

УТВЕРЖДЕНЫ

Советом директоров ПАО «Акрон»
(Протокол № 615 от 21 июня 2019 г.)

ПРАВИЛА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком

Москва 2019 г.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящие Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком (далее - Правила, ПВК по ПНИИИ/МР) разработаны во исполнение положений пункта 1 части 2 статьи 11 Федерального закона от 27.07.2010 № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее - Федеральный закон № 224-ФЗ).

Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком включают в себя порядок доступа к инсайдерской информации, а также правила охраны ее конфиденциальности и контроля за соблюдением Федерального закона № 224-ФЗ.

1.1. Цели, задачи и формы контроля за соблюдением требований Федерального закона № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актов.

В целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком Публичное акционерное общество «Акрон» (далее также – «Общество») осуществляет внутренний контроль в соответствии с требованиями Федерального закона № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов (далее - ВК по ПНИИИ/МР).

Основными задачами ВК по ПНИИИ/МР являются:

- своевременное выявление рисков нарушения работниками Общества нормативных требований;
- информирование руководства о выявленных рисках (лиц, ответственных за принятие мер по устранению выявленных нарушений);
- направление рекомендаций по устранению и минимизации выявленных рисков;
- эффективная реализация контроля за принятием мер предотвращения и пресечения нарушений и реализацией представленных рекомендаций;
- информирование (уведомление) Банка России о выявленных подозрительных операциях/нестандартных сделках и фактах неправомерного использования инсайдерской информации в соответствии с принятым в Обществе порядком.

Методы и формы внутреннего контроля:

Контроль операций, осуществляемых Обществом, его работниками (инсайдерами и их связанными лицами).

Контроль со стороны ответственного должностного лица, в обязанности которого входит осуществление ВК по ПНИИИ/МР (далее - ОДЛ).

Проверки деятельности подразделений (содержание внутренних документов, должностные инструкции, ревизия доступов к информационным базам данных, контрольных сроков предоставления и прекращения доступов к инсайдерской информации).

Регулярная самостоятельная оценка подразделениями выполнения требований Правил.

Инструктаж и тестирование сотрудников на знание содержания требований законодательства по ПНИИИ/МР и внутренних требований организации.

Непосредственный контроль исполнения подразделениями/работниками требований законодательства по ПНИИИ/МР.

Своевременное доведение до сотрудников организации информации о новых регуляторных требованиях, о недопустимости реализации недобросовестных практик на рынке.

1.2. Порядок осуществления ВК по ПНИИИ/МР.

Общество назначает ОДЛ, которое подотчетно единоличному исполнительному органу.

Общество обеспечивает непрерывность осуществления ВК по ПНИИИ/МР.

1.3. Порядок обеспечения непрерывности ВК по ПНИИИ/МР.

В случае временного отсутствия ОДЛ Генеральный директор Общества возлагает осуществляемые им функции на другого работника.

Для ОДЛ работа в Обществе является основным местом работы.

Допускается временное отсутствие руководителя ОДЛ соответственно на период продолжительностью до одного месяца и общей продолжительностью не более двух месяцев в течение календарного года при условии обеспечения непрерывности осуществления функций ВК по ПНИИИ/МР. При более длительном отсутствии ОДЛ Генеральный директор Общества обязан назначить иное лицо, исполняющее обязанности ОДЛ.

1.4. Функции, права и обязанности должностного лица, в обязанности которого входит осуществление ВК по ПНИИИ/МР.

ОДЛ выполняет следующие функции:

- обеспечивает соблюдение требований ПВК по ПНИИИ/МР;
- контролирует соблюдение Обществом, его должностными лицами, работниками и клиентами требований законодательства по ПНИИИ/МР;
- осуществляет мониторинг деятельности структурных подразделений Общества на предмет ее соответствия требованиям ПНИИИ/МР;
- оценивает регуляторный риск с учетом вероятности его реализации и влияния на деятельность Общества (эффективность реализации мер доступа, защиты и сохранности инсайдерской информации, выполнения процедур и работы систем предотвращения, выявления и пресечения манипулирования рынком);
- в случаях, предусмотренных внутренними документами, незамедлительно информирует единоличный исполнительный орган или руководителя службы внутреннего аудита о возможных и совершенных нарушениях законодательства и внутренних документов по ПНИИИ/МР, и не позднее 10 рабочих дней направляет должностным лицам, в том числе руководителям структурных подразделений, перечень мер, принятие которых необходимо для снижения указанного риска;
- контролирует выполнение мер, направленных на снижение или отказ от регуляторного риска;
- участвует в разработке внутренних документов, связанных с исполнением требований законодательства по ПНИИИ/МР;
- участвует в разработке внутренних документов и организации мероприятий, направленных на соблюдение законодательства по ПНИИИ/МР;
- консультирует работников по вопросам применения положений ПВК и исполнения требований законодательства по ПНИИИ/МР;
- принимает меры, направленные на обеспечение конфиденциальности информации, полученной им в процессе управления регуляторным риском;
- сообщает единоличному исполнительному органу обо всех случаях, которые препятствуют осуществлению функций ОДЛ.

ОДЛ при осуществлении своих полномочий вправе:

- a) получать от структурных подразделений информацию, необходимую для выполнения своих функций, в том числе информацию ограниченного пользования;
- b) проводить плановые и внеплановые проверки;
- c) самостоятельно принимать решения по вопросам, относящимся к его компетенции.

1.5. Порядок обеспечения ОДЛ своих функций. Порядок обеспечения независимости ОДЛ.

Работники Общества обязаны незамедлительно доводить до сведения своего непосредственного руководителя или ОДЛ информацию о возможных и совершенных нарушениях законодательства, учредительных и внутренних документов, связанных с исполнением законодательства по ПНИИИ/МР.

Структурные подразделения и должностные лица Общества обязаны в полной мере исполнять требования ОДЛ, связанные с выполнением им своих функций.

Общество обеспечивает решение поставленных перед ОДЛ задач без вмешательства со стороны структурных подразделений и работников, непосредственно осуществляющих деятельность такой организации (операционную, финансовую и т.д.).

На ОДЛ не могут быть возложены обязанности, исполнение которых может привести к возникновению конфликта интересов исполняемых контрольных функций.

ОДЛ независим в своей деятельности от других структурных подразделений.

Общество в лице Генерального директора обязано обеспечить ОДЛ:

- ресурсами, необходимыми и достаточными для достижения поставленных перед ним задач;
- доступом к информации, необходимой для осуществления соответствующей функции.

1.6. Порядок пересмотра и внесения изменений в ПВК по ПНИИИ/МР.

В целях совершенствования практики внутреннего контроля ОДЛ вправе по мере необходимости направлять Генеральному директору проект изменений и дополнений в ПВК по ПНИИИ/МР, содержащий причины внесения изменений в ПВК по ПНИИИ/МР.

1.7. Порядок и сроки хранения документов, связанных с осуществлением ВК по ПНИИИ/МР.

Общество обеспечивает хранение документов, связанных с осуществлением ВК по ПНИИИ/МР, не менее 5 (пяти) лет с даты их соответственно составления, утверждения (подписания) и/или рассмотрения.

2. МЕРЫ ПО ПРЕДОТВРАЩЕНИЮ НЕПРАВОМЕРНОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ И (ИЛИ) МАНИПУЛИРОВАНИЯ РЫНКОМ.

2.1. Порядок доступа к инсайдерской информации, правила охраны ее конфиденциальности и контроля за соблюдением требований Федерального закона № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актов.

2.1.1. К инсайдерам Общества, в соответствии с требованиями Федерального закона № 224-ФЗ относятся:

- 2.1.1.1. члены Совета Директоров;
- 2.1.1.2. единоличный исполнительный орган Общества;
- 2.1.1.3. члены коллегиального исполнительного органа (Правления);
- 2.1.1.4. члены ревизионной комиссии;
- 2.1.1.5. лица, имеющие доступ к инсайдерской информации Общества на основании заключенных договоров, в том числе:
 - внешние аудиторы Общества (аудиторские организации);
 - оценщики Общества (юридические лица, с которыми оценщики заключили трудовые договоры);
 - профессиональные участники рынка ценных бумаг;
 - кредитные организации;
 - страховые организации;
- 2.1.1.6. информационные агентства, осуществляющие раскрытие или представление информации Общества;

2.1.1.7. рейтинговые агентства, осуществляющие присвоение рейтингов Обществу, а также его ценным бумагам;

2.1.1.8. физические лица, имеющие доступ к инсайдерской информации Общества на основе трудовых и (или) гражданско-правовых договоров, заключенных с ними;

2.1.1.9. лица, имеющие доступ к информации о подготовке и (или) направлении добровольного, обязательного или конкурирующего предложения о приобретении ценных бумаг Общества, уведомления о праве требовать выкупа ценных бумаг или требования о выкупе ценных бумаг в соответствии с главой XI.1 Федерального закона от 26 декабря 1995 года N 208-ФЗ "Об акционерных обществах", в том числе лица, направившие в акционерное общество добровольное, обязательное или конкурирующее предложение, уведомление о праве требовать выкупа ценных бумаг или требование о выкупе ценных бумаг, банк или иная кредитная организация, предоставившие банковскую гарантию, оценщики (юридические лица, с которыми оценщики заключили трудовые договоры);

2.1.1.10. иные лица, имеющие доступ к инсайдерской информации Общества в силу закона или договора.

2.1.2. Общество ведет список своих Инсайдеров на основании категорий лиц, указанных в пункте 2.1.1 настоящих Правил.

2.1.3. Доступ к инсайдерской информации разрешается только лицам, указанным в п. 2.1.1 настоящих Правил, в соответствии с их статусом (полномочиями и/или должностными инструкциями и/или условиями договора и т.п.). При заключении договора с юридическим лицом, получающим доступ к инсайдерской информации на основании заключаемого договора, указанное лицо должно быть проинформировано о требованиях Федерального закона № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актах Банка России и об ответственности за неправомерное использование инсайдерской информации, а также о том, что оно будет включено в список инсайдеров. Инсайдерская информация может быть передана юридическим лицам на основании заключенных договоров после включения указанных лиц в список инсайдеров.

2.1.4. При ознакомлении с инсайдерской информацией лицо обязано обеспечивать сохранение ее конфиденциальности.

2.1.5. Общество обеспечивает необходимые организационные и технические условия для соблюдения лицами, имеющими доступ к инсайдерской информации, установленного режима конфиденциальности.

2.1.6. Лица, имеющие доступ к инсайдерской информации, обязаны:

- принять исчерпывающие меры по сохранению инсайдерской информации;
- не предоставлять и не распространять инсайдерскую информацию, за исключением случаев, установленных действующим законодательством Российской Федерации;
- при утрате статуса лица, имеющего доступ к инсайдерской информации, передать Обществу имеющиеся во владении материальные носители информации, содержащие инсайдерскую информацию;
- лица, имеющие доступ к инсайдерской информации, являющиеся сотрудниками Общества, обязаны немедленно сообщать своему непосредственному руководителю или лицу, его замещающему, ОДЛ об утрате или недостатке документов, файлов, содержащих инсайдерскую информацию, ключей от сейфов (хранилища), пропусков, паролей или при обнаружении несанкционированного доступа к инсайдерской информации и т. п.

2.1.7. Лица, по статусу не имеющие доступа к инсайдерской информации, но получившие к ней доступ, обязаны:

- прекратить ознакомление с ней;
- принять исчерпывающие меры по сохранению конфиденциальности такой инсайдерской информации;
- исключить распространение или предоставление такой инсайдерской информации третьим лицам;

2.1.8. По запросу третьих лиц Общество предоставляет инсайдерскую информацию исключительно в случаях, определенных действующим законодательством Российской Федерации.

2.2.1. Запрещается использование инсайдерской информации:

- для осуществления операций с ценными бумагами Общества, которых касается инсайдерская информация, за свой счет или за счет третьего лица, за исключением совершения операций в рамках исполнения обязательства по покупке или продаже ценных бумаг Общества, срок исполнения которого наступил, если такое обязательство возникло в результате операции, совершенной до того, как лицу стала известна инсайдерская информация;
- путем передачи ее другому лицу, за исключением случаев передачи этой информации лицу, включенному в список инсайдеров, в связи с исполнением обязанностей, установленных федеральными законами, либо в связи с исполнением трудовых обязанностей или исполнением договора;
- путем дачи рекомендаций третьим лицам, обязывания или побуждения их иным образом к приобретению или продаже ценных бумаг Общества.

2.3.1. В целях хранения (сохранения) конфиденциальности инсайдерской информации Общество осуществляет нижеследующие меры защиты инсайдерской информации:

- утверждает перечень информации, относящейся к инсайдерской;
- ведет учет лиц, которым предоставлен доступ к инсайдерской информации, и (или) лиц, которым такая информация была предоставлена или передана;
- регулирует отношения по использованию инсайдерской информации с работниками Общества посредством трудовых договоров, с контрагентами посредством гражданско-правовых договоров;
- устанавливает пропускной режим в здании и отдельных помещениях, занимаемых Обществом (как в рабочие, так и нерабочие дни);
- контролирует уничтожение всех не подлежащих хранению документов и иных носителей, которые могут содержать инсайдерскую информацию;
- вводит методы технической защиты рабочих мест и мест хранения документов и иных носителей, содержащих инсайдерскую информацию от несанкционированного доступа и наблюдения;
- использует для защиты информационных систем Общества, содержащих инсайдерскую информацию, технические методы, предотвращающие несанкционированный доступ к инсайдерской информации, в том числе по телекоммуникационным каналам связи;
- разграничивает доступ сотрудников к сетевым ресурсам локальной сети, устанавливает разрешительную систему работы с накопителями на гибких магнитных или компакт-дисках, с электронной почтой и телекоммуникационной сетью "Интернет", обеспечивает систему защиты информации, отправляемой во внешние сети;
- иные не противоречащие законодательству Российской Федерации меры, направленные на предотвращение неправомерного доступа к инсайдерской информации и пресечения ее неправомерного использования.

2.4.1. Система контроля за соблюдением требований законодательства о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации включает следующие меры:

- выявление инсайдерской информации;
- контроль за правомерностью доступа к инсайдерской информации;
- контроль за ведением списка инсайдеров;
- контроль за организацией управленческой деятельности Общества, связанной с соблюдением требований законодательства о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации;
- контроль за управлением информационными потоками (получением и передачей информации) и обеспечением информационной безопасности;

- осуществляемое на постоянной основе наблюдение за функционированием системы контроля инсайдерской информации в целях оценки степени ее соответствия задачам деятельности Общества, выявления недостатков, разработки предложений и осуществления контроля за реализацией решений по совершенствованию системы контроля инсайдерской информации.
- Общество своевременно выявляет и контролирует области возможного использования инсайдерской информации, потенциального конфликта интересов, систематической проверки исполнения должностных обязанностей лицами, имеющими доступ к инсайдерской информации, а также иных сотрудников с тем, чтобы исключить возможность сокрытия ими противоправных действий.
- Мониторинг системы контроля инсайдерской информации осуществляется на постоянной основе. Общество принимает необходимые меры по совершенствованию контроля инсайдерской информации для обеспечения его эффективного функционирования, в том числе с учетом меняющихся внутренних и внешних факторов, оказывающих воздействие на деятельность Общества.