

УТВЕРЖДЕНО
решением Общего собрания
акционеров ОАО «АК «Транснефть»
(распоряжение Федерального агентства
по управлению государственным имуществом
№ 734-р от 06 октября 2015 года)

**Положение о вознаграждении и компенсациях
членам Ревизионной комиссии ОАО «АК «Транснефть»**

г. Москва
2015 год

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с положениями Федерального закона от 26 декабря 1995 г. N 208-ФЗ "Об акционерных обществах", Уставом ОАО «АК «Транснефть» (далее - Компания), Положением о Ревизионной комиссии ОАО «АК «Транснефть», иными действующими нормативными актами, и устанавливает размер и порядок выплаты вознаграждения и компенсаций членам Ревизионной комиссии Компании (далее – Ревизионная комиссия).

1.2. Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров Компании в соответствии с п. 2 ст. 85 Федерального закона "Об акционерных обществах" и является основанием для начисления и выплаты вознаграждения и компенсаций членам Ревизионной комиссии.

1.3. Действие настоящего Положения распространяется на членов Ревизионной комиссии, не являющихся лицами, в отношении которых федеральными законами предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций. Вознаграждение и компенсации не выплачиваются членам Ревизионной комиссии, являющимся госслужащими (п. 3. части 3 ст. 12.1 Федерального закона от 25 декабря 2008 года № 273-ФЗ "О противодействии коррупции").

1.4. В случае снятия запрета или ограничения на получение выплат от коммерческих организаций по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, расчет вознаграждения и компенсаций члену Ревизионной комиссии производится с даты письменного уведомления членов Ревизионной комиссии о снятии запрета или ограничения в порядке, предусмотренном настоящим Положением.

1.5. В случае досрочного прекращения полномочий, а также избрания члена Ревизионной комиссии на внеочередном Общем собрании акционеров расчет суммы вознаграждения производится с учетом фактического времени осуществления обязанностей члена Ревизионной комиссии.

1.6. Расчеты с членами Ревизионной комиссии производятся в российских рублях, на основании заявления/заявлений члена Ревизионной комиссии о выплате вознаграждения/компенсации, составленных по формам, указанным в Приложениях 2, 3 к настоящему Положению, путем перечисления денежных средств по указанным в заявлении члена Ревизионной комиссии реквизитам банковского счета (вклада) или в наличной форме.

2. Размер и порядок выплаты вознаграждения членам Ревизионной комиссии

2.1. Вознаграждение выплачивается члену Ревизионной комиссии по итогам работы за отчетный корпоративный год и зависит от степени его участия в работе Ревизионной комиссии.

2.2. Вознаграждение члена Ревизионной комиссии определяется от базовой части вознаграждения ($V_{баз}$), которое составляет 15% от среднего размера годового вознаграждения члена Совета директоров Компании за последние три года, по формуле:

$$V_{баз} = 0,15 * V_{средн} ,$$

где:

$V_{средн}$ – средний размер годового вознаграждения члена Совета директоров Компании за последние три года, определяемый по формуле:

$$V_{средн} = (V_1^{(1)} + \dots + V_{N_1}^{(1)} + V_1^{(2)} + \dots + V_{N_2}^{(2)} + V_1^{(3)} + \dots + V_{N_3}^{(3)}) / (N_1 + N_2 + N_3),$$

где:

- в первый год N_1 членов Совета директоров получили годовое вознаграждение $V_1^{(1)}, \dots, V_{N_1}^{(1)}$;

- во второй год N_2 членов Совета директоров получили годовое вознаграждение $V_1^{(2)}, \dots, V_{N_2}^{(2)}$;

- в третий год N_3 членов Совета директоров получили годовое вознаграждение $V_1^{(3)}, \dots, V_{N_3}^{(3)}$.

При расчете $V_{\text{средн}}$ учитываются суммы вознаграждения, выплаченные членам Совета директоров Компании за выполнение основных обязанностей, без учета сумм надбавок за выполнение дополнительных обязанностей в составе специализированных комитетов при Совете директоров и за Председательство в Совете директоров.

Размер базового вознаграждения, определенный в соответствии с вышеуказанными формулами, составляет 740 000 руб. и может быть пересмотрен только в рамках утверждения новой редакции Положения.

2.3. Фактический размер вознаграждения члена Ревизионной комиссии по итогам работы за год определяется, исходя из размера базового вознаграждения, определенного в п.2.2 настоящего Положения, по формуле:

$$V_{\text{факт}} = V_{\text{баз}} * (m_i / m) * K_y$$

где:

$V_{\text{баз}}$ - базовый размер вознаграждения, рассчитываемый согласно п.2.2 настоящего Положения;

m_i - число дней в корпоративном году, в течение которых исполнялись обязанности члена Ревизионной комиссии;

m - общее число дней в корпоративном году;

K_y - коэффициент личного участия члена Ревизионной комиссии.

2.3.1. Коэффициент личного участия отражает участие члена Ревизионной комиссии в заседаниях Ревизионной комиссии, а также исполнение им дополнительных обязанностей в качестве Председателя Ревизионной комиссии.

2.3.2. Коэффициент личного участия определяется для каждого члена Ревизионной комиссии в отдельности по формуле:

$$K_y = (1 + K_z + K_{\text{доп}}) * K_{\text{пров}} ,$$

где:

$K_{\text{пров}}$ - коэффициент участия в проверочных мероприятиях Ревизионной комиссии устанавливается решением Ревизионной комиссии исходя из степени участия члена Ревизионной комиссии в проверочном процессе и качества его работы в размере от 0,000 до 1,000.

Для Председателя Ревизионной комиссии коэффициент участия в проверочных мероприятиях устанавливается в размере $K_{\text{пров}} = 1,000$;

$K_z = 0,1 * (n_i / n)$ - коэффициент участия в заседаниях Ревизионной комиссии (член Ревизионной комиссии принял участие в n_i заседаниях из n заседаний, проведенных Ревизионной комиссией в корпоративном году, включая заочные голосования);

$K_{\text{доп}}$ - коэффициент, учитывающий работу в качестве Председателя Ревизионной комиссии:

$K_{\text{доп}}^{\text{п}} = 0,3 * (f_i / m)$ - для Председателя Ревизионной комиссии, где f_i - количество дней в корпоративном году (из общего количества m), в течение которых исполнялись обязанности Председателя.

При определении на заседании Ревизионной комиссии величины индивидуальных коэффициентов $K_{\text{пров}}$ учитывается степень участия члена Ревизионной комиссии во всех стадиях проверочного процесса:

- подготовка/планирование проверки;
- осуществление проверки;
- подготовка акта/заключения проверки;
- взаимодействие с Компанией по результатам проверки (в том числе мониторинг устранения выявленных нарушений).

Коэффициент личного участия K_y и его составляющие (K_z , $K_{\text{доп}}$, $K_{\text{пров}}$) определяются в формате десятичной дроби, с точностью до третьего знака после запятой.

2.3.3. В случае если член Ревизионной комиссии в течение корпоративного года принимал активное участие в дополнительных проверках Ревизионной комиссии, проведенных по решению Общего собрания акционеров, Совета директоров или по требованию акционера (акционеров) Компании, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Компании, Председатель Ревизионной комиссии вправе ходатайствовать перед Общим собранием акционеров об увеличении коэффициента личного участия, рассчитанного в соответствии с п.2.3.2 настоящего Положения, но не более чем на 20%.

2.3.4. Члену Ревизионной комиссии, пропустившему более половины заседаний, состоявшихся в период его членства в Ревизионной комиссии, вознаграждение не выплачивается (устанавливается $K_y = 0$).

2.3.5. Расчет фактического размера вознаграждения для каждого члена Ревизионной комиссии производится Председателем Ревизионной комиссии в формате Приложения 1 к настоящему Положению и предварительно рассматривается на заседании Совета директоров Компании.

Окончательное решение о выплате вознаграждения принимается Общим собранием акционеров (с учетом рекомендаций Совета директоров Компании).

2.3.6. Компания самостоятельно определяет, удерживает и уплачивает налог на доходы физических лиц и иные налоги и сборы, возникающие в связи с выплатой вознаграждения и компенсаций членам Ревизионной комиссии.

2.4. Контроль за расчетом вознаграждения членам Ревизионной комиссии возлагается на Председателя Совета директоров Компании, а контроль за их выплатой на единоличный исполнительный орган Компании.

2.5. Вознаграждение выплачивается не позднее 3 месяцев после проведения Общего собрания акционеров, на котором было принято решение о выплате соответствующего вознаграждения членам Ревизионной комиссии.

2.6. В случае если по истечении установленного срока выплаты Компанией вознаграждения члену Ревизионной комиссии заявление члена Ревизионной комиссии о выплате вознаграждения подано не было, часть чистой прибыли Компании, предусмотренная Общим собранием акционеров в качестве направления на выплату вознаграждения члену Ревизионной комиссии, формирует нераспределенную прибыль Компании, о чем Компания уведомляет Совет директоров.

3. Размер и порядок выплаты компенсаций членам

Ревизионной комиссии

3.1. Членам Ревизионной комиссии, не являющимся госслужащими, в случае необходимости посещения объектов Компании, участия в выездных заседаниях Ревизионной комиссии Компании, а также выполнения иных задач Ревизионной комиссии, Компания производит компенсацию документально подтвержденных расходов, связанных с проездом и проживанием.

3.1.1. Возможность компенсации расходов членов Ревизионной комиссии, связанных с участием в заседаниях Ревизионной комиссии и проведением проверок, должна быть одобрена на заседании Ревизионной комиссии.

3.1.2. Размер компенсации расходов, связанных с участием в заседаниях Ревизионной комиссии и проведением проверок, определяется по нормам возмещения командировочных расходов на проезд и проживание, которые установлены в Компании для директора департамента.

3.1.3. В случае превышения суммы фактических расходов, понесенных членом Ревизионной комиссии, не являющимся госслужащим, над суммой, рассчитанной согласно п. 3.1.2 настоящего Положения, сумма превышения возмещению не подлежит.

3.1.4. В целях компенсации произведенных расходов член Ревизионной комиссии направляет в Компанию письменное заявление по форме Приложения 3 к настоящему Положению с приложением оригиналов документов, подтверждающих такие расходы, а также документов, необходимых для проведения выплаты денежных средств.

Документы, подтверждающие произведенные и подлежащие компенсации расходы, предоставляются членом Ревизионной комиссии в порядке, установленном законодательством РФ для учета командировочных расходов.

3.1.5. Выплата компенсаций производится в течение 30 рабочих дней с даты поступления документов, предусмотренных п. 3.1.4 настоящего Положения.

3.1.6. Принятия отдельного решения Общим собранием акционеров о выплате компенсаций членам Ревизионной комиссии, рассчитанных в соответствии с Положениями настоящего раздела, не требуется.

4. Ограничения на размер и порядок выплаты вознаграждения и компенсаций членам Ревизионной комиссии

4.1. Ограничения на размер и порядок выплаты вознаграждения Ревизионной комиссии:

4.1.1. Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате вознаграждения членам Ревизионной комиссии или об изменении размеров выплат.

4.1.2. В случае если по итогам финансового года имеют место негативные факторы, связанные с ухудшением финансового положения Компании, сумма всех видов вознаграждений членам Ревизионной комиссии может быть уменьшена или полностью отменена Общим собранием акционеров. Совет директоров Компании вправе ходатайствовать об уменьшении или полной отмене вознаграждений членам Ревизионной комиссии вследствие выявления указанных факторов.

4.1.3. Размер фактического вознаграждения члена Ревизионной комиссии, не являющегося Председателем Ревизионной комиссии, не должен превышать 20% среднего вознаграждения члена совета директоров Компании по итогам отчетного года (без учета надбавок за выполнение дополнительных обязанностей в составе специализированных комитетов при Совете директоров и за Председательство в Совете директоров).

4.1.4. Совокупная годовая сумма вознаграждения всех членов Ревизионной комиссии не должна превышать 5% от расчетной базы для выплаты дивидендов Компании.

4.1.5. В случае если в соответствии с настоящим Положением принято решение об уменьшении вознаграждения членам Ревизионной комиссии относительно рассчитанного в рамках раздела 2 настоящего Положения, производится пропорциональное уменьшение вознаграждения каждого члена Ревизионной комиссии.

4.1.6. В случае если Общим собранием акционеров принято решение о невыплате вознаграждения членам Совета директоров Компании, вознаграждение Ревизионной комиссии не выплачивается.

4.2. Выплата вознаграждения и компенсаций осуществляется только по письменному заявлению члена Ревизионной комиссии.

Член Ревизионной комиссии вправе отказаться от получения вознаграждения и компенсаций, предусмотренного настоящим Положением, полностью или частично, путем направления соответствующего заявления единоличному исполнительному органу Компании.

4.3. Выплата вознаграждения и компенсаций производится Компанией путем перечисления денежных средств способом, указанным членом Ревизионной комиссии в заявлении/заявлениях:

- на банковский счет (вклад) члена Ревизионной комиссии в российской кредитной организации (в данном случае членом Ревизионной комиссии указываются номер банковского счета (вклада) и реквизиты банка);

- путем выплаты в наличной форме через кассу Компании.

5. Действие Положения, порядок внесения изменений и дополнений в Положение

5.1. Настоящее Положение вступает в силу с даты утверждения Общим собранием акционеров Компании.

5.2. Изменения и дополнения в настоящее Положение могут быть внесены по решению Общего собрания акционеров Компании.

5.3. Общее собрание акционеров Компании может прекратить действие настоящего Положения и утвердить новое Положение о вознаграждении и компенсациях, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии.

5.4. В случае противоречия норм законодательства Российской Федерации и настоящего Положения применяются нормы действующего законодательства Российской Федерации.

Приложение 1
к Положению о вознаграждении и компенсациях
членов Ревизионной комиссии ОАО «АК «Транснефть»

Расчетная форма размера вознаграждения
члена Ревизионной комиссии ¹

Член Ревизионной комиссии _____
/Ф.И.О. члена Ревизионной комиссии /

Расчетный коэффициент	Обоснование
$m_i = \underline{\hspace{2cm}}$	Обязанности члена Ревизионной комиссии осуществлялись с _____ по _____, ___ дней ² из $m = \underline{\hspace{2cm}}$ дней в корпоративном году
$V_{\text{баз}} = \underline{\hspace{2cm}}$	Согласно п. 2.2 утвержденного Положения
$K_3 = \underline{\hspace{2cm}}$	$K_3 = 0,1 * (n_i / n)$, где $n_i = \underline{\hspace{2cm}}$ - количество заседаний, в которых принял участие член Ревизионной комиссии (из $n = \underline{\hspace{2cm}}$ заседаний, проведенных Ревизионной комиссией в корпоративном году, включая заочные голосования)
$K_{\text{доп}} = \underline{\hspace{2cm}}$	$K_{\text{доп}}^{\text{П}} = 0,3 * (f_i / m)$ - для Председателя Ревизионной комиссии, где $f_i = \underline{\hspace{2cm}}$ - количество дней в корпоративном году (из общего количества $m = \underline{\hspace{2cm}}$), в течение которых исполнялись обязанности Председателя
$K_{\text{пров}} = \underline{\hspace{2cm}}$	$K_{\text{пров}}$ - коэффициент участия в проверочных мероприятиях Ревизионной комиссии устанавливается решением Ревизионной комиссии исходя из степени участия члена Ревизионной комиссии в проверочном процессе и качества его работы в размере от 0,000 до 1,000. Для Председателя Ревизионной комиссии коэффициент участия в проверочных мероприятиях устанавливается в размере $K_{\text{пров}} = 1,000$
$K_y = \underline{\hspace{2cm}}$	$K_y = (1 + K_3 + K_{\text{доп}}) * K_{\text{пров}}$ Члену Ревизионной комиссии, пропустившему более половины заседаний, состоявшихся в период его членства в Ревизионной комиссии, вознаграждение не выплачивается (устанавливается $K_y = 0,000$)

<p>Ходатайство об увеличении K_y в связи с проведением дополнительных проверок до величины $K_y =$ _____ (на _____%)</p>	<p>В случае если член Ревизионной комиссии в течение корпоративного года принимал активное участие в дополнительных проверках Ревизионной комиссии, проведенных по решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Компании или по требованию акционера (акционеров) Компании, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Компании, Председатель Ревизионной комиссии вправе ходатайствовать перед Общим собранием акционеров об увеличении коэффициента личного участия, рассчитанного в соответствии с п. 2.3.2, но не более чем на 20%</p>
<p>$V_{\text{факт}} =$ _____</p>	<p>$V_{\text{факт}} = V_{\text{баз}} * (m_i / m) * K_y$</p>

Председатель Ревизионной комиссии _____ / Ф.И.О., подпись /

¹Заполняется Председателем Ревизионной комиссии по каждому члену Ревизионной комиссии (включая самого Председателя Ревизионной комиссии).

²При расчете показателя m_i не учитывается период, в течение которого действовали ограничение или запрет на получение членом Ревизионной комиссии каких-либо выплат от коммерческих организаций.

Приложение N 2
к Положению о вознаграждении и компенсациях
членов Ревизионной комиссии ОАО «АК «Транснефть»

Президенту ОАО «АК «Транснефть»

/Ф.И.О. президента ОАО «АК «Транснефть»/

от члена Ревизионной комиссии

/Ф.И.О. члена Ревизионной комиссии ОАО «АК «Транснефть»/

Заявление о выплате вознаграждения

Прошу Вас дать распоряжение выплатить мне денежное вознаграждение, связанное с исполнением мной обязанностей члена Ревизионной комиссии ОАО «АК «Транснефть» в период _____.

Размер денежного вознаграждения, связанного с исполнением мной обязанностей члена Ревизионной комиссии ОАО «АК «Транснефть» в период _____, утвержден решением Общего собрания акционеров ОАО «АК «Транснефть» от _____ в размере _____ руб.

Подтверждаю, что в указанный период я не состоял в числе лиц, в отношении которых федеральными законами предусмотрено ограничение или запрет на получение выплат от коммерческих организаций.

Выплату вознаграждения прошу осуществить

путем расчетов в наличной форме /путем перечисления на банковский счет (вклад)/

(указать реквизиты банковского счета (вклада))

Дата _____

_____/Ф.И.О./

Приложение N 3
к Положению о вознаграждении и компенсациях
членов Ревизионной комиссии ОАО «АК «Транснефть»

Президенту ОАО «АК «Транснефть»

/Ф.И.О. президента ОАО «АК «Транснефть»/

от члена Ревизионной комиссии

/Ф.И.О. члена Ревизионной комиссии ОАО «АК «Транснефть»/

Заявление о выплате компенсации

Прошу Вас дать распоряжение о выплате мне компенсации расходов в
размере _____ руб., связанных с поездкой и проживанием в рамках

мероприятие Ревизионной комиссии

- расходы на проезд - _____
указать реквизиты, стоимость и класс
приобретенных билетов, сумму расходов _____:

- расходы на проживание - _____
указать количество дней проживания,
класс номера и гостиницы, сумму расходов _____.

Выплату компенсации прошу осуществить путем расчетов в наличной форме / путем
_____ перечисления на банковский счет (вклад) (указать реквизиты банковского счета (вклада)) _____

Приложение: 1) копия протокола Ревизионной комиссии с одобрением
компенсации соответствующих расходов;
2) документы, подтверждающие произведенные и
подлежащие
компенсации расходы.

Дата _____ /Ф.И.О./