

Центральный Банк  
Российской Федерации (Банк России)  
**ЗАРЕГИСТРИРОВАНО**  
Дата 29 апреля 2019 года

**УТВЕРЖДЕНО**

Приказом Директора  
Акционерного общества  
«Национальная товарная биржа»  
№ НТБ/П-72

от «01» апреля 2019 г.



С.А. Наумов

**Положение о внутреннем контроле Акционерного общества  
«Национальная товарная биржа»**

г. Москва, 2019

## Оглавление

1. Общие положения.....	3
2. Цели, задачи и методы осуществления внутреннего контроля .....	3
3. Перечень функций Службы внутреннего контроля .....	5
4. Права и обязанности.....	8
5. Перечень мероприятий, направленных на обеспечение независимости СВК .....	9
6. Порядок выявления, анализа, оценки и мониторинга регуляторного риска, а также порядок управления регуляторным риском, в том числе порядок принятия решений организатором торговли в рамках управления регуляторным риском .....	10
7. Порядок и критерии признания организатором торговли событий регуляторного риска деятельности по организации торгов существенными, а также перечень видов существенных событий регуляторного риска деятельности по организации торгов.....	11
8. Порядок и критерии признания последствий существенными .....	11
9. Порядок учета событий, связанных с регуляторным риском деятельности по организации торгов.....	11
10. Порядок определения вероятности возникновения событий, связанных с регуляторным риском деятельности по организации торгов, и количественной оценки возможных последствий, связанных с возникновением указанных событий.....	12
11. Особенности организации и осуществления внутреннего контроля при совмещении деятельности по проведению организованных торгов с иными видами деятельности, а также в связи с наличием у Биржи филиалов .....	12
12. Порядок привлечения Биржей третьих лиц для осуществления отдельных функций в рамках внутреннего контроля .....	12
13. Порядок утверждения плана деятельности Службы внутреннего контроля .....	12
14. Отчетность .....	13
15. Порядок информирования работниками структурных подразделений и должностными лицами о вероятных и(или) наступивших событиях регуляторного риска .....	14
16. Порядок выполнения структурными подразделениями (работниками структурных подразделений) и должностными лицами требований Службы внутреннего контроля .....	14
17. Заключительные положения .....	14

## **1. Общие положения**

1.1. Настоящее Положение о внутреннем контроле Акционерного общества «Национальная товарная биржа» (далее – Положение) разработано в соответствии с Федеральным законом от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах» (далее – Закон об организованных торгах) и принятыми в соответствии с ним нормативными актами Банка России, Федеральным законом 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 об инсайте), Указанием Банка России от 07.05.2018 №4792-У «О требованиях к организации и порядку осуществления организатором торговли внутреннего контроля и внутреннего аудита», Уставом Акционерного общества «Национальная товарная биржа» (далее – АО НТБ, Биржа, организатор торговли).

1.2. Ответственным за осуществление внутреннего контроля АО НТБ является сформированное отдельное структурное подразделение - Служба внутреннего контроля (далее также - СВК).

## **2. Цели, задачи и методы осуществления внутреннего контроля**

2.1. Внутренний контроль осуществляется в целях обеспечения контроля за соответствием деятельности, осуществляемой Биржей на основании лицензии биржи, требованиям федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов, правилам организованных торгов, а также учредительным и внутренним документам Биржи.

2.2. Основными задачами внутреннего контроля являются:

- осуществление контроля за соблюдением Биржей законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов Биржи;
- исключение неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком;
- исключение вовлечения Биржи и её работников в осуществление противоправной и недобросовестной деятельности, в том числе в легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, и в финансирование терроризма;
- исключение конфликта интересов, в том числе выявление и контроль конфликта интересов, а также предотвращение последствий конфликта интересов.

2.3. Методы осуществления внутреннего контроля основаны на выявлении, анализе, оценке, мониторинге риска возникновения у организатора торговли расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате несоответствия деятельности, осуществляемой им на основании лицензии биржи или лицензии торговой системы, требованиям федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов, правилам организованных торгов, учредительным и внутренним документам организатора торговли, а также в результате применения мер со стороны Банка России (далее - регуляторный риск), а также управление таким риском.

В рамках указанных методов система внутреннего контроля Биржи реализуется на

концепции COSO<sup>1</sup> по внутреннему контролю и построена по модели «Трех линий защиты», в соответствии с которой обязанности в рамках управления рисками и внутреннего контроля распределены между органами управления, подразделениями, осуществляющими контрольные и координирующие функции и внутренним аудитом.

Первой линией защиты являются все работники бизнес-функций и операционных подразделений Биржи, участвующие в выявлении, оценке и управлении рисками, присущими ежедневной деятельности, а также разработке и реализации политик и процедур, регламентирующих действующие бизнес-процессы.

Второй линией защиты являются Служба по управлению рисками, Служба внутреннего контроля, осуществляющие непрерывный мониторинг и управление рисками, а также осуществляющие контрольные функции за соответствием деятельности, осуществляемой АО НТБ, требованиям федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов, правилам организованных торгов, а также учредительным и внутренним документам Биржи по направлениям:

- обеспечение информационной безопасности, в том числе защищенности интересов (целей) АО НТБ в информационной сфере;
- соблюдение законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов АО НТБ;
- исключение вовлечения АО НТБ и её работников в осуществление противоправной и недобросовестной деятельности, в том числе в легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, и в финансирование терроризма;
- исключение неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком;
- исключение конфликта интересов, в том числе выявление и контроль конфликта интересов, а также предотвращение последствий конфликта интересов.

Указанные подразделения оказывают поддержку подразделениям первой линии защиты по вопросам выявления регуляторных рисков, разработки и внедрения контрольных процедур, разъяснения требований применимого законодательства, подготовки отчетности по результатам мониторинга для органов управления.

Третьей линией защиты являются органы управления Биржи, определяющие принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в соответствии с Уставом и положениями об органах управления, а также Служба внутреннего аудита, осуществляющая контроль за эффективностью и результативностью финансово-хозяйственной деятельности, эффективностью управления активами и пассивами, включая обеспечение сохранности активов, эффективностью управления рисками организатора торговли в соответствии с положением о Службе внутреннего аудита.

---

<sup>1</sup> <https://www.coso.org/>

Осуществление внутреннего аудита в том числе направлено на:

- обеспечение достоверности, полноты, объективности и своевременности составления и представления организатором торговли бухгалтерской (финансовой), статистической и иной отчетности;
- обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности.

### **3. Перечень функций Службы внутреннего контроля**

3.1. 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. Указанная функция осуществляется в соответствии с Политикой управления регуляторным риском Биржи - внутренним документом Биржи, утвержденным уполномоченными органами Биржи в соответствии с их компетенцией (далее – Политика управления регуляторным риском).

3.2. Ведение учета событий, связанных с регуляторным риском деятельности по организации торгов. Учет событий осуществляется в соответствии с Политикой управления регуляторным риском.

3.3. Определение вероятности возникновения событий, связанных с регуляторным риском организатора торговли, и количественная оценка возможных последствий возникновения событий, связанных с регуляторным риском организатора торговли. Вероятность возникновения событий и количественная оценка возможных последствий определяется в соответствии с Политикой управления регуляторным риском.

3.4. Информирование единоличного исполнительного органа 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 организатора торговли и (или) его клиентов (контрагентов) расходов (убытков), признанных организатором торговли существенными (далее - существенные события регуляторного риска деятельности по организации торгов).

3.5. Анализ соблюдения организатором торговли прав клиентов в рамках осуществления деятельности по организации торгов осуществляется путем постоянного мониторинга за:

- раскрытием на сайте Биржи в сети Интернет достоверной информации организатора торговли, обязательной к раскрытию в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, и предназначенной для участников торгов Биржи;
- своевременным реагированием на обращения, запросы и заявления участников торгов;
- соблюдением требований законодательства Российской Федерации при осуществлении деятельности по организации торговли в части обеспечения законных прав участников торгов;

- соответствием правил организованных торгов требованиям, установленным законодательством Российской Федерации;
- обеспечением предоставления Биржей своим клиентам услуг по организации торговли надлежащего качества, повышения и контроля этого качества при расширении спектра финансовых инструментов, допускаемых к биржевым торгам;
- распределением функций и обязанностей подразделений Биржи, взаимодействующих с участниками торгов при осуществлении Биржей деятельности по проведению организованных торгов.

3.6. Участие в рассмотрении обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений, связанных с деятельностью по организации торгов (далее – Обращения), в части выявления регуляторного риска деятельности по организации торгов, а также анализ статистики указанных обращений, запросов и заявлений.

Все поступившие в адрес Биржи Обращения подлежат регистрации в качестве входящего документа Биржи с указанием даты поступления Обращения.

СВК принимает участие в рассмотрении Обращений в части выявления регуляторного риска деятельности по организации торгов, а также осуществляет анализ статистики указанных Обращений.

В ходе данного анализа в целях выявления и идентификации регуляторного риска производится выгрузка из общего числа обращений, поступивших в адрес Биржи, тех обращений, которые связаны с регуляторным риском деятельности по организации торгов.

Классификации выявленных по итогам анализа Обращений событий регуляторного риска и оценки степени тяжести последствий соответствующих событий регуляторного риска осуществляется в соответствии с Политикой управления регуляторным риском.

3.7. Участие в мероприятиях, направленных на предотвращение конфликта интересов в деятельности организатора торговли.

Указанная функция осуществляется в соответствии с Перечнем мер, направленных на предотвращение конфликта интересов при осуществлении Биржей деятельности по проведению организованных торгов, утвержденным уполномоченными органами Биржи в соответствии с их компетенцией.

3.8. Участие в разработке внутренних документов Биржи и мероприятиях, направленных на соблюдение работниками организатора торговли норм профессиональной этики и поддержание деловой репутации.

3.9. Участие в разработке внутренних документов Биржи и мероприятиях, направленных на противодействие коммерческому подкупу и коррупции, а также мошенничеству в сфере деятельности по организации торгов. В части внутренних документов, направленных на противодействие мошенничеству в сфере деятельности по организации торгов СВК осуществляет взаимодействие с подразделениями Биржи, осуществляющими функции по обеспечению информационной безопасности организатора торговли.

3.10. Анализ проектов внутренних документов, связанных с осуществлением деятельности по организации торгов, Положения о внутреннем контроле в целях выявления регуляторного риска деятельности по организации торгов.

Служба внутреннего контроля осуществляет анализ проектов внутренних документов на стадии их разработки и согласования. В случае, если СВК выявляет несоответствие положений проекта внутреннего документа требованиям законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных актов Банка России, регулирующих деятельность по проведению организованных торгов, рекомендации по доработке указанного документа направляются в заинтересованные структурные подразделения с указанием на необходимость приведения указанного документа в соответствие с требованиями законодательства Российской Федерации.

СВК на постоянной основе осуществляет мониторинг изменений законов Российской Федерации и иных нормативных актов Российской Федерации, в том числе нормативных актов Банка России, а также мониторинг законопроектов и иных проектов нормативных актов Российской Федерации, в том числе проектов нормативных актов Банка России, в целях исключения предпосылок возникновения регуляторного риска, а также своевременного внесения изменений в Положение о внутреннем контроле. В случае возникновения предпосылок к появлению регуляторного риска СВК проводит работу по актуализации Положения о внутреннем контроле.

По итогам анализа Положения о внутреннем контроле СВК формирует заключение о соответствии (несоответствии) Положения о внутреннем контроле требованиям законодательства Российской Федерации об организованных торгах, учредительным и внутренним документам организатора торговли.

3.11. Разработка и представление на рассмотрение единоличному исполнительному органу организатора торговли следующих документов:

- плана деятельности Службы внутреннего контроля, а также изменений в план деятельности Службы внутреннего контроля;
- отчета о выявленных существенных событиях регуляторного риска деятельности по организации торгов, содержащего рекомендации о мерах, необходимых для недопущения и (или) предотвращения таких событий;
- отчета о деятельности Службы внутреннего контроля.

3.12. Участие в рамках своей компетенции во взаимодействии организатора торговли с Банком России.

3.13. Информирование единоличного исполнительного органа обо всех случаях, препятствующих осуществлению функций Службы внутреннего контроля.

3.14. Осуществление контроля за соблюдением требований Федерального закона от 27 июля 2010 года N 224-ФЗ "О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и принятых в соответствии с ним нормативных актов в соответствии с принятым решением Биржи.

3.15. Осуществление функций по управлению риском вовлечения Биржи и её работников в осуществление противоправной и недобросовестной деятельности, в том числе в легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, и в финансирование терроризма в соответствии с Правилами внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, утвержденными уполномоченными органами Биржи в соответствии с их компетенцией.

3.16. Иные функции, осуществляемые в рамках внутреннего контроля.

3.17. Передача Службе внутреннего контроля функций, исполнение которых может привести к конфликту интересов, не допускается.

#### **4. Права и обязанности**

4.1. Руководитель СВК обязан:

- разрабатывать (пересматривать) и направлять на утверждение Директору план деятельности, либо изменения в план деятельности СВК;

- составлять и направлять Директору заключение о соответствии (несоответствии Положения о внутреннем контроле) требованиям законодательства об организованных торгах, учредительным и внутренним документам организатора торговли;

- представлять Директору на рассмотрение отчет о выявленных существенных событиях регуляторного риска деятельности по организации торгов;

- представлять Директору на рассмотрение отчет о деятельности Службы внутреннего контроля;

- доводить до сведения Наблюдательного совета Биржи информацию о результатах осуществления Биржей процессов и мероприятий по управлению регуляторным риском деятельности по организации торгов.

4.2. Руководитель и работники СВК обязаны соответствовать квалификационным требованиям, установленным законодательством Российской Федерации.

4.3. Руководитель и работники СВК несут ответственность за невыполнение своих должностных обязанностей в соответствии с установленным законодательством Российской Федерации и трудовым договором.

4.4. Руководитель СВК и работники СВК при исполнении своих должностных обязанностей имеют право:

- взаимодействовать со всеми структурными подразделениями и должностными лицами Биржи для оперативного решения вопросов;

- запрашивать документы и иную информацию, а также любые имеющиеся в информационных системах и базах данных Биржи сведения, необходимые для осуществления контроля;

- снимать копии с документов, файлов и записей, хранящихся в локальных информационных сетях и автономных компьютерных системах Биржи, необходимые для осуществления контроля;



– получать от работников письменные объяснения по вопросам, возникающим в ходе выполнения СВК своих функций;

– входить в помещения проверяемого подразделения Биржи, в помещения, используемые для хранения документов (архивы), для обработки данных с помощью средств автоматизации и хранения этих данных, с соблюдением процедур доступа.

4.5. Работники Биржи должны оказывать содействие Руководителю СВК (его заместителям) и работникам СВК в осуществлении ими своих функций.

## **5. Перечень мероприятий, направленных на обеспечение независимости СВК**

5.1. СВК является самостоятельным структурным подразделением Биржи, входящим в систему органов внутреннего контроля. СВК может состоять из нескольких подразделений, в соответствии с характером и масштабом осуществляемых операций, уровнем регуляторного риска, принимаемого Биржей.

5.2. Руководство службой осуществляет Руководитель СВК. Назначение на должность и освобождение от должности Руководителя СВК осуществляется приказом Директора Биржи с предварительного согласия Банка России. Сведения о назначении на должность и освобождении от должности Руководителя СВК направляются в Банк России в порядке и сроки, установленные законодательством Российской Федерации об организованных торгах, а также нормативными актами Банка России. Если назначение лица на должность Руководителя СВК приводит к конфликту интересов, такое назначение не допускается.

5.3. Руководитель СВК подчиняется и подотчетен Директору Биржи.

5.4. Биржа обеспечивает независимость сотрудников СВК от иных работников Биржи, деятельность которых непосредственно связана с возникновением рисков организатора торговли, в том числе посредством установления системы оплаты труда и структуры вознаграждения.

5.5. СВК действует на постоянной основе и состоит из работников, входящих в штат Биржи.

5.6. Биржа обеспечивает постоянство деятельности, независимость и беспристрастность СВК, профессиональную компетентность Руководителя и работников СВК, создает условия для беспрепятственного и эффективного осуществления СВК своих функций.

5.7. Биржа обеспечивает решение поставленных перед СВК задач без вмешательства со стороны органов управления, подразделений и работников Биржи, не являющихся работниками СВК.

5.8. В случае временного отсутствия Руководителя СВК организатор торговли должен назначить лицо, исполняющее обязанности Руководителя СВК, а также создать условия, исключающие возникновение у такого лица конфликта интересов в течение всего периода осуществления им функций Руководителя СВК. В случае отсутствия Руководителя СВК более двух месяцев подряд, за исключением отсутствия в течение указанного времени по причине временной нетрудоспособности, организатор торговли должен назначить нового Руководителя СВК, действующего на постоянной основе.

5.9. Работники Биржи не имеют права препятствовать осуществлению СВК своих функций. О каждом случае препятствования выполнению своих функций работники СВК обязаны немедленно информировать Руководителя СВК, который докладывает об этом Директору Биржи.

**6. Порядок выявления, анализа, оценки и мониторинга регуляторного риска, а также порядок управления регуляторным риском, в том числе порядок принятия решений организатором торговли в рамках управления регуляторным риском**

6.1. Работники структурных подразделений Биржи самостоятельно определяют зоны возможного возникновения регуляторного риска, исходя из задач и функций, возложенных на структурное подразделение при реализации своих внутренних процедур в рамках своей компетенции, при этом в случае вероятности возникновения или в случае возникновения событий регуляторного риска работники информируют СВК в соответствии с отдельным решением Биржи и Политикой управления регуляторным риском.

6.2. При мониторинге деятельности Биржи на предмет выявления и идентификации регуляторного риска оцениваются изменения показателей (количественных и качественных), связанных с осуществлением Биржей деятельности по проведению организованных торгов, в соответствии с Политикой управления регуляторным риском.

6.3. СВК в рамках учета событий регуляторного риска проводит анализ полученной информации о событиях регуляторного риска, определяет вероятность возникновения событий регуляторного риска, проводит оценку регуляторного риска и его влияния исходя из вероятности возникновения событий регуляторного риска с присвоением уровня значимости, а также проводит анализ и количественную оценку степени тяжести последствий событий регуляторного риска исходя из ожидаемых сумм штрафных санкций или обоснованных претензий/судебных исков, в соответствии с Политикой управления регуляторным риском.

6.4. В результате оценки регуляторного риска в соответствии с Политикой управления регуляторным риском применяется следующий порядок принятия решений организатором торговли в рамках управления регуляторным риском:

- в случае оценки регуляторного риска как «низкий» владелец регуляторного риска принимает решение о необходимости формирования мер реагирования, при этом определяя допустимое значение уровня риска, при котором применение мер по снижению соответствующих регуляторных рисков не обязательно;

- в случае оценки регуляторного риска как «средний», владелец регуляторного риска принимает решение о необходимых мерах реагирования с учетом вероятных затрат на их реализацию. Решение о принятии указанных регуляторных рисков может быть принято владельцем риска;

- в случае оценки регуляторного риска как «высокий» владелец регуляторного риска определяет оперативные меры реагирования, в том числе направленные на снижение соответствующих рисков. Решение о принятии указанных рисков принимается Директором Биржи.

## **7. Порядок и критерии признания организатором торговли событий регуляторного риска деятельности по организации торгов существенными, а также перечень видов существенных событий регуляторного риска деятельности по организации торгов**

7.1. Критерием признания события регуляторного риска существенным, является неоднократность его возникновения, а также фактическое применение принудительных мер воздействия Банка России в отношении Биржи.

7.2. Перечнем видов существенных событий регуляторного риска деятельности по организации торгов является:

- неоднократное в течение одного года неисполнения в установленный срок предписания (требования) Банка России;
- неисполнение в установленный срок предписаний Банка России об устранении нарушений;
- неоднократное в течение одного года нарушение сроков представления отчетности (отчетной документации);
- неоднократное в течение одного года нарушение требований к раскрытию информации, предусмотренных Федеральным законом от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов Банка России;
- неоднократное в течение одного года нарушение законодательства Российской Федерации по организованным торгам/ требований внутренних документов Биржи.

## **8. Порядок и критерии признания последствий существенными**

8.1. СВК получает информацию о составлении протокола об административном правонарушении и проводит оценку вероятных последствий на предмет их существенности. При этом критерием признания последствий существенными является вероятность возникновения или возникновения у организатора торговли расходов (убытков), полученных в результате установления административной ответственности в отношении Биржи, а также вероятность возникновения или возникновения у организатора торговли и (или) его клиентов (контрагентов) расходов (убытков), полученных в результате возможности приостановления или прекращения деятельности (отдельных операций) Биржи.

8.2. Количественная оценка степени тяжести возможных последствий событий регуляторного риска, признанных организатором торговли существенными, в том числе к возникновению у организатора торговли и (или) его клиентов (контрагентов) расходов (убытков), признанных существенными, приведена в Политике управления регуляторным риском.

## **9. Порядок учета событий, связанных с регуляторным риском деятельности по организации торгов**

СВК осуществляет учет события регуляторного риска в Базе данных о событиях операционных рисков (БДСОР). Сведения, содержащиеся в БДСОР, используются для

дальнейшего анализа событий и факторов регуляторного риска, в процедурах оценки регуляторного риска и эффективности контрольных процедур, в построении планов внедрения/корректировки контрольных процедур и корректировки Карты регуляторного риска, в соответствии с Политикой управления регуляторным риском.

#### **10. Порядок определения вероятности возникновения событий, связанных с регуляторным риском деятельности по организации торгов, и количественной оценки возможных последствий, связанных с возникновением указанных событий**

СВК в рамках регистрации событий, связанных с регуляторным риском организатора торговли, и их учета определяет вероятность возникновения событий регуляторного риска, исходя из регулярности и периода, в который возникает событие регуляторного риска, и оценивает вероятность возникновения события регуляторного риска как маловероятную, низкую, среднюю, высокую и очень высокую, а также проводит количественную оценку возможных последствий исходя из ожидаемых сумм штрафных санкций или обоснованных претензий/судебных исков, в соответствии с Политикой управления регуляторным риском.

#### **11. Особенности организации и осуществления внутреннего контроля при совмещении деятельности по проведению организованных торгов с иными видами деятельности, а также в связи с наличием у Биржи филиалов**

11.1. Биржа не совмещает деятельность по проведению организованных торгов с иными видами деятельности. В связи с этим особенности организации и внутреннего контроля при совмещении деятельности по проведению организованных торгов с иными видами деятельности не установлены.

11.2. Филиалы и представительства Биржи не осуществляют деятельности по проведению организованных торгов. В связи с этим особенностей организации и осуществления внутреннего контроля, связанных с наличием у Биржи филиалов и представительств, не установлено.

#### **12. Порядок привлечения Биржей третьих лиц для осуществления отдельных функций в рамках внутреннего контроля**

Передача отдельных функций, осуществляемых в рамках внутреннего контроля не осуществляется. В связи с этим требования, критерии оценки эффективности третьих лиц в рамках осуществления ими отдельных функций контролера (службы внутреннего контроля) и перечень мероприятий, планируемых к осуществлению Биржей на случай реализации рисков, связанных с привлечением третьих лиц, не устанавливаются.

#### **13. Порядок утверждения плана деятельности Службы внутреннего контроля**

13.1. План деятельности СВК, а также изменения в него, разрабатывается СВК и подлежит обязательному пересмотру не реже одного раза в год. План деятельности СВК на следующий плановый период должен быть разработан, направлен на утверждение Директору Биржи или лицу, исполняющему функции единоличного исполнительного органа Биржи, и утвержден в срок не позднее 10 рабочих дней до даты истечения годового срока с даты утверждения действующего в текущий плановый период Плана деятельности СВК.

13.2. План деятельности СВК, а также вносимые изменения утверждаются приказом Директора по предложению руководителя СВК.

#### **14. Отчетность**

14.1. Служба внутреннего контроля представляет на рассмотрение Директору АО НТБ отчет о выявленных существенных событиях регуляторного риска деятельности по организации торгов.

14.2. Отчет о выявленных существенных событиях регуляторного риска Биржи предоставляется не позднее рабочего дня, следующего за днем выявления указанного события в простой письменной форме любым доступным способом, в том числе в виде электронного документа, направляемого по электронной почте. Отчет должен содержать описание существенных событий регуляторного риска и рекомендации о мерах, необходимых для недопущения и (или) предотвращения таких событий в будущем.

14.3. Служба внутреннего контроля ежеквартально представляет на рассмотрение Директору АО НТБ отчет о деятельности Службы внутреннего контроля.

14.4. Ежеквартальный отчет должен содержать информацию:

- о выявленных событиях регуляторного риска;
- о принятых мерах, направленных на снижение или отказ от регуляторного риска;
- рекомендации по управлению регуляторным риском;
- о результатах мониторинга деятельности структурных подразделений (работников структурных подразделений), осуществляемого в рамках управления регуляторным риском.

14.5. Ежеквартальный отчет предоставляется не реже одного раза в квартал не позднее 30 календарных дней после окончания отчетного квартала в простой письменной форме любым доступным способом, в том числе в виде электронного документа, направляемого по электронной почте.

14.6. Служба внутреннего контроля ежеквартально направляет Директору АО НТБ заключение о соответствии (несоответствии) Положения о внутреннем контроле требованиям законодательства Российской Федерации об организованных торгах, учредительным и внутренним документам организатора торговли.

14.7. Заключение может предоставляться не реже одного раза в квартал не позднее 30 календарных дней после окончания отчетного квартала в простой письменной форме любым доступным способом, в том числе в виде электронного документа, направляемого по электронной почте.

14.8. Заключение может предоставляться как отдельным документом, так и в виде отдельного раздела, включаемого в ежеквартальный отчет.

14.9. Служба внутреннего контроля ежегодно доводит до сведения Наблюдательного совета АО НТБ информацию о результатах осуществления Биржей процессов и мероприятий по управлению регуляторным риском.

14.10. Ежегодный отчет содержит информацию:

- о количестве и виде выявленных регуляторных рисков;
- о результатах осуществления процессов и мероприятий по управлению регуляторным риском;
- о мерах, принятых для снижения регуляторного риска, а также направленных на совершенствование управления регуляторным риском.

14.11. Ежегодный отчет доводится до сведения Наблюдательного совета АО НТБ не позднее окончания 1 квартала, следующего за отчетным годом, в виде презентации.

#### **15. Порядок информирования работниками структурных подразделений и должностными лицами о вероятных и(или) наступивших событиях регуляторного риска**

Работники структурных подразделений и должностные лица в случае вероятности возникновения или в случае возникновения/наступления событий регуляторного риска информируют Службу внутреннего контроля в соответствии с отдельным решением Биржи и Политикой управления регуляторным риском:

- о произошедших событиях регуляторного риска, а также о фактах, которые могли привести к подобным событиям в соответствии с внутренними документами Биржи;
- о фактах нарушений законодательства Российской Федерации, установленных требований внутренних документов Биржи;
- об иной информации, имеющей связь с регуляторным риском.

#### **16. Порядок выполнения структурными подразделениями (работниками структурных подразделений) и должностными лицами требований Службы внутреннего контроля**

16.1. Структурные подразделения (работники структурных подразделений) и должностные лица Биржи обязаны оказывать содействие руководителю Службы внутреннего контроля и её работникам в выполнении функций СВК.

16.2. Структурные подразделения (работники структурных подразделений) и должностные лица Биржи обязаны выполнять требования руководителя Службы внутреннего контроля и её работников в выполнении функций СВК.

#### **17. Заключительные положения**

Настоящее Положение, а также изменения и дополнения к нему утверждаются приказом Директора Биржи и подлежат регистрации Банком России в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Прошито, пронумеровано и  
скреплено печатью 14  
(Четырнадцать) листов

Директор АО НТБ

Наумов С.А.

