



УТВЕРЖДЕНО
Генеральным директором
Публичного акционерного общества
«Санкт-Петербургская биржа»
"12" февраля 2018 года

Приказ № 42 от 12.02.2018

Генеральный директор
Публичного акционерного общества
«Санкт-Петербургская биржа»



Е.В. Сердюков

ПОЛОЖЕНИЕ
О ВНУТРЕННЕМ КОНТРОЛЕ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКАЯ БИРЖА»

МОСКВА
2018

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о внутреннем контроле Публичного акционерного общества «Санкт-Петербургская биржа» (далее - Положение) определяет порядок организации и осуществления внутреннего контроля в Публичном акционерном обществе «Санкт-Петербургская биржа» (далее – Биржа).

1.2. Настоящее Положение разработано в соответствии с Федеральным законом от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах» (далее – Закон) и принятыми в соответствии с ним нормативными актами.

Если в результате изменения законодательства Российской Федерации отдельные разделы настоящего Положения вступают в противоречие с ними, то эти разделы утрачивают силу, и до момента внесения изменений в настоящее Положение Биржа руководствуется действующими на соответствующий момент времени положениями законодательства Российской Федерации.

1.3. Под внутренним контролем понимается осуществление проверки соответствия деятельности Биржи требованиям Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, а также уставу и внутренним документам Биржи, включая проверку деятельности должностного лица, ответственного за управление рисками (далее - внутренний контроль).

1.4. Настоящее Положение, а также все изменения и дополнения к нему утверждаются Генеральным директором Биржи.

1.5. Для организации и осуществления внутреннего контроля во исполнение требований части 2 статьи 14 Закона на Бирже сформировано отдельное структурное подразделение - Департамент внутреннего контроля (далее – ДВК) Биржи - под руководством Директора ДВК, назначаемого на должность и освобождаемого от должности приказом Генерального директора Биржи.

1.6. Биржа обеспечивает на постоянной основе осуществление внутреннего контроля, а также создает условия для беспрепятственного и эффективного осуществления ДВК своих функций.

2. Требования, предъявляемые к сотрудникам ДВК

2.1. На должность Директора ДВК назначается лицо, соответствующее требованиям, установленным законодательством Российской Федерации.

2.2. Сотрудники ДВК не вправе осуществлять функции, не связанные с осуществлением внутреннего контроля.

2.3. На сотрудников ДВК не могут быть возложены обязанности, исполнение которых может привести к возникновению конфликта интересов.

2.4. Работа на Бирже должна быть для Директора ДВК основным местом работы.

2.5. Директором ДВК не может являться лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа Биржи, или руководитель структурного подразделения, осуществляющего деятельность по проведению организованных торгов.

3. Цели и сфера деятельности ДВК

3.1. Целью деятельности ДВК является обеспечение соответствия деятельности Биржи требованиям Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, а также уставу и внутренним документам Биржи, связанным с осуществлением деятельности по организации торгов, включая деятельность должностного лица, ответственного за управление рисками.

3.2. К сфере деятельности ДВК относится:

3.2.1. Обеспечение соблюдения требований настоящего Положения.

3.2.2. Контроль за соблюдением Биржей требований Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, а также устава и внутренних документов Биржи, включая проверку деятельности должностного лица, ответственного за управление рисками, в том числе:

- проверку достоверности и полноты представляемой Биржей отчетности, а также соответствие ее содержания требованиям Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов;

- контроль за соблюдением сроков представления Биржей отчетности;

- контроль за соблюдением порядка и сроков раскрытия информации, установленных Законом и принятыми в соответствии с ним нормативными актами;

- контроль за надлежащим исполнением предписаний, выданных в соответствии с Законом и принятыми в соответствии с ним нормативными актами.

3.2.3. Проведение проверок соблюдения Биржей требований Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи, в том числе:

- проверок соблюдения условий и порядка подачи заявок на организованных торгах, проводимых Биржей;
- проверок соблюдения ограничений на операции Биржи, установленных Законом и принятыми в соответствии с ним нормативными актами, внутренними документами Биржи;
- проверок соблюдения установленных законодательством Российской Федерации требований к размеру собственных средств Биржи, иных расчетных нормативов и показателей.

3.2.4. Участие в рассмотрении поступающих Бирже обращений, связанных с осуществлением деятельности по организации торгов.

3.2.5. Незамедлительное уведомление Генерального директора Биржи о возможном нарушении Биржей Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и (или) внутренних документов Биржи, и проведение проверки на предмет установления события нарушения, причин его совершения и виновных в нем лиц.

3.2.6. Контроль за устранением выявленных нарушений и соблюдением мер по предупреждению аналогичных нарушений в дальнейшей деятельности Биржи.

3.2.7. Консультирование сотрудников Биржи по вопросам, связанным с осуществлением внутреннего контроля.

3.2.8. Иные функции по контролю за соблюдением Биржей требований Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи.

4. Задачи, принципы (стандарты) и методы деятельности ДВК

4.1. Задачей ДВК является осуществление внутреннего контроля за соблюдением Биржей требований Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи.

4.2. Деятельность ДВК основана на принципах независимости, беспристрастности и эффективности с учетом масштабов и характера деятельности Биржи.

4.3. Внутренний контроль осуществляется сотрудниками ДВК посредством проведения проверок. [Методика проведения проверок ДВК](#) утверждается Советом директоров Биржи по предложению Директора ДВК. План проведения проверок ДВК утверждается Генеральным директором не позднее 31 декабря календарного года, предшествующего году, на который разработан соответствующий план проведения проверок ДВК.

4.4. Биржа обеспечивает осуществления внутреннего контроля на постоянной основе.

В случае временного отсутствия Директора ДВК (командировка, отпуск, болезнь и т.д.) его обязанности возлагаются на другого сотрудника ДВК, соответствующего квалификационным требованиям и требованиям к профессиональному опыту и назначаемого приказом Генерального директора Биржи. На период временного отсутствия Директора ДВК к исключительным функциям такого сотрудника относятся функции, осуществляемые Директором ДВК.

4.5. ДВК не реже одного раза в 3 месяца осуществляет проверку соответствия деятельности Биржи требованиям Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, а также уставу и внутренним документам Биржи, включая проверку деятельности должностного лица, ответственного за управление рисками, за 3 месяца, предшествующие проверке.

Проверки эффективности системы управления рисками Биржи, за исключением стратегического риска Биржи и риска потери деловой репутации Биржи, должны осуществляться не реже одного раза в 3 месяца.

4.6. Директор ДВК, его заместители, сотрудники ДВК, ранее занимавшие должности в других структурных подразделениях Биржи, не должны участвовать в осуществлении внутреннего контроля за деятельностью таких структурных подразделений, если осуществление указанного контроля может привести к конфликту интересов.

4.7. Директор ДВК, его заместители, сотрудники ДВК должны обладать знаниями, необходимыми для осуществления внутреннего контроля в соответствии с настоящим Положением.

4.8. Директор ДВК осуществляет контроль за исполнением рекомендаций по результатам проверок.

5. Права и обязанности ДВК

5.1. Сотрудники ДВК имеют право:

- принимать участие в разработке внутренних документов Биржи;

- требовать представления любых документов Биржи и знакомиться с содержанием баз данных и регистров, связанных с осуществлением деятельности Биржи по организации торгов;
- снимать копии с полученных в подразделениях Биржи документов, файлов и записей, за исключением информации, не подлежащей копированию в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации;
- требовать у сотрудников и должностных лиц Биржи предоставления информации (документов), в том числе письменных объяснений, по вопросам, возникающим в ходе выполнения своих обязанностей.

5.2. Директор ДВК вправе:

- запрашивать у сотрудников и членов органов управления Биржи информацию (документы), необходимую для осуществления внутреннего контроля;
- по своей инициативе выносить на рассмотрение Совета директоров Биржи вопросы, связанные с осуществлением внутреннего контроля.

5.3. Сотрудники ДВК обязаны:

- соблюдать требования законодательства Российской Федерации и нормативных актов, регулирующих деятельность контролеров организаторов торговли;
- соблюдать требования внутренних документов Биржи о внутреннем контроле;
- надлежащим образом выполнять свои функции;
- обеспечивать сохранность и возврат полученных оригиналов документов на бумажном носителе и электронных документов Биржи и ее сотрудников;
- обеспечивать конфиденциальность информации, полученной ДВК при осуществлении внутреннего контроля, в том числе конфиденциальности данных, содержащихся в отчетах по результатам проверок.

5.4. Директор ДВК обязан:

- информировать органы управления Биржи обо всех случаях, которые препятствуют осуществлению сотрудниками ДВК своих функций;
- информировать о результатах проверок Генерального директора Биржи, Правление Биржи и руководителя структурного подразделения Биржи, в котором проводилась проверка.

5.5. Сотрудники ДВК могут иметь права и нести обязанности, не предусмотренные пунктами 5.1 – 5.4 настоящего Положения, но установленные внутренними документами Биржи и не противоречащие требованиям законодательства Российской Федерации.

6. Меры, предпринимаемые Биржей для обеспечения независимости сотрудников ДВК

6.1. Сотрудники ДВК независимы в своей деятельности от других структурных подразделений Биржи. Директор ДВК подотчетен Генеральному директору Биржи.

6.2. Директор ДВК назначается на должность приказом Генерального директора Биржи.

6.3. Требования сотрудников ДВК в пределах прав, предоставленных настоящим Положением, являются обязательными для всех сотрудников и членов органов управления Биржи.

7. Меры, предпринимаемые Биржей для обеспечения конфиденциальности информации, полученной ДВК при осуществлении внутреннего контроля

7.1. Сотрудники ДВК обязаны обеспечивать конфиденциальность информации, полученной при осуществлении внутреннего контроля, в том числе конфиденциальность данных, содержащихся в отчетах по результатам проверок.

7.2. Сотрудники ДВК обеспечивают сохранность документации и несут ответственность за неправомерное разглашение конфиденциальной информации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

8. Требования, предъявляемые к содержанию отчетов по результатам проверок ДВК

8.1. Отчет о проверке выявленного нарушения требований Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи, осуществляемого ДВК (далее - Отчет о проверке нарушения), подготавливается и предоставляется Генеральному директору Биржи не позднее 10 (десяти) дней с даты окончания соответствующей проверки.

8.2. Отчет о проверке нарушения должен содержать следующие сведения:

- об основаниях проверки и сроках ее проведения;
- о подтвержденных и иных обнаруженных в ходе проверки нарушениях Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи;

- об установленных причинах совершения нарушения и виновных в нем лицах (при наличии таких лиц);

- о предложениях и рекомендациях по устранению нарушения и предупреждению аналогичных нарушений в дальнейшей деятельности Биржи по организации торгов.

К Отчету о проверке нарушения могут быть приложены копии документов, файлов и записей, подтверждающих выявленное нарушение.

В случае повторного выявления ДВК нарушения, которое было выявлено ранее, однако не было устранено, Директор ДВК вправе не составлять новый Отчет о проверке нарушения. При этом информация о том, что выявленное ранее нарушение не устранено, должна быть включена в следующий отчет по проверке соответствующего направления деятельности Биржи.

Сведения об однократных нарушениях (нарушениях одинаковых требований, допущенных по одним и тем же причинам), а также о взаимосвязанных нарушениях (если одно нарушение явилось следствием другого), выявленных в ходе проведения одной проверки, могут быть отражены в одном Отчете о проверке нарушения.

Типовая форма Отчета о проверке нарушения приведена в Приложении № 1 к настоящему Положению.

8.3. Директор ДВК представляет Генеральному директору Биржи отчет о проведенных проверках в соответствии с утвержденной Методикой проведения проверок (далее - Регулярный отчет) не позднее 10 (десяти) дней с даты окончания соответствующей проверки.

Регулярный отчет должен содержать следующие сведения:

- о проведенной проверке (с указанием предмета проверки, перечня документов/информации, анализируемых ДВК при проведении проверки каждого направления деятельности Биржи, сведений о выявленных при ее проведении нарушениях требований Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи, причинах совершения выявленных нарушений);

- обоснование приведенных выводов, рекомендации по результатам проведения проверок, направленных как на устранение выявленных нарушений и недостатков, так и на совершенствование и оптимизацию деятельности Биржи;

- о принятых мерах по устранению выявленных нарушений, а также рекомендации по предупреждению аналогичных нарушений требований Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи в дальнейшей деятельности Биржи по организации торгов.

В Регулярный отчет могут быть включены рекомендации по повышению квалификации сотрудников, улучшению организации внутреннего контроля Биржи, а также иная информация.

Типовая форма Регулярного отчета приведена в Приложении № 2 к настоящему Положению.

8.4. Отчеты о проверке нарушения и Регулярные отчеты подготавливаются в письменной форме в одном экземпляре. После ознакомления Генеральным директором Биржи экземпляр отчета возвращается Директору ДВК.

8.5. Сотрудники ДВК организуют учет и хранение отчетов путем формирования отдельного дела отчетов ДВК. Отчеты ДВК хранятся не менее 5 лет, если иное не установлено Законом и принятыми в соответствии с ним нормативными актами.

8.6. При подготовке, представлении, организации учета и хранения отчетов ДВК может быть использована система документооборота, установленная внутренними документами Биржи (в том числе возможно использование электронных документов с электронной подписью).

9. Порядок участия ДВК в разработке внутренних документов Биржи

9.1. ДВК участвует в разработке внутренних документов Биржи, связанных с осуществлением деятельности по организации торгов, путем согласования указанных документов.

9.2. Внутренние документы Биржи, связанные с осуществлением деятельности по организации торгов, в обязательном порядке согласуются с Директором ДВК до направления указанных документов в установленном порядке в органы управления Биржи для их утверждения.

10. Обязанности Генерального директора и сотрудников Биржи, порядок реагирования в случае выявления нарушений/недостатков в деятельности Биржи, порядок контроля за исполнением рекомендаций ДВК

10.1. Сотрудники Биржи:

- оказывают сотрудникам ДВК содействие в реализации функций, установленных настоящим Положением;

- незамедлительно доводят до сведения своего непосредственного руководителя, Директора ДВК, информацию обо всех возможных нарушениях Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи другими сотрудниками Биржи или клиентами/участниками торгов/клиентами участников торгов Биржи;

- уведомляют ДВК о возникшем (возможном) конфликте интересов, а также об участии в сделках Биржи, в совершении которых они могут быть признаны заинтересованными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;

- уведомляют ДВК о клиентах, с которыми невозможно установить связь по указанным ими адресам, номерам телефонов и электронным каналам связи.

10.2. В случае выявления сотрудниками ДВК нарушений Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и (или) внутренних документов Биржи или недостатков в деятельности Биржи сотрудники ДВК незамедлительно доводят данную информацию до сведения Директора ДВК.

Директор ДВК незамедлительно уведомляет Генерального директора Биржи о выявленном нарушении Биржей Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и (или) внутренних документов Биржи, после чего сотрудники ДВК проводят проверку с целью установления причин совершения нарушения и виновных в нем лиц (при наличии таких лиц) в сроки, необходимые для выяснения всех обстоятельств и установления необходимой информации. Уведомление Генерального директора Биржи о выявленном нарушении осуществляется устно или при помощи электронной почты.

По итогам проведенной проверки выявленного нарушения составляется Отчет о проверке нарушения. Данный Отчет о проверке нарушения составляется ДВК и предоставляется Генеральному директору в порядке и сроки, установленные пунктом 8 настоящего Положения. В Отчет о проверке нарушения включаются предложения и рекомендации по устранению нарушения и предупреждению аналогичных нарушений в дальнейшей деятельности Биржи по организации торгов. Сведения о выявленном ДВК нарушении, а также о выявленных ДВК недостатках в деятельности Биржи включаются в Регулярный отчет.

10.3. Генеральный директор Биржи:

- оказывает содействие сотрудникам ДВК в выполнении своих обязанностей;

- рассматривает Отчеты о проверке нарушения и Регулярные отчеты;

- организует устранение выявленных нарушений Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи, а также причин и условий, способствовавших совершению нарушений, а также, при необходимости, организует исполнение иных рекомендаций ДВК.

10.4. Директор ДВК осуществляет контроль над устранением выявленных нарушений и соблюдением мер по предупреждению аналогичных нарушений в дальнейшей деятельности Биржи, а также осуществляет контроль за исполнением рекомендаций ДВК и отражает информацию об устранении выявленных нарушений и исполнении рекомендаций в Регулярном отчете.

11. Ответственность Директора ДВК

Директор ДВК несет дисциплинарную, административную и иную ответственность за нарушение требований к осуществлению внутреннего контроля, установленных Законом и принятыми в соответствии с ним нормативными актами, и настоящего Положения в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Типовая форма отчета ДВК

**Отчет Департамента внутреннего контроля ПАО «СПБ»
о проверке выявленного нарушения**

1. Основания проверки и сроки ее проведения:
2. Подтвержденные и иные обнаруженные в ходе проверки нарушения Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи
3. Установленные причины совершения нарушения и виновные в нем лица (при наличии таких лиц)
4. Предложения и рекомендации по устранению нарушения и предупреждению аналогичных нарушений в дальнейшей деятельности Биржи
5. Прочая информация

Подпись Директора Департамента внутреннего контроля
Дата

«Ознакомлен»
Дата

Подпись Генерального директора

Типовая форма отчета ДВК

**Отчет о проверках
Департамента внутреннего контроля ПАО «СПБ»
№__ от __. __ 20__ года**

Рассматриваемый период	
Срок проведения проверки	
Основания, признак проведения проверки	

Предмет проверки (направление деятельности)

Перечень анализируемых Департаментом внутреннего контроля документов и/или информации

Выявленные при проведении проверки нарушения требований Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи, причины совершения выявленных нарушений, а также информация о выявленных недостатках в деятельности Биржи как организатора торговли

Рекомендации по устранению выявленных нарушений/ недостатков, информация о принятых мерах по устранению выявленных нарушений, а также рекомендации по предупреждению аналогичных нарушений требований Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи в дальнейшей деятельности Биржи по организации торгов, а также по совершенствованию и оптимизации дальнейшей деятельности Биржи

Обоснование выводов:

Подпись Директора Департамента внутреннего контроля
Дата

«Ознакомлен»
Дата

Подпись Генерального директора

Прошито, пронумеровано, сшито печатью

Лист 6

Всего 8 (восемь)

Генеральный директор

ПАО «Санкт-Петербургская биржа»

Сердюков Е.В.

14.02.2018 г.

