

УТВЕРЖДЕНО

Приказом Генерального директора
АО «Восточная биржа»
от 16.12.2024 №351/4

ПОЛОЖЕНИЕ О ВНУТРЕННЕМ КОНТРОЛЕ
Акционерного общества «Восточная биржа имени В.В. Николаева»
(новая редакция)

2024 год

Оглавление

1. Общие положения	3
2. Порядок и периодичность пересмотра и утверждения Положения о внутреннем контроле	3
3. Требования к Руководителю СВК	3
4. Цели, задачи и методы осуществления внутреннего контроля.....	4
5. Перечень функций Руководителя СВК	6
6. Права и обязанности Руководителя СВК.....	7
7. Порядок выявления, анализа, оценки и мониторинга регуляторного риска деятельности по организации торгов, а также порядок управления регуляторным риском деятельности по организации торгов, в том числе принятия решений Биржей в рамках управления таким риском.....	8
8. Требования, предъявляемые к отчетам Руководителя СВК.....	10
9. Порядок, периодичность и сроки разработки (пересмотра) и утверждения плана деятельности Руководителя службы внутреннего контроля.....	12
10. Порядок участия Руководителя СВК в разработке внутренних документов организатора торговли	13
11. Порядок рассмотрения обращений.....	13
12. Обязанности генерального директора и сотрудников Биржи при осуществлении внутреннего контроля	13
13. Ответственность Руководителя СВК.....	144
Приложение №1	155
Приложение №2	16
Приложение №3	17
Приложение №4	18
Приложение №5	220
Приложение №6.....	21
Приложение №7.....	22

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о внутреннем контроле Акционерного общества «Восточная биржа им. В.В. Николаева» (далее – Положение) разработано на основе Федеральных законов от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах» (далее – Закон № 325-ФЗ), от 27.07.2010 № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Закон № 224-ФЗ), Указания Банка России от 07.05.2018 № 4792-У «О требованиях к порядку осуществления организатором торговли внутреннего контроля и внутреннего аудита» (далее – Указание №4792, и иных федеральных законов, нормативных актов Банка России, учредительных документов и иных локальных документов, регламентирующих деятельность Акционерного Общества «Восточная биржа им. В.В. Николаева» (далее – Биржа).

1.2. В случае внесения изменений в Законы №№ 325-ФЗ, 224-ФЗ, Указание №4792-У и иные федеральные законы, нормативные акты Банка России, учредительные документы, а также внутренние документы, регламентирующие деятельность Биржи, касающиеся порядка организации и осуществления внутреннего контроля, настоящее Положение будет применяться в части, не противоречащей требованиям законодательства Российской Федерации.

1.3. Ответственным за организацию и осуществление внутреннего контроля Биржи является Руководитель службы внутреннего контроля Биржи (далее – Руководитель СВК).

2. Порядок и периодичность пересмотра и утверждения Положения о внутреннем контроле

2.1. В целях эффективности организации внутреннего контроля Руководитель СВК проводит оценку Положения на предмет соответствия Положения требованиям законодательства Российской Федерации об организованных торгах, учредительным и внутренним документам Биржи.

2.2. Оценка Положения на предмет соответствия требованиям законодательства Российской Федерации об организованных торгах, учредительным и внутренним документам Биржи проводится не реже одного раза в каждый календарный год.

2.3. В случае заключения о несоответствии Положения требованиям законодательства Российской Федерации об организованных торгах, учредительным и внутренним документам Биржи Положение подлежит пересмотру, и Руководитель СВК готовит новую редакцию Положения.

2.4. Настоящее Положение, а также вносимые в него изменения и дополнения, утверждаются Генеральным директором Биржи.

2.5. Положение и вносимые в него изменения и дополнения раскрываются на официальном сайте Биржи в сети Интернет не позднее чем за три рабочих дня до введения его в действие.

2.6. Положение и вносимые в него изменения и дополнения вступают в силу с даты, определяемой Генеральным директором Биржи, но не ранее, чем через три рабочих дня после дня раскрытия информации в соответствии с п. 2.5. настоящего Раздела Положения.

3. Требования к Руководителю СВК

3.1. На должность Руководителя СВК назначается штатный сотрудник Биржи, для которого Биржа является основным местом работы, обладающий необходимыми знаниями,

имеющий высшее образование, соответствующий установленным Банком России требованиям к профессиональному опыту и квалификационным требованиям к должностным лицам организатора торговли.

3.2. Руководителем СВК не может являться лицо, не соответствующее требованиям статьи 6 Закона № 325-ФЗ.

3.3. Назначение на должность Руководителя СВК допускается после получения предварительного согласия Банка России.

3.4. Руководитель СВК независим от других должностных лиц и структурных подразделений Биржи. Независимость Руководителя СВК обеспечивается строгим соблюдением следующих правил:

3.4.1. Руководитель СВК подчиняется непосредственно Генеральному директору Биржи;

3.4.2. Передача Руководителю СВК функций, исполнение которых может привести к конфликту интересов, не допускается.

3.4.3. По решению Биржи Руководитель СВК может входить в состав создаваемых Биржей комитетов и комиссий, не являющихся структурными подразделениями Биржи, при условии соблюдения ограничения, предусмотренного пунктом 3.4.2. настоящего Положения. В этом случае Руководителю СВК запрещено возглавлять комитет или комиссию, за исключением случаев, когда в компетенцию комитета или комиссии входят исключительно вопросы, связанные с осуществлением внутреннего контроля.

3.4.4. По усмотрению Биржи на Руководителя СВК могут быть возложены функции должностного лица (структурного подразделения), в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением требований Закона № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актов, при соблюдении требований к подотчетности должностного лица (структурного подразделения), установленного пунктом 2 статьи 11 Закона № 224-ФЗ.

3.5. В целях обеспечения непрерывности осуществления внутреннего контроля, в случае временного отсутствия Руководителя СВК Биржей назначается лицо (из числа штатных сотрудников Биржи), исполняющее обязанности Руководителя СВК:

3.5.1. соответствующее квалификационным требованиям, установленным Банком России;

3.5.2. у которого отсутствует конфликт интересов при исполнении обязанностей на период замещения.

В случае отсутствия Руководителя СВК более двух месяцев подряд, за исключением отсутствия в течение указанного времени по причине временной нетрудоспособности, назначается новый Руководитель СВК, действующий на постоянной основе.

3.6. Передача отдельных функций, осуществляемых в рамках внутреннего контроля, третьим лицам не допускается.

4. Цели, задачи и методы осуществления внутреннего контроля

Целью внутреннего контроля является соблюдение Биржей, в том числе ее сотрудниками, требований законодательства Российской Федерации и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России, учредительных документов и внутренних документов Биржи, регламентирующих деятельность Биржи в соответствии с лицензионными требованиями.

4.1. Основными задачами внутреннего контроля являются:

4.1.1. формирование своевременной и объективной информации об уровне регуляторного риска деятельности по организации торгов;

4.1.2. управление регуляторным риском деятельности по организации торгов, в том числе обеспечение принятия мер, направленных на снижение или отказ от регуляторного риска деятельности по организации торгов;

4.1.3. принятие мер (реализация управленческих решений) по поддержанию регуляторного риска деятельности по организации торгов на уровне, не угрожающем финансовому положению Биржи.

4.1.4. соблюдение Биржей требований законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов;

4.1.5. исключение вовлечения Биржи и ее сотрудников в осуществление противоправной и недобросовестной деятельности, в том числе в легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, и в финансирование терроризма;

4.1.6. исключение неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком;

4.1.7. исключение конфликта интересов, в том числе выявление и контроль конфликта интересов, а также предотвращение последствий конфликта интересов.

4.1.8. Осуществление контроля за соблюдением обязательных требований для некредитных финансовых организаций (НФО) в части операционной надежности при осуществлении деятельности Биржи;

4.1.9. выполнение других задач, предусмотренных законодательством Российской Федерации, учредительными и внутренними документами Биржи.

4.2. Методы осуществления внутреннего контроля:

4.2.1. мониторинг законодательства Российской Федерации об организованных торгах, анализ соответствия законодательству внутренних документов Биржи, связанных с осуществлением деятельности по проведению организованных торгов;

4.2.2. контроль соответствия деятельности структурных подразделений Биржи требованиям федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов, учредительным и внутренним документам Биржи, связанных с деятельностью организатора торгов;

4.2.3. выявление, анализ и оценка регуляторного риска Биржи;

4.2.4. разработка мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска деятельности по организации торгов, а также контроль исполнения этих мероприятий.

4.2.5. консультирование и направление рекомендаций сотрудникам Биржи по вопросам внутреннего контроля с целью управления регуляторным риском;

4.2.6. контроль исполнения предписаний (требований) Банка России, ответов на запросы и письма Банка России;

4.2.7. участие в мероприятиях, направленных на предотвращение конфликта интересов в деятельности Биржи;

4.2.8. разработка плана деятельности Руководителя СВК на следующий календарный год (далее – План)¹, а также изменений в него.

¹ отдельно на каждый вид деятельности

5. Перечень функций Руководителя СВК

5.1. Руководитель СВК при осуществлении своей деятельности выполняет следующие функции:

5.1.1. Организация процессов, направленных на выявление, анализ, оценку, мониторинг и управление регуляторным риском деятельности по организации торгов, в том числе разработка и контроль выполнения мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска деятельности по организации торгов.

5.1.1.1. Мониторинг деятельности структурных подразделений (сотрудников структурных подразделений) Биржи на предмет:

- соблюдения сроков представления отчетности в Банк России;
- порядка и сроков раскрытия информации, требований к размеру и порядку расчета собственных средств организатора торговли;
- соблюдения сроков исполнения решений органов управления (внутренних организационно-распорядительных документов Биржи);
- контроль исполнения предписаний (требований) и ответов на запросы Банка России;
- соблюдения требований законодательства Российской Федерации и внутренних документов Биржи при осуществлении деятельности по организации торговли.

5.1.2. Ведение учета событий, связанных с регуляторным риском;

5.1.3. Определение вероятности возникновения событий, связанных с регуляторным риском, и количественная оценка возможных последствий, связанных с их возникновением;

5.1.4. Незамедлительное информирование Генерального директора Биржи о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска деятельности по организации торгов, приведших (способных привести) к последствиям, признанным Биржей существенными, в том числе к возникновению у Биржи и (или) участников торгов (контрагентов) расходов (убытков), признанных Биржей существенными, в течение рабочего дня с момента обнаружения вероятности наступления и (или) наступления указанных событий;

5.1.5. Анализ соблюдения Биржей прав участников торгов в рамках осуществления деятельности по организации торговли;

5.1.6. Участие в рассмотрении обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений, в части выявления регуляторного риска по организации торгов, а также анализ их статистики (при наличии указанных обращений (жалоб), запросов и заявлений);

5.1.7. Участие в мероприятиях, направленных на предотвращение конфликта интересов в деятельности Биржи.

5.1.8. Участие в разработке внутренних документов Биржи, направленных на соблюдение ее сотрудниками норм профессиональной этики и поддержание деловой репутации, противодействие коммерческому подкупу и коррупции, противодействие мошенничеству в сфере деятельности по организации торговли;

5.1.9. Участие в разработке внутренних документов Биржи, направленных на исключение вовлечения Биржи и ее сотрудников в осуществление противоправной и недобросовестной деятельности, в том числе в легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, и в финансирование терроризма;

5.1.10. Исполнение требований по операционной надежности в целях обеспечения непрерывности деятельности Биржи (проведения организованных биржевых торгов) осуществляется совместно с отделом по организации системы управления рисками (ОСУР) и Информационно-техническим центром (ИТЦ); Подробное описание взаимодействия с

вышеуказанными подразделениями описано во внутренних документах соответствующих структурных подразделений.

5.1.11. Анализ проектов внутренних документов, связанных с осуществлением деятельности по организации торговли, документа, устанавливающего порядок осуществления Биржей внутреннего контроля, в целях выявления регуляторного риска.

5.1.12. Разработка и представление на рассмотрение Генеральному директору Биржи:

5.1.12.1. Плана деятельности Руководителя СВК, а также изменений в План;

5.1.12.2. Отчета о существенных событиях регуляторного риска;

5.1.12.3. Отчета о деятельности Руководителя СВК.

5.1.13. Разработка и предоставление Совету директоров Отчета о результатах осуществления процессов и мероприятий по управлению регуляторным риском, о мерах, принятых для его снижения, а также направленных на совершенствование управления таким риском (далее – Годовой отчет)

5.1.14. Участие в рамках своей компетенции во взаимодействии Биржи с Банком России.

5.1.15. Информирование Генерального директора Биржи обо всех случаях, препятствующих осуществлению функций Руководителя СВК.

6. Права и обязанности Руководителя СВК

6.1. Руководитель СВК вправе:

6.1.1. запрашивать у сотрудников информацию (документы), необходимую для осуществления внутреннего контроля;

6.1.2. выносить на рассмотрение Генерального директора вопросы, связанные с осуществлением внутреннего контроля;

6.1.3. запрашивать от структурных подразделений Биржи предоставления документов и информации и знакомиться с содержанием баз данных и реестров, связанных с осуществлением деятельности Биржи;

6.1.4. запрашивать от сотрудников Биржи, обязанности которых связаны с осуществлением лицензионной деятельности, предоставления письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе исполнения ими своих обязанностей;

6.1.5. снимать копии с полученных в подразделениях Биржи документов, файлов и записей, за исключением информации, не подлежащей копированию в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации;

6.1.6. запрашивать у заявителей, направляющих на Биржу обращения, дополнительную информацию, объяснения и копии документов, необходимые для их рассмотрения;

6.1.7. запрашивать информацию у сотрудников Биржи о выполнении ими мероприятий, направленных на предупреждение регуляторного риска и снижение последствий реализации регуляторного риска деятельности по организации торгов;

6.1.8. запрашивать информацию у сотрудников Биржи об исполнении ими решений органов управления (внутренних организационно-распорядительных документов Биржи)

6.2. Руководитель СВК обязан:

6.2.1. соблюдать требования законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов Банка России;

6.2.2. соблюдать требования настоящего Положения;

6.2.3. надлежащим образом выполнять свои функции, предусмотренные настоящим Положением;

6.2.4. обеспечивать сохранность и возврат полученных оригиналов документов, файлов и записей;

6.2.5. соблюдать коммерческую и иную охраняемую законом тайну;

6.2.6. информировать Генерального директора Биржи обо всех случаях, которые препятствуют осуществлению Руководителем СВК своих функций;

6.2.7. информировать о результатах деятельности Генерального директора Биржи, Совет директоров (в части управления регуляторным риском) и руководителя структурного подразделения, в котором выявлено нарушение.

6.2.8. участвовать в разработке документов Биржи по внутреннему контролю.

7. Порядок выявления, анализа, оценки и мониторинга регуляторного риска деятельности по организации торгов, а также порядок управления регуляторным риском деятельности по организации торгов, в том числе принятия решений Биржей в рамках управления таким риском

7.1. Выявление регуляторного риска деятельности по организации торгов (установление событий, связанных с возникновением регуляторного риска деятельности по организации торгов) на Бирже осуществляется на постоянной основе.

7.1.1. Источниками информации о вероятности возникновения регуляторного риска или о возникновении регуляторного риска могут являться:

- сообщения (отчеты) от сотрудников Биржи о вероятных (ВРР) и (или) наступивших (НРР) событиях регуляторного риска. Отчеты могут предоставляться как на бумажном носителе (с подписью) так и в электронном виде посредством корпоративной почты);

- предписания Банка России о фактах нарушения;

- результаты проверок деятельности структурных подразделений, мониторинга законодательства Российской Федерации об организованных торгах, анализ внутренних документов Биржи;

- обращения (в том числе жалобы), запросы и заявления участников торгов, связанные с деятельностью по организации торгов;

- иные источники.

7.2. Ответственные подразделения Биржи незамедлительно доводят до сведения Руководителя СВК информацию о вероятных (ВРР) и (или) наступивших (НРР) событиях регуляторного риска деятельности по организации торгов. Для оперативного реагирования на событие, информация может быть представлена в устной форме или путем направления сообщения по электронной почте, с последующим представлением отчета о вероятном и/или наступившем событии регуляторного риска по форме, приведенной в Приложении №5. Отчет направляется в срок не позднее одного рабочего дня с даты наступления события.

7.3. Сотрудники Биржи обязаны своевременно информировать Руководителя СВК о наличии обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений участников торгов, связанных с деятельностью по организации торгов в срок не позднее одного рабочего дня с даты поступления обращения на Биржу.

7.4. По результатам анализа выявленных Руководителем СВК нарушений деятельности по организации торгов:

7.4.1. устанавливаются события, связанные с возникновением регуляторного риска деятельности по организации торгов, определяется вид и источник возникновения регуляторного риска деятельности по организации торгов Биржи;

7.4.2. проводится анализ регуляторного риска деятельности по организации торгов, предусматривающий его измерение по количественным и качественным критериям оценки рисков.

Анализ регуляторного риска деятельности по организации торгов и установление уровня регуляторного риска деятельности по организации торгов происходит исходя из оценки вероятности событий регуляторного риска деятельности по организации торгов и оценки влияния последствий событий регуляторного риска на деятельность по организации торгов.

7.4.3. В результате проведенного анализа регуляторного риска деятельности по организации торгов устанавливается уровень регуляторного риска на основании критериев оценки уровня регуляторного риска, указанных в Приложении №1 к настоящему Положению.

7.5. При оценке влияния последствий событий регуляторного риска на деятельность организатора торговли используется количественная оценка возможных последствий, связанных с возникновением регуляторного риска деятельности по организации торгов, указанная в Приложении №1 к настоящему Положению.

7.6. Руководитель СВК осуществляет оценку регуляторного риска деятельности по организации торгов путем сопоставления его уровня с максимально допустимым уровнем, установленным Биржей.

7.6.1. Максимально допустимым уровнем регуляторного риска деятельности по организации торгов Биржи является уровень «М» (Средний риск), согласно количественным и качественным критериям оценки регуляторного риска, установленным в Приложении №1 к настоящему Положению.

7.6.2. По результатам количественной оценки возможных последствий событий регуляторного риска на деятельность по организации торгов устанавливается значение влияния таких последствий на деятельность Биржи.

7.7. Видами существенных событий регуляторного риска являются:

- события, в случае реализации которых Банком России может быть принято решение об аннулировании лицензии Биржи;
- неоднократное в течение одного года неисполнение в установленный срок Биржей предписания Банка России;
- неоднократное в течение одного года нарушение более чем на 15 рабочих дней сроков представления Биржей отчетов, предусмотренных федеральными законами и принятыми в соответствии с ними нормативными актами Российской Федерации, при осуществлении деятельности по проведению организованных торгов;
- неоднократное в течение одного года нарушение требований к раскрытию (предоставлению) Биржей информации и документов, предусмотренных федеральными законами и принятыми в соответствии с ними нормативными актами, при осуществлении деятельности по проведению организованных торгов;
- события, значение влияния которых установлено на уровне «Критическое» в соответствии с Приложением №1 к настоящему Положению.

События регуляторного риска признаются существенными на основании анализа возможных либо наступивших последствий регуляторного риска.

Критериями признания последствий существенными являются:

- возникновение у Биржи и (или) участников торгов и (или) их клиентов расходов (убытков), превышающих 30 (тридцать) миллионов рублей;

– получение Биржей предписания Банка России о приостановлении или прекращении проведения организованных торгов.

7.8. Порядок признания событий Регуляторного риска и последствий событий Регуляторного риска существенными.

При выявлении Руководителем СВК или сотрудниками Биржи события, подпадающего под критерии, определенные выше, возникшее событие признается существенным событием регуляторного риска. Признание событий регуляторного риска и последствий событий регуляторного риска существенными осуществляет Руководитель СВК. Руководитель СВК осуществляет мониторинг регуляторного риска деятельности по организации торгов на постоянной основе.

7.9. В целях мониторинга и учета событий регуляторного риска деятельности по организации торгов Руководитель СВК осуществляет ведение и анализ Реестра учета событий регуляторного риска (далее - Реестр) для целей выявления частоты случаев реализации регуляторного риска деятельности по организации торгов, а также контроля за выполнением мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска деятельности по организации торгов. Сведения в Реестр вносятся Руководителем СВК по мере выявления соответствующих событий регуляторного риска и осуществления мероприятий по управлению регуляторным риском деятельности по организации торгов, связанным с возникновением таких событий.

Форма Реестра приведена в Приложении № 4 к настоящему Положению.

7.10. Механизм управления регуляторным риском деятельности по организации торгов складывается из текущего регулирования регуляторного риска деятельности по организации торгов и осуществления мер по его минимизации.

Под текущим регулированием понимается контроль достижения максимально допустимого уровня регуляторного риска деятельности по организации торгов и оперативное принятие соответствующих решений.

7.10.1. В случае превышения максимально допустимого уровня регуляторного риска деятельности по организации торгов Руководитель СВК формирует Отчет о выявленном существенном событии регуляторного риска не позднее следующего рабочего дня за днем выявления указанного события. Решением Генерального директора Биржи могут быть приняты меры воздействия на регуляторный риск деятельности по организации торгов.

7.10.2. В рамках управления регуляторным риском деятельности по организации торгов Генеральным директором Биржи может быть принято решение, направленное на отказ от риска или его снижение.

7.10.3. В случае установление риска на уровне «С» (Критический риск) может быть принято решение о необходимости принятия мер, принимаемых в случае наступления обстоятельств, которые могут привести к приостановлению или прекращению оказания услуг, связанных с деятельностью по организации торгов.

7.11. При определении вероятности событий регуляторного риска деятельности по организации торгов Биржи используется метод экспертной оценки.

Вероятность событий регуляторного риска Биржи определяется в соответствии со шкалой оценки вероятности, указанной в Приложении 1 к настоящему Положению.

8. Требования, предъявляемые к отчетам Руководителя СВК

8.1. Отчет о существенных событиях регуляторного риска должен содержать:

– описание существенного события регуляторного риска деятельности по организации торгов;

- описание причин возникновения существенного события регуляторного риска;
- описание возможных последствий события регуляторного риска;
- рекомендации о мерах, необходимых для недопущения и (или) предотвращения выявленных существенных событиях регуляторного риска.

Отчет предоставляется по форме, приведенной в Приложении №5 к настоящему Положению.

8.2. Отчет о деятельности Руководителя СВК должен содержать:

- общие положения (общая информация о проведенных мероприятиях внутреннего контроля в отчетном периоде);
- общая информация о выявленных регуляторных рисках и об оценке регуляторного риска деятельности по организации торгов;
- информацию о соблюдении Биржей прав участников торгов в рамках осуществления деятельности по организации торговли;
- информацию об обращениях (в том числе жалобах), запросах и заявления участников торгов, связанные с деятельностью по организации торгов;
- информацию о мероприятиях, направленных на предотвращение конфликта интересов;
- информацию о рассмотрении и разработке проектов внутренних документов, связанных с осуществлением деятельности по организации торговли и внутреннего контроля;
- сведения о выявленных в отчетном периоде Существенных событиях регуляторного риска;
- информацию о результатах мониторинга деятельности структурных подразделений (сотрудников структурных подразделений) Биржи, осуществляемого в рамках управления регуляторным риском деятельности по организации торгов (соблюдения сроков представления отчетности в Банк России; порядка и сроков раскрытия информации, требований к размеру и порядку расчета собственных средств организатора торговли; соблюдение сроков исполнения решений органов управления (внутренних организационно-распорядительных документов Биржи); контроль исполнения предписаний (требований) и ответов на запросы Банка России; соблюдения иных требований законодательства Российской Федерации и внутренних документов Биржи при осуществлении деятельности по организации торговли);
- информацию о принятых мерах, направленных на снижение или отказ от регуляторного риска деятельности по организации торгов;
- рекомендации по управлению регуляторным риском деятельности по организации торгов;
- заключение о соответствии (несоответствии) Положения требованиям законодательства Российской Федерации об организованных торгах, учредительным и внутренним документам Биржи (включается в отчет о деятельности Руководителя СВК за 4 квартал);
- иную информацию о деятельности Руководителя СВК.

Отчет:

- предоставляется по форме, приведенной в Приложении №6 к настоящему Положению;
- составляется в письменном виде в 1 (Одном) экземпляре.

8.3. Отчет о результатах осуществления процессов и мероприятий по управлению регуляторным риском, о мерах, принятых для его снижения, а также направленных на совершенствование управления таким риском (далее – Годовой отчет), должен содержать:

- общие положения (ссылки на документы, в соответствии с которыми проводились мероприятия по управлению регуляторным риском; обобщенные сведения о мероприятиях в области управления регуляторным риском);
- сведения о вероятных и (или) наступивших в отчетном году существенных событиях регуляторного риска;
- сведения о выявленных существенных событиях регуляторного риска;
- обобщенная информация о выявленных регуляторных рисках и об оценке регуляторного риска деятельности по организации торгов;
- меры, направленные на снижение регуляторного риска или отказ от него;
- результаты осуществления Биржей процессов и мероприятий по управлению регуляторным риском;
- иную информацию, по усмотрению Руководителя СВК.

8.4. Порядок утверждения и рассмотрения отчетов Руководителя Службы внутреннего контроля:

Ежеквартальный Отчет о деятельности Руководителя СВК формируется и утверждается Генеральным директором, далее Отчет направляется на рассмотрение Комитету по аудиту и на рассмотрение Правлению Биржи.

Годовой отчет Контролера, в дополнение к этому, должен быть рассмотрен на Совете директоров:

1. Утверждение Генеральным директором;
2. Рассмотрение Комитетом по аудиту;
3. Рассмотрение Правлением Биржи;
4. Рассмотрение Советом директоров.

Порядок и очередность утверждения и рассмотрения Отчетов Руководителя Службы внутреннего контроля:

Таблица 1.

№ п/п	Наименование отчета	Срок предоставления	Адресат
1	Отчет о существенных событиях регуляторного риска	не позднее рабочего дня, следующего за днем выявления указанных событий	Генеральный директор
2	Отчет о деятельности Руководителя СВК (ежеквартальный)	ежеквартально (не позднее 20 рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом)	1. Генеральный директор 2. Комитет по аудиту; 3. Правление Биржи.
3	Годовой отчет	Ежегодно, не позднее 20 апреля.	1. Генеральный директор 2. Комитет по аудиту; 3. Правление Биржи; 4. Совет директоров.

После прохождения процедур, указанных в Таблице 1, настоящего Положения, экземпляры отчетов возвращаются Руководителю СВК.

Учет отчетов производится путем формирования отдельного номенклатурного дела. Срок хранения отчетов – 5 лет, если иное не установлено нормативными актами Банка России или нормативными правовыми актами Российской Федерации.

9. Порядок, периодичность и сроки разработки (пересмотра) и утверждения плана деятельности Руководителя службы внутреннего контроля

План деятельности Руководителя СВК (далее – План) разрабатывается ежегодно.

План представляется на рассмотрение Генеральному директору не позднее 15 декабря текущего года. Срок для утверждения Плана – не позднее 3 рабочих дней с момента его представления Генеральному директору.

В случае необходимости внесения изменений в План, Руководитель СВК направляет Генеральному директору План с внесенными изменениями с пояснениями о причинах внесения изменений. Срок утверждения изменений в План - не позднее 3 рабочих дней с момента его предоставления Генеральному директору.

Необходимость внесения изменений в План оценивается Руководителем СВК на основании внесения изменений в законодательство Российской Федерации, нормативные документы Банка России в области организации торгов, а также по мере необходимости с учетом практики работы.

10. Порядок участия Руководителя СВК в разработке внутренних документов организатора торговли

10.1. Изменения и дополнения в Положение, а также его новую редакцию, Руководитель СВК разрабатывает самостоятельно и/или совместно с руководителями других структурных подразделений.

10.2. Порядок согласования внутренних документов Биржи определен в Методике организации деятельности службы внутреннего контроля АО «Восточная биржа».

11. Порядок рассмотрения обращений

11.1. В соответствии с Федеральным законом № 325-ФЗ «Об организованных торгах» АО «Восточная биржа» принимает к рассмотрению обращения физических и юридических лиц, связанные с осуществлением Биржей деятельности организатора торговли.

Порядок рассмотрения обращений физических и юридических лиц, связанных с осуществлением Биржей деятельности организатора торговли, в том числе в части функций СВК, определен Положением о порядке рассмотрения обращений АО «Восточная биржа».

12. Обязанности генерального директора и сотрудников Биржи при осуществлении внутреннего контроля

12.1. Генеральный директор Биржи:

12.1.1. знакомится с отчетами Руководителя СВК;

12.1.2. организует устранение выявленных в работе Биржи нарушений законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов, а также причин и условий, способствовавших совершению нарушения;

12.1.3. обеспечивает выполнение структурными подразделениями и должностными лицами Биржи требований Руководителя СВК, связанных с осуществлением им своих функций;

12.2. Сотрудники Биржи:

12.2.1. оказывают Руководителя СВК содействие при осуществлении им внутреннего контроля в соответствии с настоящим Положением;

12.2.2. незамедлительно доводят до сведения своего непосредственного руководителя, Руководителя СВК сведения о возможных нарушениях законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов, другими сотрудниками Биржи или участниками торгов;

12.2.3. уведомляют Руководителя СВК о возникшем (возможном) конфликте интересов, а также об участии в сделках, в совершении которых они могут быть признаны

заинтересованными лицами в соответствии с федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации;

12.2.4. по запросу Руководителя СВК предоставляют информацию (документы), необходимые для осуществления внутреннего контроля, с учетом правил использования, передачи и хранения информации, составляющей коммерческую и иную охраняемую законом тайну, установленных на Бирже;

12.3. Запросы Руководителя СВК в пределах прав, предоставленных в соответствии с настоящим Положением, являются обязательными для всех сотрудников.

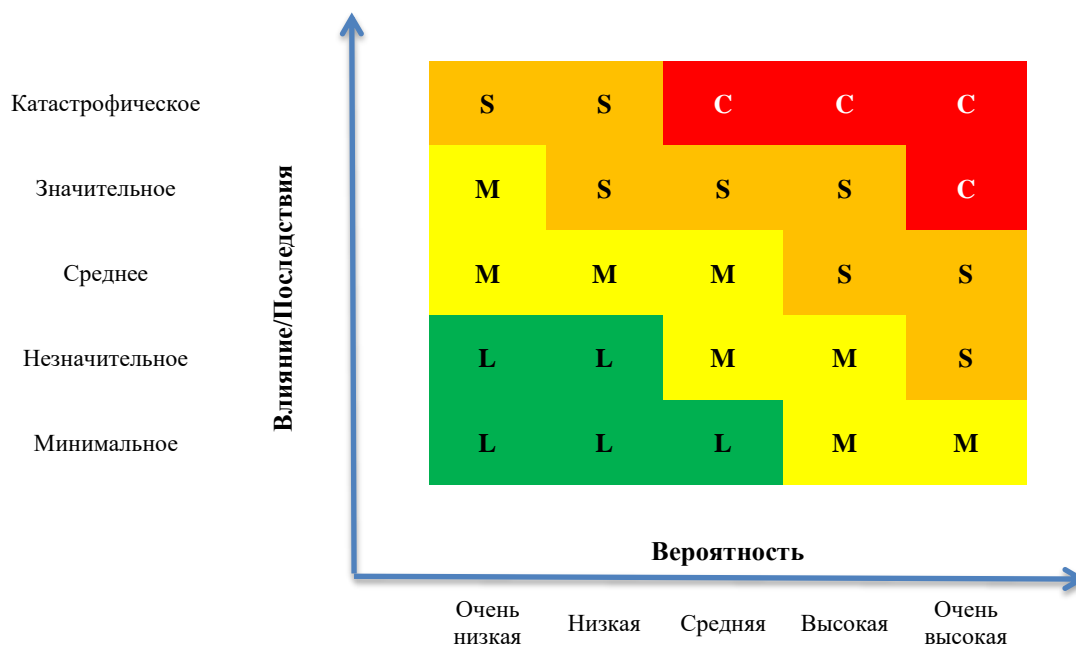
13. Ответственность Руководителя СВК

13.1. Руководитель СВК несет ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации, нормативными актами Банка России и внутренними документами Биржи:

13.1.1. за несоблюдение режима конфиденциальности в отношении инсайдерской и/или служебной /или составляющей коммерческую тайну информации;

13.1.2. за невыполнение, или ненадлежащее выполнение возложенных на него обязанностей, предусмотренных настоящим Положением, в том числе за непредставление или несвоевременное представление отчетности Руководителя СВК.

**Критерии оценки уровня регуляторного риска
деятельности по организации торгов**



Обозначения:

L (Low) - Низкий риск

M (Medium) - Средний риск

S (Significant) - Существенный риск

C (Critical) - Критический риск

**Шкала оценки вероятности возникновения событий регуляторного риска
деятельности по организации торгов**

Частота возникновения событий	Описание уровня (количественная оценка)	Описание уровня (качественная оценка)	Уровень вероятности
За последние 6 календарных месяцев число подобных случаев не превышало – 2.	Вероятность менее 10 %	Защитные меры полностью реализованы и выполняются все необходимые действия по поддержанию максимального уровня защиты (внедрены технические решения, разработаны все необходимые регламенты, выполняется периодическая проверка, и контроль эффективности применяемых защитных мер).	Очень низкая
За последние 6 календарных месяцев число подобных случаев не превышало -4.	Вероятность в диапазоне 10-25 %	Защитные меры полностью реализованы и выполняются все необходимые действия по поддержанию высокого уровня защиты, основная часть работ регламентирована, однако отсутствуют отдельные организационно-распорядительные документы по процессам. Не в полном объеме выполняются работы по периодической проверке и контролю эффективности применяемых защитных мер.	Низкая
За последние 6 календарных месяцев число подобных случаев не превышало - 8.	Вероятность в диапазоне 25-50 %	Защитные меры реализованы, имеются необходимые регламенты, но выполняются не полностью, отсутствуют мероприятия, по оценке эффективности принятых мер.	Средняя
За последние 6 календарных месяцев число подобных случаев не превышало - 12.	Вероятность в диапазоне 50-75 %	Защитные меры реализованы частично, имеются необходимые регламенты, но выполняются не полностью, отсутствуют мероприятия, по оценке эффективности принятых мер.	Высокая
За последние 6 календарных месяцев число подобных случаев не превышало - 15.	Вероятность свыше 75-90%	Защитные меры не реализованы (технические защиты не внедрены, регламентация процесса отсутствует).	Очень высокая

Приложение №3.
к Положению о внутреннем контроле
АО «Восточная биржа»

Шкала оценки (критерии признания) влияния последствий событий регуляторного риска деятельности по организации торгов

Значение влияния	Описание соответствующей степени существенности последствий (качественная оценка)	Возможные финансовые потери (количественная оценка)
Минимальное	<p>Несущественные негативные последствия для деятельности Биржи, выражающиеся в отсутствии потерь или незначительных потерях и не приводящие к затруднению бизнес-процессов (услуг) Биржи:</p> <ul style="list-style-type: none"> - отсутствует нарушение Биржей договорных обязательств перед клиентами и/или требований законодательства об организованных торгах или указанное нарушение находится в пределах установленной количественной оценки; - отсутствует нарушение функционирования основных (критичных) и вспомогательных бизнес-процессов Биржи 	менее 2 млн. руб.
Незначительное	<p>Минимальные негативные последствия для деятельности отдельных бизнес-процессов Биржи, приводящие к затратам на восстановление отдельных функций подразделений Биржи и незначительному нарушению функционирования или простою отдельных бизнес-процессов (услуг) Биржи:</p> <ul style="list-style-type: none"> - незначительное нарушение функционирования одного или нескольких вспомогательных процессов Биржи (не приводит к полному останову затронутых процессов); - незначительное нарушение Биржей договорных обязательств перед клиентами/контрагентами/партнерами Биржи, не приводящее к претензиям с их стороны; - отсутствие нарушений Биржей требований законодательства об организованных торгах или указанное нарушение находится в пределах установленной количественной оценки 	2-5 млн. руб.
Среднее	<p>Средние негативные последствия для деятельности Биржи, выражающиеся в высоких потерях и (или) приводящие к частичной приостановке одного из основных бизнес-процессов Биржи и/или приостановке нескольких вспомогательных процессов Биржи:</p> <ul style="list-style-type: none"> - нарушение Биржей договорных обязательств перед клиентами/контрагентами/партнерами, приводящее к незначительным претензиям с их стороны; - незначительное нарушение Биржей требований законодательства об организованных торгах без претензий (или с незначительными претензиями, например, предписаниями, предупреждениями) со стороны Банка России или указанное нарушение находится в пределах установленной количественной оценки 	5-10 млн. руб.
Значительное	<p>Высокие негативные последствия для деятельности Биржи, выражающиеся в значительных потерях и (или) приводящие к приостановке (значительному нарушению функционирования) нескольких основных бизнес-процессов (услуг) Биржи:</p> <ul style="list-style-type: none"> - значительное нарушение Биржей договорных обязательств перед клиентами/контрагентами/партнерами Биржи, которые начинают выдвигать официальные претензии/судебные иски к Бирже; - значительное нарушение Биржей требований законодательства об организованных торгах с возможными претензиями (штрафами, иными санкциями) со стороны Банка России в пределах установленной количественной оценки 	10-30 млн. руб.

Критическое	<p>Критичные негативные последствия для деятельности Биржи, выражающиеся в максимальных потерях и (или) приводящие к долговременной остановке деятельности Биржи (большинства или всех основных бизнес-процессов):</p> <ul style="list-style-type: none"> - грубое нарушение Биржей договорных обязательств перед клиентами с возможным расторжением значительной части договоров; - грубое нарушение Биржей требований законодательства об организованных торгах и, как следствие, значительные меры воздействия со стороны Банка России вплоть до аннулирования (отзыва) лицензии на осуществление деятельности по проведению организованных торгов 	превышают 30 млн. руб.;
-------------	---	-------------------------

Приложение №4

Форма реестра учета событий регуляторного риска

Реестр учета событий регуляторного риска

N п/п	Дата выявления события	Статус (ВРР или НРР)	Причины события (источник возникновения регуляторного риска)	Размер убытка (предполагаемого убытка)	Принятые меры	Дата принятия мер	Оценка вероятности возникновения	Оценка влияния последствий	Оценка риска (L, M, S, C)	Рекомендации по управлению регуляторным риском	Ответственные за выполнение рекомендаций	Дата выполнения рекомендаций
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Приложение №5

Форма отчета о выявленных существенных событиях
регуляторного риска деятельности по организации торгов

Генеральный директор
АО «Восточная биржа»

_____ /И.О. Фамилия/

Дата

Отчет

о существенных событиях регуляторного риска

1. Описание существенного события регуляторного риска деятельности по организации торгов.
2. Причины существенного события регуляторного риска;
3. Возможные последствия события регуляторного риска;
4. Рекомендации о мерах, необходимых для недопущения и (или) предотвращения таких событий в дальнейшей деятельности Биржи.

Руководитель службы внутреннего контроля

/ФИО/

подпись

Дата

Генеральный директор
АО «Восточная биржа»

_____ /И.О. Фамилия/
Дата

Отчет

о деятельности Руководителя СВК

за ___ квартал _____ года

(отчетный период)

1. Общие положения;
2. Общая информация о выявленных регуляторных рисках и об оценке регуляторного риска деятельности по организации торгов;
3. Информация о соблюдении Биржей прав участников торгов в рамках осуществления деятельности по организации торговли;
4. Информация об обращениях (в том числе жалобах), запросах и заявлениях участников торгов, связанные с деятельностью по организации торгов;
5. Информация о мероприятиях, направленных на предотвращение конфликта интересов;
6. Информация о рассмотрении и разработке проектов внутренних документов, связанных с осуществлением деятельности по организации торговли и внутреннего контроля;
7. Сведения о выявленных в отчетном периоде Существенных событиях регуляторного риска;
8. Информация о результатах мониторинга деятельности структурных подразделений (сотрудников структурных подразделений) Биржи, осуществляемого в рамках управления регуляторным риском деятельности по организации торгов;
9. Информация о принятых мерах, направленных на снижение или отказ от регуляторного риска деятельности по организации торгов;
10. Рекомендации по управлению регуляторным риском деятельности по организации торгов;
11. Заключение о соответствии (несоответствии) ПВК требованиям законодательства Российской Федерации об организованных торгах, учредительным и внутренним документам Биржи (включается в отчет о деятельности Руководителя СВК за 4 квартал);
12. Иная информация.

Руководитель службы внутреннего контроля

/ФИО/

подпись

Дата

Отчет структурного подразделения о вероятном и/или наступившем событии регуляторного риска					
Наименование подразделения					
Дата выявления					
Статус (ВРР или НРР)	Описание события	Описание причины возникновения	Последствия	Принятые меры	Ответственные за принятие мер
1	2	3	4	5	

Должность/ФИО/Подпись/Дата