

Центральный Банк
Российской Федерации (Банк России)

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Дата 26 декабря 2018



УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
Акционерного общества
«Санкт - Петербургская Валютная Биржа»
26 ноября 2018 г. (Протокол №311)

Управляющий
Акционерного общества
«Санкт - Петербургская Валютная Биржа»


/С.Б.Еганов/

**ПРАВИЛА ОРГАНИЗАЦИИ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ,
СВЯЗАННЫМИ С ОСУЩЕСТВЛЕНИЕМ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАТОРА ТОРГОВЛИ
И КЛИРИНГОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ
«САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКАЯ ВАЛЮТНАЯ БИРЖА»**

Новая редакция

г. Санкт-Петербург
2018 г.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1. Акционерное общество «Санкт-Петербургская Валютная Биржа» (далее – СПВБ, организатор торговли, клиринговая организация) совмещает деятельность по организации торговли и клиринговую деятельность.
- 1.2. В рамках осуществления клиринговой деятельности СПВБ не осуществляет функции центрального контрагента.
- 1.3. Правила организации системы управления рисками, связанными с осуществлением деятельности организатора торговли и клиринговой деятельности Акционерным обществом «Санкт-Петербургская Валютная Биржа» (далее – Правила управления рисками), разработаны в соответствии с требованиями:
 - Федерального закона от 21.11.2011 №325-ФЗ (ред. 04.06.2018) «Об организованных торгах»;
 - Федерального закона от 07.02.2011 №7-ФЗ (ред. 29.07.2018) «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»;
 - принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России;
 - Приказа ФСФР России от 25.06.2013 №13-53/пз-н «Об утверждении требований к деятельности организатора торговли в части организации системы управления рисками и порядка осуществления внутреннего контроля, а также к отдельным внутренним документам организатора торговли» (далее – Приказ №13-53/пз-н);
 - Положения о требованиях, направленных на снижение рисков осуществления клиринговой деятельности, и требования к документу (документам), определяющему (определяющим) меры, направленные на снижение кредитных, операционных и иных рисков, в том числе рисков, связанных с совмещением клиринговой деятельности с иными видами деятельности, утвержденного Банком России 12.03.2015 №463-П и зарегистрированного в Минюсте России 30.04.2015 №37079 (ред. от 15.03.2018) (далее – Положение №463-П);
 - Устава Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа» (с изменениями, утвержденными решением годового общего собрания акционеров Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа» 16 июня 2016 года, протокол № 37) и внутренних нормативных документов СПВБ.
- 1.4. Правила управления рисками определяют принципы, элементы системы, методы управления рисками, порядок мониторинга и контроля за эффективностью системы управления рисками, органы, ответственные за ее функционирование, и раскрытие информации о ней.
- 1.5. Правила управления рисками утверждаются Советом директоров СПВБ и подлежат регистрации в Банке России.

2. ОСНОВНЫЕ ОПРЕДЕЛЕНИЯ

- 2.1. Основные термины, используемые в Правилах управления рисками:
 - 2.1.1. *Риск* – влияние неопределенности на цели организации.
 - 2.1.2. *Существенный риск* – риск, реализация которого может существенным образом затруднить или сделать невозможной дальнейшую деятельность СПВБ (аннулирование лицензии, приостановление операций).
 - 2.1.3. *Управление рисками (риск-менеджмент)* – скоординированные действия по управлению организацией с учетом риска.
 - 2.1.4. *Система управления рисками (система риск-менеджмента)* – набор компонентов, обеспечивающих основы и организационную структуру для разработки, внедрения, мониторинга, пересмотра и постоянного улучшения риск-менеджмента в масштабе всей организации.
 - 2.1.5. *Риск-менеджер* – должностное лицо, ответственное за организацию системы управления рисками СПВБ (за исключением регуляторного риска клиринговой организации).
 - 2.1.6. *Регулятор* – Банк России, осуществляющий принятие нормативных актов, контроль и надзор в сфере финансовых рынков.
 - 2.1.7. *Реестр рисков* – список выявленных (идентифицированных) рисков СПВБ.

- 2.1.8. *План управления рисками* – внутренний документ СПВБ, описывающий меры по управлению рисками СПВБ.
- 2.1.9. *Аудитор СПВБ* – аудиторская организация, осуществляющая аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности СПВБ. Аудитор СПВБ назначается решением общего собрания акционеров СПВБ, которое принимается по рекомендации Совета директоров СПВБ, формируемой Комитетом Совета директоров СПВБ по рискам и аудиту (Комитетом по рискам) в соответствии с Положением о Комитете Совета директоров АО СПВБ по рискам и аудиту.
- 2.1.10. *Служба внутреннего аудита* – структурное подразделение СПВБ, сформированное для осуществления внутреннего аудита в СПВБ.
- 2.1.11. *Ревизионная комиссия* – орган контроля СПВБ, избираемый общим собранием акционеров СПВБ и осуществляющий контроль над финансово-хозяйственной деятельностью СПВБ.
- 2.1.12. *Правила клиринга* – Правила клиринга Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа».

3. ПОЛИТИКА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

- 3.1. Политика СПВБ в области управления рисками (принципы, цели, задачи и организационная структура) является разделом Правил управления рисками и определяется Советом директоров СПВБ путем утверждения Правил управления рисками.
- 3.2. СПВБ рассматривает управление рисками как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля. В процессе управления рисками СПВБ регулярно выявляет, оценивает и контролирует угрозы и возможности, адаптирует свою деятельность с целью уменьшения вероятности и потенциальных последствий угроз и с целью реализации возможностей, а также информирует об этом акционеров и иных заинтересованных лиц.
- 3.3. В рамках своей политики управления рисками СПВБ учитывает как интересы акционеров, так и возможные последствия своей деятельности для других заинтересованных сторон.
- 3.4. Система управления рисками СПВБ направлена на повышение вероятности достижения стратегических целей и снижение вероятности и размера возможных потерь. Для этого СПВБ устанавливает уровни приемлемого риска для каждой категории существенных рисков.
- 3.5. В системе управления рисками СПВБ используется организационная модель самостоятельного управления рисками. Организационная структура системы управления рисками СПВБ включает в себя:
 - Совет директоров СПВБ (Совет директоров);
 - Комитет Совета директоров СПВБ по рискам и аудиту;
 - Управляющего СПВБ;
 - Правление СПВБ;
 - Риск-менеджера;
 - Руководителей структурных подразделений;
 - Контролера;
 - Службу внутреннего аудита;
 - Руководителей структурных подразделений, отвечающих за непосредственное управление рисками и реализацию мероприятий в соответствии с Планом управления рисками.
- 3.6. Политика СПВБ в области управления рисками определяется характером и масштабом операций и исходит из принципа разумной достаточности.
- 3.7. Система управления рисками СПВБ призвана:
 - 3.7.1. обеспечить выполнение требований регулятора к деятельности СПВБ в части организации системы управления рисками;
 - 3.7.2. обеспечить выполнение требований надлежащей практики корпоративного управления, в соответствии с которыми СПВБ должна обращать особое внимание на учет, мониторинг рисков, управление ими и должное раскрытие информации в этой области;

- 3.7.3. предупреждать ситуации, угрожающие стратегическим целям СПВБ, и обеспечивать соответствующую защиту;
 - 3.7.4. обеспечить координацию и интеграцию процессов управления рисками, относящихся к различным аспектам финансово-хозяйственной деятельности, в целях общего повышения эффективности управления СПВБ;
 - 3.7.5. обеспечить использование новых возможностей для увеличения стоимости активов и прибыльности СПВБ в долгосрочной перспективе.
- 3.8. В целях эффективного контроля со стороны Совета директоров СПВБ за системой управления рисками создан Комитет Совета директоров СПВБ по рискам и аудиту, действующий на постоянной основе.
- 3.9. К задачам Комитета по рискам относятся:
- 3.9.1. оценка эффективности и совершенствование системы управления рисками СПВБ, связанной с организацией торгов, а также с осуществлением операций с собственным имуществом;
 - 3.9.2. оценка эффективности и совершенствование системы управления рисками СПВБ как клиринговой организации;
 - 3.9.3. оценка возможного влияния планов развития деятельности СПВБ на существующие риски и на возникновение новых рисков;
 - 3.9.4. оценка кандидатов в аудиторы и представление результатов такой оценки Совету директоров СПВБ;
 - 3.9.5. рассмотрение заключения Аудитора СПВБ до его представления общему собранию акционеров СПВБ;
 - 3.9.6. взаимодействие с Ревизионной комиссией и Аудитором СПВБ;
 - 3.9.7. оценка эффективности действующих на СПВБ процедур внутреннего контроля и подготовка предложений по их совершенствованию;
 - 3.9.8. предварительное одобрение документов, определяющих правила организации системы управления кредитными, операционными и иными рисками, в том числе рисками, связанными с совмещением клиринговой деятельности с иными видами деятельности, меры по обеспечению бесперебойного функционирования программно-технических средств, предназначенных для осуществления клиринговой деятельности, меры, направленные на предотвращение и урегулирование конфликта интересов при осуществлении клиринга и совмещении клиринговой деятельности с иными видами деятельности;
 - 3.9.9. предварительное одобрение документа, определяющего меры, принимаемые СПВБ в случаях возникновения чрезвычайных обстоятельств, которые могут препятствовать нормальному осуществлению клиринговой деятельности, и направленные на обеспечение непрерывности осуществления такой деятельности.
- 3.10. Статус и компетенция Комитета по рискам, права и обязанности Комитета по рискам и его членов, состав Комитета по рискам, порядок его формирования, работы и взаимодействия с иными органами управления СПВБ определены в документе «Положение о Комитете Совета директоров АО СПВБ по рискам и аудиту».
- 3.11. Все предложения, разработанные Комитетом по рискам, носят рекомендательный характер.
- 3.12. По результатам ежегодной оценки системы управления рисками Совет директоров СПВБ формулирует свое мнение по следующим вопросам:
- 3.12.1. изменение характера и относительной значимости существенных рисков, произошедшие со времени последней ежегодной проверки, а также способность СПВБ реагировать на такие изменения;
 - 3.12.2. качество и объем работы в сфере управления рисками, выполняемой исполнительными органами, подразделением внутреннего аудита и другими органами внутреннего контроля СПВБ;
 - 3.12.3. своевременность и полнота отчетности по состоянию системы управления рисками, предоставляемой Правлением СПВБ Совету директоров или его комитетам;

- 3.12.4. существенные ошибки системы управления рисками за отчетный период, а также последствия (в том числе ожидаемые в будущем) таких ошибок для финансово-хозяйственной деятельности СПВБ;
- 3.12.5. эффективность предоставления СПВБ отчетности внешним заинтересованным лицам.
- 3.13. Реализация политики управления рисками в рамках СПВБ осуществляется Управляющим СПВБ.
- 3.14. Управляющий СПВБ назначает должностное лицо, ответственное за организацию системы управления рисками СПВБ за исключением регуляторного риска клиринговой организации (риск-менеджера), при условии, что для риск-менеджера СПВБ является основным местом работы.
- 3.15. Риск-менеджер не может осуществлять функции, которые не связаны с управлением или организацией системы управления рисками и осуществлением СПВБ внутреннего контроля, за исключением случаев, установленных Приказом №13-53/пз-н и Положением №463-П, и при исполнении своих обязанностей не должен зависеть от других должностных лиц и структурных подразделений СПВБ.
- 3.16. На риск-менеджера не могут быть возложены обязанности, исполнение которых может привести к возникновению конфликта интересов.
- 3.17. Риск-менеджер подотчетен Совету директоров.
- 3.18. Функции риск-менеджера:
 - 3.18.1. подготовка проектов документов СПВБ по управлению рисками;
 - 3.18.2. координация взаимодействия структурных подразделений СПВБ в процессе управления рисками;
 - 3.18.3. контроль деятельности структурных подразделений СПВБ в процессе управления рисками;
 - 3.18.4. подготовка отчетов для Совета директоров, Правления СПВБ и Управляющего СПВБ;
 - 3.18.5. поддержание эффективного обмена информацией, необходимой для оперативного и стратегического управления рисками, между Управляющим СПВБ, Правлением СПВБ и структурными подразделениями СПВБ;
 - 3.18.6. ведение информационной базы, содержащей сведения о фактах нарушения нормальной работы;
 - 3.18.7. контроль и мониторинг системы управления рисками.
- 3.19. Риск-менеджер вправе требовать у сотрудников и должностных лиц СПВБ предоставления информации (документов), в том числе письменных объяснений, по вопросам, связанным с управлением рисками и возникающим в ходе выполнения им своих обязанностей.
- 3.20. Сотрудники СПВБ обязаны незамедлительно доводить до сведения своего непосредственного руководителя, риск-менеджера и Контролера информацию о возможных и совершенных нарушениях Федеральных законов «Об организованных торгах» и «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России, Устава и внутренних документов СПВБ, связанных с деятельностью по организации торговли и клиринговой деятельностью.
- 3.21. Управляющий СПВБ утверждает план управления рисками, устанавливающий должностных лиц и структурные подразделения СПВБ, ответственные за реализацию мероприятий по управлению рисками СПВБ.
- 3.22. Служба внутреннего аудита осуществляет проверку эффективности методологии оценки рисков и процедур управления рисками, связанных с деятельностью по организации торговли и клиринговой деятельностью, установленных внутренними документами СПВБ, и полноты применения указанных документов, в том числе проверка деятельности риск-менеджера.
- 3.23. Служба внутреннего аудита предоставляет отчеты о проведении аудита Совету директоров и Управляющему СПВБ.

4. ВЫЯВЛЕНИЕ, ИДЕНТИФИКАЦИЯ, ОЦЕНКА И КОНТРОЛЬ РИСКОВ

