинг исполнения Бизнес-планов на основе ежемесячных, ежеквартальных и годовых управленческих отчетов.

Реализуя свою основную деятельность, КМГ ежегодно вносит существенный вклад в повышение социально-экономического потенциала страны и в развитие регионов присутствия Компании.

Представленные ниже показатели экономической результативности Компании позволяют оценить этот вклад в экономику страны.

СОЗДАННАЯ И РАСПРЕДЕЛЕННАЯ ЭКОНОМИЧЕСКАЯ СТОИМОСТЬ

201-1,201-4,415-1

Показатель	Ед. изм.	2019	2020	2021
Распределенная экономическая стоимость				
Суммарные доходы	млрд тенге	7 970	5 202	6 743
Распределенная экономическая стоимость				
Суммарные расходы	млрд тенге	6 812	5 030	5 897
Нераспределенная экономическая стоимость				
Прибыль	млрд тенге	1 158	172	1 197

Суммарные доходы – итог выручка и прочие доходы в отчете о совокупном доходе.

Суммарные расходы – итог расходы и затраты в отчете о совокупном доходе.

Показатель	Ед. изм.	2019	2020	2021
Прочие налоги и платежи (без КПН)	млрд тенге	1 360	1 068	1 440
Прочие налоги и платежи (с КПН)	млрд тенге	1 522	1 156	1 551
Уплаченный подоходный налог	млрд тенге	162	88	111
Выплаты поставщикам капитала	млрд тенге	318	331	306

Данные взяты из консолидированного отчета о движении денежных средств (прямой метод) КМГ за 2021 год.

Выплаты поставщикам капитала состоят из Дивидендов, выплаченных акционеру, Дивидендов, выплаченных неконтрольной доле участия, Вознаграждения уплаченного и Распределения в пользу АО «ФНБ «Самрук-Қазына».

	Ед. изм.	2019	2020	2021
Капитальные вложения (по методу начисления)	млрд тенге	505	454	414

КМГ не получал финансовую помощь в денежном выражении от государства за отчетный период и не осуществляет пожертвования на государственные/политические нужды.

201-3

Пенсионные планы работников

В соответствии с национальным законодательством пенсионные накопления граждан находятся в Едином накопительном пенсионном фонде. Компания со своей стороны в соответствии с Коллективными договорами организаций выполняет дополнительные обязательства по социальной поддержке неработающих пенсионеров, согласно которым работники при выходе на заслуженный отдых в связи с достижением пенсионного возраста, также после выхода на пенсию получают социальную поддержку в виде материальной помощи к национальным и государственным праздникам

Республики Казахстан, в связи с достижением юбилейного возраста, путевок на санаторно-курортное лечение с частичной компенсацией их стоимости и др. В 2021 году оказана материальная помощь неработающим пенсионерам Компании на общую сумму в размере более 2 млрд тенге.

В некоторых предприятиях КМГ реализуется проект по предоставлению работникам предпенсионного возраста возможности раннего выхода на пенсию с выплатой компенсации при расторжении трудовых отношений по соглашению сторон, с работниками, достигшими пенсионного возраста, с выплатой компенсации при расторжении трудовых отношений.

Показатель	Ед. изм.	2019	2020	2021
Социальные отчисления и обязательные пенсионные взносы	млрд тенге	52	53	54

НАЛОГОВАЯ УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА КМГ

207-1, 207-4

В целях унификации ведения налогового учета в компаниях Группы АО НК «КазМунайГаз» (далее – КМГ), КМГ разработана и внедрена **Корпоративная Налоговая учетная политика (далее – Корпоративная НУП)**.

Корпоративная НУП разработана в соответствии с требованиями налогового законодательства РК во взаимосвязи с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), Законом РК «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности», иными законодательными актами РК и международными договорами, ратифицированными Республикой Казахстан, а также внутренними документами, регулирующими деятельность КМГ/ дочерней организации. Положения Корпоративной НУП являются коммерческой и налоговой тайной Группы компаний КМГ.

При наличии противоречий между положениями Корпоративной НУП и нормами налогового законодательства РК либо международных договоров, ратифицированных РК, применяются нормы налогового законодательства либо соответствующего международного договора.

Корпоративной НУП руководствуются КМГ и все его дочерние организации, кроме дочерних организаций:

- осуществляющих операции по недропользованию в рамках соглашения о разделе продукции, в котором предусмотрен особый стабильный режим налогообложения;
- в которых КМГ владеет менее 50% пакетами контрольных акций (доли участия);
- зарегистрированных за пределами РК, а также филиалов КМГ и филиалов его дочерних организаций, зарегистрированных за пределами РК.

Целью Корпоративной НУП является достижение единообразия налогового учета для формирования в отчетности **максимально полной, объективной и достоверной информации** с учетом организационных и отраслевых особенностей КМГ и его дочерних организаций.

Задачей Корпоративной НУП является отражение специфики ведения налогового учета Группы компаний КМГ в случаях, когда налоговое законодательство:

- содержит нормы, требующие или позволяющие делать выбор из нескольких вариантов либо методов, предусмотренных Налоговым кодексом РК;
- устанавливает только общие нормы и не обеспечивает определенности и конкретики в способах ведения налогового учета, порядка определения объектов налогообложения и объектов, связанных с налогообложением;
- требует отражения в НУП отдельных условий и положений.

Корпоративная НУП основывается на следующих принципах Налогового кодекса РК:

- принцип обязательности налогообложения – КМГ и его дочерние организации обязаны своевременно и правильно исчислить, удержать и уплатить налоги в полном объеме в бюджет Республики Казахстан;
- принцип справедливости налогообложения – операции КМГ и его дочерних организаций не могут быть подвергнуты двойному налогообложению одним и тем же видом налога и платежа по одному и тому же объекту обложения в один и тот же период;
- принцип добросовестности КМГ и его дочерних организаций – не допускается извлечение выгоды из своих незаконных действий в целях получения налоговой экономии и уменьшения налоговых платежей.

На основе Корпоративной НУП, КМГ, как и все дочерние компании КМГ, разработана и внедрена **Налоговая учетная политика КМГ (далее – НУП КМГ)**.

Утверждение Корпоративной НУП и НУП КМГ, а также, изменений и дополнений к ним относится к компетенции Правления КМГ.

Изменения и дополнения в Корпоративную НУП и НУП КМГ вносятся в следующих случаях:

- изменение норм Налогового кодекса РК, затрагивающие порядок налогового учета, установленный положениями Корпоративной НУП;
- изменения норм Закона РК «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» или МСФО, затрагивающие порядок налогового учета, установленный положениями Корпоративной НУП;
- принятые решения КМГ/дочерней организацией изменяют методы и принципы ведения бухгалтерского учета Группы компаний КМГ, оказывающие влияние на порядок ведения налогового учета, определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением;

- принятые решения КМГ/ дочерней организацией приводят к изменению порядка и принципов ведения раздельного налогового учета Группы компаний КМГ и иных положений, в отношении которых Налоговый кодекс РК содержит диспозитивные нормы.

В остальных случаях изменения в Корпоративную НУП и НУП КМГ вносятся по мере необходимости, но не чаще 2 (двух) раз в год.

В своем подходе к налогообложению КМГ при налоговом планировании учитывает особенности коммерческой деятельности КМГ и социальные воздействия такого подхода, которые полностью согласуются со Стратегией развития АО НК «КазМунайГаз» на 2022–2031 годы.

Стратегические цели КМГ на 2022–2031 годы	Связь подхода к налогообложению со стратегическими целями
Достаточная ресурсная база для обеспечения роста КМГ	Фискальное стимулирование со стороны государственных органов
Повышение эффективности цепочки стоимости КМГ	Проведение переговоров с государством о дальнейшей оптимизации налогового бремени по зрелым месторождениям в целях увеличения добычи на таких месторождениях
Диверсификация бизнеса и расширение портфеля продуктов	Изменения в налоговой среде и возможность получения/продления налоговых льгот и преференций
Устойчивое развитие и поступательное снижение углеродоемкости производства	Урегулирования порядка налогообложения путем получения разъяснений налоговых органов и при необходимости внесения изменений в налоговое законодательство

Стратегия развития КМГ утверждается решением Совета директоров КМГ.

Более подробно о налогах Компании (207-4) изложено в Налоговом Отчете за 2021 год www.kmg.kz/rus/investoram/reporting-and-financial-result

207-2

Подход по управлению рисками, в т.ч. налоговыми, устанавливается корпоративной системой управления рисками (КСУР).

КМГ интегрировал корпоративную систему управления рисками (КСУР) в ключевые процессы ведения бизнеса и управления Компании. КСУР направлена на достижение оптимального баланса между ростом стоимости КМГ, ее прибыльностью и рисками.

Налоговое администрирование и контроль, управление рисками

Управление рисками в КМГ позволяет предупреждать возникновение рисков событий, влияющих на достижение стратегических и операционных целей и ограничить их влияние при возникновении. Управление рисками является неотъемлемой частью в процессе стратегического планирования, корпоративного управления КМГ и в поддержании финансовой устойчивости.

КСУР является ключевым компонентом системы корпоративного управления, направленного на своевременную идентификацию, оценку и мониторинг всех существенных рисков (в т.ч. налоговые риски), а также на принятие своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков.

Действие политики по КСУР КМГ и его дочерних и зависимых организаций (ДЗО) распространяется на все виды деятельности КМГ.

Процесс управления рисками

КСУР призвана служить последовательной и четкой структурой для управления рисками, связанными с деятельностью КМГ. В КМГ выстроен вертикальный процесс управления рисками и функционирование системы управления рисками на всех уровнях управления, начиная с верхнего уровня (КМГ) до линейного уровня (производственное структурное подразделение ДЗО).

Каждое должностное лицо обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений.

Риски оцениваются с помощью качественных и количественных инструментов, учитывающих вероятность возникновения и влияния при возникновении риска.

Процесс функционирования КСУР реализуется через семь взаимосвязанных процессов КСУР, интегрированных в бизнес-процессы управления Группой компаний КМГ:

1. постановка целей (увязка целей стратегического, среднесрочного и краткосрочного планирования);
2. идентификация рисков/риск-факторов (определение подверженности всех видов деятельности, бизнес-процессов Группы компаний КМГ влиянию рисков, наступление которых может негативно отразиться на способности достичь запланированных целей и реализовать поставленные задачи);
3. оценка и анализ рисков/риск-факторов (оценка производится с целью определения степени влияния рисков/риск-факторов на достижение КПД. Производственные/непроизводственные риски и соответствующие им риск-факторы анализируются по вероятности их возникновения (вероятности реализации) и степени влияния (потенциального ущерба);
4. управление рисками (процесс выработки и реализации мер, позволяющих уменьшить негативные последствия и/или вероятность наступления присущих рисков и соответствующих им риск-факторов или получить финансовое возмещение при наступлении убытков, связанных с рисками деятельности Группы КМГ);
5. мониторинг и отчетность (контроль динамики изменения параметров рисков и эффективности реализации мероприятий и контрольных

процедур по управлению рисками. Мониторинг осуществляется службой управления рисками и внутреннего контроля КМГ, ежеквартально на рассмотрение Совета директоров выносится отчет по рискам, консолидированный с учетом покрытия ДЗО КМГ);

6. информация и коммуникация (позволяет обеспечивать участников процесса управления рисками достоверной и своевременной информацией о рисках, повышает уровень осведомленности о рисках, методах и инструментах по реагированию на риски. Соответствующая информация определяется, фиксируется и предоставляется в установленной форме и в сроки, которые позволяют работникам эффективно выполнять их функции);
7. внутренняя среда (реализация вышеизложенных компонентов процесса управления рисками способствует развитию риск-культуры в Группе компаний КМГ, основанной на установлении соответствующего «тона на высшем уровне», высоком уровне осведомленности и информированности о рисках, ответственности владельцев рисков/владельцев риск-факторов, активном управлении рисками, и своевременной отчетности. КМГ стремится построить адекватную организационную структуру КСУР, которая способствует эффективному корпоративному управлению, обеспечивает надлежащее разделение обязанностей, полномочий и ответственности за идентификацию, оценку, управление и отчетность по рискам).

Взаимодействие с Советом директоров

На рассмотрение Совета директоров КМГ не реже одного раза в год представляются следующие документы:

- предложения по риск-аппетиту Компании;
- консолидированный Регистр рисков;
- карта рисков;
- План мероприятий по управлению рисками Компании.

Кроме того, на рассмотрение Совета директоров КМГ ежеквартально выносится отчет по рискам (консолидированный с учетом покрытия ДЗО КМГ),

в т.ч. и налоговые риски, который рассматривается и обсуждается надлежащим образом в полном объеме. Совет директоров предпринимает соответствующие меры для приведения действующей системы управления рисками и внутреннего контроля (СУРиВК) в соответствие с принципами и подходами, установленными Советом директоров.

Основными налоговыми рисками в Компании могут являться:

1. Неоднозначное толкование налогового и таможенного законодательства.
2. Некорректное составление налоговой отчетности и таможенной декларации на товары.
3. Несвоевременное представление налоговой отчетности.
4. Риски, связанные с трансфертным ценообразованием.
5. Налогообложение контролируемых иностранных компаний (включение суммарной прибыли КИК в налогооблагаемый доход КМГ).
6. Налогообложение нерезидентов (физических лиц в рамках договоров с нерезидентами).

Основными риск-факторами (причинами) в Компании могут являться:

1. Внутренние факторы:
 - 1) Слабое налоговое администрирование ДЗО КМГ;
 - 2) Несвоевременное предоставление/непредставление в бухгалтерию документов и информации администраторами программ;
 - 3) Ошибки при составлении налоговой отчетности и таможенного декларирования товаров;
 - 4) Недостаточный уровень знаний налогового законодательства;
 - 5) Ненадлежащая налоговая экспертиза соглашений/договоров;
 - 6) Несвоевременная подготовка/недостаточное обоснование налоговых преференций/изменений в налоговом законодательстве.
2. Внешние факторы:
 - 1) Неоднозначное толкование налогового законодательства РК;
 - 2) Ретроспективное изменение налогового законодательства РК;
 - 3) Сбои ИТ-инфраструктуры налоговых органов;
 - 4) Неоднозначное толкование законодательства о трансфертном ценообразовании.

Основными мероприятиями предупреждающего воздействия в Компании являются:

1. Регулярный мониторинг изменений налогового законодательства РК и их учет в работе.
2. Участие работников в семинарах, форумах, самообучение в области налогового законодательства и трансфертного ценообразования.
3. Последующий контроль за ведением налогового учета и составлением налоговой отчетности.
4. Проведение сверки с налоговыми органами на регулярной основе.
5. Представление заключений налоговой экспертизы по крупным сделкам (согласование проектов договоров).
6. Получение разъяснений органов государственных доходов по вопросам налогового, таможенного и трансфертного законодательства.
7. Проведение аудита налоговой отчетности (при необходимости).
8. Ведение переписки с уполномоченными органами по разъяснению нормативно-правовых актов.
9. Защита интересов Компании в судебном порядке.
10. Анализ рисков отклонения цен в крупных сделках (ТЦ).
11. Мониторинг проектов изменений, инициируемых государственными органами в законодательство о трансфертном ценообразовании.

Взаимодействие с заинтересованными сторонами и управление проблемами, связанными с налогами

207-3

КМГ включен в перечень крупных налогоплательщиков, подлежащих налоговому мониторингу в соответствии с налоговым законодательством.

В КМГ на постоянной основе проводится работа по анализу проблемных вопросов применения налогового законодательства, возникающих в компаниях Группы КМГ, с последующей выработкой предложений по внесению изменений в законодательные акты,

а также, иницируются внесения изменений в законодательство РК с целью создания благоприятных условий налогообложения деятельности компаний Группы КМГ, системного совершенствования налогового законодательства, таможенного законодательства Таможенного союза и РК, законодательства РК о трансфертном ценообразовании, а также повышения операционной эффективности и увеличения стоимости КМГ в целом.

Отношения и взаимодействия с государственными органами выстраиваются в рамках норм Налогового кодекса РК, посредством деловой переписки в целях определения правильности налоговой политики, участия во встречах, обсуждениях, организуемых как государственными органами, так и акционером, отраслевыми ассоциациями.

Защита интересов Группы компаний КМГ посредством совершенствования законодательства включает:

- выработку предложений (в т.ч. обоснований, презентаций и расчетов) по совершенствованию законодательства в части налогообложения;
- рассмотрение и представление заключений к проектам нормативных правовых актов, разработанных соответствующими государственными органами в части исполнения налогового законодательства и законодательства о недрах и недропользовании;
- сопровождение законодательных инициатив Группы компаний КМГ путем непосредственного участия в работе консультативно-совещательных органов, действующих при отраслевых ассоциациях (Ассоциация налогоплательщиков Казахстана (АНК), Ассоциация KAZENERGY, Национальная палата предпринимателей РК «Атамекен» (НПП)), в рабочих группах с участием уполномоченных государственных органов Республики Казахстан и Парламента РК.



РЕАЛИЗАЦИЯ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ

203-1, 203-2

КМГ является национальным лидером нефтегазовой отрасли Казахстана с полной интеграцией на всех этапах цепочки создания добавленной стоимости.

Будучи национальным лидером нефтегазовой отрасли и вертикально интегрированной компанией, КМГ имеет стабильную платформу для своего долгосрочного устойчивого развития. Активы КМГ включают полный цикл цепочки создания добавленной стоимости углеводородов, состоящей из разведки, добычи, транспортировки, переработки и маркетинга. Деятельность ведется на территории Казахстана и Румынии.

В рамках вышеуказанных направлений КМГ реализуются свыше 50 инвестиционных проектов, направленных на прирост запасов углеводородов, создание новых, расширение и обновление действующих производств.

Реализация следующих инвестиционных проектов позволяет внести вклад в устойчивое развитие Казахстана:

ПРОЕКТЫ ГАЗИФИКАЦИИ РЕГИОНОВ РК, МОДЕРНИЗАЦИИ МАГИСТРАЛЬНЫХ И ГАЗОРАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫХ СЕТЕЙ, УВЕЛИЧЕНИЯ РЕСУРСНОЙ БАЗЫ

В 2021 году успешно завершена реализация следующих инвестиционных проектов:

- **Газификация г. Алматы, модернизация, реконструкция газораспределительных сетей г. Алматы**

Проект способствует улучшению экологической ситуации в Алматы и позволил обеспечить газом около 4 тыс. новых абонентов, более половины которых были подключены к газораспределительной сети к концу 2021 года, причем оставшиеся домохозяйства также имеют доступ к газу и будут подключаться по мере возможности. С начала реализации проекта всего построено 265 километров новых газопроводов, реконструировано 94 километра существующих газопроводов, установлено 35 газорегуляторных шкафов пунктов.

- **Строительство газораспределительных сетей 1 и 2 пусковых комплексов 2-й очереди в г. Нур-Султан**

В рамках 1-го пускового комплекса обеспечена подача газа от АГРС-2 на головной газораспределительный пункт (ГРП) «Восток» и ГРП «Юго-восток»; в рамках 2-го пускового комплекса обеспечена подача газа от ГРП «Восток» в жилые районы Интернациональный, Мичурино, Куйгенжар и на котельные.

В 2021 году построены газораспределительные сети общей протяженностью 100,581 км, установлены 5 газорегуляторных блочных пунктов, 5 газорегуляторных шкафов пунктов. Количество планируемых абонентов – 1 644. На конец 2021 года в жилых массивах «Интернациональный», «Мичурино», «Куйгенжар» подключены 71 абонент и 1 коммунально-бытовое предприятие.

В 2021 году начаты работы по приоритетным проектам КТГ:

- **Газификация местности Сарша и курортной зоны «Теплый пляж»**

По поручению Президента и Правительства Республики Казахстан в рамках развития туристической отрасли ведется строительство многофункционального гостинично-туристического комплекса в местности Сарша Мангистауской области. Для обеспечения природным газом новых потребителей гостинично-туристического комплекса в местности Сарша и курортной зоны «Теплый пляж» в 2021 г. построен газопровод отвод от магистрального газопровода Жанаозен – Актау протяженностью 85 км с установкой автоматической газораспределительной станции с пропускной способностью – 80,000 м³/час. В 2022 году планируется завершение строительства распределительных сетей до местности Сарша и курортной зоны «Теплый пляж» протяженностью 59 км и двух единиц газорегуляторных блочных пунктов.

- **Строительство Лупинга к существующему МГ Макат – Северный Кавказ.**

В целях обеспечения стабильного газоснабжения населения и крупных промышленных предприятий г. Атырау и Атырауской области, предотвращения аварийных ситуаций и обеспечения бесперебойного газоснабжения специальной экономической зоны «Национальный индустриальный нефтехимический технопарк» КТГ планирует в период 2021–2023 годов реализовать проект по строительству лупинга на газопроводе Макат – Северный Кавказ.

- **Строительство 2-й нитки магистрального газопровода Бейнеу – Жанаозен.**

В связи с планируемым увеличением потребления газа в Мангистауской области пропускная способность магистрального газопровода Бейнеу – Жанаозен недостаточна для прокачки прогнозируемых дополнительных объемов газа.

В 2021 году начаты работы по реконструкции газотранспортной системы Мангистауской области, что позволит улучшить энергетическую безопасность региона и пропускную способность для удовлетворения растущих потребностей региона в природном газе.

Для решения указанных задач КТГ планирует построить вторую нитку магистрального газопровода «Бейнеу – Жанаозен» в период 2021–2023 годов.

- **Строительство магистрального газопровода от УКПГ «Кашаган» до МГ Макат – Северный Кавказ с компрессорной станцией.**

Также в целях увеличения ресурсной базы и объемов экспорта газа в КНР начат проект по строительству магистрального газопровода от УКПГ «Кашаган» до магистрального газопровода Макат – Северный Кавказ с компрессорной станцией. Данный проект является частью масштабного проекта по строительству газоперерабатывающего завода – установки комплексной подготовки газа (УКПГ) – на месторождении Кашаган, мощностью переработки до 1 млрд куб. м сырого газа в год.

В настоящее время ведутся строительно-монтажные работы, завершение планируется в 2023 году.

В 2021 году продолжились работы по следующим инвестиционным проектам:

- **Строительство магистрального газопровода Бейнеу – Бозой – Шымкент**

Продолжаются работы в рамках инвестиционного проекта «Строительство магистрального газопровода «Бейнеу – Бозой – Шымкент» с пропускной способностью до 15 млрд м³/год. Транспортируемый по данному газопроводу газ поставляется как для населения регионов РК, так и для экспорта в КНР. В настоящее время все основные объекты газопровода, обеспечивающие необходимую (заявленную) мощность, введены в эксплуатацию.

В 2021 года на участке МГ Бозой – Шымкент были введены в эксплуатацию газоизмерительная станция «Бейнеу» и система SCADA 1 очереди. Произведен выкуп компрессорной станции

«Туркестан», построенной АО «Интергаз Центральная Азия» (всего на 2021 год выкуплено 2 из 4 построенных станций).

В 2022 году планируется завершение мероприятий по расширению ГИС «Бейнеу» и КС «Бозой» и строительство оставшихся объектов 1 и 2 очереди (ремонтно-эксплуатационных участков, системы SCADA и вдольтрассового проезда), выкуп компрессорной станции «Арал», построенной АО «Интергаз Центральная Азия» в рамках расширения мощности газопровода до 15 млрд м³/год.

- **Проведение геологоразведочных работ на структуре Барханная – Султанкудук месторождения Амангельды**

По разведочной группе в 2021 году завершены сейсморазведочные работы 3Д на площади 690 км², на текущий момент начаты работы по бурению оценочной скважины №Б-5 на структуре Барханная, по результатам испытания которого будут подсчитаны запасы УВС.

- **Добычная группа проекта «Освоение Амангельдинской группы газовых месторождений»**

По добычной группе работы ведутся согласно Рабочей программе и ФЭМ, планируется ввод м. Анабай в 2022–2023 годах.

- **Газификация трех населенных пунктов (г. Житикара, с. Тобол и с. Большая Чураковка) Костанайской области**

Проект начат в 2021 году, предусматривает газификацию некоторых районов города Житикара и сел Тобол и Большая Чураковка. В 2022 году планируется завершить строительство газораспределительных сетей высокого, среднего и низкого давления к этим населенным пунктам общей протяженностью 127,8 км. Проект способствует улучшению экологической ситуации и позволит подключить порядка 3 275 новых абонентов. В 2021 году построено 52,4 км газопроводов, установлено 3 газорегуляторных блочных пункта. Подключено 42 новых абонента.

- **Строительство подводящего газопровода высокого давления и газораспределительных сетей в п. Саймасай, Кайнар, Енбекшиказахского района Алматинской области» (1 и 2 ПК)**

Планируется газоснабжение потребителей в населенных пунктах Саймасай и Кайнар Енбекшиказахского района Алматинской области (1 150 жилых домов, 36 социальных объектов) с перспективой дальнейшего подключения к газотранспортной сети близлежащих 25-ти населенных пунктов Енбекшиказахского района (12 144 жилых дома, 288 соц. объектов и бюджетных организаций).

В рамках Проекта запланировано строительство газораспределительных сетей высокого, среднего и низкого давления общей протяженностью 89,79 км.

По итогам 2021 года построено 13 км газопроводов. Завершение Проекта планируется в 2022 году.

ПРОЕКТЫ ТРАНСПОРТИРОВКИ НЕФТИ

- **Проект «Реверс нефтепровода Кенкияк – Атырау»** в рамках объединенного проекта «Вторая очередь второго этапа строительства нефтепровода «Казахстан-Китай» с увеличением производительности до 20 млн тонн нефти в год. Проект нацелен на обеспечение транспортировки западноказахстанской нефти в объеме до 20 млн тонн в год на ПНХЗ, ПК ОП и увеличения экспорта нефти в КНР. 30 июня 2021 года осуществлена приемка в эксплуатацию объектов второго пускового комплекса (объекты технологического назначения НПС «Аман»), что обеспечило возможность осуществления транспортировки нефти в реверсном режиме. Полностью все объекты комплекса будут введены в эксплуатацию в марте 2022 года.



ПРОЕКТЫ ПЕРЕРАБОТКИ НЕФТИ И ГАЗА

• Tazalyq

Подтверждая приверженность лучшим практикам вопросов управления охраной труда, окружающей среды и безопасностью (HSE), в 2020 году ТОО «АНПЗ» продолжило работы по проектированию и строительству новых механических очистных сооружений для завода в рамках проекта Tazalyq. Проект Tazalyq предусматривает модернизацию механических очистных сооружений сточных вод и рекультивацию полей испарения «Тухлая балка», расположенных на левобережье города Атырау, во исполнение экологических требований и органов государственного управления. Экологическим эффектом от реализации новых механических очистных сооружений является ликвидация 8 тыс. м² открытых площадей испарения паров нефтепродуктов и возврат в собственное производство 15% очищенных стоков. Экологический эффект рекультивации полей испарения – исключение негативного воздействия на атмосферу, грунтовые воды, местную флору и фауну.

Сроки реализации подпроектов:

1. «Реконструкция установки механических очистных сооружений на Атырауском НПЗ» – 2019–2022 гг.;
2. «Реконструкция канала нормативно-очищенных стоков и рекультивация полей испарения» – 2019–2023 гг.

• Строительство нового газоперерабатывающего завода в г. Жанаозен

Учитывая максимальную степень износа основного технологического оборудования, технических устройств и инженерных сетей действующего газоперерабатывающего завода в г. Жанаозен, существенные риски, связанные с обеспечением безопасных условий труда, соблюдения требований охраны окружающей среды, техногенной угрозы с экологическими последствиями, риски по утилизации газа у недропользователей, риск невозможности обеспечения продуктами переработки газа населения Мангистауской области. В 2021 году разработан pre-FEED проекта, разработано ТЭО проекта и направлено на Госэкспертизу. В 2022 году планируется подписать ЕРС-контракт на строительство завода, разработать ПСД, осуществить заказ оборудования и начать строительные-монтажные работы. Завершение строительства завода запланировано на конец первого полугодия 2024 года.



ПРОЕКТЫ ВОДОСНАБЖЕНИЯ

- КМГ оказывает содействие CITIC ENVIROTECH LTD в реализации **проекта по строительству завода по опреснению пластовой воды на месторождении Каражанбас**, а также подведение инженерных сетей к заводу по опреснению воды. На текущий момент статус выполнения работ по подведению инженерных сетей составляет 98%, а самого завода 80,5%. Также в 2021 году и с начала текущего года все технологическое оборудование по проекту было поставлено, кроме вентиляционной системы завода и химических реагентов (находятся в пути). Общие сроки завершения строительства завода (ОЗПВ) и ввода в эксплуатацию планируются во втором квартале 2022 года.
- Также КМГ реализовывает **проект по увеличению пропускной способности магистрального водовода «Астрахань – Мангышлак»** и обновлению изношенного оборудования для удовлетворения существующего дефицита и перспективного роста объема водопотребления Атырауской и Мангистауской областей Республики Казахстан. В рамках 1-й очереди проекта планируется увеличение мощности подачи воды в объеме с 30 100 тыс. м³/год до 68 388 тыс. м³/год к концу 2024 года. В настоящее время разработана ПСД проекта и проведена работа по обеспечению финансирования проекта.

- КМГ реализует **проект по строительству завода по опреснению морской воды с магистральным трубопроводом в районе зоны отдыха Кендерли** мощностью 50 тыс. м³ в сутки, согласно Комплексному плану развития Мангистауской области. Целью данного завода является обеспечение питьевой водой населения г. Жанаозен для удовлетворения существующего дефицита воды. Сроки завершения строительства завода планируются в конце 2024 года.

ПРАКТИКИ ЗАКУПОК

103-1, 103-2, 103-3, 204-1, 102-9, 102-10

Обеспечение эффективной закупочной деятельности со стремлением соответствовать принципам устойчивого развития является неотъемлемой частью деятельности КМГ, которая способствует достижению стратегических и операционных целей.

Основными принципами закупочной деятельности Группы компаний КМГ являются соблюдение законодательных и внутренних требований, прозрачность закупок, развитие добросовестной конкуренции и предоставление равных возможностей для контрагентов. Вместе с тем КМГ осуществляет ряд инициатив в закупочной деятельности в поддержку отечественных



производителей в рамках реализации Программы содействия модернизации действующих и созданию новых производств.

Для обеспечения и повышения уровня прозрачности и эффективности на основе самых передовых международных стандартов и технологий в закупочных процедурах Группы компаний КМГ применяется портал «Информационная система электронных закупок» <https://www.skz.kz/ru/regulations/> (далее — ИСЭЗ), обеспечивающий беспрепятственный доступ (за отдельными исключениями, в первую очередь связанными с государственной тайной) к информации о закупках всем заинтересованным лицам, равенство возможностей для всех участников закупок.

ИСЭЗ позволяет автоматизировать и стандартизировать все процедуры закупочного цикла (от процесса планирования до управления договорами), сократить время при выполнении задач и ослабить степень влияния человеческого фактора. Электронные закупки облегчают доступ на рынок и, таким образом, способствуют повышению эффективности, росту конкуренции и снижению административной нагрузки и операционных расходов.

Помимо публичного распространения информации о закупках, касающейся закупочных процедур и контрактов на закупки, включая информацию о приглашениях к участию в торгах и условиях заключения договоров, ИСЭЗ позволяет заблаговременно установить требования для участия в конкурентных закупках, включая критерии отбора и правила проведения торгов, и их публикацию. При этом ИСЭЗ обеспечивает эффективную систему внутреннего контроля, включая обжалование результатов закупок в случае несоблюдения правил или процедур, установленных нормативными документами.

Кроме того, ИСЭЗ интегрирована с государственными базами данных, что позволяет экономить ресурсы участникам закупок: время, огромное количество бумаги на подготовку тендерной документации, денежные средства для подготовки нотариально заверенных копий документов, почтовых расходов на пересылку документации, командировочных расходов.

Общий объем закупок

Одними из важных аспектов закупочной деятельности КМГ являются сокращение закупок из одного источника и увеличение доли конкурентных закупок. В связи с этим предусмотрена ответственность руководящих работников КМГ и дочерних и зависимых обществ (ДЗО), в том числе посредством установления целевого индикатора в Карте ключевых показателей деятельности (КПД) руководителей.

Несмотря на стремление развивать конкурентный рынок, доля неконкурентных закупок, осуществляющихся в рамках внутрихолдинговой кооперации и (или) путем одного источника, значительно преобладает, что связано, главным образом, с отсутствием конкурентной среды (например, транспортировка нефти магистральными трубопроводами, переработка нефти на казахстанских нефтеперерабатывающих заводах и т. д.) и необходимостью обеспечения социальной обстановки в регионах дислокации (например, закупки нефтесервисных услуг).

За отчетный период общая сумма поставленных товаров, работ и услуг (с учетом годовых и долгосрочных закупок) составила 1 216 млрд тенге, из них 78% приходится на долю местного содержания.

ОБЩАЯ СУММА ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ И ДОЛЯ МЕСТНОГО СОДЕРЖАНИЯ, МЛРД ТЕНГЕ

Год	Товары		Работы и услуги		Итого	
	Общая сумма (млрд тг.)	Доля местного содержания, %	Общая сумма (млрд тг.)	Доля местного содержания, %	Общая сумма (млрд тг.)	Доля местного содержания, %
2019	473	63	1 659	83	2 132	81
2020	472	71	1 354	86	1 826	82
2021	273	57	943	85	1 216	78

Примечание: Отдельно по выведенной Группе компаний КТГ общая сумма товаров, работ и услуг и доля местного содержания за 2021 год: товары – 201 млрд тенге, доля МС – 97%, работы и услуги – 341 млрд тенге, доля МС – 86%, Общая сумма 541 млрд тенге, доля МС – 90%.

Снижение доли местного содержания в закупке товаров на 14% по сравнению с 2021 годом обусловлено выводом из структуры КМГ в начале 2021 года КТГ (покупка газа).

Указанные выше показатели отражают консолидированные данные по всем дочерним организациям КМГ, в которых пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия) прямо или косвенно принадлежат КМГ на праве собственности или доверительного управления, и которые являются субъектами процедур закупок, регулируемых АО «Самрук-Қазына».

Предварительный квалификационный отбор потенциальных поставщиков

Международная практика в области закупочной деятельности демонстрирует широкое развитие механизма проведения предварительного

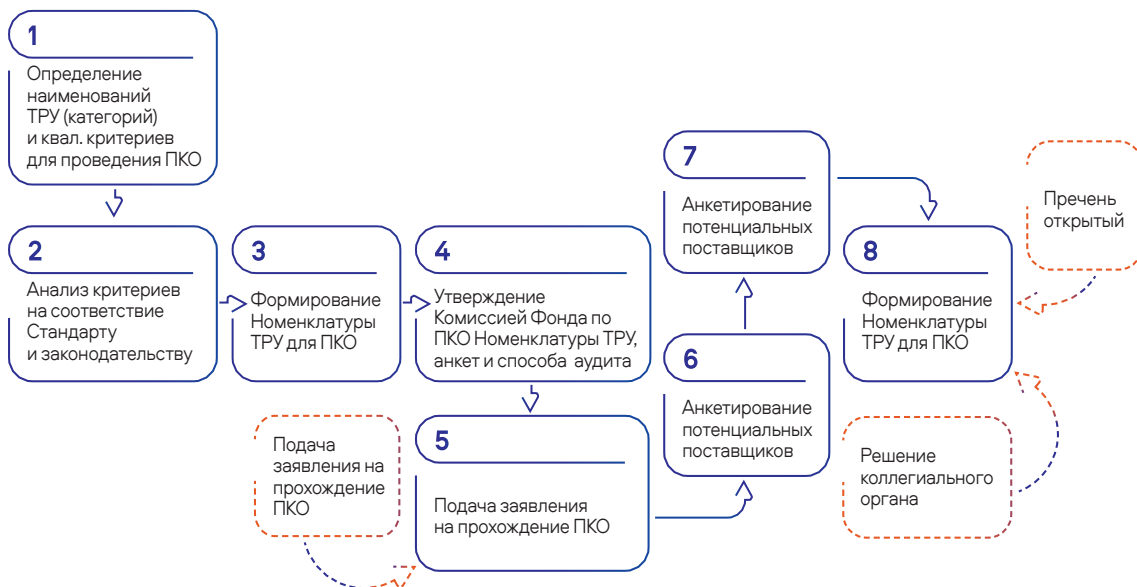
квалификационного отбора потенциальных поставщиков. Постоянное совершенствование в закупочной деятельности с учетом требований и стандартов казахстанской и международной практики является одной из приоритетных задач для КМГ.

Предварительный квалификационный отбор (ПКО) — процесс оценки потенциальных поставщиков на предмет соответствия квалификационным требованиям, определенным в соответствии со Стандартом, осуществляемый посредством анкетирования и аудита.

Основными целями ПКО являются:

1. организация простого, прозрачного и эффективного процесса оценки поставщиков по установленным квалификационным критериям;
2. поддержка реальных местных производителей;
3. повышение качества закупаемых товаров, работ, услуг (ТРУ);
4. сокращение сроков проведения и упрощение закупочных процедур.

ПРОЦЕДУРА ПКО



* Сформированный перечень ПКО после проведения сбора информации от потенциальных поставщиков и прохождения всеми потенциальными поставщиками этапов процедуры ПКО.

Категорийные закупки

Управление категориями закупок является процессом выработки комплексного подхода к снижению затрат, связанных с закупочной деятельностью и использованием товаров, работ и услуг, включенных в приоритетные категории.

Категоризация осуществляется путем объединения товаров, работ и услуг в категории закупок по общим признакам предмета закупки и (или) единого рынка потенциальных поставщиков. Категории могут включать как одно, так и несколько наименований товаров, работ и услуг. В качестве приоритетных определяются категории с высоким уровнем затрат, критичности, потенциалом экономии и управляемостью.

Категорийное управление позволяет увеличить потенциал экономии за счет более детального анализа путем разработки и утверждения закупочной категорийной стратегии. Данная стратегия определяет оптимальный подход к закупке товаров, работ и услуг, исходя из максимизации выгод в долгосрочной или краткосрочной перспективе. Закупочные категорийные стратегии должны содержать цели и задачи, анализ внутренней и внешней среды, подходы к управлению категориями закупок, требования к развитию поставщиков, расчет выгод и план реализации.

Категорийное управление позволяет значительно снизить затраты на приобретение и использование товаров, работ и услуг за счет применения стратегического планирования, детального анализа закупаемых товаров и услуг и расчетов совокупной стоимости владения, а также за счет кросс-функционального взаимодействия с различными структурными подразделениями бизнеса. Данный метод снабжения эффективен тем, что позволяет обеспечить как качество, так и прозрачную цену, работая с надежными производителями и поставщиками.

Управление категориями закупок включает в себя:

- категоризацию закупаемых товаров, работ и услуг и определение приоритетных категорий закупок;
- разработку (актуализацию) и утверждение закупочных категорийных стратегий по приоритетным категориям;
- реализацию закупочных категорийных стратегий;
- мониторинг реализации закупочных категорийных стратегий;
- развитие поставщиков.

По КМГ в 2021 году объем категорийных закупок составил 117 436,49 млн тенге (без учета КТГ). При применении данного метода планируется достичь экономического эффекта при закупке товаров, работ и услуг, включенных в приоритетные категории в сумме 13 527 млн тенге.

ОБЪЕМ И ВЫГОДЫ КАТЕГОРИЙНЫХ ЗАКУПОК В 2019–2021 ГОДАХ:

Показатель	2019	2020	2021
Объем категорийных закупок, млн тенге	41 531,68	49 716,04	117 436,49
Выгоды категорийного управления закупками, млн тенге	4 101,81	7 011,23	6 494,76

Импортозамещение

Будучи компанией, представляющей интересы государства в нефтегазовой отрасли, КМГ ведет активную работу по импортозамещению в рамках реализации государственной программы содействия модернизации действующих и созданию новых производств, посредством заключения оффтейк-договоров. Основной целью программы является поддержка частных предпринимателей, иницирующих

новые производства, а также технологическое перевооружение с целью выпуска продукции, востребованной компаниями группы АО «Самрук-Қазына».

Механизм оффтейк-договоров предусматривает реализацию импортозамещающих проектов с отлагательным условием приобретения и поставки товаров, производство которых будет налажено в результате реализации проекта.

Приверженность к устойчивым закупкам

Принципы в области устойчивого развития КМГ нашли отражение в осуществлении взаимодействия с контрагентами на основе законности и прозрачности, соблюдения условий договоров, неподкупности и нетерпимости к любым проявлениям коррупции, а также в отборе контрагентов на основе комбинации факторов: лучшей цены, качества и условий, деловой репутации контрагента.

При этом КМГ выдвигает, в свою очередь, встречные обязательства контрагентам по соблюдению требований применимого законодательства, справедливого отношения к работникам, неиспользование детского труда, обеспечение безопасных условий труда, защиты окружающей среды и приверженности иным принципам этического поведения.

Данные условия включены в условия договоров, заключаемых КМГ с контрагентами, в целях соблюдения трудовых прав и создание благоприятных условий труда граждан Республики Казахстан, защиты прав детей и соблюдения экологической безопасности. По мнению КМГ, данные меры помогут уменьшить количество случаев неправомерной деятельности компаний, сотрудничающих с КМГ.

При осуществлении закупок товаров КМГ также устанавливает требования к потенциальным поставщикам о предоставлении сертификатов соответствия системе менеджмента качества.

Взаимодействие с подрядными организациями и обеспечение социально-трудовых прав работников подрядных организаций

103-1, 103-2, 103-3, 414-1

В целях обеспечения соблюдения установленных гарантий в области трудовых отношений для работников подрядных организаций утвержден **Типовой регламент по деятельности при взаимодействии ДЗО с подрядными организациями, осуществляющими деятельность на объектах КМГ** и в настоящее время ведется работа по внедрению его в ДЗО КМГ. Регламент обязателен для исполнения ДЗО при заключении и мониторинге исполнения договоров с подрядными организациями, имеющими собственный персонал и будет являться составной частью договоров ДЗО



с подрядными организациями. Основной целью указанного Регламента является обеспечение социально-трудовых прав работников подрядных организаций.

Ситуация в ДЗО находится под постоянным мониторингом КМГ и сохраняет относительную стабильность. Осознавая потенциальные негативные последствия, вызванные простоем подрядных организаций в период пандемии, КМГ были приняты меры по максимальной поддержке подрядных организаций через выделение объемов работ для сохранения занятости персонала, поддерживая баланс между интересами компании и социально-экономической ситуацией.

Для повышения заработной платы работников подрядных организаций КМГ рекомендует ДЗО устанавливать требования к подрядчикам на этапе заключения договоров, чтобы месячные тарифные ставки/должностные оклады работников подрядных организаций не были ниже 70% от месячных тарифных ставок/должностных окладов аналогичных наименований профессий ДЗО КМГ и внедрения минимального социального пакета. В этих целях, группа КМГ в 2021 году выделила средства на сумму 3,8 млрд тенге.

АНТИКОНКУРЕНТНОЕ ПОВЕДЕНИЕ

206-1

За отчетный период в отношении организаций из Группы компаний КМГ возбуждено 26 административных дел в связи с нарушениями антимонопольного законодательства (все в отношении ДЗО).

Из них 1 административное дело рассмотрено частично в пользу ДЗО, 12 административных дел рассмотрены не в пользу ДЗО, 13 дел находятся на рассмотрении.

Гражданских дел, связанных с антиконкурентным поведением, нарушениями антитрастового и антимонопольного законодательства не имеется.

СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОЕ СООТВЕТСТВИЕ

419-1

Гражданских и административных дел, где предметом тяжб/нарушения были несоответствие с законодательными и нормативными актами в сфере социального и экономического регулирования, а также споры с местными общинами не имеется.

