

**ЭФИР** – самый тонкий и трудно воспринимаемым элемент. Законы корпоративного управления сложны и многогранны, но они лежат в основе всех процессов и обеспечивают систему и порядок.



## УПРАВЛЕНИЕ

Структура организации и подходы в управлении. ....	36
Бизнес этика. ....	42
Нормативно-правовое соответствие. ....	44



## Деловой принцип: СОБЛЮДЕНИЕ НОРМ ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ

Мы привержены принципам честности, добросовестности и справедливости во всех аспектах нашей деятельности и требуем аналогичного подхода от лиц, с которыми имеем деловые отношения.

Мы не приемлем прямое или косвенное предложение, передачу, вымогание или принятие взяток в любой форме, и категорически отвергаем обусловленное вышеуказанным поведением.

Мы требуем от сотрудников КПО избегать конфликта между личными делами и профессиональной деятельностью в КПО, и сообщать в КПО о любом потенциальном или фактическом конфликте интересов.

## Деловой принцип: СОБЛЮДЕНИЕ ПРАВОВЫХ НОРМ

Мы соблюдаем все действующие законы и нормативные акты в странах осуществления своей деятельности.

2022 г.

### БИЗНЕС-ЭТИКА:

Обучение по нормативно-правовому соответствию



**98%**  
работников

Горячая линия



**106**  
обращений

Рассмотрено и приняты меры



**100%**

### СЕРТИФИКАЦИЯ ПО СТАНДАРТАМ:

- ▶ ISO 14001:2015
- ▶ ISO 45001:2018
- ▶ ISO 50001:2018
- ▶ ISO 39001:2012



Грамотно выстроенная система управления является залогом успешного развития предприятия. В КПО действует комплексная и сбалансированная система управления, включающая в себя управление рисками, внутренний контроль и обеспечение нормативно-правового соответствия. Комплексный управленческий подход способствует принятию взвешенных решений и внедрению механизмов контроля для обеспечения системного и эффективного претворения в жизнь стратегий, задач и указаний от высшего руководства.

## СТРУКТУРА ОРГАНИЗАЦИИ И ПОДХОДЫ В УПРАВЛЕНИИ

GRI 2-9, 3-3, ЦУР 16.6, 16.7

Казахстанский филиал «Карачаганак Петролиум Оперейтинг Б.В.» был основан в 1997 г. как совместное предприятие для осуществления деятельности по эксплуатации Карачаганакского нефтегазоконденсатного месторождения (далее по тексту – Карачаганакское месторождение или КНГКМ) в соответствии с Окончательным соглашением о разделе продукции (далее по тексту – ОСРП). **GRI 2-1**

КПО объединяет в себе опыт пяти международных нефтегазовых компаний (далее по тексту – «Подрядные компании» или «Материнские компании»), а именно:

«Аджип Карачаганак Б.В.», «Шелл Казахстан», «Шеврон Интернэшнл Петролеум Компани», «Лукойл Оверсиз Карачаганак Б.В.» и ТОО «КМГ Карачаганак». **GRI 2-6 c**



29,25%



29,25%



18%



13,5%



10%

## Организационная структура **GRI 2-9, 2-10**

Организационная структура КПО разработана для достижения поставленных бизнес-задач и требований Республики Казахстан (представленной Полномочным органом в лице ТОО «PSA») и Материнских компаний с учетом постоянной адаптации к внешним экономическим условиям. Для осуществления нефтегазовых операций, предусмотренных в ОСРП, была принята модель совместного операторства в лице «Аджи Карачаганак Б.В.» и «Би Джи Карачаганак Лимитед» (филиалы соответственно «ЭНИ С.п.А.» и «Шелл»; концерн «Шелл» официально приобрел 100% «БиДжи Групп»).

Двумя высшими органами управления КПО являются Совместный комитет по управлению (СКУ) и Совместный комитет по сбыту (СКС), которые состоят из представителей каждой из пяти Подрядных компаний и Полномочного органа, согласно ОСРП. Согласно положениям ОСРП, председателем СКУ всегда является представитель Полномочного органа, а секретарем СКУ – представитель руководящего звена материнских компаний-операторов. **GRI 2-11**

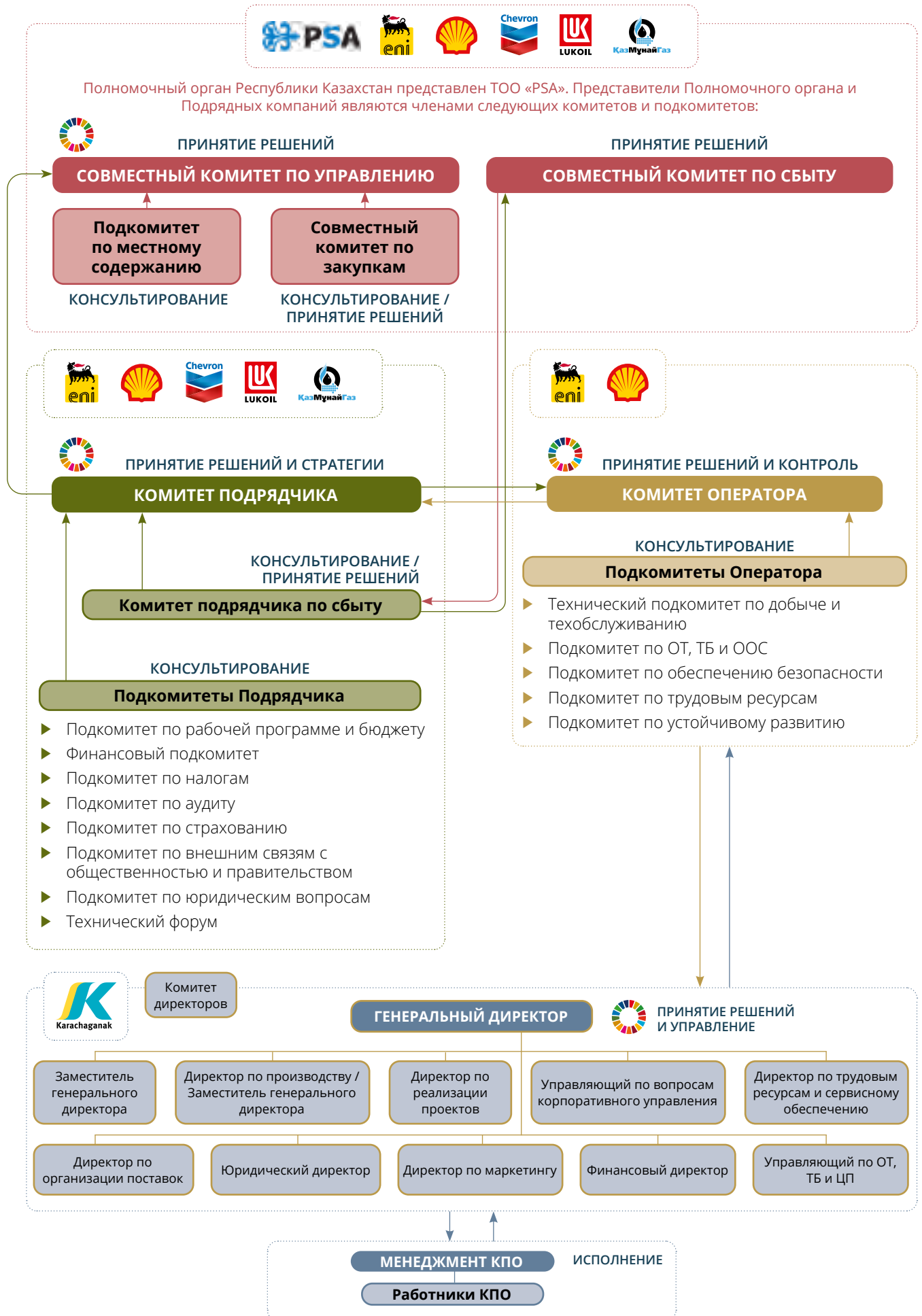
*Высшим управляющим органом по вопросам устойчивого развития является Совместный комитет по управлению.*

В дополнение к вышесказанному, в целях выполнения условий Соглашения о совместной деятельности (между Материнскими компаниями) и Соглашения о совместном управлении (между Операторами «ЭНИ» и «Шелл») на уровне Подрядчика и Оператора, на предприятии учреждена система подкомитетов, занимающихся соответствующими вопросами. Графически полная структура управления представлена на рисунке 6.

Назначение, выбор и оценка эффективности работы представителей материнских компаний в качестве участников для членства во всех звеньях структуры управления осуществляются в соответствии с внутренними положениями непосредственно материнских компаний и уполномоченного органа со стороны РК. КПО, как подотчетная организация, не имеет доступа к этой информации. Материнские компании отчитываются по данным вопросам индивидуально в своих отчетах об устойчивом развитии. **GRI 2-9, 2-10, 2-18**

КПО представляет различные виды отчетов в комитеты, подкомитеты и представителям Оператора, материнских компаний, Полномочного органа от Республики Казахстан, представленной в проекте ТОО «PSA», и других уполномоченных органов Республики Казахстан. Члены СКУ контролируют и управляют взаимодействием с заинтересованными сторонами в целях поддержки устойчивого развития КПО на основе обмена информацией с нижеперечисленными официальными комитетами. **GRI 2-13 b**

Рис.6 Высшие звенья управления Карачаганакским проектом (на дату 31.12.2022) GRI 2-9, 2-12, 2-13



### Совместный комитет по управлению

Совместный комитет по управлению отвечает за общее управление нефтегазовыми операциями, социальными и инфраструктурными проектами и обеспечивает проведение работ в соответствии с ОСРП и Соглашением об урегулировании. Вопросы, входящие в круг полномочий SKU, включают рассмотрение и утверждение ежегодной Рабочей программы и бюджета, социальных и инфраструктурных проектов, а также любых изменений в Плане освоения месторождения. Совещания SKU обычно проводятся три раза в год. В 2022 г. совещания проводились в марте, июле и в ноябре. Председателем SKU является представитель Полномочного органа. Аким Западно-Казахстанской области принимает участие в SKU в качестве представителя региона без права голоса. КПО участвует в заседаниях в качестве гостя и не имеет представителя в этом комитете.

Работа членов SKU оплачивается их компаниями, кандидатов выбирает высшее руководство всех участвующих организаций, на основании личного опыта каждого из них и политики соответствующей компании.

**GRI 2-10, 2-19**

### Подкомитеты SKU

SKU учредил несколько подкомитетов – Совместный комитет по закупкам (СКЗ) и Подкомитет по местному содержанию (Подкомитет по МС).

СКЗ отвечает за утверждение или согласование основных контрактов, заключаемых КПО, и в своей работе СКЗ руководствуется Тендерными процедурами, утвержденными SKU. Членство и право голоса для СКЗ аналогичны SKU, и его решения также должны приниматься единогласно.

Подкомитет по МС состоит из представителей КПО и Полномочного органа. Подкомитет по МС отвечает за поддержку SKU по вопросам закупок местных товаров, работ и услуг, увеличение местных кадров, в обучении и развитии казахстанских сотрудников. Подкомитет по МС также участвует в обсуждениях и анализе планов и программ по вопросам местного содержания, предлагаемых Республикой, Полномочным органом или Подрядными компаниями.

### Совместный комитет по сбыту

СКС отвечает за все виды деятельности, связанные со сбытом углеводородной и неуглеводородной продукции в рамках ОСРП. Данный Комитет утверждает предложения по вопросам транспортировки, переработки, замещения и продажи нефтепродуктов. Решения принимаются в целях получения максимальной чистой

выручки. Председателем СКС является представитель одной из Подрядных компаний. Директор по маркетингу КПО имеет право принимать участие в заседаниях СКС без права голоса.

### Комитет Подрядчика и Комитет Оператора

В соответствии с определениями Соглашения о Совместной Деятельности (ССД) управление совместным предприятием Карачаганакского проекта осуществляется посредством двухуровневой системы управления и принятия решений. Первый орган управления – Комитет подрядчика, который отвечает за выработку позиции Подрядных компаний по всем вопросам, выносимым на обсуждение на заседаниях SKU. Следующий орган управления – Комитет оператора, в задачи которого входит контроль над деятельностью предприятия, а также обеспечение соблюдения требований ОСРП.

*Высшим руководящим органом по решению вопросов устойчивого развития является Комитет подрядчика.*

Данная работа по достижению стратегических целей инициируется и выносится на обсуждение на заседаниях Комитета Оператора представителями КПО и обсуждаются на уровне Комитета Оператора. Комитет Подрядчика отслеживает эффективность организации и реализации процессов в рамках ежегодного внутреннего аудита со стороны всех материнских компаний.

**GRI 2-12**

### Подкомитеты Комитетов Подрядчика и Оператора

Различные подкомитеты на уровне Подрядчика и Оператора дают свои профессиональные рекомендации и ценные указания в специфических сферах по конкретным производственным и корпоративным вопросам. У каждого Подкомитета есть свои цели и задачи, которые прописаны в соответствующих Положениях.

*Вопросы устойчивого развития, в том числе его социальные, экономические и экологические аспекты, находятся в юрисдикции Подкомитета по устойчивому развитию при Комитете Операторов.*

В его работе участвуют представители как Оператора, так и КПО. Его основная цель – консультирование по конкретным вопросам и проблемам, касающимся влияния месторождения на жителей населённых пунктов, находящихся в зоне непосредственного воздействия операций КПО. **GRI 2-12**

Подкомитет по устойчивому развитию также занимается рассмотрением вопросов мониторинга условий проживания жителей бывших пп. Березовка и Бестау после их переселения, а также взаимодействия с населением Бурлинского района, в том числе и близлежащих к Карачаганакскому месторождению населённых пунктов; работы с неправительственными организациями, а также отчетности по устойчивому развитию. **GRI 2-14**

## Управление рисками **GRI 2-12, 2-13, 2-16**

Организация и проведение нефтегазовых операций требуют тщательного подхода с учетом возможного воздействия на здоровье сотрудников, окружающую среду и производственные активы. Как добросовестный недропользователь, компания КПО уделяет особое внимание управлению бизнес-рисками, охватывающими все аспекты работы предприятия, включая, помимо прочего, следующие:

1. риск влияния процесса декарбонизации на бизнес;
2. дорожно-транспортные происшествия (потеря управления транспортным средством);
3. риск для целостности производства;
4. риск невозможности возмещения затрат;
5. риск приостановления действия разрешения на выбросы в окружающую среду с последующим возможным отзывом;
6. отсутствие четкой долгосрочной стратегии Материнских компаний;
7. подверженность серьезным инцидентам кибератак;
8. снижение зависимости от приемки газа ОГПЗ при одновременной стабилизации и диверсификации доходов;
9. риск потери политической и социальной стабильности;
10. риск подверженности серьезным нарушениям Кодекса поведения, этических стандартов, политики и процедур нормативно-правового соответствия;
11. отсутствие / потеря кадров и ресурсов для достижения целей КПО;
12. международные геополитические и экономические факторы / санкции и контрсанкции;

КПО ведет работу по снижению негативного воздействия вышеуказанных рисков через системный подход и непрерывную оценку с целью выработки оптимальной бизнес-стратегии и управления изменениями.

В целях обеспечения надлежащей проверки эффективности процесса управления рисками выполняются следующие этапы составления отчетности:

- ▶ **Дважды в год:** на заседаниях Комитета по рискам обсуждается, согласовывается и направляется в Комитет Подрядчика Сводный отчет о рисках.
- ▶ **На постоянной основе:** информация о развитии рисков регулярно пересматривается и обновляется на уровне Владельцев рисков для обеспечения своевременного и эффективного выполнения профилактических мероприятий по снижению выявленных рисков и своевременного информирования координатора по комплексному управлению рисками.

Подробное описание мер снижения ключевых рисков, связанных с социальными, экологическими и экономическими темами, содержится в соответствующих главах Отчета.

В 2019 г. КПО была начата разработка модели интегрированного управления рисками, позволившей, начиная с 2021 г., осуществлять качественную оценку и эффективное управление рисками для бизнеса и безопасности. Параллельно была разработана система управления рисками для безопасности технологического процесса, под названием «Модель барьеров».

### **Управление рисками для бизнеса и безопасности:**

В Процедуре интегрированного управления рисками и в Системе по управлению рисками в области ОТ, ТБ и ООС содержатся определения и описание данного процесса, а также соответствующие роли и обязанности по Компании. Управление по вопросам корпоративного управления несет ответственность за принятие, поддержание, контроль и непрерывное совершенствование системы интегрированного управления рисками, распространяющейся на риски для бизнеса и безопасности.

В области бизнес-рисков, данный процесс регулируется Процедурой интегрированного управления рисками, риски регистрируются в Реестре корпоративных рисков – это модель с перечнем основных рисков для бизнеса, а также соответствующих профилактических и корректирующих мероприятий.



*Управление рисками также направлено на синхронизацию целей и задач бизнес-процесса с управлением бизнес-рисками на всех уровнях организации.*

В области рисков для безопасности, данный процесс регулируется Системой по управлению рисками в области ОТ, ТБ и ООС, риски регистрируются в Реестре корпоративных рисков в области ОТ, ТБ и ООС – это модель с перечнем основных рисков для безопасности, а также соответствующих профилактических и корректирующих мероприятий. Результаты модели управления рисками в области ОТ, ТБ и ООС фигурируют в модели управления рисками для бизнеса.

Окончательная модель управления рисками рассматривается и резюмируется при подготовке совещаний Комитета по рискам КПО, в которых участвует высшее руководство КПО. **GRI 2-13**

**Управление рисками для безопасности технологических процессов:** С другой стороны, ключевые риски для безопасности технологических процессов зарегистрированы в Модели барьеров, где содержится подробное описание рисков для безопасности технологических процессов, управление которыми входит в ответственность Управления по ОТ, ТБ и целостности производства и регулируется Системой по управлению рисками в области ОТ, ТБ и ООС. **GRI 2-16**

Мониторинг и проверка рисков являются частью процесса управления рисками и включают в себя регулярные проверки и повторные оценки, выполняемые при помощи специальной программы управления рисками. Данная программа содержит в себя подробную информацию об отчетах и проверках в отношении вопросов интегрированного управления рисками.

## Обеспечение эффективности **GRI 2-12, 3-3**

В КПО приверженность развитию культуры внутреннего контроля имеет первостепенное значение для обеспечения устойчивости и ответственного роста компании. В рамках этого обязательства КПО внедрила два ключевых процесса для поддержки своих бизнес-целей:

- ▶ процесс оценки рентабельности по проектам с капитальными затратами,
- ▶ аудиты – внутренние, внешние и подрядных организаций.

**Что касается процесса оценки рентабельности,** все капитальные проекты развития КПО оцениваются для обеспечения надлежащего обоснования в процессе принятия решений, от определения возможностей до эксплуатации. Этот процесс отражен в таких документах, как Политика оценки рентабельности проектов и Система управления и Руководство по мероприятиям оценки рентабельности проектов. Этот процесс направлен на получение максимального возврата от капиталовложений, с особым вниманием к устойчивому развитию и

охране окружающей среды. С учетом масштаба капиталовложений, КПО проводит внутренние и внешние мероприятия по оценке рентабельности (с привлечением материнских компаний), чтобы обеспечить эффективное выполнение работ по реализации своих проектов.

*Эти процессы обеспечения эффективности не только повышают прозрачность и подотчетность, но и способствуют долгосрочному устойчивому развитию КПО.*

**С точки зрения процесса аудиторского обеспечения**, который нашел отражение в Процедура по внутреннему аудиту, функция внутреннего аудита обеспечивает основанные на рисках независимые проверки структуры и рабочей эффективности корпоративного управления, внутренний контроль, процессы, указанные в Структуре контроля КПО, и системы. Функция внутреннего аудита устанавливает любые пробелы, способные повлиять на возможности достижения производственных целей КПО. Компания КПО ежегодно выполняет свой план по внутреннему аудиту в подвер-

женных риску направлениях своей производственной деятельности, таких как: корпоративное управление, договорная работа и закупки, управление ОТ, ТБ и ООС Подрядчика и внутри Компании, финансы, бухгалтерский учет, операции по добыче, организация логистики и мн. др. Кроме того, внутренние аудиты включают в себя функцию проверки выполнения мероприятий рекомендованных по итогам аудитов.

Помимо этого, материнские компании КПО ежегодно проводят аудит на основе собственных внутренних оценок рисков. Это подразумевает дополнительный уровень независимой проверки структуры и рабочей эффективности Системы управления КПО.

Наконец, внешние сертифицированные аудиторы позволяют обеспечивать общую эффективность Системы управления КПО, в то время как ее соответствие международным стандартам и законам РК закрепляется через получение сертификатов ISO и обзорные аудиты.

*Отчеты о результатах аудитов представляются руководству КПО и материнских компаний на заседаниях Подкомитета по аудиту.*

## Интегрированная система управления в области ОТ, ТБ и ООС

GRI 3-3, 403-1, 403-7, 403-8

Компания КПО управляет вопросами ОТ, ТБ и ООС в рамках одноименной интегрированной системы менеджмента, сертифицированной на соответствие международным стандартам ISO 14001:2015 (Система экологического управления), ISO 45001:2018 (Охрана труда и промышленной безопасности) и ISO 50001:2018 (Управление энергопотреблением). В 2022 году КПО получила сертификат ISO 39001:2012 (Система управления безопасностью дорожного движения).

Непрерывное совершенствование и ответственность являются приоритетными подходами КПО в деле обеспечения охраны здоровья и безопасных условий труда сотрудников компании при минимальном воздействии на окружающую среду. В 2022 г. КПО прошла процесс повторного надзорного аудита по стандартам ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 и ISO 50001:2018, а также сертификацию по стандарту ISO 39001:2012, чтобы подтвердить соответствие требованиям международных стандартов ISO. Большая работа над поддержанием данного процесса ведется сотрудниками КПО и подрядных организаций.

Требования КПО в области ОТ, ТБ и ООС широко распространены как внутри Компании, так и за ее пределами, и изложены в специальном приложении ко всем контрактам, заключаемым Компанией (т.е. требования по ОТ, ТБ и ООС включаются во все присуждаемые контракты).

Ежегодно в КПО осуществляется ряд программ, тренингов, инициатив и кампаний с целью повышения культуры ОТ, ТБ и ООС. Такие инициативы включают, помимо прочего, вводные инструктажи по ОТ, ТБ и ООС, специализированное профобучение по ОТ, ТБ и ООС, а также такие программы ОТ, ТБ и ООС, как «Программа лидерства и культуры по технике безопасности», «Карточка ОТ, ТБ и ООС», «Программа поощрения в области ОТ, ТБ и ООС», «Оценка рисков для здоровья», «Программа развития экологической культуры и повышения осведомленности» и др.

Кроме того, КПО ежегодно выполняет свой план по внутреннему аудиту в области охраны труда и промышленной безопасности. Например, в 2022 г. КПО провела 16 аудитов в области ОТ, ТБ и ООС.



В КПО мы руководствуемся основополагающими ценностями. Это честность, порядочность и справедливость, являющиеся основой уважения к людям. Принимая эти ценности и соблюдая их в нашей повседневной трудовой деятельности, каждый из нас вносит свой вклад в защиту и укрепление репутации КПО. Наши общие ценности определяют всю нашу работу и лежат в основе Кодекса поведения и **Деловых принципов КПО**. Деловые принципы КПО устанавливают правила, которыми руководствуется КПО в своей деятельности, и определяют наши обязанности перед акционерами, заказчиками, сотрудниками, деловыми партнерами и обществом. В **Кодексе поведения** разъясняются правила поведения, которые обязательны для всех сотрудников КПО, а также обязательства КПО по отношению к сотрудникам.

Человека судят по его делам. Наша репутация лишь крепнет, если мы действуем в соответствии с законодательством, Деловыми принципами КПО и Кодексом Поведения. Мы настоятельно рекомендуем нашим деловым партнерам следовать положениям Деловых принципов КПО или руководствоваться эквивалентными принципами.

## БИЗНЕС-ЭТИКА GRI 2-23, 2-24, 3-3, ЦУР 10.3, 16.3, 16.5, 16.B

### Деловые принципы КПО

КПО осуществляет свою деятельность в соответствии с «Деловыми принципами КПО», которые были выпущены в качестве отдельного документа в 2019 г. и подписаны всеми членами Совета Директоров КПО. До 2019 г. деловые принципы были частью Кодекса Поведения КПО.

Деловые Принципы КПО определяют основные деловые аспекты, которыми мы руководствуемся при осуществлении своей деятельности, и устанавливают высокие стандарты ведения деятельности и этического

поведения. Мы также ожидаем, что все наши заинтересованные стороны, в том числе подрядчики и поставщики, будут уважать и придерживаться Деловых принципов в своей работе.



Полная версия документа «Деловые принципы КПО» и ознакомительное видео доступны на вебсайте КПО в разделе [«Деловая этика»](#).

### Кодекс поведения

Кодекс поведения КПО является основополагающим документом в области нормативно-правового соответствия, целью которого является защита деятельности и репутации компании и ее сотрудников. Кодекс поведения представляет собой систему общих правил в области деловой этики и корпоративной культуры КПО, разработанных для обязательного соблюдения всеми сотрудниками КПО, сотрудниками подрядных организаций и другими лицами, работающими от имени КПО, без какого-либо различия или исключения.

Кодекс поведения включает в себя положения о соблюдении принципов свободы предпринимательства и добросовестной конкуренции, защиты прав человека и активов компании, предоставления равных возможно-

стей, недопустимости коррупции и легализации доходов, полученных преступным путем (отмывания денег), каких-либо преследований на работе, а также регулирует некоторые аспекты национальной и международной торговли, охраны труда, техники безопасности и охраны окружающей среды, защиты и обмена информацией, в том числе персональных данных.



Полная версия документа Кодекса Поведения КПО доступна на вебсайте КПО в разделе [«Деловая этика»](#).

## Права человека GRI 408-1, 409-1, ЦУР 8.7, 16.2

При осуществлении своей деятельности, мы уважаем права человека и выполняем требования применимого законодательства, в том числе нормы, установленные Всеобщей декларацией прав человека ООН, а также базовыми конвенциями Международной организации труда. Более того, эти нормы прописаны в Конституции Республики Казахстан (РК), в Трудовом Кодексе РК, в Кодексе РК «О здоровье народа и системе здравоохранения», Законе РК «О гражданской защите», в Экологическом Кодексе РК и в соответствующих нормативных актах.

Соблюдение прав человека является обязательным условием для получения Компанией «лицензии на ведение бизнеса». В основе всей деятельности КПО лежит соблюдение прав человека всех наших заинтересованных сторон, начиная с работников, подрядчиков, местного населения и заканчивая местными органами управления. Следуя этим целям, мы в КПО регулярно взаимодействуем с нашими внешними заинтересованными сторонами и стремимся внести прямой или косвенный вклад в общее благополучие сообществ, в которых работаем.

Вопросы прав человека являются неотъемлемой частью внутренних положений Компании, описывающие соблюдение требований с точки зрения социального вклада, безопасности, человеческих ресурсов. Соответственно, требования в области прав человека включены в Кодекс поведения, а также в существующую структуру, политики и внутренние положения КПО. К ним относятся:

- ▶ **Социальная деятельность** – у нас есть план по социальной деятельности, и мы учитываем последствия нашей деятельности для жизни местного населения.

- ▶ **Безопасность** – требования безопасности в масштабах всей Компании помогают обеспечить безопасность персонала, подрядчиков и объектов таким образом, чтобы соблюдались права человека и безопасность местного населения.
- ▶ **Человеческие ресурсы** – наши политики и стандарты помогают нам реализовывать на практике принципы справедливого трудоустройства, этических трудовых отношений, благоприятной рабочей среды и условий труда.
- ▶ **Заключение контрактов и закупки** – мы стремимся работать с подрядчиками и поставщиками, которые вносят свой вклад в устойчивое развитие и несут экономическую, экологическую и социальную ответственность.

В рамках общей политики в области соответствия законодательству КПО приняла и приступила к выполнению новой Программы проведения обучения в области соблюдения этических норм и нормативно-правового соответствия. Данная программа нацелена на решение основных вышеперечисленных вопросов по принятым принципам и обязательствам.

КПО придерживается подхода «абсолютной нетерпимости» к современному рабству и детскому труду, и обязуется выявлять и сводить к минимуму, насколько это возможно, использование детского труда, возникновение рабства и торговли людьми в своих цепочках поставок и во всех сферах своей деятельности. В 2022 году в КПО и ее подрядных организациях не было зарегистрировано случаев применения детского труда и торговли людьми.

**Рис. 7. Деловые принципы КПО охватывают семь основных категорий:**



## НОРМАТИВНО-ПРАВОВОЕ СООТВЕТСТВИЕ GRI 2-24

### Противодействие коррупции GRI 2-15, 205-1, 205-3

КПО уделяет особое внимание вопросу противодействия коррупции. Разработанное в КПО Руководство по противодействию взяточничеству, коррупции и отмыванию денег (далее Руководство) основывается на Кодексе поведения и Деловых принципах и определяет требования КПО по соблюдению национальных и международных законов, запрещающих взяточничество и коррупцию. Руководство является обязательным для всего персонала, включая прикомандированных работников материнских компаний, штатных сотрудников и работников направляющих сторон (кадровых агентств). Руководство определяет рабочие процессы, связанные с подарками и знаками гостеприимства, и помогает персоналу оценить возможные коррупционные риски. Особое внимание уделяется:

- ▶ Заключение договоров,
- ▶ Подаркам и знакам гостеприимства,
- ▶ Финансированию социальных инвестиций,
- ▶ Взаимодействию с государственными органами,
- ▶ Конфликту интересов.

Генеральный директор, директора или управляющие КПО определяют ключевые правовые и этические риски по нормативно-правовому соответствию в соответствующих директоратах/управлениях, а также проводят оценку и мониторинг рисков.

*Оценка риска «Подверженность серьезным нарушениям Кодекса поведения, а также политик и процедур нормативно-правового соответствия» включает в себя оценку всей деятельности КПО на предмет рисков, связанных с коррупцией.*

Для смягчения рисков, связанных с коррупцией установлены следующие правила и процессы:

- ▶ Применяется процедура по комплексной проверке благонадежности перед заключением контрактов или любого имеющего обязательную силу соглашения с контрагентом. (см. ниже Проверка этической благонадежности контрагентов).
- ▶ Запрещено взяточничество и любые «платежи за упрощение формальностей» (включая получение взятки, дачу взятки, коммерческий подкуп, посредничество во взяточничестве и коммерческом подкупе).
- ▶ Установлены строгие правила и ограничения для таких бизнес-процессов, как благотворительность и спонсорство с обязательной фиксацией расходов и предварительной проверкой всех участников процесса.
- ▶ Установлен запрет на любые выплаты (прямые или косвенные) за счет средств компании политическим партиям, политическим организациям или их представителям. GRI 415-1
- ▶ Установлены основные принципы предоставления и получения подарков и знаков гостеприимства, пороговые значения, уровни согласования и утверждения, ведется соответствующий реестр.
- ▶ Установлены принципы и правила сообщения о конфликте интересов (реальном, потенциальном и предполагаемом), особые положения о приеме на работу. Все случаи конфликта интересов фиксируются в соответствующем реестре и предпринимаются меры по его урегулированию ответственными подразделениями. (см. ниже Конфликт интересов).
- ▶ Проводятся регулярные тренинги и проверяется осведомленность сотрудников об антикоррупционных правонарушениях. (см. ниже Обучение по вопросам соблюдения нормативно-правовых требований).
- ▶ Урегулированы процессы сообщения о нарушениях внутренних документов Компании и применимого законодательства, установлены процедуры по расследованию и привлечению к ответственности за нарушение внутренних правил Компании.

## Обучение по вопросам соблюдения нормативно-правовых требований

GRI 205-2

Все сотрудники КПО регулярно проходят обучение по вопросам соблюдения нормативно-правовых требований. По итогам 2022 года 98% работников компании (3 496 – прошли обучение, 119 – не прошли; статистика включает в себя все категории сотрудников), включая прикомандированных работников материнских компаний, штатных сотрудников и работников направляющих сторон, прошли ежегодное интерактивное обучение по курсам:

- ▶ Противодействие коррупции,
- ▶ Кодекс Поведения,
- ▶ Противодействие действиям нежелательного характера, давлению и домогательствам,
- ▶ Конфиденциальность.

Кроме этого, каждый работник Компании обязан на ежегодной основе подтвердить свое ознакомление с Деловыми Принципами, Кодексом поведения, Руководством по противодействию взяточничеству, коррупции и отмыванию денег и подписать Ежегодное Заявление о соблюдении соответствия законодательству и этическим ценностям.

*99% сотрудников, включая прикомандированных работников материнских компаний, штатных сотрудников и работников направляющих сторон подписали Ежегодное Заявление о соблюдении соответствия законодательству и этическим ценностям по итогам 2022 года.*

Все политики и процедуры нормативно-правового соответствия доступны каждому работнику в Интранет сети КПО. Деловые принципы и Кодекс поведения КПО доступны всем заинтересованным сторонам на вебсайте КПО.

В 2022 г. отдел по нормативно-правовому соответствию КПО провел дополнительно для персонала Отдела Скважинных операций и их подрядных компаний Семинар по нормативно-правовому соответствию.

## Конфликт интересов GRI 2-15

Конфликты интересов в КПО регулируется Кодексом поведения, Руководством по противодействию взяточничеству, коррупции и отмыванию денег и Руководством по управлению Конфликтами интересов. Последнее руководство разработано в качестве указаний для различных менеджеров КПО, занимающихся наймом персонала, а также Юридическому директорату, чтобы помочь им в управлении предполагаемым, потенциальным или фактическими конфликтами интересов. Комитет Операторов контролирует регулирование процесса рассмотрения конфликтов интереса путем проведения аудитов в сфере нормативно-правового соответствия. Конфликты интересов могут возникнуть у сотрудников Компании при наличии родственных связей с сотрудниками КПО, государственными должностными лицами, подрядчиками, поставщиками, конкурентами и бизнес-партнерами КПО. Подобные случаи рассматриваются и регулируются в рамках Компании.

Все предпочтительные кандидаты до приема на работу заполняют Декларацию о наличии (отсутствии) конфликта интересов. В дополнение к этому, отдел по нормативно правовому соответствию ежемесячно информирует сотрудников о необходимости декларирования конфликта интересов.

Важность темы конфликта интересов транслируется на регулярной основе всем сотрудникам от Генерального Директора и от отдела по нормативно-правовому соответствию через рассылки корпоративной почты посредством информационных писем о необходимости соблюдения всех норм и требований нормативно правового соответствия.

## Проверка этической благонадежности контрагентов

GRI 2-23, 205-1, 205-2, 414-1

КПО стремится к достижению и поддержанию самых высоких стандартов корпоративного управления, особенно в отношении соблюдения этических и нормативных требований. Успех КПО связан с деловыми партнерами Компании, которые играют важную и ценную роль в нашем постоянном успехе в бизнесе и разделяют это обязательство.

КПО осуществляет оценку этической благонадежности своих поставщиков в рамках процедуры по проверке этической благонадежности для выявления рисков, связанных с каждым из потенциальных деловых партнеров, а также для определения надлежащих мер по урегулированию тех вопросов, которые могут представлять риск.

Каждому потенциальному деловому партнеру направляется анкета с запросом информации и подтверждающих документов о форме собственности и владельцах, о руководителях и практике хозяйственно-коммерческой деятельности, включая вопросы об этических деловых принципах. В рамках проведения проверки КПО также использует информацию из открытых источников в целях подтверждения полученной информации от партнеров, проверки отзывов о деловой практике и репутации на рынке. Для этого КПО использует международную базу данных «Refinitiv World-Check One», открытые национальные базы данных, включая налоговые и судебные, а также привлекает независимых международных экспертов. После этого проводится оценка рисков на пригодность компании в качестве делового партнера и, при необходимости, принимаются соответствующие меры для смягчения остаточного риска.

*Помимо этого, КПО требует от своих деловых партнеров соблюдения применимого казахстанского и международного законодательства по борьбе с коррупцией и взяточничеством посредством обязательств, которые являются частью стандартной контрактной формы Компании.*

Все деловые партнеры обязаны заполнять Ежегодный Сертификат по Соответствию, подтверждающий их соответствие в течение предыдущего календарного года заявлениям, гарантиям и обязательствам, изложенным в каждом контракте КПО в Статье 25 «Этика и деловая практика».

Мы убеждены, что все перечисленные мероприятия привлекают внимание наших деловых партнеров к высоким стандартам, предъявляемым в отношении этических деловых норм. КПО сотрудничает со своими деловыми партнерами и обязана вместе с ними соблюдать все применимые законы в целях предупреждения коррупции и взяточничества.

## Горячая линия и другие меры обеспечения соблюдения

соответствия GRI 2-25, 2-26, 3-3, ЦУР 16.10



Для выполнения программы по соблюдению этических норм и нормативно-правового соответствия в компании КПО функционирует бесплатная, анонимная и конфиденциальная [Горячая линия](#).

Горячая линия является важным инструментом, позволяющим обеспечить справедливую и безопасную рабочую среду для сотрудников, поставщиков и заинтересованных лиц КПО. Посредством Горячей линии сотрудники и третьи лица (подрядчики, поставщики и любые другие заинтересованные стороны) могут сообщать о потенциальных ситуациях, которые включают в себя такие правовые и этические нарушения, как дискриминация, сексуальное домогательство, конфликты интересов, неправомерные финансовые действия или взяточничество. Обратившийся может подать обращение по телефону или заполнить онлайн-форму. Поступившие обращения обрабатываются независимой компанией, которая гарантирует их конфиденциальность и анонимность. Далее обращения передаются определенным лицам КПО, которые обеспечивают их профессиональное и конфиденциальное рассмотрение. Также, сотрудники Компании могут обращаться напрямую в отдел по нормативно-правовому соответствию, департамент трудовых ресурсов или к своим непосредственным руководителям.

В 2022 году в отдел по нормативно-правовому соответствию поступило 106 обращений. Все полученные обращения были рассмотрены, и приняты соответству-

ющие меры. Большая часть обращений относилась к вопросам взаимоотношений на рабочих местах и конфликтам интересов, при этом 124 обращения, из которых 80 было получено в 2022 году, а 44 в предыдущем, были разрешены и закрыты в соответствии с требованиями Процедуры по расследованию нарушений нормативно-правового соответствия и/или Положения по решению дисциплинарных вопросов, в зависимости от природы обращения.

Обращения рассматриваются группой по расследованию нормативно-правового соответствия, и в случае необходимости, принимаются соответствующие мероприятия по управлению последствиями. В 2021 году в Компании введена в действие новая процедура по расследованию нарушений нормативно-правового соответствия, в целях более качественного проведения служебных расследований и системного применения мер по устранению последствий внутри организации. Качество проведения расследований обеспечивается постоянным ведением и обновлением «Журнала регистраций обращений», что способствует измерению

результативности расследований и проведения анализа тенденций и первопричин в случае неудовлетворительных результатов деятельности.

*Для контроля и принятия решений по наиболее значимым расследованиям и процессам управления последствиями учрежден Совет по вопросам этики.*

Все мероприятия по управлению последствиями подлежат мониторингу и контролю в соответствии с применимыми политиками КПО. После обсуждения, согласования и утверждения Советом по вопросам этики, мероприятия по управлению последствиями становятся обязательными для исполнения в соответствующих директоратах/управлениях. Все эти мероприятия регистрируются, отслеживаются и контролируются с использованием специального журнала («Реестр мероприятий»).

## Антимонопольная деятельность GRI 206-1, 3-3

Антимонопольное законодательство охраняет свободу предпринимательства и добросовестную конкуренцию. Поэтому для КПО очень важно поддерживать эти принципы, и не только потому, что они прописаны в законах, а потому, что мы в них верим.

Кодекс поведения КПО регламентирует правила для всех сотрудников по борьбе с незаконной практикой, включая фиксирование цен, раздел рынка, ограничение объемов производства, сговор при подаче конкурсных заявок или при участии в тендерах, а также противо-

действие конкуренции и монополизации рынков. Сотрудникам КПО запрещается обсуждать с конкурентами даже в частном порядке вопросы, которые могут восприниматься как нарушение антимонопольного законодательства, и тем более вступать с ними в соглашения по таким вопросам.

За отчетный период у КПО не имеется незавершенных или завершенных судебных исков в связи с недобросовестными конкурентным поведением и нарушением антимонопольного законодательства.

## Соблюдение законов и нормативных актов GRI 2-27

КПО соблюдает все действующие законы и нормативные акты в странах осуществления своей деятельности.

Все члены Совета Директоров КПО и юридический директорат следят за тем, чтобы все вопросы нормативно-правового соответствия решались в соответствии с ОСРП и Соглашением о совместной деятельности, всеми применимыми законами РК / международным законодательством, регулирующими деятельность нефтегазовых компаний, а также политиками и процедурами КПО, регулируемыми процессы нормативно-правового соответствия.

В 2022 году КПО произвела уплату административных штрафов в рамках дел по административным правонарушениям на общую сумму в размере 7 504 350 тенге. Всего в производстве было 7 дел по административным правонарушениям, из которых 3 дела по ГУ «Департамент комитета промышленной безопасности», 2 дела по «ОЧС Бурлинского района» и 2 дела по РГУ «Бурлинское районное управление санитарно-эпидемиологического контроля».

В 2022 г. не было зафиксировано случаев применения неденежных санкций.