

УТВЕРЖДЕН  
Решением Совета директоров  
Акционерного общества «Санкт-  
Петербургская Валютная Биржа»  
(протокол от 29.12.2023 № 404)

**КОДЕКС**  
**корпоративного управления**  
**Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа»**

Санкт-Петербург  
2023

**Оглавление**

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ .....	3
II. СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ .....	4
III. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ .....	6
IV. РЕАЛИЗАЦИЯ ПРИНЦИПОВ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ БИРЖИ.....	7
4.1. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ БИРЖИ .....	7
V. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ .....	8
4.2. РОЛЬ, ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ РАБОТЫ И ФУНКЦИИ .....	8
4.3. ВЫДВИЖЕНИЕ КАНДИДАТОВ, ИЗБРАНИЕ И СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ .....	9
4.4. РОЛЬ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ БИРЖИ.....	9
4.5. СОСТАВ, РОЛЬ И ЗАДАЧИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ .....	9
4.6. ПРАКТИКА ПРОВЕДЕНИЯ ЗАСЕДАНИЙ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ.....	16
4.7. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ .....	17
VI. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ .....	17
VII. КОНТРОЛЬ ЗА ИСПОЛНИТЕЛЬНЫМИ ОРГАНАМИ СО СТОРОНЫ ВЫШЕСТОЯЩИХ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ .....	19
VIII. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ .....	19
IX. УПРАВЛЕНИЕ КОНФЛИКТОМ ИНТЕРЕСОВ .....	20
X. КОДЕКС ЭТИКИ.....	21
XI. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ .....	22
XII. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, ВНУТРЕННЕГО АУДИТА, СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ .....	22
XIII. ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОЦЕССА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ .....	24
XIV. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ, ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА .....	26

## I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Корпоративное управление – система взаимоотношений между акционерами (собственниками), Советом директоров, исполнительными органами (Правление и Председатель Правления) и иными заинтересованными лицами, действующая в соответствии с правилами и процедурами принятия корпоративных решений, установленными внутренними документами и обеспечивающими управление и контроль деятельности Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа» (далее по тексту – Биржа).

1.2. Корпоративное управление является инструментом для определения целей Биржи и средств достижения этих целей, а также обеспечения эффективного контроля за деятельностью Биржи со стороны акционеров и других заинтересованных сторон.

1.3. Настоящий Кодекс корпоративного управления Биржи (далее по тексту Кодекс) содержит описание принципов и системы корпоративного управления Биржи, включая описание структуры органов управления, органов внутреннего контроля и внутреннего аудита, системы управления рисками, перечень внутренних документов, определяющих систему корпоративного управления, положения, определяющие механизмы реализации принципов корпоративного управления.

1.4. Целью применения принципов, изложенных в настоящем Кодексе, является повышение эффективности ведения бизнеса, повышение уровня прозрачности деятельности, поддержание финансовой стабильности и привлекательности Биржи для акционеров, клиентов (пользователей услуг), контрагентов, работников, кредиторов (далее также - заинтересованные стороны).

1.5. Корпоративное управление призвано обеспечить соответствующие стимулы для достижения целей, стоящих перед Биржей и его акционерами, а также должно способствовать осуществлению действенного контроля, поощряя тем самым более эффективное использование Биржей своих ресурсов.

1.6. Основные направления развития Биржи определяются приоритетными направлениями деятельности Биржи (стратегией развития), утверждаемыми Советом директоров Биржи.

1.7. Настоящий Кодекс разработан в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 25.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах», Федеральным законом от 07.02.2011 № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», Указанием Банка России от 17.01.2019 № 5062-У «О требованиях к внутреннему документу по корпоративному управлению организатора торговли, клиринговой организации, центрального контрагента, центрального депозитария, а также порядку и срокам раскрытия информации, содержащейся во внутреннем документе по корпоративному управлению, и информации о его соблюдении», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления, рекомендованным письмом Банка России от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления», нормативными актами Банка России и Уставом Биржи. При разработке Кодекса учитывались выработанные международной практикой принципы добросовестного корпоративного управления, отраженные, в частности, в Принципах корпоративного управления Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР).

1.8. Настоящий Кодекс утверждается Советом директоров Биржи.

1.9. Настоящий Кодекс публикуется на сайте Биржи в сети Интернет <http://www.spvb.ru> (далее – сайт Биржи). Информация о соблюдении настоящего Кодекса и ежегодных итогах реализации принципов, указанных в нем, раскрывается в составе Годового отчета Биржи.

1.10. Сознвая свою ответственность как перед акционерами, так и перед работниками Биржи, потребителями ее услуг, признавая важность корпоративного управления для успешного ведения бизнеса и для достижения взаимопонимания между всеми заинтересованными лицами, Биржа принимает на себя обязательство следовать в своей деятельности изложенным в настоящем Кодексе принципам и прилагать все разумные усилия для их соблюдения в своей деятельности.

1.11. Если в результате изменения законодательства и/или нормативных актов Российской Федерации, Устава Биржи, внутренних документов Биржи, регулирующих деятельность органов управления и контроля Биржи, отдельные статьи настоящего Кодекса вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу до момента внесения изменений в Кодекс.

## **II. СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

2.1. Система корпоративного управления Биржи включает в себя органы управления, органы внутреннего контроля, органы внутреннего аудита, иные органы и порядок взаимоотношений таких органов и акционеров Биржи, а также их взаимодействие с заинтересованными сторонами.

2.2. Органами управления Биржи являются:

2.2.1. Общее собрание акционеров – высший орган управления, через который акционеры реализуют свое право на управление Биржей.

2.2.2. Совет директоров – коллегиальный орган управления, осуществляет стратегическое управление, определяет основные принципы и подходы к организации Биржей системы корпоративного управления (включая управление рисками, внутренний контроль и внутренний аудит), дает рекомендации исполнительным органам и контролирует их деятельность.

2.2.3. Исполнительные органы Биржи:

2.2.3.1. Председатель Правления – единоличный исполнительный орган управления, возглавляет Правление и осуществляет руководство текущей деятельностью Биржи.

2.2.3.2. Правление – коллегиальный исполнительный орган управления, который осуществляет руководство текущей деятельностью Биржи и реализует приоритетные направления деятельности, определенные Советом директоров.

2.3. Органами контроля Биржи являются:

2.3.1 Органы внутреннего контроля, осуществляющие внутренний контроль в соответствии с учредительными и внутренними документами Биржи:

- органы управления Биржи;
- ревизионная комиссия – орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Биржи;

- работники и структурные подразделения, осуществляющие внутренний контроль в соответствии с полномочиями, определенными внутренними документами Биржи и требованиями законодательства Российской Федерации, включая:

- службу внутреннего аудита - структурное подразделение, осуществляющее деятельность по оценке эффективности и результативности организации и реализации внутреннего контроля, корпоративного управления, бизнес-процессов Биржи, а также организации системы управления рисками и оценки эффективности применяемых способов (методов) обеспечения сохранности имущества;

- службу внутреннего контроля – структурное подразделение, ответственное за организацию процессов, направленных на выявление, анализ, оценку, мониторинг и управление регуляторным риском в деятельности Биржи, в том числе разработку и контроль реализации мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска;

- лицо, ответственное за организацию системы управления рисками – риск-менеджера, осуществляющего выявление, анализ, оценку, мониторинг и контроль операционных, правовых, стратегических, кредитных, системных, рыночных, коммерческих и иных рисков, содержащихся в реестре рисков Биржи.

2.3.2. Независимая аудиторская организация (внешний аудитор) – утверждается Общим собранием акционеров Биржи и привлекается для проверки и подтверждения достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

2.4. Иными органами Биржи являются действующие на постоянной основе совещательные органы, создаваемые для предварительного рассмотрения вопросов, относящихся к компетенции соответствующих органов управления с целью выработки рекомендаций по принимаемым ими решениям, включая, но не ограничиваясь:

- комитет по рискам и аудиту при Совете директоров;
- комитет по стратегии при Совете директоров;
- комитет по кадрам и вознаграждениям при Совете директоров;
- комитет по развитию инструментов устойчивого финансирования при Совете директоров;
- комитет по рискам при осуществлении клиринговой деятельности;
- технический комитет.

2.5. Порядок взаимоотношений органов Биржи и её акционеров, а также их взаимодействие с заинтересованными сторонами основываются на следующих подходах:

- обеспечение сохранности предоставленных акционерами средств и их эффективное использование;
- снижение рисков, которые инвесторы не могут оценить;
- корпоративная подотчетность;
- учет интересов пользователей услуг Биржи;
- раскрытие информации в целях обеспечения прозрачности деятельности Биржи для заинтересованных сторон.

2.6. Перечень внутренних документов, определяющих систему корпоративного управления Биржи, в том числе включает:

- Настоящий Кодекс корпоративного управления;
- Устав;
- Положение об Общем собрании акционеров;
- Положение о Совете директоров;
- Положение о Комитете по рискам и аудиту при Совете директоров;
- Положение о Комитете по стратегии при Совете директоров;
- Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям при Совете директоров;

• Положение о Комитете по развитию инструментов устойчивого финансирования при Совете директоров;

- Положение о Правлении;
- Положение о Председателе Правления;
- Положение о службе корпоративного управления;

а также внутренние документы Биржи, регламентирующие организацию и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита Биржи:

- Положение о ревизионной комиссии;
- Положение о внутреннем контроле;
- Правила организации системы управления рисками, связанными с осуществлением деятельности организатора торговли и клиринговой деятельности;
- Положение о внутреннем аудите;
- Положение о службе внутреннего контроля;
- Положение о службе внутреннего аудита;

иные внутренние документы Биржи, в том числе политики:

- Антикоррупционная политика;
- Порядок предотвращения конфликтов интересов;
- Перечень инсайдерской информации;
- Политика информационной безопасности;
- Положение о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров;

- Учетная политика;
- Политика информационных систем;
- Политика управления учетными записями;
- Политика организации работы с персональными данными;
- Политика антивирусной защиты;
- Парольная политика;
- Политика организации системы внутреннего контроля.

### **III. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

3.1. Применение Биржей положений Кодекса продиктовано стремлением повысить привлекательность Биржи для существующих акционеров и потенциальных инвесторов и основывается на следующих принципах:

3.1.1. обеспечение соответствия системы управления Биржей ее стратегическим целям, особенностям деятельности, а также потребностям и интересам ее клиентов;

3.1.2. обеспечение характера деятельности Совета директоров Биржи, направленного:

- на стратегическое управление Биржей;
- на осуществление контроля за деятельностью исполнительных органов Биржи, а также принятие решений, направленных на устранение недостатков в деятельности исполнительных органов Биржи, в случае их выявления по результатам осуществления такого контроля;

- на проведение оценки эффективности деятельности Совета директоров Биржи, а также оценки качества работы комитетов при Совете директоров Биржи и раскрытии результатов такой оценки;

- на разделение контрольных функций и управленческих обязанностей, определении индивидуальной и коллективной ответственности членов Совета директоров Биржи;

3.1.3. обеспечение организации и функционирования системы внутреннего контроля, внутреннего аудита, системы управления рисками Биржи;

3.1.4. обеспечение предотвращения, выявления и урегулирования конфликта интересов, связанного с осуществлением деятельности Биржи, а также противодействия коррупции;

3.1.5. обеспечение равного и справедливого отношения ко всем акционерам (участникам) при реализации ими права на участие в управлении Биржей, а также соблюдения баланса прав и интересов клиентов, контрагентов Биржи и иных заинтересованных лиц;

3.1.6. Обеспечение прозрачности деятельности и эффективного информационного взаимодействия Биржи с ее акционерами (участниками) и иными заинтересованными лицами;

3.1.7. Стремление к дальнейшему устойчивому развитию Биржи и повышению отдачи от инвестиций в акционерный капитал.

3.2. Соблюдение принципов корпоративного управления, содержащихся в Кодексе, обеспечивается посредством:

- предоставления отчетности исполнительными органами и Советом директоров Биржи о результатах своей деятельности Общему собранию акционеров Биржи. Отдельным разделом годового отчета Биржи является отчет о соблюдении Биржей Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, включающий в себя анализ соблюдения Биржей ключевых принципов указанного Кодекса, объяснение причин, факторов и обстоятельств, в силу которых не соблюдаются те или иные принципы корпоративного управления, а также описание альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления;

- постоянного совершенствования системы корпоративного управления Биржи с учетом ее развития и влияния внешних факторов, а также контроль за соблюдением прав и интересов акционеров и иных заинтересованных сторон.

#### **IV. РЕАЛИЗАЦИЯ ПРИНЦИПОВ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ БИРЖИ**

##### **4.1. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ БИРЖИ**

4.1.1. Уставный капитал Биржи состоит только из обыкновенных акций, предоставляющих их владельцам одинаковый объем прав.

4.1.2. Обеспечение прав акционеров Биржи осуществляется посредством:

4.1.2.1. Уважения законных прав и интересов владельцев акций Биржи;

4.1.2.2. Обеспечения равного и справедливого отношения ко всем акционерам Биржи при реализации ими их законных прав, а также в рамках осуществления существенных корпоративных действий независимо от количества принадлежащих им акций со стороны Биржи;

4.1.3. Регистратор, осуществляющий деятельность по ведению реестра владельцев акций Биржи, независим от Биржи и ее дочерних обществ.

4.1.4. Акционеры имеют право участвовать в управлении Биржи.

4.1.5. На Бирже утверждено и при необходимости актуализируется Положение об Общем собрании акционеров, определяющее основные процедуры и обеспечивающее равное отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в Общем собрании акционеров.

## **V. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ**

### **5.1. РОЛЬ, ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ РАБОТЫ И ФУНКЦИИ**

5.1.1. Совет директоров является коллегиальным органом управления Биржи, осуществляющим общее руководство её деятельностью, за исключением вопросов, отнесенных Федеральным законом от 25.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» к компетенции Общего собрания акционеров Биржи.

5.1.2. Целями деятельности Совета директоров являются:

- обеспечение достижения максимальной прибыли и увеличение активов Биржи;
- поддержание положительной деловой репутации и делового имиджа Биржи;
- защита прав и законных интересов акционеров;
- обеспечение полноты, достоверности и объективности публичной информации о Бирже.

5.1.3. Для реализации целей деятельности Совет директоров руководствуется следующими основными принципами:

- принятие решений на основе полного и всестороннего изучения информации;
- достижение баланса интересов акционеров и принятие максимально объективных решений в интересах всех акционеров Биржи;
- исключение конфликта интересов с Биржей;
- принятие решений с соблюдением норм права и морали.

5.1.4. Совет директоров осуществляет следующие основные функции:

- определяет стратегию и приоритетные направления развития Биржи;
- определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля;
- контролирует деятельность исполнительных органов, финансово-экономическую и хозяйственную деятельность.

5.1.5. Компетенция Совета директоров определена Уставом Биржи.

5.1.6. Совет директоров проводит анализ соответствия системы корпоративного управления Биржи целям и задачам, стоящим перед ней, а также масштабам ее деятельности и принимаемым рискам.



5.1.7. По результатам анализа практики корпоративного управления Совет директоров формулирует предложения, направленные на совершенствование такой практики и устранение недостатков, предложения по внесению соответствующих изменений в Устав и иные внутренние документы Биржи, а также при необходимости принимает кадровые решения.

5.1.8. Основные итоги деятельности Совета директоров Биржи за год отражаются в годовом отчете Биржи, освещающем основные результаты развития Биржи по приоритетным направлениям ее деятельности за прошедший финансовый год, количество проведенных заседаний, рассмотренные Советом директоров ключевые вопросы и принятые по ним решения.

## **5.2. ВЫДВИЖЕНИЕ КАНДИДАТОВ, ИЗБРАНИЕ И СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

5.2.1. Акционерам следует выдвигать кандидатов в члены Совета директоров, соответствующих требованиям, предъявляемым к директорам Федеральным законом от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах», Федеральным законом от 07.02.2011 № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте».

5.2.2. В целях обеспечения соответствия членов Совета директоров указанным требованиям, а также наличия у них опыта и компетенций, необходимых для формирования сбалансированного состава Совета директоров и создаваемых им комитетов, Совет директоров Биржи определяет критерии отбора кандидатов в члены Совета директоров, информирует акционеров о требованиях Биржи к выдвигаемым ими кандидатурам.

## **5.3. РОЛЬ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ БИРЖИ**

5.3.1. Работой Совета директоров руководит Председатель Совета директоров Биржи, избираемый на первом заседании вновь избранного состава Совета директоров. Положением о Совете директоров Совету директоров предоставлено право в любое время переизбрать Председателя.

5.3.2. Председатель Совета директоров организует его работу, а также контроль за исполнением решений Совета директоров; председательствует на заседаниях Совета директоров и Общем собрании акционеров, организует обсуждение вопросов и принятие по ним решений, а также осуществляет иные функции, предусмотренные Положением о Совете директоров.

## **5.4. СОСТАВ, РОЛЬ И ЗАДАЧИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

5.4.1 Совет директоров осуществляет свою деятельность при активном участии формируемых им комитетов – совещательных органов, в задачи которых входит предварительное рассмотрение наиболее важных и требующих экспертной оценки вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров и формирование рекомендаций Совету директоров для принятия решений по таким вопросам.

5.4.2 Комитеты в своей деятельности подотчетны Совету директоров.

5.4.3 Советом директоров Биржи созданы следующие комитеты:

**1) Комитет по рискам и аудиту**, целью деятельности которого является содействие эффективному выполнению функций Совета директоров Биржи путем предварительного рассмотрения вопросов в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Биржи и управления рисками Биржи.

К функциям Комитета по рискам и аудиту относится предварительное рассмотрение, подготовка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров Биржи по следующим вопросам:

***в области бухгалтерской (финансовой) отчетности:***

- осуществление контроля за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) и консолидированной финансовой отчетности Биржи и годового отчета Биржи;
- анализ существенных аспектов учетной политики и результатов финансово-хозяйственной деятельности Биржи за отчетный период;
- рассмотрение заключений Ревизионной комиссии Биржи о результатах проверки финансово-хозяйственной деятельности Биржи и иной информации и документов, представленных Ревизионной комиссией Биржи;

***в области управления рисками и внутреннего контроля:***

- предварительное одобрение внутренних нормативных документов Биржи, утверждаемых Советом директоров Биржи, определяющих порядок управления наиболее значимыми для Биржи рисками, иных документов в области управления рисками, а также последующих изменений в указанные внутренние нормативные документы Биржи, за исключением документов, определяющих правила организации системы управления кредитными, операционными и иными рисками, в том числе рисками, связанными с осуществлением Биржей клиринговой деятельности и ее совмещением с иными видами деятельности;
- предварительное одобрение документов, определяющих порядок и правила инвестирования временно свободных денежных средств;
- разработка рекомендаций для Совета директоров Биржи при установлении лимитов на кредитные организации при размещении временно свободных денежных средств в депозиты;
- рассмотрение ежеквартального отчета о рисках (за исключением регуляторного риска) и, при необходимости, выработка рекомендаций для Совета директоров Биржи по совершенствованию системы управления рисками;
- контроль за надежностью и эффективностью систем управления рисками, внутреннего контроля Биржи и корпоративного управления и подготовка предложений по их совершенствованию, включая оценку эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля общества, практики корпоративного управления и подготовку предложений по их совершенствованию;
- анализ и оценка исполнения политики в области управления рисками внутреннего контроля;
- контроль процедур, обеспечивающих соблюдение обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур общества, требований бирж;
- анализ мер и проведенных Биржей мероприятий по устранению нарушений и (или) недостатков, выявленных в ходе проверок контрольно-надзорных органов, а также по результатам проверок Службы внутреннего аудита Биржи;

- анализ эффективности процедур, направленных на обеспечение соблюдения требований законодательства Российской Федерации в части противодействия коррупции;

- анализ и оценка исполнения Биржей политики управления конфликтом интересов, порядка предотвращения конфликтов интересов, плана восстановления финансовой устойчивости в случае существенного ухудшения финансового состояния Биржи;

***в области внутреннего аудита:***

- обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего аудита;

- предварительное рассмотрение утверждаемых Советом директоров Биржи внутренних нормативных документов Биржи и изменений к ним по вопросам организации внутреннего аудита;

- рассмотрение ежегодных планов деятельности Службы внутреннего аудита Биржи;

- рассмотрение существующих ограничений полномочий или бюджета на реализацию функций Службы внутреннего аудита Биржи, способных негативно повлиять на эффективное исполнение ею своих функций;

- анализ отчетов по результатам деятельности Службы внутреннего аудита Биржи не реже 1 (одного) раза в полгода (включающих информацию о результатах отдельных аудиторских проверок, выявленных существенных рисках, нарушениях, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных нарушений, о соблюдении Председателем Правления Биржи и Правлением Биржи стратегий и порядков, утвержденных Советом директоров Биржи, о результатах выполнения плана деятельности Службы внутреннего аудита Биржи и плана проверок, результатах оценки эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления);

- оценка эффективности деятельности Службы внутреннего аудита Биржи, в том числе предварительное одобрение ключевых показателей эффективности деятельности руководителя Службы внутреннего аудита Биржи и отчета об их исполнении;

- рассмотрение результатов оценок качества деятельности Службы внутреннего аудита Биржи;

***в области внешнего аудита:***

- оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов аудиторской организации, включая оценку кандидатов в аудиторы организации, подготовку рекомендаций органам управления Биржи по утверждению аудиторской организации, по условиям проекта заключаемого с аудиторской организацией договора о максимальном размере и порядке оплаты услуг аудиторской организации;

- надзор за проведением внешнего аудита, оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудиторской организации, включая предварительное рассмотрение аудиторских заключений и предоставление результатов их рассмотрения (оценки) в качестве информации (материалов), представляемой при утверждении годового отчета и бухгалтерской (финансовой) отчетности Биржи;

- обеспечение эффективного взаимодействия между Службой внутреннего аудита Биржи и аудиторской организацией;

- анализ отсутствия конфликта интересов при оказании аудиторской организацией неаудиторских услуг;

***в области противодействия недобросовестным действиям работников Биржи и третьих лиц:***

- оценка эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Биржи (в том числе недобросовестного использования инсайдерской информации или сведений конфиденциального характера) и третьих лиц, а также об иных нарушениях на Бирже;

- рассмотрение итогов специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской информации или сведений конфиденциального характера;

- оценка мер, принятых исполнительными органами Биржи по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, третьих лиц и иных нарушениях;

***в области контроля за финансово-хозяйственной деятельностью:***

- рассмотрение вопросов во исполнение требований нормативных актов Банка России по вопросам, относящимся к целям, задачам и функциям Комитета;

- предварительное рассмотрение внутренних документов Биржи, утверждаемых Советом директоров Биржи, по вопросам, относящимся к целям, задачам и функциям Комитета.

**2) Комитет по кадрам и вознаграждениям**, целью деятельности которого является содействие эффективному выполнению функций Совета директоров Биржи путем предварительного рассмотрения вопросов в части кадровой политики, политики по оплате труда, оценке и контроле за ее реализацией.

К функциям Комитета по кадрам и вознаграждениям относится предварительное рассмотрение, подготовка и представление рекомендаций (заклучений) Совету директоров Биржи по следующим вопросам:

- ключевые показатели эффективности Биржи (если вопрос не был рассмотрен ранее Комитетом по стратегии при Совете директоров Биржи);

- критерии оценки результативности деятельности Совета директоров Биржи и Руководящего состава Биржи;

- рассмотрение вопросов организации, мониторинга и контроля вознаграждения членов Совета директоров Биржи, Руководящего состава Биржи в зависимости от изменения условий деятельности Биржи, в том числе в связи с изменениями стратегии, характера и масштабов совершаемых операций и результатов деятельности;

- порядок определения размера оклада и компенсационных и стимулирующих выплат Председателя Правления Биржи, а также их форм и порядка начисления;

- оценка результатов работы и формирование предложений по совершенствованию процедур работы Совета директоров Биржи и его комитетов, включая представление результатов оценки Общему собранию акционеров Биржи;

- избрание и досрочное прекращение полномочий Председателя Правления Биржи и членов Правления Биржи, а также направление в Банк России ходатайства о согласовании кандидатуры Председателя Правления Биржи;

- предоставление согласия Руководящему составу Биржи на совмещение ими должностей в органах управления других организаций;
- размер выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Биржи вознаграждений и компенсаций;
- оценка кандидата на должность Корпоративного секретаря Биржи, а также рассмотрение Положения о Корпоративном секретаре Биржи;
- рассмотрение вопросов во исполнение требований нормативных актов Банка России по вопросам, относящимся к целям, задачам и функциям Комитета;
- предварительное рассмотрение внутренних документов Биржи, утверждаемых Советом директоров Биржи, по вопросам, относящимся к целям, задачам и функциям Комитета, включая настоящее Положение;

**3) Комитет по стратегии**, целью деятельности которого является содействие эффективному выполнению функций Совета директоров Биржи путем предварительного рассмотрения вопросов в части определения приоритетных направлений деятельности Биржи, утверждения Стратегии Биржи, внесения в нее изменений.

К функциям Комитета по стратегии относится предварительное рассмотрение, подготовка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров Биржи по следующим вопросам:

- подготовка рекомендаций Совету директоров в отношении политик и процедур Биржи в области стратегического управления, надзор за их внедрением и исполнением;
- рассмотрение и согласование приоритетных направлений деятельности Биржи, предварительное согласование стратегии и программно-целевых документов Биржи;
- предварительное согласование перечня и целевых значений ключевых показателей эффективности деятельности Биржи (КПЭ) с учетом стратегических приоритетов;
- рассмотрение отчетов о реализации стратегии Биржи, в том числе о достижении стратегических целей; подготовка рекомендаций Совету директоров о корректировке (актуализации) действующей стратегии;
- программа повышения операционной эффективности и сокращения расходов Биржи, а также иные вопросы, касающиеся повышения операционной эффективности и сокращения расходов Группы в пределах компетенции Совета директоров Биржи;
- система управления качеством, в том числе результаты ее внутреннего аудита, а также рассмотрение плана системы управления качеством на следующий период;
- совершенствование управленческого учета;
- решения по позиционированию Биржи и продвижению бренда Биржи в рамках стратегических инициатив;

- бюджет Биржи на очередной отчетный год, в том числе размер фонда оплаты труда Биржи, планы благотворительной и спонсорской деятельности Биржи при их формировании, резерв под инвестиционные проекты, рассмотрение отчетов об их исполнении;
- оценка предложений по направлениям использования (распределения) прибыли, формированию и использованию целевых фондов Биржи (резервного фонда и иных фондов);
  - рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
  - предварительное рассмотрение дивидендной политики Биржи;
  - размещение Биржей эмиссионных ценных бумаг, за исключением акций;
  - приобретение размещенных Биржей акций, облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными федеральными законами;
  - предварительное одобрение договоров, на основании которых акционерами вносятся вклады в имущество Биржи;
  - обращение с заявлением о листинге акций Биржи и(или) эмиссионных ценных бумаг Биржи, конвертируемых в акции Биржи;
  - вопросы о предоставлении согласия на совершение или о последующем одобрении крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», а также об утверждении заключений о крупных сделках и отчетов о заключенных Биржей сделках, в отношении которых имеется заинтересованность;
- подготовка предложений Совету директоров о мерах (в том числе дисциплинарного воздействия), направленных на повышение бюджетной дисциплины, в случае неисполнения бюджета Биржи;
  - рассмотрение вопросов во исполнение требований нормативных актов Банка России по вопросам, относящимся к целям, задачам и функциям Комитета;
  - рассмотрение иных вопросов в области бюджетирования и контроля за исполнением бюджета Биржи;
  - предварительное рассмотрение внутренних документов Биржи, утверждаемых Советом директоров Биржи, по вопросам, относящимся к целям, задачам и функциям Комитета;

4) **Комитет по развитию инструментов устойчивого финансирования**, цель деятельности которого - содействие эффективному выполнению Советом директоров своих функций путем предварительного рассмотрения вопросов в области координации деятельности участников торгов, эмитентов, экспертов и заинтересованных сторон в развитии инструментов устойчивого финансирования, в том числе «зеленых» и «социальных» облигаций, инвестиционных инструментов – «зеленых» сертификатов, оборота углеродных единиц («СО2 квот»).

К функциям Комитета относится предварительное рассмотрение, подготовка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров Биржи по следующим вопросам:

- развитие инструментов устойчивого развития, в частности «зеленых», адаптационных социальных облигаций;
- разработка системы оборота углеродных единиц;
- разработка системы оборота «зеленых» сертификатов;
- разработка иных проектов и продуктов, направленных на осуществление целей устойчивого развития.

5) **Комитет по рискам при осуществлении клиринговой деятельности**, в компетенцию которого входит:

- предварительное одобрение документов, определяющих правила организации системы управления кредитными, операционными и иными рисками, в том числе рисками, связанными с совмещением Биржей 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 Биржей клиринга и совмещении клиринговой деятельности с иными видами деятельности;
- предварительное одобрение документа, определяющего меры, принимаемые Биржей в случаях возникновения чрезвычайных обстоятельств, которые могут препятствовать нормальному осуществлению клиринговой деятельности, и направленные на обеспечение непрерывности осуществления такой деятельности.

**6) Технический комитет**, целью деятельности которого является контроль за обновлением и усовершенствованием технического обеспечения деятельности Биржи.

К функциям Технического комитета относится предварительное рассмотрение, подготовка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров Биржи и исполнительным органам Биржи по следующим вопросам:

- формирование предложений по обеспечению полного и всестороннего учета потребностей участников торгов в области развития и сопровождения системы торгов Биржи;
- согласование сроков (дат, календарного плана) внедрения (обновления) средств проведения торгов Биржи;

- подготовка рекомендаций по возможному усовершенствованию средств проведения торгов;
- участие в испытательных работах (тестировании) внедряемых (обновляемых) средств проведения торгов Биржи, а также рассмотрение отчетов Биржи по итогам мероприятий по замене или улучшению (обновлению) средств проведения торгов;
- рассмотрение отчетов Биржи, составленных по итогам технических сбоев, и подготовка рекомендаций по итогам их рассмотрения;
- согласование критериев приостановки организованных торгов в связи с выявлением технических сбоев, а также критериев технических сбоев, выявление которых не приводит к приостановке организованных торгов;
- формирование предложений по содержанию плана проведения операционного аудита (технического задания на проведение операционного аудита), а также рассмотрение отчетов по итогам проведенного операционного аудита.

## **5.5. ПРАКТИКА ПРОВЕДЕНИЯ ЗАСЕДАНИЙ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

5.5.1. Решения Совета директоров принимаются на заседаниях, которые могут проводиться в форме собрания – совместного присутствия (очная форма), заочного голосования (заочная форма) с предварительной отправкой (вручением) каждому члену Совета директоров бюллетеней для голосования по вопросам повестки дня заседания.

5.5.2. Отсутствующие в месте проведения заседания члены Совета директоров вправе участвовать в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно посредством конференц-связи или видео-конференц-связи. Порядок подготовки, созыва и проведения заседаний Совета директоров детально урегулирован Положением о Совете директоров.



## **5.6. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

Вознаграждение, выплачиваемое членам Совета директоров, определяется Общим собранием акционеров в соответствии с утвержденным им Положением о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров. Указанным Положением установлены размеры и порядок выплаты вознаграждения и компенсации расходов, регламентированы иные выплаты, льготы и привилегии, предоставляемые членам Совета директоров.

5.6.1. В период исполнения членами Совета директоров своих обязанностей Биржа может выплачивать вознаграждение и/или осуществлять компенсацию расходов, связанных с исполнением членами Совета директоров своих функций.

5.6.2. Размер вознаграждения членов Совета директоров устанавливается решением годового Общего собрания акционеров по результатам финансового года.

5.6.3. Размер персонального вознаграждения каждому члену Совета директоров устанавливается в зависимости от количества заседаний, включая заочное голосование, в которых член Совета директоров принял участие, за исключением заседания, проведенного в день проведения Общего собрания акционеров, на котором был избран Совет директоров.

## **VI. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ**

6.1. Исполнительными органами Биржи являются Председатель Правления (единоличный исполнительный орган) и Правление (коллегиальный исполнительный орган). Деятельность исполнительных органов, их функции, права и обязанности регулируются федеральными законами, Уставом, Положением о Правлении Биржи и Положением о Председателе Правления Биржи.

6.2. Исполнительные органы Биржи подотчетны Совету директоров и Общему собранию акционеров.

6.3. Председатель Правления и Правление осуществляют руководство текущей деятельностью Биржи.

6.4. Председатель Правления и Правление осуществляют руководство текущей деятельностью Биржи и руководствуются следующими принципами.

**Профессионализм.** Председатель Правления и члены Правления Биржи соответствуют требованиям, установленным российским законодательством и нормативными актами Банка России, имеют необходимую профессиональную квалификацию и опыт для развития Биржи и эффективного управления ею.

**Ответственность.** Председатель Правления и члены Правления Биржи отвечают за оперативное управление Биржей и достижение поставленных перед ней стратегических и бизнес-целей, распределяют обязанности между курируемыми ими подразделениями/работниками Биржи и устанавливают ответственность за реализацию ими конкретных функций.

Подотчетность. Председатель Правления и члены Правления Биржи представляют отчеты о результатах своей деятельности Совету директоров и Общему собранию акционеров Биржи.

Соблюдение баланса интересов участников корпоративных отношений. В своей деятельности исполнительные органы Биржи руководствуются российским законодательством, целями и задачами, поставленными Общим собранием акционеров и Советом директоров Биржи.

Этичность. Исполнительные органы управления Биржи действуют таким образом, чтобы это соответствовало хорошей репутации Биржи, и воздерживаются от поведения, которое могло бы оказать на нее негативное влияние.

6.5. Правление осуществляет следующие основные функции:

- утверждение внутренних документов, определяющих политику Биржи в различных областях деятельности, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров Биржи или Совета директоров Биржи;

- листинг/делистинг ценных бумаг, допуск и прекращение допуска к торгам биржевых инструментов;

- определение стоимости услуг (тарифов за услуги), за исключением отнесенных к компетенции Совета директоров;

- оказание финансовой помощи сотрудникам Биржи;

- решение иных вопросов, отнесенных к компетенции Правления в соответствии с внутренними документами Биржи, утвержденными Собранием или Советом директоров.

6.6. Председатель Правления осуществляет следующие основные функции:

- без доверенности действует от имени Биржи, в том числе представляет ее интересы;

- распоряжается имуществом Биржи в пределах, установленных Уставом и действующим законодательством;

- утверждает правила, процедуры и другие внутренние документы Биржи;

- определяет организационную структуру Биржи;

- издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми сотрудниками Биржи;

- выдает доверенности от имени Биржи;

- утверждает штатное расписание и Положение о персонале Биржи;

- принимает на работу и увольняет с работы сотрудников Биржи;

- поощряет сотрудников Биржи, а также налагает на них взыскания;

- организует надлежащее хранение документов и информации Биржи, в том числе конфиденциальной;

- осуществляет меры по защите прав Биржи, в том числе имущественных и личных неимущественных;

- открывает в банках расчетный, валютный и другие счета Биржи;

- заключает договоры и совершает иные сделки;
- решает иные вопросы текущей деятельности Биржи;
- назначает на должность Руководителя службы внутреннего контроля и освобождает его от должности.

## **VII. КОНТРОЛЬ ЗА ИСПОЛНИТЕЛЬНЫМИ ОРГАНАМИ СО СТОРОНЫ ВЫШЕСТОЯЩИХ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ**

7.1 Исполнительные органы Биржи подотчетны Общему собранию акционеров и Совету директоров. Основные контрольные функции за исполнительными органами лежат на Совете директоров.

7.2 Совет директоров реализует перечень контрольно-надзорных полномочий, в том числе:

- оценку кандидатур на должности Председателя Правления и членов Правления Биржи, включая возможность и целесообразность повторного назначения указанных лиц;
- утверждение условий договоров, заключаемых с Председателем Правления и членами Правления, в том числе в части вознаграждения и иных выплат, условий досрочного расторжения договоров;
- анализ результатов деятельности Председателя Правления и членов Правления Биржи и оценку их деятельности;
- утверждение индивидуальных ключевых показателей деятельности (целей) Председателя Правления и членов Правления и общекорпоративных целей на отчетный год;
- рассмотрение ежегодных и промежуточных отчетов о результатах деятельности Председателя Правления и членов Правления Биржи, а также ежеквартальных отчетов о результатах деятельности Биржи, и принятие решений по итогам их рассмотрения;
- анализ и определение текущих и ожидаемых потребностей Биржи в отношении квалификации Председателя Правления и членов Правления, продиктованных интересами конкурентоспособности и развития;
- планирование кадровой преемственности.

## **VIII. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ**

8.1. Совет директоров при участии Комитета по кадрам и вознаграждениям отвечает за формирование эффективной и прозрачной практики вознаграждения исполнительных органов. Для решения указанной задачи Совет директоров с учетом рекомендаций Комитета по кадрам и вознаграждениям определяет систему оплаты труда порядок и условия выплат должностным лицам руководящего состава, как фиксированной (должностной оклад), так и переменной (годовая премия (премия по итогам года за достижение ключевых показателей эффективности Общества и функциональных ключевых показателей эффективности, в случае их установления). Зависимость вознаграждения от результата работы реализуется в том числе через

ежегодное утверждение Советом директоров ключевых показателей эффективности Биржи, по которым оценивается работа всех лиц, относящихся к руководящему составу, и функциональных показателей эффективности, по которым, в случае их установления, производится оценка деятельности Председателя Правления, каждого члена Правления, каждого другого лица, относящегося к руководящему составу, в отдельности. Оценка производится при рассмотрении Советом директоров отчета о выполнении указанных показателей, утверждении коэффициента их выполнения и принятии решения о размере премии по результатам работы за год с учетом степени выполнения ключевых показателей.

8.2. Система вознаграждения членов исполнительных органов нацелена на достижение оптимального баланса между зависимостью вознаграждения от результатов деятельности Биржи и от личного вклада каждого члена исполнительных органов в достижение этого результата.

8.3. Конкретные размеры вознаграждения членам исполнительных органов, условия и порядок выплаты вознаграждения, рассматриваются и утверждаются Советом директоров на основании рекомендации Комитета по кадрам и вознаграждениям Биржи (в рамках утверждения условий трудовых договоров с членами исполнительных органов Биржи) и могут быть пересмотрены.

## **IX. УПРАВЛЕНИЕ КОНФЛИКТОМ ИНТЕРЕСОВ**

9.1. Меры, принимаемые Биржей для предотвращения конфликта интересов регламентированы внутренними документами Биржи, в том числе Порядком предотвращения конфликтов интересов АО СПВБ, утвержденным решением Совета директоров Биржи. Такие меры направлены на предотвращение ситуаций, при которых личная заинтересованность работника Биржи влияет или может повлиять на надлежащее, объективное и беспристрастное выполнение им своих должностных обязанностей, и при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью работника и интересами Биржи.

9.2. Минимизация и предотвращение риска возникновения конфликта интересов, в том числе потенциального, на Бирже реализуется через механизм раскрытия информации уполномоченному сотруднику по вопросам конфликта интересов

- работниками и руководителями структурных подразделений при самостоятельном выявлении или получении сведений о конфликте интересов;
- подразделением работы с персоналом при приеме на работу и (или) переводе на другую должность до наступления событий возможного конфликта интересов;
- подразделением безопасности при проведении проверок или служебных расследований и при получении иным способом информации о конфликте интересов;
- иными способами.

9.3. В Порядке предотвращения конфликтов интересов АО СПВБ и иных внутренних документах Биржи закреплена обязанность работников:

- воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Биржи,
- письменно сообщать Бирже о наличии конфликта интересов или потенциально возможном конфликте интересов,
- принимать разумные меры по предупреждению и выявлению конфликта интересов.

9.4. Контроль за соблюдением Порядка предотвращения конфликтов интересов АО СПВБ возложен на уполномоченное подразделение.

9.5. Биржей принят и исполняется Кодекс этики, которым закреплены принципы взаимодействия сотрудников Биржи, включая членов исполнительных органов, с клиентами, деловыми партнерами, средствами массовой информации, государственными и политическими организациями, иные правила внешних коммуникаций. Отдельное внимание уделено описанию ситуаций, которые могут расцениваться как конфликт интересов или привести к конфликту интересов, а также действий, которые рекомендуется предпринимать для его предотвращения.

9.6. За нарушение норм Кодекса этики предусмотрена дисциплинарная ответственность.

9.7. Указанные меры позволяют снизить риск возникновения конфликта интересов и обеспечивают достаточно высокую степень уверенности в том, что ситуация конфликта интересов будет разрешена на начальной стадии и интересы Биржи, ее акционеров, клиентов и иных заинтересованных сторон не будут ущемлены.

9.8. Помимо этого, на Бирже разработан Перечень мер, направленных на предотвращение конфликта интересов при проведении организованных торгов и осуществлении клиринговой деятельности АО СПВБ, целью которого является реализация комплекса мероприятий по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, возникающего в связи с совмещением деятельности по организации торгов с клиринговой деятельностью.

## **Х. КОДЕКС ЭТИКИ**

10.1. Биржей принят и исполняется Кодекс этики, которым закреплены принципы взаимодействия сотрудников Биржи, включая членов исполнительных органов, с клиентами, деловыми партнерами, средствами массовой информации, государственными и политическими организациями, иные правила внешних коммуникаций. Отдельное внимание уделено описанию ситуаций, которые могут расцениваться как конфликт интересов или привести к конфликту интересов, а также действий, которые рекомендуется предпринимать для его предотвращения.

10.2. За нарушение норм Кодекса этики предусмотрена дисциплинарная ответственность.

## **XI. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ**

11.1. Для целей обеспечения соблюдения органами управления и должностными лицами Биржи процедур корпоративного управления, требований действующего законодательства Российской Федерации, Устава, настоящего Кодекса и внутренних документов Биржи, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров, Биржей предусмотрена должность корпоративного секретаря.

11.2. Корпоративный секретарь назначается и освобождается от должности Советом директоров.

11.3. Корпоративный секретарь функционально подотчетен Совету директоров, а в административном порядке – Председателю Правления.

11.4. Деятельность корпоративного секретаря регулируется Уставом, Положением об общем собрании акционеров, Положением о Совете директоров, Положением о корпоративном секретаре.

## **XII. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, ВНУТРЕННЕГО АУДИТА, СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ**

На Бирже организована система управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, соответствующая требованиям законодательства РФ, в том числе нормативно-правовым актам Банка России, регламентирующим требования к организатору торговли и клиринговой организации, а также с учетом лучших практик в области организации систем управления рисками и внутреннего контроля.

**Комитет по рискам и аудиту** контролирует надежность и эффективность функционирования системы внутреннего аудита, включая оценку эффективности процедур внутреннего аудита Биржи и подготовку предложений по их совершенствованию; надежность и эффективность системы управления рисками. Комитет осуществляет контроль процедур, обеспечивающих соблюдение обществом требований законодательства Российской Федерации и внутренних нормативных документов; контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) и консолидированной финансовой отчетности Биржи и годового отчета Биржи.

**Комитет по рискам при осуществлении клиринговой деятельности** осуществляет предварительное одобрение документов, определяющих правила организации системы управления кредитными, операционными и иными рисками, в том числе рисками, связанными с совмещением Биржей 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 Биржей клиринга и совмещении клиринговой деятельности с иными видами деятельности.

**Служба внутреннего контроля** осуществляет функции по организации процессов, направленных на выявление, анализ, оценку, мониторинг и управление

регуляторным риском в деятельности Биржи по организации торгов, клиринговой деятельности, в том числе разработке и контролю реализации мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска; определение источников и вероятности возникновения регуляторного риска, ведение учета таких событий и определение количественной оценки возможных последствий их возникновения. Положение о внутреннем контроле Биржи раскрыто на сайте Биржи в сети Интернет. Служба внутреннего контроля информирует:

- Председателя Правления о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в деятельности по организации торгов и клиринговой деятельности, приведших (способных привести) к последствиям, признанным Биржей существенными, а также ежеквартально представляет отчет о деятельности Службы внутреннего контроля.;

- Совет директоров о результатах осуществления Биржей процессов и мероприятий по управлению регуляторным риском, о мерах, принятых для снижения регуляторного риска, а также направленных на совершенствование управления регуляторным риском.

**Служба внутреннего аудита** организует и осуществляет 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. На Бирже созданы условия для беспрепятственного и эффективного осуществления Службой внутреннего аудита своих задач и функций. Служба внутреннего аудита имеет доступ к любым документам и информации, необходимой для осуществления возложенных на Службу внутреннего аудита задач и функций, к базам данных проверяемых подразделений Биржи, получение от ответственных работников проверяемых подразделений Биржи бумажных и электронных копий документов, имеющих отношение к проверке, устных и письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проведения аудита. Биржа реализует рекомендации Кодекса корпоративного управления Банка России об обеспечении независимости Службы внутреннего аудита от исполнительных органов управления, что достигается путем разграничения ее функциональной и административной подотчетности. Функционально Служба внутреннего аудита подчиняется Совету директоров, а административно – Председателю Правления.

### ХШ. ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОЦЕССА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

12.1. На Бирже организована система управления рисками, соответствующая характеру и масштабам совершаемых операций, предусматривающая меры, направленные на снижение рисков, систему мониторинга рисков, и обеспечивающая доведение необходимой информации до сведения органов управления Биржи.

12.2. К субъектам системы управления рисками относятся Совет директоров, Комитет по рискам и аудиту, Комитет по рискам при осуществлении клиринговой деятельности, Комитет по стратегии, исполнительные органы, Служба внутреннего контроля, Служба внутреннего аудита, риск-менеджер (Служба рисков), руководители подразделений, отвечающих за непосредственное управление отдельными видами рисками.

12.3. Принципы, цели, задачи и организационная структура системы управления рисками определяются Советом директоров Биржи путем утверждения внутреннего документа – Правил организации системы управления рисками, в частности обеспечивающих реализацию положений Федерального закона от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах», Федерального закона от 07.02.2011 № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», нормативных актов Банка России, иных нормативных правовых актов Российской Федерации.

#### **Совет директоров Биржи:**

- определяет принципы и подходы к организации Биржей системы управления рисками;
- рассматривает отчёты риск-менеджера.

**Правление Биржи** осуществляет текущий контроль за соблюдением порядка управления рисками, своевременностью выявления рисков, адекватностью определения (оценки) их размера, своевременностью внедрения необходимых процедур управления рисками.

**Председатель Правления Биржи** утверждает внутренние документы Биржи в области управления рисками и капиталом, утверждение которых отнесено к компетенции Председателя Правления Биржи.

**Ревизионная комиссия Биржи** проводит проверки финансово-хозяйственной деятельности Биржи, по итогам которых готовит акты проверки, которые должны содержать описание основных выявленных рисков, нарушений и недостатков деятельности Биржи с анализом причин их возникновения, оценкой риска появления подобных нарушений в дальнейшем и рекомендациями по снижению данных рисков, устранению выявленных нарушений.

**Комитет по рискам и аудиту** вырабатывает для Совета директоров рекомендации по определению приоритетных направлений развития системы управления рисками Биржи, осуществляет анализ внутренних процедур Биржи по управлению рисками и готовит рекомендации по повышению их эффективности, рассматривает отчеты по функционированию системы управления рисками.



**Исполнительные органы** осуществляют:

- утверждение Плана управления рисками, устанавливающего перечень должностных лиц и структурных подразделений, ответственных за реализацию мероприятий по управлению рисками;
- создание и поддержание эффективной системы управления рисками;
- обеспечение организации процесса управления рисками, включая образование рабочих органов, в том числе комитетов, комиссий, определение их компетенции, утверждение положений о них;
- принятие решений по осуществлению мероприятий в отношении управления рисками.

При управлении рисками, связанными с организацией торгов и клиринговой деятельности, особое внимание уделяется операционным рискам, то есть рискам возникновения последствий, влекущих за собой приостановление или прекращение оказания услуг по проведению организованных торгов и клиринговой деятельности в полном или неполном объеме, а также рискам возникновения расходов (убытков) Биржи в результате сбоя и (или) ошибок программно-технических средств Биржи, включая программно-технические средства и информационно-коммуникационные средства связи, с помощью которых обеспечивается проведение организованных торгов, клиринговой деятельности и (или) во внутренних бизнес-процессах Биржи, ошибок работников Биржи и (или) в результате внешних событий, оказывающих негативное воздействие на деятельность Биржи.

Биржа соблюдает установленные регулятором требования к организации системы управления рисками организатора торговли и клиринговой организации. Принципы организации системы управления рисками, связанными с осуществлением деятельности Биржи как организатора торговли и как клиринговой организации, установлены в утвержденных Советом директоров Правилах организации системы управления рисками, связанными с осуществлением деятельности организатора торговли и клиринговой деятельности, с которыми можно ознакомиться на сайте Биржи в сети Интернет.

В рамках системы управления рисками:

- проводятся мероприятия по выявлению, анализу, контролю, мониторингу и оценке рисков на постоянной основе;
- планируются мероприятия, направленные на снижение выявленных рисков, разрабатываются регламенты по управлению рисками и осуществляется контроль их исполнения;
- обеспечивается соответствие организации регуляторным стандартам по управлению рисками.

На Бирже ведется база данных (реестр) рисков и введена процедура оценки каждого выявленного риска и принятия решения о дальнейших действиях в отношении выявленного риска. Для каждого случая возникновения риска, в отношении которого принято решение о его снижении, разрабатывается план необходимых мер, введена процедура независимого контроля исполнения планов по снижению выявленных рисков.

#### **XIV. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ, ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА**

Биржа стремится обеспечить доступ заинтересованным сторонам к информации обо всех существенных фактах деятельности Биржи, позволяющей им принимать обоснованные инвестиционные и управленческие решения. Основные подходы и принципы раскрытия информации Биржи установлены утверждаемым Председателем Правления Биржи Порядке предоставления и раскрытия информации Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа».

В соответствии с Порядком предоставления и раскрытия информации Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа» раскрываемая Биржей информация подразделяется на три группы:

- информация о деятельности Биржи как эмитенте ценных бумаг и как организаторе торговли, клиринговой организации, раскрываемая в обязательном порядке в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и нормативных правовых актов Банка России;
- информация, раскрываемая добровольно по усмотрению и выбору Биржи;
- информация, свободно предоставляемая по запросу заинтересованных сторон.

Биржа использует общедоступные каналы раскрытия информации: информация раскрывается на ее официальном сайте в сети Интернет.