

СЛУЖБА БАНКА РОССИИ
ПО ФИНАНСОВЫМ РЫНКАМ
ЗАРЕГИСТРИРОВАНО
Дата "25" *декабря* 20 *13* г.
в реестре за № *13-887/13-ч*
Заместитель руководителя *С.К. Варшавский*
Подпись _____



УТВЕРЖДЕНЫ

Наблюдательным Советом
ЗАО «Национальная товарная биржа»
(Протокол № 6 от 18 октября 2013 г.)

Председатель Наблюдательного Совета
ЗАО «Национальная товарная биржа»

С.К. Варшавский
М.Ю. Орленко
«18» октября 2013 года



**Правила внутреннего контроля
Закрытого акционерного общества
«Национальная товарная биржа»**

СЛУЖБА БАНКА РОССИИ
ПО ФИНАНСОВЫМ РЫНКАМ
**УПРАВЛЕНИЕ ДЕЛАМИ
И АРХИВА**
ПРИЛОЖЕНИЕ
К ВХ. № *50-13-20995*
ОТ *13.11.2013*

1.1. Настоящие Правила внутреннего контроля Закрытого акционерного общества «Национальная товарная биржа» (далее – Правила) определяют порядок организации и осуществления внутреннего контроля Закрытого акционерного общества «Национальная товарная биржа» (далее – Биржа, ЗАО «Национальная товарная биржа») за соответствием деятельности Биржи требованиям федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов, правилам организованных торгов, а также Уставу и иным внутренним документам Биржи.

1.2. Ответственным за организацию и осуществление внутреннего контроля ЗАО «Национальная товарная биржа» является Начальник Отдела внутреннего контроля (Контролер).

1.3. Правила разработаны в соответствии с Федеральным законом от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах» (далее – Закон), нормативными актами Банка России, Уставом ЗАО «Национальная товарная биржа» и другими внутренними документами Биржи.

1.4. Настоящие Правила, а также изменения и дополнения к ним утверждаются Наблюдательным Советом Биржи.

2. Цели и сфера деятельности Отдела внутреннего контроля (Контролера)

2.1. Основной целью деятельности Отдела внутреннего контроля (Контролера) на Бирже является соответствие деятельности ЗАО «Национальная товарная биржа» требованиям Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов Российской Федерации, Уставу Биржи и иным внутренним документам Биржи.

2.2. Контроль за соответствием деятельности ЗАО «Национальная товарная биржа» требованиям законодательства Российской Федерации о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком может быть возложено на Отдел внутреннего контроля (Контролера) в соответствии с внутренними документами Биржи.

3. Задачи, принципы (стандарты) и методы деятельности Отдела внутреннего контроля (Контролера)

3.1. Основными задачами Отдела внутреннего контроля (Контролера) Биржи являются:

- контроль за соответствием деятельности Биржи требованиям Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов Российской Федерации, а также Уставу и иным внутренним документам Биржи.
- контроль за устранением выявленных нарушений и соблюдением мер по предупреждению аналогичных нарушений в дальнейшей деятельности Биржи;
- контроль за исполнением рекомендаций по результатам проверок.

3.2. Методы осуществления Отделом внутреннего контроля (Контролером) деятельности, указанной в пункте 3.1 настоящих Правил, состоят в проведении Отделом внутреннего контроля (Контролером) проверок в соответствии с Методикой проведения проверок Отделом внутреннего контроля (Контролером), включающей в себя План проверок на текущий год, утверждаемой Наблюдательным Советом ЗАО «Национальная товарная биржа».

Отдел внутреннего контроля (Контролер) не реже одного раза в 3 месяца осуществляет проверку соответствия деятельности Биржи Закону и принятым в соответствии с ним нормативных актов Российской Федерации, а также Уставу и иным внутренним документам Биржи, включая проверку деятельности должностного лица (отдельного структурного подразделения), ответственного за управление рисками, за 3 месяца, предшествующих проверке.

Проверка эффективности системы управления рисками Биржи, за исключением стратегического риска и риска потери деловой репутации Биржи, осуществляется не реже одного раза в 3 месяца

3.3. Отдел внутреннего контроля (Контролер) осуществляет свои функции исходя из масштабов и характера деятельности ЗАО «Национальная товарная биржа», а также на основе принципов постоянного, независимого и беспристрастного контроля за соответствием деятельности Биржи требованиям Закона и принятым в соответствии с ним нормативных актов Российской Федерации, Уставу и иным внутренним документам Биржи.

3.4. ЗАО «Национальная товарная биржа» создает условия для беспрепятственного и эффективного осуществления Отделом внутреннего контроля (Контролером) своих функций.

4. Требования, предъявляемые к Начальнику, его заместителям, а также сотрудникам Отдела внутреннего контроля (Контролеру)

4.1 В качестве мер, предпринимаемых для обеспечения независимости Начальника, его заместителей, а также сотрудников Отдела внутреннего контроля (Контролера), выступают следующие требования:

4.1.1 Начальником Отдела внутреннего контроля (Контролером) не может являться лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа Биржи, или руководитель структурного подразделения, осуществляющего деятельность по проведению организованных торгов

4.1.2 Начальник Отдела внутреннего контроля (Контролер) назначается на должность и освобождается от должности решением Наблюдательного Совета Биржи. Начальник Отдела внутреннего контроля подотчетен Наблюдательному Совету Биржи.

4.1.3 Начальник Отдела внутреннего контроля (Контролер), его заместители, а также сотрудники указанного Отдела не могут осуществлять функции, которые не связаны с осуществлением внутреннего контроля, за исключением случаев, установленных законами и иными нормативными актами Российской Федерации.

4.1.4 Начальник Отдела внутреннего контроля (Контролер), его заместители, а также сотрудники указанного Отдела при исполнении своих обязанностей не должны зависеть от иных структурных подразделений и должностных лиц Биржи.

4.1.5 На Начальника Отдела внутреннего контроля (Контролера), его заместителей, а также сотрудников указанного Отдела не могут быть возложены обязанности, исполнение которых может привести к возникновению конфликта интересов.

4.1.6 Начальник Отдела внутреннего контроля (Контролер), его заместители, а также сотрудники указанного Отдела, 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.

4.1.7 Для Начальника Отдела внутреннего контроля (Контролера) Биржа должна являться основным местом работы.

4.2 Начальник Отдела внутреннего контроля (Контролер), его заместитель должны иметь высшее образование, соответствовать установленным Банком России требованиям к профессиональному опыту и квалификационным требованиям, в том числе требованиям о наличии квалификационного аттестата в сфере деятельности по проведению организованных торгов.

4.3 Сотрудники Отдела внутреннего контроля (Контролер) должны иметь высшее образование и обладать знаниями, необходимыми для осуществления внутреннего контроля в соответствии с настоящими Правилами.

5. Права и обязанности Начальника Отдела внутреннего контроля (Контролера)

5.1. Начальник Отдела внутреннего контроля (Контролер) вправе:

- по своей инициативе выносить на рассмотрение Наблюдательного Совета Биржи вопросы, связанные с осуществлением внутреннего контроля;
- запрашивать у работников и членов органов управления Биржи информацию (документы), необходимую для осуществления внутреннего контроля;
- принимать в порядке установленных полномочий Отдела внутреннего контроля (Контролера) участие в разработке внутренних документов Биржи, в том числе с привлечением сотрудников Отдела внутреннего контроля (Контролера);
- требовать представления любых документов Биржи и знакомиться с содержанием баз данных и регистров, связанных с осуществлением деятельности по проведению организованных 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 от работников Биржи, обязанности которых связаны с осуществлением деятельности по проведению организованных торгов, представления письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе исполнения ими своих обязанностей;

5.2. Начальник Отдела внутреннего контроля (Контролера) обязан:

- информировать органы управления Биржи обо всех случаях, которые препятствуют осуществлению Начальником Отдела внутреннего контроля (Контролером) своих функций;
- информировать о результатах проверок Наблюдательный Совет Биржи, единоличный и коллегиальный исполнительный орган Биржи, а также руководителя структурного подразделения Биржи, в котором проводилась проверка;
- соблюдать требования законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных актов Банка России, определяющих порядок организации и осуществления внутреннего контроля;
- 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;
- обеспечить конфиденциальности полученной информации, составляющей служебную информацию и/или коммерческую тайну;

6. Меры, предпринимаемые Биржей для обеспечения конфиденциальности информации, полученной Отделом внутреннего контроля (Контролером)

6.1. Для обеспечения конфиденциальности информации, полученной Отделом внутреннего контроля (Контролером) при осуществлении внутреннего контроля, а также соблюдения конфиденциальности данных, содержащихся в отчетах Отделом внутреннего контроля (Контролера) по результатам проверок, применяются следующие меры:

- ведение автоматизированного журнала регистрации пользователей в программно-техническом комплексе Биржи и регистрации попыток несанкционированного доступа к его данным;
- наличие системы разграничения доступа к разным уровням баз данных, предусматривающих распределение прав между отдельными пользователями и группами пользователей, а также контроль за действиями пользователей с сетевыми ресурсами (получение доступа, чтение, изменение данных, удаление и т.д.);
- защита рабочих мест Начальника и сотрудников Отдела внутреннего контроля (Контролера) и мест хранения документов, содержащих сведения, относящиеся к конфиденциальной информации, от беспрепятственного доступа, наблюдения или неправомерного использования;
- своевременное уничтожение всех, не подлежащих хранению документов, содержащих конфиденциальные сведения.

7. Требования, предъявляемые к содержанию отчетов по результатам проверок Отдела внутреннего контроля (Контролера)

7.1. Отделом внутреннего контроля (Контролером), в соответствии с Методикой проведения проверок составляется следующий Отчет:

- Отчет о проверке соблюдения Биржей: требований Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов; эффективности системы управления рисками Биржи; Устава Биржи; внутренних документов Биржи, а также деятельности должностного лица (структурного подразделения), ответственного за управление рисками (далее – Отчет о проверке);

7.2. Отчет о проверке предоставляется Наблюдательному Совету Биржи, коллегиальному и единоличному исполнительному органу ЗАО «Национальная товарная биржа», а также руководителю структурного подразделения Биржи, в котором проводилась проверка не позднее 10 (десяти) дней с даты окончания соответствующей проверки. Отчет о проверке подготавливается Отделом внутреннего контроля (Контролером) в письменном виде в одном экземпляре.

7.3. В содержание Отчета о проверке должны включаться следующие сведения:

- об основаниях проверки и сроках ее проведения;
- о подтвержденных или обнаруженных в ходе проверки нарушениях требований законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных актов Банка России, и внутренних документов Биржи;
- об установленных причинах совершения нарушений;
- о предложениях и рекомендациях по устранению нарушений и предупреждению аналогичных нарушений в дальнейшей деятельности Биржи.

7.4. Информация о выявленном ранее, но не устраненном нарушении включается Отделом внутреннего контроля (Контролером) в последующий Отчет о проверке.

7.5. Сведения об одноклассных 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.

8. Ответственность Начальника Отдела внутреннего контроля (Контролера) Биржи и сотрудников Отдела внутреннего контроля

8.1. Начальник и сотрудники Отдела внутреннего контроля (Контролер) несут ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами Биржи:

- за нарушение требований Закона и принятых в соответствии с ним нормативных актов Банка России, определяющих порядок осуществления внутреннего контроля, а также требований внутренних документов Биржи;
- за несоблюдение режима конфиденциальности в отношении информации, составляющей служебную или коммерческую тайну.

8.2. Начальник Отдела внутреннего контроля (Контролер) в соответствии с трудовым законодательством Российской Федерации несет ответственность:

- за невыполнение или ненадлежащее выполнение возложенных на Отдел внутреннего контроля (Контролера) функций, предусмотренных настоящими Правилами;
- за неисполнение или несвоевременное исполнение решений Наблюдательного Совета Биржи, а также распоряжений или поручений единоличного исполнительного органа Биржи с учетом возложенных на Отдел внутреннего контроля (Контролера) функций;
 - за непредставление или несвоевременное представление отчетности, а также в случае представления недостоверной отчетности.