

Приложение 1  
к приказу Управляющего  
Акционерного общества «Санкт-  
Петербургская Валютная Биржа»  
от «07» 07 2021 № 94/21-н

**Положение  
о внутреннем контроле  
Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа»**

(редакция № 2)

г. Санкт-Петербург  
2021

**Оглавление**

I.	Общие положения	3
II.	Цели, задачи и методы осуществления внутреннего контроля	4
III.	Требования к Контролеру	5
IV.	Перечень функций Контролера	6
V.	Права и обязанности Контролера	9
VI.	Перечень мероприятий, направленных на обеспечение независимости Контролера	10
VII.	Порядок выявления, анализа, оценки и мониторинга регуляторного риска деятельности АО СПВБ	10
VIII.	Порядок и критерии признания событий и последствий таких событий регуляторного риска деятельности АО СПВБ существенными	16
IX.	Порядок учета событий, связанных с регуляторным риском деятельности АО СПВБ	17
X.	Особенности организации и осуществления внутреннего контроля при совмещении АО СПВБ клиринговой деятельности с деятельностью по организации торгов	18
XI.	План деятельности Контролера	18
XII.	Порядок и сроки подготовки и направления Управляющему АО СПВБ на рассмотрение отчетов	18
XIII.	Порядок информирования Совета директоров	19
XIV.	Порядок и периодичность пересмотра Положения о внутреннем контроле	19
XV.	Порядок выполнения структурными подразделениями (работниками структурных подразделений) и должностными лицами АО СПВБ требований Контролера, связанных с осуществлением им своих функций	20
XVI.	Меры, предпринимаемые АО СПВБ для обеспечения конфиденциальности информации, полученной Контролером при осуществлении внутреннего контроля	20
XVII.	Заключительные положения	21
XVIII.	Приложение №1	22
XIX.	Приложение №2	25
XX.	Приложение №3	26
XXI.	Приложение №4	30
XXII.	Приложение №5	31
XXIII.	Приложение №6	32

## I. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о внутреннем контроле Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа» (далее – Положение о внутреннем контроле) разработано в соответствии со следующими нормативными документами:

1.1.1. Федеральным законом от 21.11.2011 № 325-ФЗ<sup>1</sup> «Об организованных торгах»,

1.1.2. Федеральным законом от 07.02.2011 № 7-ФЗ<sup>2</sup> «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»,

1.1.3. Указанием Банка России от 15.03.2018 № 4739-У<sup>3</sup> «О требованиях к организации и осуществлению клиринговой организацией внутреннего контроля и внутреннего аудита»,

1.1.4. Указанием Банка России от 07.05.2018 № 4792-У<sup>4</sup> «О требованиях к порядку осуществления организатором торговли внутреннего контроля и внутреннего аудита»,

1.1.5. иными нормативными актами Банка России,

1.1.6. учредительными и иными документами, регламентирующими деятельность Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа» (далее - АО СПВБ) на финансовых рынках.

1.2. Положение о внутреннем контроле определяет порядок организации и осуществления внутреннего контроля в АО СПВБ.

1.3. Настоящее Положение о внутреннем контроле является локальным нормативным правовым актом АО СПВБ.

1.4. Положение о внутреннем контроле, изменения и дополнения к нему, а также новые редакции утверждаются Управляющим АО СПВБ, если Уставом АО СПВБ не установлено иное.

1.5. Положение о внутреннем контроле, изменения и дополнения к нему, а также новые редакции вступают в силу с даты их утверждения Управляющим АО СПВБ.

1.6. Положение о внутреннем контроле, изменения и дополнения к нему, а также новые редакции раскрываются на официальном сайте АО СПВБ в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее рабочего дня, следующего за днем его утверждения.

1.7. Ответственным за осуществления внутреннего контроля АО СПВБ является Контролер (руководитель службы внутреннего контроля)<sup>5</sup>.

1.8. Привлечение третьих лиц для осуществления отдельных функций в рамках внутреннего контроля АО СПВБ не производится.

<sup>1</sup> далее - Федеральный закон № 325-ФЗ;

<sup>2</sup> далее - Федеральный закон № 7-ФЗ;

<sup>3</sup> далее - Указание Банка России № 4739-У;

<sup>4</sup> далее - Указание Банка России № 4792-У;

<sup>5</sup> далее - Контролер.

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

2.1. Целью осуществления внутреннего контроля АО СПВБ является соблюдение требований законодательства Российской Федерации и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России, учредительных документов и внутренних документов АО СПВБ, регламентирующих деятельность АО СПВБ в соответствии с лицензионными требованиями.

2.2. Задачами внутреннего контроля АО СПВБ являются:

2.2.1. обеспечение достоверности, полноты, объективности и своевременности составления и представления организатором торгов, клиринговой организацией бухгалтерской (финансовой), статистической и иной отчетности;

2.2.2. обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности;

2.2.3. обеспечение информационной безопасности, в том числе защищенности интересов (целей) АО СПВБ в информационной сфере;

2.2.4. обеспечение соблюдения АО СПВБ требований законодательства Российской Федерации, принятых в соответствии с ним нормативных актов Банка России, учредительных и внутренних документов, регламентирующих деятельность АО СПВБ по организации торгов и клиринговой деятельности;

2.2.5. исключение вовлечения АО СПВБ и его работников в осуществление противоправной и недобросовестной деятельности, в том числе в легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, и финансирование терроризма;

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

2.2.7. обеспечение исключения конфликта интересов, в том числе выявление и контроль конфликта интересов, а также предотвращение его последствий.

2.3. Для организации и осуществления внутреннего контроля Управляющий АО СПВБ обязан назначить Контролера или сформировать отдельное структурное подразделение (службу внутреннего контроля).

2.4. Методы осуществления внутреннего контроля АО СПВБ основаны на выявлении, анализе, оценке, мониторинге риска возникновения у АО СПВБ расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате несоответствия АО СПВБ или несоответствия деятельности АО СПВБ, осуществляемой АО СПВБ на основании лицензии биржи и лицензии на осуществление клиринговой деятельности требованиям законодательства Российской Федерации, принятым в соответствии с ним нормативным актам Банка России, учредительным и внутренним документам АО СПВБ, связанным с осуществлением деятельности по организации торгов и клиринговой деятельности, а также в результате применения в отношении АО СПВБ мер со стороны Банка России (далее - регуляторный риск деятельности АО СПВБ), в том числе управление таким риском.

2.5. К методам осуществления внутреннего контроля АО СПВБ относятся:

2.5.1. мониторинг деятельности структурных подразделений (работников структурных подразделений) АО СПВБ в целях определения источников

возникновения регуляторного риска и управления регуляторным риском;

2.5.2. контроль исполнения предписаний (требований), запросов Банка России;

2.5.3. мониторинг законодательства Российской Федерации, принятых в соответствии с ним нормативных актов Банка России;

2.5.4. анализ соответствия действующих внутренних документов, связанных с осуществлением АО СПВБ деятельности по организации торгов и клиринговой деятельности, требованиям законодательства Российской Федерации и принятым в соответствии с ними нормативными актами Банка России;

2.5.5. участие в разработке внутренних документов АО СПВБ, направленных на соблюдение работниками норм профессиональной этики и поддержание деловой репутации, противодействие коммерческому подкупу и коррупции, противодействие мошенничеству в сфере лицензионной деятельности АО СПВБ;

2.5.6. участие в мероприятиях, направленных на предотвращение конфликта интересов в деятельности АО СПВБ.

2.6. Деятельность Контролера осуществляется на основе следующих принципов:

2.6.1. непрерывности – осуществление мероприятий внутреннего контроля постоянно, последовательно и регулярно;

2.6.2. своевременности – незамедлительного сообщения и принятия мер к устранению выявленных нарушений и регуляторных рисков;

2.6.3. беспристрастности – при отсутствии конфликта интересов, без вмешательства органов управления, структурных подразделений и работников АО СПВБ;

2.6.4. независимости – под непосредственным контролем Управляющего АО СПВБ при отсутствии зависимости от других подразделений и должностных лиц АО СПВБ;

2.6.5. ответственности Контролера за надлежащее выполнение своих обязанностей.

### **III. Требования к Контролеру**

3.1. На должность Контролера назначается штатный сотрудник АО СПВБ, для которого АО СПВБ является основным местом работы, обладающий необходимыми знаниями, имеющий высшее образование, соответствующий требованиям, установленным Банком России к профессиональному опыту и квалификационным требованиям к Контролеру по видам деятельности, осуществляемым АО СПВБ на финансовых рынках.

3.2. Контролером не может являться лицо, не соответствующее требованиям, установленным статьей 6 Федерального закона № 325-ФЗ и статьей 6 Федерального закона № 7-ФЗ.

3.3. Контролером не может являться лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа АО СПВБ, или руководитель структурного

подразделения АО СПВБ, осуществляющего деятельность по проведению организованных торгов или клиринговой деятельности.

3.4. На Контролера не могут быть возложены обязанности и (или) функции, исполнение которых может привести к возникновению конфликта интересов.

3.5. Для обеспечения непрерывности осуществления внутреннего контроля в случае временного отсутствия Контролера Управляющий АО СПВБ должен назначить лицо из числа штатных работников АО СПВБ, исполняющее обязанности Контролера, а также создать условия, исключающие возникновение у такого лица конфликта интересов в течение всего периода осуществления им функций Контролера и отвечающего требованиям, предъявляемым к Контролеру, указанным в настоящем разделе Положения о внутреннем контроле.

3.6. Назначение на срок более одного месяца Контролера допускается с предварительного согласия Банка России.

3.7. В случае отсутствия Контролера более двух месяцев подряд, за исключением его отсутствия в течение указанного времени по причине временной нетрудоспособности, приказом Управляющего АО СПВБ назначается новый Контролер, в порядке, установленном законодательством Российской Федерации и нормативными актами Банка России, действующий на постоянной основе.

#### **IV. Перечень функций Контролера**

4.1. Организация процессов, направленных на выявление, анализ, оценку, мониторинг и управление регуляторным риском деятельности АО СПВБ, в том числе разработка и контроль выполнения мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска деятельности АО СПВБ.

4.2. В рамках управления регуляторным риском деятельности АО СПВБ Контролер должен осуществлять мониторинг деятельности структурных подразделений (работников структурных подразделений) АО СПВБ в целях управления регуляторным риском и определения источников возникновения регуляторного риска, в том числе:

4.2.1. на предмет соблюдения сроков представления отчетности в Банк России;

4.2.2. соблюдения порядка и сроков раскрытия информации;

4.2.3. осуществления контроля за соответствием требований к минимальному размеру собственных средств АО СПВБ - организатора торгов и клиринговой организации;

4.2.4. осуществления контроля за соответствием требований к минимально допустимому числовому значению норматива достаточности собственных средств АО СПВБ;

4.2.5. осуществления внутреннего контроля АО СПВБ, направленного на обеспечение информационной безопасности, в части соблюдения требований законодательства Российской Федерации, принятых в соответствии с ним

нормативных актов Банка России и иных органов, устанавливающих требования к информационной безопасности, а также в части соответствия внутренних документов АО СПВБ указанным требованиям;

4.2.6. а также контроля за исполнением предписаний (требований) Банка России.

4.3. Ведение учета событий, связанных с регуляторным риском деятельности АО СПВБ.

4.4. Определение вероятности возникновения событий, связанных с регуляторным риском деятельности АО СПВБ, и количественная оценка возможных последствий, связанных с их возникновением.

4.5. Информирование Управляющего АО СПВБ о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска деятельности АО СПВБ, приведших (способных привести) к последствиям, признанным АО СПВБ существенными, в том числе к возникновению у АО СПВБ и (или) его клиентов (контрагентов) расходов (убытков), признанных АО СПВБ существенными (далее - существенные события регуляторного риска деятельности АО СПВБ), в течение 1 (одного) рабочего дня с момента обнаружения вероятности наступления и (или) наступления указанных событий.

4.6. Анализ соблюдения АО СПВБ прав клиентов в рамках деятельности АО СПВБ осуществляется путем постоянного мониторинга за:

4.6.1. раскрытием в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» на официальном сайте АО СПВБ: <http://www.spvb.ru>, согласно требованиям законодательства Российской Федерации о раскрытии информации, внутренних нормативных документов АО СПВБ и достоверной информации об АО СПВБ;

4.6.2. своевременным реагированием на обращение и (или) запросы и (или) заявления участников торгов, клиринга;

4.6.3. соблюдением требований законодательства Российской Федерации при осуществлении деятельности по организации торгов в части обеспечения законных прав участников торгов, при осуществлении клиринговой деятельности в части обеспечения законных прав участников клиринга;

4.6.4. соответствием Правил организованных торгов, Правил клиринга требованиям законодательства Российской Федерации.

4.7. Участие в рассмотрении обращений, в том числе жалоб, запросов или заявлений, связанных с деятельностью АО СПВБ, в части выявления регуляторного риска деятельности АО СПВБ, а также анализ статистики указанных обращений, запросов и заявлений (при их наличии):

4.7.1. все поступившие в адрес АО СПВБ обращения подлежат регистрации в качестве входящего документа АО СПВБ с указанием даты поступления;

4.7.2. Контролер принимает участие в рассмотрении поступивших обращений в части выявления регуляторного риска деятельности АО СПВБ, а также осуществляет анализ статистики принятых обращений.

4.8. Участие в мероприятиях, направленных на предотвращение конфликта интересов в деятельности АО СПВБ. Указанная функция осуществляется в соответствии с Перечнем мер, направленных на предотвращение и урегулирование конфликта интересов при проведении организованных торгов и осуществлении клиринговой деятельности Акционерным обществом «Санкт-Петербургская Валютная Биржа».

4.9. Участие в разработке внутренних документов АО СПВБ, направленных на соблюдение работниками АО СПВБ норм профессиональной этики и поддержание деловой репутации, противодействие коммерческому подкупу и коррупции, а также мошенничеству в деятельности АО СПВБ по организации торгов и клиринговой деятельности. В части внутренних документов, направленных на противодействие коммерческому подкупу и коррупции, а также мошенничеству в деятельности АО СПВБ по организации торгов и клиринговой деятельности, Контролер осуществляет взаимодействие с подразделением АО СПВБ, осуществляющим функции по обеспечению информационной безопасности АО СПВБ.

4.10. Анализ проектов внутренних документов, связанных с осуществлением деятельности АО СПВБ по организации торгов и клиринговой деятельности, Положения о внутреннем контроле в целях выявления регуляторного риска деятельности АО СПВБ:

4.10.1. анализ проектов внутренних документов осуществляется на стадии их разработки и согласования;

4.10.2. в случае выявления несоответствия положений внутреннего документа требованиям законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных актов Банка России, регулирующих деятельность организатора торгов, клиринговой организации Контролером предоставляются рекомендации по доработке документа, которые направляются в заинтересованные структурные подразделения, с указанием необходимости приведения документа в соответствие с требованиями законодательства Российской Федерации;

4.10.3. Контролер на постоянной основе осуществляет мониторинг изменений законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов Российской Федерации, в том числе нормативных актов Банка России, мониторинг законопроектов и иных проектов нормативных актов Банка России в целях исключения предпосылок возникновения регуляторного риска.

4.11. Разработка и представление на рассмотрение Управляющему АО СПВБ в объеме, порядке и сроки, указанные в разделах 11 и 12 настоящего Положения о внутреннем контроле, следующих документов:

4.11.1. плана деятельности Контролера, а также изменений в план деятельности Контролера;

4.11.2. отчета о выявленных существенных событиях регуляторного риска деятельности АО СПВБ, содержащего рекомендации о мерах, необходимых для недопущения и (или) предотвращения таких событий;



4.11.3. отчета о деятельности Контролера, содержащего рекомендации по управлению регуляторным риском деятельности АО СПВБ, информацию о принятых мерах, направленных на снижение или отказ от регуляторного риска деятельности АО СПВБ, и о результатах мониторинга деятельности структурных подразделений (работников структурных подразделений) АО СПВБ, осуществляемого в рамках управления регуляторным риском деятельности АО СПВБ.

4.12. Участие в рамках своей компетенции во взаимодействии АО СПВБ с Банком России.

4.13. Информирование Управляющего АО СПВБ о всех случаях, препятствующих осуществлению функций Контролера.

4.14. Информирование Совета директоров АО СПВБ о регуляторных рисках деятельности АО СПВБ.

## **V. Права и обязанности Контролера**

5.1. При осуществлении своей деятельности Контролер вправе:

5.1.1. выносить на рассмотрение органов управления АО СПВБ вопросы, связанные с осуществлением внутреннего контроля;

5.1.2. запрашивать у работников и членов органов управления АО СПВБ информацию (документы), необходимые для осуществления внутреннего контроля;

5.1.3. запрашивать информацию, а также любые сведения, имеющиеся в информационных системах, базах данных и регистрах, непосредственно связанных с осуществлением деятельности АО СПВБ на финансовых рынках, снимать копии с полученных документов, файлов и записей, за исключением информации, не подлежащей копированию в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации;

5.1.4. получать необходимую информацию от всех работников АО СПВБ, связанную с исполнением ими должностных обязанностей при осуществлении деятельности организатора торгов и клиринговой деятельности;

5.1.5. получать от работников АО СПВБ письменные объяснения по вопросам, возникающим в ходе исполнения ими своих обязанностей, если эти вопросы входят в компетенцию Контролера.

5.2. При осуществлении своей деятельности Контролер обязан:

5.2.1. соблюдать требования законодательства Российской Федерации, нормативных актов Банка России, регулирующих деятельность по осуществлению внутреннего контроля;

5.2.2. надлежащим образом выполнять свои функции;

5.2.3. соблюдать требования Положения о внутреннем контроле и иных документов о внутреннем контроле, утвержденных уполномоченным органом АО СПВБ;

5.2.4. обеспечивать сохранность и возврат полученных в подразделениях АО СПВБ оригиналов документов, файлов и записей;

5.2.5. соблюдать режим конфиденциальности в отношении полученной инсайдерской и (или) служебной и (или) составляющей коммерческую тайну информации, а также в отношении персональных данных физических лиц;

5.2.6. информировать Управляющего АО СПВБ обо всех случаях, которые препятствуют осуществлению Контролером своих функций;

5.2.7. информировать Управляющего АО СПВБ, Правление АО СПВБ, Совет директоров АО СПВБ о регуляторных рисках деятельности АО СПВБ;

5.2.8. участвовать в разработке документов АО СПВБ по внутреннему контролю.

## **VI. Перечень мероприятий, направленных на обеспечение независимости Контролера**

6.1. Контролер назначается на должность и освобождается от должности Приказом Управляющего АО СПВБ с предварительного согласия Банка России.

6.2. Контролер подотчетен Управляющему АО СПВБ.

6.3. Управляющий АО СПВБ в рамках организации внутреннего контроля:

6.3.1. утверждает Положение о внутреннем контроле и иные внутренние документы АО СПВБ, касающиеся внутреннего контроля;

6.3.2. утверждает планы работы Контролера;

6.3.3. знакомится с отчетами Контролера;

6.3.4. обеспечивает Контролера необходимыми и достаточными ресурсами (материальными, техническими) для достижения целей и решения задач внутреннего контроля АО СПВБ, установленных Положением о внутреннем контроле;

6.3.5. обеспечивает Контролера доступом к информации, необходимой для осуществления им своих функций;

6.3.6. обеспечивает независимость Контролера от иных работников АО СПВБ, деятельность которых непосредственно связана с возникновением рисков АО СПВБ, в том числе посредством установления системы оплаты труда и структуры вознаграждения.

6.4. Контролер независим от других должностных лиц и структурных подразделений АО СПВБ. Решение поставленных перед Контролером задач производится без вмешательства со стороны органов управления, подразделений и работников АО СПВБ.

6.5. Работники АО СПВБ не имеют права препятствовать осуществлению Контролером своих функций. О каждом случае препятствования выполнению своих функций Контролер незамедлительно информирует Управляющего АО СПВБ.

## **VII. Порядок выявления, анализа, оценки и мониторинга регуляторного риска деятельности АО СПВБ**

7.1. Выявление, анализ, оценка, мониторинг регуляторного риска деятельности АО СПВБ, управление и принятие решений по управлению

регуляторным риском осуществляется в рамках системы управления рисками АО СПВБ.

7.2. Процессы выявления, анализа, оценки, мониторинга, контроля и воздействия на регуляторные риски, а также управления регуляторными рисками, связанными с деятельностью АО СПВБ как организатора торгов и клиринговой организации, осуществляются на постоянной основе.

7.3. Выявление (идентификация) регуляторных рисков включает обнаружение, распознавание и описание рисков. Выявление включает распознавание источников и видов риска, событий, причин и возможных последствий реализации риска.

7.4. В целях своевременного выявления регуляторного риска Контролер осуществляет:

7.4.1. постоянный мониторинг изменений законодательства Российской Федерации и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России, связанными с деятельностью АО СПВБ как организатора торгов, так и клиринговой организации;

7.4.2. постоянный мониторинг деятельности структурных подразделений АО СПВБ;

7.4.3. постоянный мониторинг изменений внутренних документов АО СПВБ;

7.4.4. анкетирование руководителей структурных подразделений АО СПВБ по форме, установленной Приложением № 1 к настоящему Положению о внутреннем контроле;

7.4.5. анализ новых направлений деятельности и услуг, оказываемых АО СПВБ с точки зрения возникновения возможных регуляторных рисков.

7.5. Выявление регуляторных рисков осуществляется также на основе информации о вероятных или наступивших событиях регуляторного риска деятельности АО СПВБ<sup>6</sup>. Указанную в настоящем пункте информацию работники структурных подразделений или должностные лица АО СПВБ обязаны незамедлительно доводить до сведения Контролера в устной форме или путем направления служебной записки в виде электронного сообщения по корпоративной почте с обязательным указанием информации о вероятных или наступивших событиях регуляторного риска.

7.6. По результатам осуществления мероприятий, указанных в пунктах 7.4. и 7.5. настоящего Положения о внутреннем контроле, Контролером устанавливаются события, связанные с возникновением регуляторного риска деятельности АО СПВБ, определяются вид и источник возникновения риска.

7.7. В целях учета событий регуляторного риска деятельности АО СПВБ Контролером в электронном виде ведется Журнал учета событий регуляторного риска по форме, установленной Приложением № 2 к настоящему Положению о внутреннем

<sup>6</sup> Указанных в Реестре рисков АО СПВБ, утвержденных Приказом Управляющего

контроле, с возможностью его распечатки на бумажном носителе. Сведения в Журнал учета событий регуляторного риска вносятся Контролером АО СПВБ по мере выявления соответствующих событий и осуществления мероприятий по управлению регуляторным риском, связанным с возникновением таких событий.

7.8. После определения вида и источника возникновения регуляторного риска деятельности АО СПВБ Контролером проводится анализ регуляторного риска. Для анализа регуляторного риска используется метод экспертных оценок. В качестве экспертов могут привлекаться риск-менеджер, работники других структурных подразделений АО СПВБ.

7.9. Результаты анализа выявленного регуляторного риска содержат следующую информацию:

- 7.9.1. классификация риска;
- 7.9.2. сценарий (содержание риска);
- 7.9.3. вероятность возникновения (реализации) риска;
- 7.9.4. возможный убыток;
- 7.9.5. уровень риска;
- 7.9.6. наименование индикатора (контрольного параметра) риска;
- 7.9.7. пороговое значение индикатора (если есть);
- 7.9.8. ответственное подразделение (лицо);
- 7.9.9. контролирующее подразделение (лицо);
- 7.9.10. источник данных для контроля;
- 7.9.11. периодичность контроля;
- 7.9.12. метод воздействия на риск.

7.10. Информация о выявленных регуляторных рисках, полученная в результате анализа, вносится в Реестр регуляторных рисков в соответствии с Правилами организации системы управления рисками, связанными с осуществлением деятельности организатора торговли и клиринговой деятельности Акционерным обществом «Санкт-Петербургская Валютная Биржа»<sup>7</sup>.

7.11. Информация о вновь выявленных регуляторных рисках вносится Контролером в Реестр регуляторных рисков в соответствии с Правилами организации системы управления рисками. Контролер не реже 1 (одного) раза в год осуществляет оценку Реестра регуляторных рисков на предмет его актуальности.

7.12. Ежеквартально до 25 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, Контролер производит оценку регуляторных рисков деятельности АО СПВБ по форме, установленной Приложением № 3 к настоящему Положению о внутреннем контроле.

7.13. Для оценки регуляторных рисков используется матрица последствий и вероятностей (карта рисков), метод экспертных оценок, анализ воздействия на бизнес.

7.14. Критерии оценки регуляторных рисков определяются Контролером на

---

<sup>7</sup> далее - Правила организации системы управления рисками

основании статистических данных деятельности АО СПВБ и экспертных оценок.

7.15. Регуляторные риски ранжируются по вероятности возникновения риска в течение ближайшего года и по степени серьезности возможного убытка, к которому может привести реализация риска.

7.16. Для оценки вероятности наступления событий регуляторного риска в течение ближайшего года рассматриваются статистические данные деятельности АО СПВБ.

7.17. В зависимости от частоты реализации риска в прошлом, регуляторный риск относится к одной из следующих категорий:

- 7.17.1. незначительный риск;
- 7.17.2. маловероятный риск;
- 7.17.3. вероятный риск;
- 7.17.4. высоковероятный риск;
- 7.17.5. ожидаемый риск.

7.18. При этом принимается, что вероятность возникновения регуляторного риска в течение ближайшего года равна частоте реализации риска в прошлом.

7.19. Категории регуляторных рисков по вероятности возникновения риска установлены в Правилах организации системы управления рисками.

7.20. Регуляторные риски также ранжируются по степени серьезности возможного убытка (количественная оценка возможных последствий). Для оценки возможного убытка используются статистические данные деятельности АО СПВБ, а также экспертные оценки.

7.21. В качестве базового параметра при ранжировании регуляторных рисков по возможным убыткам используется размер собственных средств АО СПВБ на конец последнего календарного года.

7.22. Регуляторные риски в зависимости от отношения возможного убытка к размеру собственных средств АО СПВБ относятся к одной из следующих категорий:

- 7.22.1. минимальный убыток;
- 7.22.2. умеренный убыток;
- 7.22.3. существенный убыток;
- 7.22.4. критический убыток;
- 7.22.5. катастрофический убыток.

Категории регуляторных рисков по степени серьезности возможного убытка установлены в Правилах организации системы управления рисками.

7.23. Для сопоставления результатов оценки выявленных регуляторных рисков с установленными критериями оценки (вероятности возникновения риска, степени серьезности возможного убытка, а также существенности последствий) Контролером строится матрица последствий и вероятностей (карта рисков) по форме, установленной Приложением № 3 к настоящему Положению о внутреннем контроле. Карта рисков используется при выборе метода управления риском, а также для определения рисков, не требующих дальнейшего рассмотрения (незначительных

рисков).

7.24. Карта рисков имеет две шкалы: вертикальную – «шкалу вероятности возникновения риска в течение ближайшего года» и горизонтальную – «шкалу степени серьезности возможного убытка». Каждое поле карты рисков характеризуется своим уровнем риска. Карта рисков делится на три области (уровня) риска:

7.24.1. область высокого риска;

7.24.2. область среднего риска;

7.24.3. область низкого риска.

7.25. После проведения Контролером идентификации и анализа регуляторные риски в соответствии с вероятностью возникновения (реализации риска) и возможным убытком относятся к одной из трех областей (уровней) риска.

7.26. АО СПВБ устанавливается предельный размер (допустимый уровень) регуляторного риска. Под предельным размером риска (допустимым уровнем) понимается уровень риска, который АО СПВБ готово нести в процессе осуществления своей деятельности. Для регуляторного риска деятельности АО СПВБ предельным размером риска (допустимым уровнем) является средний уровень риска.

7.26.1. Значение предельного размера регуляторного риска определяется по формуле:

$$\text{ПРРР} = \text{Крр} * \text{РСС},$$

где:

ПРРР – предельный размер регуляторного риска;

Крр – коэффициент предельного размера регуляторного риска;

РСС – размер собственных средств АО СПВБ на конец последнего календарного года.

7.26.2. Значения коэффициента Крр определяется экспертным путем и утверждаются приказом Управляющего АО СПВБ.

7.26.3. При определении коэффициента предельного размера регуляторного риска учитывается:

7.26.3.1 размер вступивших в силу постановлений о наложении штрафов за нарушение законодательства Российской Федерации и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России;

7.26.3.2 размер сумм требований по вступившим в силу судебным решениям, связанным с нарушением АО СПВБ договорных обязательств перед участниками торгов, участниками клиринга;

7.26.3.3 наличие в течение 1 (одного) года неснятых с контроля предписаний Банка России об устранении нарушений требований законодательства Российской Федерации и принятым в соответствии с ними нормативных актов Банка России:

- срок исполнения, по которым наступил;

и

- по которым Банком России еще не принято решение о продлении срока исполнения.

7.27. Контролером по каждому из регуляторных рисков, путем нанесения на карту рисков всех выявленных регуляторных рисков, ежеквартально определяется размер риска. Размер риска по каждому отдельному виду регуляторных рисков рассчитывается как сумма произведений размера возможного убытка на вероятность реализации риска в течение ближайшего года. Сумма размеров отдельных видов регуляторного риска сравнивается с установленным значением предельного размера регуляторного риска, определенного в соответствии с пунктом 7.26 Положения о внутреннем контроле.

7.28. Порядок управления регуляторным риском деятельности АО СПВБ и принятия решений при управлении регуляторным риском.

7.28.1. В случае выявления превышения размера риска предельного размера (допустимого уровня) регуляторного риска, указанного в пункте 7.26, Контролер течение 1 (одного) рабочего дня информирует об этом Управляющего АО СПВБ устно или по электронной почте, или путем направления служебной записки.

7.28.2. Контролер разрабатывает рекомендации по возможным способам воздействия на регуляторный риск, необходимым для снижения риска, а также устранения последствий его реализации.

7.28.3. Контролер также инициирует проведение заседания Правления АО СПВБ для рассмотрения фактов указанного превышения предельного размера риска и принятия решений по возможным способам воздействия на регуляторный риск (снижение риска, принятие риска, изменения предельного размера риска).

7.29. С целью реализации мер по управлению регуляторным риском Контролер разрабатывает План по управлению регуляторным риском деятельности АО СПВБ в рамках системы управления рисками АО СПВБ (далее - План по управлению регуляторным риском), который содержит список выявленных регуляторных рисков, мероприятия по управлению регуляторным риском, ответственных сотрудников (подразделения) АО СПВБ и сроки проведения мероприятий. План по управлению регуляторным риском утверждается Управляющим АО СПВБ и пересматривается в случае необходимости, но не реже 1 (одного) раза в год.

7.30. Контролер ежеквартально до 25 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, информирует риск-менеджера о результатах оценки регуляторных рисков по форме, установленной Приложением № 3 к настоящему Положению о внутреннем контроле.

7.31. Мониторинг регуляторного риска и контроль за управлением регуляторным риском деятельности АО СПВБ и принимаемыми мерами, направленными на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска, производится Контролером на постоянной основе.

7.32. В целях соответствия деятельности АО СПВБ регуляторным требованиям Контролером производится:

7.32.1. мониторинг изменения требований законодательства Российской

Федерации и принятым в соответствии с ними нормативных актов Банка России в справочно - правовой системе «Консультант плюс», на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а также с использованием других источников информации, и доведение этих изменений до руководителей структурных подразделений АО СПВБ;

7.32.2. анализ проектов внутренних нормативных документов АО СПВБ, связанных с осуществлением АО СПВБ деятельности по организации торгов и клиринговой деятельности;

7.32.3. анализ соответствия действующих внутренних документов АО СПВБ, связанных с осуществлением деятельности по организации торгов и клиринговой деятельности, требованиям законодательства Российской Федерации и принятым в соответствии с ним нормативным актам Банка России.

### **VIII. Порядок и критерии признания событий и последствий таких событий регуляторного риска деятельности АО СПВБ существенными**

8.1. Существенные события регуляторного риска деятельности АО СПВБ - события регуляторного риска деятельности АО СПВБ, приведшие (способные привести) к последствиям, признанным АО СПВБ существенными.

8.2. События регуляторного риска признаются существенными, при наступлении (возможности наступления) которых происходит превышение предельного размера (допустимого уровня) регуляторного риска, определенного в порядке, изложенном в пункте 7.26 настоящего Положения о внутреннем контроле.

8.3. Последствия событий регуляторного риска признаются существенными в случае отнесения их к существенному, критическому или катастрофическому убытку, определенному в соответствии с пунктом 7.22 настоящего Положения о внутреннем контроле.

8.4. События и последствия событий регуляторного риска также признаются существенными, если в результате реализации (возможности реализации) таких событий получено (или имеется вероятность получения) предписание Банка России о приостановке или прекращении деятельности по организации торгов или клиринговой деятельности.

8.5. Существенные события регуляторного риска могут проявляться в виде:

8.5.1. нарушений требований законодательства Российской Федерации и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России;

8.5.2. нарушений положений учредительных и внутренних документов АО СПВБ, связанных с осуществлением деятельности по организации торгов и клиринговой деятельности;

8.5.3. нарушений сроков представления отчетности в Банк России;

8.5.4. нарушений порядка и сроков раскрытия информации;

8.5.5. нарушений требований к размеру, порядку и срокам расчета собственных средств АО СПВБ;



8.5.6. нарушений требований к размеру, порядку и срокам расчета норматива достаточности собственных средств АО СПВБ;

8.5.7. неисполнения предписаний (требований), запросов Банка России.

8.6. Контролер устно или посредством электронной почты, или в виде служебной записки информирует Управляющего АО СПВБ о вероятных и (или) наступивших существенных событиях регуляторного риска в течение 1 (одного) рабочего дня с момента обнаружения вероятности наступления и (или) наступления указанных событий.

8.6.1. Контролер производит описание существенных событий регуляторного риска и их последствий, разрабатывает рекомендации по возможным способам минимизации последствий реализации (возможной реализации) существенных событий регуляторного риска.

8.6.2. Контролер также инициирует проведение заседания Правления АО СПВБ:

8.6.2.1 для рассмотрения фактов наступления (или возможного наступления) событий регуляторного риска, их последствий и принятия решения о признании их существенными;

8.6.2.2 для принятия решений по возможным способам воздействия, направленных на исключение (минимизацию) последствий (возможных последствий) существенных событий регуляторного риска.

## **IX. Порядок учета событий, связанных с регуляторным риском деятельности АО СПВБ**

9.1. Руководители структурных подразделений АО СПВБ исходя из задач и функций, возложенных на структурное подразделение при реализации внутренних процедур, в рамках своей компетенции определяют вероятные и (или) наступившие события регуляторного риска деятельности АО СПВБ.

9.2. Руководители структурных подразделений и должностные лица АО СПВБ устно или по электронной почте или путем направления служебной записки, предоставляют информацию Контролеру о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска деятельности АО СПВБ в течение 1 (одного) рабочего дня с момента обнаружения вероятности наступления или наступления события регуляторного риска, а также информируют о фактах, которые могли привести к событиям регуляторного риска, о фактах нарушения требований законодательства Российской Федерации, принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России и внутренних документов АО СПВБ.

9.3. Контролер осуществляет анализ представленной информации на предмет выявления регуляторных рисков деятельности АО СПВБ и в течение 1 (одного) рабочего дня фиксирует в Журнале учета событий регуляторного риска по форме, установленной Приложением № 2 к настоящему Положению о внутреннем контроле, наступившие события регуляторного риска деятельности АО СПВБ.

## **Х. Особенности организации и осуществления внутреннего контроля при совмещении АО СПВБ клиринговой деятельности с деятельностью по организации торгов**

10.1. АО СПВБ совмещает клиринговую деятельность с деятельностью по организации торгов.

10.2. В связи с совмещением АО СПВБ деятельности по проведению организованных торгов с клиринговой деятельностью с учетом требований нормативных правовых актов Банка России:

10.2.1. создано отдельное структурное подразделение – клиринговый отдел АО СПВБ, к исключительным функциям которого относится осуществление клиринговой деятельности;

10.2.2. созданы отдельные структурные подразделения – отдел организации торговли АО СПВБ, отдел эксплуатации информационных систем АО СПВБ к исключительным функциям которых относится осуществление деятельности по организации торгов.

10.3. На Контролера возложены функции контроля, связанные с осуществлением АО СПВБ клиринговой деятельности и деятельности по проведению организованных торгов.

## **XI. План деятельности Контролера**

11.1. Контролер ежегодно в срок до 20 декабря текущего года разрабатывает и предоставляет на рассмотрение и утверждение Управляющему АО СПВБ План деятельности Контролера (далее - План), включающий в себя План проверок и План управления регуляторным риском по форме, установленной Приложением № 4 к настоящему Положению о внутреннем контроле, на следующий календарный год.

11.2. План разрабатывается Контролером с учетом выявления, анализа и мониторинга регуляторного риска за текущий календарный год, результатов проведенных проверок, мониторинга законопроектов Российской Федерации и проектов нормативных актов Банка России.

11.3. План Контролера подлежит утверждению Управляющим АО СПВБ до начала календарного года, на который он разработан.

11.4. В случае необходимости внесения изменений в План деятельности Контролера, Контролер вносит соответствующие изменения в План деятельности Контролера и предоставляет его в новой редакции Управляющему АО СПВБ на рассмотрение и утверждение. План деятельности Контролера в новой редакции подлежит утверждению Управляющим АО СПВБ.

## **XII. Порядок и сроки подготовки и направления Управляющему АО СПВБ на рассмотрение отчетов**

12.1. Контролер предоставляет Управляющему АО СПВБ отчет о выявленных

существенных событиях регуляторного риска деятельности АО СПВБ по форме, установленной Приложением № 5 к настоящему Положению о внутреннем контроле, содержащий рекомендации о мерах, необходимых для недопущения и (или) предотвращения таких событий, не позднее 1 (одного) рабочего дня, следующего за днем выявления указанных событий.

12.2. Контролер предоставляет Управляющему АО СПВБ отчет о деятельности Контролера за квартал по форме, установленной Приложением № 6 к настоящему Положению о внутреннем контроле, содержащий сведения об оценке регуляторного риска деятельности АО СПВБ, а также рекомендации по управлению регуляторным риском, информацию о принятых мерах, направленных на снижение или отказ от регуляторного риска, о результатах мониторинга деятельности структурных подразделений (работников структурных подразделений) АО СПВБ, осуществляемого в рамках управления регуляторным риском, не позднее последнего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

12.3. Отчеты подготавливаются Контролером в письменном виде на бумажном носителе в 2-х экземплярах.

12.4. После рассмотрения отчетов Управляющим АО СПВБ, экземпляры отчетов возвращаются Контролеру. Все экземпляры отчетов, представленные Контролером, возвращаются Контролеру с отметками, свидетельствующими об ознакомлении Управляющего АО СПВБ с соответствующими отчетами.

12.5. Контролер организует учет и хранение отчетов путем формирования отдельного дела отчетов Контролера.

12.6. Отчеты Контролера хранятся не менее 5 (пяти) лет, если иное не установлено нормативными правовыми актами Российской Федерации.

### **ХIII. Порядок информирования Совета директоров**

13.1. Контролер предоставляет Совету директоров АО СПВБ информацию о регуляторных рисках деятельности АО СПВБ в письменном виде на бумажном носителе по форме, установленной Приложением № 6 к настоящему Положению о внутреннем контроле, один раз в год не позднее 31 марта за предыдущий год.

13.2. Информация о регуляторных рисках деятельности АО СПВБ содержит информацию о результатах осуществления АО СПВБ процессов и мероприятий по управлению регуляторным риском, о мерах, принятых для его снижения, а также мерах, направленных на совершенствование управления таким риском.

### **ХIV. Порядок и периодичность пересмотра Положения о внутреннем контроле**

14.1. Пересмотр Положения о внутреннем контроле на предмет соответствия требованиям законодательства Российской Федерации, принятым в соответствии с ними нормативным актам Банка России, учредительным и внутренним документам АО СПВБ осуществляется Контролером не реже 1 (одного) раза в год.

14.2. Контролер готовит заключение о соответствии (несоответствии)

Положения о внутреннем контроле требованиям законодательства Российской Федерации, принятым в соответствии с ними нормативным актам Банка России, учредительным и внутренним документам АО СПВБ.

14.3. В случае выявления несоответствия Положения о внутреннем контроле требованиям законодательства Российской Федерации, принятым в соответствии с ними нормативным актам Банка России, учредительным и внутренним документам АО СПВБ, Контролер готовит рекомендации по изменению Положения о внутреннем контроле и новую редакцию Положения о внутреннем контроле. До вступления в силу новой редакции Положения о внутреннем контроле, действующее Положение о внутреннем контроле применяется в части, не противоречащей требованиям законодательства Российской Федерации, принятым в соответствии с ними нормативным актам Банка России.

14.4. Контролер представляет Управляющему АО СПВБ заключение и рекомендации по изменению Положения о внутреннем контроле в письменной форме не реже 1 (одного) раза в год не позднее 31 марта.

#### **XV. Порядок выполнения структурными подразделениями (работниками структурных подразделений) и должностными лицами АО СПВБ требований Контролера, связанных с осуществлением им своих функций**

15.1. Работники АО СПВБ и органы управления АО СПВБ должны оказывать содействие Контролеру в осуществлении им своих функций.

15.2. Работники структурных подразделений и должностные лица АО СПВБ обязаны выполнять требования Контролера, связанные с осуществлением Контролером своих функций.

15.3. По мотивированному требованию Контролера, выраженному в устной или письменной форме, работники структурных подразделений АО СПВБ и должностные лица АО СПВБ предоставляют Контролеру информацию (документы), в том числе анкеты и письменные объяснения по вопросам, связанным с деятельностью АО СПВБ по организации торгов и клиринговой деятельности, в установленные сроки.

#### **XVI. Меры, предпринимаемые АО СПВБ для обеспечения конфиденциальности информации, полученной Контролером при осуществлении внутреннего контроля**

16.1. Контролер обеспечивает конфиденциальность информации, полученной им при осуществлении внутреннего контроля. Все внутренние документы, подготовленные Контролером, относятся к документам, содержащим служебную информацию ограниченного распространения, с присвоением им грифа «Конфиденциально» или «Для служебного пользования», и обращаются с соответствующими ограничениями.

**XVII. Заключительные положения**

17.1. Изменения и дополнения в текст настоящего Положения о внутреннем контроле вносятся путем утверждения новой редакции Положения о внутреннем контроле. С момента утверждения новой редакции Положения о внутреннем контроле предыдущая утрачивает силу.

17.2. Внутренний контроль, предусмотренный настоящим Положением о внутреннем контроле, может изменяться в зависимости от изменения действующего законодательства Российской Федерации и нормативных актов Банка России.

**XVIII. Приложение 1**  
к Положению о внутреннем контроле

Конфиденциально

**АНКЕТА ЭКСПЕРТНОЙ ОЦЕНКИ ЗА \_\_\_\_\_ КВАРТАЛ 202\_ ГОДА**

*наименование эксперта, ФИО (риск-менеджер, работники структурных подразделений)*

Укажите, какие из указанных в Анкете источников и причин реализации регуляторного риска оказывают негативное влияние на текущую деятельность вашего структурного (обособленного) подразделения, и оцените это влияние по 3-х балльной шкале\*

№ п/п	Вопрос	Факторы, учитываемые при оценке, краткая формулировка обоснования мотивированного суждения	Вес	Балл
1	2	3	4	5
1	Соответствует ли созданная система органов внутреннего контроля положениям, предусмотренным Уставом, внутренними документами о составе, порядке их образования и полномочиях		3	
2	Имеются ли в АО СПВБ внутренние документы, регламентирующие организацию системы внутреннего контроля, соответствующие требованиям законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных актов Банка России		3	
3	Определяют ли внутренние документы, указанные в пункте 2 настоящей таблицы: 3.1. порядок организации системы внутреннего контроля, включая структуру и содержание системы внутреннего контроля; 3.2. порядок и процедуры осуществления внутреннего контроля; 3.3. порядок мониторинга системы внутреннего контроля советом директоров АО СПВБ, исполнительными органами АО СПВБ		3	
4	Определены ли во внутренних документах компетенция, полномочия, функции и обязанности Контролера		3	
5	Соответствуют ли внутренние документы, определяющие функции Контролера, требованиям Указания Банка России от 15.03.2018 № 4739-У «О требованиях к организации и осуществлению клиринговой организацией внутреннего контроля и внутреннего аудита» и Указания Банка России от 07.05.2018 № 4792-У «О требованиях к порядку осуществления организатором торговли внутреннего контроля и внутреннего аудита»		3	

6	Соответствует ли Контролер (включая лицо, временно (более двух месяцев) исполняющее его обязанности) требованиям, установленным Указаниями Банка России по внутреннему контролю		3	
7	Соответствует ли организационная структура внутреннего контроля характеру и масштабу осуществляемых операций, уровню и сочетанию принимаемых рисков в АО СПВБ		3	
8	Имеются ли нарушения внутренних документов СПВБ, регламентирующих деятельность организатора торгов и клиринговую деятельность		3	
9	Определен ли учредительными и (или) внутренними документами порядок и вопросы подотчетности исполнительных органов АО СПВБ перед Советом директоров АО СПВБ		1	
10	Определен ли во внутренних документах порядок взаимодействия исполнительных органов управления АО СПВБ при осуществлении координации деятельности структурных подразделений АО СПВБ		1	
11	Предусмотрено ли внутренними документами осуществление органами внутреннего контроля АО СПВБ на постоянной основе контроля за функционированием системы управления регуляторными рисками		1	
12	Утверждены ли внутренние документы, регламентирующие организацию управления регуляторными рисками в АО СПВБ, в том числе определяющие процедуры оценки рисков		1	
13	Охватывают ли внутренние документы по управлению регуляторными рисками основные направления деятельности АО СПВБ		1	
14	Определено ли во внутренних документах распределение полномочий структурных подразделений АО СПВБ и сотрудников АО СПВБ таким образом, чтобы исключить возможные конфликты интересов		1	
15	Определен ли во внутренних документах АО СПВБ регламент взаимодействия между подразделениями или ответственными лицами по соблюдению сроков предоставления информации при формировании отчетности АО СПВБ, а также другой информации, предоставляемой в Банк России		3	
16	Определен ли во внутренних документах перечень лиц, осуществляющих предоставление информации АО СПВБ для раскрытия		3	
17	Определен ли во внутренних документах перечень лиц, осуществляющих раскрытие информации АО СПВБ		3	
18	Определен ли во внутренних документах перечень информации, доводимой до сведения заинтересованных лиц (или перечни такой информации, если информация раскрывается дифференцированно для различных категорий лиц)		1	
19	Определена ли во внутренних документах периодичность раскрытия информации, доводимой до сведения заинтересованных лиц		2	
20	Своевременно ли и в полном ли объеме в отчетном периоде АО СПВБ:		3	
	предоставлялась отчетность в Банк России			
	предоставлялись ответы на предписания Банка России		3	

	предоставлялась ответы на запросы Банка России		3	
	реализовались рекомендации Банка России по исправлению создавшейся в АО СПВБ ситуации		1	
21	Имеется ли в АО СПВБ информация о случаях принятия в отчетном периоде решений органами управления АО СПВБ с нарушением требований законодательства Российской Федерации, признанных впоследствии судом недействительными		3	
22	Имеется ли в АО СПВБ информация о фактах применения к АО СПВБ в отчетном периоде санкций и (или) иных мер со стороны Банка России, региональных и федеральных органов исполнительной власти		3	
23	Обеспечивается ли АО СПВБ постоянство деятельности Контролера		3	
24	Обеспечивается ли АО СПВБ решение поставленных перед Контролером функций без вмешательства со стороны подразделений и сотрудников АО СПВБ, не осуществляющих функции внутреннего контроля		3	
25	Обеспечивается ли АО СПВБ беспристрастность Контролера		1	
26	Выявляются ли Контролером недостатки и нарушения в деятельности АО СПВБ, аналогичные установленным ранее в ходе проверок, проводимых Банком России		2	
27	Выполняются ли рекомендации Контролера по реализации мероприятий, проводимых в целях снижения уровня регуляторного риска		2	
28	Осуществляет ли Контролер контроль за эффективностью мер, принятых структурными подразделениями и органами управления АО СПВБ, обеспечивающих снижение уровня регуляторного риска		2	
29	Соблюдаются ли АО СПВБ требования к минимальному размеру собственных средств организатора торгов и клиринговой организации		3	
30	Соблюдаются ли АО СПВБ требования к минимально допустимому числовому значению норматива достаточности собственных средств организатора торгов		3	
	<b>ИТОГО:</b>			

### ОЦЕНКА УПРАВЛЕНИЯ РЕГУЛЯТОРНЫМ РИСКОМ

#### \* ОЦЕНКА ВЕРОЯТНОСТИ СОБЫТИЙ:

Опасное событие	Оценка вероятности опасного события в процентах %	Качественная оценка в баллах
риски с высоким уровнем существенности (значимости), требующие более сложных техник управления и методов контроля	100%	3
риски со средним уровнем существенности (значимости), требующие менее сложных количественных методов расчета, но с учетом осмотрительного управления	60%	2
риски с низким уровнем существенности (значимости), которые могут быть признаны несущественными	Менее 1%	1



**XIX. Приложение 2**  
к Положению о внутреннем контроле

Конфиденциально

**ЖУРНАЛ УЧЕТА СОБЫТИЙ РЕГУЛЯТОРНОГО РИСКА АО СПВБ**  
ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД С \_\_\_\_\_ ПО \_\_\_\_\_

№ п/п	Дата	Краткое описание события регуляторного риска	Подразделение, в котором произошло событие	Примечания
1	2	3	4	5
1.				

Контролер АО СПВБ

Ф.И.О.

«\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

**XX. Приложение 3**

к Положению о внутреннем контроле

Конфиденциально**Оценка регуляторных рисков  
\_\_ квартал 20\_\_ года.<sup>8</sup>**

1 *Регуляторный риск* – риск возникновения у АО СПВБ расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате несоответствия АО СПВБ или несоответствия деятельности, осуществляемой АО СПВБ на основании лицензии биржи и лицензии на осуществление клиринговой деятельности, требованиям федеральных законов об организованных торгах и клиринговой деятельности и принятых в соответствии с ними нормативных актов, правилам организованных торгов и правилам клиринга, учредительным и внутренним документам АО СПВБ, а также в результате применения мер со стороны Банка России.

2 Регуляторные риски АО СПВБ включают:

2.1 Санкции со стороны регулятора за невыполнение требований к размеру собственных средств организатора торгов и клиринговой организации.

2.2 Нарушение порядка раскрытия информации, установленного законодательством об организованных торгах и клиринговой деятельности/Санкции со стороны регулятора за нарушение порядка раскрытия информации.

2.3 Нарушение порядка предоставления отчетности, установленного законодательством об организованных торгах и клиринговой деятельности/Санкции со стороны регулятора за нарушение порядка предоставления отчетности.

2.4 Нарушение внутренних документов АО СПВБ, регламентирующих деятельность организатора торгов и клиринговую деятельность / Санкции со стороны регулятора за нарушение внутренних документов АО СПВБ.

2.5 Неисполнение, ненадлежащее исполнение предписаний Банка России в установленные сроки/Санкции со стороны регулятора за неисполнение, ненадлежащее исполнение предписаний Банка России.

3 Оценка потерь в результате недостаточности собственных средств

<i>Наименование риска</i>	<b>Санкции со стороны регулятора за невыполнение требований к размеру собственных средств организатора торгов и клиринговой организации</b>
<i>Вид (классификация) риска:</i>	Регуляторный риск
<i>Сценарий (содержание риска):</i>	
<i>Вероятность возникновения (реализации) риска:</i>	
<i>Возможный убыток:</i>	

<sup>8</sup> В соответствии с разделом VII Положения о внутреннем контроле

<i>Уровень риска:</i>	
<i>Наименование индикатора (контрольного параметра) риска:</i>	
<i>Пороговое значение индикатора (если есть):</i>	
<i>Ответственное подразделение (лицо):</i>	
<i>Контролирующее подразделение (лицо):</i>	
<i>Источник данных для контроля:</i>	
<i>Периодичность контроля:</i>	
<i>Метод воздействия на риск:</i>	

- 4 Оценка потерь в результате нарушения порядка раскрытия информации, установленного законодательством об организованных торгах и клиринговой деятельности

<i>Наименование риска</i>	<b>Нарушение порядка раскрытия информации, установленного законодательством об организованных торгах и клиринговой деятельности</b>
<i>Вид (классификация) риска:</i>	Регуляторный риск
<i>Сценарий (содержание риска):</i>	
<i>Вероятность возникновения (реализации риска):</i>	
<i>Возможный убыток:</i>	
<i>Уровень риска:</i>	
<i>Наименование индикатора (контрольного параметра) риска:</i>	
<i>Пороговое значение индикатора (если есть):</i>	
<i>Ответственное подразделение (лицо):</i>	
<i>Контролирующее подразделение (лицо):</i>	
<i>Источник данных для контроля:</i>	
<i>Периодичность контроля:</i>	
<i>Метод воздействия на риск:</i>	

- 5 Оценка потерь в результате нарушения порядка предоставления отчетности, установленного законодательством об организованных торгах и клиринговой деятельности

<i>Наименование риска</i>	<b>Нарушение порядка предоставления отчетности, установленного законодательством об организованных</b>
---------------------------	--

	<b>торгах и клиринговой деятельности</b>
<i>Вид (классификация) риска:</i>	Регуляторный риск
<i>Сценарий (содержание риска):</i>	
<i>Вероятность возникновения (реализации риска):</i>	
<i>Возможный убыток:</i>	
<i>Уровень риска:</i>	
<i>Наименование индикатора (контрольного параметра) риска:</i>	
<i>Пороговое значение индикатора (если есть):</i>	
<i>Ответственное подразделение (лицо):</i>	
<i>Контролирующее подразделение (лицо):</i>	
<i>Источник данных для контроля:</i>	
<i>Периодичность контроля:</i>	
<i>Метод воздействия на риск:</i>	

- 6 Оценка потерь в результате нарушения внутренних документов АО СПВБ, регламентирующих деятельность организатора торгов и клиринговую деятельность

<i>Наименование риска</i>	<b>Нарушение внутренних документов АО СПВБ, регламентирующих деятельность организатора торгов и клиринговую деятельность.</b>
<i>Вид (классификация) риска:</i>	Регуляторный риск
<i>Сценарий (содержание риска):</i>	
<i>Вероятность возникновения (реализации риска):</i>	
<i>Возможный убыток:</i>	
<i>Уровень риска:</i>	
<i>Наименование индикатора (контрольного параметра) риска:</i>	
<i>Пороговое значение индикатора (если есть):</i>	
<i>Ответственное подразделение (лицо):</i>	
<i>Контролирующее подразделение (лицо):</i>	
<i>Источник данных для контроля:</i>	
<i>Периодичность контроля:</i>	
<i>Метод воздействия на риск:</i>	

- 7 Оценка потерь в результате неисполнения, ненадлежащего исполнения предписаний Банка России в установленные сроки

<i>Наименование риска</i>	<b>Неисполнение, ненадлежащее исполнение предписаний Банка России в установленные сроки</b>
---------------------------	---

Вид риска (классификация риска):	Регуляторный риск
Сценарий (содержание риска):	
Вероятность возникновения (реализации риска):	
Возможный убыток:	
Уровень риска:	
Наименование индикатора (контрольного параметра) риска:	
Пороговое значение индикатора (если есть):	
Ответственное подразделение (лицо):	
Контролирующее подразделение (лицо):	
Источник данных для контроля:	
Периодичность контроля:	
Метод воздействия на риск:	

### МАТРИЦА ПОСЛЕДСТВИЙ И ВЕРОЯТНОСТЕЙ (КАРТА РИСКОВ)

	Минимальный убыток	Умеренный убыток	Существенный убыток	Критический убыток	Катастрофический убыток
Ожидаемый риск (вероятность события очень высокая, в течение года 75-100%)	II	II	I	I	I
Высоковероятный риск (вероятность события высокая, в течение года 50-75%)	II	II	II	I	I
Вероятный риск (вероятность события средняя, в течение года 25-50%)	III	II	II	II	I
Маловероятный риск (вероятность события низкая, в течение года 10-25%)	III	III	II	II	II
Незначительный риск (вероятность события очень низкая, в течение года 0-10%)	III	III	III	II	II

I – область высокого риска
II – область среднего риска
III – область низкого риска

Контролер АО СПВБ

Дата: " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

**XXI. Приложение №4**

к Положению о внутреннем контроле

Конфиденциально

Управляющий  
Акционерного общества  
«Санкт-Петербургская Валютная Биржа»

\_\_\_\_\_ Ф.И.О.  
"\_\_\_" \_\_\_\_\_ 202\_\_ г.

**План  
деятельности Контролера  
на 20\_\_ календарный год**

Настоящий План деятельности контролера Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа» (далее - АО СПВБ) на 20\_\_ календарный год разработан в соответствии с разделом XI Положения о внутреннем контроле.

№ п/п	Содержание		Срок исполнения или периодичность	Примечание
1				
2				
3				
<b>План проведения проверок на 20__ год</b>				
1				
2				
3				
<b>План управления регуляторным риском на 20__ год</b>				
№ п/п	Наименование риска	Ответственное за управление риском подразделение (лицо)	Срок исполнения или периодичность	Мероприятия по управлению риском
1				
2				
3				

Контролер АО СПВБ

Ф.И.О.

«\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

**XXII. Приложение 5**

к Положению о внутреннем контроле

Конфиденциально

Управляющий / Совет директоров  
 Акционерного общества  
 «Санкт-Петербургская Валютная Биржа»

\_\_\_\_\_ Ф.И.О.  
 " \_\_ " \_\_\_\_\_ 202\_ г.<sup>9</sup>

**ФОРМА ОТЧЕТА КОНТРОЛЕРА  
 О ВЫЯВЛЕННЫХ СУЩЕСТВЕННЫХ СОБЫТИЯХ  
 РЕГУЛЯТОРНОГО РИСКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АО СПВБ**

Отчет о выявленных существенных событиях регуляторного риска деятельности АО СПВБ

№ п/п	Дата выявления существенно о события	Подразделение АО СПВБ, в котором выявлено существенное событие	Краткое описание существенного события	Рекомендации о мерах, необходимых для недопущения и (или) предотвращения существенного события

Контролер АО СПВБ

Ф.И.О.

« \_\_ » \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

<sup>9</sup> дата предоставления Управляющему / дата направления Совету директоров

**XXIII. Приложение 6**  
к Положению о внутреннем контроле

**ФОРМА ОТЧЕТА КОНТРОЛЕРА О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА КВАРТАЛ**

Конфиденциально

Управляющий  
Акционерного общества  
«Санкт-Петербургская Валютная Биржа»

\_\_\_\_ Ф.И.О.

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 202\_ г.

**ОТЧЕТ О РЕГУЛЯТОРНОМ РИСКЕ АО СПВБ**

за \_\_\_\_ квартал \_\_\_\_ года

1. Оценка регуляторных рисков:

№ п/п	Вид риска /Краткое описание риска	Наименование индикатора (контрольного параметра) риска	Ответственное за управление риском подразделение (лицо)	Документы контроля риска	Пороговое значение (если есть)	Значение индикатора за отчетный период	Уровень по виду риска за отчетный период, в % от стоимости активов	Предельный размер по виду риска, % от стоимости активов

2. Сведения о нарушениях АО СПВБ требований 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 АО СПВБ, связанных с деятельностью по организации торгов и клиринговой деятельностью:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

3. Меры, принятые АО СПВБ для устранения выявленных нарушений и снижения регуляторных рисков:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

4. Сведения о выполнении рекомендаций по управлению регуляторными рисками:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Контролер АО СПВБ

Ф.И.О.

« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.