

УТВЕРЖДЕНО

Советом директоров
Акционерного общества «БИРЖА «ЦТС»
(Протокол №24/2025 от «20» февраля 2025 г.)

**ПРИНЦИПЫ
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«БИРЖА «ЦТС»**

г. Москва
2025 год

Оглавление

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
2. СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	3
3. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	5
4. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ ОБЩЕСТВА	5
5. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ	6
6. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ	13
7. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ И ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ	15
8. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ	16
9. ОРГАНИЗАЦИЯ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ, ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, ВНУТРЕННЕГО И ВНЕШНЕГО АУДИТА	16
10. ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА.....	23
11. КОРПОРАТИВНОЕ ПОВЕДЕНИЕ И ДЕЛОВАЯ ЭТИКА	24

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Корпоративное управление (далее - КУ) – система взаимоотношений между акционерами, Советом директоров, исполнительными органами и иными заинтересованными сторонами, устанавливающая правила и процедуры принятия корпоративных решений, обеспечивающая управление и контроль деятельности Акционерного общества «БИРЖА «ЦТС» (далее – Общество).

1.2. Основной целью настоящих Принципов корпоративного управления Акционерного общества «БИРЖА «ЦТС» (далее – Положение) является описание действующих в Обществе принципов и системы корпоративного управления с целью обеспечения прав акционеров, повышения эффективности ведения бизнеса, увеличения уровня прозрачности и привлекательности Общества для акционеров, потребителей услуг и иных заинтересованных сторон.

1.3. Настоящее Положение разработано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах» (далее – Закон об АО), Федеральным законом «Об организованных торгах», Федеральным законом «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», Указанием Банка России от 17.01.2019 № 5062-У «О требованиях к внутреннему документу по корпоративному управлению организатора торговли, клиринговой организации, центрального контрагента, центрального депозитария, а также порядку и срокам раскрытия информации, содержащейся во внутреннем документе по корпоративному управлению, и информации о его соблюдении», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления, рекомендованным письмом Банка России от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления», нормативными актами Банка России и Уставом Общества.

1.4. Положение, а также любые изменения в него подлежат утверждению Советом директоров Общества.

1.5. Настоящее Положение, а также информация о всех внесенных в него изменениях публикуются на официальном сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети Интернет по адресу <https://centorgs.ru/> (далее – сайт Общества).

1.6. Информация о соблюдении норм настоящего Положения и ежегодных итогах реализации принципов, указанных в настоящем Положении, раскрывается в составе Годового отчета Общества.

2. СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

2.1. Система корпоративного управления Общества включает в себя систему органов управления, органов контроля и иных органов Общества, корпоративного секретаря, а также систему взаимоотношений органов управления, контроля, иных органов Общества и его акционеров, и их взаимодействие с заинтересованными сторонами.

2.2. Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Исполнительные органы: Правление и Генеральный директор.

2.3. Органами контроля Общества являются:

- Служба внутреннего аудита;
- Служба внутреннего контроля;
- должностное лицо, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением требований законодательства Российской Федерации о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и (или) манипулированию рынком;

- Департамент управления рисками;
- Органы управления Общества;
- Ревизионная комиссия;
- главный бухгалтер;
- внешний аудитор.

2.4. В систему иных органов Общества входят консультативно-совещательные органы, создаваемые для предварительного рассмотрения вопросов, относящихся к компетенции соответствующих органов управления Общества, с целью выработки рекомендаций по принимаемым ими решениям, включая комитеты пользователей.

2.5. Система взаимоотношений органов Общества и его акционеров, а также их взаимодействие с заинтересованными сторонами изложена в Приложении к настоящему Положению и основываются на следующих подходах:

- обеспечение сохранности предоставленных акционерами средств и их эффективное использование;
- корпоративная подотчетность;
- учет интересов пользователей услуг Общества;
- раскрытие информации в целях обеспечения прозрачности деятельности Общества для заинтересованных сторон.

2.6. Перечень внутренних документов Общества, определяющих систему корпоративного управления.

Система корпоративного управления Общества регламентируется следующими документами:

- Уставом Общества;
- Положением об общем собрании акционеров;
- Положением о Совете директоров;
- Положением о Правлении;
- Положением о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров;
- Политикой по вознаграждению и возмещению расходов исполнительных органов;
- Правилами организации системы управления рисками;
- Положением о внутреннем контроле;
- Положение о внутреннем аудите;
- Информационной политикой;
- Кодексом этики и профессионального поведения;
- Антикоррупционной политикой;

- Положением об управлении конфликтом интересов;
- Правилами электронного документооборота;
- Политикой обеспечения преемственности членов Совета директоров;
- Настоящим Положением.

3. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

3.1. Общество основывается на следующих принципах корпоративного управления:

3.1.1. Обеспечение системы управления Обществом, соответствующей его стратегическим целям, корпоративным ценностям, особенностям деятельности, а также потребностям и интересам клиентов;

3.1.2. Обеспечение деятельности Совета директоров Общества, основанной:

- на стратегическом управлении Общества;
- на осуществлении Советом директоров контроля за деятельностью исполнительных органов Общества, а также принятием решений, направленных на устранение недостатков в деятельности исполнительных органов Общества, в случае их выявления по результатам осуществления такого контроля;

- на проведении оценки эффективности деятельности Совета директоров Общества, а также оценки качества работы специализированных комитетов при Совете директоров (в случае их формирования) и раскрытии результатов такой оценки (при наличии законодательного требования о таком раскрытии);

- на разделении контрольных функций и управленческих обязанностей, определении индивидуальной и коллективной ответственности членов Совета директоров Общества.

3.1.3. Обеспечение функционирования внутреннего контроля, внутреннего аудита, системы управления рисками Общества;

3.1.4. Обеспечение предотвращения, выявления и урегулирования конфликта интересов, связанного с осуществлением деятельности Общества, а также противодействия коррупции.

3.1.5. Обеспечение равного и справедливого отношения ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом, а также соблюдения баланса прав и интересов клиентов, контрагентов Общества и иных заинтересованных лиц.

3.1.6. Обеспечение прозрачности деятельности и эффективного информационного взаимодействия Общества с ее акционерами (участниками) и иными заинтересованными лицами.

4. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ ОБЩЕСТВА

Уважение законных прав и интересов владельцев акций Общества, равное и справедливое отношение к ним со стороны Общества независимо от количества принадлежащих им акций – одна из основных задач корпоративного управления.

4.1. Право акционеров на участие в управлении Обществом

4.1.1. Согласно Устава Общества, акционерам обеспечено равное отношение при реализации ими права на участие в Общем собрании акционеров.

4.1.2. Принцип приоритетности прав и интересов акционеров включает в себя возможность принятия акционерами важных решений для деятельности Общества, таких как: утверждение документов, регулирующих работу органов управления Общества, распределение прибыли, а также избрание членов Совета директоров, Ревизионной комиссии.

4.1.3. При подготовке к Общему собранию акционеров в соответствии с действующим законодательством акционерам Общества, являющимся в совокупности владельцами не менее чем 2% голосующих акций Общества, предоставлено право вносить предложения по вопросам повестки дня и (или) выдвигать кандидатов для избрания в счетную комиссию Общества, ревизионную комиссию Общества и Совет директоров.

4.1.4. Уведомление о проведении Общего собрания акционеров, предоставление доступа к информации лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, производится в установленные законодательством сроки.

4.1.5. Акционеры имеют равную возможность высказывать свое мнение по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в рамках установленного порядка ведения собрания.

4.1.6. Общество ответственно готовится к проведению Общих собраний акционеров, привлекая для этого необходимое количество сотрудников и уделяя внимание деталям.

4.2. Право акционеров на получение дивидендов

4.2.1. Общество предоставляет своим акционерам справедливую возможность участия в ее прибыли посредством получения дивидендов.

4.2.2. Определение принципов и условий осуществления дивидендных выплат определяется Дивидендной политикой Общества.

4.2.3. В случае принятия Общим собранием акционеров решения о выплате дивидендов, Общество осуществляет мероприятия по исполнению данного решения и фактической выплате акционерам дивидендов в максимально короткие сроки в порядке, установленном Законом об АО.

4.3. Право акционеров на получение информации

4.3.1. Общество обеспечивает акционерам необременительный доступ к информации при подготовке к собраниям акционеров, либо направлению запросов.

5. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

5.1. Роль, основные принципы работы и функции Совета директоров

5.1.1. Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Законом об АО к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

При осуществлении своей деятельности члены Совета директоров руководствуются интересами Общества, действуют разумно и добросовестно, выполняют возложенные на них обязанности с надлежащей заботой и осмотрительностью, неся персональную ответственность за принятые решения.

5.1.2. Эффективная работа Совета директоров обуславливается:

- пониманием потребностей бизнеса и роли Совета директоров в развитии Общества;
- способностью привлекать к работе в Совете директоров профессионалов самого высокого уровня;
- сбалансированной системой мотивации и вознаграждения членов Совета директоров;
- обеспечением современных технологических и организационных условий для работы членов Совета директоров;
- самоконтролем деятельности Совета директоров путем ежегодной оценки и выявления возможностей для совершенствования;
- эффективностью коммуникаций как внутри Совета директоров, так и с акционерами и исполнительными органами Общества, и иными заинтересованными лицами.

5.1.3. Компетенция Совета директоров отражена в Уставе Общества и включает в себя, в том числе (но не ограничиваясь):

- определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- определение принципов формирования и подходов к организации системы корпоративного управления в Обществе;
- определение принципов и подходов к организации в Обществе системы управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита;
- созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных Законом об АО;
- утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;
- установление даты определения (фиксации) лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров в соответствии с положениями Закона об АО и связанные с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров;
- размещение Обществом облигаций или иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением акций и эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции;
- определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения или порядка ее определения и цены выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Законом об АО;
- одобрение договора, на основании которого акционер вносит вклад в имущество Общества;
- избрание Генерального директора, членов Правления, досрочное прекращение полномочий любого из указанных лиц, утверждение условий трудовых договоров с лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа, и членами коллегиального исполнительного органа, образование временного единоличного исполнительного органа;
- определение размера оплаты услуг аудитора и рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций;
- определение размера вознаграждения и компенсаций, выплачиваемых Генеральному директору и членам Правления;
- рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;

- использование резервного фонда и иных фондов Общества;
- создание филиалов и открытие представительств Общества;
- согласие на совершение или последующее одобрение сделки или нескольких взаимосвязанных сделок, которая (которые) выходят за пределы обычной хозяйственной деятельности Общества и предметом которой (которых) является имущество, стоимость которого составляет от 25% (двадцать пять процентов) до 50% (пятьдесят процентов) балансовой стоимости активов Общества;
- утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- избрание председателя и заместителя председателя Совета директоров;
- согласие на совершение или последующее одобрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных Законом об АО;
- осуществление иных полномочий, предусмотренных Уставом Общества и регулирующим законодательством.

5.1.4. В своей деятельности Совет директоров руководствуется следующими принципами:

- Компетентность. Профессиональная компетентность каждого члена Совета директоров позволяет эффективно и в полной мере выполнять обязанности, связанные с членством в Совете директоров;
- Независимость. Члены Совета директоров должны действовать и участвовать в выработке решений исключительно в интересах Общества, независимо друг от друга, от членов исполнительных органов и своих личных интересов;
- Ответственность. Члены Совета директоров должны действовать в интересах Общества добросовестно и разумно, обязаны возместить убытки, причиненные по их вине Обществу и акционерам, а также несут ответственность за недобросовестные или неразумные действия, в том числе если их действия (бездействие) не соответствовали обычным условиям гражданского оборота или обычному предпринимательскому риску;
- Подотчетность. Совет директоров отчитывается о проделанной работе перед Общим собранием акционеров;
- Этичность. Члены Совета директоров действуют таким образом, чтобы это соответствовало положительной репутации Общества, и воздерживаются от поведения, которое могло бы оказывать негативное влияние на деятельность Общества.

5.2. Избрание и состав Совета директоров

5.2.1. В состав Совета директоров избираются лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие профессиональными знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, нацеленные на внесение своего вклада в достижение общего результата.

Совет директоров ежегодно избирается акционерами на общем собрании акционеров.

5.2.2. Акционеры, владеющие 2 (двумя) и более процентами голосующих акций, могут выдвигать кандидатов для избрания в Совет директоров в сроки, предусмотренные Уставом Общества.

5.2.3. Количественный состав Совета директоров Общества определяется решением Общего собрания акционеров, но не может быть менее количества, установленного Законом об АО.

5.3. Роль Председателя Совета директоров

5.3.1. Председатель Совета директоров:

- руководит работой Совета директоров;
- организует разработку плана работы Совета директоров;
- организует контроль исполнения решений Совета директоров;
- созывает заседания Совета директоров и председательствует на них;
- формирует повестку дня заседания Совета директоров;
- организует правильное и своевременное составление протокола заседания Совета директоров;

Совета директоров;

• представляет интересы Общества во взаимоотношениях с различными организациями, а также осуществляет иные функции, предусмотренные Уставом Общества, Положением о Совете директоров и действующим законодательством.

5.4. Комитеты и консультативно-совещательные органы

5.4.1. Для обеспечения наиболее эффективного исполнения возложенных на Совет директоров функций, а также предварительного рассмотрения и подготовки рекомендаций по наиболее важным и требующим проработки вопросам, в Обществе могут быть созданы консультативно-совещательные органы (комитеты, советы).

В случаях, установленных законодательством Российской Федерации, Общество, осуществляя лицензируемые виды деятельности, обязано создавать консультативно-совещательные органы (комитеты, советы).

5.4.2. Деятельность консультативно-совещательных органов регулируется Положениями, содержащими сведения о составе, компетенции, порядке работы, а также о правах и обязанностях их членов.

5.4.3. Председатели консультативно-совещательных органов регулярно отчитываются перед Советом директоров о проделанной работе, если иное не предусмотрено внутренними документами Общества. Рекомендации консультативно-совещательных органов доводятся до сведения Совета директоров при рассмотрении соответствующих вопросов.

5.4.4. В Обществе созданы следующие консультативно-совещательные органы:

- Технический комитет;
- Комитет по рискам;
- Комитет по торгам лесными ресурсами и древесиной;
- Биржевой совет.

При необходимости Совет директоров вправе принять решение о создании иных консультативно-совещательных органов.

5.4.5. Технический комитет

5.4.5.1. Основными задачами Технического комитета являются:

• осуществление эффективного взаимодействия Общества с участниками организованных торгов по вопросам развития информационных технологий и программного обеспечения;

• оптимизация потребностей участников организованных торгов в развитии информационных технологий и программного обеспечения.

• иные задачи, предусмотренные действующим законодательством и нормативными актами Банка России.

5.4.5.2. Основными функциями Технического комитета являются:

- согласование сроков (дат, календарного плана) внедрения (обновления) средств проведения торгов;
- участие в испытательных работах (тестировании) внедряемых (обновляемых) средств проведения торгов;
- рассмотрение отчетов Общества, составленных по итогам технических сбоев, и подготовка рекомендаций по итогам рассмотрения;
- подготовка рекомендаций по возможному усовершенствованию средств проведения торгов;
- согласование критериев приостановки организованных торгов в связи с выявлением технических сбоев;
- иные функции, предусмотренные действующим законодательством и/или нормативными актами Банка России.

5.4.5.3. Решения Технического комитета носят рекомендательный характер.

5.4.6. Комитет по рискам

5.4.6.1. К функциям Комитета по рискам относится рассмотрение следующих вопросов:

- экспертиза элементов системы управления рисками Общества, обеспечивающей управление рисками, связанными с осуществлением деятельности по проведению организованных торгов и клиринговой деятельности;
- оценка требований, предъявляемых Обществом к финансовому состоянию Участников клиринга и уполномоченным Расчетным организациям;
- экспертиза требований, предъявляемых Обществом к кредитным организациям, включаемым в Список Гарантирующих банков;
- предварительное рассмотрение порядка расчета и установления параметров, используемых для управления рисками (риск-параметров);
- предварительное одобрение документов, определяющих меры, направленные на снижение кредитных, операционных и иных рисков, в том числе рисков, связанных с совмещением клиринговой деятельности с иными видами деятельности, меры по обеспечению бесперебойного функционирования программно-технических средств, предназначенных для организации торгов и клиринга, меры, направленные на предотвращение и урегулирование конфликтов интересов при осуществлении клиринга и совмещения клиринговой деятельности с иными видами деятельности;
- предварительное одобрение документа, определяющего меры, принимаемые Обществом в случае возникновения чрезвычайных обстоятельств, которые могут препятствовать нормальному осуществлению деятельности по проведению организованных торгов и клиринговой деятельности, и направленные на обеспечение непрерывности осуществления деятельности;
- экспертиза правил использования банковских гарантий (поручительств), иных способов обеспечения исполнения обязательств по договорам, заключаемым на организованных торгах;
- рассмотрение поступивших в Комитет по рискам заявлений и обращений организаций, являющихся участниками организованных торгов и участниками клиринга, по вопросам, касающимся системы управления рисками Общества;
- иных вопросов, касающихся вопросов организации системы управления рисками в Обществе.

5.4.6.2. Решения Комитета по рискам носят для Общества рекомендательный характер.

5.4.7. Комитет по торгам лесными ресурсами и древесиной

5.4.7.1. Основными функциями Комитета по торгам лесными ресурсами и древесиной являются:

- популяризация механизма организованных торгов среди предприятий и организаций лесной промышленности;
- формирование экспертного мнения, предложений и рекомендаций Общества по товарам, технологиям, формированию ценовых индикаторов на товары, торгуемые в отделении «Продукция лесоводства, лесозаготовок и связанные с этим услуги» и новым проектам, связанным с проведением организованных торгов;
- рассмотрение и принятие рекомендаций по вопросам внесения в регламентирующие документы Общества, связанные с проведением организованных торгов лесными ресурсами, в том числе в Правила проведения организованных торгов товарами и услугами, изменений, за исключением изменений, внесение которых является обязательным в силу требований федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России и иных нормативных правовых актов, а также в силу предписаний Банка России;
- предоставление предложений по изменениям в регламентирующие документы Общества, связанные с проведением организованных торгов лесными ресурсами, в том числе в Правила проведения организованных торгов товарами и услугами, не противоречащих требованиям федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России и иных нормативных правовых актов, а также в силу предписаний Банка России;
- участие в разработке и согласовании методики расчетов ценовых индикаторов на товары, которые торгуются в отделении «Продукция лесоводства, лесозаготовок и связанные с этим услуги»;
- рассмотрение и принятие рекомендаций по вопросам внесения изменений в Кодекс профессиональной этики участников торгов Общества;
- инициирование внесения изменений в нормативные правовые акты в части регулирования рынка организованных торгов товарами лесной промышленности;
- рассмотрение обращений, поступивших от участников торгов, по вопросам нарушения участниками торгов норм Кодекса профессиональной этики участников торгов Общества;
- рассмотрение и принятие рекомендаций по вопросам изменения стоимости услуг по проведению организованных торгов;
- иные функции, предусмотренные действующим законодательством и/или нормативными актами Банка России.

5.4.7.2. Решения Комитета по торгам лесными ресурсами и древесиной носят рекомендательный характер.

5.4.8. Биржевой совет

5.4.8.1. К компетенции Биржевого совета относится рассмотрение и выработка рекомендаций уполномоченному органу Общества по следующим вопросам:

- изменение стоимости услуг по проведению организованных торгов;
- внесение в Правила организованных торгов товарами и услугами изменений, за исключением изменений, внесение которых является обязательным в силу

требований федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России;

- изменение клиринговой организации, осуществляющей клиринг обязательств из договоров, заключенных на организованных торгах, за исключением случаев отзыва (аннулирования) у клиринговой организации лицензии, введения в отношении клиринговой организации процедуры банкротства, невозможности осуществления клиринга обязательств клиринговой организацией без нарушения федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов;

- изменение юридического лица, осуществляющего функции центрального контрагента, за исключением случаев отзыва (аннулирования) у такого юридического лица лицензии Банка России на осуществление банковских операций, прекращения осуществления указанным лицом клиринга обязательств по договорам, заключаемым на организованных торгах, введения в отношении указанного лица процедуры банкротства, а также если юридическое лицо, осуществляющее функции центрального контрагента, перестало соответствовать требованиям части 2 статьи 5 Федерального закона «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»;

- иным вопросам, предусмотренным действующим законодательством и/или нормативными актами Банка России.

5.4.8.2. Решения Биржевого совета носят рекомендательный и информационный характер для Совета директоров и (или) иных уполномоченных органов Общества при принятии ими решений по соответствующим вопросам.

5.5. Практика проведения заседаний Совета директоров

5.5.1. Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, при этом очные заседания преимущественно созываются в соответствии с планом работы, утверждаемым Советом директоров, что позволяет членам Совета директоров планировать свое участие в заседаниях.

При необходимости могут проводиться внеплановые заседания Совета директоров.

5.5.2. Форма проведения заседания определяется Председателем Совета директоров в зависимости от потребности в очном обсуждении вопросов на заседании.

5.5.3. Уведомление о проведении заседания Совета директоров направляется членам Совета директоров в порядке и сроки, предусмотренные Уставом и Положением о Совете директоров Общества.

5.5.4. Порядок подготовки, созыва и проведения заседаний Совета директоров детально урегулирован Уставом и Положением о Совете директоров Общества, с которыми можно ознакомиться на официальном сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

5.6. Вознаграждение членов Совета директоров

5.6.1. В соответствии с Законом об АО по решению Общего собрания акционеров членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и/или компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров. Размеры вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

5.6.2. В целях регулирования порядка выплаты вознаграждений и компенсаций в Обществе утвержден внутренний документ «Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров АО «БИРЖА «ЦТС».

5.6.3. Основными принципами, лежащими в основе действующей в Обществе системы вознаграждения, являются её прозрачность, открытость и соответствие размеров индивидуального вознаграждения достигнутым результатам, а также характеру и масштабу совершаемых Обществом операций, результатам его деятельности.

5.7. Существенные корпоративные действия

5.7.1. Существенными корпоративными действиями Общество признает реорганизацию, приобретение одним из акционеров 30 (тридцати) и более процентов голосующих акций, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов.

5.7.2. При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, Общество стремится обеспечивать равные условия для всех акционеров, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров Общества.

6. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ

6.1. Роль, основные принципы работы и функции исполнительных органов управления

6.1.1. Исполнительными органами управления являются Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) и Правление (коллегиальный исполнительный орган).

Деятельность исполнительных органов управления, их функции, права и обязанности регулируется действующим законодательством, Уставом и Положением о Правлении Общества, которые размещены на официальном сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

6.1.2. Исполнительные органы управления осуществляют руководство текущей деятельностью Общества и руководствуются следующими принципами:

Профессионализм. Генеральный директор и члены Правления соответствуют требованиям, установленным российским законодательством и нормативными актами Банка России, имеют необходимую профессиональную квалификацию и опыт для развития Общества и эффективного управления им.

Ответственность. Исполнительные органы управления отвечают за оперативное управление Обществом и достижение поставленных перед ним стратегических и бизнес-целей, распределяют обязанности между курируемыми ими подразделениями/работниками Общества и устанавливают ответственность за реализацию ими конкретных функций.

Подотчетность. Исполнительные органы управления отчитываются о результатах деятельности перед Общим собранием акционеров и Советом директоров Общества.

Соблюдение баланса интересов участников корпоративных отношений.

В своей деятельности исполнительные органы управления Общества руководствуются российским законодательством, целями и задачами, поставленными Общим собранием акционеров и Советом директоров Общества.

Этичность. Исполнительные органы управления действуют таким образом, чтобы это соответствовало положительной репутации Общества и воздерживаются от поведения, которое могло бы оказать на нее негативное влияние.

6.1.3. Основными функциями исполнительных органов управления являются:

- руководство текущей финансово-экономической и хозяйственной деятельностью Общества и обеспечение ее эффективности;
 - обеспечение выполнения решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;
 - реализация приоритетных направлений деятельности Общества;
- иные функции, предусмотренные Уставом Общества.

6.2. Правление

6.2.1. Правление Общества – коллегиальный исполнительный орган управления, возглавляемый Генеральным директором, который является Председателем Правления и осуществляет общее руководство текущей деятельностью Общества.

6.2.2. В своей деятельности Правление подотчетно Совету директоров и Общему собранию акционеров. Правление на регулярной основе представляет Совету директоров отчет о ходе выполнения стратегии развития Общества, об исполнении решений Совета директоров и Общего собрания акционеров.

6.2.3. Члены Правления назначаются на должность и освобождаются от должности решением Совета директоров. Кандидаты в члены Правления должны соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации, предъявляемым к данным лицам (квалификационным и требованиям к деловой и личной репутации), а также пользоваться доверием членов Совета директоров. При принятии решений члены Правления должны осознавать степень своей ответственности перед акционерами, клиентами, работниками и добросовестно исполнять обязанности по руководству деятельностью Общества.

6.2.4. Порядок работы Правления, порядок принятия решений Правлением, права и обязанности членов Правления, а также иные вопросы, связанные с деятельностью Правления определяются Уставом и Положением о Правлении Общества, действующим законодательством и нормативными актами Банка России.

6.3. Генеральный директор

6.3.1. Генеральный директор входит в состав Правления и осуществляет функции Председателя Правления.

6.3.2. Генеральный директор возглавляет Правление и организует его работу, председательствует на заседаниях Правления, обеспечивает исполнение решений Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.

6.3.3. Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от его имени; утверждает штатное расписание, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения сотрудниками Общества.

6.3.4. Полномочия Генерального директора определены Уставом Общества, а также действующим законодательством.

6.4. Вознаграждение членов исполнительных органов управления

6.4.1. Система вознаграждения членов исполнительных органов управления Общества предусматривает зависимость их вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата.

6.4.2. Общество стремится, чтобы уровень вознаграждения, предоставляемого членам исполнительных органов управления, создавал достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. В указанных целях Общество проводит сравнительный анализ уровня вознаграждения аналогичных лиц в сопоставимых компаниях, а также учитывает уровень вознаграждений таких лиц, сложившийся в Обществе и отрасли в целом.

6.4.3. Общество осуществляет возмещение (компенсацию) расходов членов исполнительных органов управления, связанных с исполнением ими должностных (трудовых) обязанностей в размере и порядке, предусмотренном действующим законодательством и локальными нормативными актами, в частности Положением о представительских расходах Общества.

6.4.4. Принципы и подходы, используемые Обществом для формирования эффективной и прозрачной системы выплаты вознаграждений и возмещения расходов исполнительных органов управления Общества определены в Политике по вознаграждению и возмещению расходов исполнительных органов Общества.

7. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ И ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ

7.1. Эффективное взаимодействие между Советом директоров и исполнительными органами управления, а также четкое разграничение их полномочий является одним из ключевых факторов в обеспечении надлежащей практики корпоративного управления.

7.2. Совет директоров, Правление и Генеральный директор в своей работе наделены достаточной степенью самостоятельности. Совет директоров не вмешивается в текущую деятельность исполнительных органов управления, не ограничивая тем самым их возможности оперативно решать вопросы деятельности Общества. Вместе с тем исполнительные органы управления Общества на регулярной основе информируют Совет директоров по всем важным вопросам и решениям, имеющим значение для выполнения стратегии развития Общества, развития бизнеса, о состоянии системы управления рисками и внутреннего контроля.

7.3. Для надлежащего исполнения своих обязанностей член Совета директоров имеет право:

- запрашивать информацию о деятельности Общества и оперативно получать ответы на свои запросы;
- в равной степени иметь право доступа к документам Общества;
- по собственной инициативе организовывать рабочие встречи с членами исполнительных органов, менеджментом, а также обсуждать между собой вне рамок заседаний отдельные вопросы, связанные с деятельностью Общества.

8. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

8.1. Корпоративный секретарь обеспечивает реализацию политики Общества в области корпоративного управления, координацию действий при осуществлении Обществом процессов корпоративного управления и их совершенствовании.

8.2. Корпоративный секретарь избирается и его полномочия прекращаются по решению Совета директоров.

8.3. Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров.

8.4. Корпоративный секретарь находится в административном подчинении Генерального директора.

8.5. Деятельность корпоративного секретаря помимо Устава Общества может регулироваться Положением о корпоративном секретаре, которое утверждается Советом директоров Общества.

9. ОРГАНИЗАЦИЯ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ, ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, ВНУТРЕННЕГО И ВНЕШНЕГО АУДИТА

9.1. Система управления рисками

9.1.1. В Обществе внедрена и поддерживается система управления рисками (далее - СУР), которые могут негативно повлиять на его деятельность. Целью функционирования СУР Общества является ограничение принимаемых рисков по всем направлениям деятельности в соответствии с собственными стратегическими задачами и целями, обеспечение достаточности собственных средств на покрытие принимаемых рисков и обеспечение надежного функционирования бизнес-процессов Общества.

9.1.2. Функции управления рисками распределены между Советом директоров, исполнительными органами управления, руководителями структурных подразделений, ответственных за определенные направления деятельности Общества, в рамках которых возможно возникновение рисков, отдельными структурными подразделениями, отвечающими за управление рисками, а также совещательными органами.

9.1.3. Совет директоров Общества определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками, в том числе утверждает внутренние документы в области управления рисками.

Анализ и оценка функционирования, в том числе эффективности системы управления рисками и принятие решения по результатам проведенных анализа и оценки, осуществляются Советом директоров Общества.

9.1.4. Исполнительные органы управления Общества обеспечивают эффективное распределение полномочий, обязанностей и ответственности между находящимися в их ведении или курируемыми руководителями структурных подразделений Общества за конкретные процедуры управления рисками. Правление утверждает документы по управлению рисками, за исключением документов, утверждение которых относится к компетенции Совета директоров или Генерального директора Общества. Генеральный директор контролирует создание и поддержание эффективной системы управления рисками.

9.1.5. В рамках СУР, связанной с деятельностью Общества, а также с осуществлением операций с собственным имуществом, Общество уделяет внимание следующим значимым видам рисков:

- операционному риску, то есть риску возникновения последствий, влекущих за собой приостановление или прекращение оказания услуг по проведению организованных торгов и клирингу в полном или неполном объеме, а также рискам возникновения расходов (убытков) Общества в результате сбоя и (или) ошибок программно-технических средств Общества, включая программно-технические средства и информационно-коммуникационные средства связи, с помощью которых обеспечивается проведение организованных торгов и клиринговой деятельности, и (или) во внутренних бизнес-процессах Общества, ошибок работников Общества и (или) в результате внешних событий, оказывающих негативное воздействие на деятельность Общества;

- регуляторному риску, то есть риску возникновения у Общества (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате несоответствия деятельности, осуществляемой им на основании лицензии биржи или лицензии на осуществление клиринговой деятельности, требованиям законодательства, регулирующего деятельность организатора торговли, клиринговой организации, правилам организованных торгов, правилам клиринга, учредительным и иным документам Общества, и (или) в результате применения мер в отношении Общества со стороны Банка России;

- риску потери деловой репутации, то есть риску возникновения расходов (убытков) Общества в результате негативного восприятия Общества со стороны контрагентов Общества, участников торгов/клиринга и их клиентов, акционеров Общества, Банка России и иных лиц, которые могут негативно повлиять на способность Общества поддерживать существующие и (или) устанавливать новые деловые отношения и поддерживать на постоянной основе доступ к источникам финансирования;

- стратегическому риску, то есть риску возникновения расходов (убытков) Общества в результате принятия ошибочных решений в процессе управления Обществом, в том числе при разработке, утверждении и исполнении документов, определяющих направления развития Общества, ненадлежащем исполнении принятых решений в процессе управления Обществом, не учете органами управления Общества изменений внешних факторов, влияющих или способных повлиять на процесс управления Обществом;

- правовому риску, то есть риску возникновения расходов (убытков) Общества вследствие нарушения договорных обязательств, судебных процессов, уголовной и административной ответственности Общества и (или) ее органов управления в рамках исполнения должностных обязанностей;

- кредитному риску, то есть риску возникновения убытков вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения контрагентом своих обязательств в соответствии с условиями договоров;

- риску ликвидности, то есть риску возникновения убытков вследствие неспособности обеспечить исполнение своих обязательств своевременно и в полном объеме.

9.1.6. Общество соблюдает установленные Банком России требования к организации системы управления рисками. Принципы организации системы

управления рисками, связанными с осуществлением деятельности Общества, установлены во внутренних документах.

9.2. Организация внутреннего контроля

9.2.1. Внутренний контроль - деятельность, осуществляемая Обществом (его органами управления, подразделениями и работниками), направленная на обеспечение достижения целей, определенных для операционной деятельности, отчетности и соблюдения нормативных требований.

9.2.2. Система внутреннего контроля организована по принципу «трех линий защиты», что соответствует лучшим международным практикам.

1-я линия защиты (бизнес-функции) - руководители структурных подразделений и направлений деятельности (операционное руководство), которые несут ответственность за достижение результата и эффективность процессов, обеспечение эффективности системы внутреннего контроля управляемых ими процессов путем надлежащей организации, формализации и контроля исполнения подчиненными работниками.

2-я линия защиты (функция мониторинга) - подразделения внутреннего контроля и управления рисками, выполняющие функции мониторинга деятельности 1-й линии защиты, обеспечивающие внедрение эффективной практики управления рисками, внутреннего контроля, соблюдение законодательства и нормативных актов (комплаенс), расследование фактов мошенничества, а также контроль качества и т.д.

3-я линия защиты (функции внутреннего аудита) – подразделение внутреннего аудита Общества, которое независимо оценивает эффективность процессов, разработанных первой и второй линией защиты, и предоставляет независимую и объективную информацию органам управления об эффективности построения и работы первой и второй линии, и результатах ежегодной оценки эффективности системы внутреннего контроля в целом.

9.2.3. Внутренний контроль в Обществе осуществляют органы управления Общества (Общее собрание акционеров, Совет директоров, исполнительные органы управления), Ревизионная комиссия, внешний аудитор, Служба внутреннего аудита, Служба внутреннего контроля, департамент управления рисками, департамент информационной безопасности и другие подразделения и сотрудники Общества, осуществляющие контроль в соответствии с полномочиями, определяемыми внутренними документами Общества.

9.2.4. Общее собрание акционеров:

- избирает членов Ревизионной комиссии;
- утверждает аудиторскую организацию;
- утверждает Устав и внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления и контроля Общества;
- утверждает годовые отчеты;
- принимает решения о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных законодательством.

9.2.5. Применение системы управления рисками, порядок сбора и обработки информации, проведения анализа и оценки рисков, разработки и реализации мер по управлению рисками определяет Совет директоров Общества путем утверждения внутреннего документа, определяющего систему управления рисками.

Также Совет директоров Общества:

- определяет принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита;
- утверждает начальника Службы внутреннего аудита Общества и освобождает его от занимаемой должности;
- рассматривает отчёты Службы управления рисками и Службы внутреннего аудита.

9.2.6. Генеральный директор организует подготовку годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, предложений по распределению прибыли Общества, утверждает внутренние документы Общества, не отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, во взаимодействии с коллегиальным исполнительным органом управления и руководителями структурных подразделений обеспечивает эффективное осуществление внутреннего контроля, определяет порядок работы с конфиденциальной информацией, в том числе с информацией, отнесенной к коммерческой тайне Общества.

9.2.7. Правление:

- обеспечивает устранение нарушений, недостатков и ошибок, выявленных Службой внутреннего аудита;
- осуществляет предварительное рассмотрение и вынесение для рассмотрения Советом директоров ключевых внутренних документов и политик, предложений по пересмотру указанных документов в зависимости от изменения условий деятельности Общества, в том числе в связи с изменениями стратегии Общества, характера и масштабов совершаемых операций, результатов его деятельности, уровня и сочетания принимаемых рисков;
- осуществляет взаимодействие Общества с органами регулирования и надзора, ключевыми партнерами, потребителями услуг и другими стейкхолдерами;
- выносит на рассмотрение и утверждение Советом директоров внутреннего документа по корпоративному управлению;
- обеспечивает разработку и реализацию мероприятий по улучшению репутационного капитала.

9.2.8. Ревизионная комиссия, обладающая достаточной степенью объективности и независимости от исполнительных органов управления, осуществляет проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности за год, подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иных отчётах и финансовых документах Общества, составляет к ним заключения.

9.2.9. Служба внутреннего контроля осуществляет контроль за соответствием деятельности Общества требованиям законодательства и нормативных правовых актов, регулирующих деятельность Общества, а также требованиям, установленным Уставом и внутренними документами Общества.

9.2.10. Методы осуществления внутреннего контроля основаны на выявлении, анализе, оценке, мониторинге риска возникновения у Общества расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате несоответствия деятельности по организации торгов и клиринговой деятельности требованиям законодательства, правилам организованных торгов и клиринга, учредительным и внутренним документам, а также в результате применения мер со стороны Банка России (далее - регуляторный риск), а также управление таким риском.

9.3. Регулирование конфликта интересов

9.3.1. Меры, принимаемые Обществом для предотвращения конфликта интересов, регламентированы его внутренними документами, в том числе Положением об управлении конфликтом интересов, которое определяет:

- основные виды конфликта интересов;
- принципы и этапы управления конфликтом интересов;
- общие процедуры выявления работниками Общества конфликта интересов;
- меры по предотвращению и урегулированию конфликтов интересов, позволяющие минимизировать риски при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- контроль и ответственность за исполнение требований Положения об управлении конфликтом интересов.

9.3.2. Управление конфликтом интересов в Обществе осуществляется в целях:

- снижения вероятности возникновения существенных видов рисков, в т.ч. внутреннего мошенничества;
- обеспечения формирования и поддержания эффективной внутренней среды Общества, а также минимизации уровня операционного риска;
- обеспечения надлежащего корпоративного управления и порядочного поведения при осуществлении функциональных обязанностей;
- защиты прав и интересов заинтересованных лиц Общества, развития сотрудничества Общества и заинтересованных лиц;
- сохранения деловой репутации Общества и достижения стратегических целей, увеличения стоимости активов Общества.

9.3.3. В целях обеспечения своевременного выявления и урегулирования конфликтов интересов, а также предотвращения потенциальных конфликтов интересов, Общество выделяет три уровня конфликта интересов:

- конфликты прав и обязанностей подразделений Общества, органов управления, работников;
- конфликты интересов руководителей (органов управления) и владельцев (акционеров) Общества;
- конфликты, связанные с интересами внешних заинтересованных лиц.

9.3.4. В процессе управления конфликтом интересов Общество руководствуется следующими общими принципами:

- непрерывность и коллегиальность - выявление, урегулирование и предотвращение конфликта интересов на постоянной основе всеми работниками Общества, а также органами управления Общества;
- раскрытие сведений о конфликте интересов - обязательное раскрытие сведений о реализовавшемся/потенциальном конфликте интересов или даже видимости такого конфликта интересов;
- объективность и результативность - индивидуальное рассмотрение, объективная оценка критичности рисков для Общества каждого выявленного конфликта интересов и урегулирование каждого случая конфликта интересов;
- баланс интересов - соблюдение баланса интересов Общества и заинтересованных лиц Общества при урегулировании конфликта интересов;
- конфиденциальность - обеспечение конфиденциальности процесса (обеспечение информационного барьера) раскрытия сведений о конфликте интересов и процесса урегулирования, по мере необходимости (например, по желанию

работника); защита работника от преследования в связи с конфликтом интересов, который был своевременно им раскрыт.

9.3.5. Общество выделяет следующие этапы процесса управления конфликтами интересов:

- выявление и раскрытие сведений о конфликте интересов;
- анализ и оценка критичности конфликта интересов;
- урегулирование и предотвращение конфликта интересов;
- контроль за обеспечением исполнения требований по управлению конфликтами интересов.

9.3.6. Служба внутреннего аудита (внутренний аудитор) Общества осуществляет проверку применяемых способов (методов) выявления и раскрытия сведений о конфликтах интересов в ходе проведения плановых проверок эффективности организации и функционирования отдельных направлений деятельности Общества, а также при оценке экономической целесообразности и эффективности совершаемых Обществом операций, при проверке процессов и процедур внутреннего контроля.

9.3.7. Ответственным подразделением за раскрытие в акте проверки деятельности направления сведений о наличии/отсутствии конфликта интересов, установленного/не установленного по результатам проверки, является Служба внутреннего аудита (внутренний аудитор).

9.3.8. Все случаи выявленных подозрений в существовании конфликта интересов, в т.ч. случаи выявленных нарушений запретов, указанных в Положении об управлении конфликтом интересов, Служба внутреннего аудита (внутренний аудитор) передает в Департамент по организации системы управления рисками и Службу внутреннего контроля для принятия решения о порядке урегулирования конфликта и предотвращения конфликта интересов.

9.3.9 Компетенция Совета директоров и исполнительных органов управления Общества определена также Положением об управлении конфликтом интересов.

9.4. Организация внутреннего аудита

9.4.1. Организация и осуществление Обществом внутреннего аудита направлено на:

- обеспечение достоверности, полноты, объективности и своевременности составления и представления бухгалтерской (финансовой), статистической и иной отчетности;
- обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности;
- обеспечение информационной безопасности Общества при осуществлении деятельности в качестве организатора торговли и клиринговой организации, в том числе защищенности его интересов (целей) в информационной сфере;
- соблюдение законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов Общества при осуществлении деятельности в качестве организатора торговли и клиринговой организации;
- исключение вовлечения Общества при осуществлении деятельности в качестве организатора торговли и клиринговой организации и его работников в осуществление противоправной и недобросовестной деятельности, в том числе в легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, финансирование терроризма, и финансирование распространения оружия массового уничтожения;

- исключение неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком;
- обеспечение исключения конфликта интересов, в том числе выявление и контроль конфликта интересов, а также предотвращение его последствий.

9.4.2. Внутренний аудит создан с целью обеспечения систематической независимой оценки надежности и эффективности следующих направлений деятельности Общества:

- системы управления рисками (включая эффективность способов (методов) обеспечения информационной безопасности и перечня мер, принимаемых Обществом в случаях возникновения чрезвычайных обстоятельств и направленных на обеспечение непрерывности деятельности Общества осуществляемой им в качестве организатора торговли и клиринговой организации);
- организации и реализации системы внутреннего контроля;
- практики корпоративного управления;
- системы управления бизнес-процессами;
- системы внедрения новых продуктов и сервисов, системы планирования и осуществления новых функций;
- применяемых способов (методов) обеспечения сохранности имущества Общества.

9.4.3. Задачи внутреннего аудита включают в себя:

- содействие исполнительным органам управления и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками, системы внутреннего контроля, системы управления бизнес-процессами, корпоративному управлению, системы внедрения новых продуктов и сервисов, системы планирования и осуществления новых функций;
- координацию деятельности с внешним аудитором Общества, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля, системы управления бизнес-процессами и корпоративного управления;
- проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита Общества, в том числе подконтрольных обществ (при наличии);
- подготовку и представление Совету директоров и исполнительным органам Общества отчетов по результатам деятельности Внутреннего аудитора (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности Внутреннего аудитора, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля, управления бизнес-процессами и корпоративного управления);
- проверку соблюдения членами исполнительных органов Общества и его работниками положений законодательства Российской Федерации и внутренних политик Общества, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований кодекса этики Общества и иных документов.

9.4.4. В целях эффективной реализации функций внутреннего аудита и выполнения требований законодательства Российской Федерации, Внутренний

аудитор в рамках утвержденных полномочий взаимодействует со следующими заинтересованными сторонами:

- Советом директоров, Генеральным директором и Правлением;
- внешним аудитором Общества;
- государственными надзорными органами;
- с участниками внутреннего контроля, которые в силу своего функционала,

так же, как и Внутренний аудитор, осуществляют мониторинг и оценку системы управления рисками и внутреннего контроля по отдельным направлениям деятельности Общества.

9.5. Внешний аудит

9.5.1. Для проверки и подтверждения достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, Общество на договорной основе привлекает аудиторскую организацию, осуществляющую аудиторскую деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятыми стандартами аудита.

9.5.2. Уполномоченные сотрудники внешнего аудитора в процессе осуществления своей деятельности активно взаимодействуют с Ревизионной комиссией и иными контрольно-ревизионными органами Общества.

9.6. Положения о мерах, направленных на обеспечение взаимодействия Совета директоров, исполнительных органов управления и работников Общества с Банком России в случае возникновения ситуаций в его деятельности, которые могут привести к потере финансовой устойчивости Общества и (или) непрерывности его деятельности, концентрации рисков и (или) оказать негативное влияние на функционирование и финансовую стабильность финансового рынка

9.6.1. В случае возникновения ситуаций в деятельности Общества, которые могут привести к потере финансовой устойчивости Общества и (или) непрерывности его деятельности, концентрации рисков и (или) которые могут оказать негативное влияние на функционирование и финансовую стабильность финансового рынка Общество руководствуется положениями внутренних документов:

- План восстановления финансовой устойчивости;
- План действий, направленных на обеспечение непрерывности деятельности и (или) восстановление деятельности АО «БИРЖА «ЦТС» в случае возникновения нестандартных и чрезвычайных ситуаций.

10. ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

10.1. Общество стремится к открытому и прозрачному освещению своей деятельности, доступности информации заинтересованным сторонам, избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает любую существенную информацию.

10.2. Подготовку информации к раскрытию в соответствии Информационной политикой Общества осуществляют работники Общества в соответствии с внутренними распорядительными документами. Совет директоров Общества осуществляет контроль за соблюдением требований Информационной политики Общества.

10.3. Основными принципами раскрытия информации Обществом являются регулярность, оперативность, достоверность, равноправие, полнота, доступность, сбалансированность и нейтральность:

- принцип регулярности и последовательности предполагает непрерывное систематическое раскрытие информации о существенных событиях и фактах деятельности Общества в сроки, определенные действующим законодательством Российской Федерации и нормативными актами Банка России;

- принцип оперативности предполагает соблюдение Обществом максимально коротких сроков информирования акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц, в том числе участников организованных торгов, клиринга о событиях и фактах, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества;

- принцип достоверности предполагает предоставление информации, соответствующей действительности и основанной на реальных фактах, а также обеспечение контроля за тем, чтобы распространяемая Обществом информация не была искажена и не являлась ошибочной по интересующим вопросам для принятия инвестиционных и управленческих решений;

- принцип равноправия предполагает обеспечение равных прав и возможностей в получении и доступе к информации всех групп заинтересованных лиц;

- принцип полноты предполагает предоставление информации, достаточной для формирования у акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц объективного представления по интересующему их вопросу. Раскрываемая информация должна быть понятной и непротиворечивой, а данные должны быть сопоставимы с информацией, раскрытой за разные периоды времени;

- принцип доступности предполагает обеспечение возможности свободного и необременительного получения информации в рамках действующего законодательства Российской Федерации. Доступ к информации обеспечивается без выполнения специальных процедур - получения паролей, регистрации или иных технических ограничений;

- принцип сбалансированности предполагает соблюдение Обществом разумного баланса между открытостью Общества и соблюдением ее коммерческих интересов;

- принцип нейтральности предполагает создание Обществом условий, исключающих преимущественное получение информации о деятельности Общества кем-либо из акционеров, инвесторов или иных заинтересованных лиц.

10.4. Внутренний документ Общества, содержащий правила и подходы к раскрытию информации (Информационная политика), утверждается Советом директоров Общества. Формы и процедуры раскрытия информации об Обществе определяются указанной Информационной политикой.

11. КОРПОРАТИВНОЕ ПОВЕДЕНИЕ И ДЕЛОВАЯ ЭТИКА

11.1. Члены органов управления, контроля, а также работники Общества обязаны действовать в соответствии с принципами профессиональной и деловой этики, закрепленными во внутренних документах Общества, быть нетерпимыми к коррупции в любых ее формах и проявлениях.

Безусловное следование этическим принципам, закрепленным во внутренних документах Общества, закладывает ориентированную на этические принципы основу корпоративной культуры, способствует укреплению деловой репутации Общества, развитию делового сотрудничества с клиентами и партнерами Общества.

11.2. Общество прилагает все усилия для предотвращения любых ситуаций, в которых личные интересы работников, членов органов управления могут оказаться в конфликте с корпоративными интересами Общества.