|  |
| --- |
| УТВЕРЖДЕНОприказом генерального директораАО «К-ТЕХНОЛОГИИ» (Приложение № 1)\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_ № \_\_\_ \_\_\_ |
|  |

**ПОЛОЖЕНИЕ**

**Программа оповещения о недостатках**

**«ЕДИНАЯ ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ»**

**АО «К-ТЕХНОЛОГИИ»**

Москва 2022 г.

**Оглавление**

1. Назначение документа……………………………………………….………… 3
2. Цели документа ………………………………………….…………………….. 3
3. Область применения …………………………………………………………... 3
4. Общие положения ……………………………………………………………... 4
5. Каналы связи и способы направления сообщений о недостатках …………. 5
6. Формат сообщений о недостатках ……………………………………………. 7
7. Вопросы и ответы ……………………………………………………………… 9

**1. НАЗНАЧЕНИЕ ДОКУМЕНТА**

1.1. Настоящая Программа оповещения о недостатках «ЕДИНАЯ ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ» АО «К-ТЕХНОЛОГИИ» (далее также – «Программа») разработана по инициативе руководства АО «К-ТЕХНОЛОГИИ» (далее также – Общество) для повышения эффективности мероприятий, направленных на:

1.1.1 получение информации о возможных случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения применимых требований законодательства, правил регуляторов, внутренних нормативных документов и/или должностных обязанностей членами органов управления и/или работниками Общества и его дочерних и зависимых компаний (далее – ДЗК) (далее - Сообщения о недостатках);

1.1.2 выявление, пресечение и предотвращение возможных недостатков, нарушений или упущений в работе Общества и ДЗК.

1.2. ЕДИНАЯ ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ предназначена для приема Сообщений о недостатках от любых лиц, включая акционеров, контрагентов, партнеров, членов органов управления и работников Общества и ДЗК.

**2. ЦЕЛИ ДОКУМЕНТА**

2.1. Противодействие возможным злоупотреблениям при реализации проектов и ведении хозяйственной деятельности, включая закупки товаров, работ, услуг.

2.2. Предотвращение возможных коррупционных действий или мошенничества.

2.3. Минимизация финансовых, юридических, репутационных и иных рисков.

2.4. Выявление и пресечение случаев неправомерного завладения, разглашения и/или использования сведений, составляющих коммерческую тайну, инсайдерскую информацию или другую информацию ограниченного доступа.

2.5. Сбор информации о возможных упущениях в бизнес-процессах и реагирование.

2.6. Совершенствование систем внутреннего контроля и иных процедур/документов.

2.7. Инициирование служебных проверок и применения мер дисциплинарной и иной предусмотренной законом ответственности при выявлении виновных лиц.

2.8. Повышение уровня корпоративного управления Общества и ДЗК.

**3. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ**

3.1. Информация о Программе, ее задачах и условиях должна быть доступна максимально широкому кругу лиц, которые могут обладать информацией о фактических или возможных нарушениях, недостатках или упущениях в деятельности Общества и/или ДЗК и будут иметь возможность сообщить руководству Общества о соответствующих фактах, обстоятельствах и вероятных рисках.

3.2. Для информирования о возможных недостатках в деятельности ДЗК отправители могут использовать ЕДИНУЮ ГОРЯЧУЮ ЛИНИЮ АО «К-ТЕХНОЛОГИИ», а также ГОРЯЧИЕ ЛИНИИ (Программы оповещения о недостатках), действующие в ДЗК.

**4. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

**4.1. Основные принципы Программы**

4.1.1. Программа представляет собой комплекс мер и процедур, позволяющих любым лицам направлять в Общество Сообщения о недостатках, а руководству Общества инициировать мероприятия по реагированию.

4.1.2. При реализации Программы Общество адаптирует лучшую практику корпоративного управления с учетом норм применимого законодательства и своей долгосрочной стратегии, повышая уровень корпоративного управления, внутреннего контроля и управления рисками Общества.

4.1.3. Организованные Обществом каналы связи для передачи и приема Сообщений о недостатках обеспечивают адекватный режим анонимности личности отправителя (при его желании).

4.1.4. Члены органов управления и работники Общества не вправе препятствовать работе Программы, выделенных каналов связи или пытаться установить личность анонимных отправителей, за исключением случаев, когда для этого есть законные основания.

**4.2.** **Целевые области применения Программы и выявления возможных нарушений, недостатков и/или упущений:**

4.2.1. Ведение бухгалтерского, налогового учета и подготовка отчетности, включая финансовую, управленческую и т.п.

4.2.2. Закупка и реализация товаров, работ, услуг.

4.2.3. Управление активами, пользование или распоряжение имуществом.

4.2.4. Соблюдение законов и правил регуляторов в части обращения ценных бумаг.

4.2.5. Осуществление финансовых, кредитных и инвестиционных операций, проектов, сделок M&A, привлечения финансирования, логистической деятельности и т.п.

4.2.6. Договорные отношения, расчеты с контрагентами и третьими лицами, другие существенные для бизнеса и операционной деятельности процессы.

4.2.7. Соблюдение требований законодательства (в том числе антикоррупционного) России и иных стран, где ведется хозяйственная деятельность или совершаются сделки.

4.2.8. Соблюдение принципов и требований Антикоррупционной политики, Кодекса Этики и других внутренних нормативных документов Общества и ДЗК.

4.2.9. Соблюдение режима коммерческой тайны и требований по обращению с инсайдерской информацией, включая вопросы неправомерного разглашения, комментирования, передачи или использования.

**4.3.** **Недопустимые цели использования Программы:**

4.3.1. Распространение клеветы, заведомо ложных, порочащих честь и достоинство сведений и т.п.

4.3.2. Сведение личных счетов, достижение личных целей, получение выгоды, оказание давления на ответственных лиц, решение посторонних вопросов с руководством Общества и ДЗК и т.п.

4.3.3. Иные цели отправителей Сообщений о недостатках, которые не соответствуют перечисленным выше целям и задачам Программы.

Работники Общества, отвечающие за работу Программы, оставляют за собой право по результатам первичной проверки не принимать во внимание Сообщения о недостатках, содержащие информацию, которая явно не относится к целям и задачам Программы, а также осуществлять допустимые законодательством действия в отношении Сообщений о недостатках, имеющих явно недобросовестное, клеветническое или противозаконное содержание.

**5. КАНАЛЫ СВЯЗИ И СПОСОБЫ НАПРАВЛЕНИЯ СООБЩЕНИЙ О НЕДОСТАТКАХ**

Общество обеспечивает следующие каналы связи для направления Сообщений о недостатках:

**5.1. Обеспечивающие анонимность:**

|  |  |
| --- | --- |
|  (анонимно)  | е-мэйл на электронный почтовый ящик по адресу: report@k-tech.ru |
|  (анонимно)  | голосовое сообщение на автоответчик по телефону «ЕДИНОЙ ГОРЯЧЕЙ ЛИНИИ» на номер +7 (495) 723-83-76 |
|  (анонимно)  | письмо по почте или курьером на адрес: 107023, Российская Федерация, г. Москва, ул. Электрозаводская, д. 27, стр. 9, адресованное Руководителю Департамента внутреннего аудита («ДВА») АО «К-ТЕХНОЛОГИИ» с пометкой «Лично – «ЕДИНАЯ ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ». |

**5.2. Без обеспечения анонимности:**

Направлять Сообщения о недостатках по любому из описанных выше каналов связи, указывая ФИО отправителя или другой способ идентификации личности (по выбору и при желании отправителя), или передавать Руководителю ДВА лично или от имени отправителя.

Отправители Сообщений о недостатках могут самостоятельно выбирать любой наиболее удобный для них способ направления сообщений на ЕДИНУЮ ГОРЯЧУЮ ЛИНИЮ (в том числе анонимно или без обеспечения анонимности).

**5.3. Общие принципы приема и обработки Сообщений о недостатках**

5.3.1. Прием, обработка, анализ и рассмотрение всех Сообщений о недостатках, поступающих по любым каналам связи, осуществляется в соответствии с внутренними нормативными документами Общества его уполномоченными работниками, которые обязаны строго соблюдать режим конфиденциальности.

5.3.2. При проведении служебной проверки по результатам получения Сообщений о недостатках анализируются изложенные в них факты, проверяется их соответствие действительности, изучаются причины возникновения недостатков, и принимаются меры по их предотвращению и недопущению в будущем, а также по выявлению виновных и инициированию применения к ним допустимых законодательством и разумных мер ответственности.

5.3.3. По результатам служебных проверок уполномоченный работник Общества, при наличии возможности, может уведомить отправителя Сообщения о недостатках о результатах проверки и принятых мерах (если отправитель пожелал получить уведомление и оставил свою контактную информацию).

5.3.4. Членам органов управления и работникам Общества строго запрещается предпринимать действия, направленные на выявление или разглашение анонимности отправителей Сообщений о недостатках, переданных в рамках Программы и не нарушающих законодательство, а также пытаться применять к ним санкции или меры воздействия «в отместку» за направление сообщений.

Контроль за соблюдением требований и организацию мероприятий, перечисленных выше в пунктах 5.3.1 – 5.3.4, обеспечивается Руководителем и работниками ДВА.

**5.4. Вниманию отправителей сообщений**

5.4.1. Программа разработана с целью обеспечения ее максимальной эффективности и предоставляет все разумно возможные процедуры и рекомендации по защите Вашей анонимности при отправке Сообщений о недостатках.

5.4.2. Степень реальной защиты Вашей анонимности в первую очередь зависит от Ваших собственных действий при отправке Сообщений о недостатках, а также от соблюдения указанных ниже рекомендаций, которые должны обеспечить адекватную анонимность, при Вашем желании, в частности:

- ***отправляя электронное письмо*** *– воспользуйтесь любым публичным почтовым ящиком электронной почты на общедоступных серверах электронной почты, через интернет-кафе или из любого другого места, которые не требуют обязательной регистрации пользователей или не используют алгоритмы удостоверения Вашей личности; не подписывайте Ваше сообщение;*

- ***отправляя голосовое сообщение*** *– не называйте себя, Ваше подразделение, Вашего руководителя или другие детали в сообщении, которые могут прямо или косвенно способствовать определению Вашей личности; не используйте для звонков Ваш служебный, домашний, мобильный или иные телефоны, по номеру которых Вас можно определить;*

- ***отправляя обычное письмо*** *– не подписывайте письмо Вашим именем; не указывайте в нем детали, которые могут прямо или косвенно способствовать определению Вашей личности; не отправляйте письмо через служебную почту, если это может привести к определению отправителя, используйте публичные места и почту для отправки корреспонденции.*

**6. ФОРМАТ СООБЩЕНИЙ О НЕДОСТАТКАХ**

6.1. Отправители Сообщений о недостатках могут излагать известные им факты или обоснованные подозрения в любой удобной им произвольной форме.

6.2. Для максимальной эффективности обработки Сообщений о недостатках и результативности последующих служебных проверок, отправителям Сообщений о недостатках рекомендуется использовать следующий формат и последовательность изложения материала (независимо от выбранного отправителям способа передачи Сообщения о недостатках):

6.2.1. **Укажите в чем, по Вашему мнению, состоит предполагаемое нарушение, недостаток или упущение**;

6.2.2. **Укажите кто, по Вашему мнению, допустил предполагаемое нарушение или упущение** (ФИО и/или подразделение Общества или ДЗК);

6.2.3. **Изложите в простой форме** известные Вам конкретные существенные факты и значимые подробности **предполагаемого нарушения, недостатка или упущения**;

6.2.4. **Можете назвать себя – (указывается только при желании отправителя Сообщения о недостатках по его собственному усмотрению)** – назовите себя, либо просто укажите «сотрудник ………… (такого-то)» подразделения Общества или «сотрудник …….(такой-то)» ДЗК»;

6.2.5. **Можете, не называя себя, оставить свои контактные данные** для обратной связи с Вами **(указывается только при желании отправителя Сообщения о недостатках по его собственному усмотрению)** и попросить сообщить Вам о результатах служебной проверки.

**6.3. Примеры голосового сообщения на анонимный автоответчик:**

**(телефон «ЕДИНОЙ ГОРЯЧЕЙ ЛИНИИ» см. п. 5.1. выше)**

…здравствуйте, Вам звонят из …**(*а*)**

***(а)*** *если есть возможность, желательно, указать подразделение Общества или ДЗК; можно представиться просто «сотрудник ……… из ……», т.к. нам важно понимать откуда получено сообщение – от сотрудников Общества, от сотрудников ДЗК или от иных лиц. Однако указание такой информации всецело остается на собственное усмотрение отправителя сообщения и дается только по его желанию.*

…хочу обратить Ваше внимание на то, что, по моим сведениям (такой-то и
такой-то; или иначе о ком идет речь) … (совершают/занимаются/участвовали/….) в ..…**(*б*)**

***(б)*** *суть сообщения должна четко показать конкретные факты, известные отправителю, а не безосновательные подозрения или домыслы; также мы ожидаем помощи и информации, прежде всего, об уже совершенных действиях, на основании которых может быть проведено служебное или иное расследование.*

…насколько мне известно, (такой-то или такие-то; или подразделение в целом) не соблюдают/нарушают (требования, положения о, закон о …; указать что именно) ….…**(*в*)**

***(в)*** *очень желательно сообщить, что именно, по Вашему мнению, было нарушено и послужило причиной обращения, чтобы было легче понять суть*

*проблемы и направить проверку в нужном направлении; по возможности, укажите прочие существенные факты и обстоятельства.*

…по моим оценкам (мне кажется) и исходя из известных мне данных в этой области, сумма вопроса (указать сумму, если известно) находится в диапазоне (тысяч/миллионов/миллиардов рублей / долларов / другая валюта) ……**(*г*)**

***(г)*** *нам очень важно понять «значимость/существенность» вопроса, по возможности, в денежном выражении – если вопрос имеет денежный эквивалент.*

…данные факты, на мой взгляд, наносят/могут нанести ущерб Обществу и/или ДЗК в области (репутации, имиджа в глазах контрагентов или инвесторов, подвергнуть риску \_\_\_\_\_\_, потери \_\_\_\_, финансовых убытков, снижения дисциплины, и т.п. последствия) ……**(*д*)**

***(д)*** *также мы будем признательны, если Вы укажете на что, по Вашему мнению, влияют нарушения, недостатки и упущения, кроме денежной оценки проблемы.*

… хотел бы попросить Вас связаться со мной (по телефону \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, отправить мне электронное сообщение на адрес \_\_\_\_\_@\_\_\_ ; или как-нибудь иначе – (**только при желании отправителя)**), если указанные мною факты подтвердятся; а также, если можно, проинформируйте меня о результатах проведенной проверки или дайте мне знать, помогло ли мое сообщение решить проблему, или что планируется сделать, чтобы решить ……… **(*е*)**

***(е)*** *данная просьба об обратной связи и координаты остается целиком на усмотрение отправителя; уполномоченный представитель Общества, при наличии такой возможности и поручения руководства, постарается с Вами связаться и сообщить интересующую отправителя сообщения информацию по данному делу.*

**7. ВОПРОСЫ И ОТВЕТЫ**

**7.1. Вопрос:**

Зачем нужна ЕДИНАЯ ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ и в чем ее польза для Общества?

**Ответ:**

Возможность получения Сообщений о недостатках является эффективным дополнением к другим способам выявления и пресечения недостатков, нарушений и упущений, направленным на борьбу со злоупотреблениями, коррупцией и т.п.

Полученные по ЕДИНОЙ ГОРЯЧЕЙ ЛИНИИ Сообщения о недостатках будут использоваться в дополнение к уже действующим в Обществе и ДЗК мерам внутреннего и внешнего контроля и аудита.

Наличие Программы оповещения о недостатках обусловлено стремлением Общества следовать лучшей корпоративной практике, в том числе, организовать эффективную защиту Общества и ДЗК, их акционеров, партнеров, контрагентов, членов органов управления и работников от описанных выше и других возможных рисков, а также совершенствовать корпоративное управление.

**7.2. Вопрос:**

Как защищена анонимность отправителей Сообщений о недостатках?

**Ответ:**

Предлагаемые способы направления в Общество Сообщений о недостатках по перечисленным выше каналам связи в сочетании с: (а) доступными отправителям возможностями по сохранению их анонимности (при желании), а также (б) обязательствами Общества по отказу от попыток идентификации личности отправителей, дают достаточную гарантию сохранения анонимности.

**7.3. Вопрос:**

На ЕДИНУЮ ГОРЯЧУЮ ЛИНИЮ могут направлять сообщения только сотрудники Общества и ДЗК или любые лица?

**Ответ:**

Координаты ЕДИНОЙ ГОРЯЧЕЙ ЛИНИИ доступны всем. Свои сообщения на нее могут отправлять любые лица, в том числе контрагенты Общества и ДЗК, их акционеры, партнеры, поставщики и работники.