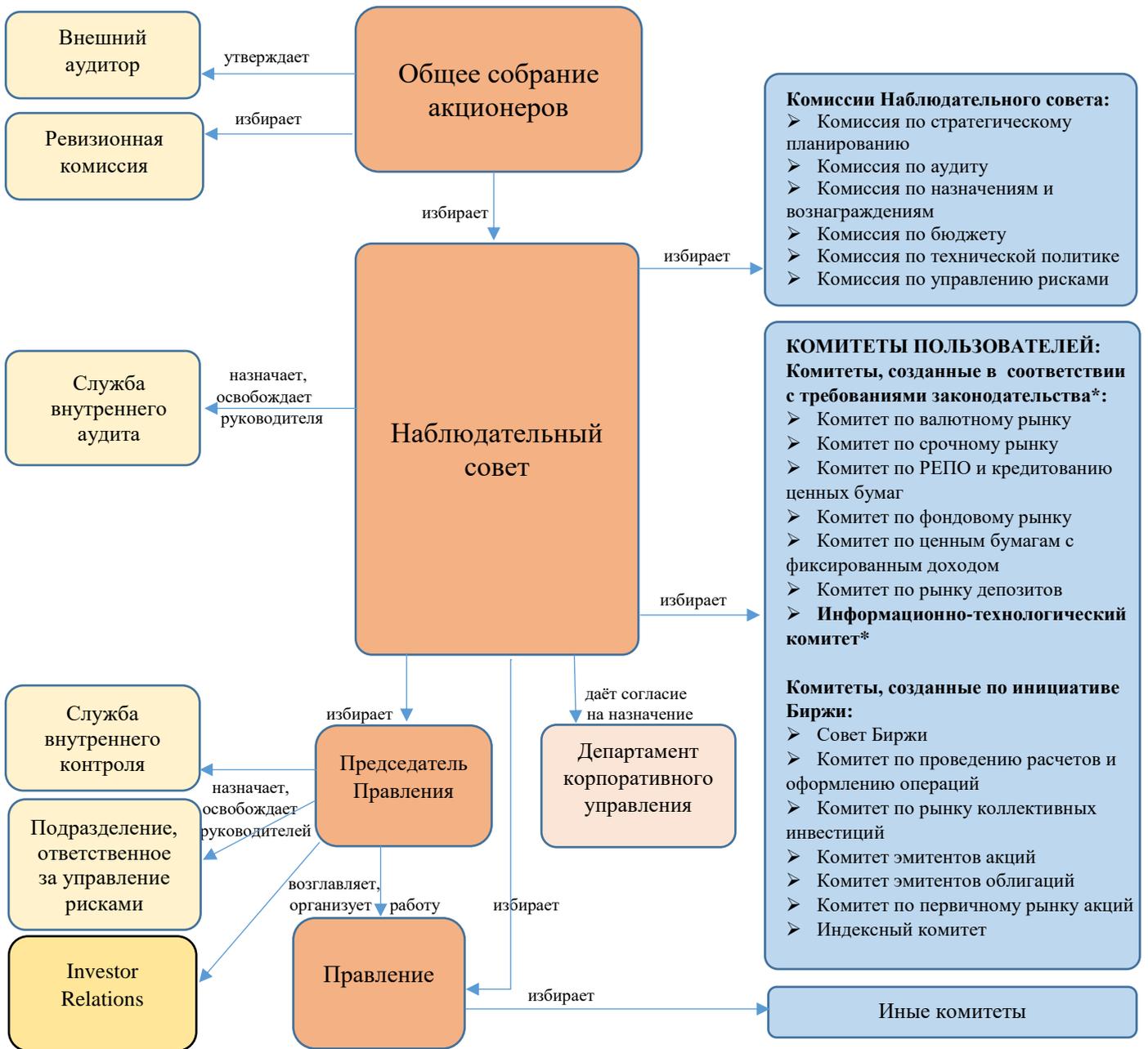


Система корпоративного управления



Органы управления
 Органы контроля и аудита
 Консультативно-совещательные органы
 Корпоративный секретарь
 Взаимодействие с инвесторами и акционерами

* Консультативно-совещательные органы Биржи, созданные в соответствии с требованиями статьи 10 Федерального закона от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах» и Положения Банка России от 17 октября 2014 года N 437-П «О деятельности по проведению организованных торгов».

I. Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления. Компетенция Общего собрания акционеров определена законодательством и [Уставом Биржи](#).

Акционеры обладают следующими правами:

Право на участие в управлении Биржей реализуется посредством участия в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции.

Акционеры Биржи, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2% голосующих акций Биржи, вправе вносить предложения по вопросам повестки дня и (или) выдвигать кандидатов для избрания в органы Биржи на годовом Общем собрании акционеров. Кроме того, Биржа наделила акционеров, являющихся в совокупности владельцами не менее чем 5% голосующих акций, дополнительным правом вносить предложения по включению в повестку дня Наблюдательного совета вопросов, которые непосредственно затрагивают права и интересы акционеров:

- предложения по кандидатуре регистратора;
- рассмотрение отчетов руководителя Службы внутреннего аудита о результатах деятельности Службы внутреннего аудита;
- проведение Службой внутреннего аудита внеплановых аудиторских и контрольно-ревизионных мероприятий;
- рассмотрение отчетов о работе Департамента корпоративного управления, осуществляющего функции Корпоративного секретаря Биржи.

Право акционеров на получение дивидендов реализуется посредством участия в прибыли Биржи. Учитывая корпоративную структуру [Группы «Московская Биржа»](#), размер дивидендов рассчитывается от чистой прибыли Группы «Московская Биржа», определенной на основании консолидированной финансовой отчетности Биржи в соответствии с требованиями международных стандартов финансовой отчетности. Порядок принятия решения о выплате дивидендов, определения размера, порядка и сроков их выплаты закреплен в [Дивидендной политике Биржи](#).

Право на получение информации реализуется посредством получения акционерами информации о деятельности Биржи, а также доступа к документам Биржи в соответствии с законодательством и [Информационной политикой Биржи](#), размещенной на сайте.

Все акционеры Биржи имеют доступ к документам, перечисленным в п. 1 ст. 91 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Акционеры, владеющие в совокупности не менее 1% голосующих акций Биржи, дополнительно имеют доступ к информации о крупных сделках и сделках с заинтересованностью, протоколам заседаний Наблюдательного совета, отчетам оценщиков об оценке имущества, в отношении которого совершались крупные сделки и сделки с заинтересованностью.

Акционеры, владеющие в совокупности не менее 25% голосующих акций Биржи, дополнительно имеют доступ к документам бухгалтерского учета и протоколам заседаний коллегиального исполнительного органа.

Также акционеры имеют право отчуждать принадлежащие им акции без согласия других акционеров Биржи, получать часть имущества в случае ликвидации Биржи; обжаловать решения органов Биржи, влекущие гражданско-правовые последствия, а также иные права, предусмотренные законодательством и Уставом Биржи.

Основные процедуры, обеспечивающие акционерам возможность реализовать свое право на управление Биржи, в том числе право выдвигать кандидатов в Наблюдательный совет и Ревизионную комиссию Биржи, предлагать вопросы в повестки дня Общего собрания акционеров, знакомиться с информацией о деятельности Биржи, принимать участие в обсуждении вопросов повестки дня Общего собрания акционеров и голосовании установлены законом и закреплены в [Положении о порядке подготовки, созыва и проведения Общего собрания акционеров Биржи](#).

На официальном сайте Биржи в информационно-телекоммуникационной сети Интернет (далее – сайт Биржи) размещаются сообщения о проведении Общего собрания акционеров (годового, внеочередного) и материалы к собранию. В период подготовки к проведению годового Общего

собрания акционеров Биржа проводит День акционера в форме интернет-конференции, на котором менеджмент Биржи рассказывает о результатах года и отвечает на вопросы участников конференции в режиме реального времени. Вопросы ко Дню акционера собираются по электронной почте либо по телефону. Для получения дополнительной информации в период подготовки к Собранию акционеры могут обратиться через специальную форму обратной связи, либо по телефону задать вопросы сотрудникам Департамента корпоративного управления.

С 2017 года для участия в собрании акционерам предоставляется возможность заполнения электронной формы бюллетеня.

[Решения Общего собрания акционеров](#) и утвержденные Общим собранием акционеров [внутренние документы и годовые отчеты](#) размещаются на сайте Биржи.

Структура акционерного капитала

Структура акционерного капитала Биржи раскрыта [на сайте Биржи](#).

Акции: Уставный капитал Биржи составляет 2 276 401 458 рублей и разделен на 2 276 401 458 обыкновенных именных акций. Привилегированные акции Биржа не выпускала.

Государственный регистрационный номер выпуска: 1-05-08443-Н от 16.09.2011 г.

ISIN код RU000A0JR4A1.

Ведение реестра акционеров Биржи осуществляет **АО "СТАТУС"**. Качество и надежность осуществляемой регистратором деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям Биржи и его акционеров.

Investor Relations (IR)¹: Взаимодействие с акционерами и инвесторами осуществляется лицом, ответственным за IR работу - Директором по связям с инвесторами. Информация для обращения/получения консультации по IR-вопросам (телефон, e-mail), включая сведения о Директоре по связям с инвесторами, размещена на [сайте Биржи](#).

II. Наблюдательный совет

Наблюдательный совет осуществляет общее руководство деятельностью Биржи, а именно осуществляет стратегическое управление Биржей, определяет основные принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Биржи, а также реализует иные ключевые функции.

Наблюдательный совет подотчетен Общему собранию акционеров, члены Наблюдательного совета избираются Общим собранием акционеров, при этом полномочия всего состава могут быть прекращены в любой момент. Компетенция Наблюдательного совета Биржи определена законодательством и [Уставом](#) и четко разграничена с компетенцией исполнительных органов Биржи, осуществляющих руководство текущей деятельностью Биржи.

Члены Наблюдательного совета Биржи обладают знаниями, навыками и опытом, необходимыми для эффективного осуществления своих функций, а также соответствуют требованиям к деловой репутации, установленным [Федеральным законом «Об организованных торгах»](#).

В состав Наблюдательного совета Биржи входит достаточное количество независимых директоров, обеспечивающих независимость и объективность принимаемых решений².

Председатель Наблюдательного совета избирается и переизбирается членами Наблюдательного совета из их числа большинством голосов членов наблюдательного совета, принимающих участие в

¹IR – сфера деятельности Биржи по установлению и поддержанию отношений с акционерами и инвесторами.

²Правилами листинга установлены требования о наличии в составе Наблюдательного совета Биржи (как эмитента, акции которого допущены к организованным торгам) независимых директоров в количестве не менее 1/5 от общего состава. Однако в Положении о Наблюдательном совете предусмотрены повышенные требования о количестве независимых директоров – не менее 1/3 от общего состава.

голосовании. В случаях, когда Председатель не является независимым, из числа независимых директоров избирается старший независимый директор.

Количественный и персональный состав Наблюдательного совета, краткие биографические данные членов Наблюдательного совета и Положение о Наблюдательном совете размещены на [сайте Биржи](#).

Повестка дня и принятые Наблюдательным советом решения раскрываются на сайте Биржи и в ленте новостей уполномоченного информационного агентства в [форме сообщений о существенных фактах](#).

Страхование ответственности директоров

С 2013 года Биржа осуществляет страхование ответственности членов Наблюдательного совета и исполнительных органов в целях защиты их интересов в случае возникновения у них убытков, связанных с какими-либо неверными действиями.

Система вознаграждения членов Наблюдательного совета

Членам Наблюдательного совета Биржи выплачивается вознаграждение за выполнение своих обязанностей в соответствии с [Политикой по вознаграждению и возмещению расходов \(компенсаций\)](#) и [Положением о вознаграждении и компенсации расходов](#).

Вознаграждение за выполнение обязанностей члена Наблюдательного совета Биржи не выплачивается государственным служащим и работникам Банка России. Работники и руководители Биржи также не получают вознаграждение за исполнение обязанностей членов наблюдательных советов Биржи и ее дочерних обществ ввиду получения ими вознаграждения за исполнение своих трудовых функций.

Сведения о размере вознаграждения и компенсации расходов членов Наблюдательного совета раскрываются в [годовом](#) и [ежеквартальном](#) отчетах Биржи.

Взаимодействие Наблюдательного совета с заинтересованными сторонами

Члены Наблюдательного совета с учетом их фидуциарных обязанностей взаимодействуют с акционерами и иными лицами. В зависимости от характера вопроса акционерам, пользователям услуг, представителям СМИ и общественности, работникам Биржи предоставлена возможность обращаться к Председателю Наблюдательного совета или старшему независимому директору (при его наличии) через:

- Корпоративного секретаря Биржи;
- Директора по связям с инвесторами;
- [форму обратной связи](#), размещенной на сайте Биржи.

Более подробно порядок взаимодействия указан в [Информационной политике Биржи](#).

III. Комиссии Наблюдательного совета

В целях предварительного рассмотрения и подготовки рекомендаций для принятия Наблюдательным советом решений по наиболее важным вопросам при Наблюдательном совете сформированы следующие комиссии:

Комиссия по стратегическому планированию

Персональный состав и Положение о Комиссии

Основной целью Комиссии является повышение эффективности работы Биржи и компаний Группы "Московская Биржа" в долгосрочной и среднесрочной перспективе, в том числе по вопросам стратегической политики и корректировки существующих стратегий развития Биржи и компаний Группы «Московская Биржа» по приоритетным направлениям деятельности и оценке эффективности деятельности Биржи и компаний Группы «Московская Биржа».

Все члены Комиссии являются членами Наблюдательного совета Биржи.

Комиссия по аудиту³

Персональный состав и Положение о Комиссии

Основной целью Комиссии является обеспечение эффективной работы Наблюдательного совета Биржи в решении вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Биржи и компаниями Группы «Московская Биржа», обеспечением эффективности работы внешнего и внутреннего контроля и аудита и анализом финансовой отчетности Биржи и компаний Группы «Московская Биржа».

Все члены Комиссии являются независимыми директорами Биржи.

Комиссия по назначениям и вознаграждениям⁴

Персональный состав и Положение о Комиссии

Основной целью Комиссии является обеспечение эффективной работы Наблюдательного совета Биржи в решении вопросов, относящихся к деятельности Биржи и компаний Группы «Московская Биржа» в области назначений и вознаграждений членов наблюдательных советов, исполнительных органов и членов ревизионных комиссий.

Все члены Комиссии являются независимыми директорами Биржи.

Комиссия по бюджету

Персональный состав и Положение о Комиссии

Основной целью Комиссии является обеспечение контроля Наблюдательного совета Биржи за образованием и расходованием денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения деятельности Биржи и компаний Группы «Московская Биржа».

Все члены Комиссии являются членами Наблюдательного совета Биржи.

Комиссия по технической политике

Персональный состав и Положение о Комиссии

Основной целью Комиссии является обеспечение эффективной работы Наблюдательного совета Биржи по вопросам технической политики и развития информационных технологий и программного обеспечения Биржи и компаний Группы «Московская Биржа».

Членами Комиссии являются члены Наблюдательного совета Биржи и представители участников биржевых рынков.

Комиссия по управлению рисками

Персональный состав и Положение о Комиссии

Основной задачей Комиссии является участие в совершенствовании системы управления рисками Биржи и компаний Группы «Московская Биржа» в целях повышения надежности и эффективности деятельности.

Все члены Комиссии являются членами Наблюдательного совета Биржи.

IV. Исполнительные органы (Председатель Правления и Правление)

Руководство текущей деятельностью Биржи осуществляется Председателем Правления, и Правлением.

Председатель Правления и члены Правления (по представлению Председателя Правления) избираются Наблюдательным советом на срок не более трех лет и могут переизбираться неограниченное число раз. Предварительную оценку кандидатов для избрания Председателем и

³ Формирование Комиссии по аудиту является одним из требований [Правил листинга ПАО Московская Биржа](#) к корпоративному управлению эмитента, соблюдение которых является условием включения акций в Первый уровень.

⁴ Формирование Комиссии по назначениям и вознаграждениям является одним из требований [Правил листинга ПАО Московская Биржа](#) к корпоративному управлению эмитента, соблюдение которых является условием включения акций в Первый уровень.

членами Правления осуществляет Комиссия по назначениям и вознаграждениям, которая представляет Наблюдательному совету свои рекомендации в отношении каждой кандидатуры.

К членам исполнительных органов законодательством устанавливаются требования к деловой репутации, профессиональному опыту и квалификационным требованиям.

Председатель Правления и Правление действуют на основании законодательства Российской Федерации, Устава и Положения о Правлении. Компетенция Правления и Председателя Правления определена [Уставом Биржи](#).

Председатель Правления и Правление подотчетны Наблюдательному совету и Общему собранию акционеров. Председатель Правления и Правление организуют выполнение решений Общего собрания акционеров и Наблюдательного совета Биржи.

Председатель Правления входит в состав Правления, возглавляет Правление и организует его работу. Председатель Правления без доверенности действует от имени Биржи, в том числе представляет ее интересы, совершает сделки от ее имени в рамках своих полномочий; утверждает внутренние документы и решает вопросы, возникающие при осуществлении Биржей деятельности на биржевых торгах (рынках).

Правление принимает решения по наиболее важным вопросам текущей деятельности Биржи, требующим коллегиального обсуждения и находящимся в компетенции исполнительных органов. В число таких вопросов входят: разработка предложений по стратегии Биржи, утверждение внутренних документов, регламентирующих действия в нестандартных ситуациях, порядок мониторинга организованных торгов и контроля за участниками торгов; утверждение спецификаций финансовых инструментов, вопросы создания и функционирования консультативно-совещательных органов Биржи и другие.

Порядок созыва и проведения заседаний Правления определен в [Положении о Правлении Биржи](#).

Персональный состав Правления и краткие биографические данные указаны на [сайте Биржи](#).

[Вознаграждение членов исполнительных органов](#)

Принципы и основные механизмы порядка определения размера вознаграждения членов исполнительных органов, включая структуру вознаграждения, различные виды выплат, льгот и привилегий, а также условия, порядок и размеры возмещения расходов (компенсаций) и их перечень, устанавливаются [Политикой по вознаграждению и компенсации расходов членов исполнительных органов Биржи](#).

Конкретные размеры вознаграждения членам исполнительных органов, условия и порядок выплаты вознаграждения, а также условия досрочного расторжения договоров, включая назначение выходных пособий, компенсаций рассматриваются и утверждаются Наблюдательным советом на основании рекомендации Комиссии по назначениям и вознаграждениям.

С целью повышения мотивации и ответственности членов исполнительных органов Биржи и ключевых сотрудников, формирования у них отношения к деятельности Биржи как у собственников компании, а также создания зависимости их вознаграждения от долгосрочных результатов деятельности Биржи, Наблюдательным советом утверждены и периодически пересматриваются принципы и параметры Программы долгосрочной мотивации руководителей Биржи, в том числе основанной на акциях.

Сведения о размере вознаграждения и компенсации расходов членов исполнительных органов раскрываются в годовом и ежеквартальном отчетах Биржи.

V. Корпоративный секретарь

Для целей координации действий Биржи по защите и обеспечению реализации прав и интересов акционеров Биржи Наблюдательный совет назначает руководителя структурного подразделения, осуществляющего функции Корпоративного секретаря Биржи.

Осуществление функций Корпоративного секретаря Биржи возложено на Департамент корпоративного управления, имеющий достаточные ресурсы для выполнения необходимых целей и задач.

Директор Департамента корпоративного управления административно подчиняется Председателю Правления, а функционально подчиняется Председателю Наблюдательного совета. При этом решения о назначении на должность и освобождении от должности Директора Департамента корпоративного управления, установлении ему вознаграждения принимаются с согласия Наблюдательного совета, что обеспечивает достаточную независимость Директора от исполнительных органов.

[Положение о Департаменте корпоративного управления](#) и сведения о [Директоре Департамента корпоративного управления](#) размещены на сайте Биржи.

VI. Консультативно-совещательные органы Биржи (Комитеты пользователей)

На Бирже успешно функционируют консультативно-совещательные органы Биржи – комитеты пользователей услуг, которые сформированы по группам участников финансового рынка и эмитентов. Часть из них имеет статус Советов секций определенных биржевых рынков. Комитеты - Советы секций и Информационно-технологический комитет созданы в соответствии с требованиями законодательства к деятельности организатора торговли, остальные комитеты созданы по собственной инициативе Биржи.

Комитеты - Советы секций:

Основной функцией совета секции является рассмотрение и рекомендации уполномоченному органу биржи по вопросам изменения (1) стоимости услуг по проведению организованных торгов, (2) правил организованных торгов, (3) клиринговой организации, (4) центрального контрагента. Если совет секции не рекомендовал (не одобрил) принятия решений по указанным вопросам, такие решения вступают в силу не ранее чем через три месяца со дня раскрытия соответствующих изменений.

Не менее 75 процентов состава совета секции должны составлять представители участников соответствующей биржевой секции.

Советами секций являются:

[Комитет по валютному рынку](#) – совет секции по валютному рынку, рынку драгоценных металлов и рынку стандартизированных ПФИ;

[Комитет по срочному рынку](#) – совет секции по срочному рынку;

[Комитет по фондовому рынку](#) – совет секции фондового рынка в части организации торгов на Бирже акциями, паями, российскими депозитарными расписками и иными ценными бумагами;

[Комитет по ценным бумагам с фиксированным доходом](#) – совет секции фондового рынка в части организации торгов ценными бумагами с фиксированным доходом;

[Комитет по РЕПО и кредитным бумагам](#) – совет секции рынка РЕПО;

[Комитет по рынку депозитов](#) – совет секции рынка депозитов.

Персональный состав Комитета, Положение о Комитете и принятые решения размещены на сайте Биржи на [странице соответствующего Комитета](#).

Информационно-технологический комитет

[Персональный состав Комитета, Положение о Комитете и принятые решения.](#)

Основной функцией Комитета является согласование сроков внедрения (обновления) средств проведения торгов, и участие в тестировании внедряемых (обновляемых) средств проведения торгов;

рассмотрение отчетов организатора торговли, 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.

В состав Комитета входят представители (эксперты) участников торгов, представители организаций - разработчиков программного обеспечения, представители иных заинтересованных организаций и независимые эксперты, род деятельности которых соответствует задачам Комитета. Не менее 80 (восемидесяти) процентов состава Комитета должны составлять лица, предложенные участниками торгов Биржи.

Комитеты, созданные по инициативе Биржи:

В целях улучшения взаимодействия с участниками финансового рынка по инициативе Биржи сформированы иные комитеты. Их создание обусловлено стремлением Биржи создать максимально прозрачную процедуру принятия бизнес - решений органами управления.

Совет Биржи

Персональный состав, Положение о Совете и принятые решения

Основной задачей Совета Биржи является представление интересов участников рынков Биржи и потребителей услуг компаний Группы «Московская Биржа» в целях полного и всестороннего учета их потребностей при решении вопросов, связанных с организацией и развитием биржевой инфраструктуры и иной инфраструктуры финансового рынка, а также дача рекомендаций для уполномоченных органов Биржи по вопросам компетенции Совета.

Комитет по проведению расчетов и оформлению операций

Персональный состав Комитета, Положение о Комитете и принятые решения

Основной задачей Комитета является представление интересов участников рынков Группы «Московская Биржа» на Бирже в целях полного и всестороннего учета потребностей участников рынка в вопросах, связанных с проведением клиринга, расчетов и оформлением операций на рынках Группы «Московская Биржа», а также с деятельностью центрального контрагента.

Комитет по рынку коллективных инвестиций

Персональный состав Комитета, Положение о Комитете и принятые решения

Основной задачей Комитета является представление на Бирже интересов профессиональных участников рынка ценных бумаг в целях полного и всестороннего учета потребностей профессиональных участников рынка ценных бумаг в вопросах, связанных с развитием рынка коллективных инвестиций.

Комитет эмитентов акций

Персональный состав Комитета, Положение о Комитете и принятые решения

Основными задачами Комитета являются: подготовка предложений по внесению изменений в законодательство и иные нормативные правовые акты, регулирующие вопросы публичного обращения (размещения) акций, эмиссии акций, раскрытия информации на рынке ценных бумаг, корпоративного управления; выработка предложений, направленных на повышение качества услуг, оказываемых Биржей, и расширение линейки доступных сервисов для эмитентов.

Комитет по первичному рынку акций

Персональный состав Комитета, Положение о Комитете и принятые решения

Основными задачами Комитета являются: оценка качества финансовых инструментов и целесообразности допуска их к торгам в целях повышения эффективности проводимых Биржей мероприятий по включению (исключению) ценных бумаг в Список (из Списка) ценных бумаг, допущенных к торгам на Бирже, а также выработка согласованных с профессиональными участниками рынка ценных бумаг изменений в законодательство и иные нормативные правовые

акты, регулирующие вопросы публичного обращения (размещения) ценных бумаг, в том числе иностранных эмитентов, эмиссии ценных бумаг, раскрытия информации на рынке ценных бумаг.

Индексный комитет

Персональный состав Комитета, Положение о Комитете и принятые решения

Основной задачей Комитета является разработка предложений в части совершенствования методик расчета индексов и иных индикаторов, раскрытия информации об индексах, а также осуществление экспертизы ценных бумаг.

Комитет эмитентов облигаций

Персональный состав, Положение о Комитете и принятые решения

Основными задачами Комитета являются: подготовка предложений по внесению изменений в законодательство и иные нормативные правовые акты, регулирующие вопросы публичного обращения (размещения) ценных бумаг (облигационных займов), эмиссии ценных бумаг, раскрытия информации на рынке ценных бумаг, выработка предложений, направленных на повышение качества услуг, оказываемых Биржей, и расширение продуктовой линейки долгового рынка.

VII. Органы контроля и аудита, управление рисками

Внешний аудитор

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

На Бирже существует процедура конкурсного отбора аудитора, в соответствии с которой специально созданная Комиссия по выбору аудитора для всех компаний Группы на 3 (три) года отбирает кандидатуру аудитора из числа крупнейших международных аудиторских компаний. Перед вынесением на утверждение годового Общего собрания акционеров кандидатура независимого аудитора предварительно рассматривается Комиссией по аудиту и Наблюдательным советом Биржи. Общее собрание акционеров ежегодно утверждает аудиторскую организацию на основании рекомендаций Наблюдательного совета Биржи.

Уполномоченные сотрудники внешнего аудитора в процессе осуществления своей деятельности активно взаимодействуют с Ревизионной комиссией, Комиссией по аудиту и иными контрольно-ревизионными органами Биржи.

Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия осуществляет проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Биржи по итогам деятельности за год, подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе отчетах о финансовых результатах, составляет к ним заключения. Без заключения Ревизионной комиссии бухгалтерская (финансовая) отчетность не может быть утверждена годовым Общим собранием акционеров.

Члены Ревизионной комиссии избираются Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Наблюдательного совета Биржи, а также занимать иные должности в органах управления Биржи. Состав Ревизионной комиссии раскрывается на сайте Биржи.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества, в том числе порядок ее избрания, проведения заседаний и принятия решений Ревизионной комиссией, права, обязанности и ответственность членов Ревизионной комиссии определяется [Положением о Ревизионной комиссии](#).

Органы внутреннего контроля и аудита, управление рисками

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

Система внутреннего контроля является совокупностью организационных мер, методик, процедур, норм корпоративной культуры и действий, предпринимаемых Биржей для достижения оптимального баланса между ростом стоимости Биржи, прибыльностью и рисками, для обеспечения финансовой устойчивости Биржи, эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, соблюдения законодательства, устава и внутренних документов Биржи, достоверности, полноты, объективности и своевременности составления и представления финансовой, бухгалтерской, статистической и иной отчетности (для внешних и внутренних пользователей), а также информационной безопасности.

Организация системы внутреннего контроля по принципу трех линий защиты, что соответствует лучшим международным практикам.

Первой линией защиты являются все работники бизнес-функций и операционных подразделений Биржи. Первая линия защиты осуществляет выявление, оценку и управление рисками, присущих ежедневной деятельности, разработку и реализацию политик и процедур, регламентирующих действующие бизнес-процессы.

Вторая линия защиты осуществляет непрерывный мониторинг процессов внутреннего контроля и управления рисками, оказывает поддержку подразделениям первой линии защиты по вопросам управления рисками, разработки и внедрению контрольных процедур, требований применимого законодательства, осуществляет подготовку отчетности по результатам мониторинга для органов управления. Второй линией защиты являются службы, отвечающие за управление рисками, внутренний контроль, комплаенс, финансовый мониторинг, правовое регулирование, персонал, финансы, налоги, режим и иные. Каждая из указанных служб в тесном сотрудничестве с подразделениями первой линии обеспечивает надлежащее осуществление внутреннего контроля.

Третья линия защиты – подразделение внутреннего аудита Биржи, 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.

Служба внутреннего контроля осуществляет функции, направленные на выявление, анализ, оценку, мониторинг и управление регуляторным риском деятельности Биржи по организации торгов, в том числе разработку и контроль выполнения мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска деятельности по организации торгов, а также мониторинг деятельности первой линии защиты, определение источников и вероятности возникновения регуляторного риска, анализ обстоятельств и причин событий, повлекших реализацию регуляторного риска, ведение учёта таких событий и определение количественной оценки возможных последствий их возникновения. [Положение о внутреннем контроле Биржи](#) размещено на сайте Биржи.

Правила внутреннего контроля и иные внутренние документы, определяющие порядок организации и осуществления внутреннего контроля, а также планы деятельности и отчеты Службы внутреннего контроля утверждаются Председателем Правления.

Назначение на должность и освобождение от должности руководителя Службы внутреннего контроля осуществляется Председателем Правления.

Служба внутреннего аудита осуществляет внутренний аудит по следующим направлениям деятельности: систематическая независимая оценка надежности, результативности и эффективности организации и осуществления внутреннего контроля, практики корпоративного управления и бизнес-процессов Биржи (а по решению Наблюдательного совета Биржи — компаний Группы), а также организации системы управления рисками (включая обеспечения информационной безопасности); аудит осуществления финансово-хозяйственной деятельности и оценка эффективности применяемых

способов (методов) обеспечения сохранности имущества Биржи. По решению Наблюдательного совета Биржи аудит по указанным направлениям может проводиться в отношении компаний Группы «Московская Биржа».

Служба внутреннего аудита осуществляет проверки в соответствии с утвержденным Наблюдательным советом Биржи планом проверок, в который, помимо указанных направлений, могут быть включены любые направления деятельности компаний Группы. Также Служба может осуществлять внеплановые проверки по решению Наблюдательного совета.

Цели, задачи и методы осуществления аудита, функции и полномочия Службы внутреннего аудита, а также порядок взаимодействия внутреннего аудита с внешним аудитором, Наблюдательным советом, Комиссией по аудиту, Ревизионной комиссией и другими субъектами системы внутреннего контроля, порядок планирования и осуществления деятельности по внутреннему аудиту определяются положением о внутреннем аудите (о Службе внутреннего аудита).

Работники Службы внутреннего аудита включаются в состав комиссий, создаваемых исполнительными органами с целью проведения служебных расследований. С целью осуществления дополнительного контроля за компаниями Группы «Московская Биржа» сотрудники Службы внутреннего аудита входят в составы Ревизионных комиссий компаний Группы.

Назначение на должность и освобождение от должности руководителя Службы внутреннего аудита осуществляется Наблюдательным советом Биржи.

Подразделение, ответственное за управление рисками. Помимо рисков политических, юридических, репутационных, регуляторных, финансовых, комплаенс и пр., Биржа управляет дополнительными рисками, связанными с организацией торгов. Особое внимание уделяется операционным рискам - рискам возникновения расходов (убытков) в результате нарушения нормальной работы структурных подразделений Биржи, штатной работы программно-технических средств Биржи, правил и требований к совершению операций, в том числе по причине ошибок, недобросовестных или умышленных действий сотрудников, технических сбоев, а также влияния внешних обстоятельств.

Биржа соблюдает установленные регулятором требования к организации системы управления рисками организатора торговли. Принципы организации системы управления рисками, связанными с осуществлением деятельности Биржи как организатора торговли, установлены в [Правилах управления рисками, связанными с осуществлением деятельности организатора торговли](#), которые размещены на сайте Биржи.

Основная текущая работа по управлению операционным риском организатора торговли лежит на **отдельном структурном подразделении Биржи, ответственном за управление рисками**. Целями данного подразделения является своевременное выявление рисков, проведение их оценки и разработка мер по их снижению. Для достижения указанных целей подразделение осуществляет развитие и поддержание концепции управления операционными рисками, разрабатывает механизмы их идентификации и анализа, подготавливает предложения по снижению выявленных рисков и координации деятельности структурных подразделений Биржи при реализации мер, направленных на снижение отдельных видов рисков. В результате этой деятельности на Бирже создана база данных (реестр) операционных рисков и введена процедура оценки каждого выявленного операционного риска и принятия решения о дальнейших действиях в отношении выявленного риска. Для каждого случая возникновения риска, в отношении которого принято решение о его снижении, разрабатывается план необходимых мер, введена процедура независимого контроля исполнения планов по снижению выявленных операционных рисков.

Структурное подразделение Биржи, ответственное за управление рисками, организует и координирует работы, связанные с защитой информации, и осуществляет исследование технологий обработки информации с целью выявления возможных каналов утечки и других угроз безопасности информации, формирует модели угроз, разрабатывает политику безопасности информации и определяет мероприятия, направленные на ее реализацию. Меры, принимаемые организатором торговли в чрезвычайных ситуациях и направленные на обеспечение непрерывности деятельности по организации торгов, определены [Политикой обеспечения непрерывности бизнеса](#), размещенной на [сайте Биржи](#). Информационно-технологический комитет также участвует в работе Биржи по выявлению и предотвращению технических сбоев.

Кроме того, Биржа осуществляет контроль за рисками, возникающими в деятельности ключевых компаний Группы «Московская Биржа», среди которых основными являются риски центрального контрагента (далее - ЦК), принимаемые в процессе централизованного клиринга обязательств участников. В случае дефолта одного из участников клиринга ЦК будет обязан исполнить обязательства перед добросовестными участниками. Управление этими рисками является одним из ключевых направлений деятельности Группы «Московская Биржа».

Также на Бирже создан Управляющий комитет по комплаенсу, который осуществляет выработку комплаенс-стратегий для Группы «Московская Биржа», проактивный комплаенс-мониторинг и координацию работы комплаенс-подразделений компаний Группы на регулярной основе.

Информация о системе управления рисками на постоянной основе доводится до сведения акционеров, участников торгов и клиринга, Банка России и других заинтересованных сторон посредством составления отчетности либо путем размещения информации на сайте Биржи.

VIII. Раскрытие информации

Раскрываемая Биржей информация подразделяется на две группы: раскрываемая в соответствии с требованиями законодательства и нормативных правовых актов (о деятельности эмитента и организатора торговли) и информация, раскрываемая добровольно по усмотрению и выбору Биржи.

Информация, подлежащая обязательному раскрытию:

- **в качестве эмитента ценных бумаг** раскрываются существенные факты, ежеквартальный отчет, годовой отчет, бухгалтерская (финансовая) и консолидированная финансовая отчетности, списки аффилированных лиц, устав и внутренние документы, регулирующие деятельность органов; информация об аффилированных лицах, иная информация, раскрытие которой предусмотрено законодательством о рынке ценных бумаг;

- **в качестве организатора торговли** раскрываются сведения о лицензиях, размер собственных средств Биржи, информация о комитетах пользователей, правила торгов, правила допуска к организованным торгам, иные регистрируемые Банком России внутренние документы, размеры тарифов за услуги по организации торгов; сведения о неисполнении участниками торгов обязательств и о совершенных ими нарушениях; информация о технических сбоях на Бирже, а также иная существенная для участников торгов информация и документы;

- **в качестве инсайдера** раскрывается информация в соответствии с Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (о повестке дня заседания Наблюдательного совета и о принятых им решениях в соответствии с законодательством).

Информация, раскрываемая на добровольной основе (дополнительная информация):

- **сведения о стратегии, корпоративных ценностях и задачах;**
- **сведения в области социальной ответственности и благотворительности;**
- **информация, предоставляемая акционерам при подготовке к Общему собранию акционеров;**
- **дополнительная информация, включаемая в годовой отчет** (о Бирже и результатах ее деятельности, о корпоративном управлении);
- **итоги и материалы** по состоявшимся мероприятиям для инвесторов и акционеров;
- **контактная информация** для обращения/получения консультации по IR-вопросам (телефон, e-mail), включая сведения о Директоре по связям с инвесторами.