

УТВЕРЖДЕНА
решением Совета директоров
АО «ГК «Эталон»
(протокол № 215 от 26.03.2025г.)

**ПОЛИТИКА КОМПЛАЕНС
ГРУППЫ «ЭТАЛОН»**

(новая редакция)

г. Москва, 2025

Содержание:

I. Общие положения	3
II. Термины / сокращения	3
III. Цели и задачи комплаенс.....	6
IV. Принципы комплаенс	6
V. Управление комплаенс-системой	7
VI. Структура комплаенс-системы.....	8
VII. Направления комплаенс	12
VIII. Инструменты комплаенс.....	12
IX. Соблюдение Политики	13
X. Заключительные положения	14
XI. Контроль изменений	15
Приложение	16

I. Общие положения

1. Настоящая Политика комплаенс Группы «Эталон» (далее – Политика) определяет цели, задачи и принципы комплаенс-системы Группы «Эталон», структуру комплаенс и инструменты, используемые в целях обеспечения условий для эффективной, стабильной и безопасной деятельности Группы «Эталон».

2. Политика распространяет свое действие на все компании Группы «Эталон» и всех работников компаний Группы «Эталон», независимо от их должностного и иного положения, а также на все аспекты деятельности и бизнес-процессы, реализуемые в компаниях Группы «Эталон».

3. Настоящая Политика разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации, уставом АО «ГК «Эталон», применимыми локальными нормативными документами Группы «Эталон», с учетом требований регуляторов рынка и ведущих практик корпоративного управления тех стран, где Группа «Эталон» ведет бизнес и (или) на биржах которых котируются ценные бумаги компаний Группы «Эталон».

4. Локальные нормативные документы Группы «Эталон», в том числе регулирующие отношения с органами власти и государственными должностными лицами, акционерами, деловыми партнерами, контрагентами, а также работниками компаний Группы «Эталон» разрабатываются и утверждаются с учетом положений настоящей Политики.

5. Отдельные положения Политики, инструменты комплаенс, комплаенс-процедуры и порядок их реализации могут более подробно раскрываться в иных локальных нормативных документах Группы «Эталон», в том числе в политиках, кодексах, регламентах, положениях, а также в трудовых договорах и должностных инструкциях работников компаний Группы «Эталон».

II. Термины / сокращения

6. Термины / сокращения и их определения, используемые для целей настоящей Политики:

п/п №	Термин / сокращение	Определение термина / сокращения
1	АО «ГК «Эталон»	Сокращённое фирменное наименование Акционерного общества «Группа компаний «Эталон», определённое его уставом
2	Бизнес-процесс	Совокупность взаимосвязанных мероприятий / функций (административных, производственных и т.п.), направленных на достижение определенной цели, результата или решение предпринимательской задачи

3	Владелец бизнес-процесса	Работник компании Группы «Эталон», наделённый правами и полномочиями для управления ресурсами определённого бизнес-процесса (его отдельной части или этапа) и контроля качества достижения результата, а также несущее ответственность за планирование, обеспечение и улучшение такого процесса. В отношении одного бизнес-процесса может быть несколько владельцев
4	Владелец комплаенс-обязательства	Работник компании Группы «Эталон», деятельность которого должна осуществляться с учётом исполнения принятого комплаенс-обязательства. Владелец комплаенс-обязательства одновременно является владельцем соответствующего комплаенс-риска, связанного с нарушением такого обязательства. В отношении одного комплаенс-обязательства может быть несколько владельцев
5	Группа «Эталон»	Объединение связанных друг с другом юридических лиц, определяемое в соответствии с Положением о Группе «Эталон»
6	Государственное должностное лицо; Деловая этика; Инсайдерская информация	Термины, определённые Кодексом этики Группы «Эталон»
7	Компания Группы «Эталон»	Юридическое лицо, вне зависимости от его организационно-правовой формы, входящее в Группу «Эталон»
8	Комплаенс	Соответствие осуществляемой деятельности (реализуемых бизнес-процессов) нормам применимого законодательства Российской Федерации, иным обязательным для исполнения требованиям, локальным нормативным документам Группы «Эталон»
9	Комплаенс-культура	Понимание и соблюдение работниками компаний Группы «Эталон» принципов, норм и правил законного, добросовестного и этичного поведения, соответствующего требованиям Политики комплаенс Группы «Эталон» и Кодекса этики Группы «Эталон»
10	Комплаенс-мониторинг	Оценка деятельности компаний Группы «Эталон» (их органов управления, структурных подразделений и работников) на предмет соответствия деловой этике и настоящей Политике, а также достаточности и эффективности инструментов комплаенс и комплаенс-процедур, используемых для обеспечения выполнения комплаенс-обязательств
11	Комплаенс-обязательство	Обязательство по соблюдению в деятельности (бизнес-процессах) компаний Группы «Эталон» и их работников норм применимого законодательства Российской Федерации, иных

		обязательных для исполнения требований, положений локальных нормативных документов Группы «Эталон», условий договоров и соглашений, нарушение которых может повлечь реализацию комплаенс-риска и (или) угрозы наступления иных негативных последствий для Группы «Эталон»
12	Комплаенс-оговорка	Раздел в документе или приложение к нему, устанавливающий обязательства о недопустимости (отказе от) нарушений применимого законодательства Российской Федерации, иных обязательных для исполнения требований, а также совершения других действий (бездействия), которые могут привести к нарушению положений настоящей Политики
13	Комплаенс-проверка	Комплекс мероприятий, направленных на сбор и анализ информации о нарушениях деловой этики, комплаенс-обязательств и (или) несоблюдении комплаенс-процедур, выявление обстоятельств и фактов таких нарушений, условий, способствовавших их совершению, а также установление ответственных лиц
14	Комплаенс-процедура	Процесс (мероприятие), направленный на предотвращение реализации / минимизацию комплаенс-риска и (или) угрозы наступления негативных последствий для Группы «Эталон», предупреждение возникновения аналогичных комплаенс-рисков / угроз в будущем
15	Комплаенс-риск / угроза	Прогнозируемая возможность привлечения компаний Группы «Эталон» и их работников к различным видам ответственности, а также наступления других негативных последствий для Группы «Эталон» (имущественных, репутационных и т.п.), вследствие невыполнения комплаенс-обязательств
16	Комплаенс-система	Совокупность регламентированных локальными нормативными документами Группы «Эталон» принципов, инструментов и структуры комплаенс
17	Контрагент; Конфиденциальная информация; Конфликт интересов	Термины, определённые Кодексом этики Группы «Эталон»
18	Конфликт компетенций	Пересечение различных структурных подразделений АО «ГК «Эталон» в процессе осуществления своих функций и полномочий, в результате которого несколько подразделений одновременно осуществляют исполнение одной и той же функции или вмешиваются в полномочия друг друга
19	Коррупция	Термин, определённый Кодексом этики Группы «Эталон»

20	Органы управления АО «ГК «Эталон»	Единоличные и коллегиальные органы управления Акционерного общества «Группа компаний «Эталон», определённые его уставом
----	--	---

III. Цели и задачи комплаенс

7. Основными целями комплаенс Группы «Эталон» являются:

а) минимизация прогнозируемых негативных последствий, связанных с применением к компаниям Группы «Эталон» мер воздействия за несоблюдение норм применимого законодательства Российской Федерации, иных обязательных для исполнения требований;

б) обеспечение эффективного функционирования бизнес-процессов в условиях возникновения, изменения и прекращения комплаенс-обязательств;

в) поддержание и укрепление деловой репутации Группы «Эталон».

8. Для достижения основных целей комплаенс Группой «Эталон» реализуются следующие задачи:

а) организация комплаенс-системы и обеспечение её эффективного функционирования;

б) формирование комплаенс-культуры работников компаний Группы «Эталон»;

в) внедрение инструментов комплаенс и комплаенс-процедур в бизнес-процессы компаний Группы «Эталон»;

г) обеспечение соблюдения комплаенс-обязательств;

д) идентификация и оценка комплаенс-рисков, определение причин и последствий их реализации;

е) обеспечение соответствия деятельности, осуществляемой компаниями Группы «Эталон», требованиям настоящей Политики.

IV. Принципы комплаенс

9. Группа «Эталон» при формировании и функционировании комплаенс-системы руководствуется следующими принципами:

а) законности и соответствия ведущим комплаенс-практикам:

Группа «Эталон» обеспечивает функционирование комплаенс-системы, разрабатывает и внедряет комплаенс-процедуры в соответствии с нормами применимого законодательства Российской Федерации, иными обязательными для исполнения требованиями, не использует противоправные и неэтичные методы в своей практике ведения бизнеса, а также требует от партнеров и контрагентов руководствоваться аналогичными принципами в процессе взаимодействия с Группой «Эталон»;

Группа «Эталон» стремится при осуществлении своей деятельности соответствовать ведущим комплаенс-практикам, включая международные стандарты в сфере комплаенс (при условии их официального применения на территории Российской Федерации);

б) принятия и выполнения комплаенс-обязательств:

работники компаний Группы «Эталон», независимо от их должностного

и иного положения, выполняют принятые (возложенные на них) комплаенс-обязательства, а также требуют от партнеров и контрагентов Группы «Эталон» руководствоваться аналогичными принципами в процессе ведения бизнеса;

в) интегрированности:

в Группе «Эталон» инструменты комплаенс и комплаенс-процедуры внедряются на всех уровнях управления и во всех бизнес-процессах;

г) «тона сверху»:

руководители всех уровней управления компаний Группы «Эталон» должны демонстрировать в своей деятельности надлежащий пример знания и соблюдения принципов и требований комплаенс, а также выполнения комплаенс-обязательств, формируя таким образом комплаенс-культуру среди работников компаний Группы «Эталон»;

д) своевременного устранения нарушений, рисков и угроз:

работники компаний Группы «Эталон», независимо от их должностного и иного положения, всеми имеющимися средствами обеспечивают своевременное обнаружение, объективную оценку и незамедлительное устранение нарушений требований настоящей Политики, а также выявленных / имеющихся комплаенс-рисков / угроз;

е) беспрепятственного доступа к информации:

структурным подразделениям АО «ГК «Эталон» и работникам компаний Группы «Эталон», уполномоченным в сфере комплаенс, предоставляется любая информация, необходимая им для выполнения функций, определённых подпунктами «г» - «е», «з» пункта 14 раздела VI настоящей Политики, с учетом обеспечения необходимого уровня защиты информации и информационных ресурсов и в соответствии с требованиями применимого законодательства, локальных нормативных документов Группы «Эталон»;

ж) всесторонней поддержки комплаенс-системы:

в Группе «Эталон» выделяется достаточное количество ресурсов, необходимых для формирования, надлежащего функционирования, обеспечения эффективности и улучшения комплаенс-системы, в том числе организационных, кадровых и технических средств, и не создается искусственных ограничений и препятствий (барьеров) для выполнения данных процессов;

вопросы обеспечения функционирования комплаенс-системы регулярно рассматриваются органами управления АО «ГК «Эталон».

V. Управление комплаенс-системой

10. Общее руководство комплаенс-системой Группы «Эталон» осуществляет президент АО «ГК «Эталон».

11. Организацию комплаенс-системы и координацию структуры комплаенс Группы «Эталон» осуществляет специализированное подразделение комплаенс – дирекция по деловой этике и комплаенс (далее – ДДЭиК) управления по персоналу и общим вопросам АО «ГК «Эталон».

12. Непосредственное функционирование комплаенс-системы Группы «Эталон» обеспечивается:

а) структурными подразделениями АО «ГК «Эталон», ответственными за реализацию соответствующих направлений комплаенс, определённых приложением к Политике (далее – комплаенс-ответственные подразделения);

б) работниками, уполномоченными на реализацию мероприятий в сфере комплаенс в отдельных компаниях Группы «Эталон» и (или) в их структурных подразделениях, не являющихся комплаенс-ответственными подразделениями (далее – комплаенс-уполномоченные), в случае назначения таких работников.

13. Практическое применение инструментов комплаенс и реализация комплаенс-процедур в деятельности компаний Группы «Эталон» и в отдельных бизнес-процессах обеспечиваются руководителями компаний Группы «Эталон» и их структурных подразделений, а также иными работниками компаний Группы «Эталон» – владельцами соответствующих комплаенс-обязательств и бизнес-процессов.

VI. Структура комплаенс

14. Структура комплаенс обеспечивает надлежащее, непрерывное и эффективное функционирование комплаенс-системы Группы «Эталон» путём реализации следующих функций:

а) **совет директоров АО «ГК «Эталон»:**

определяет единые принципы организации комплаенс-системы Группы «Эталон», основные цели комплаенс и его приоритетные направления;

способствует выделению необходимых ресурсов для развития комплаенс-системы;

утверждает настоящую Политику, иные базовые локальные нормативные документы Группы «Эталон» по основным вопросам в сфере комплаенс;

б) **президент АО «ГК «Эталон»:**

транслирует цели, задачи и принципы комплаенс во все компании Группы «Эталон»;

способствует формированию комплаенс-культуры в Группе «Эталон», основываясь на личном примере соблюдения принципов комплаенс и выполнения комплаенс-обязательств;

проводит разъяснительную работу среди руководителей различных уровней управления компаний Группы «Эталон» о необходимости неукоснительного соблюдения требований настоящей Политики;

организует выделение ресурсов, необходимых для функционирования комплаенс-системы Группы «Эталон», а также обеспечения деятельности ДДЭиК, комплаенс-ответственных подразделений и комплаенс-уполномоченных;

издаёт приказы и утверждает внутренние документы АО «ГК «Эталон», направленные на обеспечение реализации положений настоящей Политики (за исключением документов, отнесенных к компетенции совета директоров АО «ГК «Эталон»), а также стратегию комплаенс и (или) план мероприятий ДДЭиК (в случае их разработки);

при необходимости рассматривает вопросы, связанные с нарушением

требований настоящей Политики, которые привели или могут привести к материальному или репутационному ущербу для Группы «Эталон», принимает решения о привлечении к ответственности работников компаний Группы «Эталон», чьи действия (бездействие) повлекли такие нарушения;

в) комитет по дисциплине АО «ГК «Эталон»:

осуществляет функции специализированного коллегиального совещательно-консультативного органа АО «ГК «Эталон» по рассмотрению вопросов, связанных с нарушением требований настоящей Политики, в соответствии с положением о комитете по дисциплине;

принимает решения (рекомендации) о привлечении виновных в нарушении Политики лиц к ответственности, а также об инициировании соответствующего обращения в правоохранительные органы;

г) вице-президент по управлению персоналом и общим вопросам АО «ГК «Эталон»:

участвует в формировании комплаенс-культуры в Группе «Эталон», основываясь на личном примере проявления полной нетерпимости к нарушению требований настоящей Политики и Кодекса этики Группы «Эталон»;

представляет на рассмотрение и утверждение:

- президенту АО «ГК «Эталон» стратегию комплаенс и (или) план мероприятий ДДЭиК (в случае их разработки);

- органам управления АО «ГК «Эталон» ключевые показатели эффективности в сфере комплаенс для руководителей различных уровней управления компаний Группы «Эталон» (в случае их разработки);

информирует органы управления АО «ГК «Эталон» о наличии ограничений, препятствующих функционированию комплаенс-системы;

осуществляет координацию вице-президентов АО «ГК «Эталон», в подчинении которых находятся соответствующие комплаенс-ответственные подразделения, по вопросам организации работы таких подразделений в части комплаенс и взаимодействия с ДДЭиК;

в рамках имеющихся полномочий и компетенции обеспечивает все необходимые условия для надлежащего функционирования ДДЭиК, а также укомплектование штата работников в количестве, достаточном для эффективного выполнения данным подразделением своих задач и функций;

д) ДДЭиК:

обеспечивает разработку базовых локальных нормативных документов по основным вопросам организации комплаенс-системы Группы «Эталон», включая актуализацию настоящей Политики;

осуществляет разработку и актуализацию стратегии комплаенс и (или) плана мероприятий ДДЭиК, ключевых показателей эффективности в сфере комплаенс для руководителей различных уровней управления компаний Группы «Эталон»;

проводит комплаенс-мониторинг деятельности компаний Группы «Эталон», их органов управления, структурных подразделений и работников;

обеспечивает разработку и реализацию профилактических мероприятий, направленных на предупреждение возникновения нарушений / угроз нарушения настоящей Политики;

проводит мониторинг эффективности и результативности работы Единой горячей линии Группы «Эталон» в части рассмотрения обращений по вопросам комплаенс;

осуществляет информационную поддержку и организацию обучения работников компаний Группы «Эталон» по вопросам комплаенс;

е) в рамках реализуемых направлений комплаенс, закреплённых за конкретными подразделениями приложением к настоящей Политике, **комплаенс-ответственные подразделения:**

обеспечивают разработку локальных нормативных документов (кодексов, политик, регламентов, инструкций, методик и т.п.) по направлению комплаенс;

разрабатывают и реализуют в своей деятельности инструменты комплаенс и комплаенс-процедуры, обеспечивающие выполнение требований настоящей Политики, а также организуют их внедрение в деятельность компаний Группы «Эталон» и (или) в отдельные бизнес-процессы совместно с владельцами таких бизнес-процессов;

разрабатывают методологию (методику) и организуют работу по выявлению, оценке (переоценке), минимизации (устранению) комплаенс-рисков, входящих в их зону ответственности, как самостоятельно, так и совместно с владельцами таких комплаенс-рисков;

устанавливают факты возникновения, изменения, прекращения или нарушения комплаенс-обязательств, входящих в их зону ответственности, принимают все необходимые меры по их соблюдению всеми владельцами таких комплаенс-обязательств;

обеспечивают формирование и ведение реестра комплаенс-обязательств по каждому направлению комплаенс;

в пределах своей компетенции (при условии исключения конфликта компетенций с профильным структурным подразделением АО «ГК «Эталон», реализующими функции и полномочия в сфере безопасности):

- проводят комплаенс-проверки;

- принимают участие в рассмотрении обращений, поступающих на Единую горячую линию Группы «Эталон», о нарушениях / угрозах нарушения настоящей Политики, а также в работе специализированных коллегиальных совещательно-консультативных органов по рассмотрению таких нарушений / угроз нарушения;

по запросу ДДЭиК и в установленные ей сроки осуществляют подготовку и представление информации о функционировании комплаенс-системы и результатах своей деятельности в сфере комплаенс, а также сведений, необходимых для проведения комплаенс-мониторинга;

по собственной инициативе или по запросу ДДЭиК представляют в ДДЭиК предложения о необходимости актуализации настоящей Политики, с приложением проекта документа, предусматривающего соответствующие изменения и (или) дополнения или информируют ДДЭиК об отсутствии такой необходимости;

консультируют работников компаний Группы «Эталон» по вопросам соблюдения требований настоящей Политики;

ж) **руководители компаний Группы «Эталон» и их структурных**

подразделений:

проводят мероприятия, направленные на совершенствование комплаенс-системы и формирование комплаенс-культуры работников подчиненных компаний / структурных подразделений;

организуют внедрение инструментов комплаенс и комплаенс-процедур в деятельность подчиненных компаний / структурных подразделений и (или) в отдельные бизнес-процессы;

обеспечивают прохождение подчинёнными работниками обучения комплаенс в порядке и в сроки, установленные ДДЭиК;

по запросу ДДЭиК, комплаенс-ответственных подразделений, комплаенс-уполномоченных и в установленные ими сроки осуществляют подготовку и представление:

- информации о результатах деятельности подчиненных компаний / структурных подразделений в сфере комплаенс, а также сведений, необходимых для проведения комплаенс-мониторинга;

- планов устранения нарушений / угроз нарушений настоящей Политики, выявленных по результатам проверок / мониторингов подчинённых компаний Группы «Эталон», их структурных подразделений и (или) работников, содержащих перечень мероприятий по устранению таких нарушений / угроз нарушений, сроки и ответственных должностных лиц.

3) комплаенс-уполномоченные:

взаимодействуют с ДДЭиК и комплаенс-ответственными подразделениями по вопросам функционирования комплаенс-системы Группы «Эталон» и выполнения требований настоящей Политики;

осуществляют контроль за возникновением, изменением, прекращением и соблюдением комплаенс-обязательств, входящих в зону ответственности работников своей компании / структурного подразделения, а также исполнением соответствующих комплаенс-процедур и применением инструментов комплаенс;

обеспечивают проведение оценки (переоценки) комплаенс-рисков, применимых к сфере деятельности работников своей компании / структурного подразделения;

своевременно информируют комплаенс-ответственные подразделения о возникновении, изменении и прекращении соответствующих комплаенс-обязательств, а также выявлении, устранении, результатах оценки (переоценки) комплаенс-рисков.

15. Указанные в пункте 14 настоящей Политики функции должны учитываться в положениях о соответствующих структурных подразделениях АО «ГК «Эталон», являющихся комплаенс-ответственными подразделениями, и в должностных инструкциях комплаенс-уполномоченных.

16. Порядок и условия реализации структурой комплаенс своих функций, помимо настоящей Политики, могут определяться иными локальными нормативными документами Группы «Эталон», положениями (регламентами) о соответствующих коллегиальных совещательно-консультативных органах

и структурных подразделениях АО «ГК «Эталон», должностными инструкциями работников компаний Группы «Эталон».

17. В структуре комплаенс не допускаются сокращение или ликвидация специализированного подразделения комплаенс АО «ГК «Эталон», его слияние или присоединение к другому подразделению, передача его функций на аутсорсинг.

VII. Направления комплаенс

18. Направления комплаенс представляют собой области применения инструментов комплаенс и реализации комплаенс-процедур в деятельности Группы «Эталон», определенные с учетом особенностей осуществляемых бизнес-процессов.

19. По каждому направлению комплаенс настоящей Политикой определяется комплаенс-ответственное подразделение, которое является организатором реализации всех или отдельных принципов и инструментов комплаенс, как в своей деятельности, так и в компаниях Группы «Эталон», а также обеспечивает выполнение функций, предусмотренных разделом VI Политики.

20. Перечень направлений комплаенс в Группе «Эталон» с указанием комплаенс-ответственных подразделений и соисполнителей по каждому направлению определён в приложении к настоящей Политике.

21. В случае изменения наименования / реорганизации / упразднения комплаенс-ответственного подразделения, до внесения соответствующих изменений в настоящую Политику, его функции по направлениям комплаенса выполняет профильное структурное подразделение АО «ГК «Эталон» – изменившее свое наименование / правопреемник реорганизованного подразделения / осуществляющее деятельность в аналогичных или смежных сферах.

VIII. Инструменты комплаенс

22. Инструменты комплаенс обеспечивают функционирование комплаенс-системы. К основным инструментам комплаенс, реализуемым в Группе «Эталон», относятся:

а) настоящая Политика, Антикоррупционная политика, Кодекс этики Группы «Эталон»;

б) планы мероприятий комплаенс-ответственных подразделений по направлениям комплаенс;

в) ключевые показатели эффективности в сфере комплаенс для руководителей различных уровней управления компаний Группы «Эталон»;

г) контроль за принятием и изменением норм применимого законодательства, иных обязательных для исполнения требований, локальных нормативных документов Группы «Эталон»;

д) идентификация возникновения, изменения и прекращения комплаенс-

обязательств;

- е) реестры комплаенс-обязательств;
- ж) оценка (переоценка) комплаенс-рисков;
- з) комплаенс-мониторинг;
- и) комплаенс-процедуры, интегрированные в деятельность компаний Группы «Эталон» и в отдельные бизнес-процессы, направленные на минимизацию (устранение) комплаенс-рисков / угроз;
- к) комплаенс-оговорки в трудовых договорах, договорах с контрагентами, в иных документах гражданско-правового характера;
- л) согласия на соблюдение / присоединение к настоящей Политике, иные аналогичные документы по направлениям комплаенс;
- м) декларирование и урегулирование конфликта интересов;
- н) информирование и обучение работников по вопросам комплаенс;
- о) применение дисциплинарных взысканий и иных предусмотренных применимым законодательством и локальными нормативными документами Группы «Эталон» мер ответственности к работникам, допустившим нарушения требований настоящей Политики;
- п) Единая горячая линия Группы «Эталон».

23. Перечень инструментов комплаенс является открытым. Разработку и реализацию не предусмотренных настоящей Политикой инструментов комплаенс по отдельным направлениям комплаенс осуществляют профильные комплаенс-ответственные подразделения, в зоне ответственности которых находятся соответствующие бизнес-процессы, совместно (во взаимодействии) с владельцами таких бизнес-процессов.

24. При необходимости Группа «Эталон» может привлечь сторонних исполнителей (подрядчиков), для разработки соответствующих инструментов комплаенс путём закупки таких услуг в порядке, установленном локальными нормативными документами Группы «Эталон».

IX. Соблюдение Политики

25. Органы управления АО «ГК «Эталон», руководители всех уровней управления компаний Группы «Эталон»:

несут ответственность за соблюдение Политики при принятии управленческих, кадровых и иных решений;

подают пример исполнения требований применимого законодательства Российской Федерации и локальных нормативных документов Группы «Эталон» в своей деятельности;

организуют условия, при которых работники компаний Группы «Эталон» имеют возможность знать и понимать требования Политики и видеть, как они применяются на практике.

В целях обеспечения соблюдения требований настоящей Политики для руководителей различных уровней управления компаний Группы «Эталон» утверждаются ключевые показатели эффективности в сфере комплаенс.

26. В своей профессиональной (трудовой) деятельности все работники

компаний Группы «Эталон», независимо от их должностного и иного положения:
 неукоснительно соблюдают требования настоящей Политики;
 несут ответственность за соблюдение комплаенс-обязательств, входящих в их зону ответственности;

своевременно информируют своего непосредственного руководителя, посредством Единой горячей линии Группы «Эталон» или иными способами, установленными локальными нормативными документами Группы «Эталон» о ставших им известными нарушениях / угрозах нарушения требований настоящей Политики;

в установленные сроки и порядке проходят обучение комплаенс.

27. В случае, если у работника есть вопросы по применению настоящей Политики или он не уверен в соответствии своих действий или решений её нормам и требованиям, он может обратиться за консультацией к своему непосредственному руководителю, в комплаенс-ответственное подразделение или в ДДЭиК.

28. Работникам компаний Группы «Эталон» и иным лицам:

предоставляется возможность конфиденциально и по желанию анонимно сообщить о нарушениях / угрозах нарушений настоящей Политики в порядке, предусмотренном положением о Единой горячей линии Группы «Эталон»;

гарантируется, что все сообщения будут рассмотрены конфиденциально, независимо и непредвзято в соответствии с требованиями локальных нормативных документов Группы «Эталон».

29. Нарушение Политики является основанием для привлечения работников компаний Группы «Эталон» к ответственности (материальной, административной, уголовной) в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, а также применения к работникам мер дисциплинарного характера и иных видов ответственности, предусмотренных локальными нормативными документами Группы «Эталон».

30. В рамках компетенции, установленной утверждённым о нём положением, профильное структурное подразделение АО «ГК «Эталон», реализующее функции и полномочия в сфере:

- безопасности:

администрирует работу Единой горячей линии Группы «Эталон», инициирует и проводит предварительные и служебные проверки по информации о хищении, мошенничестве, коррупционных действиях, конфликте интересов, иных нарушениях Политики в порядке, установленном локальными нормативными документами Группы «Эталон», а также взаимодействует с надзорными и правоохранительными органами в части привлечения виновных лиц к ответственности;

- внутреннего аудита:

проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и предоставляет рекомендации по ее совершенствованию.

Х. Заключительные положения

31. Положения настоящей Политики пересматриваются по мере необходимости, но не реже одного раза в 2 (два) года.

32. В случае если отдельные положения Политики входят в противоречие с действующим законодательством Российской Федерации, применяются положения законодательства Российской Федерации.

33. Размещая настоящую Политику или ее отдельные положения на официальном сайте в сети Интернет, Группа «Эталон» открыто заявляет о своей нетерпимости к нарушению законодательства Российской Федерации.

XI. Контроль изменений

п/п №	Дата	Инициатор	Основные изменения

Приложение
к Политике комплаенс Группы «Эталон»

Направления комплаенс в Группе «Эталон»

п/п №	Направления комплаенс	Комплаенс-ответственные подразделения	Соисполнители по направлению
1	Антикоррупционный комплаенс	Дирекция по правовым вопросам	Дирекция по безопасности; Дирекция по деловой этике и комплаенс управления по персоналу и общим вопросам
2	Антимонопольный комплаенс	Дирекция по правовым вопросам	-
3	Комплаенс в области закупочной деятельности	Дирекция по контролю за себестоимостью и закупочной деятельностью	-
4	Комплаенс в области информационной безопасности и обработки персональных данных	Дирекция по информационным технологиям	Дирекция по безопасности; Дирекция по управлению персоналом управления по персоналу и общим вопросам
5	Комплаенс в области охраны труда и промышленной безопасности	Главное управление по девелопменту и строительству; Дирекция по управлению персоналом управления по персоналу и общим вопросам	-
6	Комплаенс в области противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации	Департамент корпоративного управления дирекции по правовым вопросам; Дирекция по GR и внешним связям	-
7	Комплаенс в сфере договорных правоотношений	Дирекция по правовым вопросам	-

8	Комплаенс в сфере противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространению оружия массового поражения	Дирекция по экономике и финансам Дирекция по маркетингу и продажам	Департамент экономической безопасности дирекции по безопасности
9	Комплаенс в сфере трудовых правоотношений	Дирекция по управлению персоналом управления по персоналу и общим вопросам	-
10	Комплаенс в сфере управления конфликтом интересов <i>(распределение функций и полномочий по направлению комплаенс устанавливается локальным нормативным документом АО «ГК «Эталон» - положением по управлению конфликтом интересов)</i>	Дирекция по управлению персоналом управления по персоналу и общим вопросам	Дирекция по безопасности; Дирекция по деловой этике и комплаенс управления по персоналу и общим вопросам
11	Налоговый комплаенс	Департамент учёта, отчётности и налогов дирекции по экономике и финансам	-
12	Строительный комплаенс	Департамент по контролю за выполнением строительных работ	Главное управление по девелопменту и строительству
13	Экологический комплаенс	Управления по регионам главного управления по девелопменту и строительству	-