АССОЦИАЦИЯ ОРГАНИЗАЦИЙ В ОБЛАСТИ НЕДРОПОЛЬЗОВАНИЯ
«НАЦИОНАЛЬНАЯ АССОЦИАЦИЯ ПО ЭКСПЕРТИЗЕ НЕДР»
(АООН «НАЭН»)

УТВЕРЖДАЮ
Директор АООН «НАЭН»
А.В. Третьяков
«08» декабря 2025 г.

КОДЕКС
Профессиональной Этики Эксперта
и
Компетентного Лица
НАЭН-ОЭРН

Введено в действие Приказом от «08» декабря 2025 г. № 0812-01-ОД/2025

Настоящий Кодекс профессиональной этики экспертов и компетентных лиц НАЭН–ОЭРН (далее – Кодекс) закрепляет единые профессионально- этические правила для:

– экспертов НАЭН, участвующих в экспертизе материалов в области недропользования;
– экспертов ОЭРН;
– компетентных лиц НАЭН–ОЭРН, подписывающих публичную отчетность по Кодексу НАЭН.

Модель НАЭН–ОЭРН основывается на разделении ролей:

– НАЭН выступает национальной организацией по публичной отчётности (National Reporting Organisation, NRO) Российской Федерации в системе CRIRSCO, владеющей и сопровождающей национальный стандарт публичной отчётности – Кодекс НАЭН;
– ОЭРН выступает признанной профессиональной организацией (Recognised Professional Organisation, RPO) в составе НАЭН, объединяющей экспертов и компетентных лиц и обеспечивающей институт компетентных лиц в рамках Кодекса НАЭН.

Настоящий Кодекс реализует требования Кодекса НАЭН, внутренних документов НАЭН и ОЭРН, а также учитывает лучшие практики профессиональных объединений – членов CRIRSCO.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Кодекс разработан в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Кодексом НАЭН, Уставом АООН «НАЭН», документами системы внутреннего регулирования НАЭН и ОЭРН, а также международными стандартами и рекомендациями CRIRSCO.

1.2. Цель Кодекса – обеспечить высокий уровень профессионализма и доверия к публичной отчётности по недропользованию, защиту интересов общества, инвесторов, государства и пользователей недр.

1.3. Действие Кодекса распространяется на всех экспертов НАЭН, членов ОЭРН, которым присвоен статус эксперта ОЭРН или компетентного лица НАЭН–ОЭРН, а также на иных лиц, прямо подпадающих под действие внутренних положений НАЭН и ОЭРН.

1.4. При осуществлении профессиональной деятельности эксперт и компетентное лицо руководствуется:

– действующим законодательством Российской Федерации;
– Кодексом НАЭН и иными документами, определяющими требования к публичной отчетности по запасам и ресурсам;
– настоящим Кодексом;
– Положениями о компетентных лицах НАЭН–ОЭРН, об экспертах ОЭРН, о системе НПР, о Комитете по этике (Дисциплинарном комитете) и иными внутренними актами НАЭН–ОЭРН.

1.5. Никакое положение настоящего Кодекса не может толковаться как допускающее или предписывающее совершение действий, противоречащих законодательству Российской Федерации. В случае противоречия приоритет имеют нормы закона.

1.6. Знание и соблюдение Кодекса является необходимым условием сохранения действующего статуса эксперта или компетентного лица в системах НАЭН и ОЭРН.

2. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

2.1. В настоящем Кодексе используются термины и сокращения в значениях, установленных в Положении о компетентных лицах НАЭН–ОЭРН, Положении об эксперте ОЭРН и Кодексе НАЭН. В числе прочего:

– «эксперт ОЭРН» – физическое лицо, состоящее в ОЭРН и имеющее статус эксперта в соответствии с Положением об эксперте;
– «компетентное лицо НАЭН–ОЭРН» – эксперт ОЭРН, отвечающий требованиям к квалификации и опыту, установленным Положением о компетентных лицах, и имеющий право подписи публичной отчётности по Кодексу НАЭН в определённых профилях;
– «публичная отчётность» – отчётность о ресурсах и запасах, а также иные технические документы, подготовленные или заверенные по Кодексу НАЭН и предназначенные для раскрытия регуляторам, биржам, инвесторам и широкой публике;
– «Комитет по этике (Дисциплинарный комитет, ДК)» – орган НАЭН, осуществляющий рассмотрение нарушений Кодекса НАЭН и настоящего Кодекса и применяющий дисциплинарные меры;
– «CPD» – непрерывное профессиональное развитие экспертов и компетентных лиц.

2.2. В остальной части Кодекса термин «специалист» охватывает и эксперта, и компетентное лицо, если специально не указано иное.

3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

3.1. Профессиональная деятельность специалистов НАЭН–ОЭРН основана на следующих принципах:

– приоритет общественных интересов и доверия к публичной отчётности;
– законность;
– профессиональная независимость;
– компетентность;
– честность и порядочность;
– объективность и беспристрастность;
– добросовестность и аккуратность;
– прозрачность и достаточность раскрытия (принцип существенности и понятности информации);
– ответственность и подотчётность;
– недопустимость конфликта интересов либо его неурегулированного влияния на выводы;
– уважение к коллегам и участникам рынка.

3.2. Профессиональная независимость специалиста является необходимым условием доверия к его заключениям и публичным отчетам. Специалист обязан избегать любых ситуаций, которые могут поставить под сомнение его независимость в глазах разумного внешнего наблюдателя.

3.3. Специалист несёт персональную ответственность за объективность и качество подготовленных им материалов, заключений и подписанных публичных отчётов, не может перекладывать ответственность на коллег, работодателя или заказчика.

4. ОБЩИЕ ОБЯЗАННОСТИ СПЕЦИАЛИСТА НАЭН–ОЭРН

4.1. Специалист обязан:

– выполнять работы на высоком профессиональном уровне, применяя общепризнанные научные и инженерные подходы и лучшие практики CRIRSCO- совместимых стандартов;
– действовать добросовестно, честно, разумно и осмотрительно, с должной степенью профессиональной заботливости;
– соблюдать требования Кодекса НАЭН, настоящего Кодекса и внутренних положений НАЭН–ОЭРН;
– поддерживать и развивать свою профессиональную компетентность, выполняя требования CPD;
– документировать принятые технические и профессиональные решения в объёме, достаточном для проверки и аудита;
– сотрудничать с Дисциплинарным комитетом НАЭН, предоставляя по запросу относящиеся к делу материалы и пояснения.

4.2. Специалист не вправе:

– действовать, руководствуясь исключительно соображениями личной выгоды или под влиянием давления со стороны заказчика, работодателя, государственных органов или иных лиц;
– искажать, скрывать или произвольно интерпретировать существенные факты и данные, влияющие на выводы по отчётности;
– допускать высказывания и действия, умаляющие честь и достоинство субъектов экспертизы, коллег или организаций без достаточных оснований;
– использовать свой статус для недобросовестной рекламы, продвижения заведомо недостоверной информации или заключения договоров на заведомо невыполнимые работы.

5. НЕЗАВИСИМОСТЬ И КОНФЛИКТ ИНТЕРЕСОВ

5.1. Специалист обязан сохранять фактическую и воспринимаемую независимость при выполнении заданий, связанных с публичной отчётностью и экспертизой.

5.2. Конфликт интересов возникает, когда личные, финансовые, корпоративные или иные интересы специалиста, его близких или связанных лиц могут повлиять или воспринимаются как влияющие на его профессиональное суждение.

5.3. Специалист обязан:

– до принятия задания оценить наличие возможного конфликта интересов;
– своевременно раскрывать заказчику, НАЭН/ОЭРН и, при необходимости, в публичных документах все существенные конфликты интересов;
– воздерживаться от участия в заданиях, где конфликт интересов не может быть устранён или достаточно смягчён раскрытием и организационными мерами.

5.4. Специалист не должен:

– иметь прямой или косвенный существенный финансовый интерес в объекте экспертизы (например, значимый пакет акций, опционы), если это не раскрыто и специально не разрешено по процедурам;
– участвовать в подготовке публичной отчётности, если он или его организация несут ответственность за существенные исходные допущения, которые не могут быть независимо проверены;
– принимать подарки, вознаграждения или иные преимущества, которые могут повлиять или создать впечатление влияния на его профессиональные решения.

5.5. Все вопросы конфликта интересов подлежат декларированию в установленном порядке, в том числе в процедурах Комитета по этике (Дисциплинарного комитета) и соответствующих реестрах.

6. КОМПЕТЕНТНОСТЬ, КАЧЕСТВО И НЕПРЕРЫВНОЕ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ РАЗВИТИЕ

6.1. Специалист обязан принимать задания только в тех областях, где он обладает достаточными знаниями, опытом и пониманием отраслевой практики, подтверждёнными образованием, стажем и релевантным опытом.

6.2. Компетентное лицо имеет право подписи публичных отчётов только в пределах профилей и областей компетенции, указанных в реестре компетентных лиц НАЭН–ОЭРН.

6.3. При необходимости выполнения работ, выходящих за пределы собственной компетенции, специалист обязан:

– привлекать соисполнителей с соответствующей компетенцией;
– либо отказаться от работы, указав заказчику на необходимость привлечения иных специалистов.

6.4. Специалист обязан систематически поддерживать и развивать свою квалификацию, выполняя требования системы CPD НАЭН–ОЭРН по объёму и структуре часов обучения и профессиональной активности.

6.5. Невыполнение требований CPD может рассматриваться как нарушение настоящего Кодекса и являться основанием для приостановления или прекращения статуса эксперта или компетентного лица.

7. КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТЬ И ОБРАЩЕНИЕ С ИНФОРМАЦИЕЙ

7.1. Специалист обязан соблюдать конфиденциальность информации, полученной при исполнении профессиональных обязанностей, и не раскрывать её без согласия законного владельца, за исключением случаев, когда раскрытие требуется законом или регулятором.

7.2. Конфиденциальная информация не может использоваться:

– в личных интересах специалиста, его близких или связанных лиц;
– для совершения сделок с ценными бумагами или иными финансовыми инструментами, либо передачи инсайдерской информации третьим лицам.

7.3. Специалист обязан обеспечивать надлежащую защиту документов и электронной переписки, связанных с профессиональной деятельностью, от утраты, несанкционированного доступа и искажения.

7.4. Обсуждение характеристик объекта экспертизы с третьими лицами допускается только в объёме, уже раскрытом в публичной отчётности или согласованном с заказчиком и соответствующем применимым нормам о защите информации.

8. ОТНОШЕНИЯ С ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМИ НЕДР, ИНВЕСТОРАМИ И ЗАКАЗЧИКАМИ

8.1. Специалист обязан честно информировать заказчика о реальных возможностях и ограничениях профессиональной помощи, в том числе о неопределённостях, допущениях и рисках, связанных с выводами.

8.2. Специалист должен избегать небрежности в работе, которая может повлечь материальный или репутационный ущерб пользователям недр, инвесторам или иным заинтересованным сторонам.

8.3. Специалист не должен:

– искажать или умалчивать о фактах, научных и технических данных, вводя заказчика или инвестора в заблуждение;
– давать обещания или публичные заявления, которые не могут быть обоснованы доступной информацией и разумными допущениями;
– рекламировать квалификацию, которой он фактически не обладает, либо использовать вводящие в заблуждение титулы и обозначения статуса.

8.4. Специалист не вправе брать на себя обязанности эксперта или компетентного лица по вопросам, выходящим за пределы его области компетенции, установленной внутренними документами НАЭН–ОЭРН и указанной в реестрах.

8.5. Любые замеченные специалистом существенные ошибки или упущения в ранее выданном им заключении или отчёте должны быть безотлагательно доведены до сведения заказчика и, при необходимости, публично исправлены по согласованной процедуре.

9. ОТНОШЕНИЯ С КОЛЛЕГАМИ И ПРОФЕССИОНАЛЬНЫМ СООБЩЕСТВОМ

9.1. Специалист обязан уважать честь и достоинство коллег, воздерживаться от необоснованных критических высказываний и действий, способных нанести ущерб их репутации.

9.2. Профессиональная критика допускается, если она основана на фактах, добросовестна по форме и направлена на повышение качества работ и стандартов отрасли.

9.3. Специалист не должен присваивать результаты труда других лиц, умалчивать о существенном вкладе соавторов или иным образом нарушать авторские и смежные права.

9.4. Специалист обязан содействовать развитию профессионального сообщества, в том числе передаче знаний молодым специалистам, участию в экспертных группах и рабочих органах НАЭН–ОЭРН.

9.5. При наличии обоснованных сведений о грубом нарушении настоящего Кодекса другим специалистом НАЭН–ОЭРН, специалист имеет право и в ряде случаев обязан сообщить об этом в Дисциплинарный комитет по установленной процедуре, действуя добросовестно и избегая заведомо ложных обвинений.

10. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ, ОПЛАТА УСЛУГ И НЕДОПУСТИМЫЕ ПРАКТИКИ

10.1. Специалист имеет право на справедливое вознаграждение за свою работу. Размер и порядок оплаты определяются договором с заказчиком в соответствии с законодательством и внутренними документами НАЭН–ОЭРН.

10.2. Специалисту запрещается:

– принимать от заказчика какие- либо дополнительные денежные средства, имущество или иные выгоды вне установленных договором условий;
– заключать соглашения о вознаграждении, полностью зависящем от величины оценённых запасов, стоимости актива, биржевой капитализации или иных показателей, способных повлиять на его объективность (success fee без надлежащей структурной защиты).

10.3. Специалист обязан соблюдать антикоррупционное законодательство и внутренние антикоррупционные политики организаций, в которых он состоит, и воздерживаться от любых форм подкупа, коммерческого подкупа или ведения дел с явными признаками недобросовестной практики.

11. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ СТАТУСА НАЭН–ОЭРН И ПУБЛИЧНОЙ ОТЧЁТНОСТИ

11.1. Специалист обязан корректно использовать наименование и символику НАЭН и ОЭРН, а также обозначения своего статуса (эксперт, компетентное лицо, член ОЭРН), строго в соответствии с установленными правилами.

11.2. Запрещается:

– заявлять или подразумевать статус компетентного лица НАЭН–ОЭРН при его отсутствии или после приостановления/прекращения;
– использовать наименования НАЭН, ОЭРН, «Кодекс НАЭН» и иные защищённые обозначения для рекламы самостоятельных документов или стандартов, не утверждённых НАЭН;
– публиковать публичную отчётность по запасам и ресурсам от имени компетентного лица без наличия действующего права подписи по соответствующим профилям.

11.3. При ссылках на отчёты и заключения, подготовленные под настоящим Кодексом, специалист обязан обеспечивать корректное воспроизведение содержания, контекста и ограничений документа.

12. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ И ДИСЦИПЛИНАРНЫЕ ПРОЦЕДУРЫ

12.1. Нарушение требований настоящего Кодекса рассматривается в рамках дисциплинарной юрисдикции Дисциплинарного комитета НАЭН в соответствии с Положением о Комитете по этике (Дисциплинарном комитете) и соответствующими приказами директора НАЭН.

12.2. В зависимости от характера и тяжести нарушения к специалисту могут быть применены, в числе прочего, следующие меры:

– замечание;
– предупреждение;
– выговор;
– предписание устранить нарушение или исправить/уточнить выданные отчёты;
– ограничение или приостановление отдельных полномочий (включая право подписи публичной отчётности) на определённый срок;
– отстранение от участия в рабочих органах и проектах НАЭН–ОЭРН на определённый срок;
– прекращение статуса эксперта или компетентного лица;
– исключение из членов ОЭРН и/или соответствующих реестров НАЭН–ОЭРН;
– направление информации о грубом нарушении в государственные органы, иные профессиональные объединения и регулирующие органы рынка ценных бумаг, если этого требуют закон или международные обязательства.

12.3. При выборе меры учитываются:

– тяжесть последствий и масштаб затронутых интересов;
– наличие умысла или грубой неосторожности;
– повторность нарушения;
– степень сотрудничества специалиста с Дисциплинарным комитетом и готовность устранить последствия;
– вклад специалиста в развитие системы НАЭН–ОЭРН и его предыдущая профессиональная репутация.

12.4. Специалист имеет право:

– быть надлежащим образом уведомлённым о сути предъявляемых ему претензий;
– представлять письменные и устные пояснения, документы и иные доказательства;

– пользоваться помощью представителя;
– заявлять отводы и ходатайства;
– обжаловать решение Дисциплинарного комитета в предусмотренном порядке в органы управления НАЭН.

13. ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ И ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

13.1. Предложения по изменению и дополнению Кодекса могут вноситься:

– Дисциплинарным комитетом НАЭН;
– органами управления НАЭН и ОЭРН;
– комитетами и рабочими группами НАЭН–ОЭРН;
– экспертами и компетентными лицами.

13.2. Предложения оформляются в письменном виде с обоснованием и направляются в секретариат НАЭН. Рассмотрение и внесение изменений осуществляется в порядке, установленном внутренними документами НАЭН и ОЭРН.

13.3. Кодекс утверждается приказом директора АООН «НАЭН» и вступает в силу с даты, указанной в приказе. С этого момента все ранее действовавшие документы НАЭН и ОЭРН, регулирующие вопросы профессиональной этики экспертов и компетентных лиц, применяются в части, не противоречащей настоящему Кодексу либо признаются утратившими силу в соответствии с утверждающим приказом.

13.4. Кодекс подлежит регулярному пересмотру с учётом развития российской и международной практики публичной отчётности, изменений CRIRSCO Template, стандартов бирж и регуляторов, а также накопленного дисциплинарного опыта Дисциплинарного комитета НАЭН.

13.5. Соблюдение настоящего Кодекса является необходимым условием сохранения действующего статуса специалиста в системах НАЭН и ОЭРН, а также признания его выводов и заключений профессиональным сообществом и рынком.