

УТВЕРЖДЕНО

приказом ПАО Московская Биржа

от «13» декабря 2021 г. № МБ-П-2021-3641

**Положение о внутреннем контроле Публичного акционерного общества
«Московская Биржа ММВБ-РТС»**

г. Москва, 2021

Оглавление

Положение о внутреннем контроле Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС»

1. Общие положения	3
2. Цели, задачи и методы осуществления внутреннего контроля	3
3. Перечень функций Службы внутреннего контроля	6
4. Права и обязанности	9
5. Перечень мероприятий, направленных на обеспечение независимости СВК	10
6. Порядок выявления, анализа, оценки и мониторинга регуляторного риска, а также порядок управления регуляторным риском, в том числе порядок принятия решений организатором торговли и оператором финансовой платформы в рамках управления регуляторным риском.	11
7. Порядок и критерии признания организатором торговли и оператором финансовой платформы событий регуляторного риска деятельности по организации торгов и деятельности оператора финансовой платформы существенными, а также перечень видов существенных событий регуляторного риска деятельности по организации торгов и деятельности оператора финансовой платформы.....	12
8. Порядок и критерии признания последствий существенными.	14
9. Порядок учета событий, связанных с регуляторным риском деятельности по организации торгов и деятельности оператора финансовой платформы.....	14
10. Порядок определения вероятности возникновения событий, связанных с регуляторным риском деятельности по организации торгов и деятельности оператора финансовой платформы, и количественной оценки возможных последствий, связанных с возникновением указанных событий.	15
11. Особенности организации и осуществления внутреннего контроля при совмещении деятельности по проведению организованных торгов с деятельностью оператора финансовой платформы.	15
12. Порядок привлечения Биржей третьих лиц для осуществления отдельных функций в рамках внутреннего контроля.	15
13. Порядок утверждения плана деятельности Службы внутреннего контроля	16
14. Ответность.	16
15. Порядок информирования работниками структурных подразделений и должностными лицами о вероятных и(или) наступивших событиях регуляторного риска.	17
16. Порядок выполнения структурными подразделениями (работниками структурных подразделений) и должностными лицами требований Службы внутреннего контроля.....	18
17. Заключительные положения.....	18

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о внутреннем контроле Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ–РТС» (далее – Положение, Положение о внутреннем контроле) разработано в соответствии с Федеральным законом 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах» (далее – Закон об организованных торгах), Федеральным законом 22.04.1996 N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", Федеральным законом от 20.07.2020 № 211-ФЗ «О совершении сделок с использованием финансовой платформы», 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 принятых в соответствии с ними 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 Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ–РТС» (далее - ПАО Московская Биржа, Биржа).

1.2. Ответственным за осуществление внутреннего контроля ПАО Московская Биржа 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, эффективностью и результативностью финансово-хозяйственной деятельности, эффективностью управления активами и пассивами, включая обеспечение сохранности активов, эффективностью управления рисками организатора торговли, а также совокупность направлений и способов осуществления контроля.

2.2. Внутренний контроль осуществляется в целях обеспечения контроля за соответствием деятельности, осуществляемой ПАО Московская Биржа в качестве оператора финансовой платформы требованиям федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов, правилам оператора финансовой платформы, 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;

– 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, в финансирование терроризма и финансирование распространения оружия массового уничтожения;

– 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 и оператора финансовой платформы расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате несоответствия деятельности, осуществляемой им на основании лицензии биржи, а также на основании включения ПАО Московская Биржа в реестр операторов финансовых платформ, требованиям федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов, правилам организованных торгов, правилам оператора финансовой платформы, учредительным и внутренним документам организатора торговли и оператора финансовой платформы, а также в результате применения мер со стороны Банка России и иных надзорных органов, а также управление таким риском.

При этом под регуляторными рисками в данном положении понимаются риски возникновения у ПАО Московская Биржа расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате несоответствия деятельности, осуществляемой Биржей на основании лицензии биржи, деятельности оператора финансовой платформы, осуществляемой на основании включения ПАО Московская Биржа в реестр операторов финансовых платформ, требованиям законодательства Российской Федерации, регулирующего деятельность ПАО Московская Биржа, правилам организованных торгов, правилам финансовой платформы, учредительным и иным внутренним документам ПАО Московская Биржа по управлению регуляторными рисками, и (или) в результате применения мер в отношении ПАО Московская Биржа со стороны надзорных органов.

В целях реализации указанных методов система внутреннего контроля Биржи основана 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.

Первой линией защиты являются все работники бизнес-функций и операционных подразделений Биржи, основными функциями которых является выявление, оценка и управление рисками, присущими ежедневной деятельности, а также разработка и реализация политик и процедур, регламентирующих действующие бизнес-процессы.

¹ <https://www.coso.org/>

Второй линией защиты являются подразделения, осуществляющие контрольные функции за соответствием деятельности, осуществляемой ПАО Московская Биржа, требованиям федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов, правилам организованных торгов, правил финансовой платформы, а также учредительным и внутренним документам Биржи, эффективностью и результативностью финансово-хозяйственной деятельности, эффективностью управления активами и пассивами, включая обеспечение сохранности активов, эффективностью управления рисками организатора торговли и оператора финансовой платформы по направлениям деятельности:

- обеспечение достоверности, полноты, объективности и своевременности составления и представления Биржей бухгалтерской (финансовой), статистической и иной отчетности организатора торговли и оператора финансовой платформы;
- обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности;
- обеспечение информационной безопасности организатора торговли и оператора финансовой платформы, в том числе, защищенности интересов (целей) организатора торговли и оператора финансовой платформы в информационной сфере;
- соблюдение организатором торговли и оператором финансовой платформы законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов организатора торговли и оператора финансовой платформы;
- исключение вовлечения организатора торговли и оператора финансовой платформы, а также работников Биржи в осуществление противоправной и недобросовестной деятельности, в том числе в легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, в финансирование терроризма и финансирование распространения оружия массового уничтожения;
- 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 Биржи.

Третьей линией защиты является Служба внутреннего аудита, организующая и осуществляющая в соответствии с внутренними документами Биржи внутренний аудит, включающий систематическую независимую оценку надежности, результативности и эффективности организации и осуществления внутреннего контроля, корпоративного управления и бизнес-процессов Биржи, а также организации

системы управления рисками и оценку эффективности применяемых способов (методов) обеспечения сохранности имущества Биржи.

3. Перечень функций Службы внутреннего контроля

3.1. Организация процессов, направленных на выявление, анализ, оценку, мониторинг и управление регуляторными рисками деятельности по организации торгов и деятельности оператора финансовой платформы, в том числе разработка и контроль выполнения мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторных рисков деятельности по организации торгов и деятельности оператора финансовой платформы. Указанная функция осуществляется в соответствии с Политикой управления регуляторными рисками в Публичном акционерном обществе «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее – Политика управления регуляторными рисками).

3.2. Ведение учета событий, связанных с регуляторными рисками деятельности по организации торгов и деятельности оператора финансовой платформы. Учет событий осуществляется в соответствии с Политикой управления регуляторными рисками.

3.3. Определение вероятности возникновения событий, связанных с регуляторными рисками организатора торговли и оператора финансовой платформы, и количественная оценка возможных последствий возникновения событий, связанных с регуляторными рисками организатора торговли и оператора финансовой платформы. Вероятность возникновения событий и количественная оценка возможных последствий определяется в соответствии с Политикой управления регуляторными рисками.

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

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

– раскрытием на сайте Биржи в сети Интернет достоверной информации организатора торговли и оператора финансовой платформы, обязательной к раскрытию в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, и предназначенной для участников торгов организатора торговли и участников финансовой платформы;

- своевременным реагированием на обращения, запросы и заявления участников торгов и участников финансовой платформы;

- соблюдением требований законодательства Российской Федерации при осуществлении деятельности по организации торговли и деятельности оператора финансовой платформы в части обеспечения законных прав участников торгов и участников финансовой платформы;

- соответствием правил организованных торгов и правил финансовой платформы требованиям, установленным законодательством Российской Федерации;

- обеспечением предоставления Биржей своим клиентам услуг по организации торговли и по обеспечению возможности совершения финансовых сделок между потребителями финансовых услуг и финансовыми организациями или эмитентами с использованием финансовой платформы надлежащего качества, повышения и контроля этого качества при расширении спектра финансовых инструментов, допускаемых к биржевым торгам, и расширении спектра финансовых сделок, совершаемых между финансовыми организациями или эмитентами и потребителями финансовых услуг с использованием финансовой платформы Биржи;

- распределением функций и обязанностей подразделений Биржи, взаимодействующих с участниками торгов и участниками финансовой платформы при осуществлении Биржей деятельности по проведению организованных торгов и деятельности оператора финансовой платформы.

3.6. Участие в рассмотрении обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений, связанных с деятельностью по организации торгов и деятельности оператора финансовой платформы (далее – Обращения), в части выявления регуляторного риска деятельности по организации торгов и деятельности оператора финансовой платформы, 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 торговли и деятельности оператора финансовой платформы, 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 и деятельности оператора финансовой платформы.

Классификация выявленных по итогам анализа Обращений событий регуляторного риска и оценка степени тяжести последствий соответствующих

событий регуляторного риска осуществляется в соответствии с Политикой управления регуляторными рисками.

3.7. Участие в мероприятиях, направленных на предотвращение конфликта интересов в деятельности организатора торговли и деятельности оператора финансовой платформы.

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

3.8. Участие в разработке внутренних документов Биржи, направленных на соблюдение работниками организатора торговли и оператора финансовой платформы норм профессиональной этики и поддержание деловой репутации, противодействие коммерческому подкупу и коррупции, а также мошенничеству в сферах деятельности по организации торгов и деятельности оператора финансовой платформы.

3.9. Анализ проектов внутренних документов, связанных с осуществлением деятельности по организации торгов и деятельности оператора финансовой платформы, Положения в целях выявления регуляторных рисков деятельности по организации торгов и деятельности оператора финансовой платформы.

Служба внутреннего контроля осуществляет анализ проектов внутренних документов, связанных с регуляторными рисками 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 и деятельность оператора финансовой платформы, 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 законодательства 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 нового 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 и деятельности оператора финансовой платформы, учредительным и внутренним документам организатора торговли и оператора финансовой платформы.

3.10. Разработка и представление на рассмотрение единоличному исполнительному органу Биржи 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 и в деятельности оператора финансовой платформы, содержащего рекомендации о мерах, необходимых для недопущения и (или) предотвращения таких событий;

- отчета о деятельности Службы внутреннего контроля.

3.11. Участие в рамках своей компетенции во взаимодействии организатора торговли и оператора финансовой платформы с Банком России.

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

3.13. Иные функции, осуществляемые в рамках внутреннего контроля.

3.14. 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 Председателю Правления план деятельности, либо изменения в план деятельности СВК;

- составлять и направлять Председателю Правления заключение о соответствии (несоответствии) Положения о внутреннем контроле требованиям законодательства об организованных торгах и о деятельности оператора финансовой платформы учредительным и внутренним документам организатора торговли и оператора финансовой платформы;

- представлять Председателю Правления на рассмотрение отчет о выявленных существенных событиях регуляторного риска в деятельности по организации торгов и в деятельности оператора финансовой платформы;

- представлять Председателю Правления на рассмотрение отчет о деятельности Службы внутреннего контроля;

- доводить до сведения Наблюдательного совета Биржи информацию о результатах осуществления Биржей процессов и мероприятий по управлению

регуляторными рисками в деятельности по организации торгов и в деятельности оператора финансовой платформы.

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 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;

- в соответствии с правилами, установленными внутренними документами Биржи, 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 Председателя Правления Биржи. 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. Не допускается назначение на должность Руководителя СВК лица, работающего на

Бирже по совместительству. Если назначение лица на должность Руководителя СВК приводит к конфликту интересов, такое назначение не допускается.

5.3. Руководитель СВК подотчетен Председателю Правления Биржи.

5.4. Биржа обеспечивает независимость сотрудников СВК от иных работников Биржи, деятельность которых непосредственно связана с возникновением регуляторных рисков в деятельности организатора торговли и деятельности оператора финансовой платформы, 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 (оператор финансовой платформы) 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, организатор торговли (оператор финансовой платформы) 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 Председателю Правления Биржи.

6. Порядок выявления, анализа, оценки и мониторинга регуляторных рисков, а также порядок управления регуляторными рисками, в том числе порядок принятия решений организатором торговли и оператором финансовой платформы в рамках управления регуляторными рисками

6.1. Работники структурных подразделений Биржи самостоятельно определяют зоны возможного возникновения регуляторных рисков, 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 Политикой управления регуляторными рисками.

6.2. При мониторинге деятельности Биржи на предмет выявления и идентификации регуляторных рисков оцениваются изменения показателей (количественных и качественных), связанных с осуществлением Биржей деятельности по проведению организованных торгов и деятельности оператора финансовой платформы, в соответствии с Политикой управления регуляторными рисками.

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 регуляторными рисками.

6.4. В результате оценки регуляторных рисков в соответствии с Политикой управления регуляторными рисками применяется следующий порядок принятия решений организатором торговли и оператором финансовой платформы в рамках управления регуляторным риском:

– в случае оценки регуляторного риска как «низкий», владелец регуляторного риска должен оценить необходимость формирования мер реагирования; 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 Бизнес-владельцем риска;

– в случае оценки регуляторного риска как «высокий», владельцу регуляторного риска необходимо определить оперативные меры реагирования. Обязательно должны быть внедрены меры снижения соответствующих рисков. Решение о принятии указанных рисков принимается Председателем Правления или уполномоченным коллегиальным органом Биржи.

7. Порядок и критерии признания организатором торговли и оператором финансовой платформы событий регуляторного риска в деятельности по организации торгов и в деятельности оператора финансовой платформы существенными, а также перечень видов

существенных событий регуляторного риска в деятельности по организации торгов и в деятельности оператора финансовой платформы

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 Банком 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 операторов финансовых платформ соответственно, 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 как организатором торговли 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 нарушение Биржей как оператором финансовой платформы требований, предусмотренных Федеральным законом от 20.07.2020 № 211-ФЗ «О совершении сделок с использованием финансовой платформы» и принятыми в соответствии с ним нормативными актами Банка России;

- неоднократное в течение одного года нарушение Биржей как оператором финансовой платформы требований, предусмотренных статьей 6, статьей 7 (за исключением пункта 3), статьями 7.3 и 7.5 Федерального закона от 7 августа 2001 года N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма", и (или) неоднократное в течение одного года нарушение требований нормативных актов Банка России, изданных в соответствии с указанным федеральным законом;

- отзыв (аннулирование) лицензии на осуществление деятельности по проведению организованных торгов, если такой отзыв (аннулирование) не был осуществлен по заявлению Биржи;

- прекращение руководства текущей деятельностью Биржи как организатора торговли (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;

– неосуществление Биржей деятельности оператора финансовой платформы в течение более 18 месяцев;

– признание Биржи банкротом.

8. Порядок и критерии признания последствий существенными

8.1. Критерием признания последствий существенными является вероятность возникновения или возникновение у организатора торговли и оператора финансовой платформы расходов (убытков), полученных в результате установления административной ответственности в отношении Биржи, а также вероятность возникновения или возникновение у организатора торговли, оператора финансовой платформы и (или) его клиентов (контрагентов, участников) расходов (убытков), полученных в результате возможности приостановления или прекращения деятельности (отдельных операций) Биржи. СВК получает информацию о событиях регуляторного риска и проводит оценку вероятных последствий на предмет их существенности.

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

9. Порядок учета событий, связанных с регуляторным риском в деятельности по организации торгов и в деятельности оператора финансовой платформы

СВК осуществляет учет событий, связанных с регуляторным риском в Базе данных о событиях регуляторного риска (БДСРР) - электронном хранилище информации о событиях и факторах регуляторного риска ПАО Московская Биржа. Сведения, содержащиеся в указанной системе, 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 регуляторных рисков, в соответствии с Политикой управления регуляторными рисками.

10. Порядок определения вероятности возникновения событий, связанных с регуляторным риском в деятельности по организации торгов и в деятельности оператора финансовой платформы, и количественной оценки возможных последствий, связанных с возникновением указанных событий

СВК в рамках регистрации событий, связанных с регуляторным риском организатора торговли, оператора финансовой платформы 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 и деятельности оператора финансовой платформы с иными видами деятельности

11.1. Биржа совмещает деятельность по проведению организованных торгов с деятельностью оператора финансовой платформы, 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.

11.3. Биржа не имеет филиалов и представительств, осуществляющих деятельность по проведению организованных торгов и деятельность оператора финансовой платформы. 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 разрабатываются СВК и подлежат обязательному пересмотру не реже одного раза в год. План деятельности СВК на следующий плановый период направляется на утверждение Председателю Правления Биржи или лицу, исполняющему функции единоличного исполнительного органа Биржи, и утверждается 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 Председателя Правления.

14. Отчетность

14.1. Служба внутреннего контроля представляет на рассмотрение Председателю Правления ПАО Московская Биржа 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 Председателю Правления ПАО Московская Биржа 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 регуляторными рисками.

14.5. Ежеквартальный отчет, подписанный руководителем Службы внутреннего контроля, либо работником Биржи исполняющим его обязанности, предоставляется 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 Председателю Правления ПАО Московская Биржа заключение о соответствии (несоответствии) Положения о внутреннем контроле требованиям законодательства Российской Федерации об организованных торгах и деятельности оператора финансовой платформы, учредительным и внутренним документам организатора торговли и оператора финансовой платформы.

14.7. Заключение может предоставляться 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 ПАО Московская Биржа информацию о результатах осуществления Биржей процессов и мероприятий по управлению регуляторным риском, которая может включать результаты внутренней оценки управления рисками и внутреннего контроля, осуществленной посредством проведения самооценки Службой внутреннего контроля в соответствии с рекомендациями Банка России.

14.10. Ежегодный отчет содержит информацию:

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

14.11. Ежегодный отчет доводится до сведения Наблюдательного совета ПАО Московская Биржа 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 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 регуляторными рисками.

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.

17. Заключительные положения

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