Закупочная деятельность осуществляется как централизованно «Норникелем», так и самостоятельно структурными подразделениями Главного офиса, филиалами Компании и предприятиями Группы.

В 2018 году тендерный комитет и тендерные комиссии Главного офиса провели закупки на общую сумму

>330 млн долл. США (20,9 млрд руб.)

Закупочный процесс Компании сертифицирован и соответствует требованиям ISO 9001 и ISO 14001. В 2018 году в подразделениях «Норникеля» были актуализированы положения о закупках в связи с изменениями Федерального закона Российской Федерации № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц». Документы предусматривают специфику участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках, а также содержат требования о минимальном годовом объеме закупок у малого и среднего бизнеса.

Закупочная деятельность осуществляется как централизованно «Норникелем», так и самостоятельно структурными подразделениями Главного офиса, филиалами Компании и предприятиями Группы. В зависимости от плановой стоимости предмета закупки она может быть проведена в форме тендера, простой закупки и упрощенной закупки. К проведению закупочной процедуры привлекаются закупочные коллегиальные органы разного уровня: тендерный комитет, тендерные комиссии Главного офиса, закупочные и тендерные комиссии филиалов и компаний Группы.

В 2018 году тендерный комитет и тендерные комиссии Главного офиса, в зону ответственности которых включены наиболее дорогостоящие закупки материально-технических ресурсов, проектов полного цикла и ИТ-продуктов, провели закупки на общую сумму более 330 млн долл. США (20,9 млрд руб.).

Основные усилия тендерного комитета Компании направлены на повышение эффективности мероприятий по выявлению надежных поставщиков качественной продукции, гарантирующих поставки по справедливой рыночной цене.

Предотвращение коррупции и других злоупотреблений

Компания проводит проверку деловой репутации, благонадежности и платежеспособности потенциальных контрагентов для снижения возможных рисков при взаимодействии. В целях предотвращения злоупотреблений в ходе закупочной процедуры и получения максимальной выгоды за счет объективного выбора наилучшего предложения в «Норникеле» соблюдают следующие правила:

- закупочный процесс организован с применением принципа разделения ролей (исполнитель закупки, заказчик и секретарь закупочного коллегиального органа);
- коммерческие или технико-коммерческие предложения квалифицированных поставщиков сравниваются по объективным и измеримым показателям, утвержденным до приглашения поставщиков к участию в закупочной процедуре;
- результаты квалификационного отбора и выбор победителя закупочной процедуры для материальных закупок утверждаются закупочным коллегиальным органом, в состав которого входят представители разных функциональных подразделений Компании.

НЕЗАВИСИМЫЙ АУДИТ

В Компании существует утвержденный порядок по отбору аудиторской организации для осуществления аудита финансовой отчетности ПАО «ГМК «Норильский никель» по РСБУ и МСФО. Сначала создается конкурсная комиссия, которая формирует списки аудиторских организаций, имеющих лучшие показатели деятельности на российском рынке аудиторских услуг. Аудитор, условия аудита которого признаются лучшими в соответствии с Порядком по отбору аудиторской организации для осуществления аудита финансовой отчетности ПАО «ГМК «Норильский никель» по РСБУ и МСФО, рекомендуется Комитету по аудиту и устойчивому развитию. Далее Комитет оценивает кандидата в аудиторы и дает рекомендацию Совету директоров по выбору независимого аудитора. В соответствии с действующим законодательством и п. 7.1.9 Устава ПАО «ГМК «Норильский никель» кандидатура аудитора утверждается на годовом Общем собрании акционеров.

В июне 2018 года Общее собрание акционеров по рекомендации Совета директоров утвердило аудитором Компании для проведения аудиторской проверки финансовой отчетности по РСБУ и МСФО за 2018 год АО «КПМГ».

Событие 2018 года

Июнь 2018 года

Общее собрание акционеров по рекомендации Совета директоров утвердило аудитором Компании для проведения аудиторской проверки финансовой отчетности по РСБУ и МСФО за 2018 год АО «КПМГ».

Размер вознаграждения аудитора является фиксированным и определяется в технико-коммерческом предложении, в котором описывается порядок проведения аудита на всех существенных объектах аудита, приводится расчет трудозатрат на выполнение аудита и командировочных расходов с учетом квалификации привлекаемых специалистов и их почасовой ставки. В 2018 году размер вознаграждения аудитора по ПАО «ГМК «Норильский никель» составил 3,5 млн долл. США[1], включая накладные расходы, связанные с оказанием аудиторских услуг.

АО «КПМГ» также оказывает «Норникелю» неаудиторские услуги (налоговые и консультационные). Для предотвращения конфликта интересов в АО «КПМГ» действует определенная политика в отношении видов услуг, которые они оказывают аудируемым компаниям. Эта политика обеспечивает выполнение требований, установленных Комитетом по международным этическим стандартам для бухгалтеров (IESBA), российскими правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, а также иными применимыми требованиями. В 2018 году доля вознаграждения за неаудиторские услуги, оказанные Компании, составила 55% от общей суммы вознаграждения.

В 2018 году

Размер вознаграждения аудитора по ПАО «ГМК «Норильский никель» составил

3,5 млн долл. США

Доля вознаграждения за неаудиторские услуги, оказанные Компании, составила

55%

от общей суммы вознаграждения

[1] *Размер вознаграждения аудитора указан с учетом действовавшей в 2018 году ставки НДС в размере 18%.*

Вознаграждение аудитора за 2018 год

Виды услуг	Размер вознаграждения	
	млн руб.	млн долл. США
Аудит консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за 2018 год	67,7	1,1
Аудит финансовой отчетности в соответствии с РСБУ за 2018 год	10,7	0,2
Обзорная проверка промежуточной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за 6 месяцев 2018 года	17,3	0,3
Неаудиторские услуги	117,8	1,9
Итого	**213,5**	**3,5**