

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОАО «РОСТЕЛЕКОМ»

I. ВВЕДЕНИЕ

ОАО «Ростелеком», национальный оператор международной и междугородной связи, одна из крупнейших телекоммуникационных компаний Российской Федерации. ОАО «Ростелеком» (далее – «Компания») владеет и управляет собственной современной телекоммуникационной сетью, позволяющей предоставлять услуги связи во всех субъектах Российской Федерации.

ОАО «Ростелеком» оказывает услуги международной и междугородной связи конечным пользователям во всех регионах России, используя инфраструктуру региональных операторов связи. Компания предоставляет широкий спектр услуг на базе собственной интеллектуальной платформы, услуги мультимедийной связи.

ОАО «Ростелеком» является крупнейшим в России оператором для операторов, предоставляющим полный спектр услуг магистральной сети и объединяющим сети российских операторов в единую национальную сеть. Компания также является крупнейшим поставщиком телекоммуникационных услуг для государственных структур и ведомств, теле- и радиокomпаний, провайдеров услуг интернет и передачи данных.

Признавая важность поддержания высоких стандартов корпоративного управления и деловой этики для успешного ведения бизнеса Компании, а также важность обеспечения прав владельцев акций и Американских Депозитарных Расписок Компании (далее – «акционеры»), ОАО «Ростелеком» принимает на себя обязательство следовать принципам корпоративного управления, изложенным в настоящем Кодексе корпоративного управления (далее – «Кодекс»).

II. ТЕРМИНЫ

Положения настоящего Кодекса разработаны на основе Федерального закона «Об акционерных обществах», Устава ОАО «Ростелеком» и иных внутренних документов Компании, рекомендаций «Принципов корпоративного управления ОЭСР», рекомендаций «Кодекса корпоративного поведения», разработанного Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг России, требований Комиссии США по ценным бумагам и фондовым биржам и требований листинга Нью-Йоркской фондовой биржи¹ и российских бирж (далее – действующее законодательство, нормы и требования).

¹ ОАО «Ростелеком» раскрывает различия между требованиями настоящего Кодекса и требованиями, которые предъявляются к компаниям-резидентам США, имеющим листинг на Нью-Йоркской фондовой бирже, на Интернет-сайте Компании (www.rt.ru) и в годовом отчете по Форме 20-F, представляемом в Комиссию США по ценным бумагам и биржам.

В настоящем Кодексе употребляются следующие термины:

1. *«Руководство, или руководящая должность, или должностное лицо»* употребляется в отношении (i) Генерального директора, (ii) членов Правления, (iii) заместителей Генерального директора, не входящих в Правление Компании; (iv) лиц, исполняющих их обязанности, а также в отношении (v) должностных лиц, занимающих аналогичные позиции в дочерних компаниях ОАО «Ростелеком», финансовую отчетность которых ОАО «Ростелеком» консолидирует согласно международным стандартам финансовой отчетности.
2. *«Директор»* – член Совета директоров Компании.
3. *«Исполнительный директор»* – член Совета директоров, который также является сотрудником Компании.
4. В соответствии с требованиями Комиссии США по ценным бумагам и фондовым биржам и правилами листинга на Нью-Йоркской фондовой бирже Компания понимает под термином *«Независимый директор»* члена Совета директоров Компании, который признан независимым согласно положениям настоящего Кодекса, предусматривающим, что директор может быть признан независимым в том случае, если соблюдаются все следующие условия:
 - Директор не является в настоящее время и не являлся в прошлом сотрудником Компании, и/или любой член его/её семьи не является и не являлся должностным лицом Компании или её аффилированного юридического лица в течение какого-либо периода времени за последние три года.
 - Директор и/или любой член его/её семьи не получал от Компании вознаграждения в размере, превышающем эквивалент 100.000 долларов США в год, в течение какого-либо периода времени за последние три года. Исключения составляют: (i) вознаграждение, полученное директором как членом Совета директоров, (ii) вознаграждение за участие в комитетах и (iii) выплаты по пенсионному обеспечению или (iv) иные формы компенсаций за предшествующую работу (при условии, что указанные в iii и iv виды вознаграждения никоим образом не зависят от текущей и последующей деятельности директора).
 - Директор и/или любой член его/её семьи не является в настоящее время и не являлся аффилированным лицом или сотрудником настоящего или предыдущего независимого аудитора, или сотрудником структурного подразделения Компании, отвечающего за внутренний контроль, в течение какого-либо периода времени за последние три года.
 - Директор и/или любой член его/её семьи не является в настоящее время и не являлся должностным лицом организации, в которой действующий член руководства Компании входит в комитет по кадрам и вознаграждениям данной организации в течение какого-либо периода времени за последние три года.
 - Директор не является и не являлся должностным лицом или сотрудником, и член его/её семьи не является должностным лицом организации, которой Компания перечисляла или от которой Компания получала платежи по сделкам купли-продажи или оказания услуг, в течение какого-либо периода времени за последние три года. Исключение: совокупный размер платежей за один финансовый год не превышает 1.000.000 долларов США, или 2% от консолидированной валовой выручки такой организации.

Кроме того, Компания предъявляет к термину *«Независимый директор»* дополнительные к вышеизложенным требования в целях обеспечения соответствия требованиям законодательства Российской Федерации, а также требованиям

Федеральной службы по финансовым рынкам (далее – ФСФР России) и правилам листинга на российских фондовых биржах, учитывая, что часть данных требований полностью включается в требования Комиссии США по ценным бумагам и фондовым биржам и правилами листинга на Нью-Йоркской фондовой бирже. С учетом вышеизложенного, директор может быть признан независимым, если также дополнительно соблюдаются все перечисленные ниже условия:

- Директор не является представителем государства.
- Директор не является аффилированным лицом Компании, за исключением члена Совета директоров Компании.
- Директор не является контрагентом по обязательствам Компании, в соответствии с условиями которых Директор может приобрести имущество (получить денежные средства), стоимость которого составляет 10 и более процентов его/её совокупного годового дохода, кроме получения вознаграждения за участие в деятельности Совета директоров.
- Директор не является крупным контрагентом Компании, т.е. таким контрагентом, совокупный объем сделок Компании с которым в течение года составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов Компании в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

Независимый директор Компании по истечении 7-летнего срока исполнения обязанностей члена Совета директоров не может рассматриваться как независимый.

5. «Неисполнительный директор» – член Совета директоров, не являющийся сотрудником Компании и не отвечающий требованиям, выдвигаемым к независимому директору.
6. «Отдельные заседания» – заседания, проводимые независимыми и неисполнительными членами Совета директоров без участия исполнительных директоров.
7. «Член семьи директора» – (i) муж/жена, (ii) родители, включая приемных родителей, (iii) дети, включая приемных детей, (iv) брат/сестра, (v) свекровь (теща)/свекор (тесть), (vi) зять (шурин, свояк, деверь)/невестка (золовка, свояченица) и (vii) иные лица, проживающие совместно с директором.
8. С целью подготовки и предоставления необходимых отчетов и раскрытия информации для Комиссии США по ценным бумагам и фондовым биржам и Нью-Йоркской фондовой биржи, Компания использует следующие термины:
 - «Контроль» – в отношении взаимодействия Общества с другими юридическими или физическими лицами термин «контроль» означает право прямо или косвенно управлять или давать обязательные к исполнению указания физическому или юридическому лицу посредством владения ценными бумагами, дающими право голоса, или в соответствии с контрактом, или иным образом.

Предполагается, что лицо контролирует организацию, если он/она является должностным лицом или директором такой организации.

Предполагается, что компания контролирует организацию, если данная компания является прямым или косвенным бенефициарным владельцем 10 или более процентов выпущенных в обращение ценных бумаг организации, имеющих право голоса (если это акционерное общество), или если компания является бенефициарным владельцем доли в размере более 10 процентов распределяемых прибылей или убытков организации (если это партнерство).

Предполагается, что компания контролируется лицом или организацией, если такое лицо или организация или лица, связанные с данной организацией, являются бенефициарными владельцами 10 или более процентов выпущенных в обращение ценных бумаг организации, имеющих право голоса (если это акционерное общество), или данное лицо или организация является бенефициарным владельцем доли в размере 10 или более процентов распределяемой прибыли или убытков организации (если это партнерство).

- *«Дочерняя компания»* – организация, которая контролируется Компанией прямо или косвенно через одного или нескольких посредников и подлежит консолидации в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.
- *«Аффилированное лицо» или лицо, «аффилированное» с указанным лицом,* – лицо, которое прямо или косвенно через одного или нескольких посредников контролирует указанное лицо, или контролируется им, или находится под общим контролем с указанным лицом.

С целью подготовки и предоставления необходимых отчетов и раскрытия информации ФСФР России и российским фондовым биржам, а также с целью определения дополнительных требований, предъявляемых к термину «Независимый директор», Компания использует термины «аффилированные лица» и «дочерняя компания» в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, ФСФР России и российских фондовых бирж.

9. *«Заинтересованные лица»* – акционеры, инвесторы, клиенты, поставщики, партнеры, государственные органы, сотрудники Компании, финансовые институты и другие физические и юридические лица, заинтересованные в финансово-хозяйственной деятельности Компании.
10. *«Раскрытие информации»* – обеспечение доступности ранее неопубликованной информации для всех заинтересованных лиц в объеме, необходимом для принятия взвешенного решения об участии в Компании или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Компании. Для акционеров Компании, являющихся резидентами и нерезидентами РФ, раскрывается одинаковый объем информации со ссылкой на то законодательство, в соответствии с которым Компания раскрывает информацию.
11. *«Конфиденциальная информация»* – информация, которая имеет действительную или потенциальную коммерческую ценность в силу неизвестности ее третьим лицам, отсутствия к ней доступа на законном основании и в силу того, что обладатель данной информации принимает меры к охране ее конфиденциальности.
12. *«Инсайдерская информация»* – существенная информация непубличного характера, которая, будучи распространенной публично, могла бы оказать существенный эффект на изменение рыночной цены ценных бумаг Компании, или информация, которую инвестор мог бы признать наиболее значимой по сравнению с общим объемом раскрываемой информации о Компании, в том числе информация о деятельности Компании, о ценных бумагах Компании и операциях с ними.
13. *«Внутренние документы Компании»* – Устав ОАО «Ростелеком», Положение об Общем собрании акционеров ОАО «Ростелеком», Положение о Совете директоров ОАО «Ростелеком», Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Ростелеком», Положение о Правлении и другие документы, которые утверждаются Общим собранием акционеров или Советом директоров.
14. *«Ревизионная комиссия»* – созданный согласно законодательству Российской Федерации самостоятельный орган контроля, избираемый на годовом Общем собрании акционеров сроком до следующего годового Общего собрания акционеров в

количестве 5 (пяти) человек. Членом Ревизионной комиссии может быть как акционер, так и любое лицо, предложенное акционером или группой акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 2 (двумя) процентами обыкновенных акций Компании от общего количества размещенных голосующих акций Компании. Совет директоров в случае отсутствия или недостаточного количества кандидатов в члены Ревизионной комиссии, предложенных такими акционерами, может выдвинуть дополнительные кандидатуры. Ни один из членов Ревизионной комиссии не может одновременно являться членом Совета директоров, Генеральным директором, членом Правления или ликвидационной комиссии Компании.

15. *«Годовой отчет»* – один из отчетов, представляемых Компанией по итогам года: (i) Годовой публичный отчет, (ii) Отчет, входящий в Материалы для годового Общего собрания акционеров, (iii) Отчет по Форме 20-F, представляемый в Комиссию США по ценным бумагам и биржам.
16. *«Регистратор»* – организация, которая является профессиональным участником рынка ценных бумаг, оказывающая Компании услуги по ведению Реестра акционеров Компании, регистрации перехода прав собственности на акции, рассылке материалов акционерам, выплате дивидендов и прочие услуги.
17. *«Реестр»* – список акционеров Компании (зарегистрированных владельцев именных ценных бумаг), содержащий информацию о количестве, номинальной стоимости и категории принадлежащих им именных ценных бумаг, составленный по состоянию на любую установленную дату и позволяющий идентифицировать таких владельцев ценных бумаг, их права, определенное количество и категорию принадлежащих им ценных бумаг.
18. *«Дата закрытия реестра»* – дата составления списка акционеров, имеющих право участвовать в Общем собрании акционеров.
19. *«Банк-депозитарий»* – организация, осуществляющая выпуск и погашение Американских Депозитарных Расписок на обыкновенные акции Компании (далее - АДР), учет и регистрацию перехода прав собственности на АДР, рассылку материалов владельцам АДР, выплату дивидендов и пр.

III. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОАО «РОСТЕЛЕКОМ»

ОАО «Ростелеком» принимает на себя обязательство руководствоваться в своей деятельности следующими принципами, лежащими в основе системы корпоративного управления Компании:

- соблюдение прав и интересов акционеров, закрепленных действующим законодательством, нормами и требованиями;
- подотчетность Совета директоров, Генерального директора и Правления Компании акционерам;
- поддержание эффективной системы внутреннего контроля и аудита Компании;
- обеспечение информационной и финансовой прозрачности Компании;
- соблюдение этических норм делового поведения, закрепленных в Этическом кодексе ОАО «Ростелеком»;
- эффективное взаимодействие с сотрудниками Компании в решении социальных вопросов и обеспечение необходимых условий труда.

IV. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОАО «РОСТЕЛЕКОМ»

Корпоративное управление ОАО «Ростелеком» – это совокупность механизмов и корпоративных процедур, которые обеспечивают поддержание адекватного баланса между правами акционеров и действиями Совета директоров и исполнительных органов в процессе управления Компанией.

Органами управления Компании в соответствии с Уставом Компании являются:

- Общее собрание акционеров (высший орган управления ОАО «Ростелеком»);
- Совет директоров, избираемый Общим собранием акционеров, который осуществляет стратегическое руководство Компанией;
- Генеральный директор и Правление, которых назначает Совет директоров в целях обеспечения оперативного управления Компанией;
- Корпоративный секретарь, назначаемый Советом директоров по предложению Председателя, а также Аппарат Корпоративного секретаря.

Компания также обеспечивает функционирование эффективной системы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ОАО «Ростелеком». Такая система контроля включает в себя деятельность:

- Ревизионной комиссии;
- Независимого внешнего аудитора;
- Комитета по аудиту Совета директоров;
- Структурного подразделения, осуществляющего функции внутреннего контроля.

V. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ, ИНВЕСТОРАМИ И ДРУГИМИ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ ЛИЦАМИ

Обеспечение интересов и соблюдение прав акционеров Компании осуществляется путем проведения Общих собраний акционеров и деятельности Совета директоров, Генерального директора, Правления, Ревизионной комиссии, Корпоративного секретаря, Регистратора и Банка-депозитария.

• *Регистратор и Банк-депозитарий*

Акционеры имеют право по своему усмотрению распоряжаться принадлежащими им акциями и АДР, совершая действия с ними в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями.

ОАО «Ростелеком» обеспечивает права акционеров на защиту и регистрацию их права собственности на акции Компании через ведение и хранение Реестра Регистратором, который обладает современными техническими средствами и системами контроля, а также имеет безупречную репутацию на рынке ценных бумаг.

Компания также обеспечивает права собственников и бенефициарных владельцев АДР на защиту и регистрацию их права собственности через обслуживание в одном из ведущих мировых банков-депозитариев.

- ***Участие акционеров в управлении Компанией***

ОАО «Ростелеком» соблюдает все необходимые процедуры для равного осуществления акционерами своих прав по участию в управлении Компанией посредством принятия решений по вопросам, выносимым на Общие собрания акционеров.

При проведении Общих собраний акционеров Компания соблюдает следующие принципы:

- поддержание эффективной процедуры по направлению акционерам предложений по повестке дня Общего собрания акционеров, в том числе по выдвижению кандидатов в члены Совета директоров и Ревизионной комиссии;
- подготовка Материалов к Общему собранию акционеров на русском и английском языках и их одновременное распространение среди акционеров;
- распространение информации, касающейся Общего собрания акционеров, через СМИ, веб-сайт Компании в сети Интернет и с помощью непосредственной рассылки информации акционерам (в случае получения от них запроса, оформленного в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями);
- наличие контактной информации в распространяемых материалах и доступность Корпоративного секретаря и сотрудников Аппарата Корпоративного секретаря по вопросам, связанным с соблюдением прав акционеров;
- выбор времени и места Общего собрания акционеров таким образом, чтобы участие акционеров в собрании, а также подготовка и проведение собрания для Компании не были сопряжены с неоправданными материальными и временными затратами;
- приглашение на Общее собрание акционеров членов Совета директоров и кандидатов в Совет директоров, Генерального директора, членов Правления, членов Ревизионной комиссии и представителя независимого аудитора.

- ***Право на получение дивидендов***

Акционеры имеют право на получение части чистой прибыли Компании по результатам финансового года в виде дивидендов, размер которых утверждает годовое Общее собрание акционеров по рекомендации Совета директоров.

В соответствии с требованиями действующего законодательства Компания осуществляет выплату дивидендов акционерам, которые на дату закрытия реестра включены в список лиц, имеющих право на получение дивидендов по акциям ОАО «Ростелеком» по результатам финансового года.

Компания осуществляет выплату дивидендов в соответствии с Положением о дивидендной политике ОАО «Ростелеком»,

ОАО «Ростелеком» обязуется выплачивать объявленные дивиденды в сроки, установленные Общим собранием акционеров, в соответствии с данными акционеров Компании, содержащимися в Реестре.

- ***Ответственность акционеров***

Акционеры обязаны своевременно информировать Регистратора об изменении своих данных в Реестре. В случае непредставления акционером информации об изменении своих данных, ОАО «Ростелеком» и Регистратор не несут ответственности за причиненные в связи с этим убытки.

Акционеры обязаны не разглашать ставшую им известной конфиденциальную информацию о Компании и ее деятельности.

Компания признает крупными акционерами ОАО «Ростелеком» лиц, владеющих пакетом обыкновенных (голосующих) акций, составляющих 2% и более от общего числа обыкновенных (голосующих) акций.

От всех акционеров, и в наибольшей степени от крупных акционеров, Компания ожидает ответственных действий в том, что касается:

- отказа от использования ими инсайдерской информации;
- отказа от давления на Совет директоров и Правление Компании для достижения собственных целей за счет других акционеров;
- признания своего владения акциями Компании и раскрытия информации об аффилированных лицах;
- избрания Совета директоров Компании в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями.

- ***Взаимодействие с инвестиционным сообществом***

ОАО «Ростелеком» стремится к росту инвестиционной привлекательности Компании за счет повышения информационной открытости и прозрачности и максимизации рыночной стоимости акций Компании благодаря повышению ликвидности акций и снижению премии за риск, связанной с отсутствием информации и неуверенностью инвесторов в перспективах развития Компании.

Ключевым фактором взаимодействия с инвестиционным сообществом является обеспечение своевременного раскрытия объективной, достоверной и непротиворечивой информации в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями, а также обеспечение активного диалога с инвесторами и аналитиками.

В рамках взаимодействия с информационным сообществом ОАО «Ростелеком» реализует ряд мероприятий, направленных на повышение информационной прозрачности Компании, включая:

- встречи и презентации для инвесторов и аналитиков;
- роуд-шоу и встречи с инвесторами «один-на-один»;
- конференц-звонки;
- распространение пресс-релизов;
- публикации в профессиональных СМИ.

В отношении конфиденциальной информации Компания осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями. Для этого Компанией реализуется взвешенный подход в предоставлении инвесторам и аналитикам необходимой информации, направленной на повышение понимания бизнеса Компании, её возможностей и перспектив развития, но при этом не снижающей конкурентоспособности Компании.

- ***Взаимодействие с общественностью и СМИ***

Компания проводит работу по поддержанию и развитию эффективного диалога с представителями СМИ, государственными органами и представителями общественности, проявляющими интерес к деятельности Компании, а также по повышению общего уровня информационной открытости и прозрачности.

В целях обеспечения максимальной информационной открытости, Компания регулярно принимает участие в крупнейших международных и национальных отраслевых выставках и форумах, организует встречи представителей СМИ и общественности с руководством Компании.

Главными принципами взаимодействия Компании с общественностью и СМИ являются:

- единая информационная политика;
- постоянный и актуальный новостной поток, максимально полно и объективно освещающий все аспекты деятельности Компании;
- предоставление своевременных ответов на все информационные запросы, поступающие в Компанию;
- регулярные встречи представителей СМИ и общественности с руководством Компании.

• ***Развитие партнерских отношений с заинтересованными лицами***

Большую роль в деятельности Компании играет не только доверие акционеров и инвесторов к менеджменту Компании, но и доверие клиентов, кредиторов, партнеров, а также других заинтересованных в деятельности Компании лиц. В связи с этим, важным моментом при формировании корпоративного управления Компании является поддержание и развитие устойчивых и доверительных взаимоотношений с заинтересованными лицами как в краткосрочном, так и в долгосрочном периоде.

Компания придерживается принципа нейтральности в отношении финансово-промышленных групп, государственных органов, политических партий и объединений.

При построении взаимоотношений с клиентами Компания ориентируется на максимальное удовлетворение их потребностей, в том числе в качестве предоставляемых услуг, уровне обслуживания и соблюдая при этом соответствие стоимости предоставляемых услуг сложившимся рыночным условиям.

• ***Развитие кадрового потенциала Компании***

Компания рассматривает развитие кадрового потенциала как одну из основ своего долговременного и устойчивого развития. Совершенствование и укрепление корпоративной культуры в Компании направлено на создание у каждого сотрудника чувства сопричастности к выполнению миссии Компании и стратегических задач, стоящих перед ней.

Компания стремится создавать условия, позволяющие каждому сотруднику развивать и применять свои творческие способности, повышать уровень своей профессиональной подготовки.

Компания уделяет постоянное внимание вопросам охраны здоровья сотрудников и безопасности условий их труда. При приеме на работу исключена возможность дискриминации по политическим, религиозным, национальным и иным мотивам.

VI. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ КОМПАНИИ

• ***Общие положения***

Члены Совета директоров ОАО «Ростелеком» подотчетны Общему собранию акционеров и несут ответственность за успешное развитие Компании.

Совет директоров добросовестно и компетентно исполняет свои обязанности, обеспечивает справедливое и равное отношение ко всем акционерам Компании при реализации их прав и интересов и обеспечении долгосрочного роста благосостояния акционеров в части увеличения стоимости принадлежащих им акций Компании.

Совет директоров ОАО «Ростелеком» осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями и настоящим Кодексом.

- ***Председатель Совета директоров***

Согласно существующей в Компании политике, Председатель Совета директоров и Генеральный директор Компании не может являться одним и тем же лицом.

- ***Количество членов Совета директоров***

Количественный состав Совета директоров должен обеспечивать его эффективную работу. В соответствии с Уставом Компании Совет директоров состоит из 11 человек.

Совет директоров может периодически рассматривать вопрос об изменении количества его членов и выносить на одобрение Общего собрания акционеров соответствующее изменение в Устав Компании с целью наиболее эффективного осуществления своих функций в будущем.

- ***Состав Совета директоров***

Члены Совета директоров могут иметь различный статус, в том числе могут являться Исполнительными, Неисполнительными или Независимыми директорами.

В соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями, а также для обеспечения объективности принимаемых решений и сохранения баланса различных интересов, в состав Совета директоров должно входить не менее 3 (трех) Независимых директоров.

Член Совета директоров не может быть признан Независимым до тех пор, пока Совет директоров не вынесет положительного решения о том, что Директор удовлетворяет всем соответствующим требованиям, применимым к Независимым директорам в соответствии с определением, приведенным в разделе «Термины» настоящего Кодекса..

В составе Совета директоров должно быть такое количество Неисполнительных директоров, которое позволяет создавать комитеты Совета директоров, состоящие только из Независимых и Неисполнительных директоров.

В составе Совета директоров не могут быть избраны лица, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.

В состав Совета директоров также не могут быть избраны лица, являющиеся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего, по мнению ОАО «Ростелеком», с Компанией.

- ***Ограничение срока членства в Совете директоров***

Члены Совета директоров ежегодно избираются Общим собранием акционеров Компании. Срок полномочий членов Совета директоров исчисляется с момента их избрания

и до момента избрания нового состава Совета директоров следующим Общим собранием акционеров. Лица, избранные в состав Совета директоров, могут переизбираться неограниченное число раз.

- ***Компетенция Совета директоров и его комитетов***

Компетенция Совета директоров, включая перечень вопросов, относящихся к исключительной его компетенции, определяется Уставом ОАО «Ростелеком» и другими внутренними документами.

Совет директоров создает Комитет по аудиту, Комитет по кадрам и вознаграждениям и может создавать другие комитеты, в том числе Комитет по стратегическому планированию.

Комитеты Совета директоров на регулярной основе информируют Совет директоров о своей деятельности.

В состав Комитета по аудиту и Комитета по кадрам и вознаграждениям входят только Независимые директора. В том случае, когда это невозможно в силу объективных причин, данные комитеты, по меньшей мере, должны возглавляться Независимым директором и состоять из Независимых и Неисполнительных членов Совета директоров.

Если какой-либо директор, входящий в вышеупомянутые комитеты, перестает соответствовать требованиям, которые предъявляются к Независимому директору, данный директор должен незамедлительно сообщить Комитету по кадрам и вознаграждениям и/или Совету директоров о данном факте.

Деятельность комитетов Совета директоров регулируется соответствующими положениями, которые утверждаются Советом директоров согласно действующему законодательству, нормам и требованиям.

В случае необходимости к работе комитетов могут привлекаться эксперты, обладающие необходимыми профессиональными знаниями для работы в конкретном комитете.

Раскрытие информации о деятельности комитетов осуществляется согласно Положению об информационной политике ОАО «Ростелеком» и действующему законодательству, нормам и требованиям.

- ***Требования к членам Совета директоров***

Требования к членам Совета директоров включают в себя наличие высокой профессиональной и личной репутации, обладание знаниями, навыками и опытом, которые необходимы для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров.

Совет директоров рассматривает предложения, поступившие от акционеров в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями, и принимает решение о включении в список кандидатур для голосования по выборам в Совет директоров на Общем собрании акционеров.

В ходе проведения выборов в Совет директоров Компания представляет акционерам необходимую информацию о каждом кандидате в Совет директоров в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями.

Ежегодно в первом квартале члены Совета директоров, кандидаты в члены Совета директоров, а также лица, являвшиеся членами Совета директоров в предшествующие два года, заполняют «Анкету члена Совета директоров ОАО «Ростелеком» согласно действующему законодательству, нормам и требованиям. Данная информация используется в годовых отчетах ОАО «Ростелеком».

Комитет по кадрам и вознаграждениям осуществляет выработку требований к кандидатам в члены Совета директоров Компании в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями, а также отвечает за оценку соответствия членов Совета директоров данным критериям, полный перечень которых излагается в Положении о Комитете по кадрам и вознаграждениям ОАО «Ростелеком».

- ***Ответственность членов Совета директоров***

Каждый член Совета директоров должен представлять интересы всех акционеров и не выделять интересы какого-либо отдельного акционера или группы акционеров.

При вступлении в должность член Совета директоров принимает на себя закрепленные в Уставе ОАО «Ростелеком» и других внутренних документах Компании обязательства в отношении своей деятельности перед всеми акционерами и перед ОАО «Ростелеком» в целом.

Члены Совета директоров при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должны действовать в интересах Компании, осуществлять свои права и исполнять обязанности добросовестно и разумно.

При осуществлении своих функций члены Совета директоров имеют право полагаться на мнение членов руководства Компании, а также на мнение независимых консультантов и аудиторов, в том случае если члены Совета директоров располагают основаниями для такого доверия.

Каждый член Совета директоров посвящает значительную часть своего времени и усилий изучению деятельности Компании и раскрываемой информации о ней, поскольку должен быть уверен, что его существующие и будущие обязательства не будут препятствовать осуществлению им функции члена Совета директоров ОАО «Ростелеком».

Члены Совета директоров принимают участие в заседаниях Совета директоров и его комитетов, членами которых являются, уделяя достаточно времени для надлежащего выполнения своих обязанностей.

В целях защиты интересов Компании и её акционеров Совет директоров может принимать решение о заключении договоров страхования ответственности должностных лиц и членов Совета директоров Компании за ущерб, причиненный должностными лицами и членами Совета директоров Компании третьим лицам в ходе выполнения ими своих должностных обязанностей и/или осуществления полномочий как представителей Компании.

Каждый член Совета директоров обязан воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между его/её интересами и интересами Компании, а в случае возникновения такого конфликта данный член Совета директоров обязан раскрыть информацию об этом конфликте Комитету по кадрам и вознаграждениям и/или Совету директоров Компании.

Каждый член Совета директоров обязан письменно уведомлять Совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами ОАО «Ростелеком» или компаний, которые являются аффилированными лицами по отношению к ОАО «Ростелеком», членами совета директоров которых они являются, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами Совету директоров в соответствии с Положением об операциях с ценными бумагами ОАО «Ростелеком», утвержденным Советом директоров ОАО «Ростелеком».

- ***Организация работы Совета директоров***

Организация работы Совета директоров подробно изложена в Уставе и Положении о Совете директоров ОАО «Ростелеком», которые утверждаются Общим собранием акционеров.

Заседания Совета директоров Компании проводятся по мере необходимости, как в форме совместного присутствия членов Совета директоров, так и в заочной форме, но не реже одного раза в шесть недель.

Решение о дне и форме проведения заседания принимает Председатель Совета директоров исходя из важности вопросов повестки дня.

Заседание Совета директоров или заседание в заочной форме может считаться состоявшимся, если в нем приняли участие и/или имеется письменное мнение не менее 6 членов Совета директоров.

Для обеспечения эффективной работы члены Совета директоров должны иметь доступ ко всей необходимой информации. Члены Совета директоров не должны разглашать или использовать в личных интересах или интересах третьих лиц конфиденциальную или инсайдерскую информацию о Компании.

- ***Рассмотрение членами Совета директоров представленных материалов***

В соответствии с Положением о Совете директоров и положениями о комитетах Совета директоров, члены Совета директоров должны обладать достаточным количеством времени для изучения материалов, рассылаемых перед заседанием / заочным голосованием Совета директоров или его комитетов, что необходимо для выработки позиции по вопросам повестки дня.

В случае проведения заочных голосований Совета директоров, предложения от членов Совета директоров в отношении решений по вопросам повестки дня должны быть направлены с учетом времени, необходимого для ознакомления и выражения мнения по таким предложениям другими членами Совета директоров.

Перед обсуждением вопросов, рассмотрение которых проводилось одним из комитетов Совета директоров, члены Совета директоров должны иметь возможность предварительно ознакомиться с соответствующим заключением комитета.

- ***Проведение отдельных заседаний***

Не менее двух раз в год независимые и неисполнительные члены Совета директоров проводят отдельные заседания, на которых не присутствуют исполнительные члены Совета директоров, в том числе в рамках проведения заседаний комитетов Совета директоров.

Не менее одного раза в год независимые члены Совета директоров проводят отдельные заседания, на которых не присутствуют члены Совета директоров, не являющиеся независимыми, в том числе в рамках проведения заседаний комитетов Совета директоров.

Данные заседания могут проводиться по предложению Председателя Совета директоров или любого из независимых директоров.

- ***Участие членов Совета директоров в советах директоров других компаний***

Совет директоров Компании придерживается мнения, что не следует запрещать своим членам участвовать в советах директоров и/или комитетах других организаций. В связи с этим Совет директоров Компании не принимает никаких специальных внутренних документов, ограничивающих подобное участие.

Вместе с тем, при подготовке соответствующих рекомендаций акционерам Компании при избрании членов Совета директоров на следующих год, Комитет по кадрам и вознаграждениям и Совет директоров учитывают характер участия и время, необходимое члену Совета директоров Компании для участия в работе советов директоров других организаций.

Члены Совета директоров обязаны предварительно информировать Председателя Совета директоров и Комитет по кадрам и вознаграждениям о принятии ими приглашения стать кандидатом в члены совета директоров другой организации.

- ***Конфликт интересов***

Член Совета директоров сообщает Совету директоров или Комитету по кадрам и вознаграждениям сведения о любой финансовой выгоде и/или личном интересе, которые данный директор имеет в том случае, если аффилированная с ним организация заключает договор с Компанией.

После раскрытия подобной информации членам Совета директоров и предоставления ответов на все возникшие у Совета директоров вопросы, данный директор не принимает участие в голосовании Совета директоров по этому вопросу, о чем делается соответствующая запись в протоколе Совета директоров.

В том случае, если член Совета директоров имеет серьезный конфликт интересов, который не может быть разрешен с помощью одобрения Советом директоров Компании, данный директор должен подать заявление о прекращении участия в работе Совета директоров.

- ***Знакомство новых членов Совета директоров с деятельностью Компании***

Каждый новый член Совета директоров должен внимательно ознакомиться со всеми внутренними документами Компании, регулирующими деятельность Совета директоров, включая настоящий Кодекс.

Каждый новый член Совета директоров должен провести ряд встреч с членами Правления Компании и представителями внутреннего и внешнего аудита. Это необходимо для знакомства с деятельностью Компании, стратегическими планами её развития; принятыми в Компании принципами финансовой и бухгалтерской отчетности, системой управления рисками, системой внутреннего контроля, а также другими аспектами, имеющими существенное значение для деятельности Компании.

Кроме того, каждый член Совета директоров, в соответствии с рекомендациями Комитета по кадрам и вознаграждениям, должен уделять внимание действующим требованиям, применяемым к корпоративному управлению, и дальнейшему развитию своих навыков, необходимых для исполнения функций члена Совета директоров.

- ***Назначение, оценка и подтверждение должности Генерального директора и членов Правления***

Совет директоров и Комитет по кадрам и вознаграждениям несет ответственность за назначение, оценку деятельности и принятие решения о соответствии занимаемой должности Генеральным директором и членами Правления. С этой целью Комитет по кадрам и вознаграждениям ежегодно производит оценку деятельности Генерального директора и членов Правления и представляет её результаты на рассмотрение Совета директоров на заседание, предшествующее заседанию Совета директоров по итогам финансового года.

При утверждении условий договора с Генеральным директором и/или членами Правления ОАО «Ростелеком» голоса членов Совета директоров, которые являются исполнительными директорами Компании, не учитываются.

Совет директоров ежегодно рассматривает отчет Комитета по кадрам и вознаграждениям в качестве подтверждения того, что Генеральный директор и Правление осуществляют эффективное руководство Компанией как в краткосрочной, так и долгосрочной перспективе. По итогам заседания Совета директоров Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям сообщает результаты оценки Генеральному директору и каждому из членов Правления.

Совет директоров посредством Комитета по кадрам и вознаграждениям обеспечивает сохранение преемственности при смене Генерального директора и членов Правления. С этой целью Комитет по кадрам и вознаграждениям включает в отчет по результатам своей деятельности за год, представляемый на утверждение Совета директоров на заседание, предшествующее заседанию Совета директоров по итогам финансового года, следующую информацию:

- методы, позволяющие сохранить преемственность руководства Компании, в том числе принципы назначения и проведения оценки деятельности Генерального директора и членов Правления;
- мнение членов Комитета в отношении кандидатов на должность Генерального директора ОАО «Ростелеком» на случай прекращения полномочий действующего Генерального директора.

• ***Взаимодействие Совета директоров и Правления***

Члены Совета директоров имеют право проводить встречи с Генеральным директором, членами Правления и сотрудниками Компании. Подобные встречи могут быть организованы с помощью Генерального директора, Корпоративного секретаря или одним из членов Совета директоров.

При использовании своего права члены Совета директоров должны быть уверенными в том, что любая подобная встреча не несет негативных последствий для деятельности Компании. При этом решение об информировании Генерального директора о проведенных встречах остается на усмотрение членов Совета директоров.

• ***Независимые консультанты***

Совет директоров Компании в случае необходимости может прибегать к услугам независимого юридического, финансового и иного консультанта, если сочтет это необходимым для выполнения своих функций или функций любого из своих комитетов, в рамках бюджета Совета директоров и бюджетов комитетов Совета директоров Компании.

• ***Ежегодная оценка деятельности членов Совета директоров***

Комитет по кадрам и вознаграждениям проводит ежегодную оценку деятельности Совета директоров и комитетов. Для этого Комитет по кадрам и вознаграждениям устанавливает процедуру проведения оценки Совета директоров и каждого из его комитетов, которая может включать в себя предложения любого из членов Совета директоров.

Комитет по кадрам и вознаграждениям готовит отчет об итогах работы Совета директоров и каждого из его комитетов, который рассматривается Советом директоров на заседании, предшествующем Годовому Общему собранию акционеров по итогам финансового года.

Оценка основывается на вкладе Совета директоров и каждого из его комитетов в результаты деятельности Компании и в особенности учитывает те области, в которых работа Совета директоров и его комитетов может значительно улучшить ситуацию. Помимо этого, каждый член Совета директоров проводит оценку результатов своей собственной деятельности, обсуждая свои выводы с Председателем Совета директоров Компании.

- ***Вознаграждение Совета директоров***

Члены Совета директоров могут осуществлять исполнение своих обязанностей как на возмездной, так и на безвозмездной основе.

Вознаграждение Совета директоров определяется в соответствии с Уставом Компании и Положением о Совете директоров ОАО «Ростелеком», которые утверждаются Общим собранием акционеров.

При этом размер, структура, условия и другие критерии вознаграждения выработаны и изложены в Уставе и/или в Положении о Совете директоров в соответствии с рекомендациями Комитета по кадрам и вознаграждениям с целью должной мотивации членов Совета директоров к обеспечению долгосрочного и устойчивого роста стоимости акций Компании и доходов её акционеров, получаемых в виде дивидендов, предоставляя справедливую и адекватную компенсацию за время, усилия и результат деятельности членов Совета директоров.

Компания обеспечивает раскрытие информации о вознаграждении членов Совета директоров в соответствии с требованиями и нормами действующего законодательства.

VII. ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР И ПРАВЛЕНИЕ КОМПАНИИ

- ***Генеральный директор***

Основные нормы, регулирующие деятельность Генерального директора, изложены в Уставе и Положении о Генеральном директоре Компании.

Помимо этого требования к деятельности Генерального директора и Правления изложены в Этическом кодексе ОАО «Ростелеком» и Положении об операциях с ценными бумагами ОАО «Ростелеком», которые утверждаются Советом директоров в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями.

В целях обеспечения и сохранения преемственности при смене Генерального директора Компании, Генеральный директор Компании должен быть готов провести оценку и предоставить свое мнение Комитету по кадрам и вознаграждениям в отношении своих потенциальных преемников, а также дать возможные рекомендации по дальнейшему профессиональному развитию каждого из кандидатов.

Генеральный директор также должен после согласования с Комитетом по кадрам и вознаграждениям представлять ежегодный отчет Совету директоров о его планах в отношении возможных кандидатов на должности членов руководства и ключевых сотрудников Компании.

- ***Правление и его комитеты***

Основные нормы, регулирующие деятельность Правления, изложены в Уставе ОАО «Ростелеком», Положении о Правлении и других внутренних документах Компании.

Совет директоров Компании несет ответственность перед акционерами за обоснованный выбор членов Правления.

Членами Правления Компании не могут быть лица, являющиеся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего, по мнению Компании, с ОАО «Ростелеком».

Членами Правления Компании не могут быть лица, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного

самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.

Каждый член Правления обязан воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Компании, а в случае возникновения такого конфликта член Правления обязан информировать об этом Комитет по кадрам и вознаграждениям и/или Совет директоров Компании.

Для решения отдельных задач, стоящих перед Компанией, Правление может создавать различные комитеты, в том числе Бюджетно-инвестиционный комитет, Тарифный комитет, Комитет по раскрытию информации и Комитет по компенсациям.

Деятельность комитетов регламентируется соответствующими положениями, которые утверждаются Правлением Компании согласно действующему законодательству, нормам и требованиям.

При заключении договора с Генеральным директором и членами Правления Компания подписывает соглашения о неразглашении конфиденциальной и служебной информации.

• **Ответственность Правления**

Правление Компании осознает свою ответственность перед акционерами и Советом директоров Компании и считает своей главной целью добросовестное и компетентное исполнение обязанностей по руководству текущей деятельностью ОАО «Ростелеком», обеспечивающему успешное развитие Компании.

Одной из задач, стоящих перед Правлением Компании, является своевременное представление необходимых сведений и регулярное информирование Совета директоров о деятельности Компании, что включает в себя, но не ограничивается:

- вынесение на одобрение Совета директоров сделок на сумму 10 и более процентов от стоимости активов Компании, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности;
- вынесение на одобрение Совета директоров сделки или нескольких взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Компанией прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет от 1 до 25 процентов балансовой стоимости активов Компании, определенной по данным её бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату;
- вынесение на одобрение Совета директоров операций, не предусмотренных в годовом бюджете Компании, в процессе утверждения Советом директоров корректировок годового бюджета в течение года в случае изменения параметров годового бюджета в сторону увеличения.

Правление соблюдает действующие процедуры по предоставлению членам Совета директоров регулярной и оперативной информации, касающейся существенных аспектов деятельности Компании, прогнозов развития телекоммуникационной отрасли, а также развития стандартов корпоративного управления и несет ответственность за непредставление указанной информации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

- **Вознаграждение Правления**

Члены Правления ОАО «Ростелеком» при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действуют добросовестно и разумно в интересах Компании и её акционеров, а также учитывая интересы сотрудников Компании и иных заинтересованных лиц.

Вознаграждение членов Правления определяется в соответствии с Уставом Компании и Положением о Правлении ОАО «Ростелеком», которые утверждаются на Общем собрании акционеров.

VIII. ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ КРЕДИТОВ И ИСПОЛЬЗОВАНИЕ СЛУЖЕБНОГО ПОЛОЖЕНИЯ

Компания не представляет членам Совета директоров или руководству Компании новых кредитов и не продляет кредиты, выданные ранее, в том случае, если их условия не соответствуют рыночным условиям.

В процессе своей деловой активности за пределами Компании члены Совета директоров и руководства Компании не используют свое служебное положение, чтобы поставить свои интересы или интересы третьих лиц выше интересов Компании.

IX. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ И АППАРАТ КОРПОРАТИВНОГО СЕКРЕТАРЯ

ОАО «Ростелеком» осознает, что доверие к Компании основывается на существующих в ней механизмах реализации прав и защиты интересов акционеров Компании.

Ответственность за поддержание эффективности данного механизма возложена на должность Корпоративного секретаря. Требования к кандидатуре Корпоративного секретаря и его обязанности изложены в Положении о Корпоративном секретаре и Аппарате Корпоративного секретаря Компании, утверждаемом Советом директоров Компании.

Корпоративный секретарь и его Аппарат отвечают за обеспечение деятельности Совета директоров и Правления, а также их комитетов.

Корпоративный секретарь и Аппарат Корпоративного секретаря обеспечивают исполнение следующих функций в части корпоративного управления:

- организация подготовки и обеспечение проведения Общего собрания акционеров;
- обеспечение работы Совета директоров и комитетов Совета директоров, а также Правления и комитетов Правления;
- контроль за надлежащим ведением реестра владельцев именных ценных бумаг Компании регистратором Компании;
- обеспечение реализации дивидендной политики Компании;
- поддержка и развитие программы АДР Компании;
- обеспечение выполнения требований листинга на российских и зарубежных фондовых биржах, на которых обращаются акции Компании и АДР на акции Компании соответственно;

- обеспечение раскрытия информации в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями;
- организация взаимодействия между Компанией и ее акционерами;
- поддержание и развитие корпоративных стандартов Компании в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями.

X. СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И АУДИТА

• Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия осуществляет контроль над финансово-хозяйственной деятельностью Компании, включая ее филиалы и представительства, в соответствии с Положением о Ревизионной комиссии ОАО «Ростелеком», которое утверждается Общим собранием акционеров.

В процессе своей деятельности Ревизионная комиссия взаимодействует с Комитетом по аудиту Совета директоров и структурным подразделением, осуществляющим функции внутреннего контроля.

• Независимый аудитор

В целях обеспечения максимальной объективности и достоверности финансовой и бухгалтерской отчетности, Компания привлекает для ежегодной проверки и подтверждения годовой финансовой и бухгалтерской отчетности независимого и квалифицированного аудитора.

Порядок выбора и назначения независимого аудитора определяется и координируется Комитетом по аудиту Совета директоров Компании. Комитет по аудиту предварительно одобряет условия работы аудитора и перечень представляемых им Компанией аудиторских и неаудиторских услуг. Совет директоров ОАО «Ростелеком» по рекомендации Комитета по аудиту выносит кандидатуру независимого аудитора на одобрение Общего собрания акционеров.

Комитет по аудиту осуществляет контроль над работой независимого аудитора, а также рассматривает финансовую отчетность, подготовленную Правлением, вынося по результатам своей работы соответствующие рекомендации на Совет директоров. Это необходимо для обеспечения уверенности в том, что финансовые показатели Компании представлены объективно, а результаты деятельности, описание потоков денежных средств и сопутствующие риски изложены должным образом.

Представитель независимого аудитора Компании присутствует на Общем собрании акционеров и дает разъяснения акционерам по возникающим у них вопросам, касающимся представленных Общему собранию акционеров аудиторских заключений.

• Комитет по аудиту Совета директоров

Комитет по аудиту осуществляет свою деятельность в соответствии с утвержденным Советом директоров Положением о Комитете по аудиту и действующим законодательством, нормами и требованиями.

Комитет по аудиту Совета директоров создан с целью оказания содействия Совету директоров Компании по контролю за правильностью процедур составления бухгалтерской и финансовой отчетности Компании, её достоверностью, а также соответствием применимым стандартам финансовой и бухгалтерской отчетности и действующему законодательству, нормам и требованиям.

Основными задачами Комитета по аудиту является обеспечение контроля Совета директоров за:

- качеством и полнотой финансовой (бухгалтерской) отчетности Компании;
- квалификацией и независимостью аудитора Общества, а также осуществлением им своей деятельности;
- деятельностью структурного подразделения Компании, осуществляющего функции внутреннего контроля;
- соблюдением Компанией требований применимого законодательства и компетентных государственных регулирующих органов;
- эффективностью действующих в Компании процедур внутреннего контроля, а также подготовкой рекомендаций по их совершенствованию.

Комитет по аудиту состоит, как минимум, из трёх членов, которые являются Независимыми директорами. Дополнительно в состав Комитета по аудиту в качестве наблюдателя (без права голоса) может входить неисполнительный директор – представитель мажоритарного акционера Компании.

Член Комитета по аудиту подписывает соглашение о неразглашении им конфиденциальной информации, полученной от Компании в ходе осуществления своих функций как члена Комитета по аудиту.

По меньшей мере, один из членов Комитета должен обладать квалификацией «финансового эксперта». Подобная квалификация должна быть подтверждена Советом директоров Компании на основании требований, предъявляемых к ней действующим законодательством, нормами и требованиями Комиссии США по ценным бумагам и фондовым биржам.

Состав Комитета по аудиту избирается Советом директоров Компании из числа членов Совета директоров. Принимая на себя новые функции, ответственность и необходимость посвящать значительное количество времени обязательствам, которые сопутствуют работе в Комитете по аудиту и работе как члена Совета директоров, члены Комитета по аудиту решением Совета директоров ограничены в количестве комитетов, в которых они могут участвовать.

Совет директоров определяет уровень возможного негативного влияния совмещения должностей в различных комитетах на способность директоров, которые являются членами Комитета по аудиту Компании, эффективно работать в данном комитете.

Помимо выполнения требований, предъявляемых к нему/ней как к Независимому директору, каждый член Комитета по аудиту не должен, кроме как в процессе исполнения функций члена Комитета по аудиту, члена Совета директоров или другого комитета Совета директоров:

- получать прямо или косвенно за оказание любых консультационных услуг какое-либо вознаграждение от Компании;
- являться лицом, аффилированным с Компанией или её дочерними компаниям в случаях, определяемых в соответствии с требованиями законодательства США по ценным бумагам, за исключением исполнения обязанностей члена Совета директоров аффилированной компании.

Каждый член Комитета по аудиту должен обладать знаниями в области финансовой отчетности либо согласно действующему законодательству, нормам и требованиям должен получить подобные знания в течение разумного периода времени после его/её назначения в Комитет по аудиту.

- ***Структурное подразделение, осуществляющее функции внутреннего контроля***

Внутренний контроль – это деятельность, осуществляемая членами совета директоров, руководством и сотрудниками Компании, направленная на получение достаточной уверенности в достижении целей компании по следующим направлениям:

- Результативность и эффективность операций;
- Подтверждение того, что бухгалтерские записи с достаточной степенью детальности описывают деятельность Компании и её активы;
- Обеспечение достаточной уверенности в том, что все бухгалтерские проводки сделаны в строгом соответствии с РСБУ, МСФО и ГААП США, и поэтому могут быть использованы для построения достоверной финансовой отчетности;
- Обеспечение достаточной уверенности в том, что все производимые операции санкционированы руководством и членами Совета директоров Компании;
- Обеспечение достаточной уверенности в том, что любое несанкционированное использование собственности Компании, которое может иметь значительное негативное влияние на её финансовую отчетность, будет вовремя выявлено или предупреждено.
- Обеспечение соответствия законодательным и другим актам.

В Компании существует подразделение внутреннего аудита, основной целью которого является независимая объективная проверка и выработка рекомендаций, направленных на повышение эффективности деятельности Общества за счет обеспечения единого систематизированного и последовательного подхода к оценке и повышению эффективности внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления.

Подразделение внутреннего аудита функционально подчиняется Совету директоров и имеет право взаимодействовать при исполнении своих функций, а также в соответствии с требованиями Положения о структурном подразделении внутреннего аудита, с Комитетом по аудиту Совета директоров, независимым аудитором и Ревизионной комиссией, а также исполнительными органами и подразделениями Компании.

XI. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ

Компания заключает сделки, которые признаются согласно действующему законодательству, нормам и требованиям крупными сделками согласно процедуре, установленной в ОАО «Ростелеком».

Данная процедура предусматривает необходимость одобрения крупной сделки до ее совершения соответствующим органом управления Компании и возможность привлечения независимого оценщика для проведения оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом данной сделки.

Компания не совершает при приобретении крупных пакетов акций Компании (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов ОАО «Ростелеком» и членов Совета директоров ОАО «Ростелеком», а также действий, ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим. В случае поглощения Компании, ОАО «Ростелеком» предусматривает возможность привлечения независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения Компании.

Компания привлекает независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций в случае реорганизации ОАО «Ростелеком».

ХП. ИНФОРМАЦИОННАЯ И ФИНАНСОВАЯ ПРОЗРАЧНОСТЬ

• Информационная политика Компании

Раскрытие информации является важным элементом корпоративного управления Компании, обеспечивающим возможность акционерам, инвесторам и иным заинтересованным лицам получить объективное представление о результатах деятельности Компании, её планах и направлениях развития.

Компания обязуется выполнять все условия по раскрытию информации, установленные действующим законодательством, нормами и требованиями к эмитентам, имеющим листинг первого уровня на российских фондовых биржах и листинг на Нью-Йоркской фондовой бирже, а также принимает на себя ряд дополнительных обязательств по раскрытию информации.

В Правлении Компании на постоянной основе действует Комитет по раскрытию информации, который осуществляет контроль над формированием и проведением единой информационной политики, отвечающей стратегии развития Компании, а также действующему законодательству, нормам и требованиям.

Правила, принципы раскрытия информации, перечень информации, которую Компания раскрывает согласно действующему законодательству, нормам и правилам, перечень информации, которую Компания считает необходимым раскрывать дополнительно, а также способы раскрытия информации излагаются в Положении об информационной политике ОАО «Ростелеком». Данное положение утверждается Советом директоров Общества.

Компания раскрывает информацию о сделках ОАО «Ростелеком» с лицами, являющимся членами органов управления Компании, а также о сделках Компании с организациями, в которых высшим должностным лицам ОАО «Ростелеком» прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала данной организации или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние.

• Конфиденциальная информация

Раскрытие информации о Компании характеризуется соблюдением разумного баланса между информационной прозрачностью Компании и обеспечением безопасности коммерческих интересов Компании.

Обязанность обеспечивать сохранение конфиденциальной информации лежит на всех сотрудниках, членах Совета директоров и акционерах Компании.

• Инсайдерская информация

Компания стремится к ограничению возможности возникновения конфликта интересов и недопущению злоупотребления инсайдерской информацией. Требования, касающиеся инсайдерской информации, изложены в Положении об операциях с ценными бумагами ОАО «Ростелеком» и Этическом кодексе Компании, утверждаемых Советом директоров Компании.

XIII. ЭТИЧЕСКИЙ КОДЕКС ОАО «РОСТЕЛЕКОМ»

Этические принципы, принятые в Компании, соответствуют самым высоким стандартам российской и западной практики ведения бизнеса и изложены в Этическом кодексе ОАО «Ростелеком».

Этический кодекс содержит основные нормы поведения для членов руководства Компании при возникновении конфликта интересов и использовании инсайдерской информации; описание этических стандартов корпоративного управления, принципы добросовестной конкуренции, заключения сделок, использования конфиденциальной информации, охраны и надлежащего использования имущества Компании, а также другие вопросы.

Этический кодекс утверждается Советом директоров Компании. При внесении Советом директоров изменений в Этический кодекс данная информация раскрывается Компанией в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями.

XIV. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СТАНДАРТАХ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Настоящий Кодекс, а также Этический кодекс Компании, Положение о Комитете по аудиту, Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям и иные внутренние документы Компании доступны на веб-сайте Компании в сети Интернет по адресу: www.rt.ru.

XV. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Кодекс корпоративного управления ОАО «Ростелеком» утверждается Советом директоров Компании.

В соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями Совет директоров ежегодно анализирует положения настоящего Кодекса и вносит необходимые изменения, отменяет или приостанавливает действие отдельных норм.

Подобные решения принимаются Советом директоров с учетом мнения большинства голосов независимых директоров.