



**КОПИЯ
УТВЕРЖДЕНО**

приказом № 3/5 от 22.02.2022

Генеральный директор

ООО «Консультационно-экспертный центр»

А.Г. Пчельников

ПОЛИТИКА БЕСПРИСТРАСТНОСТИ

**Сектора верификации финансовых инструментов устойчивого развития
Общества с ограниченной ответственностью «Консультационно-экспертный центр»**

Политика беспристрастности Сектора верификации финансовых инструментов устойчивого развития Общества с ограниченной ответственностью «Консультационно-экспертный центр» (далее – Сектор верификации) является локальным нормативным актом структурного подразделения Общества с ограниченной ответственностью «Консультационно-экспертный центр» (далее - Общество), разработанным в соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ от 21.09.2021 № 1587 «Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации и требований к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации».

1. Общие положения

1.1. Политика беспристрастности Сектора верификации (далее – Политика беспристрастности, Политика) регулирует намерения и основные направления деятельности Сектора верификации по обеспечению беспристрастности при проведении верификации (оценки соответствия) в соответствии со специализацией по направлениям, предусмотренным критериями проектов устойчивого развития (направлениям таксономии).

1.2. Под беспристрастностью понимается отсутствие конфликта интересов или их разрешение, позволяющее исключить неблагоприятное влияние на деятельность Сектор верификации.

1.3. Настоящая Политика разработана в целях обеспечения:

1.3.1. объективного и непредвзятого выполнения Сектором верификации действий в области проведения верификации в соответствии со специализацией (направлениями таксономии);

1.3.2. независимости Сектора верификации, а также отдельных сотрудников, осуществляющих проведение верификации (отдельных процедур верификации), от каких-либо других лиц, заинтересованных в результатах деятельности Сектора верификации;

1.3.3. соблюдения Сектором верификации принципов честности, открытости и справедливости при проведении верификации;

1.3.4. идентификации имеющихся и потенциальных конфликтов интересов (рисков беспристрастности) и активное управление ими для обеспечения объективности результатов выполняемых Сектором верификации работ.

1.4. Принцип независимости является основным и обеспечивается тем, что Сектор верификации:

1.4.1. имеет документированные организационную структуры, процедуры, распределение функциональных обязанностей, позволяющих разграничить функции, связанные с коммерческими вопросами по оказанию услуг по верификации (по продаже услуг верификаций) и осуществлению процедур по верификации, в т.ч. формированию заключений верификатора, прав и ответственности, создающие условия для руководства и специалистов Сектора верификации осуществлять работы с позиции беспристрастности, то есть позволяющие им быть свободными от влияния со стороны учредителей (участников) и руководителей Общества, контрагентов, заказчиков, заявителей (Инициаторов), а также лиц, занимающихся проектированием, разработкой документации или иным образом связанных с верифицируемым

объектом (далее - Заявителей), а также от любого коммерческого, финансового, административного или иного давления, способного оказать влияние на результаты работ/услуг по проведению верификаций (оценкой соответствия финансовых инструментов) в соответствии со специализацией по направлениям таксономии (далее – работы и/или услуги). Сотрудники Сектора верификации при принятии решений по результатам работ руководствуются только объективными свидетельствами соответствия (или несоответствия) объектов верификации;

1.4.2. выполняет работы самостоятельно, т.е. итоговые решения о соответствии (или несоответствии) верифицируемого объекта принимаются компетентными лицами Сектора верификации, не связанными с Заявителем, и принятие таких решений не может быть поручено (передано) любым третьим лицам;

1.4.3. несет полную ответственность за результаты работ/услуг.

2. Действия Сектора верификации по обеспечению беспристрастности при проведении работ и оказании услуг (осуществления деятельности по оценке соответствия)

2.1. Руководство Сектора верификации определило и документально оформило Политику беспристрастности.

2.2. Доведение Политики беспристрастности до сведения осуществляется:

2.2.1. сотрудников Сектора верификации - путем ознакомления каждого сотрудника Сектора верификации с Политикой беспристрастности как при приеме на работу в Общество, так и при принятии Политики беспристрастности (введении в действие, внесения изменений, принятии новой редакции) путем процедуры подписания каждым сотрудником Обязательства о соблюдении конфиденциальности и беспристрастности (Приложение №1 к Политике).

Ответственность за доведение Политики беспристрастности до сведения сотрудников Сектора верификации несет руководитель Сектора верификации.

2.2.2. Заявителей и иных заинтересованных сторон - путем публикации Политики на сайте Общества и/или Сектора верификации в сети Интернет и любыми другими способами.

2.3. Сектор верификации разрабатывает и реализует меры по предотвращению и разрешению существующих или потенциальных (могущих возникнуть) конфликтов интересов и заявляет, что все работы и услуги проводятся беспристрастно.

2.4. Сектор верификации идентифицирует риски, связанные с нарушением принципа беспристрастности, в т.ч. и путем анализа взаимоотношений Сектора верификации с руководством Общества (участником, генеральным директором и иными руководящими работниками), с Заявителями, а Заявителей - с сотрудниками Сектора верификации;

2.4.1. Сектор верификации определил, что источниками рисков могут являться:

1) материальная заинтересованность Общества в целом и ее руководства, связанная с тем, что одним из источников доходов деятельности являются средства, оплачиваемые Заявителями за выполненные Сектором верификации работы;

2) личные, профессиональные или дружественные отношения руководства Общества, сотрудников Сектора верификации с представителями Заявителей;

3) отношения руководства Общества, сотрудников Сектора верификации с представителями Заявителей, основанные на правах собственности, совместно используемых ресурсах, финансировании.

2.4.2. Если риск нарушения беспристрастности обнаружен и идентифицирован, Сектор верификации предпринимает действия по его устранению и минимизации.

В целях исключения/минимизации вышеуказанных рисков предпринимаются следующие меры:

1) сотрудники Сектора верификации выполняют работы в соответствии с должностными инструкциями;

2) исключена зависимость результатов выполненных работ от заработной платы сотрудников Сектора верификации;

3) сотрудники, выполняющие свои функции в рамках работы Сектора верификации, обязаны информировать руководителя Сектора верификации о любых ситуациях, которые могут привести к конфликту интересов;

4) привлекаемые (внештатные) сотрудники не являются работниками Заявителей или иных организаций, заинтересованных в результатах деятельности Сектора верификации;

5) сотрудник Сектора верификации, в случае его участия в проектировании, разработке документации или иной связи с верифицируемым Сектором верификации объектом, отстраняется от участия в проведении верификации по этому объекту (финансовому инструменту).

2.5. Руководитель Сектора верификации для обеспечения беспристрастности:

2.5.1. принимает участие в разработке, актуализации Политики беспристрастности, и публикует Декларацию беспристрастности (Приложение №2 к Политике);

2.5.2. организует деятельность по противодействию любым тенденциям, которые, по коммерческим или другим соображениям, могут препятствовать последовательному и объективному выполнению Сектором верификации работ;

2.5.3. организует и контролирует соблюдение требований локальных нормативных документов по верификации, Положения о Секторе верификации, Регламента проведения верификации и иных актов, в том числе предусматривающих разграничение функций по формированию заключений верификатора от любых функций, связанных с коммерческими вопросами по оказанию услуг по верификации (рекламирование услуг, поиск и ведение переговоров с заказчиками, подготовка коммерческих предложений по услугам верификации, заключение договоров с контрагентами, организация и контроль оплаты услуг по верификации и иным коммерческим вопросам).

2.5.4. подготавливает рекомендации по вопросам, затрагивающим доверие к деятельности Сектора верификации, включая открытость и восприятие общественностью;

2.5.5. проводит периодически (ежегодно) анализ беспристрастности процессов принятия Сектором верификации решений;

2.5.6. несет ответственность за соблюдение всеми сотрудниками Сектора верификации требований по обеспечению независимости и беспристрастности.

2.6. Соблюдение требований по обеспечению независимости и беспристрастности обеспечивается следующими мерами:

1) все сотрудники Сектора верификации действует беспристрастно, строго придерживается настоящей Политики беспристрастности, и не допускают коммерческого, финансового, административного или другого давления, компрометирующего их независимость и беспристрастность;

2) все сотрудники сообщают письменно или устно в произвольной форме о ситуациях, о которых они знают и которые могут вовлечь их или Сектор верификации в конфликт интересов. Сектор верификации использует данную информацию в качестве входных данных при определении угрозы для обеспечения беспристрастности вследствие деятельности таких сотрудников и не должен привлекать их к работам по оценке соответствия, пока сотрудники не продемонстрируют отсутствие конфликта интересов;

3) Сектор верификации не предлагает и не представляет какие-либо услуги, способные поставить под сомнение независимость и беспристрастность деятельности Сектора верификации, в частности: не консультирует по вопросам проведения верификации (оценки соответствия финансовых инструментов устойчивого развития критериям, установленным Разделом III Требований к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства РФ от 21.09.2021 № 1587 «Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации и требований к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации»); не советует Заявителям методы преодоления препятствий в ходе верификаций; не гарантирует принятие положительного решения по результатам работ/услуг; не заявляет и не подразумевает, что верификация может пройти проще, легче, быстрее или дешевле при обращении к какому-либо определенному специалисту или к определенной организации; не предоставляет какого-либо персонального обучения по вопросам верификации;

4) Сектор верификации не выполняет функции и не участвует в решении каких-либо коммерческих вопросов, связанных с оказанием услуг по верификации (рекламирование услуг, поиск и ведение переговоров с заказчиками, подготовка коммерческих предложений по услугам

верификации, заключение договоров с контрагентами, организация и контроль оплаты услуг по верификации и иным вопросам по реализации услуг верификации);

5) услуги, которые создают неприемлемый риск для беспристрастности, не должны предоставляться Сектором верификации прямо или косвенно, вместе с деятельностью по проведению верификации;

6) в договорах, контрактах, соглашениях по выполнению работ/оказании услуг Сектором верификации учитываются обязанности сторон по обеспечению беспристрастности;

7) если взаимоотношения Сторон становятся неустранимой угрозой для обеспечения беспристрастности, проведение работ не допускается.

2.7. Если в процессе деятельности Сектора верификации возможно возникновение ситуаций, создающих угрозы беспристрастности и независимости, сотрудники Сектора верификации обязаны:

1) незамедлительно сообщать руководству Сектора верификации о сведениях, способных повлечь за собой возникновение конфликтов интересов;

2) воздержаться от совершения действий, способных повлечь за собой возникновение конфликтов интересов и, как следствие, нарушение принципа беспристрастности Сектора верификации.

2.8. Требования настоящей Политики, применяемые ко всем Заявителям, одинаковы и справедливы. Проведение Сектором верификации работ/оказание услуг не ограничивается по причинам несоответствующих финансовых, организационных или других ограничивающих условий, таких как членство в определенной ассоциации или группе.

Сектор верификации не использует процедуры, необоснованно препятствующие доступу к работам/услугам или ограничивающий его для Заявителей.

2.9. За нарушение законодательных, нормативно-правовых и локальных актов Сектора верификации сотрудник Сектора верификации может быть привлечен к дисциплинарной, материальной, административной и уголовной ответственности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

2.10. Решения Сектора верификации могут быть обжалованы в Методологический центр ВЭБ.РФ в соответствии с законодательством Российской Федерации.

3. Управление рисками беспристрастности

3.1. Руководитель Сектора верификации на постоянной основе предпринимает все необходимые меры по обеспечению беспристрастности Сектора верификации при выполнении работ и оказании услуг, управлению рисками беспристрастности и любыми конфликтами интересов, в том числе потенциальным.

3.2. Руководитель Сектора верификации утверждает реестр рисков, предусматривающий способы:

- идентификации фактов наступления рисков;
- анализа и оценки рисков;
- мониторинга рисков;
- документирование рисков;
- определение заинтересованных сторон и консультации с ними;
- определение приемлемости рисков;
- устранение и минимизация рисков;
- документирование остаточных рисков.

3.3. Сектор верификации постоянно выявляет угрозы беспристрастности, в том числе риски, связанные с его деятельностью, его контактами, контактами его персонала и своевременно предотвращает угрозу его беспристрастности.

3.4. В случае выявления угрозы беспристрастности Сектор верификации должен продемонстрировать способы устранения или минимизации им этой угрозы.

3.4.1. За процесс идентификации, анализа и оценки рисков угрозы беспристрастности и предоставления информации о выявленных рисках руководству Сектора верификации и высшему руководству Общества несет ответственность Менеджер по качеству.

В процессе текущей деятельности он осуществляет идентификацию, анализ и оценку рисков, доводит информацию до руководства Сектора верификации для принятия решений по управлению рисками, предоставляя также соответствующие предложения в рамках своей компетентности. Отчет Менеджера по качеству по оценке рисков, реализации и результативности управления ими, предоставляется им на совещании по Анализу Системы менеджмента качества Общества (Сектора верификации) со стороны руководства в составе общего Отчета о функционировании СМК за год.

3.4.2. По решению Менеджера по качеству или руководителя Сектора верификации может проводиться выявление и оценка других значимых для деятельности Сектора верификации рисков: финансовых рисков, рисков кадровых потерь, репутационных рисков и т.д.

Порядок выявления и управления такими рисками тот же, что и рисков, влияющих на беспристрастность Сектора верификации.

3.5. В Секторе верификации устанавливается следующий порядок выявления и минимизации рисков, влияющих на беспристрастность:

3.5.1. Идентификация рисков включает распознавание источников риска, событий, их причин и возможных последствий; для идентификации рисков Сектор верификации может использовать как открытые источники данных об организациях в своей сфере деятельности: статистические, исторические данные, теоретический анализ, информацию СМИ и т.д., так и собственные источники данных о рисках: обоснованную точку зрения, экспертные мнения, обратную связь заинтересованных сторон и др. (при оценке рисков желательно указывать источники знаний о нем). Среди идентифицированных рисков выбираются наиболее вероятные и значительные для их дальнейшего рассмотрения в рамках оценки.

3.5.1. Для анализа риска применяются критерии, характеризующие вероятность проявления риска и тяжесть возможных последствий для беспристрастного осуществления деятельности Сектора верификации.

1) Для оценки рисков используется балльная система и понятие «приемлемого»/«неприемлемого» риска.

2) При общей оценке риска от 3 до 10 баллов, его относят категории «приемлемого» риска, от 11 до 15 баллов – к категории «неприемлемого» риска.

3) Анализ и оценку риска выполняет группа, состоящая из 2 (двух) или более сотрудников Сектора верификации. Как правило, это Руководитель, Менеджер по качеству, их заместители. По решению Руководителя Сектора верификации или Менеджера по качеству в группу оценки риска может быть включен любой другой сотрудник Сектора верификации.

4) В случае, если рассматриваемый риск при его оценивании попал в категорию «неприемлемого», его рассматривают с точки зрения возможности и целесообразности воздействия на данный риск: с учетом определенной ситуации, в которой находится Общество (контекста), с учетом доступных ресурсов, мнения заинтересованных сторон, которых может коснуться данный риск, и т.д.

5) Основные варианты воздействия на риск следующие:

а) избежание риска посредством решения не начинать или не продолжать деятельность, в результате которой возникает риск;

б) принятие или увеличение риска для использования благоприятной возможности;

в) устранение источника риска;

г) изменение вероятности или возможности;

д) изменение последствий;

е) разделение риска с другой стороной или сторонами (включая контракты и финансирование риска);

ж) осознанное удержание риска.

6) Если для снижения рассматриваемого риска и/ или воздействия на его причины принимается предупреждающее действие, то такое действие вносится в План корректирующих и предупреждающих действий Сектор верификации.

7) После принятия решения и воздействия на риск оценивается остаточный риск по принципу - приемлемый или неприемлемый; и, если остаточный риск остается неприемлемым, решения корректируются.

В случае необходимости проводится переоценка рисков, подбор более эффективных решений.

3.6. В случае идентификации неприемлемого для беспристрастности риска, который не может быть уменьшен до приемлемого уровня, работы по проведению верификации не осуществляются.

3.7. Мероприятия по снижению уровня риска выполняются пропорционально его возможному влиянию на беспристрастность. Любой остаточный риск после выполнения мероприятий анализируется для того, чтобы определить, находится ли он на приемлемом уровне. Все результаты управления идентифицированными рисками беспристрастности документируются в соответствии с требованиями системы менеджмента качества (СМК) Общества и требованиями законодательства Российской Федерации.

3.8. Сектор верификации ведет реестр рисков беспристрастности, в который включаются все установленные потенциальные источники конфликта интересов, будь то внутренние источники в Обществе, Секторе верификации, такие, как распределение обязанностей между сотрудниками, или возникающие вследствие деятельности других лиц, органов или организаций.

Ответственным за подготовку реестра рисков беспристрастности является представитель Общества по вопросам СМК (Менеджер по качеству), который в том числе привлекает сотрудников Сектора верификации и представителей других структурных подразделений Общества, принимающих участие в работе Сектора верификации, в части формирования сведений о рисках по направлениям деятельности Сектора верификации для заполнения реестра.

3.9. Пересмотр реестра рисков беспристрастности производится на ежегодной основе в рамках процедуры анализа со стороны руководства. В случае возникновения рисков беспристрастности, не предусмотренных реестром, сотрудник, выявивший соответствующий риск, должен незамедлительно проинформировать своего непосредственного руководителя, который при подтверждении информации уведомляет представителя Общества по вопросам СМК и/или Руководителя Сектора верификации для анализа и включения нового риска в реестр.

3.10. Руководитель Сектора верификации, представитель Общества по вопросам СМК, сотрудники Сектора верификации несут ответственность в части управления рисками беспристрастности и выполнения обязанностей, предусмотренных в Политике беспристрастности.

4. Заключительные положения

4.1. Контроль за деятельностью Сектора верификации, в том числе на предмет соответствия требованиям законодательства, связанным с принципами беспристрастности, осуществляют:

- Государственная корпорация развития России ВЭБ.РФ (ВЭБ.РФ);
- другие уполномоченные органы.

4.2. Выполнение требований настоящей Политики беспристрастности является обязательным для сотрудников Сектора верификации и работников Общества, принимающих участие в работе Сектора верификации.

**ОБЯЗАТЕЛЬСТВО О СОБЛЮДЕНИИ
КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТИ И БЕСПРИСТРАСТНОСТИ
(форма)**

ОБЯЗАТЕЛЬСТВО

Я. _____
(фамилия, имя, отчество)

являясь работником/привлеченным сотрудником/представителем

(наименование организации/структурного подразделения)

В _____
(должность)

Обязуюсь:

- соблюдать Требования к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации, утвержденные постановлением Правительства РФ от 21.09.2021 № 1587 «Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации и требований к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации», в отношении конфиденциальности информации, полученной в процессе инспекционной деятельности Сектора верификации ООО «Консультационно-экспертный центр», если это не противоречит законодательству Российской Федерации;
- соблюдать объективность, беспристрастность и независимость от коммерческих интересов, а также информировать Сектор верификации ООО «Консультационно-экспертный центр» о существующей или прошлой связи с контрагентами, заказчиками, заявителями, лицами, занимающимися проектированием, разработкой документации и иным образом связанными с объектом верификации, в оценке соответствия которых мне предстоит участвовать, или иными лицами, могущими быть заинтересованными в результатах проводимых мной верификационных мероприятий/работ;
- при принятии решений по результатам верификационных мероприятий/работ по проведению верификации в соответствии со специализацией Сектора верификации ООО «Консультационно-экспертный центр» по направлениям, предусмотренным критериями проектов устойчивого развития (направлениям таксономии), руководствоваться только объективными свидетельствами соответствия (или несоответствия) объектов верификации;
- сообщать любую информацию, которая может выявить конфликт интересов, ведущих к нарушению беспристрастности при выполнении мной работ по проведению верификации.

(ФИО)

(подпись)

(дата)

ДЕКЛАРАЦИЯ БЕСПРИСТРАСТНОСТИ
Сектора верификации финансовых инструментов устойчивого развития
ООО «Консультационно-экспертный центр»

Во исполнении требований к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства РФ от 21.09.2021 № 1587 «Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации и требований к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации», и осознавая важность беспристрастности при проведении работ по проведению верификации в соответствии со специализацией по направлениям, предусмотренным критериями проектов устойчивого развития (направлениям таксономии), в лице руководства Сектора верификации ООО «Консультационно-экспертный центр» (Сектор верификации) публично заявляем:

Мы управляем конфликтами интересов и обеспечиваем объективность результатов при выполнении работ по проведению верификации финансовых инструментов устойчивого развития в соответствии со специализацией по направлениям, предусмотренным критериями проектов устойчивого развития (направлениям таксономии), (далее – работы). Для этих целей в Секторе верификации идентифицированы угрозы беспристрастности, которые регулярно оцениваются.

Работы не проводятся, если взаимоотношения Сектора верификации с руководством Общества (в т.ч. участниками, директорами), с контрагентами, заказчиками, лицами, занимающимися проектированием, разработкой документации или иным образом связанными с верифицируемыми Сектором верификации объектами (далее- Заявители), идентифицированы в качестве неприемлемого для беспристрастности риска, который не может быть уменьшен до приемлемого уровня.

Сектор верификации также заявляет, что его деятельность не предполагает проведение консультаций и/или обучения по вопросам проведения верификации (оценки соответствия финансовых инструментов устойчивого развития критериям, установленным Разделом III Требований к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства РФ от 21.09.2021 № 1587), и иных вопросов в области специализации Сектора верификации.

Сектор верификации не передает выполнение работ по проведению верификации объектов лицам, которые могли быть задействованы в процессе проектирования, разработки документации для этих объектов, или являлись работниками лиц, задействованных в указанных процессах.

Сектор верификации не заявляет и не подразумевает, что верификация может пройти проще, легче, быстрее или дешевле при обращении к какому-либо определенному специалисту или к определенной организации.

Сектор верификации заявляет, что не осуществляет какие-либо функции, связанные с коммерческими вопросами по оказанию услуг по верификации, включая, но не ограничиваясь, по рекламированию услуг, по поиску и ведению переговоров с заказчиками, по подготовке коммерческих предложений, заключению договоров, по организации и контролю оплаты услуг и иным вопросам по реализации услуг верификации.

Руководство Сектора верификации обеспечивает понимание и выполнение того, что все постоянные сотрудники, в том числе периодически привлекаемые к работам, которые могут повлиять на деятельность Сектора верификации, действуют беспристрастно.

Сектор верификации исключает коммерческое, финансовое, административное или иное давление на сотрудников Сектора верификации, гарантирует беспристрастность принятия ими решений.

Руководство Сектора верификации требует от всех сотрудников исключения сокрытия любых известных им ситуаций, которые могут представлять конфликт интересов для них или для деятельности Сектора верификации.

Руководитель Сектора верификации
ООО «Консультационно-экспертный центр»
«___» _____ 2022г.

(подпись)

Всего пронумеровано, прошнуровано,
скреплено подписью и печатью 8
(8 листов) лист/-ов
копий документов к заявлению в ВЭБ.РФ

Копия верна

Генеральный директор
ООО «Консультационно-экспертный центр»

(подпись)

А.Г. Пчельников

« 2 » марта 2022г.

Подлинники документов находятся

* в ООО «Консультационно-экспертный
центр»

