

Об утверждении Положения о внутреннем контроле профессионального участника рынка ценных бумаг

Постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг Российской Федерации · № 16 · от 19.07.2001 ·
Действует с изменениями

Постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг Российской Федерации от 19.07.2001 г. № 16 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 2001 г., № 37)

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг
от 19 июля 2001 г. N 16

Об утверждении Положения о внутреннем контроле
профессионального участника рынка ценных бумаг

Зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации
29 августа 2001 г. Регистрационный N 2906

В соответствии с пунктом 3 статьи 42 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 17, ст. 1918), с изменениями и дополнениями, внесенными Федеральным законом от 26 ноября 1998 г. N 182-ФЗ "О внесении изменений и дополнений в статью 43 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 48, ст. 5857), Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг постановляет:

Утвердить прилагаемое Положение о внутреннем контроле
профессионального участника рынка ценных бумаг.

ПОЛОЖЕНИЕ

о внутреннем контроле профессионального
участника рынка ценных бумаг

Утверждено постановлением Федеральной комиссии
по рынку ценных бумаг от 19 июля 2001 г. N 16
I. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о внутреннем контроле
профессионального участника рынка ценных бумаг (далее - Положение)
определяет общий порядок организации и осуществления внутреннего
контроля профессионального участника рынка ценных бумаг.

1.2. В настоящем Положении под внутренним контролем
профессионального участника рынка ценных бумаг понимается контроль
за соответствием деятельности профессионального участника рынка
ценных бумаг требованиям законодательства Российской Федерации о
ценных бумагах и защите прав и законных интересов инвесторов на
рынке ценных бумаг, нормативных правовых актов Федеральной комиссии
по рынку ценных бумаг (далее - Федеральная комиссия), иных

нормативных правовых актов Российской Федерации.

Внутренний контроль в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, является частью системы внутреннего контроля профессионального участника рынка ценных бумаг. (Дополнен - Постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг Российской Федерации от 14.02.2002 г. N 3/пс)

1.3. Действие настоящего Положения распространяется на юридических лиц, являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг (далее - профессиональные участники) и осуществляющих деятельность в соответствии с разделом II Федерального закона от 22 апреля 1996 г. N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг".

1.4. Профессиональные участники разрабатывают и утверждают в месячный срок с даты вступления в силу настоящего Положения Инструкцию о внутреннем контроле в соответствии с нижеизложенными требованиями включающую специальные меры по предотвращению манипулирования ценами на рынке ценных бумаг, а также процедуры, препятствующие несанкционированному доступу к служебной информации и ее неправомерному использованию, в том числе при совмещении различных видов профессиональной деятельности.

1.5. Профессиональные участники, осуществляющие операции с денежными средствами и иным имуществом, разрабатывают с учетом рекомендаций, утверждаемых Правительством Российской Федерации, Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и программы его осуществления, а также назначают специальных должностных лиц, ответственных за соблюдение указанных правил и реализацию указанных программ (далее - ответственные сотрудники). (Дополнен - Постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг Российской Федерации от 14.02.2002 г. N 3/пс)

1.6. Инструкция о внутреннем контроле, утвержденная уполномоченным органом профессионального участника, содержит: описание компетенции контролера, его функций, прав и обязанностей; порядок и сроки рассмотрения жалоб, обращений и заявлений клиентов и других профессиональных участников; описание действий контролера в случае выявления им правонарушений; форму и сроки представления отчетности контролером руководителю исполнительного или иного уполномоченного органа профессионального участника.

1.7. Ответственным за организацию внутреннего контроля является руководитель профессионального участника.

1.8. Ответственным за осуществление внутреннего контроля является контролер (начальник подразделения внутреннего контроля) профессионального участника (далее - контролер), должность которого включается в штат профессионального участника.

1.9. При наличии у профессионального участника филиалов, осуществляющих его функции на рынке ценных бумаг, в штат каждого

филиала включается контролер филиала. В таком случае нормы настоящего Положения, установленные для профессионального участника по осуществлению внутреннего контроля, распространяются на деятельность его филиала.

Если количество работников в штате филиала профессионального участника, выполняющих функции, непосредственно связанные с осуществлением филиалом профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, менее 12, функции контролера филиала может исполнять контролер головной организации профессионального участника.

1.10. В целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, руководитель профессионального участника вправе назначить ответственным сотрудником контролера профессионального участника или иного сотрудника, независимого от других структурных подразделений и подотчетного только руководителю.

В случае назначения ответственным сотрудником не контролера профессионального участника установленные пунктами 3.2.1, 3.2.2, 3.6, 4.4.3 настоящего Положения нормы, касающиеся противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, относятся к ответственному сотруднику.

(Пункт дополнен - Постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг Российской Федерации от 14.02.2002 г. N 3/пс)

II. Требования, предъявляемые к контролеру профессионального участника

2.1. Лицо, назначаемое на должность контролера, должно соответствовать квалификационным требованиям, установленным Федеральной комиссией к руководителям и специалистам организаций, осуществляющих профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг.

2.2. Требования к деятельности контролера, а также к срокам предоставляемой им руководителю или иному уполномоченному органу профессионального участника отчетности и информации устанавливаются профессиональным участником в соответствии с настоящим Положением.

Возложение на контролера профессионального участника, осуществляющего как юридическое лицо деятельность исключительно на рынке ценных бумаг, дополнительных должностных обязанностей, не связанных с исполнением им функций контроля, за исключением управления рисками, не допускается.

Контролер юридического лица - профессионального участника рынка ценных бумаг, совмещающего профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг с иными разрешенными законодательством Российской Федерации видами деятельности, может совмещать деятельность по организации и осуществлению внутреннего контроля профессионального участника с руководством иными подразделениями такого юридического лица, функционирование которых не связано с деятельностью на рынке ценных бумаг, при условии, что он не имеет права подписывать от имени юридического лица - профессионального участника рынка ценных бумаг платежные (расчетные) и бухгалтерские

документы, а также иные документы, связанные с возникновением прав и обязанностей этого юридического лица, их осуществлением и исполнением.

(Пункт в редакции Постановления Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг Российской Федерации от 14.02.2002 г. N 3/пс)

2.3. В случае создания в структуре профессионального участника подразделения внутреннего контроля вышеназванным требованиям должен соответствовать руководитель такого подразделения.

III. Порядок организации и осуществления внутреннего контроля профессионального участника

3.1. При осуществлении внутреннего контроля профессионального участника обязательно проверяется соблюдение профессиональным участником требований законодательства Российской Федерации о ценных бумагах, защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг, противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, нормативных правовых актов Федеральной комиссии, иных нормативных правовых актов Российской Федерации.

3.2. Контролер при осуществлении своей деятельности выполняет следующие функции:

3.2.1. Разрабатывает самостоятельно или совместно с руководителями других структурных подразделений профессионального участника Инструкцию о внутреннем контроле в соответствии с требованиями настоящего Положения, процедуры, препятствующие несанкционированному доступу к служебной информации и ее неправомерному использованию, а также Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и реализует программы его осуществления.

3.2.2. Контролирует соблюдение профессиональным участником: процедур, препятствующих несанкционированному доступу к служебной информации, в связи с чем проводит служебные расследования по фактам возможного неправомерного использования работниками профессионального участника служебной информации, о результатах которых незамедлительно уведомляет руководителя профессионального участника; расчетных нормативов и показателей для профессиональных участников, установленных Федеральной комиссией; требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных правовых актов Федеральной комиссии, Инструкции о внутреннем контроле профессионального участника, направленных на предотвращение манипулирования ценами на рынке ценных бумаг; требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных правовых актов Федеральной комиссии, Правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем. (Дополнен - Постановление Федеральной комиссии по

рынку ценных бумаг Российской Федерации от 14.02.2002 г. N 3/пс)

3.2.3. Рассматривает самостоятельно или совместно с назначенными работниками обращения, заявления и жалобы на действия профессионального участника.

3.2.4. Осуществляет текущий контроль за:
правильностью оформления первичных документов внутреннего учета, ведения учетных регистров, отражения операций с ценными бумагами в системе внутреннего учета и составления внутренней отчетности профессионального участника;
соответствием договоров, заключенных профессиональным участником, требованиям законодательства Российской Федерации;
соблюдением порядка и сроков раскрытия информации, установленных законодательством Российской Федерации о ценных бумагах и защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг, нормативными правовыми актами Федеральной комиссии; представлением отчетности профессионального участника в соответствии с требованиями, установленными Федеральной комиссией.

3.2.5. Проверяет перед публикацией соответствие материалов профессионального участника, содержащих рекламу, требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации о рекламе.

3.2.6. Осуществляет иные функции по контролю за соблюдением профессиональным участником требований законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов Федеральной комиссии, иных нормативных правовых актов Российской Федерации.

3.3. Функции, перечисленные в пунктах 3.2.4-3.2.6 настоящего Положения, могут быть возложены на работников соответствующих структурных подразделений профессионального участника.

3.4. В случае выявления нарушений профессиональным участником требований законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов Федеральной комиссии, иных нормативных правовых актов Российской Федерации контролер незамедлительно уведомляет об этом руководителя профессионального участника, проводит проверку на предмет установления причин совершения этого нарушения и виновных в нем лиц, после чего представляет руководителю профессионального участника отчет о проведенной проверке с указанием рекомендаций по устранению выявленного нарушения и предупреждению аналогичных нарушений в будущем.

3.5. Контролер в сроки, установленные Инструкцией о внутреннем контроле, но не позднее 10 дней с даты окончания квартала представляет руководителю и в случаях, предусмотренных Инструкцией о внутреннем контроле, иному уполномоченному органу профессионального участника письменный отчет о проделанной работе. В отчет включаются:
сведения о выявленных нарушениях законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов Федеральной комиссии, иных нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых мерах по их устранению;
рекомендации по предупреждению нарушений;

иные сведения, предусмотренные Инструкцией о внутреннем контроле и Правилами внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

3.6. В случаях, предусмотренных Инструкцией о внутреннем контроле, контролер представляет письменный годовой отчет руководителю и иному уполномоченному органу профессионального участника о своей деятельности за прошедший год.

В годовой отчет могут включаться обобщенные сведения:

о выявленных нарушениях профессиональным участником требований законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов Федеральной комиссии, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, причинах их совершения и принятых мерах по устранению нарушений;

об эффективности мер, принятых в связи с выявленными нарушениями.

3.7. В случае совмещения руководителем филиала должности контролера филиала отчеты, предусмотренные пунктами 3.4-3.6 настоящего Положения, представляются руководителю профессионального участника.

IV. Права и обязанности контролера (ответственного сотрудника) профессионального участника

4.1. В целях осуществления своей деятельности контролер (ответственный сотрудник) имеет право доступа ко всем документам, ведущимся и хранящимся у профессионального участника базам данных и регистрам, непосредственно связанным с осуществлением деятельности на рынке ценных бумаг, а также право снятия копий с полученных документов, файлов и записей.

4.2. Контролер (ответственный сотрудник) вправе получать информацию от всех работников профессионального участника рынка ценных бумаг, связанную с исполнением им должностных обязанностей.

4.3. Контролер (ответственный сотрудник) вправе требовать от работников профессионального участника письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе исполнения им своих обязанностей.

4.4. При осуществлении своей деятельности контролер (ответственный сотрудник):

4.4.1. Соблюдает требования нормативных правовых актов Российской Федерации, регулирующих деятельность контролеров.

4.4.2. Надлежащим образом выполняет свои функции.

4.4.3. Соблюдает требования соответствующих документов о внутреннем контроле, утвержденных уполномоченным органом профессионального участника.

4.4.4. Обеспечивает сохранность и возврат полученных в подразделениях оригиналов документов.

4.4.5. Соблюдает конфиденциальность полученной информации.

V. Обязанности руководителя и работников профессионального участника

5.1. Руководитель профессионального участника не позднее 10 дней с даты выявления контролером нижеуказанных фактов информирует Федеральную комиссию:

- о несоблюдении профессиональным участником установленных Федеральной комиссией расчетных значений нормативов и показателей;
- о нарушениях профессиональным участником требований законодательства Российской Федерации о ценных бумагах и защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг, нормативных правовых актов Федеральной комиссии, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, повлекших потерю или существенное уменьшение средств клиента (на 50% и более);
- о неправомерном использовании работниками профессионального участника служебной информации;
- о несоблюдении профессиональным участником требований, направленных на предотвращение манипулирования ценами на рынке ценных бумаг.

5.2. Руководитель профессионального участника в установленном Правительством Российской Федерации порядке представляет в уполномоченный орган Российской Федерации по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, информацию в соответствии с законодательством о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, иными нормативными актами Российской Федерации и нормативными актами Федеральной комиссии. (Дополнен - Постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг Российской Федерации от 14.02.2002 г. N 3/пс)

5.3. Работники подразделений профессионального участника: оказывают контролеру, сотрудникам подразделения внутреннего контроля, а также ответственному сотруднику содействие в осуществлении ими своих функций; незамедлительно доводят до сведения своего непосредственного руководителя, контролера и ответственного сотрудника (в части его компетенции) сведения о предполагаемых нарушениях требований законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов Федеральной комиссии, иных нормативных правовых актов Российской Федерации.

(Пункт в редакции Постановления Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг Российской Федерации от 14.02.2002 г. N 3/пс)

(Раздел дополнен - Постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг Российской Федерации от 14.02.2002 г. N 3/пс)