



official@moskvich-auto.ru  
+7(495)775-40-00

Приложение № 2  
к приказу Генерального директора  
АО МАЗ «Москвич»  
от «13» февраля 2023 года № 0213-1 ОД

**КОМПЛАЕНС ПРОГРАММА  
АО МАЗ «Москвич»**

г. Москва, 2023 г.



## **I. Общие положения**

1.1. Комплаенс-программа АО МАЗ «Москвич» (далее – Программа) определяет инструменты системы комплаенса, направленные на недопущение комплаенс рисков АО МАЗ «Москвич» (далее – Общество), а именно: рисков коррупции, конфликта интересов, мошенничества, легализации доходов, полученных преступным путем, нарушений антимонопольного законодательства.

1.2. Настоящая Программа направлена на обеспечение функционирования и развития системы комплаенса в Обществе.

1.3. Настоящая Программа разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и Комплаенс политикой Общества.

1.4. Общество обязуется:

- вести учет активов и операций в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- поддерживать функционирование системы внутреннего контроля и системы комплаенса Общества;
- выражать свою официальную позицию перед органами власти, контрагентами, потребителями, работниками и иными заинтересованными лицами о том, что обычной деловой практикой Компании при осуществлении Компанией деятельности является соблюдение требований действующего законодательства и локальных нормативных актов, и недопустимость любых их нарушений;
- требовать от работников исполнять свою трудовую функцию и поручения руководителей с соблюдением требований внутреннего контроля и комплаенса в качестве необходимого условия надлежащего исполнения трудовой функции;
- поддерживать высокий уровень деловой репутации и качественное развитие корпоративной культуры Компании.

## **II. Принципы комплаенс системы**

2.1. Общество считает недопустимыми любые проявления коррупционных действий в ходе осуществления своей производственной, коммерческой и любой иной деятельности.

2.2. Требования применимого законодательства и внутренних нормативных и распорядительных документов должны безусловно и неукоснительно соблюдаться всеми работниками Общества, вне зависимости от занимаемой ими должности, срока работы, статуса и иных взаимоотношений с Обществом.

2.3. Общество прикладывает все возможные разумные и законные усилия для быстрого и неотвратимого привлечения к ответственности за коррупционные действия и иные нарушения требований международного, российского законодательства и внутренних нормативных и распорядительных документов в области комплаенса, вне зависимости от размера и формы таких нарушений.

### **III. Инструменты комплаенс-системы**

Принципы комплаенс системы реализуются посредством выполнения и применения в текущей деятельности Общества следующих инструментов:

#### **3.1. Оценка комплаенс рисков Общества.**

3.1.1. Общество реализует и обеспечивает постоянную и документально подтвержденную оценку комплаенс рисков Общества. Оценка комплаенс рисков включает в себя вероятность наступления комплаенс риска и влияния последствий от его наступления на результаты деятельности.

3.1.2 На основании оцененных комплаенс рисков Общества формируется карта комплаенс рисков, которая отражает степень подверженности подразделений и процессов Общества комплаенс рискам, а также процедуры, действующие в Обществе, направленные на снижение данных рисков.

#### **3.2. Локальные нормативные акты Общества в области комплаенса.**

С учетом результатов оценки и с целью снижения комплаенс рисков локальные нормативные акты Общества в области комплаенса должны:

- отражать ценности Общества в области комплаенса и предусматривать нормы поведения для всех работников Общества;
- увязывать задачи Общества с правилами и стандартами в области комплаенса, принятыми в сообществе;
- быть понятными каждому и применяться ко всем работникам Общества;
- содержать достаточную информацию о порядке работы системы информирования о нарушениях в области комплаенса и этики.

#### **3.3. Обучение и оценка персонала.**

3.3.1. Общество разрабатывает и внедряет программу обучения по вопросам комплаенса как для всех работников, так и для отдельных категорий сотрудников, в зависимости от направления деятельности и наличия комплаенс рисков.

Обучение по вопросам комплаенса:

- проводится с ведением учета использованных и распространенных материалов, а также списков участников;
- периодически повторяется для донесения изменений в комплаенс политике и процедурах;
- проводится с привлечением руководителей высшего звена управления для демонстрации всем работникам их приверженности вышеуказанным ценностям.

#### **3.4. Персонал, обеспечивающий функционирование комплаенс-системы.**

3.4.1. Для целей обеспечения функционирования системы комплаенса в Обществе действует специальное подразделение, осуществляющее функции комплаенса, в подчинении Генерального директора Общества – Департамент комплаенса, внутреннего аудита и рисков.

#### 3.4.2. Подразделение, осуществляющее функции комплаенса:

- контролирует исполнение настоящей Программы;
- контролирует разработку и реализацию подразделениями Общества мер по снижению рисков в области комплаенса;
- обеспечивает непрерывные улучшения в области комплаенса;
- проводит проверки в области комплаенса;
- контролирует устранение недостатков/нарушений в области комплаенса.

### **3.5. Приверженность Генерального директора и высшего руководства Общества вопросам в области комплаенса.**

Рассмотрение вопросов в области комплаенса и утверждение документов по вопросам комплаенса проходят с активным участием Генерального директора Общества.

Генеральный директор Общества и руководители высшего звена управления Общества:

- соблюдают принципы справедливого и честного ведения бизнеса в соответствии с применимым законодательством;
- демонстрируют полную нетерпимость к коррупции (взяточничеству, коммерческому подкупу и т.п.);
- не сотрудничают с деловыми партнерами, которые не разделяют ценности Общества в области комплаенса.

### **3.6. Информирование, проверка, мониторинг деловых партнеров Общества.**

3.6.1. Общество информирует деловых партнеров о своей приверженности комплаенсу и соблюдению законов и ожидает от делового партнера аналогичной приверженности. Такие обязательства делового партнера закрепляются в договорах и соглашениях в соответствии с применимым законодательством.

3.6.2. Общество организует надлежащие проверки по каждому предполагаемому деловому партнеру. Проверка проводится до вступления в договорные отношения и периодически во время договорных отношений с деловым партнером.

Проверка делового партнера проводится с учетом комплаенс рисков, связанных с характером хозяйственной деятельности делового партнера.

### **3.7. Система информирования о нарушениях в области этики и комплаенса, и расследования по заявлениям о возможных нарушениях в области комплаенса.**

3.7.1. Общество обеспечивает функционирование системы информирования о нарушениях в области комплаенса и этики, рассмотрение поступивших предложений по улучшению антикоррупционных процедур, процедур внутреннего контроля, а также проведение расследований по поступившим заявлениям о возможных нарушениях в области этики и комплаенса.

3.7.2. Система информирования о нарушениях в области этики и комплаенса должна:

- быть доступна для работников Общества и третьих лиц, как минимум, посредством письменных обращений, электронной почты и телефонной связи;
- гарантировать конфиденциальность и анонимность.

3.7.3. Информация, полученная по системе информирования о нарушениях в области комплаенса и этики, должна непрерывно фиксироваться и своевременно передаваться для проведения расследований.

3.7.4. Информация по вопросам комплаенса должна доводиться до работников Общества в рамках обучения по вопросам комплаенса и/или в иной другой подходящей форме. Информация о системе информирования о нарушениях в области комплаенса и этики публикуется на официальном сайте и внутреннем портале Общества.

3.7.5. Общество организывает проведение расследования по любому заявлению о возможном нарушении в области комплаенса.

3.7.6. Общество в рамках применимого законодательства обеспечивает возможность привлечения к ответственности работников, совершивших нарушение в области комплаенса.

### **3.8. Контроль со стороны Совета директоров.**

3.8.1. Общество ежегодно предоставляет Совету директоров Общества отчет об исполнении настоящей Программы, включающий:

- текущий статус исполнения настоящей Программы;
- информацию об этике и законности в Обществе;
- информацию о необходимых корректирующих действиях;
- ключевые зоны комплаенс рисков на основе карты комплаенс рисков;
- информация о необходимости внедрения новых комплаенс мер, а также необходимых изменений/корректировок соответствующих политик и процедур;
- иную информацию, необходимую для Совета директоров Общества.

### **3.9. Аудит эффективности функционирования комплаенс системы.**

3.9.1. Проверки эффективности функционирования комплаенс-системы могут осуществляться по решению акционеров как их собственными подразделениями, так и с привлечением независимых аудиторских компаний.

По итогам проверок могут быть даны рекомендации, в том числе, направленные на снижение комплаенс рисков.

## **IV. Порядок внесения изменений и дополнений в Программу**

4.1. Изменения и дополнения в настоящую Программу могут быть внесены по решению Совета директоров Общества.

4.2. Совет директоров Общества может прекратить действие настоящей Программы и принять новую комплаенс программу Общества.

4.3. В случае противоречия норм законодательства Российской Федерации и настоящей Программы применяются нормы действующего законодательства Российской Федерации.

