

Программа реализуется при условии положительной динамики рыночной капитализации Компании в течение каждого трехлетнего цикла Программы. Программа доступна для ключевого управленческого персонала Группы «Газпром нефть» с учетом выполнения определенных обязанностей. Сумма вознаграждения оценивается по справедливой стоимости на конец каждого отчетного периода и выплачивается в конце трехлетнего срока Программы. Вознаграждение зависит от определенных рыночных условий и обязанностей, которые учитываются при определении суммы, возможной к выплате указанным сотрудникам. Расходы признаются в течение всего периода действия плана.

Доходы, начисленные в пользу членов Правления в 2017 г., составили 1 284,83 млн руб. В состав вознаграждения включены оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, премии,

оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, оплата лечения и медицинского обслуживания.

По Программе долгосрочной мотивации за 2017 г. начислен резерв в размере 1 149,39 млн руб.

Дополнительное вознаграждение за работу в органах управления «Газпром нефти» или ее ДО в 2017 г. членам Правления не выплачивалось.

Компания не выдавала займов (кредитов) членам Совета директоров и членам Правления.

**СВЕДЕНИЯ О СУММАРНОМ ВОЗНАГРАЖДЕНИИ ЗА 2017 ГОД С РАЗБИВКОЙ ПО КАЖДОМУ ВИДУ ВЫПЛАТ (ТЫС. РУБ.)**

Показатель	Совет директоров	Правление	Итого
Вознаграждения за участие в работе органов управления	303 371,67	–	303 371,67
Заработная плата	–	679 479,75	679 479,75
Премии	–	584 713,98	584 713,98
Прочее	–	20 639,99	20 639,99
<b>ИТОГО</b>	<b>303 371,67</b>	<b>1 284 833,72</b>	<b>1 588 205,39</b>

## КОНТРОЛЬ

### ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

В целях повышения эффективности системы внутреннего контроля и совершенствования корпоративного управления ПАО «Газпром нефть» была разработана Политика в области внутреннего контроля ПАО «Газпром нефть», которая является основным документом, определяющим цели, задачи, компоненты, принципы организации и функционирования системы внутреннего контроля Компании. Политика опубликована в составе других внутренних документов Компании по ссылке: <http://ir.gazprom-neft.ru>.

Политика была предварительно согласована Комитетом по аудиту Совета директоров ПАО «Газпром нефть» и утверждена Советом директоров в 2017 г.

Высокая степень вовлеченности исполнительных органов и высшего менеджмента Компании, а также руководителей структурных подразделений и работников Компании в организацию и поддержание эффективного функционирования системы внутреннего контроля обуславливает достижение целей Компании наиболее оптимальным образом.

Система внутреннего контроля обеспечивает:

- минимизацию рисков, влияющих на достижение целей Компании;
- разработку, внедрение, надлежащее выполнение, мониторинг и совершенствование контрольных процедур на всех уровнях функционирования бизнеса и управления Компанией;
- информирование органов управления соответствующего уровня о недостатках контроля с предложением корректирующих мероприятий для исправления недостатков;

- непрерывность деятельности Компании, а также наиболее эффективную реализацию деятельности Компании, ее устойчивости и перспектив развития, включая своевременную адаптацию Компании к изменениям во внутренней и внешней среде;
- единообразный и системный методологический подход, а также качественную информационную и аналитическую поддержку процесса принятия управленческих решений в Компании;
- должное распределение ответственности, полномочий и функций между субъектами внутреннего контроля, исключение дублирования функций;
- своевременное разрешение конфликтов интересов, возникающих в процессе деятельности Компании.

Состав субъектов внутреннего контроля Компании и распределение между ними соответствующих функций, относящихся к организации и поддержанию эффективного функционирования системы внутреннего контроля Компании, определяется, прежде всего, следующим образом.

**Совет директоров** в рамках осуществления координации и надзора за руководством деятельностью Компании реализует функции по обеспечению надлежащей контрольной среды, внедрению культуры внутреннего контроля, поддержания высоких этических стандартов на всех уровнях деятельности Компании. Совет директоров определяет принципы и подходы к организации и функционированию системы внутреннего контроля Компании, проводит верхнеуровневый анализ и оценку ее эффективности, включая ежегодное рассмотрение вопросов эффективности организации и функционирования системы внутреннего контроля и при необходимости формирование рекомендаций по ее улучшению.

Информация в отношении эффективности системы внутреннего контроля предоставляется акционерам в составе Годового отчета Компании, а также в рамках Отчета Департамента внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть» о результатах деятельности.

**Комитет по аудиту** реализует функции, направленные на подготовку рекомендаций Совету директоров по вопросам организации, функционирования, оценки эффективности и совершенствования системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления Компании, осуществляет анализ отчетности Компании и результатов внешнего аудита на соответствие законодательству Российской Федерации, МСФО, РСБУ, иным нормативным правовым актам; рассмотрение выявленных или предполагаемых фактов недобросовестных действий со стороны работников Компании.

**Исполнительные органы** и высший менеджмент Компании реализуют функции, направленные на организацию разработки и эффективного функционирования системы внутреннего контроля; создание надлежащей контрольной среды, внедрение культуры внутреннего контроля, поддержание высоких этических стандартов на всех уровнях деятельности Компании; распределение полномочий, обязанностей и закрепление ответственности между руководителями структурных подразделений за создание, внедрение, поддержание, мониторинг и совершенствование эффективной организации и функционирования системы внутреннего контроля Компании; проведение на регулярной основе оценки деятельности работников Компании и обучения персонала в области внутреннего контроля в связи с изменениями внутренних и внешних условий функционирования Компании.

**Руководители структурных подразделений и работники Компании** реализуют функции, направленные на разработку, документирование, внедрение, выполнение, мониторинг (самооценку) и совершенствование контрольных процедур в рамках соответствующих компетенций и в зоне своей ответственности, а также своевременное информирование непосредственных руководителей о случаях, когда исполнение контрольных процедур по каким-либо причинам стало невозможным и (или) требуется изменение организации контрольных процедур в связи с изменением внутренних или внешних условий функционирования Компании.

**Департамент внутреннего аудита** реализует следующие функции:

- проведение независимой и объективной оценки эффективности организации и функционирования системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления Компании на основе риск-ориентированного подхода;
- разработку и мониторинг внедрения рекомендаций по устранению недостатков, выявленных в ходе аудиторских проверок;
- консультационную поддержку заинтересованных сторон внутри Компании в отношении организации и функционирования системы внутреннего контроля Компании;
- сообщение результатов оценки системы внутреннего контроля и предложений по ее совершенствованию Комитету по аудиту и исполнительным органам Компании.

**Ревизионная комиссия** осуществляет контроль за формированием достоверной финансовой отчетности и иной информации о финансово-хозяйственной деятельности и имущественном положении Компании.