

Исх. № 394 от 23 июня 2020 года

Уважаемый Кирилл Валерьевич!

В связи с опубликованием для общественного обсуждения проекта указания Банка России «О требованиях к системе внутреннего контроля профессионального участника рынка ценных бумаг и случаях назначения профессиональным участником рынка ценных бумаг внутреннего контролера или формирования отдельного структурного подразделения (службы внутреннего контроля), случаях назначения профессиональным участником рынка ценных бумаг внутреннего аудитора или формирования отдельного структурного подразделения (службы внутреннего аудита)» (далее – Проект) направляем комментарии НАУФОР к указанному Проекту.

НАУФОР поддерживает используемый при подготовке Проекта подход, в соответствии с которым регулирование осуществляется в большей степени на основании норм-принципов, определяющих общий порядок организации и осуществления внутреннего контроля и внутреннего аудита, вместо норм-методических предписаний, исчерпывающе и единообразно регламентирующих процедуру совершения каждого отдельного действия. К числу достоинств Проекта следует отнести пропорциональный и риск-ориентированный подход, позволяющий гибко настраивать регуляторную нагрузку на участников финансового рынка в зависимости от характера и масштабов их операций. Полагаем, что принятие Проекта окажет положительное влияние на развитие финансового рынка, позволив более эффективно организовывать системы внутреннего контроля и внутреннего аудита, разумным образом балансируя регуляторную нагрузку между разными видами деятельности на финансовом рынке.

При дальнейшей работе над Проектом также просим учесть следующие предложения:

1. Пункт 2.4 Проекта предусматривает возможность передачи профессиональным участником всех или отдельных функций, осуществляемых в рамках внутреннего контроля, другим профессиональным участникам рынка ценных бумаг, иным финансовым

организациям, чья деятельность не является исключительной и может совмещаться с оказанием таких услуг, а также саморегулируемым организациям в сфере финансового рынка. Поддерживая саму возможность передачи функций, осуществляемых в рамках внутреннего контроля другим финансовым организациям, считаем необходимым обратить внимание на наличие неустранимого конфликта интересов, в том случае, когда указанные функции передаются саморегулируемой организации. В соответствии с пунктами 1 и 5 статьи 14 Федерального закона от 13 июля 2015 года № 223-ФЗ «О саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка» саморегулируемая организация осуществляет контроль за соблюдением членами саморегулируемой организации требований федеральных законов, регулирующих деятельность в сфере финансового рынка, нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных актов Банка России, базовых стандартов, внутренних стандартов и иных внутренних документов саморегулируемой организации, в том числе путем проведения плановых и внеплановых проверок. В случае выявления саморегулируемой организацией нарушений в деятельности члена саморегулируемой организации материалы проверки передаются в орган саморегулируемой организации по рассмотрению дел о применении мер в отношении членов саморегулируемой организации, для применения мер дисциплинарной ответственности.

Поскольку осуществление внутреннего контроля и выполнение контрольной функции саморегулируемой организации имеют один и тот же предмет – выявление нарушений в деятельности финансовой организации, совмещение указанных функций представляется невозможным. В связи с этим предлагаем исключить саморегулируемые организации в сфере финансового рынка из числа лиц, которым могут быть переданы функции, осуществляемые в рамках внутреннего контроля.

2. Пункт 2.7.6 Проекта предусматривает возложение на внутреннего контролера функции по рассмотрению не только жалоб (обращений, содержащих сведения о возможном нарушении профессиональным участником законодательства Российской Федерации), но и иных обращений, запросов и заявлений, связанных с профессиональной деятельностью на рынке ценных бумаг. К числу указанных документов будут относиться торговые и неторговые поручения, заявления об изменении условий обслуживания (например, выбор другого тарифного плана), заявление на вывод активов или их перераспределение между портфелями, да и просто любой запрос на консультацию, поступившие профессиональному участнику. Считаем необходимым в данной части сохранить действующий порядок, в соответствии с которым обязанностью внутреннего контролера является рассмотрение только жалоб (обращений, содержащих сведения о возможном нарушении профессиональным участником законодательства Российской Федерации).

Федерации). Рассмотрение иных указанных выше документов не требует участия внутреннего контролера, поскольку они не несут регуляторного риска.

3. Пункт 2.1 Проекта предусматривает подконтрольность и подотчетность контролера (службы внутреннего контроля) или работника, на которого возложены функции контролера (службы внутреннего контроля) единоличному исполнительному органу профессионального участника. Предлагаем дополнить пункт оговоркой, в соответствии с которой указанное требование действует, если иное не предусмотрено законодательством. Это поможет решить противоречие, возникающее с пунктом 16 статьи 38 Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», согласно которому контролер (руководитель службы внутреннего контроля) управляющей компании подотчетен совету директоров (наблюдательному совету) или общему собранию акционеров (участников) управляющей компании.

С уважением,

Президент

А.В. Тимофеев

