

**УТВЕРЖДЕНО**

Решением Совета директоров  
АО «ИНК-Капитал»  
Протокол № 127 от «14» декабря 2022 года

---

**ПОЛИТИКА  
СООТВЕТСТВИЯ ТРЕБОВАНИЯМ  
АО «ИНК-КАПИТАЛ»**

**Редакция 1**

г. Иркутск

2022 г.

## СОДЕРЖАНИЕ

I	ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ .....	3
II	ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ.....	3
III	ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ.....	3
IV	НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	4
V	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ГРУППЫ КОМПАНИЙ .....	5
VI	РЕАЛИЗАЦИЯ .....	5
VII	ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ .....	6

## **I ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

- 1.1 Политика соответствия требованиям (далее – Политика) является документом, определяющим направления деятельности и обязательства Группы компаний в области обеспечения соответствия требованиям.
- 1.2 Группа компаний является одним из крупнейших в России независимых производителей углеводородного сырья и продуктов его переработки. Группа компаний осуществляет деятельность по геологическому изучению, разведке и разработке нефтегазовых месторождений в Иркутской области, Республике Саха (Якутии) и Красноярском крае, осуществляет добычу, переработку и транспортировку углеводородного сырья. Неотъемлемым принципом Группы компаний при осуществлении любых видов деятельности является рациональное природопользование. В целях ответственного производства и потребления ресурсов Группа компаний постепенно диверсифицирует свою деятельность, создавая и развивая новые направления, в том числе в области газопереработки, газохимии, неорганической химии, производства гелия, тем самым снижая влияние на климат и адаптируясь к грядущим изменениям.
- 1.3 Миссия Группы компаний: «Мы живём на этой земле и работаем, чтобы недра Восточной Сибири служили достойному настоящему и уверенному будущему региона и его жителей. Мы бережно относимся к жизни, здоровью людей и уникальной природе нашего края».
- 1.4 Группа компаний при осуществлении всех видов деятельности руководствуется положениями национальных и международных документов, ратифицированных и (или) применяемых в Российской Федерации, устанавливающих требования в области обеспечения соответствия, Реестр которых в актуальном состоянии поддерживается в рамках Интегрированной системы менеджмента.
- 1.5 Политика является основополагающим верхнеуровневым документом Интегрированной системы менеджмента Группы компаний и разработана в рамках реализации Концепции устойчивого развития и Факторов ESG (Environmental, Social, Governance). Политика разработана с учетом требований Международного стандарта (МС) ИСО 37301:2021 «Compliance management systems — Requirements with guidance for use» («Системы соответствия требованиям – Требования и руководство по применению»).
- 1.6 Политика учитывается при разработке Целей соответствия требованиям и является основой для планирования и реализации любых видов деятельности Группы компаний.

## **II ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ**

- 2.1 Термины и определения, применяемые в Политике, указаны в Глоссарии в области устойчивого развития, ESG и интегрированной системы менеджмента, который является Приложением № 1 к Политике об устойчивом развитии и ESG.

## **III ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ**

Политика распространяется на все общества, входящие в Группу компаний.

## **IV НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

- 4.1 Группа компаний применяет системный подход к обеспечению соответствия требованиям для достижения успеха в долгосрочной перспективе и создания возможностей для содействия устойчивому развитию.
- 4.2 Группа компаний ориентирована на создание результативной и эффективной Системы соответствия требованиям, основанной на Культуре соответствия и направленной на:
- осуществление Группой компаний своей деятельности в соответствии с Обязательствами соответствия, честное и прозрачное ведение бизнеса, поддержание высокого уровня деловой репутации, соответствие лучшим российским и мировым практикам деловой этики;
  - анализ рисков несоблюдения требований, а также минимизацию и (или) предотвращение противоправных действий Группой компаний;
  - минимизацию рисков наступления негативных последствий, связанных с применением к Группе компаний мер воздействия за несоблюдение Обязательств соответствия.
- 4.3 Элементы Системы соответствия требованиям соответствуют стратегическим целям Группы компаний, корпоративным ценностям, задекларированным в «Кодексе этики», интегрированы во все направления деятельности и включены во все процессы Группы компаний.
- 4.4 Приоритетными направлениями Системы соответствия требованиям в Группе компаний являются:
- Соответствие требованиям в области финансового и бухгалтерского учета и отчетности.
  - Соответствие требованиям в области социальной ответственности, а также соблюдения прав человека.
  - Соответствие требованиям в области противодействия мошенничеству, хищениям, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.
  - Соответствие требованиям в области экологической ответственности.
  - Соответствие требованиям в области соблюдения деловой этики.
  - Соответствие требованиям в области производственной безопасности и охраны здоровья.
  - Соответствие требованиям в области защиты конфиденциальной информации, обработки персональных данных.
  - Соответствие требованиям в области закупочной деятельности, в т.ч. в части взаимодействия с поставщиками материально-технических ресурсов, работ, услуг.
  - Соответствие требованиям в области управления конфликтами интересов.
  - Соответствие требованиям в области интеллектуальной собственности.
  - Соответствие требованиям антимонопольного законодательства.
  - Соответствие требованиям в области осуществления лицензируемых видов деятельности и природопользования.

- 4.5 Ответственность за организацию и контроль внедрения, эффективного функционирования и постоянного совершенствования Системы соответствия требованиям в Группе компаний возложена на Департамент внутреннего аудита. Ответственность и полномочия за реализацию задач в рамках Системы соответствия требованиям закреплены внутренними нормативно-методическими и распорядительными документами Группы компаний.
- 4.6 Контроль соответствия деятельности направлен на достижение стратегических целей Группы компаний, поддержание и укрепление деловой репутации Группы компаний, содействие честному и этичному ведению бизнеса, и является частью Системы внутреннего контроля Группы компаний.
- 4.7 При планировании мероприятий в рамках Системы соответствия требованиям Группа компаний всегда учитывает их экономическую эффективность, чтобы обеспечить достижение установленных целей при минимальном использовании ресурсов.

## **V ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ГРУППЫ КОМПАНИЙ**

- 5.1 Для реализации Политики Группа компаний принимает на себя следующие обязательства:
- Выявлять Заинтересованные стороны, имеющие отношение к Системе соответствия требованиям, своевременно актуализировать реестр Заинтересованных сторон.
  - Идентифицировать и своевременно актуализировать Обязательства соответствия.
  - Выполнять Обязательства соответствия.
  - Выявлять, анализировать и проводить оценку рисков несоблюдения Обязательств соответствия, снижать их негативное воздействие.
  - Информировать и обучать Работников по вопросам функционирования Системы соответствия требованиям.
  - Рассматривать обращения по вопросам соответствия требованиям Группы компаний.
  - Постоянно совершенствовать Систему соответствия требованиям.
  - Обеспечить реализацию Политики информационной поддержкой и всеми необходимыми финансовыми и материально-техническими ресурсами в соответствии с утвержденными внутренними нормативными методическими документами Группы компаний, в том числе, но не исключительно, с долгосрочным (среднесрочным) планам развития и (или) годовыми бизнес-планами (бюджетами).

## **VI РЕАЛИЗАЦИЯ**

- 6.1 Группа компаний гарантирует соответствие всех внутренних нормативно-методических и распорядительных документов положениям Политики.
- 6.2 Политика доводится до Заинтересованных сторон посредством внутренних и внешних механизмов коммуникаций, установленных и используемых в Группе компаний.

Политика на русском и английском языках размещена на сайте Группы компаний ([www.irkutskoil.ru](http://www.irkutskoil.ru) – русская версия, [www.irkutskoil.com](http://www.irkutskoil.com) – английская версия).

- 6.3 Все Работники и Руководство обязаны соблюдать Политику и воздерживаться от любых действий, запрещенных Политикой или иным образом создающих риск нарушения Политики, в той мере, как это указано в Политике.

Группа компаний прилагает усилия по соблюдению Контрагентами Политики и призывает своих Контрагентов к ее соблюдению.

- 6.4 Информирование о нарушении Политики.

- 6.4.1 Способы направления сообщений о случаях нарушения Политики определены в «Кодексе этики», а информация о них размещена на сайте Группы компаний: [www.irkutskoil.ru/trust-line/](http://www.irkutskoil.ru/trust-line/) .

- 6.4.2 Группа компаний подтверждает, что любое лицо, которое обращается за консультацией, сообщает о потенциальной проблеме или о факте нарушения Политики, действует в соответствии с «Кодексом этики». Группа компаний не допустит применения каких-либо репрессивных мер в отношении такого лица и считает недопустимым преследование такого лица другими лицами за то, что он добросовестно сообщил о потенциальной проблеме или о факте нарушения Политики.

- 6.5 В случае подтверждения фактов нарушений Политики, соответственно, или нормативных актов Российской Федерации, внутренних нормативно-методических и (или) распорядительных документов Группы компаний принимаются необходимые и достаточные меры для:

- устранения последствий таких нарушений;
- недопущения повторения аналогичных ситуаций в будущем.

При необходимости, дополнительно виновные лица привлекаются к ответственности, установленной действующим законодательством Российской Федерации и (или) внутренними нормативно-методическими и распорядительными документами Группы компаний.

## **VII ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

- 7.1 Политика вступает в силу с момента её утверждения Советом директоров.

- 7.2 Изменения и дополнения к Политике утверждаются Советом директоров.

- 7.3 Группа компаний будет совершенствовать Политику с учетом появления новых стандартов в области обеспечения соответствия требованиям в российской и международной практике, интересов акционеров Группы компаний и иных Заинтересованных сторон, изменений законодательства Российской Федерации.

- 7.4 Если в результате изменения законодательства Российской Федерации, Устава Общества, а равно по иным основаниям отдельные положения Политики утратят силу и будут признаны недействующими или недействительными, данные положения не подлежат применению. До даты внесения соответствующих изменений в Политику Группа компаний и Заинтересованные стороны руководствуются действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и положениями Политики в непротиворечащей им части.