



КуйбышевАзот
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Утверждено 30.07.2021 г.
решением совета директоров
ПАО «КуйбышевАзот»
(протокол № 3 от 02.08.2021 г.)

ПРАВИЛА
внутреннего контроля по предотвращению, выявлению
и пресечению неправомерного использования
инсайдерской информации и (или)
манипулирования рынком ценных бумаг
ПАО «КуйбышевАзот»

г. Тольятти
2021 г.

Оглавление

1. Цели, задачи и методы внутреннего контроля.	3
2. Организация осуществления внутреннего контроля.	4
3. Условия осуществления внутреннего контроля.	11
4. Оценка действий должностных лиц в области противодействия НИИИМР.	11
5. Порядок взаимодействия ответственного структурного подразделения с органами управления, структурными подразделениями и инсайдерами Общества.	12
6. Мероприятия по осуществлению внутреннего контроля.	12
7. Заключительные положения.	13
Приложение 1.	14

1. Цели, задачи и методы внутреннего контроля.

1.1. Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком ценных бумаг ПАО «КуйбышевАзот» (далее - противодействие НИИИМР) (далее - правила внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР) разработаны в целях осуществления контроля за соблюдением ПАО «КуйбышевАзот» (далее – Общество):

требований Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актов (далее - требования в области противодействия НИИИМР);

порядка и сроков раскрытия инсайдерской информации (отдельных видов инсайдерской информации) Общества, утвержденных советом директоров Общества (далее - порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации эмитента);

порядка доступа к инсайдерской информации, правил охраны ее конфиденциальности и контроля за соблюдением требований Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актов (далее - порядок доступа к инсайдерской информации);

правил внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР.

1.2. Основными задачами внутреннего контроля по противодействию НИИИМР являются:

1.2.1 своевременное выявление рисков нарушения Обществом, его работниками нормативных требований;

1.2.2 информирование руководства о выявленных рисках (лиц, ответственных за принятие мер по устранению выявленных нарушений);

1.2.3 направление рекомендаций по устранению и минимизации выявленных рисков единоличному исполнительному органу и руководителям подразделений, в деятельности которых выявлены соответствующие нарушения и недостатки;

1.2.4 эффективная реализация контроля за принятием мер по предотвращению и пресечению нарушений в сфере противодействия НИИИМР;

1.2.5 информирование (уведомление) Банка России о выявленных подозрительных операциях/нестандартных сделках (заявках) и фактах неправомерного использования инсайдерской информации в соответствии с принятым в Обществе порядком.

1.3. Выделяются следующие методы (формы) контроля:

1.3.1. Проведение проверок операций самого Общества, работников (инсайдеров и их связанных лиц), клиентов на предмет соблюдения нормативных требований по противодействию НИИИМР.

1.3.2. Контроль со стороны структурного подразделения, в обязанности которого входит осуществление внутреннего контроля по противодействию НИИИМР, реализации в Обществе иных требований (мер, порядков, правил, ограничений) по обеспечению доступа, защиты и сохранности инсайдерской информации, предусмотренных Методическими рекомендациями Банка России от 28.09.2018 № 23-МР.

1.3.3. Дистанционные контрольные мероприятия деятельности структурных подразделений Общества (содержание внутренних документов, должностных инструкций, ревизия доступов к информационным базам данных, контрольных сроков предоставления и прекращения доступов к инсайдерской информации).

1.3.4. Регулярная самостоятельная оценка структурными подразделениями Общества выполнения требований Правил.

1.3.5. Инструктаж и тестирование сотрудников на знание содержания требований законодательства и внутренних требований Общества по противодействию НИИИМР.

1.3.6. Непосредственный контроль исполнения подразделениями/работниками требований законодательства по противодействию НИИИМР.

1.3.7. Организация горячей линии (телефон, e-mail, специальная система оповещения

и т.д.) для направления информации о событиях (фактах, действиях, намерениях), которые привели или могут привести к нарушению требований законодательства по противодействию НИИИМР и (или) связанных регламентных документов организации (далее - уведомление о возможных нарушениях) с обеспечением поощрения и безопасности лиц, сообщающих о нарушениях.

1.3.8. Своевременное доведение до сотрудников Общества информации о новых регуляторных требованиях, о недопустимости реализации недобросовестных практик на рынке в отношении ценных бумаг ПАО «КуйбышевАзот».

2. Организация осуществления внутреннего контроля.

2. 1. Функции структурного подразделения Общества, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением ПАО «КуйбышевАзот» требований Федерального закона от 27 июля 2010 года N 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актов (далее соответственно - ответственное структурное подразделение), включают следующие функции.

2.1.1. Выявление, анализ, оценка и мониторинг риска возникновения у Общества расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате его несоответствия или несоответствия его деятельности требованиям в области противодействия НИИИМР, а также документам, указанным в пункте 1.1., и (или) в результате применения Банком России мер к Обществу (далее - регуляторный риск в области противодействия НИИИМР).

2.1.1.1. Функция выполняется постоянно в процессе реализации мер в целях противодействия НИИИМР, проведения процедур внутреннего контроля и выполнения иных задач.

2.1.1.2. Источниками информации для выявления событий регуляторного риска в области противодействия НИИИМР являются:

- документы и материалы, получаемые руководителем (работниками) ответственного структурного подразделения в ходе выполнения процедур внутреннего контроля;

- сообщения руководителей структурных подразделений и иных работников Общества;

- информация и предписания надзорного органа в области противодействия НИИИМР;

- информация, сообщения и запросы иных надзорных органов, организаторов торговли на рынке ценных бумаг, контрагентов Общества;

- информация иных третьих лиц, в том числе в форме жалоб, претензий и заявлений, содержащих сведения о нарушении требований законодательства в области противодействия НИИИМР.

2.1.2. Организация процессов, направленных на управление регуляторным риском в области противодействия НИИИМР, в том числе разработка мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, а также осуществление контроля за проведением указанных мероприятий.

2.1.2.1. В рамках данной функции осуществляется разработка мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение (минимизацию) последствий реализации событий регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, определение функций и зон ответственности структурных подразделений и должностных лиц в ходе реализации этих мероприятий, а также осуществление контроля за их проведением.

2.1.3. Ведение учета событий, связанных с регуляторным риском в области противодействия НИИИМР.

2.1.3.1. Выполнение функции осуществляется постоянно. По мере выявления событий регуляторного риска в области противодействия НИИИМР сведения о них вносятся в журнал учета событий регуляторного риска в области противодействия НИИИМР (далее – журнал учета событий регуляторного риска) в течение 2 рабочих дней с момента выявления.

2.1.3.2. Журнал учета событий регуляторного риска содержит:

- количество проведенных проверок,
- тип проверки (плановая, внеплановая),
- основание проведения и описание целей проверки,
- сроки проведения проверки,
- перечень выполненных работ,
- перечень выявленных нарушений (ошибок, недостатков) в деятельности Общества,
 - установленные причины совершения нарушений и виновные лица,
 - сведения о принятых мерах по устранению выявленных нарушений и рекомендации для предупреждения аналогичных нарушений в будущем,
 - иные применимые сведения.

2.1.4. Осуществление контроля за следующими действиями.

2.1.4.1. Информирование ПАО «КуйбышевАзот» Банка России о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, признанных Обществом существенными (далее - существенные события регуляторного риска в области противодействия НИИИМР), в случае принятия Обществом решения об информировании Банка России о существенных событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР.

2.1.4.1.1. Такое решение может быть принято только после первичной оценки указанного события существенным, отраженной в журнале учета событий регуляторного риска, и при наличии документального подтверждения события (в том числе, вероятного). Решение о признании указанного события существенным / умеренной существенности / несущественным принимается руководителем ответственного структурного подразделения с учетом мнений генерального директора и руководителя юридического отдела Общества и отражается в журнале учета событий регуляторного риска с указанием даты принятия решения. Не может быть признано существенным событие регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, не повлекшее необходимости возмещения расходов (убытков), возникновения денежных обязательств или очевидных неблагоприятных последствий иного характера (репутационного, правового или операционного риска), включая применение санкций, выдачу предписаний или вынесение обязывающих решений государственными или судебными органами.

2.1.4.1.2. Информирование Банка России осуществляется в рамках информационного обмена с использованием личного кабинета Общества на сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети Интернет в соответствии с правилами информационного обмена, установленными Банком России, в течение 5 рабочих дней с даты принятия решения о признании события регуляторного риска в области противодействия НИИИМР существенным. Форма сообщения, направляемого Банку России с целью информирования о событии регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, является приложением 1 к Правилам внутреннего контроля по противодействию НИИИМР.

2.1.4.2. Составление Обществом собственных перечней инсайдерской информации и внесение в них изменений.

2.1.4.2.1. Перечень инсайдерской информации Общества содержит виды инсайдерской информации, включенной в перечень инсайдерской информации, утвержденный нормативным актом Банка России, а также может содержать

информацию, включенную по инициативе совета директоров, и подлежит актуализации по мере изменения действующего законодательства в области противодействия НИИИМР.

2.1.4.3. Соблюдение Обществом порядка доступа к инсайдерской информации, порядка и сроков раскрытия инсайдерской информации.

2.1.4.3.1. Функция выполняется постоянно в процессе реализации мер в целях противодействия НИИИМР, проведения процедур внутреннего контроля и выполнения иных задач.

2.1.4.3.2. Порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации, включенной в перечень инсайдерской информации, утвержденный нормативным актом Банка России, устанавливаются нормативным актом Банка России. Порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации, включенной в перечень инсайдерской информации по инициативе совета директоров Общества, устанавливаются советом директоров Общества. Порядок доступа к инсайдерской информации установлен Положением о порядке доступа к инсайдерской информации, правилах охраны ее конфиденциальности и контроле за соблюдением требований законодательства в сфере противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком в отношении ценных бумаг ПАО «КуйбышевАзот».

2.1.4.4. Проведение Обществом мероприятий, направленных на реализацию прав (исполнение обязанностей) в части:

ведения списка инсайдеров;

уведомления лиц, включенных в список инсайдеров, об их включении в такой список и исключении из него, а также информирования указанных лиц о требованиях Федерального закона от 27 июля 2010 года N 224-ФЗ;

передачи списка инсайдеров организатору торговли на рынке ценных бумаг, через которого совершаются операции с ценными бумагами ПАО «КуйбышевАзот», по его требованию;

передачи списка инсайдеров в Банк России по его требованию;

направления запросов, содержащих информацию, предусмотренную частями 1 - 3 статьи 10 Федерального закона от 27 июля 2010 года N 224-ФЗ, а также предоставления информации при получении Обществом указанных запросов.

2.1.4.4.1. Процедура проведения данных мероприятий прописана в Положении о порядке доступа к инсайдерской информации, правилах охраны ее конфиденциальности и контроле за соблюдением требований законодательства в сфере противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком в отношении ценных бумаг ПАО «КуйбышевАзот».

2.1.4.5. Совершение самим Обществом операций с эмитированными и размещенными им же ценными бумагами от своего имени и за свой счет, а также лицами, включенными в список инсайдеров Общества.

2.1.4.6. Соблюдение лицами, указанными в пунктах 7 и 13 статьи 4 Федерального закона от 27 июля 2010 года N 224-ФЗ, включенными в список инсайдеров Общества, и связанными с ними лицами условий совершения операций, определенных советом директоров ПАО «КуйбышевАзот», в соответствии с частью 3 статьи 11 указанного закона, с ценными бумагами Общества.

2.1.4.6.1. В рамках контроля за соблюдением инсайдерами Общества условий совершения указанных операций руководитель ответственного структурного подразделения получает и рассматривает информацию из любых доступных источников.

2.1.4.6.2. Нарушение условий совершения указанных операций является событием регуляторного риска, подлежащим учету и оценке в соответствии с пунктом 2.1.1. Правил внутреннего контроля по противодействию НИИИМР, информация о котором направляется Банку России в соответствии с порядком, определенным подпунктом

2.1.4.1. Правил внутреннего контроля по противодействию НИИИМР.

2.1.4.7. Обеспечение Обществом соответствия документов ПАО «КуйбышевАзот» требованиям в области противодействия НИИИМР и соответствия таких документов друг другу.

2.1.4.7.1. Внутренние нормативные документы Общества, регулирующие отношения в области противодействия НИИИМР либо содержащие положения, связанные с выполнением требований законодательства в области противодействия НИИИМР, разрабатываются руководителем ответственного структурного подразделения либо работниками ответственного структурного подразделения при участии, обязательном согласовании и контроле его руководителя.

2.1.4.7.2. Пересмотр Правил внутреннего контроля по противодействию НИИИМР является исключительной функцией руководителя ответственного структурного подразделения.

2.1.4.8. Проведение Обществом ознакомления лиц, входящих в состав органов управления, и работников ПАО «КуйбышевАзот» с требованиями в области противодействия НИИИМР и документами Общества.

2.1.4.8.1. Правила внутреннего контроля по противодействию НИИИМР и все актуализированные версии документа подлежат доведению до сведения и являются обязательными для соблюдения всеми работниками Общества и физическими лицами, осуществляющими оказание для Общества услуг по заключенным договорам гражданско-правового характера. Нарушение требований Правил внутреннего контроля по противодействию НИИИМР является основанием для применения дисциплинарной ответственности в соответствии с нормами Трудового законодательства либо штрафных или иных санкций, предусмотренных договорами гражданско-правового характера, а в случае причинения Обществу ущерба в связи с таким нарушением – для предъявления иска о возмещении ущерба или привлечения к иным видам ответственности.

2.1.4.8.2. Руководитель ответственного структурного подразделения обеспечивает ознакомление работников Общества с Правилами внутреннего контроля по противодействию НИИИМР после их утверждения, а в дальнейшем – своевременное размещение действующей версии Правил внутреннего контроля по противодействию НИИИМР на корпоративном сайте Общества www.kuazot.ru в информационно-телекоммуникационной сети Интернет. Все работники Общества должны самостоятельно обращаться к размещенной актуальной версии документа во всех необходимых случаях, а также могут получать дополнительные консультации по его применению в ответственном структурном подразделении.

2.1.4.8.3. При приеме на работу ознакомление работников Общества с Правилами внутреннего контроля по противодействию НИИИМР под личную подпись обеспечивает Управление персоналом. Руководитель ответственного структурного подразделения осуществляет контроль выполнения данного требования в рамках своих функций и полномочий, установленных внутренними нормативными документами Общества, а также обеспечивает наличие в Управлении персоналом актуальной версии Правил внутреннего контроля по противодействию НИИИМР.

2.1.5. Участие в рассмотрении обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений в области противодействия НИИИМР, а также анализ статистики указанных обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений (при наличии указанной статистики).

2.1.5.1. Поступившие Обществу обращения (заявления, жалобы) по вопросам, регулируемым настоящими Правилами, подлежат регистрации в соответствии с порядком регистрации документов, принятым в Обществе, и направляются на рассмотрение в соответствующее структурное подразделение, а также на ознакомление руководителю ответственного структурного подразделения.

2.1.5.2. Обращения, не содержащие сведений о наименовании (фамилии) или адресе

места нахождения обратившегося лица (далее – заявитель), признаются анонимными и не рассматриваются.

2.1.5.3. Обращения рассматриваются в течение 15 рабочих дней с даты их регистрации, если иной срок не предусмотрен самим обращением, законодательством или внутренними документами Общества.

2.1.5.4. Общество вправе запросить у заявителя дополнительные документы и сведения при такой необходимости.

2.1.5.5. Ответ заявителю о результатах рассмотрения обращения должен содержать обоснованный (со ссылкой на требования законодательства) ответ на изложенные заявителем доводы. Обращения могут быть оставлены без рассмотрения, если повторное обращение не содержит новых данных, а все изложенные в них доводы ранее полно и объективно рассматривались и заявителю был дан ответ. В таком случае заявителю направляется извещение об оставлении обращения без рассмотрения со ссылкой на ранее предоставленный ответ.

2.1.5.6. Руководитель ответственного структурного подразделения осуществляет проверку полноты и своевременности предоставления ответа на обращение, а также анализ статистики указанных обращений.

2.1.6. Составление и предоставление единоличному исполнительному органу Общества отчетов о деятельности ответственного структурного подразделения (далее - отчеты ответственного структурного подразделения), отчетов о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР и предложений, направленных на совершенствование проводимых ПАО «КуйбышевАзот» мероприятий по противодействию НИИИМР.

2.1.6.1. Руководитель ответственного структурного подразделения обеспечивает составление и предоставление генеральному директору Общества отчетов ответственного структурного подразделения в нижеследующем составе, порядке и сроки.

2.1.6.2. Отчет об осуществлении внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР (включая информацию о деятельности ответственного структурного подразделения).

2.1.6.2.1. Отчет об осуществлении внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР предоставляется один раз в полугодие (шесть календарных месяцев) не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за отчетным полугодием.

2.1.6.2.2. В отчет об осуществлении внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР включается информация о выполнении функций руководителя ответственного структурного подразделения, в том числе:

2.1.6.2.2.1. о реализации мер в целях противодействия НИИИМР, включая сведения:

- о случаях информирования Банка России о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, признанных в Обществе существенными;

- о выявленных нарушениях законодательства в области противодействия НИИИМР и Правил внутреннего контроля по противодействию НИИИМР и, в таких случаях, о мерах принятых в отношении работников Общества, допустивших указанные нарушения;

- о принятых организационных и технических мерах, необходимых для осуществления внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР;

- о составе списка инсайдеров и Перечня инсайдерской информации Общества и изменениях в них за отчетный период, а также о случаях передачи списка инсайдеров организаторам торговли на рынке ценных бумаг или Банку России по их требованию;

2.1.6.2.2.2. о случаях получения из любых источников информации, касающейся

вопросов реализации мер в целях противодействия НИИИМР и осуществления внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР и, при наличии, о мерах, принятых в связи с получением такой информации;

2.1.6.2.2.3. о результатах рассмотрения обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений во всех случаях, связанных с требованиями законодательства в области противодействия НИИИМР;

2.1.6.2.2.4. о случаях невозможности выполнения функций по осуществлению внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР, причинах такой невозможности и принятых (требуемых) мерах;

2.1.6.2.2.5. о фактах создания препятствий для эффективного осуществления внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР и мерах, принятых (требуемых) в связи с такими фактами;

2.1.6.2.2.6. иная существенная информация по решению руководителя ответственного структурного подразделения.

2.1.6.2.3. Отчет об осуществлении внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР предоставляется в форме, определенной руководителем отчетного структурного подразделения с учетом требований генерального директора Общества.

2.1.6.3. Отчет о вероятных и(или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР

2.1.6.3.1. Отчет о вероятных и(или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР предоставляется ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

2.1.6.3.2. Отчет о вероятных и(или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР содержит информацию, отраженную в журнале учета событий регуляторного риска в отчетном квартале, расположенную по степени убывания существенности событий регуляторного риска, а также сведения о принятых мерах, включая информирование Банка России о вероятных и(или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, признанных существенными.

2.1.6.3.3. В случае отсутствия в течение отчетного квартала информации, отраженной в журнале учета событий регуляторного риска, отчет не предоставляется. При этом руководитель ответственного структурного подразделения информирует генерального директора об отсутствии информации о вероятных и(или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР. Информация о фактическом предоставлении / не предоставлении отчетов о вероятных и(или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР отражается в отчете об осуществлении внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР.

2.1.6.4. Наиболее существенная информация, содержащаяся в отчетах об осуществлении внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР и (или) отчетах о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, предоставленных генеральному директору Общества в течение отчетного года, включается руководителем ответственного структурного подразделения в ежегодный отчет о деятельности ответственного структурного подразделения, направляемый совету директоров Общества.

2.1.6.5. Предложения, направленные на совершенствование мероприятий, проводимых Обществом в целях обеспечения соблюдения законодательства в области противодействия НИИИМР, представляются в следующем порядке:

2.1.6.5.1. Работники Общества вправе направлять указанные предложения руководителю ответственного структурного подразделения в любое время и в любой форме (в том числе, устной). Руководитель ответственного структурного

подразделения рассматривает такие предложения в течение двух рабочих дней и направляет работнику Общества ответ в той же форме, в которой было представлено предложение.

2.1.6.5.2. Руководители структурных подразделений Общества в случае направления руководителю ответственного структурного подразделения или генеральному директору сообщений о нарушениях законодательства в области противодействия НИИИМР или Правил внутреннего контроля по противодействию НИИИМР работниками подчиненных им подразделений включают в такие сообщения предложения об устранении причин указанных нарушений, доступные и целесообразные, по их мнению, для реализации в сложившихся условиях.

2.1.6.5.3. Руководитель ответственного структурного подразделения вправе включать предложения, направленные на совершенствование внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР и (или) мер, реализуемых в целях противодействия НИИИМР, в любой из отчетов, представляемых в соответствии с настоящим разделом Правил внутреннего контроля по противодействию НИИИМР генеральному директору или совету директоров Общества.

2.1.6.5.4. Руководитель ответственного структурного подразделения вправе по собственной инициативе в любое время направлять предложения, указанные в подпункте 2.1.6.5.3., в форме служебной записки. При этом в случае если такое предложение направляется в связи с выявленным нарушением законодательства в области противодействия НИИИМР или иным событием регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, в служебную записку в обязательном порядке включается информация о нарушении или событии регуляторного риска.

2.1.6.6. Ответственное структурное подразделение организует учет и хранение отчетов и предложений путем формирования отдельных дел, которые подлежат хранению в Обществе не менее 5 лет, если иное не установлено законодательством.

2.1.7. Участие в процессе пересмотра правил внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР.

2.1.7.1. Пересмотр действующей версии Правил внутреннего контроля по противодействию НИИИМР осуществляется ежегодно, а также во внеочередном порядке – в случае внесения изменений и дополнений в законодательные акты, нормативные документы Банка России в области противодействия НИИИМР либо в случае выявления существенных событий регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, причиной реализации которых явились недостатки данного документа. По результатам пересмотра руководитель ответственного структурного подразделения принимает решение о необходимости их актуализации (отсутствии необходимости) и, в случае срочной необходимости, информирует об этом генерального директора.

2.2. Права и обязанности руководителя ответственного структурного подразделения.

2.2.1. Право запрашивать у лиц, входящих в состав органов управления, структурных подразделений и работников Общества документы и информацию, в том числе разъяснения, необходимые для выполнения руководителем ответственного структурного подразделения своих функций.

2.2.2. Право передачи в Банк России информации о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР.

2.2.3. Право участвовать в процессе отбора кандидатов на должности работников ответственного структурного подразделения.

2.2.4. Обязанность разрабатывать рекомендации в области противодействия НИИИМР для решения задач, установленных в правилах внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР.

2.2.5. Обязанность информировать единоличный исполнительный орган Общества обо всех случаях, препятствующих осуществлению функций ответственного

структурного подразделения.

2.3. Ответственное структурное подразделение подотчетно в соответствии с пунктом 2 части 1 статьи 11 Федерального закона от 27 июля 2010 года N 224-ФЗ и подчинено единоличному исполнительному органу Общества.

2.4. Ответственное структурное подразделение независимо в своей деятельности от других структурных подразделений Общества. На ответственное структурное подразделение не могут быть возложены обязанности, исполнение которых может привести к возникновению конфликта интересов исполняемых контрольных функций.

2.5. Общество в лице генерального директора обязано обеспечить ответственное структурное подразделение:

2.5.1. ресурсами, необходимыми и достаточными для достижения поставленных перед ним задач;

2.5.2. доступом к информации, необходимой для осуществления соответствующей функции;

2.5.3. вознаграждением, обеспечивающим независимость и отсутствие конфликтов интересов работников ответственного структурного подразделения.

3. Условия осуществления внутреннего контроля.

3.1. Общество обеспечивает непрерывность осуществления внутреннего контроля.

3.2. Для руководителя ответственного структурного подразделения работа в Обществе является основным местом работы.

3.3. Допускается временное отсутствие руководителя ответственного структурного подразделения на период продолжительностью до одного месяца и общей продолжительностью не более двух месяцев в течение календарного года при условии обеспечения непрерывности осуществления функций внутреннего контроля по противодействию НИИИМР.

3.4. При более длительном отсутствии руководителя ответственного структурного подразделения его должностные обязанности выполняет работник, назначаемый приказом единоличного исполнительного органа Общества. Указанный работник несет полную ответственность за надлежащее, качественное, эффективное и своевременное выполнение возложенных на него обязанностей.

3.5. Не допускается осуществление внутреннего контроля отделом внутреннего аудита Общества.

4. Оценка действий должностных лиц в области противодействия НИИИМР.

4.1. Оценка деятельности по осуществлению внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР в целом, а также фактических действий должностных лиц (структурных подразделений) Общества, ответственных за осуществление внутреннего контроля и управление регуляторным риском в области противодействия НИИИМР, осуществляется органом управления / исполнительным органом, которому такие должностные лица (структурные подразделения) подотчетны.

4.2. На основании отчетов, предоставляемых в соответствии с пунктами 2.1.6.2. и 2.1.6.3., генеральный директор Общества оценивает выполнение руководителем ответственного структурного подразделения функций и обязанностей (совершение действий), предусмотренных Правилами внутреннего контроля по противодействию НИИИМР. При наличии замечаний или предложений в целях улучшения результатов выполнения указанных функций и обязанностей генеральный директор направляет их руководителю ответственного структурного подразделения в письменном виде для отражения в плане работы.

4.3. На основании информации, включаемой в ежегодный отчет о деятельности

ответственного структурного подразделения в соответствии с пунктом 2.1.6.2, совет директоров Общества оценивает деятельность органов внутреннего контроля, включая руководителя ответственного структурного подразделения и генерального директора. Указанная оценка совета директоров Общества отражается в его соответствующем решении, которое, с учетом результатов оценки, может содержать предложение о применении поощрений или дисциплинарных взысканий, включая освобождение от должности.

5. Порядок взаимодействия ответственного структурного подразделения с органами управления, структурными подразделениями и инсайдерами Общества.

5.1. В целях обеспечения условий для беспрепятственного и эффективного осуществления ответственным структурным подразделением своих функций при осуществлении внутреннего контроля в Обществе реализуются следующие мероприятия:

5.1.1. ответственное структурное подразделение осуществляет взаимодействие с членами органов управления, работниками и инсайдерами Общества в следующих формах:

- письменных, электронных и устных запросов, требований, обращений и ответов на них;
- предоставления отчетов;
- консультирования по вопросам, возникающим в процессе осуществления внутреннего контроля;
- проведения совещаний.

5.1.2. генеральный директор Общества:

- оказывает содействие ответственному структурному подразделению в выполнении им своих обязанностей посредством дачи поручений руководителям структурных подразделений и работникам Общества;
- обеспечивает устранение выявленных ответственным структурным подразделением нарушений в области НИИИМР, а также причин и условий совершения таких нарушений.

5.1.3. Работники и инсайдеры Общества в обязательном порядке исполняют требования ответственного структурного подразделения при осуществлении им внутреннего контроля.

6. Мероприятия по осуществлению внутреннего контроля.

6.1. Основным методом осуществления внутреннего контроля в ходе осуществления ответственным структурным подразделением своих функций является проведение мероприятий по осуществлению внутреннего контроля в соответствии с положениями настоящего подраздела Правил.

6.2. Мероприятия по осуществлению внутреннего контроля могут быть запланированными (далее также – плановые проверки) и экстраординарными (далее также – внеплановые проверки).

6.3. Плановые проверки проводятся на регулярной основе не реже одного раза в квартал.

6.4. Плановые проверки проводятся на основе плана проведения мероприятий по осуществлению внутреннего контроля.

6.5. План проведения мероприятий по осуществлению внутреннего контроля составляется ответственным структурным подразделением на календарный год и должен включать в себя:

6.5.1. Перечень мероприятий по внутреннему контролю;

6.5.2. Сроки проведения проверок;

6.5.3. Перечень проверяемых структурных подразделений Общества;

6.5.4. Способы (методы) проведения проверок;

6.5.5. Состав лиц, осуществляющих проверку.

6.6. План проведения мероприятий по осуществлению внутреннего контроля оформляется в виде отдельного документа и в дальнейшем может уточняться.

6.7. План проведения мероприятий по осуществлению внутреннего контроля доводится до сведения руководителей соответствующих структурных подразделений Общества.

6.8. Внеплановые проверки проводятся ответственным структурным подразделением в случае возникновения требующих того обстоятельств (выявления нарушений в ходе деятельности Общества, проведения проверки уполномоченным государственным органом в результате обращения третьего лица, и т.д.). В таком случае решение руководителя ответственного структурного подразделения о проведении внеплановой проверки должно содержать сведения, предусмотренные пунктом 6.5 настоящих Правил.

7. Заключительные положения.

7.1. Настоящие Правила внутреннего контроля по противодействию НИИИМР вступают в силу с момента их утверждения советом директоров Общества. Любые вносимые в Правила внутреннего контроля по противодействию НИИИМР изменения или дополнения вступают в силу с момента утверждения их советом директоров Общества.

7.2. При изменении законодательства в области противодействия НИИИМР Правила внутреннего контроля по противодействию НИИИМР применяются в части, не противоречащей этому законодательству. До момента внесения в них изменений в отношении противоречащих положений Правила внутреннего контроля по противодействию НИИИМР следует руководствоваться соответствующими положениями законодательства Российской Федерации и нормативных актов Банка России.

7.3. Общество обеспечивает хранение документов, связанных с осуществлением внутреннего контроля по противодействию НИИИМР, не менее 5 (пяти) лет с даты их соответственно составления, утверждения (подписания) и/или рассмотрения.

Сообщение Банку России

с целью информирования о событии регуляторного риска в области ПНИИИМР

исх. № _____ от _____ 20____ г.

Публичное акционерное общество «КуйбышевАзот» в соответствии Правилами внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком ценных бумаг ПАО «КуйбышевАзот» и п. 1.2.4.1. Указания Банка России от 01.08.2019 г. № 5222-У информирует о выявлении события регуляторного риска, признанного существенным		
1	Полное фирменное наименование	Публичное акционерное общество «КуйбышевАзот»
2	ИНН	6320005915
3	ОГРН	1036300992793
4	Дата выявления события регуляторного риска	
5	Описание события регуляторного риска	
6	Источник информации о событии с указанием реквизитов документов (при наличии)	
7	Перечень подтверждающих документов/материалов (при наличии)	
8	Оценка последствий реализации события (фактических, потенциальных)	
9	Дата признания события регуляторного риска существенным	

В дополнение к сообщению публичного акционерного общества «КуйбышевАзот» информирует о принятии следующих мер в целях управления регуляторным риском (снижения существенных последствий):

Руководитель ответственного
структурного подразделения

_____ / _____ /
подпись / Ф.И.О.

М. П.