

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ

Вознаграждение единоличного исполнительного органа и иных сотрудников Компании, занимающих ключевые руководящие должности, непосредственно зависит от выполнения ключевых показателей эффективности деятельности данных руководителей.

Ключевые показатели эффективности (КПЭ) деятельности руководителей АО «ФПК» разработаны в соответствии с Долгосрочной программой развития ОАО «РЖД» и его дочерних и зависимых обществ до 2020 года и Стратегией развития холдинга «РЖД» на период до 2030 года.

Распоряжением ОАО «РЖД» от 22 июня 2015 г. № 1545р для АО «ФПК» установлены контрольные параметры целевого состояния: доходы, пассажирооборот, уровень безопасности движения, рост производительности труда.

На основании контрольных параметров целевого состояния установлены общекорпоративные и функциональные ключевые показатели эффективности деятельности руководителей АО «ФПК», лежащие в основе системы мотивации их труда.

При разработке системы мотивации проведена следующая работа:

- рассмотрено влияние деятельности руководителей на существующие бизнес-процессы Компании;
- реализован процесс ранжирования КПЭ методом вертикального каскадирования показателей эффективности деятельности Компании;
- определен вес (доля) общекорпоративных и функциональных показателей с установлением их одинакового количества в соответствии с проектом Положения о системе премирования ключевых руководителей.

Общекорпоративные показатели ключевых руководителей и их удельный вес одобрены Комитетом по кадрам, вознаграждениям и корпоративному управлению Совета директоров АО «ФПК».

КОНТРОЛЬ И АУДИТ

ВНЕШНИЙ АУДИТОР

Для проверки и подтверждения финансовой отчетности Компании по российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ), международным стандартам финансовой отчетности (МСФО) за 2018 год Общее собрание акционеров АО «ФПК» утвердило Аудитором Компании – победителя конкурса с ограниченным участием среди

участников, прошедших предварительный квалификационный отбор, ООО «Эрнст энд Янг». Размер вознаграждения Аудитора – 17,8 млн руб. (с учетом НДС).

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом внутреннего контроля АО «ФПК», осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании, ее филиалов, должностных лиц органов управления и структурных подразделений аппарата управления АО «ФПК» на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу АО «ФПК» и внутренним документам Компании.

Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров АО «ФПК» и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Компании.

Ревизионная комиссия независима от должностных лиц органов управления Компании и должностных лиц структурных подразделений аппарата управления АО «ФПК».

В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом АО «ФПК», Положением о Ревизионной комиссии АО «ФПК», Положением о выплате вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Компании.

В соответствии с Уставом АО «ФПК» Ревизионная комиссия избирается Советом директоров Компании сроком на три года в количестве пяти человек. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров АО «ФПК», а также занимать должности в иных органах управления Компании.

О Компании

Стратегия развития

Обзор результатов

Корпоративное управление

Устойчивое развитие

Приложения

В июне 2018 года годовым Общим собранием акционеров АО «ФПК» избрана Ревизионная комиссия в следующем составе:

- Винч Оксана Владимировна,
- Терехов Марк Александрович,
- Куликова Виргиния Михайловна,
- Чаморцева Елена Ивановна,
- Юдина Елена Васильевна.

Мотивация членов Ревизионной комиссии определена Положением о выплате вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии АО «ФПК» и предусматривает выплату вознаграждения за участие в каждой проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Компании и дополнительного вознаграждения (размер оплаты определяется Советом директоров).

За участие в ежегодной проверке членам Ревизионной комиссии АО «ФПК» выплачено вознаграждение в размере 184 189,50 руб.

ВНУТРЕННИЙ АУДИТОР

Проведение внутреннего аудита в АО «ФПК» возложено на отдел внутреннего аудита. Основная цель внутреннего аудита АО «ФПК» – предоставление Совету директоров и Генеральному директору объективной и независимой информации о состоянии финансово-хозяйственной деятельности, надежности и эффективности систем управления рисками, внутреннего контроля и практики корпоративного управления в АО «ФПК» для сохранения финансовой устойчивости, повышения результативности и эффективности бизнес-процессов, совершенствования деятельности и достижения поставленных перед Компанией целей.

Организация построения внутреннего аудита в АО «ФПК» соответствует Международным профессиональным стандартам внутреннего аудита, Кодексу корпоративного управления Банка России и иным нормативно-правовым актам Российской Федерации.

Отдел внутреннего аудита осуществляет свою деятельность с учетом требований нормативно-правовых актов Российской Федерации, нормативных документов ОАО «РЖД» и АО «ФПК», концептуальной

Решение о выплате дополнительного вознаграждения членам Ревизионной комиссии в 2018 году принято годовым Общим собранием акционеров АО «ФПК» по рекомендации Совета директоров. Размер годового вознаграждения члену Ревизионной комиссии АО «ФПК» не может превышать двадцатикратную сумму минимальной оплаты труда в ОАО «РЖД» за каждую проведенную проверку.

По решению годового Общего собрания акционеров в 2018 году членам Ревизионной комиссии АО «ФПК» было выплачено дополнительное вознаграждение в размере 613 965 руб. Общая сумма выплат за 2018 год составила 798 154,50 руб.

базы профессиональной практики Института внутренних аудиторов и иных документов.

С целью повышения качества деятельности внутреннего аудита в 2018 году начата работа по разработке Программы гарантии качества и совершенствования деятельности отдела внутреннего аудита АО «ФПК». Процедуры утверждения данных документов планируется завершить в 2019 году и по итогам года провести внутреннюю оценку качества деятельности отдела внутреннего аудита Компании.

В 2018 году отделом внутреннего аудита проведены аудиторские проверки, в том числе оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.

Более подробная информация приведена в разделе «Управление рисками, внутренний контроль и аудит» на с. 91

ВНУТРЕННЯЯ ОЦЕНКА КАЧЕСТВА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

В 2018 году отделом внутреннего аудита АО «ФПК» проведена оценка качества корпоративного управления на предмет соответствия корпоративного управления Компании рекомендациям Кодекса корпоративного управления и Росимущества, а также принципам организации корпоративного управления в отечественной практике. Оценка проводилась по следующим направлениям:

- нормативное обеспечение корпоративного управления АО «ФПК»;
- соответствие организационной и функциональной структуры АО «ФПК» рекомендациям Кодекса корпоративного управления и иным законодательным документам, методическим рекомендациям в области корпоративного управления;
- распределение, регламентация полномочий и ответственности участников процесса управления рисками и внутреннего контроля;
- соблюдение этических и корпоративных принципов АО «ФПК»;

- раскрытие информации о деятельности АО «ФПК».

В результате оценки подготовлены рекомендации по совершенствованию практики корпоративного управления, а также определен перечень принципов корпоративного управления, внедрение которых ввиду специфики деятельности АО «ФПК» нецелесообразно в настоящее время. Рекомендации, данные отделом внутреннего аудита, учтены в Плане мероприятий АО «ФПК» по достижению параметров целевого состояния системы корпоративного управления.