1. **Цель документа и общие положения**

1.1. Правила внутреннего контроля АО НК «КазМунайГаз» для разграничения прав доступа к инсайдерской информации и недопущения возможности неправомерного использования такой информации инсайдерами (далее – Правила) разработаны в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом АО НК «КазМунайГаз» (далее – КМГ), Кодексом корпоративного управления АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына», в соответствии с международными требованиями, применимыми к КМГ в связи с включением и нахождением ценных бумаг, выпущенных КМГ, в списке ценных бумаг, торгуемых на фондовой бирже, осуществляющей деятельность на территории иностранного государства, Политикой раскрытия информации КМГ и иными внутренними документами КМГ.

1.2. Целью Правил является установление порядка использования инсайдерской информации КМГ, а также принципы, системы контроля соблюдения КМГ своих обязательств согласно применимым правовым и регуляторным требованиям в отношении обеспечения транспарентности и раскрытия информации.

1.3. Правила подлежат размещению на государственном, русском и английском языках на корпоративном веб-сайте, а также предоставляются инсайдерам по их запросу.

1.4. Вопросы, не урегулированные Правилами, решаются в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и внутренних документов КМГ.

1.5. Правила отражают требования законодательной базы на дату ее принятия. Если в результате изменения законодательства отдельные пункты Правил вступают с ним в противоречие, эти пункты утрачивают силу. До момента внесения изменений в Правила, необходимо руководствоваться применимым законодательством и регуляторными требованиями.

1.6. Правила вводятся в действие с даты утверждения Советом директоров КМГ.

1. **Область применения**

2.1. Настоящие Правила применяются при использовании инсайдерской информации КМГ и содержат следующее:

* 1. перечень информации, относящейся к инсайдерской;
  2. порядок ведения и поддержания в актуальном состоянии списка инсайдеров;
  3. порядок и сроки уведомления лиц о включении в список инсайдеров и порядок исключения их из данного списка, об ограничениях и обязанностях, предусмотренных законодательством и регуляторными требованиями, и Правилами, об ответственности за незаконное использование инсайдерской информации;
  4. порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации;
  5. порядок и сроки представления КМГ отдельными юридическими лицами, являющимися инсайдерами, информации об их работниках, обладающих в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей доступом к инсайдерской информации;
  6. иные положения, позволяющие осуществлять контроль за распоряжением и использованием инсайдерской информации.

2.2. Действие настоящих Правил распространяется на всех лиц, имеющих доступ к инсайдерской информации КМГ.

2.3. Правила являются обязательными для применения всеми структурными подразделениями, должностными лицами и работниками, а также иными лицами, признанными инсайдерами КМГ.

1. **Определения и сокращения**

3.1. Для целей настоящих Правил применяются следующие определения и сокращения:

|  |  |
| --- | --- |
| **Депозитарий финансовой отчетности** | электронная база данных, содержащая годовую финансовую отчетность и аудиторские отчеты, ежегодно сдаваемые организациями, списки аффилированных лиц акционерных обществ, а также информацию о корпоративных событиях акционерных обществ, с открытым для пользователей доступом.  АО «Информационно-учетный центр», уполномоченное Правительством Республики Казахстан на осуществление деятельности по ведению депозитария финансовой отчетности; |
| **Должностное лицо** | члены Совета директоров и Правления КМГ, а также иное лицо, которое в силу закона, иного правового акта или документа КМГ уполномочено выступать от имени КМГ; |
| **Фонд** | АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына»; |
| **Закрытый период** | период времени, определенный пунктом 5.6. Правил, в течение которого отдельным лицам, являющимся инсайдерами, запрещены сделки с ценными бумагами КМГ; |
| **Значительный эффект** | значительный эффект на рыночную стоимость Ценных бумаг КМГ и связанных финансовых инструментов, вызванный Раскрытием; |
| **Инсайдер** | лицо, обладающее доступом к инсайдерской информации |
| **Инсайдерская информация** | любая достоверная информация Точного характера, относящаяся прямо или косвенно к КМГ и не являющаяся общедоступной, до момента официального раскрытия которой может оказать Значительный эффект на рыночную стоимость Ценных бумаг (производных финансовых инструментов) КМГ и ее соответствующие финансовые активы; |
| **КМГ** | акционерное общество «Национальная компания «КазМунайГаз»; |
| **Корпоративный веб-сайт** | официальный электронный сайт на интернет-ресурсе, принадлежащий КМГ, отвечающий установленным уполномоченным органом требованиям и имеющий следующий адрес в сети интернет: [www.kmg.kz](http://www.kmg.kz); |
| **Конфиденциальная информация** | информация, составляющая служебную, коммерческую тайну, имеющая действительную или потенциальную коммерческую ценность в силу неизвестности ее третьим лицам, к которой нет свободного доступа на законном основании и (или) раскрытие которой может поставить КМГ в невыгодное конкурентное положение, персональные данные и иная охраняемая законодательством Республики Казахстан тайна. Перечень Конфиденциальной информации утверждается решением уполномоченного органа в соответствии с Уставом и иными внутренними документами КМГ; |
| **Корпоративное событие** | событие, оказывающее существенное влияние на деятельность КМГ, затрагивающее интересы акционеров и инвесторов и раскрытие которого предусмотрено законодательством Республики Казахстан; |
| **Лицо, осуществляющее управленческие функции («ЛОУФ»)** | члены административного, руководящего состава КМГ или руководители структурных подразделений КМГ, имеющие регулярный доступ к инсайдерской информации и полномочия для принятия управленческих решений, влияющих на дальнейшее развитие и деловые перспективы КМГ; |
| **Аутстаффинг** | привлечение компанией/организацией персонала с оформлением их трудовых отношений в штате компании-провайдера. При этом работник выполняет должностные обязанности, регламентированные компанией/организацией, но обязанности работодателя по отношение к нему выполняет компания – провайдер; |
| **Манипулирование на рынке ценных бумаг** | действия субъектов рынка ценных бумаг, направленные на установление и (или) поддержание цен на ценные бумаги и иным финансовым инструментам выше или ниже тех, которые установились в результате объективного соотношения предложения и спроса, на создание видимости торговли ценной бумагой и иным финансовым инструментам и (или) на совершение сделки с использованием инсайдерской информации; |
| **Ответственное структурное подразделение** | Cлужба комплаенс КМГ; |
| **Работник** | лицо, состоящее в трудовых отношениях с КМГ и непосредственно выполняющее работу по трудовому договору, а также работники аутстаффинга; |
| **Раскрытие информации** | своевременное публичное раскрытие информации о деятельности КМГ, в том числе в объеме, порядке, способами и в формах, установленными законодательством Республики Казахстан, Уставом КМГ, применимыми правилами Фондовых бирж и иными внутренними документами КМГ; |
| **Средства массовой информации (СМИ)** | периодическое печатное издание, теле-, радиоканал, кинодокументалистика, аудиовизуальная запись и иная форма периодического или непрерывного публичного распространения информации, включая интернет-ресурсы; |
| **Уполномоченный орган** | государственный орган, осуществляющий регулирование рынка ценных бумаг в Республике Казахстан; |
| **Ценные бумаги КМГ** | любые обращающиеся или котирующиеся на фондовом рынке ценные бумаги КМГ или любые ценные бумаги, которые могут быть конвертированы в такие ценные бумаги; |

1. **Ответственность**

4.1. Руководители структурных подразделений КМГ несут ответственность за:

1. полноту, достоверность и своевременность информации, предоставляемой в Ответственное структурное подразделение для включения в список инсайдеров и исключения из списка инсайдеров;
2. соблюдение порядка, условий и сроков раскрытия инсайдерской информации, установленных законодательством Республики Казахстан, Правилами и другими внутренними документами КМГ.

4.2. Ответственное структурное подразделение несет ответственность за осуществление нижеследующих мероприятий, направленных на разграничение прав доступа к инсайдерской информации и недопущение возможности неправомерного использования такой информации инсайдерами:

* 1. составление и своевременная актуализация списка инсайдеров на основании сведений предоставляемых руководителями структурных подразделений КМГ;
  2. обеспечение своевременного представления списка инсайдеров фондовым биржам и уполномоченному органу (по их запросу);
  3. уведомление лиц о включении в список инсайдеров;
  4. уведомление лиц об исключении из списка инсайдеров;
  5. уведомление лиц об открытом и закрытом периоде.

4.3. Инсайдеры несут ответственность, предусмотренную законами Республики Казахстан, за нарушение законодательства Республики Казахстан в части инсайдерской информации и Правил.

4.4. КМГ вправе потребовать от инсайдеров, виновных в использовании, разглашении, распространении или ином обращении с инсайдерской информацией, возмещения ущерба, причиненного КМГ указанными неправомерными действиями.

1. **Описание процесса**

**5.1. Перечень инсайдерской информации**

К инсайдерской информации КМГ относится следующая информация:

1) финансовая отчетность КМГ;

2) иные, помимо финансовой отчетности, сведения в отношении финансового положения КМГ;

3) информация об изменениях в деятельности КМГ, затрагивающая интересы держателей ценных бумаг, а также информация о корпоративных событиях КМГ:

изменения состава органов КМГ;

изменения состава акционеров, владеющих десятью и более процентами голосующих акций КМГ;

реорганизация или ликвидация КМГ, его дочерних организаций и зависимых акционерных обществ;

наложение ареста на имущество КМГ;

передача в залог (перезалог) имущества КМГ на сумму, составляющую пять и более процентов от активов КМГ;

получение, приостановление или лишение лицензии КМГ;

решения, принятые общим собранием акционеров КМГ;

решения, принятые Советом директоров по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами КМГ должна быть доведена до сведения акционеров и инвесторов;

изменения в списке организаций, в которых КМГ обладает десятью и более процентами акций (долей, паев) каждой такой организации;

изменения в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг;

выпуск КМГ акций и других ценных бумаг и утверждение уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг КМГ, отчетов об итогах погашения ценных бумаг КМГ, аннулирование уполномоченным органом ценных бумаг КМГ;

совершение КМГ крупных сделок и сделок, которые отвечают одновременно следующим условиям: являются сделками, в совершении которых обществом имеется заинтересованность и связаны с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов общества на дату принятия уполномоченным органом общества решения о заключении таких сделок. Информация о сделке, в результате которой приобретается либо отчуждается имущество на сумму десять и более процентов от размера активов общества, должна включать сведения о сторонах сделки, приобретенных или отчуждаемых активах, сроках и условиях сделки, характере и объеме долей участия вовлеченных лиц, а также при наличии иных сведений о сделке;

получение КМГ займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера собственного капитала КМГ;

получение КМГ разрешений на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановление или прекращение действия ранее полученных КМГ разрешений на осуществление каких-либо видов деятельности;

участие КМГ в учреждении юридического лица;

наступление обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество КМГ, балансовая стоимость которого составляла десять и более процентов от общего размера активов КМГ;

привлечение КМГ и его должностных лиц к административной ответственности; возбуждение в суде дела по корпоративному спору;

решения о принудительной реорганизации КМГ;

4) иная информация, отнесенная к инсайдерской информации КМГ, а также определяемая в качестве инсайдерской в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Информация является инсайдерской с момента ее возникновения и до момента ее раскрытия неограниченному кругу лиц в соответствии с законодательством Республики Казахстан и/или настоящими Правилами.

5.1.1. Следующая информация может являться Инсайдерской информацией:

1) информация по событиям и изменениям обстоятельств, которые могут оказать Значительный эффект на КМГ;

2) информация о ведении деятельности КМГ в прошлом или в текущий момент времени, включая любые периодические отчеты о результатах деятельности, равно как и информация об изменениях в ожиданиях КМГ в отношении будущего ведения деятельности, включая любые планы КМГ, которая может оказать Значительный эффект на КМГ. Руководство по определению Значительного эффекта изложено в форме KMG-F-3933.2-47/KMG-PR-2150.3-47 к настоящим Правилам;

3) информация о проектах и сделках (включая в отношении приобретения, обмена и отчуждения долей или прав на нефтегазовые активы, создания или прекращения совместных предприятий и консорциумов, финансирования и коммерческих условий по сделкам, касающимся нефтегазовых активов) и событиях, имеющих стратегический характер, на всех этапах от начала до завершения.

* 1. **Определение инсайдеров. Порядок ведения и поддержания в актуальном состоянии списка инсайдеров**

5.2.1. Инсайдерами признаются следующие лица:

1. ЛОУФ и работники, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения и должностных обязанностей;
2. лица, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу владения, пользования и (или) распоряжения, прямо или косвенно, 10 (десятью) или более процентами голосующих акций КМГ, а также работники таких лиц;
3. аудиторская организация, оценщик, профессиональные участники рынка ценных бумаг и другие лица, оказывающие услуги КМГ в соответствии с заключенным договором (в том числе устным), условиями которого предусмотрено раскрытие инсайдерской информации;
4. организатор торгов, в список которого включены Ценные бумаги (производные финансовые инструменты), выпущенные (предоставленные) КМГ;
5. члены совета директоров фондовой биржи, листинговой комиссии фондовой биржи, в торговой системе которой заключаются сделки с Ценными бумагами КМГ и иными финансовыми инструментами;
6. работники уполномоченного органа, Национального Банка Республики Казахстан и его ведомств, государственные служащие, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу предоставленных им функций и полномочий;
7. общественные объединения и профессиональные организации, членами которых являются КМГ и организации, указанные в подпунктах 2), 3) и 4) п. 5.2.1. Правил, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу предоставленных им полномочий;
8. работники организаций, указанных в подпунктах 2), 3), 4) и 7) пункта 5.2.1. Правил, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей;
9. лица, получившие инсайдерскую информацию от лиц, указанных в подпунктах 1) – 8) п.5.2.1. Правил.

5.2.2. Информация по лицам, включаемым в список инсайдеров, предоставляется структурными подразделениями КМГ в Ответственное структурное подразделение в течение 3 (трех) рабочих дней с даты возникновения правоотношений с такими лицами.

5.2.3. При расторжении трудового договора с работником являющимся инсайдером и (или) утрате работником статуса инсайдера, структурные подразделения КМГ в течение 3 (трех) рабочих дней с даты расторжения трудового договора и (или) утрате работником статуса инсайдера предоставляют в Ответственное подразделение такую информацию. Основанием для исключения работника из списка инсайдеров является служебная записка от непосредственного руководителя работника об утрате работником статуса инсайдера.

5.2.4. В целях обеспечения контроля за распоряжением и использованием Инсайдерской информации Ответственное подразделение составляет и ведет Список инсайдеров, указанных в подпунктах 1) – 4) п.5.2.1. настоящих Правил, по форме KMG-F-2154.3-47/KMG-PR-2150.3-47 к Правилам. Список инсайдеров включает в себя два типа списков:

1) постоянный раздел Инсайдеров Списка инсайдеров должен включать всех ЛОУФ и Работников в соответствии с Правилами, консультантов или подрядчиков КМГ, которые в ходе обычного выполнения своих обязанностей имеют регулярный доступ к Инсайдерской информации.

2) раздел Списка инсайдеров, относящийся к конкретной сделке или конкретному событию – должен включать всех работников КМГ, консультантов или подрядчиков КМГ, которые по отношению к конкретному вопросу имеют специальный (нерегулярный) доступ к инсайдерской информации.

5.2.5. Список инсайдеров должен пересматриваться на ежегодной основе, и в любом случае, должен своевременно обновляться по мере необходимости в следующих случаях:

1. когда изменяется причина, по которой уже включенное в Список инсайдеров лицо, остается в Списке инсайдеров;
2. когда появляется новое лицо, имеющее доступ к инсайдерской информации и которое должно быть включено в Список инсайдеров;
3. когда лицо перестает иметь доступ к инсайдерской информации и может быть исключено из Списка инсайдеров.

5.2.6. Ответственное подразделение должно хранить Список инсайдеров, по крайней мере, в течение 5 (пяти) лет с даты его составления или обновления.

5.2.7. ЛОУФ и Работники в соответствии с Правилами не вправе:

1. использовать инсайдерскую информацию при совершении сделок с Ценными бумагами КМГ (производными финансовыми инструментами);
2. передавать третьим лицам или делать доступной для третьих лиц Инсайдерскую информацию, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан;
3. предоставлять третьим лицам рекомендации или предложения о совершении сделок с Ценными бумагами КМГ, основанные на инсайдерской информации.

По требованию уполномоченного органа Ответственное структурное подразделение обеспечивает представление Списка инсайдеров в сроки, указанные в данном требовании.

* 1. **Порядок уведомления лиц о включении в список и исключении из списка инсайдеров**
     1. В целях недопущения возможности неправомерного использования инсайдерской информации инсайдерами, Ответственное структурное подразделение обеспечивает письменное уведомление соответствующих лиц по форме KMG-F-4633.1-47/KMG-PR-2150.3-47 к настоящим Правилам:

1. о включении в список инсайдеров, в том числе лиц, имеющих доступ к финансовой отчетности КМГ;
2. об ограничениях (для физических и юридических лиц);
3. об обязанностях (для юридических лиц), предусмотренных законодательством и Правилами;
4. об ответственности за незаконное использование инсайдерской информации;
5. о запрете совершения сделок с ценными бумагами КМГ в закрытый период.

5.3.2. Ответственное подразделение должно уведомить лиц, включенных в Список инсайдеров, о включении (исключении) их в Список инсайдеров, о требованиях законодательства и настоящих Правил путем направления уведомления таким Инсайдерам.

5.3.3. Уведомления о включении лица в Список инсайдеров или исключения из него по формам KMG-F-4633.1-47/KMG-PR-2150.3-47 или KMG-F-4634.1-47/KMG-PR-2150.3-47 соответственно направляются Ответственным подразделением по электронной почте КМГ /или на бумажном носителе на личный электронный или почтовый адрес инсайдера в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты возникновения основания для включения такого лица в Список инсайдеров или исключения его из Списка инсайдеров.

5.3.4. Инсайдер в течение 2 (двух) рабочих дней с даты получения уведомления о включении в список инсайдеров (KMG-F-4633.1-47/KMG-PR-2150.3-47) заполняет его и передает оригинал уведомления на бумажном носителе в Ответственное подразделение.

5.3.5. В случае отсутствия у Ответственного подразделения данных об электронном, почтовым адресах инсайдера, по причине непредоставления инсайдером сведений, то такие сведения по запросу Ответственного подразделения предоставляются Департаментом управления человеческими ресурсами.

**5.4. Обязанности инсайдеров. Обеспечение конфиденциальности инсайдерской информации. Ограничения, установленные для инсайдеров**

5.4.1. Инсайдерская информация до момента ее раскрытия является конфиденциальной.

5.4.2. Должностные лица и работники КМГ, имеющие доступ к инсайдерской информации, обязаны:

1) обеспечить принятие необходимых мер для ограничения доступа к инсайдерской информации со стороны иных работников КМГ, которым данная информация не требуется для выполнения своих служебных обязанностей, а также третьих лиц;

2) при утрате статуса лица, имеющего право на доступ к инсайдерской информации, передать непосредственному руководителю все имеющиеся в его распоряжении носители информации, содержащие Инсайдерскую информацию на бумажном и электронном носителях, при этом организационная техника и прочее имущество КМГ передаются в установленном внутренними документами КМГ порядке.

5.4.3. Работники КМГ обязаны незамедлительно доводить до сведения своих непосредственных руководителей и Ответственного подразделения любые факты, которые им стали известны:

1) об инсайдерской информации КМГ, которая не подлежит раскрытию ими в соответствии с должностными обязанностями, но стала им известна от третьих лиц;

2) о наличии доступа к инсайдерской информации лиц, не имеющих на это право;

3) о неправомерном использовании инсайдерской информации КМГ, в том числе использовании инсайдерской информации КМГ в собственных интересах работников КМГ, инсайдеров КМГ, партнеров КМГ, а также в интересах родственников любых из вышеуказанных лиц.

5.4.4. При установлении угрозы или факта несанкционированного раскрытия инсайдерской информации либо утраты документов (носителей информации), содержащих инсайдерскую информацию, инсайдер – работник КМГ обязан незамедлительно поставить в известность своего непосредственного руководителя, который, в свою очередь, незамедлительно информирует об этом Ответственное подразделение.

5.4.5. Работники КМГ, имеющие доступ к инсайдерской информации, не должны вести обсуждения, касающиеся инсайдерской информации, в присутствии лиц, не обладающих доступом к инсайдерской информации.

5.4.6. КМГ обеспечивает необходимые организационно-технические условия для соблюдения структурными подразделениями КМГ соответствующего режима конфиденциальности инсайдерской информации, в том числе:

1) соответствующие требования в трудовых и гражданско-правовых договорах;

2) наличие информационно-технических систем и инструментов защиты конфиденциальности Инсайдерской информации, предохраняющие от потери информации и/или несанкционированного доступа к ней, в том числе по каналам связи;

3) другие уместные меры.

5.4.7. Структурные подразделения КМГ, использующие в своей деятельности инсайдерскую информацию, должны осуществлять хранение инсайдерской информации в условиях, обеспечивающих соответствующий режим конфиденциальности инсайдерской информации.

5.4.8. Лица, не имеющие права доступа к инсайдерской информации, но фактически получившие к ней доступ, обязаны:

1) прекратить ознакомление с ней;

2) принять исчерпывающие меры по сохранению конфиденциальности инсайдерской информации;

3) исключить возможность распространения или предоставления инсайдерской информации.

5.4.9. Во взаимоотношениях с другими физическими и юридическими лицами КМГ осуществляет защиту конфиденциальной и инсайдерской информации в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан, настоящими Правилами и иными внутренними документами КМГ.

5.4.10. К конфиденциальной информации КМГ может быть предоставлен доступ третьим лицам на условиях конфиденциальности и/или составления соответствующего соглашения для целей обеспечения деятельности КМГ, а также соблюдения КМГ требований законодательства.

**5.5. Обязанности отдельных юридических лиц, являющихся инсайдерами**

Юридические лица, указанные в подпунктах 2), 3), 4) и 7) пункта 5.2.1. Правил, обязаны:

1) вести список своих работников, обладающих в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей доступом к инсайдерской информации КМГ, инсайдерами в отношении которого признаны данные юридические лица;

2) информировать своих работников о приобретении статуса инсайдера КМГ, о требованиях законодательства в части запрета на использование инсайдерской информации инсайдерами в отношении которых признаны данные юридические лица;

3) информировать КМГ, инсайдерами в отношении которого признаны данные юридические лица, о своих работниках, обладающих в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей доступом к инсайдерской информации эмитентов путем направления писем по электронной почте /или на бумажном носителе на почтовый адрес КМГ в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты составления/актуализации списка инсайдеров.

**5.6. Закрытый период. Порядок уведомления инсайдеров о дате начала и окончания периода запрета. Сделки с ценными бумагами КМГ в период запрета**

5.6.1. В целях предотвращения манипулирования на рынке ценных бумаг, в том числе с использованием инсайдерской информации, КМГ устанавливается закрытый период.

Под закрытым периодом понимается:

1. период с конца соответствующего годового финансового периода до и включая время выпуска сообщения о годовых финансовых результатах КМГ или, в случаях отсутствия такого сообщения, до и включая время публикации ежегодного финансового отчета;
2. период с конца соответствующего финансового полугодия до и включая время выпуска КМГ сообщения о финансовых результатах КМГ или, в случаях отсутствия такого сообщения, до и включая время публикации полугодового финансового отчета;
3. период с конца соответствующего квартала до и включая время выпуска КМГ сообщения о квартальных финансовых результатах КМГ или, в случае отсутствия такого сообщения, до и включая время публикации квартального финансового отчета.

5.6.2. ЛОУФ и работникам КМГ, имеющим доступ к инсайдерской информации, запрещается в данный период совершать сделки с ценными бумагами КМГ, за исключением случаев, предусмотренных внутренними документами КМГ.

5.6.3.Информация о начале и завершении закрытого периода размещается на корпоративном веб-сайте КМГ.

5.6.4. КМГ может установить специальный период запрета. Объявление даты начала и даты окончания специальных периодов запрета направляются Ответственным подразделением на основе решений органа КМГ об отсрочке раскрытия инсайдерской информации и когда заявление об отсрочке не было сделано.

* 1. **Порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации**

5.7.1. Раскрытие инсайдерской информации КМГ осуществляется в порядке, на условиях и в сроки, установленные законодательством Республики Казахстан, Уставом КМГ, Политикой раскрытия информации КМГ, настоящими Правилами и иными внутренними документами КМГ.

5.7.2. Инсайдерская информация может быть раскрыта следующими способами:

1) публикация в СМИ;

2) размещение на корпоративном веб-сайте <http://www.kmg.kz>;

3) размещение информации на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, а также посредством уполномоченных регуляторных служб и (или) органов фондовых бирж, на которых обращаются ценные бумаги КМГ;

4) размещение в корпоративной газете КМГ <https://munailymeken.kz/>;

5) размещение на страницах официальных аккаунтов КМГ в социальных сетях;

6) интервью, пресс-конференции и встречи уполномоченных лиц КМГ с заинтересованными лицами;

7) организация посещений КМГ инвесторами, аналитиками и представителями СМИ.

5.7.3. КМГ доводит до сведения своих акционеров и инвесторов информацию о корпоративных событиях, в том числе о решениях, принятых советом директоров КМГ, и деятельности КМГ в порядке, сроки, объеме, по форме и способами, предусмотренными законодательством Республики Казахстан, применимыми листинговыми требованиями и Уставом КМГ, Политикой раскрытия информации КМГ, Политикой по сделкам с ценными бумагами КМГ, настоящими Правилами и другими внутренними документами КМГ.

Иная инсайдерская информация, сроки раскрытия которой не определены законодательством Республики Казахстан и (или) правилами организаторов торгов, подлежит раскрытию КМГ в кратчайшие сроки, если незаконное распространение или утечка такой информации повлияет на изменение стоимости Ценных бумаг (производных финансовых инструментов) КМГ или его деятельность.

**5.8. Меры реагирования при выявлении нарушений инсайдерами законодательства Республики Казахстан и Правил**

При выявлении нарушений инсайдерами законодательства Республики Казахстан и Правил в КМГ могут быть предприняты следующие меры (включая, но не ограничиваясь):

1. проведение служебного расследования в целях выявления виновных лиц или источника утечки инсайдерской информации;
2. направление информации о сделке с ценными бумагами КМГ в уполномоченный орган с целью признания им сделки как заключенной с целью манипулирования на рынке ценных бумаг;
3. дисциплинарного взыскания в случаях, когда они могут быть применены в соответствии с внутренними документами КМГ и трудовым законодательством Республики Казахстан;
4. по возмещению материального ущерба и/или вреда деловой репутации, причиненного КМГ действиями инсайдера;
5. иные допустимые меры.
6. **Критерий процесса**

Наличие в КМГ актуального списка инсайдеров и своевременное представление сведений о них в уполномоченный орган и фондовые биржи (по их запросу).

1. **Ссылки на документы**

|  |  |
| --- | --- |
| от 13 мая 2003 г. № 415-II | Закон Республики Казахстан «Об акционерных обществах»; |
| от 2 июля 2003 года № 461-II | Закон Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг»; |
| от 26 июля 2019 года №124 | Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан «Об утверждении Правил и условий раскрытия информации, касающейся деятельности эмитента и не являющейся общедоступной» |
| От 05 ноября 2012 года №1403 | Постановление Правительства Республики Казахстан «Об утверждении Кодекса корпоративного управления АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» |
| Решение акционеров АО НК «КазМунайГаз» от 30.05.2023г. (протокол № 2/2023) | Устав АО НК «КазМунайГаз»; |
| Решение Совета директоров АО НК «КазМунайГаз» от 11 ноября 2022 года протокол №19/2022 | Политика по сделкам с ценными бумагами АО НК «КазМунайГаз» |
| Решение Совета директоров АО НК «КазМунайГаз» от 10 марта 2023 года протокол №12/2023 | Политика раскрытия информации АО НК «КазМунайГаз» |

1. **Формы записей**

|  |  |
| --- | --- |
| KMG-F-2154.3-47/KMG-PR-2150.3-47 | Список инсайдеров |
| KMG-F-3933.2-47/KMG-PR-2150.3-47 | Руководство по определению Значительного эффекта на цену Ценных бумаг КМГ |
| KMG-F-4633.1-47/KMG-PR-2150.3-47 | Уведомление физического лица о включении в список инсайдеров КМГ |
| KMG-F-4634.1-47/KMG-PR-2150.3-47 | Уведомление физического лица об исключении из числа инсайдеров |

1. **Блок-схема**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вход в процесс:** | **Необходимость установления порядка в работе с инсайдерской информацией КМГ** | | |
| **Блок схема** | **Действие** | **Кто выполняет** | **Запись** |
| 11  **1** | Предоставление информации об инсайдерах в Ответственное структурное подразделение КМГ (пп. 5.2.4.) | Структурные подразделения | Служебная записка в СЭД |
| **2** | Составление списка инсайдеров и его актуализация (пп. 5.2.4.) | Ответственное структурное подразделение | KMG-F-2154.3-47/ PR-2150.3-47 |
| **3** | Предоставление информации об инсайдерах в уполномоченный орган и фондовые биржи (пп. 5.2.4.) | Ответственное структурное подразделение | KMG-F-2154.3-47/ PR-2150.3-47 |
| **4** | Уведомление лиц о включении в список инсайдеров, в т.ч. лиц, имеющих доступ к финансовой отчетности КМГ (п. 5.3.) | Ответственное структурное подразделение | KMG-F-4633.1-47/ PR-2150.3-47 |
| **5** | Обращение ЛОУФ, работников, лиц, имеющих доступ к финансовой отчетности, за разрешением совершения сделки с ценными бумагами КМГ в период запрета (п. 5.6.) | ЛОУФ, работники, лица, имеющие доступ к финансовой отчетности КМГ | Служебная записка в СЭД |
| **нет**  **6**  **да** | Согласование совершения сделки с ценными бумагами в период запрета (п. 5.6.) | Ответственное структурное подразделение/ Комитет по аудиту Совета директоров для ЛОУФ | Резолюция Ответственного структурного подразделения/ Комитет по аудиту Совета директоров для ЛОУФ |
| **7** | Совершение сделки с ценными бумагами КМГ (п. 5.6.) | Лица, имеющие доступ к финансовой отчетности КМГ | Информация о совершенной сделке |
| **8** | Раскрытие инсайдерской информации (п. 5.7.) | Ответственное структурное подразделение, пресс-служба | Письма; отчеты; пресс релизы; информация на корпоративном веб-сайте и (или) иных СМИ |
| **Выход из процесса:** | **Регламентированный порядок осуществления в КМГ внутреннего контроля за распоряжением и использованием инсайдерской информации** | | |