

УТВЕРЖДЕНО

решением Совета директоров
АО НК «КазМунайГаз»

Протокол от «22-23» сентября 2009г.
№ 12/2009

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

Целью настоящего Положения является описание порядка проведения Советом директоров АО НК «КазМунайГаз» (далее – КМГ) оценки деятельности (далее – Оценка) Совета директоров (далее – Совет директоров), Комитетов Совета директоров, членов Совета директоров (далее – Директора), КМГ, Правления, председателя и членов Правления, Службы внутреннего аудита и ее руководителя.

1. Общие положения

1. Совет директоров проводит Оценку в целях:
 - 1) проведения анализа и определения сильных и слабых сторон (преимуществ и недостатков) собственной работы, работы Комитетов Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита и КМГ;
 - 2) внесения корректив в работу Совета директоров, Комитетов Совета директоров, Директоров, Службы внутреннего аудита;
 - 3) корректировки целевых направлений деятельности для Правления, Службы внутреннего аудита и КМГ;
 - 4) определения эффективности системы вознаграждения Директоров, членов Правления, руководителя и работников Службы внутреннего аудита;
 - 5) определения того, насколько структура и состав Совета директоров, Правления и Службы внутреннего аудита способствуют решению стратегических задач КМГ;
 - 6) определения потребности в обучении, как на уровне Совета директоров, так и в отношении отдельных Директоров;
 - 7) учета результатов Оценки при избрании Правления, его руководителя и членов, Службы внутреннего аудита и ее руководителя, а также при подготовке рекомендаций Единственному акционеру в отношении состава самого Совета директоров, отдельных Директоров, формировании его структуры (Комитеты,

соотношение независимых директоров и т.д.) с учетом положений внутренних документов КМГ.

2. Виды Оценки

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

- 1) Оценка общей эффективности своей работы, исполнения членами Совета директоров своих обязанностей, условий работы Совета директоров;
- 2) Оценка деятельности членов Совета директоров;
- 3) Оценка деятельности Комитетов Совета директоров;
- 4) Оценка деятельности Правления;
- 5) Оценка деятельности председателя и членов Правления;
- 6) Оценка деятельности Службы внутреннего аудита;
- 7) Оценка деятельности руководителя Службы внутреннего аудита;
- 8) Оценка деятельности КМГ.

3. Сроки проведения Оценки

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

4. По необходимости, оценка всех или отдельных ее видов может проводиться два и более раз в год, при наличии соответствующего решения Совета директоров.

4. Ответственность

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

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

5. Принципы, процедуры и методы Оценки

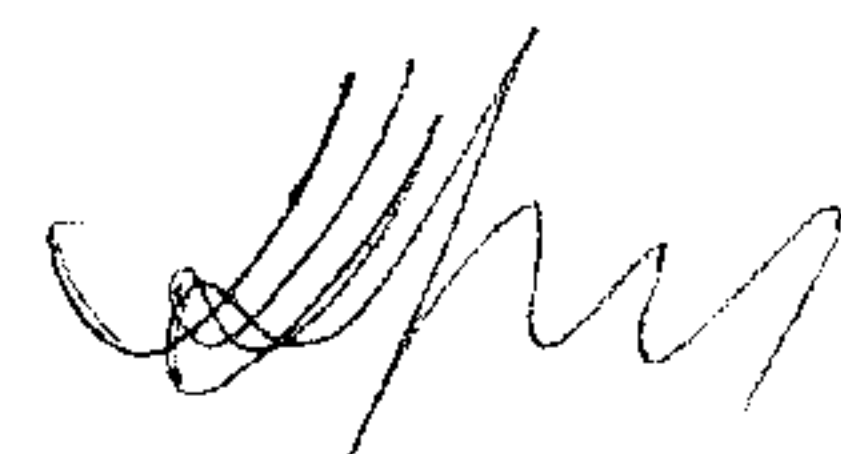
7. Оценка базируется на следующих принципах:

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

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

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

- 1) собственными силами путем анкетирования, интервьюирования и т.д.;



2) с привлечением в установленном порядке консультантов, профессиональных ассоциаций и организаций, присваивающих рейтинги корпоративного управления (далее – Консультант);

3) используя смешанный подход: собственными силами при координации процесса со стороны Консультантов.

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

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

12. Процесс проведения Оценки координируется председателем Совета директоров.

13. Комитет по аудиту Совета директоров проводит оценку деятельности Службы внутреннего аудита и ее руководителя, и передают результаты Оценки председателю Совета директоров.

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

требующих значительного улучшения (балл 1);

рекомендуемых к улучшению (балл 2);

находящихся в отличном состоянии (балл 3).

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

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

16. В целом процесс Оценки должен стимулировать обсуждение:

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

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

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

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

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

6) Роли Комитетов;

7) Текущей позиции КМГ и перспектив его развития.

17. Оценка работы председателя Совета директоров проводится под руководством одного из Независимых директоров.

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

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

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

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

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

20. По результатам оценки, Совет директоров разрабатывает План мероприятий по совершенствованию работы Совета директоров, Комитетов, Правления и Службы внутреннего аудита с учетом проведенной Оценки.

21. Совет директоров в своем годовом отчете, предоставляемом Единственному акционеру, указывает, в том числе, оценку позиции КМГ и перспектив его развития, а также процесс проведения оценки деятельности Совета директоров, Комитетов, отдельных Директоров, Службы внутреннего аудита и ее руководителя.

22. Раскрываемая информация об Оценке включает в себя сообщение:

1) о проведении Оценки;

2) о видах Оценки, процедуре;

3) об использовавшихся методах;

4) о факте обсуждения результатов Оценки на заседании Совета директоров;

5) об итогах обсуждения и принятых мерах.

23. Информация о конкретных результатах по каждому виду Оценки квалифицируется как конфиденциальная и не подлежащая разглашению. Отчет Консультанта о результатах Оценки, а также заполненные каждым Директором анкеты классифицируются как конфиденциальная информация и хранятся в режиме, соответствующем хранению таких документов.

Единственному акционеру результаты Оценки представляются по его запросу в порядке, предусмотренном Уставом и внутренними документами КМГ.

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

6. Критерии проведения отдельных видов Оценки

Оценка деятельности Совета директоров и его членов

25. Критерии оценки деятельности Совета директоров:

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

26. Анкета для оценки деятельности Совета директоров (Приложение 1) заполняется каждым Директором.

27. Критерии оценки деятельности членов Совета директоров:

- 1) компетентность в вопросах, входящих в сферу ответственности Совета директоров, Комитета, в состав которого входит Директор;
- 2) знание отрасли и особенностей ведения бизнеса;
- 3) участие в заседаниях Совета директоров и его комитетов;
- 4) степень участия в обсуждении на заседаниях Комитета;
- 5) активность на заседаниях Совета директоров и характер голосования в процессе принятия решений, а также соблюдение сроков рассмотрения материалов, выносимых на заседания Совета директоров (рассмотрение материалов и подписание протокола заседания Совета директоров в установленные внутренними документами компании сроки);
- 6) конструктивизм и нацеленность на поиск решений;
- 7) личностные характеристики Директора и их влияние на эффективность его работы (умение работать в коллективе, доступность для общения, способность отстаивать свои взгляды, умение считаться с чужим мнением, этические стандарты деятельности).

28. Анкета для оценки деятельности членов Совета директоров (Приложение 2) заполняется каждым Директором.

Оценка деятельности Комитетов Совета директоров

29. Критерии оценки деятельности Комитетов Совета директоров:

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

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

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

32. Анкета для оценки каждого из членов Комитета по аудиту (Приложение б) заполняется членами Комитета по аудиту самостоятельно.

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

33. Критерии оценки деятельности Правления:

- 1) исполнение решений Единственного акционера, Совета директоров;
- 2) оценка вклада Правления в разработку и реализацию стратегии (стратегических документов) КМГ (качество подготовки проекта стратегии, Плана развития бюджета для ее рассмотрения и утверждения Советом директоров, последовательность Правления в реализации утвержденной стратегии (стратегического документа), Плана развития;
- 3) создание, надежное функционирование и проведение мониторинга системы внутреннего контроля;
- 4) создание, поддержание и отчетность структуры контроля за бизнес рисками и в целом за создание эффективной системы управления рисками;
- 5) внедрение эффективной системы полного и достоверного информирования членов Совета директоров о текущем состоянии дел в компании;
- 6) создание эффективной системы привлечения, удержания и развития управленческих кадров;
- 7) эффективность управления и контроля за деятельностью дочерних (зависимых) организаций;
- 8) развитие отношений с Единственным акционером, клиентами, партнерами и органами власти.

34. Критерии оценки деятельности членов Правления:

- 1) компетентность в вопросах, входящих в сферу ответственности Правления;
- 2) знание отрасли и особенностей сферы (отрасли) ведения бизнеса;
- 3) участие в заседаниях Правления;
- 4) активность на заседаниях Правления и характер голосования в процессе принятия решений;
- 5) личностные характеристики члена Правления и их влияние на эффективность его работы (умение работать в коллективе, доступность для общения, способность отстаивать свои взгляды, умение считаться с чужим мнением, этические стандарты деятельности).

35. Критерии оценки деятельности КМГ:

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



36. Материалы, необходимые для использования при оценке деятельности Правления, членов Правления и КМГ:

1) фактические данные об исполнении КПД, заложенных в стратегии, Плане развития и бюджете;

2) критический анализ и рекомендации, особенно в случае отклонения от КПД;

3) анализ отрасли и показателей деятельности компаний-аналогов (бенчмаркинг).

37. Анкеты для оценки деятельности КМГ, Правления и членов Правления (Приложения 7-8) заполняются каждым Директором.

Оценка деятельности Службы внутреннего аудита

38. Критерии оценки деятельности Службы внутреннего аудита:

1) соответствие деятельности Службы внутреннего аудита Положению о Службе внутреннего аудита АО НК «КазМунайГаз», Руководству по организации внутреннего аудита АО НК «КазМунайГаз»;

2) соответствие результатов деятельности Службы внутреннего аудита ожиданиям Совета директоров/Комитета по аудиту, своевременное исполнение Годового аудиторского плана Службы внутреннего аудита.

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

40. Анкета для оценки деятельности руководителя Службы внутреннего аудита (Приложение 10) заполняется каждым членом Комитета по аудиту.

7. Заключение

41. Совету директоров дочерней организации КМГ рекомендуется разработать на основе настоящего Положения аналогичный документ по Оценке.

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

