

УТВЕРЖДЁН
Решением № 20
единственного участника ООО «Сичер Лифт»
От: «30» сентября 2021 года
Генеральным директором: Адамановым Н. Д.

М. П.



**ПОЛИТИКА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И
ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ**

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«СИЧЕР ЛИФТ»

«НОВАЯ РЕДАКЦИЯ 3.0»

Оглавление

Общие положения	3
Определения, цели и задачи СУРиВК.....	3
Принципы организации и функционирования СУРиВК.....	4-5
Участники СУРиВК	5
Компоненты СУРиВК.....	5-7

1. Общие положения

1.1. Политика управления рисками и внутреннего контроля ООО «Сичер Лифт» (далее – Политика) разработана в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, локальными нормативными актами ООО «Сичер Лифт», Уставом Общества, а также с учётом международных стандартов и рекомендаций международных профессиональных организаций в области управления рисками и внутреннего контроля.

1.2. Политика направлена на развитие и совершенствование системы управления рисками и внутреннего контроля (далее – СУРиВК) ООО «Сичер Лифт» (далее – Компания) с целью повышения надёжности и эффективности её функционирования, обеспечения достаточных гарантий достижения целей и решения задач Компании.

1.3. Политика является основным документом Компании в области управления рисками и внутреннего контроля и определяет цели и задачи, принципы организации и функционирования СУРиВК, устанавливает компоненты СУРиВК, а также определяет участников СУРиВК.

1.4. Все работники Компании должны следовать положениям настоящей Политики.

2. Определение, цели и задачи системы управления рисками и внутреннего контроля

2.1. СУРиВК представляет собой совокупность взаимосвязанных организационных мер и процессов, организационной структуры, локальных нормативных актов, иных документов, методик и процедур (положения, регламенты, стандарты и методические указания), норм корпоративной культуры и действий, предпринимаемых работниками структурных подразделений Компании, направленную на обеспечение достаточных гарантий достижения целей и решения задач, а также поддержку работников структурных подразделений Компании при принятии решений в условиях неопределенности.

2.2. Целями СУРиВК являются:

- ≡ Обеспечение достаточной уверенности в достижении стоящих перед Компанией целей;
- ≡ Обеспечение надлежащего контроля финансово-хозяйственной деятельности Компании.

2.3. Ключевыми задачами СУРиВК являются:

- ≡ Эффективное управление рисками, совершенствование процессов принятия решений по реагированию на риски, повышение эффективности использования и распределения ресурсов на мероприятия по управлению рисками и выполнение процедур внутреннего контроля;
- ≡ Эффективное функционирование внутреннего контроля, включая разработку процедур внутреннего контроля для своевременного реагирования на риски, надлежащее и своевременное выполнение процедур внутреннего контроля, а также их мониторинг и совершенствование на всех уровнях функционирования и управления Компании;
- ≡ Распределение полномочий по управлению рисками и внутреннему контролю на всех уровнях управления в Компании;
- ≡ Обеспечение построения оптимальной организационной структуры на основе принципа разделения обязанностей между участниками СУРиВК.

2.4. Указанные задачи решаются с учётом положений внутренних документов и локальных нормативных актов Компании.

3. Принципы организации и функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля

Организация и функционирование СУРиВК осуществляются с соблюдением следующих принципов:

3.1. Принцип достаточной уверенности:

- СУРиВК направлена на обеспечение достаточной (высокой), но не абсолютной гарантии достижения целей и решения задач Компании.

3.2. Принцип соответствия (целям):

- Управление рисками осуществляется исходя из поставленных целей Компании.

3.3. Принцип системности (интегрированности) и комплексности:

- СУРиВК является неотъемлемой частью корпоративного управления, интегрированной с действующими в Компании системами планирования и управления;
- СУРиВК действует на всех уровнях корпоративного управления и во всех структурных подразделениях Компании, охватывает все бизнес-процессы и операции, все идентифицированные риски;
- Процессы управления рисками и процедуры внутреннего контроля встраиваются во все бизнес-процессы.

3.4. Принцип адаптивности и развития:

- СУРиВК предусматривает адаптацию и гибкое реагирование на изменение внутренних и внешних условий деятельности Компании.

3.5. Принцип ресурсного обеспечения:

- В процессе принятия решений выделяются ресурсы, необходимые для эффективного управления рисками и внутреннего контроля.

3.6. Принцип взаимодействия и коллегиальности:

- Согласованные действия участников СУРиВК в достижении целей.

3.7. Принцип непрерывности функционирования:

- Постоянное и устойчивое функционирование СУРиВК.

3.8. Принцип ответственности:

- Определение в локальных нормативных актах Компании прав и обязанностей участников СУРиВК.

3.9. Принцип разделения обязанностей:

- Разграничение функций, исключающее совмещение одним лицом (структурным подразделением) функций авторизации, совершения, учёта операций с определенными активами и контроля их исполнения.

3.10. Принцип единой нормативной среды:

- Процессы управления рисками и внутреннего контроля осуществляются на основе принципов и подходов, норм и требований, терминологии, методологии, структуры отчётности и информационно-технологического обеспечения, единых для ООО «Сичер Лифт».

3.11. Принцип экономической целесообразности:

- Ресурсы, направляемые на реализацию мероприятий по управлению рисками и процедур внутреннего контроля, должны быть обоснованы экономическим эффектом от управления рисками.

3.12. Принцип трех линий защиты:

- **Первая линия защиты** – управление рисками и внутренний контроль на уровне бизнес-процессов;
- **Вторая линия защиты** – методологическое обеспечение реализации единой политики в области СУРиВК, а также координация деятельности структурных подразделений, компании по управлению рисками и внутреннему контролю;
- **Третья линия защиты** – внутренняя оценка эффективности СУРиВК.

4. Участники системы управления рисками и внутреннего контроля

4.1. Перечень участников СУРиВК на уровне ООО «Сичер Лифт» определены в Политике управления рисками и внутреннего контроля ООО «Сичер Лифт», утверждённой решением Совета Директоров ООО «Сичер Лифт» от « » _____ 202__ года, за № _____.

4.2. Участниками СУРиВК на уровне Компании являются:

- Совет Директоров ООО «Сичер Лифт»;
- Комитет по аудиту Совета Директоров ООО «Сичер Лифт»;
- Исполнительные органы Компании;
- Руководители, сотрудники структурных подразделений и владельцы бизнес-процессов Компании;
- Дирекция внутреннего аудита, контроля и управления рисками ООО «Сичер Лифт»;
- Ревизионная комиссия ООО «Сичер Лифт».

4.3. Распределение функций и полномочий в рамках СУРиВК между участниками СУРиВК на уровне Компании определяется внутренними документами и локальными нормативными актами Компании.

5. Компоненты системы управления рисками и внутреннего контроля

5.1. Внутренняя контрольная среда:

- Формирование внутренней контрольной среды направлено на создание единой инфраструктуры СУРиВК, обеспечение непрерывности процессов управления рисками и внутреннего контроля, формирование культуры управления рисками и внутреннего контроля;
- **Факторами, формирующими внутреннюю контрольную среду, являются:**
 - Честность, компетентность, приверженность этическим ценностям и другие личные качества работников в соответствии с Корпоративным Кодексом Компании;
 - Философия и стиль управления, поддерживающие процессы управления рисками и выполнение процедур внутреннего контроля;

- Система делегирования полномочий, подходы к распределению обязанностей между работниками и обучению работников, построенные на основе принципов функционирования СУРиВК.

5.2. Постановка целей:

- Постановка целей Компании является необходимым условием для идентификации и оценки рисков и последующего определения процедур внутреннего контроля. При постановке целей устанавливаются обязательные требования в отношении других компонентов СУРиВК, включая идентификацию и оценку рисков, определение способов реагирования на риск и выполнение процедур внутреннего контроля. Постановка целей в рамках СУРиВК предусматривает, в том числе, определение допустимых уровней риска.

5.3. Идентификация рисков:

- Идентификация рисков направлена на выявление внутренних и/или внешних событий, которые могут произойти в будущем и оказать негативное (угрозы) или позитивное (возможности) влияние на достижение целей Компании.

5.4. Оценка рисков:

- Оценка рисков включает процесс анализа идентифицированных рисков с целью обеспечения дальнейшего управления рисками и внедрение процедур внутреннего контроля;
- Идентификация и оценка рисков осуществляется в соответствии с процедурами, установленными во внутренних документах Компании.

5.5. Реагирование на риски:

- Реагирование на риски направлено на приведение уровня рисков в пределы допустимого уровня посредством реализации мероприятий по управлению рисками;
- Задачей Компании является реагирование на риски таким образом, чтобы свести к минимуму негативное влияние угроз и максимально использовать имеющиеся возможности для достижения поставленных целей.

5.6. Разработка и реализация мероприятий по управлению рисками:

- Выбранный способ реагирования на риски является основой разработки и внедрения мероприятий по управлению рисками;
- При разработке мероприятий по управлению рисками должны быть определены цели и ожидаемые результаты внедрения мероприятий.

5.7. Процедуры внутреннего контроля:

- Процедуры внутреннего контроля направлены на обеспечение принятия необходимых мер по снижению рисков, влияющих на достижение целей Компании;
- Процедуры внутреннего контроля осуществляются на всех уровнях управления в соответствии с требованиями, установленными локальными нормативными актами Компании»;
- Содержание процедур внутреннего контроля зависит от уровня управления и функциональной направленности, разрабатывается структурными подразделениями в соответствии с целями и задачи Компании и устанавливается внутренними документами.

5.8. Мониторинг рисков и выполнения мероприятий по управлению рисками и процедур внутреннего контроля:

- Компания разрабатывает и внедряет процессы, обеспечивающие мониторинг рисков, мониторинг статуса мероприятий по управлению рисками и контроль за своевременным и эффективным выполнением таких мероприятий, а также мониторинг выполнения процедур внутреннего контроля;
- **Целью проведения мониторинга является обеспечение достаточной гарантии того, что:**
 - Риски компенсированы способами реагирования, мероприятиями по управлению рисками и процедурами внутреннего контроля;
 - Мероприятия по управлению рисками выполняются в срок и в достаточном объёме;
 - Процедуры внутреннего контроля обеспечивают эффективное снижение уровня рисков;
 - Средства, выделенные на мероприятия по управлению рисками и выполнение процедур внутреннего контроля, затрачены эффективно.

5.9. Отчётность и обмен информацией. Информационно-технологическое обеспечение:

- Обмен информацией в СУРиВК происходит между всеми её участниками и призван обеспечить полноту, своевременность, достоверность и точность этой информации, её правильную адресацию, оптимальную форму и содержание, а также выполнение требований к конфиденциальности данных.
- Информационно-технологическое обеспечение СУРиВК и построение информационных ресурсов СУРиВК осуществляется участниками СУРиВК с учётом соотношения затрат и выгод.
- Порядок обмена информацией, требования к её содержанию и / или формам предоставления отчётов о рисках и выполнению процедур внутреннего контроля, об оценке эффективности СУРиВК, порядок хранения указанных документов определяются в соответствии с требованиями ООО «Сичер Лифт» и устанавливаются локальными нормативными актами Компании.

5.10. Оценка и мониторинг эффективности:

- **Оценка и мониторинг эффективности СУРиВК направлены на выполнение следующих задач:**
 - Выявление недостатков в функционировании СУРиВК, их причин, а также фактических и / или возможных последствий, а также информирование о них;
 - Организация контроля своевременности и полноты устранения выявленных нарушений, отклонений и недостатков в функционировании СУРиВК.

Настоящую Политику в области качества подготовил,
**Генеральный директор
(Единственный Учредитель)
Общества с Ограниченной Ответственностью
«Сичер Лифт»**



/ Адаманов Н. Д.

РЕШЕНИЕ ЕДИНСТВЕННОГО УЧРЕДИТЕЛЯ № 20
Общества с ограниченной ответственностью «Сичер Лифт»
(далее - Общество)

город Москва

«30» декабря 2021 года

Я, гражданин Российской Федерации, Адаманов Никита Дмитриевич, 03 июня 1996 года рождения, паспорт гражданина РФ: **4516 650904**, выдан: **10 июня 2016** года, отделом: **УФМС России по гор. Москва по району Западное Дегунино**, код подразделения: **770-020**, место жительства: **127486, г. Москва, ул. Ивана Сусанина, д. 4, к. 1, кв. 24**, ИНН: **774397472831**, как единственный учредитель Общества с ограниченной ответственностью «Сичер Лифт» (далее – «Общество»)

Принял решение:

1. Утвердить:

- » Политику управления рисками и внутреннего контроля в Общества с Ограниченной Ответственностью «Сичер Лифт» - Новая Редакция 3.0.

Единственный Учредитель
Общества с ограниченной
Ответственностью «Сичер Лифт»



/Адаманов Никита Дмитриевич

№ приказа: 6660/00лдЗ

Дата составления: «30» декабря 2021 года

ПРИКАЗ ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛИТИКИ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ООО «СИЧЕР ЛИФТ»

1. На основании решения № 20 единственного учредителя Общества Утвердить:
- » Политику управления рисками и внутреннего контроля в Обществе с Ограниченной Ответственностью «Сичер лифт» - Новая Редакция 3.0.

С «30» декабря 2021 года

2. Ввести в работу и исполнения Общества:

С «30» декабря 2021 года

Приказ подготовил и утвердил,

**Генеральный директор Общества с
Ограниченной Ответственностью
«Сичер Лифт»**



/ Адаманов Н. Д