

УТВЕРЖДЕНО
советом директоров
НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)
(протокол № 18/2024 от 28.12.2024)

№ 24-03-73

ПОЛИТИКА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
Небанковской кредитной организации - центрального контрагента
«СПБ Клиринг»
(акционерное общество)

Москва, 2024 г.

Настоящая Политика корпоративного управления Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «СПБ Клиринг» (акционерное общество) (далее – Политика) разработана в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации с учетом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21 марта 2014 года, и Указанием Банка России от 17 января 2019 года № 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» (далее – Указание № 5062-У) в целях повышения эффективности корпоративного управления в Небанковской кредитной организации - центральном контрагенте «СПБ Клиринг» (акционерное общество) (далее – СПБ Клиринг).

1. СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ СПБ КЛИРИНГА

1.1. Система корпоративного управления СПБ Клиринга включает в себя систему органов управления, систему органов внутреннего контроля, включая органы внутреннего аудита.

1.2. Органами управления СПБ Клиринга являются:

- общее собрание акционеров;
- совет директоров;
- правление (коллегиальный исполнительный орган);
- генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

1.3. К системе органов внутреннего контроля СПБ Клиринга относятся:

- органы управления СПБ Клиринга (в рамках осуществления контрольных функций);
- ревизионная комиссия;
- главный бухгалтер (его заместители);
- подразделение, осуществляющее функции службы внутреннего аудита (далее именуемое также СВА);
- подразделение, осуществляющее функции службы внутреннего контроля (далее именуемое также СВК);
- специальное должностное лицо, ответственное за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (далее именуемое также - ответственный сотрудник по ПОД/ФТ);
- подразделение, ответственное за организацию системы управления рисками (далее именуемое также СУР);

- иные структурные подразделения и ответственные сотрудники СПБ Клиринга, на которых в соответствии с их полномочиями, функциями и задачами, определяемыми организационной структурой и штатным расписанием СПБ Клиринга, Положением о системе внутреннего контроля и иными документами СПБ Клиринга, возлагается обязанность по осуществлению внутреннего контроля в СПБ Клиринге.

1.4. Система корпоративного управления СПБ Клиринга устроена таким образом, чтобы соответствовать стратегическим целям, корпоративным ценностям, особенностям деятельности СПБ Клиринга, а также потребностям и интересам её клиентов.

Основные стратегические цели деятельности СПБ Клиринга отражаются в Стратегии развития СПБ Клиринга, утверждаемой советом директоров СПБ Клиринга с учетом стратегии развития группы, утвержденной на уровне контролирующего лица группы компаний, в которую входит СПБ Клиринг. Реализация Стратегии и соответствие стратегических целей текущей деятельности СПБ Клиринга и её перспективам подлежит периодической оценке уполномоченными органами СПБ Клиринга.

При формировании составов органов управления СПБ Клиринга учитываются специфика деятельности СПБ Клиринга, личные и профессиональные качества кандидатов в органы управления, а также соблюдается баланс прав и интересов акционеров и участников клиринга, представители которых входят в состав органов управления и консультативных органов СПБ Клиринга, а также контрагентов и иных заинтересованных лиц СПБ Клиринга.

1.5. СПБ Клиринг стремится внедрять стандарты корпоративного управления и развивает систему корпоративного управления в соответствии с лучшими современными практиками.

2. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ СПБ КЛИРИНГА

2.1. Общее собрание акционеров является высшим органом управления СПБ Клиринга. Компетенция общего собрания акционеров СПБ Клиринга определена Федеральным законом «Об акционерных обществах» и закреплена в Уставе СПБ Клиринга.

2.2. СПБ Клиринг стремится обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении СПБ Клиринга, для чего предпринимает следующие меры:

- создание для акционеров максимально благоприятных возможностей для участия в общем собрании акционеров, условий для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания акционеров и координации своих действий, а также возможности высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам;
- обеспечение такого порядка сообщения о проведении общего собрания акционеров и предоставления материалов к общему собранию акционеров, который обеспечивает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем;
- обеспечение акционерам в ходе подготовки и проведения общего собрания акционеров возможности беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы членам совета директоров, генеральному директору, членам правления СПБ Клиринга;
- обеспечение того, чтобы реализация акционерами СПБ Клиринга своих прав, в том числе права требовать созыва общего собрания акционеров, выдвигать кандидатов в органы СПБ Клиринга и вносить предложения в повестку дня общего собрания акционеров, не была сопряжена с неоправданными сложностями;
- обеспечение каждому акционеру возможности беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.

2.3. СПБ Клиринг обеспечивает равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа) и равного отношения к ним со стороны СПБ Клиринга, в том числе гарантирующие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.

3. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ СПБ КЛИРИНГА

3.1. Общее руководство деятельностью СПБ Клиринга осуществляется советом директоров. Компетенция совета директоров установлена Уставом СПБ Клиринга.

3.2. Деятельность совета директоров СПБ Клиринга основана на следующих принципах:

3.2.1. Осуществление советом директоров стратегического управления СПБ Клирингом.

В соответствии со своей компетенцией совет директоров СПБ Клиринга определяет приоритетные направления деятельности, Стратегию развития СПБ Клиринга и оценивает ход исполнения Стратегии развития СПБ Клиринга.

Стратегия развития СПБ Клиринга (далее именуемая также Стратегия развития и/или Стратегия) является документом, определяющим главные стратегические цели, приоритетные направления и планируемые результаты деятельности СПБ Клиринга в контексте стратегических целей группы компаний, в которую входит СПБ Клиринг. Целью Стратегии является определение целей и приоритетных направлений деятельности СПБ Клиринга, реализация которых позволит обеспечить ликвидную структуру активов и финансовую устойчивость СПБ Клиринга.

Совет директоров принимает участие в реализации Стратегии развития СПБ Клиринга на всех этапах, с обсуждения новой редакции Стратегии и до заслушивания отчетов исполнительных органов о её выполнении, включая ежегодное утверждение финансово-хозяйственного плана (бюджета) СПБ Клиринга и контроль за его исполнением.

3.2.2. Осуществление советом директоров СПБ Клиринга контроля за деятельностью исполнительных органов СПБ Клиринга, а также за принятием решений, направленных на устранение недостатков в деятельности исполнительных органов, в случае их выявления по результатам такого контроля.

К компетенции совета директоров СПБ Клиринга относится избрание членов исполнительных органов и досрочное прекращение их полномочий, а также контроль деятельности исполнительных органов СПБ Клиринга.

Совет директоров оценивает деятельность исполнительных органов исходя из установленных результатов реализации Стратегии развития и перспектив достижения планируемых результатов деятельности СПБ Клиринга. СПБ Клиринг стремится обеспечивать рассмотрение подобных вопросов на очных заседаниях совета директоров с приглашением всех заинтересованных лиц.

3.2.3. Обеспечение предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности СПБ Клиринга на комитетах, создаваемых советом директоров.

Создание комитетов совета директоров для предварительного и более детального рассмотрения вопросов в рамках компетенции таких комитетов дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным способом.

В СПБ Клиринге создан комитет по аудиту совета директоров, к компетенции которого, в том числе, относится предварительное рассмотрение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СПБ Клиринга, выработка для совета директоров рекомендаций по выбору аудиторов СПБ Клиринга для утверждения

общим собранием акционеров СПБ Клиринга, а также размера вознаграждения аудитора СПБ Клиринга, оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудитора, а также контроль за надежностью и эффективностью систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления СПБ Клиринга и обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита в СПБ Клиринге. Комитет по аудиту является консультативно-совещательным органом совета директоров. Компетенция комитета по аудиту совета директоров установлена Положением о комитете по аудиту совета директоров, утверждаемым советом директоров. Оценка комитета по аудиту рассматривается на заседании и учитывается советом директоров при принятии решений.

Для повышения уровня корпоративного управления в СПБ Клиринге могут создаваться также иные комитеты, в том числе для предварительного рассмотрения следующих вопросов:

- определение приоритетных направлений деятельности СПБ Клиринга в области управления финансовыми и нефинансовыми рисками;
- формирование практики вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных руководящих работников СПБ Клиринга, обеспечивающей мотивацию для работы указанных лиц и позволяющей привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов;
- развитие информационных технологий и информационной безопасности;
- осуществление кадрового планирования (планирования преемственности) и рассмотрение вопросов, связанных с профессиональным составом и эффективностью деятельности совета директоров.

3.2.4. Проведение оценки эффективности деятельности совета директоров СПБ Клиринга, а также оценка качества работы специализированных комитетов при совете директоров (в случае их формирования) и раскрытие результатов такой оценки.

Проведение оценки деятельности совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов (при их наличии) и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития СПБ Клиринга, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых деятельность совета директоров может быть улучшена, определение степени участия членов совета директоров в реализации стратегии СПБ Клиринга и ее основных целей деятельности и повышение эффективности процессов работы совета директоров.

Оценка работы совета директоров СПБ Клиринга, его комитетов и членов осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год.

Оценка может проводиться в форме внутренней оценки (самооценки) и внешней оценки (с привлечением внешней организации).

Обобщенная информация о результатах оценки может быть включена в состав годового отчета СПБ Клиринга по решению совета директоров и должна содержать сведения о сроках, форме проведения оценки и основных выводах, сделанных по итогам оценки.

Порядок и способы проведения внутренней оценки, обязанности уполномоченных должностных лиц устанавливаются в положении об оценке деятельности совета директоров СПБ Клиринга.

Внешняя оценка проводится в случае принятия советом директоров решения о привлечении внешней организации (консультанта). Порядок, сроки и методика проведения внешней оценки определяются в соответствии с договором на проведение оценки, заключаемым с внешней организацией (консультантом).

3.2.5. Обеспечение наличия в составе совета директоров СПБ Клиринга достаточного количества независимых директоров.

Независимым директором признается член совета директоров, который обладает достаточным профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способен выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов, акционера или иных заинтересованных сторон.

Независимым директором СПБ Клиринга считается лицо, которое не связано:

1) с СПБ Клирингом.

Лицом, связанным с СПБ Клирингом, признается лицо в случае, если оно:

- является в настоящее время или в течение последних трех лет являлось единоличным исполнительным органом, членом коллегиального исполнительного органа СПБ Клиринга;
- является родственником (супруг, родители, дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновленные) лиц, указанных в предыдущем абзаце;
- занимает должность члена совета директоров СПБ Клиринга в совокупности более 7 лет;
- в течение любого из последних трех лет получало вознаграждения и (или) прочие материальные выгоды от СПБ Клиринга и (или) подконтрольных ему организаций в размере, превышающем половину величины годового фиксированного вознаграждения члена совета директоров СПБ Клиринга. При этом не учитываются выплаты и (или) компенсации, которые указанное лицо получило в качестве вознаграждения и (или) возмещения расходов за исполнение обязанностей члена совета директоров СПБ Клиринга и (или) подконтрольной ему организации, в том числе связанных со страхованием его ответственности в качестве члена совета директоров, а также доходы и иные выплаты, полученные указанным лицом по ценным бумагам СПБ Клиринга и (или) подконтрольной ему организации;

- является владельцем голосующих акций СПБ Клиринга, которые составляют более 1% уставного капитала или общего количества голосующих акций СПБ Клиринга или рыночная стоимость которых более чем в 20 раз превышает величину годового фиксированного вознаграждения члена совета директоров СПБ Клиринга.

2) с контролирующим лицом СПБ Клиринга или лицом, оказывающим на СПБ Клиринг значительное влияние.

Лицом, связанным с контролирующим лицом СПБ Клиринга или лицом, оказывающим на СПБ Клиринг значительное влияние, признается лицо в случае, если оно:

- является единоличным исполнительным органом, членом коллегиального исполнительного органа, членом совета директоров (наблюдательного совета) лица, контролирующего СПБ Клиринг, или лица, оказывающего на СПБ Клиринг значительное влияние;

- является родственником (супруг, родители, дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновленные) лиц, указанных в предыдущем абзаце;

- в течение любого из последних трех лет получало вознаграждение и (или) прочие материальные выгоды от лица, контролирующего СПБ Клиринг, или лица, оказывающего на СПБ Клиринг значительное влияние, в размере, превышающем половину величины годового фиксированного вознаграждения члена совета директоров СПБ Клиринга. При этом не учитываются выплаты и (или) компенсации, которые указанное лицо получило в качестве вознаграждения и (или) возмещения расходов за исполнение обязанностей члена совета директоров (комитета совета директоров) от лица, контролирующего СПБ Клиринг, или лица, оказывающего на СПБ Клиринг значительное влияние (юридического лица из группы организаций, в состав которой входит лицо, контролирующее СПБ Клиринг, или лицо, оказывающее на СПБ Клиринг значительное влияние), в том числе связанных со страхованием его ответственности в качестве члена совета директоров, а также доходы и иные выплаты, полученные указанным лицом по ценным бумагам лица, контролирующего СПБ Клиринг, или лица, оказывающего на СПБ Клиринг значительное влияние (юридического лица из группы организаций, в состав которой входит лицо, контролирующее СПБ Клиринг, или лицо, оказывающее на СПБ Клиринг значительное влияние).

3) с существенным участником клиринга.

Существенным участником клиринга является участник клиринга, являющийся стороной по договору (договорам) с СПБ Клирингом об оказании клиринговых услуг, размер чистого клирингового сбора СПБ Клиринга по которому (которым) составляет 10 или более процентов от общего размера чистого клирингового сбора, полученного СПБ Клирингом за последние 12 месяцев, предшествующих дате включения кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в Совет директоров на общем собрании акционеров. Оценка существенности участника клиринга, с которым может быть связан член (кандидат) совета директоров, осуществляется СПБ Клирингом самостоятельно на основании данных бухгалтерской отчетности СПБ Клиринга и иных сведений.

Лицом, связанным с существенным участником клиринга, признается лицо в случае, если оно является:

- единоличным исполнительным органом, членом коллегиального исполнительного органа, членом совета директоров (наблюдательного совета) существенного участника клиринга, а также юридических лиц, контролирующих существенного участника клиринга, или подконтрольных ему организаций;

- владельцем акций (долей в уставном капитале) существенного участника клиринга, которые составляют более двух процентов уставного капитала или общего количества голосующих акций (долей);

- родственником (супруг, родители, дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновленные) лиц, указанных в предыдущих двух абзацах.

Для обеспечения наличия в составе совета директоров достаточного количества независимых директоров советом директоров и менеджментом СПБ Клиринга проводится работа с ключевыми акционерами СПБ Клиринга, направленная на выдвижение соответствующих кандидатур. Также совет директоров стремится по своей инициативе включать в состав кандидатов для избрания в совет директоров на общем собрании акционеров лиц, которые могут быть признаны независимыми директорами.

Оценка кандидатов в состав совета директоров на предмет их независимости осуществляется советом директоров СПБ Клиринга при принятии решения о включении кандидатов в список кандидатур для голосования по выборам в совет директоров СПБ Клиринга, а также регулярно в течении всего срока осуществления полномочий независимым членом совета директоров, и по мере изменения сведений, на основании которых он был признан независимым.

В случае утраты членом совета директоров статуса независимого директора, совет директоров СПБ Клиринга предпринимает следующие действия:

- проводит повторную оценку действующих членов совета директоров на предмет их независимости;

- в случае если, по итогам проведения повторной оценки членов совета директоров на предмет их независимости количество независимых директоров остается недостаточным, совет директоров оценивает целесообразность принятия решения о созыве внеочередного общего собрания акционеров для избрания состава совета директоров исходя из возможных сроков проведения внеочередного общего собрания акционеров и предполагаемых сроков проведения годового общего собрания акционеров и принимает

решение о подготовке к проведению внеочередного общего собрания акционеров для целей избрания совета директоров в составе, соответствующем требованиям законодательства Российской Федерации к количеству независимых директоров в совете директоров СПБ Клиринга, или предпринимает все необходимые усилия для включения в состав кандидатов для избрания совета директоров на годовом общем собрании акционеров лиц, которые могут быть признаны независимыми директорами.

3.2.6. Разделение контрольных функций и управленческих обязанностей, определение индивидуальной и коллективной ответственности членов совета директоров СПБ Клиринга.

Устав СПБ Клиринга устанавливает компетенцию совета директоров и исполнительных органов, исходя из сбалансированности деятельности данных органов и невмешательства совета директоров в текущие вопросы деятельности СПБ Клиринга в рамках компетенции исполнительных органов.

Советом директоров осуществляется распределение функций и обязанностей между членами совета директоров путем принятия решения об обязанностях членов совета директоров, а также путем создания комитетов совета директоров.

При проведении ежегодной оценки практики корпоративного управления в СПБ Клиринге Совет директоров уделяет особое внимание разграничению полномочий и определению ответственности каждого органа общества и оценке выполнения возложенных на него функций и обязанностей.

4. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ СПБ КЛИРИНГА

4.1. Руководство текущей деятельностью СПБ Клиринга осуществляется единоличным исполнительным органом СПБ Клиринга – генеральным директором, и коллегиальным исполнительным органом СПБ Клиринга – правлением.

Образование исполнительных органов СПБ Клиринга и досрочное прекращение их полномочий осуществляются по решению совета директоров СПБ Клиринга.

Исполнительные органы СПБ Клиринга подотчетны совету директоров и общему собранию акционеров и организуют выполнение их решений.

Совмещение членами исполнительных органов СПБ Клиринга должностей в органах управления других организаций допускается только с согласия совета директоров СПБ Клиринга.

Исполнительные органы СПБ Клиринга обеспечивают своевременное и эффективное исполнение решений совета директоров СПБ Клиринга и общего собрания акционеров СПБ Клиринга.

4.2. Правление является коллегиальным исполнительным органом СПБ Клиринга. Правление несет перед акционерами всю полноту ответственности, в пределах своей компетенции, за эффективную реализацию финансово-хозяйственной, кадровой и социальной политики СПБ Клиринга.

Член правления должен соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации, предъявляемым к члену коллегиального исполнительного органа, в том числе квалификационным требованиям и требованиям к деловой репутации.

Функции председателя правления осуществляет генеральный директор СПБ Клиринга, который организует проведение заседаний правления и подписывает протоколы заседаний правления.

Компетенция правления установлена Уставом СПБ Клиринга.

4.3. Руководство текущей деятельностью СПБ Клиринга осуществляет единоличный исполнительный орган - генеральный директор СПБ Клиринга. Генеральный директор должен соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации, предъявляемым к члену коллегиального исполнительного органа, в том числе квалификационным требованиям и требованиям к деловой репутации.

Компетенция генерального директора установлена Уставом СПБ Клиринга.

4.4. СПБ Клирингом установлена система вознаграждения членов исполнительных органов с учетом оценки результатов работы СПБ Клиринга и анализа принятых СПБ Клирингом рисков с целью исключения возможности создания стимулов к принятию управленческих решений, причиняющих вред СПБ Клирингу.

Политику СПБ Клиринга по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества устанавливает совет директоров СПБ Клиринга путем утверждения кадровой политики СПБ Клиринга и политики в области оплаты труда СПБ Клиринга и фонда оплаты труда, соответствующих требованиям законодательства Российской Федерации. Совет директоров также должен обеспечить контроль за внедрением и реализацией в СПБ Клиринге кадровой политики и политики в области оплаты труда, а при необходимости - пересматривать и вносить в них коррективы.

Вознаграждение исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества должно определяться таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы СПБ Клиринга и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.

5. СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ, ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ И ВНУТРЕННИЙ АУДИТ СПБ КЛИРИНГА

5.1. Установленная в СПБ Клиринге система управления рисками представляет собой совокупность методов и процедур, а также функций и полномочий органов управления, подразделений и должностных лиц СПБ Клиринга, отвечающих за управление рисками, по идентификации, анализу и оценке рисков, воздействию на риски, мониторингу и контролю за рисками СПБ Клиринга, и направлена на снижение рисков осуществления клиринговой деятельности, деятельности лица, осуществляющего функции центрального контрагента, деятельности кредитной организации и операций с собственным имуществом СПБ Клиринга.

Целью функционирования системы управления рисками СПБ Клиринга является ограничение и контроль 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 СПБ Клиринга, а также поддержания рисков СПБ Клиринга на определенном уровне.

Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками СПБ Клиринга, утверждает внутренние документы, определяющие правила организации системы управления рисками, а также осуществляет регулярный контроль за состоянием рисков и оценку эффективности системы управления рисками.

Советом директоров создан консультативно-совещательный орган - комитет по рискам, к компетенции которого отнесено предварительное рассмотрение и подготовка рекомендаций совету директоров по вопросам, связанным с разработкой и экспертизой системы управления рисками СПБ Клиринга, предварительное рассмотрение отдельных документов СПБ Клиринга, утверждаемых советом директоров в области системы управления рисками, взаимодействие с государственными органами, регулирующими профессиональную деятельность на финансовом рынке и иные вопросы. Компетенция комитета по рискам установлена Положением о комитете по рискам, утверждаемым советом директоров.

Исполнительные органы обеспечивают реализацию основных принципов управления рисками и поддержание эффективного функционирования системы управления рисками СПБ Клиринга.

СУР, осуществляет организацию оперативного управления рисками СПБ Клиринга, в том числе разработку и (или) реализацию методик оценки и проведение оценки рисков СПБ Клиринга, разработку и внедрение мер, процедур, механизмов и технологий по ограничению и (или) снижению рисков. СУР подотчетно совету директоров СПБ Клиринга и исполнительным органам. Руководитель СУР назначается генеральным директором и не может осуществлять функции, которые не связаны с управлением или организацией управления рисками. СУР осуществляет свою работу во взаимодействии с другими структурными подразделениями СПБ Клиринга. Органы управления СПБ Клиринга обязаны развивать корпоративную культуру и этические нормы, демонстрирующие всем работникам СПБ Клиринга важность управления рисками и способствующие осознанию рисков. Корпоративная культура и этические ценности СПБ Клиринга должны учитывать решающее значение своевременного и откровенного обсуждения возникающих проблем. Все работники СПБ Клиринга, исходя из их полномочий и ответственности, должны быть вовлечены в деятельность по управлению рисками и рассматривать ее как часть своих функциональных обязанностей.

5.2. В СПБ Клиринге создана система внутреннего контроля, соответствующая характеру и масштабу осуществляемых операций, уровню и сочетанию принимаемых рисков и представляющая собой совокупность:

- субъектов внутреннего контроля (структурные подразделения СПБ Клиринга, на которых возлагаются функции по осуществлению внутреннего контроля);

- объектов внутреннего контроля и направлений осуществления внутреннего контроля.

Система внутреннего контроля СПБ Клиринга направлена, в том числе, на предупреждение рисков в финансово-хозяйственной деятельности, в клиринговой деятельности и деятельности центрального контрагента, деятельности кредитной организации, своевременное принятие мер по их устранению и оказание содействия руководству СПБ Клиринга в эффективном выполнении управленческих функций.

Основные функции и компетенция органов внутреннего контроля СПБ Клиринга определены Уставом, Положением о системе внутреннего контроля и иными внутренними документами СПБ Клиринга, определяющими порядок организации внутреннего контроля в СПБ Клиринга.

К органам внутреннего контроля СПБ Клиринга относятся:

- 1) органы управления СПБ Клиринга (в рамках осуществления контрольных функций).

К компетенции общего собрания акционеров СПБ Клиринга относится, в том числе, избрание членов совета директоров и ревизионной комиссии СПБ Клиринга, утверждение Устава, внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления и контроля, утверждение аудитора СПБ Клиринга, отчетности СПБ Клиринга, принятие решений о распределении прибыли и убытков СПБ Клиринга, контроль за совершением крупных сделок и сделок с заинтересованностью.

Совет директоров назначает и освобождает от должности руководителя СВА, утверждает внутренние документы, определяющие порядок организации и функционирования системы внутреннего контроля, внутренние документы, определяющие порядок организации и осуществления внутреннего

аудита, положение о СВА, планы работы СВА, рассматривает отчеты СВА, а также осуществляет оценку эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками и другое.

Советом директоров СПБ Клиринга создан консультативно-совещательный орган - Комитет по аудиту совета директоров, к компетенции которого, в том числе, относится подготовка рекомендаций совету директоров для предварительного рассмотрения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СПБ Клиринга, выносимой на утверждение общего собрания акционеров СПБ Клиринга, выработка рекомендаций для совета директоров по выбору аудиторов СПБ Клиринга для утверждения общим собранием акционеров СПБ Клиринга, оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов СПБ Клиринга, а также мониторинг, анализ и оценка эффективности деятельности СВА. Оценка Комитета по аудиту рассматривается на заседании и учитывается Советом директоров при принятии решений.

Правление СПБ Клиринга в рамках своей компетенции рассматривает отчеты СУР и СВК, организует систему контроля за устранением выявленных нарушений и недостатков внутреннего контроля и реализацией мер, принятых для их устранения, оценивает риски, влияющие на достижение поставленных перед СПБ Клирингом целей, обеспечивает исполнение решений общего собрания акционеров и совета директоров СПБ Клиринга и реализует стратегию и политику СПБ Клиринга в отношении организации и осуществления внутреннего контроля.

Генеральный директор в рамках своей компетенции назначает и освобождает от должности руководителя СВК, утверждает положение об СВК, утверждает планы деятельности этого подразделения, рассматривает отчеты и иную информацию СВК и СУР, а также утверждает иные документы, определяющие порядок организации и осуществления внутреннего контроля СПБ Клиринга.

Совет директоров, правление, генеральный директор в рамках своей компетенции по определению принципов и подходов к организации системы управления рисками, системы внутреннего контроля, регулярно рассматривают вопросы функционирования системы управления рисками и системы внутреннего контроля, в том числе в рамках своей компетенции рассматривают отчеты СВА о результатах плановых и внеплановых проверок деятельности СПБ Клиринга, информацию о принятых мерах по выполнению рекомендаций и устранению выявленных СВА нарушений (ошибок и недостатков), отчеты СУР о состоянии системы управления рисками СПБ Клиринга, отчеты СВК о регуляторном риске.

2) ревизионная комиссия, которая осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности СПБ Клиринга и подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете СПБ Клиринга и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3) главный бухгалтер СПБ Клиринга (его заместители), ответственный за формирование учетных политик СПБ Клиринга в целях бухгалтерского учета, налогообложения и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и обеспечение соответствия осуществляемых СПБ Клирингом операций законодательству Российской Федерации.

4) основные подразделения СПБ Клиринга, осуществляющие функции внутреннего контроля:

- СВК, основной функцией которого является выявление и мониторинг риска возникновения у СПБ Клиринга убытков в результате нарушения законодательства Российской Федерации, стандартов саморегулируемых организаций (если такие стандарты являются обязательными для СПБ Клиринга), документов СПБ Клиринга, а также в результате применения санкций и (или) иных мер воздействия со стороны надзорных органов (далее - регуляторный риск), разработка мероприятий, направленных на снижение уровня регуляторного риска, участие в разработке внутренних документов СПБ Клиринга, направленных на соблюдение ее работниками норм профессиональной этики и поддержание деловой репутации, противодействие коммерческому подкупу и коррупции, противодействие мошенничеству и другое. СВК подотчетно генеральному директору СПБ Клиринга.

- СВА, к основным функциям которого относится оценка эффективности и результативности организации и осуществления СПБ Клирингом корпоративного управления, бизнес-процессов, внутреннего контроля, системы управления рисками СПБ Клиринга и системы внутреннего контроля в целом, а также проведение проверок по всем направлениям деятельности СПБ Клиринга и иные функции, осуществляемые в рамках внутреннего аудита.

СВА подотчетно и подконтрольно совету директоров СПБ Клиринга.

СПБ Клиринг обеспечивает осуществление внутреннего аудита на постоянной основе, а также обеспечивает условия для беспрепятственного и эффективного осуществления СВА своих функций.

- ответственный сотрудник по ПОД/ФТ осуществляет разработку Правил внутреннего контроля по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения и является ответственным за реализацию указанных правил.

Иные внутренние структурные подразделения, входящие в систему органов внутреннего контроля, осуществляют функции по внутреннему контролю в рамках своей компетенции.

6. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРЕДОТВРАЩЕНИЯ, ВЫЯВЛЕНИЯ И УРЕГУЛИРОВАНИЯ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ, СВЯЗАННОГО С ОСУЩЕСТВЛЕНИЕМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СПБ КЛИРИНГОМ, А ТАКЖЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ

СПБ Клиринг, осуществляя свою деятельность, реализует меры по предотвращению коррупции. Органы управления СПБ Клиринга формируют этический стандарт непримиримого отношения к любым формам и проявлениям коррупции на всех уровнях, подавая пример работникам СПБ Клиринга.

СПБ Клиринг предпринимает все необходимые и возможные меры для предупреждения и урегулирования конфликта интересов (а равно минимизации его последствий) между органом СПБ Клиринга и его акционером (акционерами), между акционерами или иными лицами, если такой конфликт затрагивает интересы СПБ Клиринга.

Система корпоративного управления СПБ Клиринга направлена на предупреждение и урегулирование конфликта интересов (а равно минимизацию его последствий) между органом СПБ Клиринга и его акционером (акционерами), между акционерами или иными лицами, если такой конфликт затрагивает интересы СПБ Клиринга с учетом приоритета интересов СПБ Клиринга и его акционеров перед личными интересами членов органов управления СПБ Клиринга. В Уставе и внутренних документах СПБ Клиринга содержатся положения, направленные на реализацию следующих принципов управления корпоративным конфликтом интересов:

- уведомление СПБ Клиринга о конфликте интересов членами совета директоров, членами правления и генеральным директором;
- приоритетное участие совета директоров в предупреждении, выявлении и урегулировании корпоративных конфликтов;
- приоритетное участие независимых директоров в предотвращении корпоративных конфликтов;
- принятие органами управления СПБ Клиринга решений по вопросам их компетенции в отсутствие конфликта интересов;
- обязательность своевременного, достоверного и полного информирования СПБ Клиринга об обстоятельствах, которые влияют на заинтересованность, а также о реальном или потенциальном конфликте интересов.

СПБ Клиринг предпринимает все необходимые и возможные меры для предупреждения и урегулирования конфликта интересов (а равно минимизации его последствий) между СПБ Клирингом и (или) его служащими и (или) клиентами, который может повлечь за собой неблагоприятные последствия для СПБ Клиринга, его клиентов.

В СПБ Клиринге разработана Политика управления конфликтом интересов, которая определяет общие принципы и подходы, а также содержит перечни основных мер, которые используются СПБ Клирингом для предотвращения потенциального, выявления и урегулирования возникшего конфликта интересов в своей деятельности.

Основными принципами управления конфликтом интересов, в том числе, являются:

- равное и справедливое отношение ко всем клиентам СПБ Клиринга при оказании им услуг;
- разграничение полномочий органов управления и работников СПБ Клиринга по принятию решений, чтобы исключить конфликт интересов (заинтересованные лица, чьи интересы затрагивает или может затронуть конфликт интересов, не должны принимать участия в его урегулировании);
- справедливая и независимая оценки возможных рисков СПБ Клиринга при выявлении случаев конфликта интересов, в том числе потенциального;
- участие всех работников, независимо от занимаемой должности в процессах выявления и урегулирования конфликта интересов, в том числе потенциального;
- разработка мероприятий по урегулированию конфликта интересов, в том числе потенциального, включающих, в том числе принятие, уклонение, минимизацию риска.

Общий контроль за процессом и принимаемыми мерами в области управления конфликтом интересов, в том числе потенциальным осуществляет совет директоров.

Правление обеспечивает выполнения требований законодательства через организацию систем, процессов, контролей и процедур, необходимых для управления конфликтом интересов, в том числе потенциальным, а также осуществляет контроль за соблюдением положений Политики управления конфликтом интересов, включая обеспечение эффективного и оперативного решения вопросов другими коллегиальными органами в системе управления конфликтом интересов, в том числе потенциальным.

Ответственность за организацию контроля за соблюдением мер, направленных на предотвращение конфликта интересов, несет генеральный директор СПБ Клиринга.

7. ОБЕСПЕЧЕНИЕ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СПБ КЛИРИНГА

В СПБ Клиринге утверждены План обеспечения непрерывности деятельности и План восстановления финансовой устойчивости, устанавливающие порядок действий органов управления и работников СПБ Клиринга, а также меры, направленные на обеспечение взаимодействия с Банком России

в случае возникновения ситуаций в деятельности СПБ Клиринга, которые могут привести к потере финансовой устойчивости СПБ Клиринга и (или) непрерывности его деятельности.

Планом обеспечения непрерывности деятельности предусмотрены виды воздействий, уровни (степени) воздействия на деятельность СПБ Клиринга при наступлении нестандартных и чрезвычайных ситуаций, наступление которых может привести к приостановлению или прекращению осуществления критически важных процессов, перечень мер в режиме повседневного функционирования, выполнение которых необходимо для поддержания деятельности СПБ Клиринга, перечень необходимых действий в случае возникновения нестандартных и чрезвычайных ситуаций, а также порядок уведомления о таких ситуациях клиентов, контрагентов и Банка России.

Для обеспечения непрерывности деятельности руководство СПБ Клиринга:

- распределяет ответственность и полномочия между работниками СПБ Клиринга на случай возникновения чрезвычайной ситуации;
- организует постоянный контроль непрерывности деятельности СПБ Клиринга;
- проводит мероприятия по обеспечению информационной безопасности.

Планом восстановления финансовой устойчивости, предусматриваются условия и процедуры для своевременной реализации мер по восстановлению финансовой устойчивости СПБ Клиринга, а также перечень стресс-сценариев, учитывающих макроэкономические и финансовые стрессы, которые могут оказать значительное воздействие на финансовую устойчивость СПБ Клиринга.

8. РАСКРЫТИЕ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ СПБ КЛИРИНГОМ ИНФОРМАЦИИ

8.1. СПБ Клиринг осуществляет раскрытие информации в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и Положением об информационной политике, утвержденной советом директоров.

СПБ Клиринг обеспечивает раскрытие полной и достоверной информации о своей деятельности как акционерное общество, как клиринговая организация и центральный контрагент и как кредитная организация.

СПБ Клиринга обеспечивает прозрачность деятельности и эффективное информационное взаимодействие с акционерами, инвесторами и иными заинтересованными лицами путем:

- 1) включения в годовой отчет СПБ Клиринга информации, позволяющей оценить итоги деятельности СПБ Клиринга за год;
- 2) размещения настоящей Политики, информации обо всех внесенных в нее изменениях, а также документа, содержащего информацию о соблюдении настоящей Политики, в разделе сайта СПБ Клиринга в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», ссылка на который размещена на главной странице сайта СПБ Клиринга.

Настоящая Политика и информация обо всех внесенных в нее изменениях раскрывается СПБ Клиринга в срок не позднее трех рабочих дней с даты составления протокола заседания совета директоров, на котором принято решение об утверждении настоящей Политики или вносимых в нее изменений.

Информация о соблюдении настоящей Политики раскрывается СПБ Клирингом ежегодно в срок, не превышающий двух месяцев с даты проведения годового общего собрания акционеров СПБ Клиринга.

8.2. СПБ Клиринг обеспечивает предоставление информации и документов по запросам акционеров СПБ Клиринга в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности, с учетом поддержания разумного баланса между интересами акционеров и интересами СПБ Клиринга, заинтересованной в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на конкурентоспособность СПБ Клиринга.

9. ПЕРЕЧЕНЬ ВНУТРЕННИХ ДОКУМЕНТОВ СПБ КЛИРИНГА, ОПРЕДЕЛЯЮЩИХ СИСТЕМУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

- Положение об общем собрании акционеров;
- Положение о совете директоров;
- Положение о правлении;
- Положение о генеральном директоре;
- Положение о комитете совета директоров по аудиту;
- Положение о комитете по рискам;
- Положение о комитете по управлению активами и пассивами;
- Положение об оценке деятельности совета директоров;
- Политика корпоративного управления;
- Кодекс корпоративного поведения и этики;
- Политика управления конфликтом интересов;
- Антикоррупционная политика;
- Положение о системе внутреннего контроля;

- Положение о Департаменте внутреннего аудита;
- Правила организации системы управления рисками;
- Стратегия управления рисками и капиталом;
- Положение о Департаменте внутреннего контроля;
- Правила внутреннего контроля по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения;
- Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком;
- Кадровая политика;
- Положение об информационной политике;
- Политика информационной безопасности;
- Политика в отношении обработки персональных данных;
- Положение о порядке разработки, утверждения и корректировки стратегии развития.