

ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПО
ФИНАНСОВЫМ РЫНКАМ
ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Дата: "29" августа 2013г.

в реестре за № 13-0008/13-01

Заместитель
руководителя: *С.К. Карман*



УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров
Открытого акционерного общества
"Санкт-Петербургская биржа"
(протокол №9/2013 от 31.07.2013 г.)

ПОЛОЖЕНИЕ
О ВНУТРЕННЕМ КОНТРОЛЕ

ФСФР России
УПРАВЛЕНИЕ ДЕЛАМИ
И АРХИВА
ПРИЛОЖЕНИЕ
К ВХ. № 13-61566
ОТ 12.08.2013

МОСКВА
2013

ФСФР России
УПРАВЛЕНИЕ ДЕЛАМИ
И АРХИВА
ПРИЛОЖЕНИЕ
К ВХ. № 13-59359
ОТ 02.08.2013

1. Общие положения

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

1.2. Настоящее Положение разработано в соответствии с Федеральным законом «Об организованных торгах» и принятыми в соответствии с ним нормативными актами.

1.3. Под внутренним контролем понимается осуществление проверки соответствия деятельности Биржи требованиям Федерального закона «Об организованных торгах» 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 Советом директоров Биржи.

1.5. Организация и осуществление внутреннего контроля возлагается на контролера Биржи (далее - Контролер), назначаемого решением Совета директоров Биржи.

1.6. Для осуществления внутреннего контроля на Бирже может формироваться отдельное структурное подразделение (служба внутреннего контроля) под руководством Контролера.

1.7. Биржа обеспечивает на постоянной основе осуществление внутреннего контроля, а также создает условия для беспрепятственного и эффективного осуществления контролером (службой внутреннего контроля) своих функций.

2. Требования, предъявляемые к Контролеру (службе внутреннего контроля)

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

2.2. Контролер (служба внутреннего контроля) не вправе осуществлять функции, не связанные с осуществлением внутреннего контроля.

2.3. На Контролера (службу внутреннего контроля) не могут быть возложены обязанности, исполнение которых может привести к возникновению конфликта интересов.

2.4. Работа на Бирже должна быть для Контролера основным местом работы.

2.5. Контролером 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 Контролера (службы внутреннего контроля)

3.1. Целью деятельности Контролера (службы внутреннего контроля) является обеспечение соответствия деятельности Биржи требованиям Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов, а также уставу и внутренним документам Биржи, связанным с осуществлением деятельностью по организации торгов, включая деятельность должностного лица, ответственного за управление рисками.

3.2. К сфере деятельности Контролера (службы внутреннего контроля) относится:

3.2.1. Обеспечение соблюдения требований настоящего Положения.

3.2.2. Контроль за соблюдением Биржей требований Федерального закона «Об организованных торгах» 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 Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов;

- контроль за соблюдением сроков представления Биржей отчетности;

- контроль за соблюдением порядка и сроков раскрытия информации, установленных Федеральным законом «Об организованных торгах» и принятыми в соответствии с ним нормативными актами;

- контроль за надлежащим исполнением предписаний, выданных в соответствии с Федеральным законом «Об организованных торгах» и принятыми в соответствии с ним нормативными актами.

3.2.3. Проведение проверок соблюдения Биржей требований Федерального закона «Об организованных торгах» 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 Федеральным законом «Об организованных торгах» 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. Рассмотрение поступающих Бирже обращений, связанных с осуществлением деятельности по организации торгов.

3.2.5. Незамедлительное уведомление руководителя Биржи о возможном нарушении Биржей Федерального закона «Об организованных торгах» 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 работников Биржи по вопросам, связанным с осуществлением внутреннего контроля.

3.2.8. Иные функции по контролю за соблюдением Биржей требований Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи.

4. Задачи, принципы (стандарты) и методы деятельности Контролера (службы внутреннего контроля)

4.1. Задачей Контролера (службы внутреннего контроля) является осуществление внутреннего контроля за соблюдением Биржей требований Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи.

4.2. Деятельность Контролера (службы внутреннего контроля) основана на принципах независимости, беспристрастности и эффективности с учетом масштабов и характера деятельности Биржи.

4.3. Внутренний контроль осуществляется Контролером (службой внутреннего контроля) посредством проведения проверок. Методика проведения проверок Контролера (службы внутреннего контроля) утверждается Советом директоров Биржи на очередной календарный год по предложению Контролера.

4.4. Биржа обеспечивает осуществления внутреннего контроля на постоянной основе.

В случае временного отсутствия Контролера руководитель Биржи возлагает осуществляемые им функции на другого штатного работника Биржи, соответствующего требованиям законодательства Российской Федерации. На период временного отсутствия Контролера к исключительным функциям такого работника относятся функции, осуществляемые Контролером.

4.5. Контролер (служба внутреннего контроля) Биржи не реже одного раза в 3 месяца осуществляет проверку соответствия деятельности Биржи требованиям Федерального закона «Об организованных торгах» 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. Контролер (его заместители, сотрудники службы внутреннего контроля), 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. Контролер (его заместители, сотрудники службы внутреннего контроля) должны обладать знаниями, необходимыми для осуществления внутреннего контроля в соответствии с настоящим Положением.

4.8. Контролер осуществляет контроль за исполнением рекомендаций по результатам проверок.

5. Права и обязанности Контролера (службы внутреннего контроля)

5.1. Контролер (служба внутреннего контроля) имеет 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. Контролер 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. Контролер (служба внутреннего контроля) обязан:

- 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 работников;
- обеспечивать конфиденциальность информации, полученной Контролером (службой внутреннего контроля) при осуществлении внутреннего контроля, в том числе конфиденциальности данных, содержащихся в отчетах по результатам проверок.

5.4. Контролер обязан:

- информировать органы управления Биржи обо всех случаях, которые препятствуют осуществлению контролером (службой внутреннего контроля) своих функций;
- информировать о результатах проверок Совет директоров Биржи, Генерального директора Биржи, Правление Биржи и руководителя структурного подразделения Биржи, в котором проводилась проверка.

5.5. Контролер может 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 Контролера (службы внутреннего контроля)

6.1. Контролер независим в своей деятельности от других структурных подразделений Биржи и подотчетен Совету директоров Биржи.

6.2. Контролер назначается на должность решением Совета директоров Биржи.

6.3. Требования Контролера (работников службы внутреннего контроля) в пределах прав, предоставленных настоящим Положением, являются обязательными для всех работников и членов органов управления Биржи.

7. Меры, предпринимаемые Биржей для обеспечения конфиденциальности информации, полученной Контролером (службой внутреннего контроля) при осуществлении внутреннего контроля

7.1. Контролер (работники службы внутреннего контроля) обязан обеспечивать конфиденциальность информации, полученной при осуществлении внутреннего контроля, в том числе конфиденциальность данных, содержащихся в отчетах по результатам проверок.

7.2. Контролер (работники службы внутреннего контроля) обеспечивает сохранность документации и несет ответственность за неправомерное разглашение конфиденциальной информации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

8. Требования, предъявляемые к содержанию отчетов по результатам проверок Контролера (службы внутреннего контроля)

8.1. Отчет о проверке выявленного нарушения требований Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних

документов Биржи, осуществляемого Контролером (службой внутреннего контроля) (далее - Отчет о проверке нарушения), подготавливается и предоставляется Совету директоров Биржи не позднее 10 (десяти) дней с даты окончания соответствующей проверки.

8.2. Отчет о проверке нарушения представляется Совету директоров Биржи для рассмотрения на ближайшем после составления Отчета о проверке нарушения заседании (заочном голосовании) Совета директоров Биржи и должен содержать следующие сведения:

- об основаниях проверки и сроках ее проведения;
- о подтвержденных и иных обнаруженных в ходе проверки нарушениях Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи;
- об установленных причинах совершения нарушения и виновных в нем лицах;
- 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 Контролером (службой внутреннего контроля) нарушения, которое было выявлено ранее, однако не было устранено, Контролер 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 структурного подразделения Биржи.

Сведения об однотипных 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. Контролер представляет Совету директоров Биржи для рассмотрения на заседании Совета директоров 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 представляется Совету директоров Биржи для рассмотрения на ближайшем после его составления заседании (заочном голосовании) Совета директоров Биржи и должен содержать следующие сведения:

- о проведенной проверке с указанием сведений о выявленных при ее проведении нарушениях требований Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи, причинах допущения выявленных нарушений;
- 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.

В Регулярный отчет могут быть включены рекомендации по повышению квалификации работников, 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 рассмотрения на заседании Совета директоров Биржи экземпляр отчета возвращается Контролеру.

8.5. Контролер организует учет и хранение отчетов путем формирования отдельного дела отчетов Контролера. Отчеты Контролера хранятся не менее 5 лет, если иное не установлено Федеральным законом «Об организованных торгах» и принятыми в соответствии с ним нормативными актами.

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

8.7. В случаях непредставления или несвоевременного представления предусмотренных настоящим Положением отчетов Совет директоров Биржи вправе принять решение о применении к Контролеру мер дисциплинарного воздействия в соответствии с законодательством Российской Федерации.

9. Порядок участия Контролера (службы внутреннего контроля) в разработке внутренних документов Биржи

9.1. Контролер (служба внутреннего контроля) 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 Контролером (службой внутреннего контроля) до направления указанных документов в установленном порядке в органы управления Биржи для их утверждения.

10. Обязанности Генерального директора и работников Биржи

10.1. Генеральный директор Биржи:

- оказывает содействие Контролеру (работникам службы внутреннего контроля) в выполнении своих обязанностей;

- организует устранение выявленных нарушений Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи, а также причин и условий, способствовавших совершению нарушений.

10.2. Работники Биржи:

- оказывают Контролеру (работникам службы внутреннего контроля) содействие в реализации функций, установленных настоящим Положением;

- незамедлительно доводят до сведения своего непосредственного руководителя, Контролера, специального должностного лица, ответственного должностного лица (в части соответствующей компетенции) сведения о возможных нарушениях Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи другими работниками Биржи или клиентами/участниками торгов/клиентами участников торгов Биржи;

- уведомляют Контролера (службу внутреннего контроля) 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 Контролера (службу внутреннего контроля) о клиентах, с которыми невозможно установить связь по указанным ими адресам, номерам телефонов и электронным каналам связи.

11. Ответственность Контролера

Контролер несет дисциплинарную, административную и иную ответственность за нарушение требований к осуществлению внутреннего контроля, установленных Федеральным законом «Об организованных торгах» и принятыми в соответствии с ним нормативными актами, и настоящего Положения в соответствии с законодательством.

Типовая форма отчета контролера

***Отчет Контролера ОАО «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
4. Предложения и рекомендации по устранению нарушения и предупреждению аналогичных нарушений в дальнейшей деятельности Биржи
5. Прочая информация

Подпись Контролера
Дата

Типовая форма отчета Контролера

**Отчет о проверке,
проведенной Контролером ОАО «СПБ»
за ____ квартал 20__ года**

1. Информация о проведенной проверке с указанием сведений о выявленных при ее проведении нарушениях требований Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов, устава и внутренних документов Биржи, причинах допущения выявленных нарушений

2. 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

Подпись Контролера
Дата

Прошито, пронумеровано, скреплено печатью
Всего 8 (восемь) лист 06

Генеральный директор
ОАО «Санкт-Петербургская биржа»
Сердюков Е.В.

