

**НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ  
З ЦІННИХ ПАПЕРІВ  
ТА ФОНДОВОГО РИНКУ**

вул. Московська, 8, корп. 30  
м. Київ-601, 01010, Україна  
тел.: (044) 254-23-31  
факс: (044) 254-23-31



Україна

**NATIONAL SECURITIES  
AND STOCK MARKET  
COMMISSION**

Building 30, 8, Moskovska St.,  
Kyiv-601, 01010, Ukraine  
phone: (044) 254-25-70  
fax: (044) 254-25-70

02.06.14 № 11/01/10027/кк

На № \_\_\_\_\_

**Професійна асоціація реєстраторів і  
депозитаріїв**

01133, м. Київ, вул. Щорса 32-Б,  
приміщення 61

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (далі – Комісія) на лист від 21.02.2014 № 39-01 (вх. № 2622-з від 04.04.2014) повідомляє.

Комісія розглянула проект примірною Положення про внутрішній контроль (далі – проект примірною Положення), розроблений Професійною асоціацією реєстраторів та депозитаріїв та у цілому підтримує позицію асоціації. Разом з тим, надаємо зауваження і пропозиції до проекту примірною Положення.

У пункті 1.2. розділу 1, який містить у собі визначення термінів, пропонуємо визначення термінів навести із збереженням алфавітного порядку.

Терміни, які використовуються в примірному Положенні (а саме терміни «керівник»/«директор», «реєстри»/«реєстри») мають однакове змістовне навантаження. Зазначаємо, що різні слова не можуть вживатися для вираження одного й того самого поняття, тому пропонуємо використовувати лише один відповідник.

Проектом примірною Положення дублюються норми певних нормативно-правових актів Комісії, що регулюють діяльність торговців цінними паперами. Таким чином, у разі внесення змін до регуляторних актів, необхідно буде вносити зміни до Положення про внутрішній контроль торговця цінними паперами. Пропонуємо у тексті проекту примірною Положення користуватися посиланнями на відповідні нормативно-правові акти Комісії.

Абзацом 8 пункту 6.3 розділу 6 проекту примірною Положення передбачено, що до функції контролера відноситься: «виконання Торговцем заходів, спрямованих на запобігання маніпулюванню цінами на *Торговця*».

061400

ПАРА  
Вх. № 142-14  
Віа 06.06.2014

Пунктом 9.20 розділу 9 встановлено, що Торговець зобов'язаний проводить не рідше одного разу на місяць звірку фактичної наявності грошових коштів, цінних паперів та інших фінансових інструментів на власних рахунках та на рахунках клієнтів, управління якими здійснюється ним відповідно до договорів з цими клієнтами. В той же час, зазначені вимоги суперечать пункту 9.23 розділу 9, а саме: звірка наявності цінних паперів та інших фінансових інструментів проводиться торговцем:

а) протягом 10 робочих днів місяця, наступного за кварталом, протягом якого змінювався залишок цінних паперів та інших фінансових інструментів;

б) щороку щодо всіх цінних паперів та інших фінансових інструментів протягом місяця, наступного за роком, за який проводиться звірка.

Враховуючи вищезазначене, пропонуємо з пункту 9.20 розділу 9 слова «цінних паперів та інших фінансових інструментів» вилучити.

Щодо вимог до пруденційних нормативів:

Пропонуємо виключити пункт 4.4 розділу 4 щодо необхідності торговця привести свою діяльність у відповідність до встановлених Комісією нормативних значень пруденційних показників та забезпечити їх дотримання при подальшому провадженні професійної діяльності як такий, що носить імперативну норму, яка може встановлюватися тільки нормативно-правовими актами.

Крім того, пропонуємо наступне:

у пункті 1.1 розділу I проекту примірного Положення слова «дотримання пруденційних нормативів та інших показників фінансового стану Торговця,» виключити;

абзац третій пункту 6.3 розділу 6 проекту примірного Положення виключити;

абзац п'ятий пункту 8.2 розділу 8 проекту примірного Положення виключити.

У пункті 1.2 розділу I проекту примірного Положення пропонуємо виключити термін «пруденційні нормативи», оскільки визначення цього терміну повністю відповідає визначенню, наведеному у пункті 16 статті 1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок». Крім того, в абзаці другому пункту 1.2 проекту примірного Положення зазначено, що інші терміни вживаються відповідно їх визначень, що встановлені законодавством України.

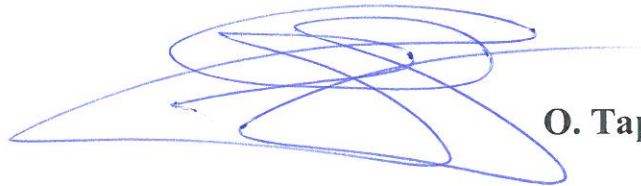
Щодо розділу 4 проекту примірного Положення необхідно зазначити наступне. Вважаємо, що немає необхідності зазначати у проекті примірного Положення повний перелік пруденційних нормативів, періодичність їх розрахунку, нормативні значення пруденційних показників, тощо, встановлені Положенням щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з торгівлі цінними паперами, затвердженим рішенням Комісії від 25.12.2012 №1900, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 21.01.2013 за № 139/22671 (далі – Положення №1900), оскільки у випадку внесення будь-яких змін до Положення №1900

торговцям цінними паперами необхідно буде щоразу вносити зміни до своїх Положень про внутрішній контроль.

При цьому слід зазначити, що Комісією планується внесення змін до Положення № 1900, у тому числі, стосовно переліку пруденційних нормативів для вимірювання та оцінки ризиків торговців цінними паперами, методики та періодичності розрахунку пруденційних показників, а також їх нормативних значень, передбачених Положенням №1900.

*Дана відповідь стосується виключно суб'єкта звернення та не є офіційним роз'ясненням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.*

**Член Комісії**

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and lines, positioned above the name O. Tarasenko.

**О. Тарасенко**