

УТВЕРЖДЕНО

Приказом Директора
Акционерного общества
«Национальная товарная биржа»
№ НТБ-П-2025-342

от « 19 » августа 2025 г.

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

г. Москва, 2025

Оглавление

Положение о внутреннем контроле Акционерного общества «Национальная товарная биржа»	1
1. Общие положения	3
2. Цели, задачи и методы осуществления внутреннего контроля	3
3. Перечень функций Службы внутреннего контроля.	4
4. Права и обязанности	7
5. Перечень мероприятий, направленных на обеспечение независимости СВК	8
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.	12
9. Порядок учета событий, связанных с регуляторным риском деятельности по организации торгов.	12
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.	13
12. Порядок привлечения Биржей третьих лиц для осуществления отдельных функций в рамках внутреннего контроля.	13
13. Порядок утверждения плана деятельности Службы внутреннего контроля	13
14. Отчетность.	13
15. Порядок информирования работниками структурных подразделений и должностными лицами о вероятных и(или) наступивших событиях регуляторного риска.	15
16. Порядок выполнения структурными подразделениями (работниками структурных подразделений) и должностными лицами требований Службы внутреннего контроля.	15
17. Заключительные положения	16

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), Федеральным законом от 13.12.2024 № 452-ФЗ «Об администраторах финансовых и товарных индикаторов» и принятыми в соответствии с ними 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) и принятыми в соответствии с ним нормативными актами Банка России, 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).

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 на Бирже 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. Внутренний контроль на Бирже осуществляется в целях обеспечения соответствия деятельности Биржи, в качестве администратора индикаторов, требованиям федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов, а также учредительным и внутренним документам Биржи.

2.3. Основными задачами внутреннего контроля являются:

- осуществление контроля за соблюдением Биржей законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов Биржи с целью выявления, анализа, оценки, мониторинга и управления регуляторным риском деятельности по организации торгов, деятельности администратора индикаторов, в том числе разработка и контроль выполнения мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска деятельности по организации торгов, деятельности администратора индикаторов;

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

- исключение вовлечения Биржи и её работников в осуществление противоправной и недобросовестной деятельности;

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

2.4. Методы осуществления внутреннего контроля основаны на выявлении, анализе, оценке, мониторинге риска возникновения у организатора торговли, администратора индикаторов расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате несоответствия деятельности, осуществляемой им на основании лицензии биржи, а также на основании включения АО НТБ в реестр администраторов индикаторов, требованиям федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов, правилам организованных торгов, учредительным и внутренним документам организатора торговли, администратора индикаторов, 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 COSO¹ 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.

3. Перечень функций Службы внутреннего контроля

3.1. Организация процессов, направленных на выявление, анализ, оценку, мониторинг и управление регуляторным риском деятельности по организации торгов, деятельности администратора индикаторов, в том числе разработка и контроль выполнения мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска деятельности по организации торгов, деятельности администратора индикаторов. Указанная функция осуществляется в соответствии с Политикой управления регуляторными (комплаенс) рисками в Акционерном обществе «Национальная товарная биржа» - (далее – Политика управления регуляторным риском).

3.2. Осуществление мониторинга деятельности структурных подразделений (работников структурных подразделений) организатора торговли, администратора финансовых индикаторов в целях управления регуляторным риском и определения источников возникновения регуляторного риска, в том числе на предмет соблюдения сроков представления отчетности в Банк России, порядка и сроков раскрытия информации, требований к размеру, порядку и срокам расчета собственных средств организатора торговли, требований к постоянному мониторингу соблюдения методологии при определении, предоставлении индикаторов, а также контроль исполнения предписаний (требований) Банка России.

¹ <https://www.coso.org/>

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

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

3.5. Информирование единоличного исполнительного органа Биржи о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска деятельности по организации торгов, деятельности администратора индикаторов, приведших (способных привести) к последствиям, признанным Биржей существенными, в том числе к возникновению у АО НТБ и (или) его клиентов (контрагентов) расходов (убытков), признанных Биржей существенными (далее - существенные события регуляторного риска).

3.6. Анализ соблюдения Биржей прав клиентов в рамках осуществления деятельности по организации торгов осуществляется путем мониторинга за:

- раскрытием на сайте Биржи в сети Интернет достоверной информации организатора торговли, администратора индикаторов, обязательной к раскрытию в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации;
- 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.

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

3.8.Участие в мероприятиях, направленных на предотвращение конфликта интересов в деятельности организатора торговли, в деятельности администратора индикаторов.

Указанная функция осуществляется в соответствии с внутренним документом, регулирующим вопросы выявления и предотвращения конфликта интересов при осуществлении деятельности организатора торговли, деятельности администратора индикаторов.

3.9.Участие в разработке внутренних документов Биржи и мероприятиях, направленных на соблюдение работниками АО НТБ норм профессиональной этики и поддержание деловой репутации, противодействие коммерческому подкупу и коррупции, а также мошенничеству в сферах деятельности по организации торгов, деятельности администратора индикаторов.

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

Служба внутреннего контроля в целях выявления регуляторных рисков осуществляет анализ проектов внутренних документов на стадии их разработки и согласования (при необходимости). 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, деятельность администратора индикаторов, 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, о деятельности администратора индикаторов, учредительным и внутренним документам Биржи.

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 в деятельности по организации торгов, в деятельности администратора индикаторов, содержащего рекомендации о мерах, необходимых для недопущения и (или) предотвращения таких событий;
- отчета о деятельности Службы внутреннего контроля, содержащего рекомендации по управлению регуляторным риском деятельности по организации торгов, деятельности администратора индикаторов, информацию о принятых мерах, направленных на снижение или отказ от регуляторного риска деятельности по организации торгов, деятельности администратора индикаторов, и о результатах мониторинга деятельности структурных подразделений (работников структурных подразделений) Биржи, осуществляемого в рамках управления регуляторным риском.

3.12. Участие в рамках своей компетенции во взаимодействии Биржи как организатора торговли, администратора индикаторов 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 № 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. Иные функции, осуществляемые в рамках внутреннего контроля.

3.16. 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, об администраторах индикаторов, учредительным и внутренним документам Биржи;

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

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.

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, 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 подотчетен Директору Биржи.

5.4.Биржа обеспечивает независимость сотрудников СВК от иных работников Биржи, деятельность которых непосредственно связана с возникновением регуляторных рисков организатора торговли, деятельности администратора индикаторов, 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 Биржа назначает лицо, исполняющее обязанности Руководителя СВК, а также создает 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, Биржа назначает нового Руководителя СВК, действующего на постоянной основе.

5.9.Работники Биржи не имеют права препятствовать осуществлению СВК своих функций. О каждом случае препятствования выполнения 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, администратором индикаторов 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, деятельности администратора индикаторов, 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 Биржей в рамках управления регуляторным риском применяется следующий порядок принятия решений :

- 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», владельцу регуляторного риска необходимо сформировать меры реагирования; допускается принятие данных регуляторных рисков, в случае, когда затраты на их снижение превышают возможные негативные последствия. 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. Обязательно должны быть внедрены меры снижения соответствующих рисков. Решение о принятии указанных рисков принимается Директором или уполномоченным коллегиальным органом Биржи.

7. Порядок и критерии признания Биржей событий регуляторного риска деятельности по организации торгов, деятельности администратора индикаторов существенными, а также перечень видов существенных событий регуляторного риска деятельности по организации торгов, деятельности администратора индикаторов

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

7.2. Все события, в случае реализации которых Банком России может быть принято решение об аннулировании лицензии Биржи или об исключении Биржи из реестра администраторов индикаторов, признаются Биржей существенными, к таковым могут быть отнесены следующие события:

- неоднократное в течение одного года неисполнение Биржей как организатором торговли в установленный срок предписания (требования) Банка России;
- неисполнение Биржей как организатором торговли предписания Банка России о приостановлении или прекращении проведения организованных торгов;
- неоднократное в течение одного года нарушение Биржей более чем на 15 рабочих дней сроков представления отчетов, предусмотренных федеральными законами и принятыми в соответствии с ними нормативными актами;
- неоднократное в течение одного года неисполнение Биржей как администратором индикаторов в установленный срок предписания (требования) Банка России;
- принятие решения о приостановлении или досрочном прекращении полномочий единоличного исполнительного органа без одновременного принятия решения об образовании временного единоличного исполнительного органа или нового единоличного исполнительного органа, либо отсутствие лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа свыше одного месяца без возложения его полномочий на иное лицо, соответствующее требованиям к лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа;
- неосуществление Биржей деятельности по проведению организованных торгов в течение полутора лет подряд;

- признание Биржи банкротом.

8. Порядок и критерии признания последствий существенными

8.1. СВК получает информацию о событиях регуляторного риска и проводит оценку их последствий, в том числе вероятных, на предмет их существенности.

8.2. Критерием признания последствий существенными является вероятность возникновения или возникновения у Биржи как организатора торговли, администратора индикаторов расходов (убытков), полученных в результате установления административной ответственности в отношении Биржи, а также вероятность возникновения или возникновения у Биржи как организатора торговли, администратора индикаторов и (или) её клиентов (контрагентов) расходов (убытков), полученных в результате возможности приостановления или прекращения деятельности (отдельных операций) Биржи, влияние которых определяется как Очень значительное в соответствии с Количественной оценкой степени тяжести возможных последствий событий регуляторного риска, приведенной в Политике управления регуляторными рисками.

9. Порядок учета событий, связанных с регуляторным риском деятельности по организации торгов, деятельности администратора индикаторов

СВК осуществляет учет события регуляторного риска в Базе данных о событиях регуляторных рисков (БДСРР) - электронном хранилище информации о событиях регуляторного риска АО НТБ. Сведения, содержащиеся в БДСРР, используются для дальнейшего анализа событий 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 регуляторными рисками.

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

СВК в рамках регистрации событий, связанных с регуляторным риском организатора торговли, администратора индикаторов, 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 регуляторными рисками.

11. Особенности организации и осуществления внутреннего контроля при совмещении деятельности по проведению организованных торгов с деятельностью администратора индикаторов, а также в связи с наличием у Биржи филиалов

11.1 . Биржа совмещает деятельность по проведению организованных торгов с деятельностью администратора индикаторов, осуществление которой не запрещено действующим законодательством Российской Федерации для организатора торговли, имеющего лицензию биржи..

11.2 Меры по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, возникающего в связи с таким совмещением, регламентируются отдельными внутренними документами Биржи

11.2. Биржа не имеет филиалов и представительств, осуществляющих деятельность по проведению организованных торгов, деятельность администратора индикаторов. 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 предыдущего планового периода.

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, деятельности администратора индикаторов.

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 (далее – Ежеквартальный отчет).

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, о деятельности администратора индикаторов, учредительным и внутренним документам Биржи.

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, о мерах, принятых для снижения регуляторного риска, а также направленных на совершенствование управления регуляторным риском (далее – Ежегодный отчет).

14.10. Ежегодный отчет содержит информацию:

- о количестве и виде выявленных событиях 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 регуляторными рисками:

- 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 при осуществлении ими функций СВК.

16.3. СВК контролирует выполнение рекомендаций, данных по результатам мониторинга деятельности структурных подразделений (работников структурных подразделений) в рамках управления регуляторным риском и отраженных в ежеквартальном отчете о деятельности Службы внутреннего контроля. В случае выявления факта невыполнения/препятствования выполнению структурными подразделениями (работниками структурных подразделений) указанных рекомендаций, информация об этом доводится до Директора Биржи для

принятия мер. В случае, если невыполнение/препятствование выполнению структурными подразделениями (работниками структурных подразделений) указанных рекомендаций может привести к возникновению существенного события регуляторного риска и, как следствие, к риску возникновения критических негативных последствий для деятельности Биржи, информация об этом направляется в Комиссию по аудиту Наблюдательного Совета Биржи для принятия необходимых мер в целях недопущения невыполнения рекомендаций СВК.

17. Заключительные положения

Настоящее Положение, а также изменения и дополнения к нему утверждаются приказом Директора Биржи и подлежат раскрытию на сайте Биржи в сети Интернет в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.