

8.3. § Приложение № 4. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Совет директоров ПАО «Транснефть» подтверждает, что приведенные данные содержат полную и достоверную информацию за 2019 год о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций корпоративного управления Кодекса корпоративного управления, одобренного советом директоров Банка России 21.03.2014.

Информация о соблюдении принципов и объяснение причин, в силу которых принцип соблюдается не в полном объеме или не соблюдается, а также планируемые мероприятия и сроки в отношении соблюдения принципов:

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
1.1.	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в Общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня Общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. В открытом доступе находится внутренний документ Общества, утвержденный Общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения Общего собрания. 2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с Обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению Общего собрания. Указанные действия предпринимались Обществом накануне каждого Общего собрания, прошедшего в отчетный период.	соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении Общего собрания и предоставления материалов к Общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. Сообщение о проведении Общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее чем за 30 дней до даты проведения Общего собрания. 2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в Совет директоров и Ревизионную комиссию Общества.	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части пунктов 1 и 2.</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Ввиду особенностей структуры акционерного капитала Общества (100% голосующих акций принадлежит Российской Федерации) указанные нормы не применяются в силу закона: в период, когда все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются акционером – Российской Федерацией в лице Росимущества – единолично и оформляются письменно.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Неприменимо в силу закона.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что Общество осуществляет постоянное взаимодействие с акционером, которому принадлежат все голосующие акции Общества, в т. ч. обеспечивая ему доступ к информации.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Несоответствие положению Кодекса ограничено во времени – до изменения структуры акционерного капитала. Прогнозным планом (программой) приватизации федерального имущества и основными направлениями приватизации федерального имущества на 2020–2022 годы, утвержденными распоряжением Правительства Российской Федерации от 31.12.2019 № 3260-р, не предусмотрено отчуждение находящихся в федеральной собственности акций ПАО «Транснефть». В случае изменения структуры акционерного капитала в будущем Общество намерено соблюдать данные элементы Кодекса.</p>

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
1.1.3	В ходе подготовки и проведения Общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получить информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров Общества, общаться друг с другом.	<p>1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества накануне и в ходе проведения годового Общего собрания.</p> <p>2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к Общему собранию акционеров.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в Общем собрании, начиная с даты получения его Обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.</p>	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части пунктов 1 и 3.</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Ввиду особенностей структуры акционерного капитала Общества (100% голосующих акций принадлежат Российской Федерации) указанные нормы не применяются в силу закона: в период, когда все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются акционером – Российской Федерацией в лице Росимущества – единолично и оформляются письменно.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Неприменимо в силу закона.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что Общество осуществляет постоянное взаимодействие с акционером, которому принадлежат все голосующие акции Общества, в том числе обеспечивая ему доступ к информации.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Несоответствие положению Кодекса ограничено во времени – до изменения структуры акционерного капитала. Прогнозным планом (программой) приватизации федерального имущества и основными направлениями приватизации федерального имущества на 2020-2022 годы, утвержденными распоряжением Правительства Российской Федерации от 31.12.2019 № 3260-р, не предусмотрено отчуждение находящихся в федеральной собственности акций ПАО «Транснефть». В случае изменения структуры акционерного капитала в будущем Общество намерено соблюдать данные элементы Кодекса.</p>
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва Общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня Общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	<p>1. В отчетном периоде акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года вносить предложения для включения в повестку дня годового Общего собрания.</p> <p>2. В отчетном периоде Общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы Общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.</p>	не соблюдается	<p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Ввиду особенностей структуры акционерного капитала Общества (100% голосующих акций принадлежат Российской Федерации) указанные нормы не применяются в силу закона.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Неприменимо в силу закона.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что Общее собрание не проводится ввиду особенностей структуры акционерного капитала Общества.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Несоответствие положению Кодекса ограничено во времени – до изменения структуры акционерного капитала. Прогнозным планом (программой) приватизации федерального имущества и основными направлениями приватизации федерального имущества на 2020–2022 годы, утвержденными распоряжением Правительства Российской Федерации от 31.12.2019 № 3260-р, не предусмотрено отчуждение находящихся в федеральной собственности акций ПАО «Транснефть». В случае изменения структуры акционерного капитала в будущем Общество намерено соблюдать данные элементы Кодекса.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Внутренний документ (внутренняя политика) Общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник Общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	соблюдается	
1.1.6	Установленный Обществом порядок ведения Общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. 2. Кандидаты в органы управления и контроля Общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.	не соблюдается	<p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Ввиду особенностей структуры акционерного капитала Общества (100% голосующих акций принадлежит Российской Федерации) указанные нормы не применяются в силу закона: в период, когда все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются акционером – Российской Федерацией в лице Росимущества – единолично и оформляются письменно.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Неприменимо в силу закона.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что Общее собрание не проводится ввиду особенностей структуры акционерного капитала Общества</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Несоответствие положению Кодекса ограничено во времени – до изменения структуры акционерного капитала. Прогнозным планом (программой) приватизации федерального имущества и основными направлениями приватизации федерального имущества на 2020-2022 годы, утвержденными распоряжением Правительства Российской Федерации от 31.12.2019 № 3260-р, не предусмотрено отчуждение находящихся в федеральной собственности акций ПАО «Транснефть». В случае изменения структуры акционерного капитала в будущем Общество намерено соблюдать данные элементы Кодекса.</p>
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1. В Обществе разработана, утверждена Советом директоров и раскрыта дивидендная политика. 2. Если дивидендная политика Общества использует показатели отчетности Общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	соблюдается	
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.	1. Дивидендная политика Общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды.	соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде Общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	соблюдается	

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах Общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц Общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, Совет директоров уделил надлежащее внимание.	соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором Общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям Общества и его акционеров.	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы Общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии Общества.	частично соблюдается	<p>Не соблюдается п. 1 в части назначения Президента Компании.</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: В соответствии с Уставом, утвержденным решением единственного акционера – владельца всех голосующих акций, назначение на должность Президента осуществляет Общее собрание акционеров. К компетенции Совета директоров относится образование Правления.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Не соблюдается в силу решения единственного акционера – владельца всех голосующих акций при утверждении Устава Общества.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что ПАО «Транснефть» является стратегическим Обществом и решение Совета директоров по вопросу избрания Президента также бы определялось директивами Правительства Российской Федерации.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Несоответствие положению Кодекса ограничено во времени – до момента утверждения акционером (акционерами) соответствующих изменений в Устав Общества.</p>
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели Общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов Общества.	соблюдается	

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	<p>1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.</p> <p>2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в течение отчетного периода.</p>	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части пункта 2 (в отношении системы внутреннего контроля)</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Цели, задачи, процедуры и методы внутреннего контроля закреплены в Положении о процедурах внутреннего контроля (утверждено Советом директоров Общества, протокол от 10.09.2009 № 12, с изменениями, утвержденными Советом директоров 05.09.2017, протокол № 10). Согласно данному Положению Комитет по аудиту должен проводить оценку системы внутреннего контроля Общества. Внутренний контроль осуществляется различными уполномоченными подразделениями ПАО «Транснефть». Отдельного структурного подразделения, осуществляющего внутренний контроль в Обществе, не создано, в связи с чем указанная оценка в отчетном периоде не осуществлялась.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: В настоящее время Общество считает нецелесообразным создание отдельного подразделения, осуществляющего внутренний контроль. Вместе с тем процедуры внутреннего контроля в Обществе осуществляются.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Уполномоченные подразделения ПАО «Транснефть» осуществляют внутренний контроль в соответствии со своей компетенцией. В 2017 году внесены изменения в Положение о процедурах внутреннего контроля ПАО «Транснефть» (утверждены Советом директоров ПАО «Транснефть» 05.09.2017, протокол № 10) в части предупреждения и противодействия коррупции. В Обществе планируется дальнейшее совершенствование системы внутреннего контроля.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Применяемый подход к организации системы внутреннего контроля отвечает на текущий момент потребностям Общества, его изменение возможно после выпуска рекомендаций Банка России по организации управления рисками и внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах.</p>
2.1.4	Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества.	<p>1. В Обществе разработана и внедрена одобренная Советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительным органам Общества и иным ключевым руководящим работникам Общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).</p>	соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами Общества, акционерами Общества и работниками Общества.	<p>1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.</p> <p>2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.</p>	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам Общества.	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В Обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.	1. В течение отчетного периода Совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в Обществе.	соблюдается	
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам Общества.			
2.2.1	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет Общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части пункта 2</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Информация об основных результатах внутренней оценки работы Совета директоров, проведенной в 2019 году, представлена в Годовом отчете Общества по итогам 2018 года.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Положение об оценке работы Совета директоров ПАО «Транснефть» предусматривает проведение оценки работы Совета директоров не за календарный, а за корпоративный год. Общество начало проводить оценку работы Совета директоров в 2018 году: процедура внутренней оценки была завершена в апреле 2018 года – информация о ее результатах была раскрыта в Годовом отчете Общества за 2017 год, следующая процедура внутренней оценки была завершена в мае 2019 года – информация о ее результатах была раскрыта в Годовом отчете Общества за 2018 год. Решением Совета директоров было запланировано проведение внешней оценки деятельности Совета директоров в 2020 году (протокол от 17.02.2020 № 2), и ее результаты планировались к включению в Годовой отчет Общества за 2019 год. Однако в условиях распространения коронавирусной инфекции проведение внешней оценки перенесено на вторую половину 2020 года. В связи с чем информация о результатах внешней оценки будет раскрыта в Годовом отчете Общества по итогам 2020 года.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что информация о результатах проведенных оценок деятельности Совета директоров последовательно (по мере их проведения) раскрывается в Годовых отчетах Общества.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Данное несоответствие будет устранено: Начиная с 2020 года информация об основных результатах оценки работы Совета директоров планируется к раскрытию в Годовом отчете Общества за год, в котором процедура оценки работы Совета директоров была проведена (завершена).</p>
2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества.	1. В Обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять Председателю Совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	соблюдается	

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров.			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.	1. Принятая в Обществе процедура оценки эффективности работы Совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров. 2. В отчетном периоде Советом директоров (или его Комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	соблюдается	
2.3.2	Члены Совета директоров Общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения Общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании Совета директоров, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной Советом директоров (или его Комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102–107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав Совета директоров.	соблюдается	
2.3.3	Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В рамках процедуры оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	соблюдается	
2.3.4	Количественный состав Совета директоров общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В рамках процедуры оценки Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров.	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
2.4	В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член Совета директоров), который связан с Обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом Общества или связан с государством.	1. В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению Совета директоров.	соблюдается	
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	1. В отчетном периоде Совет директоров (или Комитет по номинациям Совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов Совета директоров, которых Общество указывает в Годовом отчете в качестве независимых директоров. 3. В Обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров.	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части пункта 1</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Список кандидатов для избрания в качестве представителей Российской Федерации и независимых директоров в Совет директоров Общества определяется решением (распоряжением) Правительства Российской Федерации. В соответствии с п. 3 Постановления Правительства Российской Федерации от 19.07.2017 № 851 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» критерии отбора кандидатов для избрания в составы Советов директоров акционерных обществ, акции которых находятся в федеральной собственности, утверждаются Правительством Российской Федерации.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Ввиду особенностей структуры акционерного капитала Общества (100% голосующих акций принадлежат Российской Федерации).</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что Общество обеспечивает рассмотрение Советом директоров вопроса независимости членов Совета директоров, избранных решением единственного акционера – владельца всех голосующих акций.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Несоответствие положению Кодекса ограничено во времени – до изменения структуры акционерного капитала. Прогнозным планом (программой) приватизации федерального имущества и основными направлениями приватизации федерального имущества на 2020–2022 годы, утвержденными распоряжением Правительства Российской Федерации от 31.12.2019 № 3260-р, не предусмотрено отчуждение находящихся в федеральной собственности акций ПАО «Транснефть». В случае изменения структуры акционерного капитала в будущем Общество намерено соблюдать данные элементы Кодекса.</p>

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава Совета директоров.	соблюдается	
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются Совету директоров.	соблюдается	
2.5	Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.			
2.5.1	Председателем Совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с Председателем Совета директоров.	1. Председатель Совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности Председателя Совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах Общества.	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части пункта 1</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Ввиду особенностей структуры акционерного капитала Общества (100% голосующих акций принадлежат Российской Федерации), а также того обстоятельства, что Общество является стратегическим, Председателем Совета директоров является профессиональный поверенный – представитель интересов Российской Федерации. Кроме того, Общество считает, что действующие структура (соотношение профессиональных поверенных и независимых директоров) и система работы Совета директоров являются эффективными без реализации создания института старшего независимого директора.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: С учетом структуры акционерного капитала избрание Председателя Совета директоров Общества определяется директивами Правительства Российской Федерации. В соответствии с решением Совета директоров Общества от 24.07.2019 на основании директивы Правительства Российской Федерации Председателем Совета директоров Общества избран профессиональный поверенный – представитель интересов Российской Федерации – Новак Александр Валентинович. Решения Совета директоров об определении старшего независимого директора не принимались.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Положение о Совете директоров Общества, утвержденное распоряжением Росимущества от 30.06.2017 № 392-р, предусматривает возможность определения Советом директоров старшего независимого директора.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Требование п. 1 Отчета в части избрания Председателем Совета директоров независимого директора не может быть выполнено, т.к. избрание Председателя Совета директоров в Обществе определяется директивами Правительства Российской Федерации. Несоответствие положению Кодекса ограничено во времени – до изменения структуры акционерного капитала. Прогнозным планом (программой) приватизации федерального имущества и основными направлениями приватизации федерального имущества на 2020–2022 годы, утвержденными распоряжением Правительства Российской Федерации от 31.12.2019 № 3260-р, не предусмотрено отчуждение находящихся в федеральной собственности акций ПАО «Транснефть». В случае изменения структуры акционерного капитала в будущем Общество намерено соблюдать данные элементы Кодекса.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
2.5.2	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.	1. Эффективность работы Председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности Совета директоров в отчетном периоде.	соблюдается	
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность Председателя Совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам Совета директоров по вопросам повестки заседания Совета директоров закреплена во внутренних документах Общества.	соблюдается	
2.6	Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1	Члены Совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам Общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами Общества установлено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров или комитета Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы Общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В Обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества.	соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах Общества.	1. В Обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.	соблюдается	
2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета директоров и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывались в рамках процедуры оценки Совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций Общества), а также о факте такого назначения.	соблюдается	

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
2.6.4	Все члены Совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе Совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся Общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы Общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В Обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.	соблюдается	
2.7	Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивают эффективную деятельность Совета директоров.			
2.7.1	Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах Общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В Обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом Общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров.	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части формального закрепления во внутренних документах (Уставе) положения о том, что наиболее важные вопросы должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров.</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Уставом Компании определен перечень вопросов, решения по которым принимаются Советом директоров на заседаниях, проводимых преимущественно в очной форме.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Не соблюдается в силу решения единственного акционера – владельца всех голосующих акций при утверждении Устава Компании и Положения о Совете директоров Компании.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Положением о Совете директоров Компании предусмотрено, что форма проведения заседаний определяется Председателем Совета директоров исходя из приоритета очной формы для рассмотрения важных вопросов. В 2019 году на очных заседаниях Совета директоров были рассмотрены в том числе следующие вопросы: 1) об избрании Председателя Совета директоров ПАО «Транснефть»; 2) о выполнении ключевых показателей эффективности хозяйственной деятельности за 2018 год; 3) о предварительном утверждении Годового отчета Общества, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности; 4) о выплате вознаграждения по итогам работы за 2018 год исполнительным органам Общества и иным ключевым руководящим работникам; 5) о стратегии развития ПАО «НМТП»; 6) о консолидированном бюджете группы и бюджете Общества.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Полное исполнение Обществом данной рекомендации в значительной степени зависит от графика работы Председателя Совета директоров, который является Министром энергетики Российской Федерации.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	1. Уставом Общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством не менее чем в три четверти голосов или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	соблюдается	
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, создан Комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1. Совет директоров сформировал Комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах Общества определены задачи Комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	соблюдается	
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан Комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся Председателем Совета директоров.	1. Советом директоров создан Комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем Комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является Председателем Совета директоров. 3. Во внутренних документах Общества определены задачи Комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.	соблюдается	
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан Комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	1. Советом директоров создан Комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах Общества, определены задачи Комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.	соблюдается	

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска Совет директоров Общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (Комитет по стратегии, Комитет по корпоративному управлению, Комитет по этике, Комитет по управлению рисками, Комитет по бюджету, Комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	1. В отчетном периоде Совет директоров Общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам Совета директоров и целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	соблюдается	
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитеты Совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) Общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав Комитета по аудиту, Комитета по номинациям и Комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания Комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в полной мере в части пункта 1</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Два из трех комитетов Совета директоров Общества полностью состоят из независимых директоров и возглавляются независимыми директорами (Комитет по аудиту и Комитет по кадрам и вознаграждениям). Комитет по стратегии, инвестициям и инновациям Общества состоит из 7 членов и в соответствии с решением Совета директоров Общества от 24.07.2019 и возглавляется профессиональным поверенным – Дмитриевым Кириллом Александровичем.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Согласно решению Совета директоров Общества Председателем Комитета по стратегии, инвестициям и инновациям является профессиональный поверенный – К.А. Дмитриев, который, по мнению членов Совета директоров Общества, обладает необходимым опытом и знаниями для выполнения соответствующих функций и задач.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что в состав Совета директоров Общества входит достаточное количество независимых директоров. Независимые директора активно принимают участие в ходе обсуждения и принятия решений по всем вопросам повестки дня заседаний Совета директоров, включая наиболее важные вопросы, решение которых может затронуть интересы акционеров, в том числе интересы владельцев привилегированных акций Общества.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Общество намерено достигнуть соответствия данному элементу Кодекса в полном объеме в будущем, в случае расширения состава независимых директоров.</p>
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют Совет директоров и его Председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед Советом директоров.	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.			
2.9.1	Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития Общества, активизацию работы Совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом. 2. Результаты самооценки или внешней оценки Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.	соблюдается	
2.9.2	Оценка работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз Обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	не соблюдается	<p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Документ, регламентирующий процедуру оценки Советом директоров своей деятельности, – Положение об оценке деятельности Совета директоров Общества утвержден решением Совета директоров от 19.10.2017. Оценка эффективности деятельности Совета директоров в Обществе проводится за период от годового Общего собрания акционеров, на котором избран состав Совета директоров, до момента проведения следующего годового Общего собрания акционеров (корпоративный год) начиная с 2018 года. Также решением Совета директоров запланировано проведение внешней оценки деятельности Совета директоров в 2020 году (протокол от 17.02.2020 № 2).</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Решением Совета директоров было запланировано проведение внешней оценки деятельности Совета директоров в 2020 году (протокол от 17.02.2020 № 2). В условиях распространения коронавирусной инфекции проведение внешней оценки перенесено на вторую половину 2020 года.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что начиная с 2018 года Совет директоров проводит внутреннюю оценку своей работы. Результаты такой оценки раскрываются в годовых отчетах Компании. Кроме того, решением Совета директоров запланировано проведение внешней оценки деятельности Совета директоров в 2020 году.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Проведение внешней оценки перенесено на вторую половину 2020 года.</p>

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
3.1	Корпоративный секретарь Общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров.			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	<p>1. В Обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре.</p> <p>2. На сайте Общества в сети Интернет и в Годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов Совета директоров и исполнительного руководства Общества.</p>	не соблюдается	<p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Функции корпоративного секретаря осуществляет специализированное структурное подразделение (департамент корпоративного управления). Кандидатура руководителя подразделения, осуществляющего функции корпоративного секретаря, согласована Советом директоров в январе 2017 года.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Информация не может быть представлена в связи с осуществлением функции корпоративного секретаря специализированным структурным подразделением (департаментом корпоративного управления). Информация, содержащаяся в положении о департаменте корпоративного управления, является конфиденциальной.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что функции корпоративного секретаря осуществляет не должностное лицо, а специализированное (в области корпоративного управления) структурное подразделение, работники которого обладают знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на них обязанностей.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Несоответствие положению Кодекса ограничено во времени – до момента избрания корпоративного секретаря как самостоятельного должностного лица Общества и утверждения Положения о корпоративном секретаре.</p>
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов Общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	соблюдается	
4.1	Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества осуществляется в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого Обществом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом Общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников Общества.	1. В Обществе принят внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
4.1.2	<p>Политика Общества по вознаграждению разработана Комитетом по вознаграждениям и утверждена Советом директоров Общества. Совет директоров при поддержке Комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в Обществе политики по вознаграждению, а при необходимости – пересматривает и вносит в нее коррективы.</p>	<p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров.</p>	соблюдается	
4.1.3	<p>Политика Общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p>	<p>1. Политика (политики) Общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p>	соблюдается	
4.1.4	<p>Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники Общества. Такая политика может быть составной частью политики Общества по вознаграждению.</p>	<p>1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах Общества установлены правила возмещения расходов членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.</p>	соблюдается	

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
4.2	Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам Совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях Совета или комитетов Совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов Совета директоров за работу в Совете директоров в течение отчетного периода.	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части переменной части (нефиксированной части, зависящей от достигнутых результатов, целей деятельности через систему КПЭ) вознаграждения по итогам работы за период длительностью менее трех лет.</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Годовое вознаграждение членов Совета директоров состоит из двух частей: базовой (фиксированной) и переменной (нефиксированной части, зависящей от достигнутых результатов, целей деятельности через систему КПЭ). Размер вознаграждения дифференцирован в зависимости от объема обязанностей, выполняемых в Совете директоров Общества.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Ввиду особенностей структуры акционерного капитала Общества (100% голосующих акций принадлежат Российской Федерации) Положение о вознаграждении членов Совета директоров Компании утверждается акционером, который самостоятельно определяет политику в отношении системы вознаграждения членов Совета директоров.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что в Компании действует Положение о вознаграждении членов Совета директоров, которое основано на достижении ее стратегических целей. Поскольку большинство членов Совета директоров являются представителями интересов Российской Федерации и голосуют в соответствии с директивами Правительства Российской Федерации, то их финансовая мотивация не является определяющей при принятии решений, влияющих на долгосрочные перспективы развития Общества.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Несоответствие положению Кодекса ограничено во времени до изменения позиции акционера – Российской Федерацией в лице Росимущества – по данному вопросу.</p>
4.2.2	Долгосрочное владение акциями Общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом Общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению Общества предусматривают предоставление акций Общества членам Совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	не соблюдается	<p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: В соответствии с Положением о вознаграждении членов Совета директоров, утвержденным решением единственного акционера – владельца всех голосующих акций – 30.06.2015, вознаграждение членов Совета директоров не предусматривает предоставление акций Общества.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Ввиду особенностей структуры акционерного капитала Общества (100% голосующих акций принадлежат Российской Федерации).</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что в Обществе действует Положение о вознаграждении членов Совета директоров, которое основано на достижении ее стратегических целей.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Общество планирует соблюдать данный элемент Кодекса после согласования единственным акционером – владельцем голосующих акций Программы обратного выкупа акций, часть из которых может использоваться для предоставления членам Совета директоров.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
4.2.3	В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членом Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	1. В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членом Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата.			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1. В течение отчетного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества Совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в Обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. В Обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение Обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками Общества.	соблюдается	

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции Общества).	<p>1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества).</p> <p>2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности Общества.</p>	не соблюдается	<p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Мотивация членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества не предусматривает использование акций Общества. Ввиду особенностей структуры акционерного капитала Общества (100% голосующих акций принадлежат Российской Федерации) внедрение Программы долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества возможно только с использованием привилегированных акций Общества. Согласно сводному плану приватизации привилегированные акции Общества были безвозмездно распределены среди работников Общества и приравненных к ним лиц в 1996 году. Привилегированные акции Общества допущены к обращению на организованных торгах с 2008 года. Совет директоров Общества в октябре 2018 года рассматривал возможность внедрения Программы долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества).</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Исполнение Обществом данной рекомендации зависит от согласования в Правительстве Российской Федерации условий внедрения в Обществе Программы долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества).</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что в Обществе внедрена Программа мотивации членов исполнительных органов и ключевых руководителей работников Общества, которая основана на достижении ее стратегических целей.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Общество планирует соблюдать данный элемент Кодекса после согласования в Правительстве Российской Федерации Программы обратного выкупа акций, часть из которых может использоваться для предоставления членам исполнительных органов (Программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества)).</p>
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководителям работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководителям работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
5.1	В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров Общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений Общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах / соответствующей политике Общества, одобренной Советом директоров.	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части внутреннего контроля.</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Положение о процедурах внутреннего контроля ПАО «Транснефть» (утверждено Советом директоров Общества, протокол от 10.09.2009 № 12, с изменениями, утвержденными Советом директоров 05.09.2017, протокол № 10), устанавливает, что внутренний контроль в том числе осуществляется уполномоченными подразделениями Общества без указания конкретных наименований, функций, прав, обязанностей и ответственности таких структурных подразделений. В момент утверждения Положения о процедурах внутреннего контроля ПАО «Транснефть» в 2009 году отсутствовали регуляторные требования или методические рекомендации к содержанию внутреннего документа, определяющего принципы и подходы к организации системы внутреннего контроля в Обществе.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Совет директоров своим решением от 07.05.2020 утвердил Отчет по результатам деятельности подразделения внутреннего аудита ПАО «Транснефть» за 2019 год, согласно которому система управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления Общества и ОСТ в целом признана эффективной.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что процедуры внутреннего контроля в Обществе осуществляются.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Общество в настоящий момент не видит необходимости в пересмотре действующих документов по внутреннему контролю, однако вернется к этому вопросу к моменту выпуска рекомендаций Банка России по организации управления рисками и внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы Комитета Совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах.</p>

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
5.1.2	Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Исполнительные органы Общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части внутреннего контроля.</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: В локальных нормативных актах (положениях о подразделениях) Общества отсутствует четкое распределение функций и полномочий в отношении внутреннего контроля. В момент утверждения Положения о процедурах внутреннего контроля ПАО «Транснефть» в 2009 году отсутствовали регуляторные требования или методические рекомендации к содержанию внутреннего документа, определяющего принципы и подходы к организации системы внутреннего контроля в Обществе.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Совет директоров своим решением от 07.05.2020 утвердил Отчет по результатам деятельности подразделения внутреннего аудита ПАО «Транснефть» за 2019 год, согласно которому система управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления Общества и ОСТ в целом признана эффективной.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что процедуры внутреннего контроля в Обществе осуществляются. Кроме того, в Обществе функционирует эффективная система управления рисками и организовано проведение внутреннего аудита посредством создания отдельных структурных подразделений (отдел оценки рисков управления финансового обеспечения и оценки рисков департамента экономики; департамент внутреннего аудита).</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Применяемый подход к организации системы внутреннего контроля отвечает на текущий момент потребностям Общества, его изменение возможно после выпуска рекомендаций Банка России по организации управления рисками и внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы Комитета Совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.	1. В Обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В Обществе организован доступный способ информирования Совета директоров или Комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, Кодекса этики Общества.	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части пункта 2.</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: В Обществе формализованы процедуры внутреннего контроля только в части антикоррупционных мероприятий. Положение о процедурах внутреннего контроля ПАО «Транснефть», утвержденное решением Совета директоров ПАО «Транснефть» 10.09.2009 (протокол № 12), с изменениями от 05.09.2017 (протокол № 10) устанавливает, что внутренний контроль в том числе осуществляется уполномоченными подразделениями Общества без указания конкретных наименований, функций, прав, обязанностей и ответственности таких структурных подразделений (за исключением подразделения по противодействию коррупции).</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Создание «горячей линии» по информированию Совета директоров или Комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, Кодекса этики Общества не предусмотрено внутренними документами Общества.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что в Обществе организован прием любых обращений и писем, в том числе посредством горячей линии по противодействию коррупции. Если информация содержит признаки нарушения законодательства, внутренних процедур и Кодекса этики, то она может быть направлена Совету директоров и Комитету по аудиту. К компетенции Комитета по аудиту отнесено осуществление контроля за реализацией мер, принятых исполнительными органами Компании по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Создание «горячей линии» по информированию Совета директоров или Комитета по аудиту Совета директоров о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур и Кодекса этики Общества планируется в рамках совершенствования процедур внутреннего контроля, актуализации внутренних документов по противодействию неправомерного использования инсайдерской информации Общества в 2020 году.</p>

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
5.1.4	Совет директоров Общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода Совет директоров или Комитет по аудиту Совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав Годового отчета Общества.	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в отношении системы внутреннего контроля</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Цели, задачи, процедуры и методы внутреннего контроля закреплены в Положении о процедурах внутреннего контроля (утверждено Советом директоров Общества, протокол от 10.09.2009 № 12, с изменениями, утвержденными Советом директоров 05.09.2017, протокол № 10). Согласно данному Положению Комитет по аудиту должен проводить оценку системы внутреннего контроля Общества. Внутренний контроль осуществляется различными уполномоченными подразделениями ПАО «Транснефть». В течение отчетного периода Совет директоров или Комитет по аудиту при Совете директоров Общества не проводили оценку эффективности системы внутреннего контроля Общества.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: В настоящее время Общество считает нецелесообразным создание отдельного подразделения, осуществляющего внутренний контроль. Вместе с тем процедуры внутреннего контроля в Обществе осуществляются.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Уполномоченные подразделения ПАО «Транснефть» осуществляют внутренний контроль в соответствии со своей компетенцией. Кроме того, в Обществе функционирует эффективная система управления рисками и организовано проведение внутреннего аудита посредством создания отдельных структурных подразделений (отдел оценки рисков управления финансово-экономического обеспечения и оценки рисков департамента экономики; департамент внутреннего аудита). В Обществе планируется дальнейшее совершенствование системы внутреннего контроля.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Применяемый подход к организации системы внутреннего контроля отвечает на текущий момент потребностям Общества, его изменение возможно после выпуска рекомендаций Банка России по организации управления рисками и внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы Комитета Совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах.</p>
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления Общество организывает проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров или Комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В Обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.1.1	В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров Общества утверждена информационная политика Общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	соблюдается	
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, в том числе на сайте Общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и Совета директоров, независимости членов Совета и их членстве в комитетах Совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего Общество, Общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе.	соблюдается	
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1. В информационной политике Общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку Общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации. 2. В случае если ценные бумаги Общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций Общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.	соблюдается	

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	1. В течение отчетного периода Общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В Годовой отчет Общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением. 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала Общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в Годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет.	соблюдается	
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.	1. Годовой отчет Общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности Общества и его финансовых результатах. 2. Годовой отчет Общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности Общества.	соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление Обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Информационная политика Общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных Обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	соблюдается	
6.3.2	При предоставлении Обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	1. В течение отчетного периода Общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			
7.1.1	<p>Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции Совета директоров Общества.</p>	<p>1. Уставом Общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции Общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.</p> <p>2. Уставом Общества к существенным корпоративным действиям отнесены как минимум: реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества.</p>	соблюдается	
7.1.2	<p>Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, Совет директоров опирается на позицию независимых директоров Общества.</p>	<p>1. В Общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.</p>	соблюдается	

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
7.1.3	<p>При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров Общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров Общества. При этом Общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.</p>	<p>1. Уставом Общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством, минимальные критерии отнесения сделок Общества к существенным корпоративным действиям.</p> <p>2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</p>	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части пункта 2¹.</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике:</p> <p>В соответствии с Кодексом корпоративного управления ПАО «Транснефть», утвержденным Советом директоров 20.09.2019, к существенным корпоративным действиям Компании относятся:</p> <ul style="list-style-type: none"> – реорганизация Компании; – приобретение 30 и более процентов голосующих акций другого публичного акционерного общества (поглощение); – совершение Компанией крупных сделок, сделок, совершении которых имеется заинтересованность; – сделки Компании на сумму свыше 100 млрд. руб. (за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности Компании); сделок, совершение которых обязательно для Компании в соответствии с федеральными законами и (или) иными правовыми актами Российской Федерации, а также внутригрупповых сделок (между Компанией и ОСТ); – увеличение уставного капитала Компании; – дробление, консолидация и конвертация акций Компании; – осуществление листинга и делистинга акций Компании. <p>В течение 2019 года были совершены сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, без получения предварительного согласия на их совершение, с их последующим одобрением Советом директоров.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом:</p> <p>В соответствии с нормами Федерального закона «Об акционерных обществах» не требуется обязательного предварительного согласия на совершение сделки с заинтересованностью. Общество обязано уведомить членов Совета директоров, Правления о намерении заключить сделку с заинтересованностью, которые вправе потребовать получения согласия на ее совершение. По истечении 15 дней с момента такого уведомления, если не получено соответствующее требование, Общество вправе заключить сделку.</p> <p>Договоры одобрялись (или будут одобрены) по требованию менеджмента Общества после их заключения, в части сделки на установления тарифов – также после утверждения тарифа ФАС России.</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков:</p> <p>Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что законодательство допускает последующее одобрение сделок с заинтересованностью.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем:</p> <p>В Обществе дополнительно будет проведена работа по информированию структурных подразделений Общества, курирующих договоры, о необходимости оценки каждой сделки на предмет существенности и необходимости следования лучшим практикам корпоративного управления – одобрения таких сделок до их совершения.</p>

¹ В течение 2019 года 2 существенные сделки: дополнительное соглашение к договору на оказание услуг по транспортировке нефти по территории Украины с АО «Укртрансфат», соглашение об установлении долгосрочного тарифа за транспортировку нефти на участке нефтепровода-отвода ТС ВСТО – Комсомольский НПЗ с ПАО «НК «Роснефть» и дополнительное соглашение к договору поручительства с Банком ВТБ (ПАО) (сделки с заинтересованностью).

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчетного периода Общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях Общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части раскрытия информации о заключенных существенных договорах с юридическими лицами, в отношении которых применяются меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов.</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: 100% голосующих акций Общества принадлежат Российской Федерации, Общество внесено в перечень стратегических акционерных обществ, акции которых находятся в федеральной собственности и участие Российской Федерации, в управлении которыми обеспечивает стратегические интересы, обороноспособность и безопасность государства, защиту нравственности, здоровья, прав и законных интересов граждан Российской Федерации (Указ Президента Российской Федерации от 04.08.2004 № 1009).</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: Информация Компанией раскрывалась в ограниченном составе на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 15.01.2018 № 10 «Об определении случаев освобождения акционерного общества и общества с ограниченной ответственностью от обязанности раскрывать и (или) предоставлять информацию, касающуюся крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность», а также на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество считает, что сложившаяся практика не несет в себе дополнительных рисков в силу того, что оно не раскрывало информацию на основании норм действующего законодательства.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Общество оставляет за собой право нераскрытия или раскрытия информации в ограниченном составе (объеме) до момента снятия санкций.</p>

8. ПРИЛОЖЕНИЯ

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.	<p>1. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества.</p> <p>3. Внутренние документы Общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.</p>	частично соблюдается	<p>Не соблюдается в части пункта 3.</p> <p>Краткое описание контекста, обстоятельств деятельности Общества и (или) исторически сложившихся предпосылок, в связи с которыми Общество не следует рекомендуемой практике: Внутренний документ, предусматривающий расширенный перечень оснований, по которым члены Советом директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества, не утвержден. Общество при квалификации сделки с заинтересованностью руководствуется нормами закона.</p> <p>Объяснения конкретных причин несоблюдения соответствующего положения (элемента) Кодекса и обоснования решения, принятого Обществом: С 2017 года Федеральный закон «Об акционерных обществах» претерпел существенные изменения, в том числе в части сделок, в совершении которых имеется заинтересованность (пересмотрены как субъектный состав, так и основания для признания сделки заинтересованной). Кроме того, законодатель исключил норму об установлении в уставе акционерных обществ дополнительных случаев признания лиц заинтересованными в совершении сделок (Федеральный закон от 03.07.2016 № 343-ФЗ).</p> <p>Описание используемых Обществом мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков: Общество при квалификации сделки с заинтересованностью руководствуется нормами закона.</p> <p>Указание на то, является ли несоответствие положению Кодекса ограниченным во времени и есть ли у Общества намерение достигнуть соблюдения соответствующего элемента Кодекса в будущем: Общество полагает, что основания заинтересованности, предусмотренные законом, являются достаточным способом обеспечения прозрачного механизма совершения Обществом сделок с заинтересованностью.</p>

8.5. § Приложение № 5. Перечень сделок, в совершении которых имеется заинтересованность (Отчет о заключенных Компанией в 2019 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, подготовленный в соответствии с п. 1.1 ст. 81 Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ)

Информация о заключенных ПАО «Транснефть» в 2019 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не раскрывается (не предоставляется) на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 №400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг». В Банк России направлено соответствующее Уведомление (пункт 6 статьи 30.1 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»).