

Приказ №ВД-09/01 от «20» июля 2021 года


(подпись)


(расшифровка подписи)

 М.П.
АО «ПБС»

ПРАВИЛА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного
использования инсайдерской информации и (или) манипулирования
рынком
Акционерного общества «Прайм Брокерский Сервис»

Москва

2021

1. Общие положения

1.1. Настоящие Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком Акционерного общества «Прайм Брокерский Сервис» (далее – Общество) (далее – Правила, Правила по ПНИИИМР, ПВК по ПНИИИМР) разработаны в соответствии с Федеральным законом от 27 июля 2010 № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ, Закон об инсайте) и Указанием Банка России от 01 августа 2019 № 5222-У «О требованиях к правилам внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком юридических лиц, указанных в пунктах 1, 3 - 8, 11 и 12 статьи 4 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Указание).

1.2. Ответственным за осуществление контроля за соблюдением Акционерным обществом «Прайм Брокерский Сервис» (далее – Общество) требований Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актов является ответственное должностное лицо Общества (далее – Должностное лицо).

2. Цели, задачи и методы осуществления контроля

2.1. Внутренний контроль осуществляется в целях предотвращения, выявления и пресечения случаев неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком (далее – внутренний контроль).

2.2. Внутренний контроль Общества основан на выявлении, анализе, оценке и мониторинге риска возникновения расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате несоответствия Общества или несоответствия его деятельности требованиям в области противодействия **неправомерному использованию инсайдерской информации и (или) манипулированию рынком** (далее – НИИИМР), и (или) в результате применения Банком России мер к Обществу (далее – регуляторный риск в области противодействия НИИИМР), а также управлении таким риском.

2.3. Внутренний контроль Общества реализуется на основе модели «Трех линий защиты», в соответствии с которой обязанности в рамках управления регуляторным риском в области противодействия НИИИМР распределяются между владельцами рисков, органами управления, Должностным лицом и внутренним аудитом:

2.3.1. Первой линией защиты являются все сотрудники операционных подразделений Общества, участвующие в выявлении, оценке и управлении регуляторным риском в области противодействия НИИИМР, а также в разработке и реализации политик и процедур, регламентирующих действующие бизнес-процессы Общества;

2.3.2. Второй линией защиты является Должностное лицо, осуществляющее непрерывный мониторинг и управление регуляторным риском в области противодействия НИИИМР;

2.3.3. Третьей линией защиты является Служба внутреннего аудита (при наличии), осуществляющая контроль за эффективностью управления регуляторным риском в области противодействия НИИИМР.

2.4. **Основными задачами осуществления внутреннего контроля являются:**

2.4.1. Обеспечение соблюдения Обществом:

2.4.1.1. требований Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актов;

2.4.1.2. порядка доступа к инсайдерской информации, правил охраны ее конфиденциальности и контроля за соблюдением требований Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ, положений Методических рекомендаций по разработке и утверждению порядка доступа к инсайдерской информации и правил охраны ее конфиденциальности, утвержденных Банком России 14 сентября 2018 № 23-МР и принятых в соответствии с ними нормативных актов (далее – Порядок доступа к инсайдерской информации);

2.4.1.3. Правил организации и осуществления внутреннего контроля Общества (далее – ПВК Общества);

2.4.1.4. Правил по ПНИИИМР;

2.4.1.5. внутренних документов Общества, предусматривающих действия, направленные на предупреждение, выявление и пресечение нарушений требований Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актов.

2.4.2. Исклучение вовлечения Общества и его работников в осуществление противоправной и недобросовестной деятельности;

2.4.3. Предупреждение, выявление и пресечение неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком.

2.5. **Методы осуществления внутреннего контроля включают в себя:**

2.5.1. Мониторинг и анализ изменений в Законе об инсайде и принятых в соответствии с ним нормативных актов в целях приведения в соответствие внутренних документов Общества требованиям нормативных правовых актов в области противодействия НИИИМР;

2.5.2. Анализ соответствия порядка и сроков раскрытия инсайдерской информации Общества требованиям положений Банка России о порядке и сроках раскрытия инсайдерской информации, а также внутренним документам Общества;

2.5.3. Контроль со стороны Должностного лица и структурных подразделений Общества выполнения требований порядка доступа к инсайдерской информации Общества, соблюдения правил охраны конфиденциальности инсайдерской информации Общества;

2.5.4. Мониторинг Должностным лицом фактического доступа сотрудников структурных подразделений Общества к инсайдерской информации Общества;

2.5.5. Информирование работников структурных подразделений Общества о необходимости выполнения ими требований Правил по ПНИИИМР, нормативных правовых актов в области противодействия НИИИМР;

2.5.6. Представление рекомендаций по управлению регуляторным риском в области противодействия НИИИМР;

2.5.7. Ознакомление работников структурных подразделений Общества об изменениях законодательства в области противодействия НИИИМР, внутренних документов Общества в области ПНИИИМР;

2.5.8. Иные методы, предусмотренные внутренними документами Общества.

2.6. Органы управления Общества определяют принципы и подходы к организации внутреннего контроля по управлению регуляторным риском в области противодействия НИИИМР.

3. Функции Должностного лица, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением Обществом требований Закона об инсайте и принятых в соответствии с ним нормативных актов, включают в себя:

3.1. Организация процессов, направленных на выявление, анализ, оценку, мониторинг и управление регуляторным риском в области противодействия НИИИМР, в том числе разработка мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, а также осуществление контроля за проведением указанных мероприятий.

3.2. Ведение учета событий, связанных с регуляторным риском в области противодействия НИИИМР. Должностное лицо осуществляет учет событий регуляторного риска путем ведения реестра событий регуляторного риска, а также путем отражения событий регуляторного риска в отчете Должностного лица.

3.3. Осуществление контроля за следующими действиями:

3.3.1. Информированием Обществом Банка России о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР,

признанных Обществом существенными (далее - Существенные события регуляторного риска в области противодействия НИИИМР). Существенным событием регуляторного риска в области противодействия НИИИМР является возможное или фактическое применение принудительных мер воздействия Банка России в отношении Общества в области противодействия НИИИМР. Информирование Обществом Банка России осуществляется в соответствии с Указанием Банка России от 19 декабря 2019 № 5361-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета».

3.3.2. Составлением Обществом собственных перечней инсайдерской информации и внесение в них изменений. Должностное лицо с целью осуществления контроля:

3.3.2.1. Осуществляет отслеживание изменений в Федеральном законе от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ в части изменения перечня сведений, относящихся к инсайдерской информации;

3.3.2.2. На периодической основе проводит анализ соответствия утвержденных перечней инсайдерской информации Общества требованиям Закона об инсайде и внутренним документам Общества;

3.3.2.3. Участвует в процессах согласования внутренних документов Общества, в рамках которых проводит анализ на предмет выявления информации, обладающей признаками инсайдерской информации, для её последующего внесения в перечень инсайдерской информации Общества.

3.3.3. Соблюдением Обществом порядка доступа к инсайдерской информации. Должностное лицо с целью контроля доступа к инсайдерской информации:

3.3.3.1. Осуществляет разработку и актуализацию порядка доступа к инсайдерской информации и правил охраны ее конфиденциальности;

3.3.3.2. На периодической основе проводит проверку выполнения и осуществляет анализ эффективности процедур, предусмотренных порядком доступа к инсайдерской информации и правил охраны ее конфиденциальности.

3.3.4. Соблюдением Обществом порядка и сроков раскрытия инсайдерской информации, установленных в соответствии с частью 1 статьи 8 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ. Должностное лицо осуществляет выборочную проверку порядка и сроков раскрытия инсайдерской информации путем визуального контроля раскрываемой в ленте новостей информации в соответствии с положениями Банка России о порядке и сроках раскрытия инсайдерской информации.

3.3.5. Проведением мероприятий, направленных на реализацию прав (исполнение обязанностей) в части:

3.3.5.1. ведения списка инсайдеров;

3.3.5.2. уведомления лиц, включенных в список инсайдеров, об их включении в такой список и исключении из него, а также информирования указанных лиц о требованиях Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ;

3.3.5.3. передачи списка инсайдеров организатору торговли, через которого совершаются операции с финансовыми инструментами, иностранной валютой и (или) товаром, по его требованию (для юридических лиц, являющихся лицами, указанными в пунктах 1, 3 - 7, 11 и 12 статьи 4 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ);

3.3.5.4. передачи списка инсайдеров в Банк России по его требованию;

3.3.5.5. направления запросов, содержащих информацию, предусмотренную частями 1 - 3 статьи 10 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ, а также предоставления информации при получении Биржей указанных запросов;

3.3.5.6. контроля за совершением операций с финансовыми инструментами, иностранной валютой и (или) товарами от своего имени и за свой счет, а также лицами, включенными в список инсайдеров Биржи.

Должностное лицо осуществляет контроль за проведением указанных мероприятий посредством анализа полноты списка инсайдеров, соответствия фактически осуществляемых процедур по ведению списка инсайдеров, уведомлению включенных в список инсайдеров лиц, передаче списков инсайдеров организатору торгов и Банку России, сроков выполнения указанных процедур установленным действующим законодательством требованиям и внутренним документам Общества, а также посредством анализа операций и документооборота по правомерно полученным запросам (в рамках организации информационного обмена, установленного статьей 10 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ), в том числе контроля соблюдения формы и порядка направления ответа на такой запрос, а также контроля исполнения сроков предоставления информации, установленных запросами.

3.3.6. Соблюдением лицами, указанными в пунктах 7 и 13 статьи 4 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ, включенными в список инсайдеров Общества, и связанными с ними лицами условий совершения операций с финансовыми инструментами, определенных единоличным исполнительным органом Общества. Должностное лицо осуществляет контроль посредством направления запросов, содержащих информацию, предусмотренную частями 1 - 3 статьи 10 Закона об инсайде.

3.3.7. Обеспечением соответствия документов Общества требованиям в области противодействия НИИИМР и соответствия документов Общества друг другу. Должностное лицо осуществляет контроль путем анализа информации об основных изменениях нормативных актов на предмет выявления несоответствий и противоречий документов Общества требованиям в области противодействия НИИИМР и документов Общества друг другу.

3.3.8. Проведением ознакомления лиц, входящих в состав органов управления, и работников Общества с требованиями в области противодействия НИИИМР и внутренними документами Общества. Должностное лицо осуществляет контроль за проведением ознакомления путем:

3.3.8.1. Проведения вводного инструктажа для входящих в состав органов управления лиц и работников, впервые заключивших трудовые отношения со Обществом, в момент трудоустройства. Вводный инструктаж включает в себя ознакомление сотрудников в области противодействия путем направления на электронную почту сотрудника основных норм и положений в области противодействия НИИИМР не позднее месяца, следующего за днем заключения трудовых отношений со Обществом;

3.3.8.2. Проведения для сотрудников Общества дистанционных курсов, отражающих основные требования в области противодействия НИИИМР;

3.3.8.3. Контроля сроков прохождения дистанционных курсов, отражающих основные требования в области противодействия НИИИМР;

3.3.8.4. Проведения внутренних коммуникаций при изменениях нормативных правовых требований в области противодействия НИИИМР.

3.3.9. Участием в рассмотрении обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений в области противодействия НИИИМР, а также анализ статистики указанных обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений (при наличии указанной статистики). Должностное лицо:

3.3.9.1. Обеспечивает раскрытие на своем официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» информации о каналах связи с уполномоченными представителями Общества по вопросам в области противодействия НИИИМР;

3.3.9.2. Устанавливает порядок и сроки рассмотрения обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений в области противодействия НИИИМР;

3.3.9.3. Ведет статистику обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений в области противодействия НИИИМР (для последующего отражения в отчетах Должностного лица).

3.3.10. Составлением и предоставлением единоличному исполнительному органу Общества отчетов о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР и отчетов о деятельности Должностного лица (далее - Отчеты Должностного лица). Отчет Должностного лица должен содержать информацию:

3.3.10.1. о выявленных событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР;

3.3.10.2. о принятых мерах, направленных на снижение или отказ от регуляторного риска в области противодействия НИИИМР;

3.3.10.3. рекомендации по управлению регуляторным риском в области противодействия НИИИМР;

3.3.10.4. о результатах мониторинга деятельности структурных подразделений (работников структурных подразделений), осуществляемого в рамках управления регуляторным риском в области противодействия НИИИМР.

3.3.11. Отчет Должностного лица предоставляется не реже одного раза в квартал не позднее 30 календарных дней после окончания отчетного квартала в простой письменной форме любым доступным способом, в том числе в виде электронного документа, направляемого по электронной почте.

3.3.12. Составлением и предоставлением единоличному исполнительному органу Общества предложений, направленных на совершенствование проводимых мероприятий по противодействию НИИИМР. Предложения, направленные на совершенствование мероприятий по противодействию НИИИМР и по соблюдению требований в области противодействия НИИИМР включаются в Отчет Должностного лица.

3.3.13. Участием в процессе пересмотра правил внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР. Должностное лицо ежеквартально направляет единоличному исполнительному органу Общества заключение о соответствии (несоответствии) Правил требованиям законодательства. Заключение может предоставляться не реже одного раза в квартал не позднее 30 календарных дней после окончания отчетного квартала. Заключение может предоставляться как отдельным документом, так и в виде отдельного раздела, включаемого в Отчет Должностного лица. К событиям, реализация которых влечет необходимость внесения изменений в Правила по ПНИИИМР, могут быть в числе прочего отнесены следующие события:

3.3.13.1. изменение нормативно-правового регулирования;

3.3.13.2. изменение связанных с регуляторным риском в области противодействия НИИИМР внутренних процессов;

3.3.13.3. внедрение новых услуг (новых видов деятельности), способных повлечь за собой регуляторные риски в области противодействия НИИИМР.

4. Права и обязанности Должностного лица.

4.1. Должностное лицо имеет право:

4.1.1. Запрашивать у лиц, входящих в состав органов управления, структурных подразделений и работников Общества документы и информацию, в том числе разъяснения, необходимые для выполнения Должностным лицом своих функций;

4.1.2. Передавать в Банк России информации о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР;

4.1.3. Участвовать в процессе отбора кандидатов на должности работников Общества.

4.2. Должностное лицо **обязано**:

4.2.1. Разрабатывать рекомендации в области противодействия НИИИМР для решения задач, установленных в правилах внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР в соответствии с подпунктом 2.4 настоящих Правил;

4.2.2. Информировать единоличный исполнительный орган Общества обо всех случаях, препятствующих осуществлению функций Должностного лица;

4.2.3. Проводить анализа полученной информации о событиях регуляторного риска в области ПНИИИМР, определять вероятности возникновения событий регуляторного риска в области ПНИИИМР, проводить оценку регуляторного риска в области ПНИИИМР и его влияния исходя из вероятности возникновения событий риска с присвоением уровня значимости;

4.2.4. Принимать решения в рамках управления регуляторным риском в области ПНИИИМР о необходимых мерах, направленных на снижение соответствующих рисков.

5. Перечень мероприятий, направленных на обеспечение независимости Должностного лица (ответственного должностного лица), условий для беспрепятственного и эффективного осуществления ответственным структурным подразделением (ответственным должностным лицом) своих функций, направленных на исключение конфликта интересов у работников Должностного лица (ответственного должностного лица)

5.1. Фонд оплаты труда Должностного лица не зависит от финансового результата структурных подразделений Общества. Указанные в настоящем пункте меры обеспечивают независимость Должностного лица от иных структурных подразделений (должностных лиц) Общества.

5.2. Возложение функций Должностного лица на иного работника (иное должностное лицо) Общества невозможно.

5.3. В случае временного отсутствия Должностного лица лицом, исполняющим обязанности Должностного лица в выполнении функций Должностного лица, является/назначается заместитель Должностного лица. В случае отсутствия Должностного лица более двух месяцев подряд, за исключением отсутствия в течение указанного времени по причине временной нетрудоспособности, Общество назначает новое Должностное лицо, действующего на постоянной основе.

5.4. Для беспрепятственного и эффективного осуществления Должностным лицом своих функций, структурные подразделения (работники структурных подразделений) и должностные лица Общества обязаны оказывать содействие

Должностному лицу в выполнении функций Должностного лица. Структурные подразделения (работники структурных подразделений) и должностные лица Общества обязаны выполнять требования Должностного лица в выполнении им своих функций.

5.5. Передача Должностному лицу функций, исполнение которых может привести к конфликту интересов в выполнении функций Должностного лица, не допускается. Во избежание случаев возникновения конфликта интересов Должностное лицо и его работники обязаны:

5.5.1. Обеспечить распределения функционала таким образом, чтобы на Должностное лицо и его работников не возлагались обязанности, исполнение которых способно привести к возникновению конфликта интересов исполняемых контрольных функций;

5.5.2. Оптимизировать подчиненности и подотчетности таким образом, чтобы совмещение должностей не создавало конфликта интересов при выполнении Должностным лицом и его работниками своих обязанностей и не препятствовало осуществлению указанными лицами своих прав;

5.5.3. Воздержаться от контроля областей деятельности, за которые они несли ответственность в течение 1 (одного) года, предшествующих контролю, а также от участия в какой-либо деятельности, которая могла бы нанести ущерб их беспристрастности;

5.5.4. Информировать о любых ограничениях их полномочий и возникающих конфликтах интересов.

6. Оценка действий лиц на предмет соответствия требованиям в области противодействия НИИИМР и документам юридического лица

6.1. Порядок и процедуры проведения оценки органами управления (работниками юридического лица, не являющимися работниками ответственного структурного подразделения) действий лиц, входящих в состав указанных органов управления Общества (действий указанных работников и подчиненных им работников (при наличии) (далее - Оценка) определяются Должностным лицом.

6.2. Должностное лицо уведомляет о необходимости проведения оценки действий лиц, входящих в состав органов управления, а также доведение до своих сотрудников информации о наличии у них обязанности проводить оценку своих действий, а также оценку действий подчиненных им работников (при наличии) на предмет соответствия требованиям в области ПНИИИМР и документам Общества путем направления соответствующего уведомления на электронную почту.

6.3. Оценка может проводиться на периодической основе в следующих форматах:

6.3.1. Проведения выборочной самооценки структурными подразделениями, сотрудники которых обладают доступом к инсайдерской информации, путем заполнения ими разработанной Должностным лицом формы самооценки;

6.3.2. Проведения самооценки по итогам дистанционных курсов, отражающих требования в области противодействия НИИИМР.

6.4. Должностное лицо осуществляет учет Оценок путем ведения реестра Оценок с целью контроля выполнения процедур Оценки.

7. Заключительные положения

7.1. Настоящие Правила, а также изменения и дополнения к ним утверждаются единоличным исполнительным органом Общества.

Всего прошито,
процессором и
списком готового
и (организации) шифр
генеральной дирекции
АО "ИТС",
Корпус 0.С.

