

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі
Национальный Банк Республики Казахстан
National Bank of Kazakhstan



ВЕСТНИК

Национального Банка Казахстана

№ 5

1–31 мая 2016 года

«ВЕСТНИК НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА КАЗАХСТАНА»,

Состав редакционного совета:

И.о. редактора:

Терентьев А. Л.

члены редакционного совета:

Орлов П.Е.

Мадиярова А.К.

Сарсенова Н.В.

Сарсенбаева А.И.

ответственный за выпуск:

Шабанова Н.Н.

Тел. 8 (727) 330-24-97

**Учредитель – РГУ Национальный Банк Республики Казахстан
050040, г. Алматы,
м-н «Коктем-3», 21**

Издание зарегистрировано в Национальном агентстве
по делам печати и массовой информации РК
под № 432 от 24.02.1997 г.

Издается с 1995 года



ОТ РЕДАКЦИИ:

Уважаемые читатели!

Национальный Банк Казахстана представляет Вашему вниманию очередной выпуск журнала «Вестник НБК» № 5 за период с 1 по 31 мая 2016 года.

В разделе «Главные события» Вы узнаете о решении Национального Банка Казахстана по базовой ставке, о ситуации на финансовом рынке, предварительной оценке платежного баланса Республики Казахстан за 1 квартал 2016 года и реальном обменном курсе тенге, а также о контроле за расходованием средств, выделенных из Национального фонда Республики Казахстан. Также за текущий период Национальным Банком Казахстана было выпущено в обращение памятная монета «Художественная гимнастика. Олимпийские игры 2016».

На страницах издания Вы также сможете получить информацию о нормативных правовых актах, разработанных Национальным Банком Казахстана и зарегистрированных в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

СОДЕРЖАНИЕ:

1. Главные события.....4 стр;
2. Постановление Правления НБРК № 251 «Об утверждении Правил выпуска, обращения и погашения исламских ценных бумаг и их государственной регистрации, рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения, и аннулирования выпуска исламских ценных бумаг, а также Требований к проспекту выпуска исламских ценных бумаг».....13 стр;
3. Постановление Правления НБРК № 252 «Об утверждении Правил формирования системы управления рисками и внутреннего контроля для фондовой биржи».....36 стр;
4. Постановление Правления НБРК № 253 «Об утверждении Требований по наличию системы управления рисками в центральном депозитарии»53 стр;
5. Постановление Правления НБРК № 254 «Об утверждении Правил осуществления деятельности центрального депозитария» ..73 стр;
6. Постановление Правления НБРК № 257 «О внесении изменения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 декабря 2014 года № 265 «О внесении изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2009 года № 78 «Об утверждении Правил установления пределов отклонения курса покупки от курса продажи иностранной валюты за тенге по операциям, проводимым через обменные пункты» и установлении пределов отклонения курса покупки от курса продажи долларов США и евро за тенге по операциям, проводимым через обменные пункты»89 стр.

ГЛАВНЫЕ СОБЫТИЯ

О базовой ставке

5 мая 2016 года

г. Алматы

Национальный Банк Республики Казахстан принял решение установить базовую ставку в размере 15% с коридором +/- 1 процентный пункт от базовой ставки. С момента последнего решения о базовой ставке (14 марта 2016 года) произошло улучшение баланса рисков между обеспечением стабильности цен и финансовой стабильности, что снижает целесообразность поддержания высоких процентных ставок. По оценке Национального Банка, наметились признаки сокращения инфляционных ожиданий, усилилась тенденция восстановления доверия к тенговым активам на финансовом рынке, а также произошло снижение рыночных ставок по хеджированию валютных рисков.

Формирование последних тенденций происходило, в том числе за счет политики Национального Банка на валютном рынке с сохранением режима плавающего обменного курса, а также в условиях стабилизации ставок денежного рынка на уровне, позволяющем поддерживать привлекательность тенговых активов.

В апреле 2016 года инфляция в годовом выражении (к апрелю 2015 года) составила 16,3%. Годовая инфляция остается высокой, но основной вклад в ее прирост произошел за счет показателей трех месяцев 2015 года (с октября по декабрь) – суммарно 10,4%, когда перенос эффекта изменения обменного курса на внутренние цены был наиболее значительным. По оценке, сегодня эффект переноса практически исчерпан в отношении торгуемых товаров, но инерционные процессы подстройки регулируемых тарифов и цен на неторгуемые товары еще не завершились. Последние три месяца уровень месячной инфляции с учетом сезонности находился в границах, соответствующих целевому коридору по годовой инфляции в размере 6-8%. По данным опроса Национального Банка, в апреле 2016 года инфляционные ожидания населения также снижались. Доля респондентов, ожидающих ускорения темпа роста цен или его сохранения на существующем уровне в следующие 12 месяцев, снизилась с 61,6% в январе 2016 года до 40,5% в апреле 2016 года.

Риски повышения инфляции со стороны совокупного спроса оцениваются как незначительные. Потребительский спрос снижается в результате уменьшения реальной заработной платы и адаптивной бюджетной политики. Уровень экономической активности остается низким вследствие слабого внешнего спроса в сырьевом секторе и неопределенности в отношении дальнейших сценариев по развитию ситуации на мировых финансовых и товарных рынках. Предложение кредита будет оставаться ограниченным в ближайшее время. Прогноз уровня годовой инфляции на конец 2016 года по-прежнему остается в коридоре 6-8%.

Изменение предпочтений вкладчиков по выбору валюты накоплений и сбережений происходит на фоне стабилизации ожиданий по обменному курсу и вследствие более высокой доходности финансовых инструментов в национальной валюте. Существенно сократились объемы покупки населением наличных долларов США. В феврале-марте 2016 года впервые за последние 10 лет продажа валюты населением превысила покупку. За март объем депозитов в национальной валюте увеличился на 777,5 млрд.тенге, или 4,8% от общего объема депозитов.

Постепенное увеличение доли обязательств банков в национальной валюте за счет высоких ставок приводит к повышению рисков финансовой стабильности из-за роста процентных расходов. Предоставляемая банками возможность докапитализации депозитов в условиях, когда сроки депозитов значительно превышают дюрацию операций на денежном рынке, в среднесрочной перспективе создает риск сохранения высокой стоимости фондирования для таких банков.

Решения по базовой ставке в 2016 году будут объявлены в 17.00 по времени Астаны в следующие даты:

- 6 июня 2016 года;
- 11 июля 2016 года;
- 15 августа 2016 года;
- 3 октября 2016 года;
- 14 ноября 2016 года.

Даты публикации определяются сроками получения и обработки данных по макроэкономической статистике в рамках системы моделирования и прогнозирования в Национальном Банке.



О предварительной оценке платежного баланса Республики Казахстан за 1 квартал 2016 года и реальном обменном курсе тенге

11 мая 2016 года

г. Алматы

1. ПЛАТЕЖНЫЙ БАЛАНС

По предварительной оценке, дефицит счета текущих операций за 1 квартал 2016 года составил (-) 0,9 млрд. долларов США в сравнении с отрицательным сальдо в 125 млн. долл. США в 1 квартале 2015 года.

В условиях падения цен на нефть (в третьей декаде января цена на нефть сорта Brent опустилась до 27,8 долл. за баррель) экспорт товаров за 1 квартал 2016 года составил 8,4 млрд. долл. США, снизившись на 30,5% относительно 1 квартала 2015 года, при этом стоимость экспорта нефти и газового конденсата сократилась на 41,1%, а по остальным товарам экспорт сократился на 12,8%. Относительно 4 квартала 2015 года экспорт сократился на 16,7%.

Импорт товаров составил 5,7 млрд. долл. США (самый низкий показатель за квартал, начиная с 2010 года), сократившись на 27,8% относительно 1 квартала 2015 года. Резкое сжатие объемов импорта произошло, прежде всего, за счет влияния корректировки курса. Снижение ввоза товаров произошло по всем видам продукции, наибольшее снижение произошло по ввозу непродовольственных потребительских товаров и инвестиционных товаров.

Выравнивание темпов сокращения импорта со снижением экспорта замедлило сокращение показателя чистого экспорта, которое наблюдалось с 2014 года, - профицит **торгового баланса** в 1 квартале 2016 года составил 2,7 млрд. долл. США, что на 21,8% выше показателя 4 квартала 2015 года (снижение на 35,4% относительно показателя 1 квартала 2015 года).

По предварительной оценке, чистый приток капитала по **финансовому счету** (за исключением операций с резервными активами Национального Банка) за 1 квартал 2016 года составил 1,0 млрд. долл. США (2,6 млрд. долл. США за 1 квартал 2015 года) и был в основном обеспечен притоком прямых инвестиций на фоне оттока капитала в виде портфельных инвестиций.

Внешние обязательства по **прямым иностранным инвестициям** увеличились на 2,4 млрд. долл. США главным образом за счет увеличения иностранными инвесторами капитала казахстанских предприятий, а также реинвестирования доходов. При этом активы в виде **прямых инвестиций** резидентов Казахстана за рубеж снизились на 213 млн. долл. США. В итоге чистый приток капитала по балансу прямых инвестиций составил 2,6 млрд. долл. США (1,4 млрд. долл. США в 1 квартале 2015 года).

По балансу **портфельных инвестиций** чистый отток капитала в 2,2 млрд. долл. США (чистый приток в 0,8 млрд. долл. США в 1 квартале 2015 года) сложился в основном за счет роста иностранных активов Национального фонда на 1,7 млрд. долл. США.

Резервные активы сократились за 1 квартал 2016 года почти на 1,1 млрд. долл. Снижение активов в иностранной валюте было обусловлено, прежде всего, операциями банков второго уровня со средствами на корреспондентских счетах в иностранной валюте в Национальном Банке и погашению валютных свопов с Национальным Банком. Вместе с тем, курсовая переоценка и рост стоимости монетарного золота, в том числе за счет покупок, нивелировали снижение международных резервов. Таким образом, по состоянию на 31 марта 2016 года международные резервы (без учета активов Национального Фонда) оценивались в 28,4 млрд. долл. (27,9 млрд. долл. на конец 2015 года), что, по предварительным данным, обеспечивает финансирование 7,9 месяцев казахстанского импорта товаров и услуг.

2. РЕАЛЬНЫЙ ОБМЕННЫЙ КУРС

За первый квартал 2016 года тенге в реальном выражении ослаб на 2,8% (изменение индекса реального эффективного обменного курса к валютам 34 стран), а с начала 2014 года по март 2016 года ослабление составило 27,6%.

Ослабление тенге к российскому рублю за первый квартал 2016 года в реальном выражении (скорректированное на изменение относительных цен) составило 2,5%, а с начала 2014 года реальное ослабление тенге составило 4,4%.

Данные по изменению индексов реальных обменных курсов валют основных торговых партнеров представлены в таблице.

Таблица. Изменение индекса реального обменного курса тенге

Валюта	Январь-март 2016 года	Январь 2014 – март 2016 года
К российскому рублю	Ослабление на 2,5%	Ослабление на 4,4%
К доллару США	Ослабление на 4,3%	Ослабление на 45,1%
К евро	Ослабление на 6,9%	Ослабление на 31,7%
К китайскому юаню	Ослабление на 3,9%	Ослабление на 42,4%
К белорусскому рублю	Укрепление на 2,9%	Ослабление на 10,8%
К кыргызскому сому	Ослабление на 0,8%	Ослабление на 27,2%



ГЛАВНЫЕ СОБЫТИЯ

О ситуации на финансовом рынке

16 мая 2016 года

г. Алматы

1. Инфляция в марте 2016 года

По официальным данным Комитета по статистике Министерства национальной экономики Республики Казахстан, инфляция в апреле 2016 года составила 0,6% (в апреле 2015 года – 0,1%). Продовольственные товары подорожали на 0,7% (рост на 0,3%), непродовольственные товары – на 0,8% (рост на 0,2%). Тарифы на платные услуги повысились на 0,4% (снижение на 0,1%).

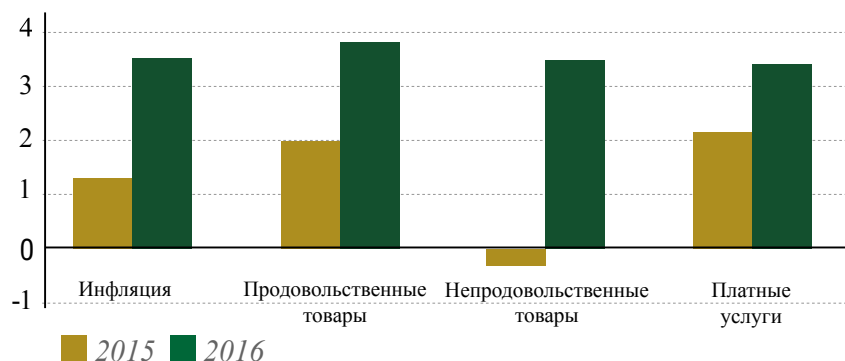
На рынке продовольственных товаров в апреле 2016 года больше всего цены выросли на капусту белокочанную на 34,1%, крупы – на 6,5%, чай – на 4,4%, хлеб – на 1,9%, макаронные изделия – на 1,2%. Снизились цены на яйца на 3,4%, картофель – на 3,1%.

Среди непродовольственных товаров цены на медикаменты выросли на 1,9%, бензин – на 1,1%, одежду и обувь – на 0,9%, предметы домашнего обихода – на 0,7%.

В группе платных услуг оплата за жилищно-коммунальные услуги выросла на 0,5%, в том числе тарифы за сбор мусора повысились на 4,7%, холодную воду – на 3,5%, содержание жилья – на 1,6%. Амбулаторные услуги стали дороже на 1,4%, услуги образования – на 0,9%.

За январь-апрель 2016 года инфляция составила 3,6% (в январе-апреле 2015 года – 1,2%). Цены на продовольственные товары с начала года выросли на 3,9% (рост на 1,9%), непродовольственные товары – на 3,5% (снижение на 0,4%), платные услуги – на 3,5% (рост на 2,0%) (график 1).

График 1. Инфляция и ее основные группы в январе-апреле 2015 и 2016 годов



Инфляция в годовом выражении в марте 2016 года сложилась на уровне 15,7% (в декабре 2015 года – 13,6%). При этом цены на продовольственные товары выросли на 12,7% (на 10,9%), непродовольственные товары – на 26,5% (на 22,6%). Платные услуги за год подорожали на 9,1% (на 8,1%).

2. Международные резервы (оперативные данные) и денежные агрегаты в апреле 2016 года

По оперативным данным¹, в апреле 2016 года валовые международные резервы Национального Банка увеличились на 4,0% (с начала года – на 5,9%) до 29,5 млрд. долл. США, чистые международные резервы Национального Банка – на 4,1% (с начала года – на 6,2%) до 28,6 млрд. долл. США. За апрель 2016 года чистые валютные запасы (СКВ) выросли на 3,8% (с начала года – снижение на 1,3%), активы в золоте – на 4,8% (с начала года – рост на 25,3%).

¹ Оценка включает неаудированные данные по активам во внешнем управлении

	В текущих ценах
Валовые международные резервы, млн. долл. США	29 531,8
Чистые международные резервы, млн. долл. США	28 639,7
в том числе:	
Чистые активы в СКВ	19 150,4
Золото	9 489,3
Денежная база, млрд. тенге	4 653,0
Узкая денежная база, млрд. тенге	4 237,8
Срочные депозиты БВУ в НБРК, млрд. тенге	369,9
KZT/USD (на конец периода)	327,66
Цена золота (за 1 тройскую унцию в USD)	1 274,50

чистые активы в СКВ - это разница между валовыми активами и обязательствами в СКВ

Прирост международных резервов, обеспеченный покупкой валюты на внутреннем валютном рынке, увеличением остатков на корреспондентских счетах банков в иностранной валюте и поступлением валюты на счета Правительства в Национальном Банке, был частично нейтрализован плановыми погашениями по операциям валютно-процентный своп с банками, операциями по пополнению активов Национального фонда и обслуживанию внешнего долга Правительства.

За апрель 2016 года международные резервы страны в целом, включая активы Национального фонда в иностранной валюте (65,4 млрд. долл. США), по оперативным данным, увеличились на 2,5% (с начала года – на 3,9%) до 95,0 млрд. долл. США.

За апрель 2016 года денежная база сжалась на 6,8% (с начала года – на 2,1%) и составила 4 653,0 млрд. тенге. Узкая денежная база, т.е. денежная база без учета срочных депозитов банков второго уровня в Национальном Банке, расширилась на 2,7% (с начала года – сжатие на 9,3%) до 4 237,8 млрд. тенге.

За март 2016 года денежная масса увеличилась на 2,1% (с начала года – на 3,4%) до

17 787,7 млрд. тенге, наличные деньги в обращении выросли на 5,3% (с начала года – на 5,3%) до 1 302,8 млрд. тенге, депозиты в банковской системе выросли на 1,8% (с начала года – на 3,2%) до 16 485,0 млрд. тенге. Доля депозитов в структуре денежной массы незначительно сократилась с 92,9% в феврале 2016 года до 92,7% в марте 2016 года (в декабре 2015 года – 92,8%).

3. Денежный и валютный рынки в апреле 2016 года

В апреле 2016 года общий объем торгов на рынке автоматического РЕПО увеличился на 6,8% по сравнению с мартом 2016 года и составил 5 763,3 млрд. тенге. Средневзвешенная ставка по 1-дневным операциям РЕПО не изменилась и оставалась на нижней границе процентного коридора Национального Банка на уровне 15,0% годовых.

Общий объем торгов на своп рынке увеличился на 25,4% по сравнению с мартом 2016 года и составил 1 884,4 млрд. тенге. Средневзвешенная ставка по 1-дневным своп операциям выросла с 12,9% в марте до 13,6% в апреле 2016 года.

В апреле 2016 года обменный курс тенге изменялся в диапазоне 327,66 – 345,52 тенге за доллар США. На конец апреля 2016 года биржевой курс тенге к доллару США составил 327,66 тенге за 1 доллар США, укрепившись за месяц на 4,6% (с начала года – на 3,6%).

Объем биржевых операций по валютной паре KZT/USD на Казахстанской фондовой бирже снизился по сравнению с мартом 2016 года на 6,8% и составил 2,8 млрд. долл. США. На внебиржевом валютном рынке объем операций по валютной паре KZT/USD составил 7,5 млрд. долл. США. Начиная с 1 апреля 2016 года, Национальный Банк собирает отчетность по внебиржевым операциям банков с датой расчетов T+n (ранее в официальной статистике Национального Банка учитывались только сделки с датой расчетов день в день T+0). Увеличением полноты сбора данных объясняется рост операций банков на внебиржевом рынке в 11,3 раза в апреле 2016 года по сравнению с предыдущим месяцем. Значительный объем операций на внебиржевом рынке (по оценке, более 90%) связан, главным образом, с хеджированием валютных рисков отдельными банками у своих материнских зарубежных компаний посредством заключения встречных (покупка-продажа) валютных сделок. Данные операции проводятся внутри банковской группы, не влияя на объем спроса или предложения иностранной валюты на внутреннем валютном рынке.

В апреле 2016 года Национальный Банк на внутреннем валютном рынке проводил интервенции в виде покупки иностранной валюты, объем которых составил 830,9 млн. долл. США. Доля участия Национального Банка на валютном рынке снизилась по сравнению с мартом 2016 года и составила 30,1%. Проведение данных операций было обусловлено превышением предложения иностранной валюты над ее спросом. Изменение соотношения спроса и предложения на рынке связано с ростом привлекательности тенговых инструментов и смещением валютных предпочтений населения.



4. Рынок государственных ценных бумаг в апреле 2016 года

В апреле 2016 года аукционы по размещению государственных ценных бумаг Министерства финансов не проводились. Объем государственных ценных бумаг Министерства финансов в обращении на конец апреля 2016 года по сравнению с мартом 2016 года не изменился и составил 5 652,3 млрд. тенге.

Краткосрочные ноты Национального Банка Казахстана.

Объем эмиссии нот Национального Банка за апрель 2016 года составил 3 358,7 млрд. тенге. При этом состоялось 20 аукционов по размещению 7-дневных нот и 6 аукционов по размещению 1-месячных нот. Эффективная доходность по размещенным нотам составила 19,6%. Объем нот в обращении на конец апреля 2016 года составил 1 129,4 млрд. тенге.

5. Депозитный рынок по состоянию на конец марта 2016 года

Объем депозитов резидентов в депозитных организациях на конец марта 2016 года составил 16 485,0 млрд. тенге, увеличившись за месяц на 1,8% (с начала года рост 3,2%). Депозиты юридических лиц выросли на 3,8% до 9 617,7 млрд. тенге (с начала года рост 4,8%), физических лиц – снизились на 0,8% до 6 867,2 млрд. тенге (с начала года рост 1,1%).

По состоянию на конец марта 2016 года объем депозитов в национальной валюте составил 6 037,1 млрд. тенге (рост за месяц на 14,8%, с начала года – 21,9%), в иностранной валюте – 10 447,9 млрд. тенге (снижение за месяц на 4,4%, с начала года – на 5,2%). Удельный вес депозитов в тенге за месяц увеличился с 32,5% до 36,6% (на начало года – 31,0%).

Срочные депозиты за март снизились на 1,7% и составили 11 801,7 млрд. тенге (с начала года рост 0,3%). В составе срочных депозитов вклады в национальной валюте составили 3 752,4 млрд. тенге (рост за месяц на 11,8%, с начала года – 18,9%), в иностранной валюте – 8 049,3 млрд. тенге (снижение за месяц на 6,9%, с начала года – 6,5%).

В марте 2016 года средневзвешенная ставка вознаграждения по срочным депозитам в национальной валюте небанковских юридических лиц сложилась на уровне 14,0% (в декабре 2015 года 20,1%), по депозитам физических лиц – 12,1% (8,5%).

6. Кредитный рынок по состоянию на конец марта 2016 года

Объем кредитования банками экономики на конец марта 2016 года составил 12 486,5 млрд. тенге, снизившись за месяц на 0,4% (с начала года снижение 1,5%).

Объем кредитов в национальной валюте снизился за месяц на 0,7% до 8 109,0 млрд. тенге (с начала года снижение на 3,5%), в иностранной валюте вырос на 0,3% до 4 377,6 млрд. тенге (с начала года рост на 2,4%). Удельный вес кредитов в тенге снизился за месяц с 65,2% до 64,9% (в декабре 2015 года – 66,3%).

Долгосрочное кредитование на конец марта 2016 года составило 10 298,1 млрд. тенге, краткосрочное – 2 188,4 млрд. тенге.

Объем кредитов юридическим лицам в марте 2016 года увеличился на 0,2% до 8 491,5 млрд. тенге (с начала года снижение на 0,2%), физическим лицам – уменьшился на 1,6% до 3 995,0 млрд. тенге (с начала года снижение на 4,0%). Удельный вес кредитов физическим лицам за месяц снизился с 32,4% до 32,0% (на начало года – 32,9%).

Кредитование субъектов малого предпринимательства за март 2016 года увеличилось на 6,6% до 2 490,0 млрд. тенге (19,9% от общего объема кредитов экономике).

В отраслевой разбивке наиболее значительная сумма кредитов банками экономике приходится на такие отрасли, как торговля (доля в общем объеме – 20,7%), промышленность (13,5%), строительство (8,0%), сельское хозяйство (5,8%) и транспорт (5,0%).

В марте 2016 года средневзвешенная ставка вознаграждения по кредитам, выданным в национальной валюте небанковским юридическим лицам, составила 18,0% (в декабре 2015 года 16,0%), физическим лицам – 18,3% (17,3%).

О контроле за расходованием средств, выделенных из Национального фонда Республики Казахстан

18 мая 2016 года

г. Алматы

В Национальном Банке Республики Казахстан состоялось очередное заседание Комиссии по контролю за расходованием средств, выделенных из Национального фонда Республики Казахстан (далее – Комиссия).

В заседании приняли участие руководители АО «НУХ «Байтерек», АО «ФРП «Даму», АО «Банк Развития Казахстана», АО «Байтерек девелопмент» и АО «ИО «Казахстанская ипотечная компания».

На заседании Комиссии были обсуждены текущие вопросы по освоению, мониторингу и контролю выделенных средств. В ходе заседания была заслушана информация АО «ФРП «Даму» о механизме возврата высвобождаемых средств и дальнейшего их направления на вторичное использование.

По данным АО «ФРП «Даму», вторичное освоение средств, выделенных для финансирования проектов субъектов малого и среднего предпринимательства (далее – СМСП) в обрабатывающей промышленности весной 2014 года¹, по состоянию на 01.04.2016г. составляет 25, 712 млрд. тенге.

50 млрд. тенге, выделенные в конце 2014 года² для финансирования проектов СМСП в обрабатывающей промышленности, по данным АО «ФРП «Даму», освоены в декабре 2015 года.

В свою очередь, по данным АО «Банк Развития Казахстана», из 50 млрд. тенге, выделенных в конце 2014 года для финансирования проектов крупного предпринимательства в обрабатывающей промышленности, фактически профинансировано 32 проекта на сумму 41, 575 млрд. тенге или 83% от общего объема выделенных средств.

50 млрд. тенге, выделенные в 2015 году³ для финансирования проектов СМСП в обрабатывающей промышленности, по данным АО «ФРП «Даму», освоены в марте 2016 года.

По данным АО «Банк Развития Казахстана», из 50 млрд. тенге, выделенных в 2015 году для финансирования проектов крупного предпринимательства в обрабатывающей промышленности, фактически профинансировано 43 проекта на сумму 40, 758 млрд. тенге или 82% от общего объема выделенных средств.

Также, по данным АО «Банк Развития Казахстана», из 50 млрд. тенге, выделенных в 2014 году для финансирования проектов ГПИИР-2, по состоянию на 22.04.2016 г. фактически профинансировано 5 проектов (ТОО «Проммашкомплект», ТОО «КазАзот», ТОО «КазТрансГаз Аймак», ТОО «Актюбинский рельсобалочный завод», АО «АЛТЕЛ».) на сумму 49, 743 млрд. тенге или 99,5% от общего объема выделенных средств.

По данным АО «Банк Развития Казахстана», из 26 млрд. тенге, выделенных в 2015 и 2016 годах для кредитования физических лиц – покупателей легкового автотранспорта отечественного производства, по состоянию на 22.04.2016г. фактически профинансировано 5 745 физических лиц на сумму 19, 375 млрд. тенге или 75% от общего объема выделенных средств.

Кроме того, по данным АО «Банк Развития Казахстана», средства в размере 50 млрд. тенге, выделенные в 2015 году для финансирования отечественных экспортеров, освоены в марте 2016 года. В феврале 2016 года на финансирование отечественных экспортеров выделено дополнительно 15 млрд. тенге.

	Год	Цель финансирования	Выделено (млрд. тенге)	Использовано (млрд. тенге)	% использования
АО «БРК»	2014	Финансирование проектов крупного предпринимательства в обрабатывающей промышленности	50	41,575	83%
	2014	Финансирование проектов ГПИИР-2	50	49,743	99,5%
	2015	Финансирование проектов крупного предпринимательства в обрабатывающей промышленности	50	40,758	82%
	2015	Кредитование физических лиц – покупателей легкового автотранспорта отечественного производства	26	19,375	75%
	2015	Финансирование отечественных экспортеров	65	50	77

1 Постановление Правительства Республики Казахстан от 14 апреля 2014 года № 354 «Об утверждении Плана совместных действий Правительства Республики Казахстан и Национального Банка Республики Казахстан по обеспечению финансирования проектов малого и среднего предпринимательства в обрабатывающей промышленности»

2 Постановление Правительства Республики Казахстан от 5 декабря 2014 года № 1276 «Об утверждении Плана совместных действий Правительства Республики Казахстан и Национального Банка Республики Казахстан по обеспечению финансирования субъектов предпринимательства в обрабатывающей промышленности»

3 Постановление Правительства Республики Казахстан от 11 марта 2015 года №124 «Об утверждении Плана совместных действий Правительства Республики Казахстан и Национального Банка Республики Казахстан по обеспечению финансирования субъектов предпринимательства в обрабатывающей промышленности на 2015 год»



АО «ФРП «ДАМУ»»	2014	Финансирование проектов малого и среднего предпринимательства в обрабатывающей промышленности	50	50	100%
	2015	Финансирование проектов малого и среднего предпринимательства в обрабатывающей промышленности	50	50	100%

Справочно:

Комиссия по контролю за расходованием средств, выделенных из Национального фонда Республики Казахстан, создана 18 апреля 2014 года в соответствии с распоряжением Главы государства.

В состав Комиссии входят руководители министерств (национальной экономики, финансов, по делам государственной службы), правоохранительных органов (Генеральной прокуратуры, Комитета национальной безопасности), Счетного комитета, Национальной палаты предпринимателей, Ассоциации финансистов Казахстана, а также помощник Президента РК, депутаты Парламента и представитель АО «Самрук-Казына». Возглавляет Комиссию Председатель Национального Банка Акишев Д.Т.

Основной задачей Комиссии является осуществление контроля за целевым, законным и эффективным использованием средств, выделенных из Национального фонда Республики Казахстан.

О выпуске в обращение памятных монет «Чемпионат мира по боксу среди женщин. Астана 2016»

24 мая 2016 года

г. Алматы

Национальный Банк Республики Казахстан сообщает о выпуске в обращение с 24 мая 2016 года памятной серебряной монеты «Художественная гимнастика. Олимпийские игры 2016» «proof» качества номиналом 100 тенге.

На лицевой стороне (аверсе) монеты в нижней части изображены герб Республики Казахстан в обрамлении стилизованного изображения стадиона, надпись «Ag 925 20 g», обозначающая металл, из которого изготовлена монета, его пробу и массу, и число «2016», обозначающее год чеканки. В левой части расположена надпись «100 TENGE», обозначающая номинал монеты, в верхней – логотип Национального Банка Республики Казахстан. По окружности – вдавленная надпись «ҚАЗАҚСТАН ҰЛТТЫҚ БАНКІ» на государственном языке.



На оборотной стороне (реверсе) монеты в центральной части изображены спортсменка в момент соревнования по художественной гимнастике на фоне цветных стилизованных лент, две булавы и число «2016», обозначающее год проведения Олимпийских игр. По окружности проходит вдавленная надпись «OLYMPIC GAMES» на английском языке.

Изображения и надписи на лицевой и оборотной сторонах монеты рельефные. По окружности – выступающий кант.

Боковая поверхность (гурт) рифленая.

Монета изготовлена из серебра 925 пробы, масса – 20 гр, диаметр – 37 мм, качество изготовления – «proof», максимальный тираж - 3 тыс. штук.

Цветовое решение монет выполняется посредством технологии тампопечати.

Памятные монеты номинальной стоимостью 100 тенге обязательны к приему по их нарицательной стоимости на всей территории Республики Казахстан по всем видам платежей, а также для зачисления на банковские счета и для перевода, без ограничения размениваются и обмениваются во всех банках Республики Казахстан.

Дизайн монет разработан в соответствии с Концепцией дизайна банкнот и монет национальной валюты – казахстанского тенге, утвержденной Указом Президента Республики Казахстан № 1193 от 25 сентября 2003 года.

Памятные серебряные монеты «proof» качества предназначены для продажи по коллекционной стоимости. Они выпускаются в сувенирной упаковке и снабжены номерным сертификатом качества Национального Банка Республики Казахстан на государственном, русском и английском языках.

Приобрести монету можно во всех филиалах Национального Банка Республики Казахстан, а также через Интернет – магазин на сайте НБ РК www.nationalbank.kz во вкладке «Национальная валюта». В городе Алматы по адресу: ул. Панфилова 98. Телефон для справок: +7 (727) 2738 398.



*Зарегистрировано
Министерством юстиции Республики Казахстан
4 февраля 2016 года № 13006*

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

19 декабря 2015 года

№ 251

Об утверждении Правил выпуска, обращения и погашения исламских ценных бумаг и их государственной регистрации, рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения, и аннулирования выпуска исламских ценных бумаг, а также Требований к проспекту выпуска исламских ценных бумаг

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» Правление Национального Банка Республики Казахстан ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить:

1) Правила выпуска, обращения и погашения исламских ценных бумаг и их государственной регистрации, рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения, и аннулирования выпуска исламских ценных бумаг согласно приложению 1 к настоящему постановлению;

2) Требования к проспекту выпуска исламских ценных бумаг согласно приложению 2 к настоящему постановлению.

2. Признать утратившими силу нормативные правовые акты Республики Казахстан согласно приложению 3 к настоящему постановлению.

3. Департаменту надзора за субъектами рынка ценных бумаг (Хаджиева М.Ж.) в установленном законодательством порядке обеспечить:

1) совместно с Департаментом правового обеспечения (Досмухамбетов Н.М.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) направление настоящего постановления на официальное опубликование в информационно-правовой системе «Әділет» республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан» в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.

4. Департаменту международных отношений и связей с общественностью (Казыбаев А.К.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодических печатных изданиях в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Смолякова О. А.

6. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

**Приложение 3
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 19 декабря 2015 года № 251**

Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан, признаваемых утратившими силу

1. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 марта 2009 года № 57 «Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска исламских ценных бумаг, рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения исламских ценных бумаг, а также присвоения национального идентификационного номера исламским ценным бумагам» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5669).

2. Пункт 26 Перечня изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам идентификационных номеров, утвержденного постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 марта 2010 года № 50 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам идентификационных номеров» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6219, опубликованным 26 августа 2010 года в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан № 14, 25 сентября 2010 года в газете «Казахстанская правда» № 253-254 (26314-26315)).

3. Пункт 3 Изменений и дополнений, вносимых в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регистрации выпуска, а также размещения, обращения и аннулирования эмиссионных ценных бумаг, утвержденных постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от **24 февраля 2012 года № 77 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регистрации выпуска, а также размещения, обращения и аннулирования эмиссионных ценных бумаг»** (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7535, опубликованным 5 сентября 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 297-298 (27116-27117)).

4. Пункт 23 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 апреля 2013 года № 110 «О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8505, опубликованным 6 августа 2013 года в газете «Юридическая газета» № 115 (2490)).

5. Пункт 8 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 16 июля 2014 года № 109 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9712, опубликованным 28 октября 2014 года в газете «Юридическая газета» № 162 (2730)).



Приложение 1
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 19 декабря 2015 года № 251

Правила выпуска, обращения и погашения исламских ценных бумаг и их государственной регистрации, рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения, и аннулирования выпуска исламских ценных бумаг

1. Настоящие Правила выпуска, обращения и погашения исламских ценных бумаг и их государственной регистрации, рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения, и аннулирования выпуска исламских ценных бумаг (далее - Правила) разработаны в соответствии со статьями 3, 8, 24 и 32-3 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» (далее – Закон о РЦБ) и определяют условия и порядок выпуска, обращения и погашения исламских ценных бумаг (исламских арендных сертификатов и исламских сертификатов участия) и их государственной регистрации, в том числе присвоения национального идентификационного номера исламским ценным бумагам, а также рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения, и аннулирования выпуска исламских ценных бумаг.

2. Для государственной регистрации выпуска исламских ценных бумаг эмитент представляет в уполномоченный орган, осуществляющий регулирование, контроль и надзор за рынком ценных бумаг, (далее - уполномоченный орган) следующие документы:

- 1) заявление, составленное в произвольной форме с указанием вида исламской ценной бумаги;
- 2) копию решения органа эмитента о выпуске исламских ценных бумаг, содержащего сведения о порядке выпуска, размещения, обращения и погашения исламских ценных бумаг, использования средств, полученных эмитентом в результате размещения исламских ценных бумаг, объеме выпуска, количестве и виде исламских ценных бумаг, номинальной стоимости исламских ценных бумаг, сроке обращения исламских ценных бумаг, правах держателей исламских ценных бумаг, а также об обязательствах (ограничениях), принимаемых эмитентом;
- 3) проспект выпуска исламских ценных бумаг, согласованный с советом по принципам исламского финансирования, в двух экземплярах;
- 4) копии уставов эмитента и оригинатора;
- 5) копию договора, заключенного между эмитентом и оригинатором, определяющего условия выполнения оригинатором обязательств, установленных законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг и проспектом выпуска исламских ценных бумаг, включая обязательства по выкупу или досрочному погашению исламских сертификатов участия, а также выкупу имущества у эмитента в случаях, установленных проспектом выпуска исламских ценных бумаг;
- 6) копию договора доверительного управления имуществом, составляющим выделенные активы (при передаче имущества в доверительное управление).

3. В случае соответствия документов, представленных эмитентом для государственной регистрации выпуска исламских ценных бумаг, требованиям законодательства Республики Казахстан уполномоченный орган:

- 1) регистрирует выпуск исламских ценных бумаг и выдает эмитенту свидетельство о государственной регистрации выпуска исламских ценных бумаг по форме согласно приложению 1 к Правилам;
- 2) возвращает эмитенту один экземпляр проспекта выпуска исламских ценных бумаг с отметкой уполномоченного органа о его государственной регистрации.

4. В целях внесения изменений и дополнений в проспект выпуска исламских ценных бумаг в уполномоченный орган эмитентом представляются:

- 1) заявление, составленное в произвольной форме;
- 2) изменения и дополнения в проспект выпуска исламских ценных бумаг, согласованные с советом по принципам исламского финансирования, в двух экземплярах на казахском и русском языках на бумажном носителе, подписанные первым руководителем, главным бухгалтером, и заверенные оттиском печати эмитента (при наличии). Каждый из двух экземпляров содержит изменения и дополнения в проспект выпуска исламских ценных бумаг на казахском и русском языках;

3) проспект выпуска исламских ценных бумаг, содержащий вносимые в него изменения и дополнения (на казахском и русском языках) на электронном носителе в формате PDF без финансовой отчетности;

4) копия решения органа эмитента, на основании которого внесены изменения и дополнения в проспект выпуска исламских ценных бумаг, содержащего обоснование необходимости увеличения количества исламских сертификатов участия (при выпуске исламских сертификатов участия);

5) оригинал свидетельства о государственной регистрации выпуска исламских ценных бумаг в случае изменения наименования эмитента, его места нахождения, а также при увеличении количества исламских сертификатов участия;

6) письменное обязательство эмитента о том, что в результате внесения изменений и дополнений в проспект выпуска исламских ценных бумаг не нарушаются права держателей исламских ценных бумаг;

7) в случае изменения места нахождения эмитента (оригинатора) - копию устава.

5. В случае соответствия документов, представленных эмитентом для внесения изменений и дополнений в проспект выпуска исламских ценных бумаг, требованиям законодательства Республики Казахстан уполномоченный орган:

1) регистрирует изменения и дополнения в проспект выпуска исламских ценных бумаг и осуществляет замену свидетельства о государственной регистрации выпуска исламских ценных бумаг при изменении наименования эмитента, его места нахождения, а также при увеличении количества исламских сертификатов участия;

2) возвращает эмитенту один экземпляр изменений и дополнений в проспект выпуска исламских ценных бумаг с отметкой уполномоченного органа об их государственной регистрации.

6. Документы, представленные эмитентом для внесения изменений и дополнений в проспект выпуска исламских ценных бумаг, рассматриваются уполномоченным органом в течение пятнадцати календарных дней с даты подачи документов, указанных в пункте 4 Правил.

7. Для рассмотрения отчета об итогах размещения исламских ценных бумаг эмитент представляет в уполномоченный орган документы, установленные пунктом 1 статьи 23 Закона о РЦБ. Отчет об итогах размещения исламских ценных бумаг составляется по форме согласно приложению 2 к Правилам и представляется в двух экземплярах на бумажном носителе и на электронном носителе в формате PDF (на казахском и русском языках). При этом каждый из двух экземпляров содержит отчет об итогах размещения исламских ценных бумаг на казахском и русском языках.

8. Отчетным периодом размещения исламских ценных бумаг являются шесть последовательных месяцев.

Датой начала первого отчетного периода размещения является дата начала размещения исламских ценных бумаг, установленная проспектом выпуска исламских ценных бумаг.

Датой начала следующего отчетного периода является дата, следующая за датой окончания предыдущего отчетного периода.

Датой окончания размещения исламских ценных бумаг является дата проведения последней операции по списанию всех исламских ценных бумаг с лицевого счета эмитента для учета объявленных ценных бумаг на лицевых счетах зарегистрированных лиц в системе реестров держателей исламских ценных бумаг эмитента либо дата окончания срока размещения исламских ценных бумаг, установленная проспектом выпуска исламских ценных бумаг.

Отчет об итогах размещения исламских ценных бумаг представляется эмитентом в течение одного месяца по окончании отчетного периода размещения. Одновременно регистратору направляется уведомление о предоставлении отчета об итогах размещения исламских ценных бумаг уполномоченному органу.

9. Для рассмотрения отчета об итогах погашения исламских ценных бумаг эмитент представляет в уполномоченный орган следующие документы:

1) заявление о рассмотрении отчета об итогах погашения исламских ценных бумаг;

2) финансовую отчетность эмитента и оригинатора по состоянию на конец отчетного месяца или на дату завершения погашения исламских ценных бумаг;

3) отчет об итогах погашения исламских ценных бумаг, составленный и оформленный в соответствии с приложением 3 к Правилам;

4) уведомление регистратора о закрытии реестра держателей исламских ценных бумаг эмитента;

5) уведомление платежного агента или эмитента (в случае отсутствия договора с платежным агентом), подтверждающее исполнение эмитентом (оригинатором) своих обязательств по погашению исламских ценных бумаг.

10. Отчет об итогах погашения исламских ценных бумаг представляется эмитентом в течение одного месяца после окончания срока погашения, установленного проспектом выпуска исламских ценных бумаг.

11. Отчет об итогах погашения исламских ценных бумаг рассматривается уполномоченным органом в течение четырнадцати календарных дней с даты подачи документов в уполномоченный орган.

12. В случае соответствия документов, представленных эмитентом для рассмотрения отчета об итогах размещения (погашения) исламских ценных бумаг, требованиям законодательства Республики Казахстан уполномоченный орган:

1) утверждает отчет об итогах размещения (погашения) исламских ценных бумаг и направляет эмитенту уведомление об утверждении отчета об итогах размещения (погашения) исламских ценных бумаг по форме согласно приложению 4 к Правилам;



2) возвращает эмитенту один экземпляр отчета об итогах размещения или погашения исламских ценных бумаг с отметкой уполномоченного органа о его утверждении.

13. Если в течение шести месяцев с даты начала отчетного периода размещения исламских ценных бумаг эмитент не разместил ни одной исламской ценной бумаги, эмитент представляет в уполномоченный орган:

1) письменное уведомление, содержащее сведения о том, что в данном периоде размещение исламских ценных бумаг не осуществлялось;

2) копию справки, выданной регистратором о состоянии лицевого счета эмитента для учета объявленных ценных бумаг на дату окончания отчетного периода размещения исламских ценных бумаг.

14. Присвоение национального идентификационного номера исламским ценным бумагам предполагаемого выпуска производится уполномоченным органом при условии соответствия документов эмитента условиям и порядку представления документов на государственную регистрацию выпуска исламских ценных бумаг, установленным Правилами.

15. Ответственный сотрудник уполномоченного органа:

1) выстраивает национальный идентификационный номер согласно Правилам;

2) проверяет отсутствие аналогичных национальных идентификационных номеров находящихся в обращении выпусков исламских ценных бумаг;

3) присваивает национальный идентификационный номер;

4) письменно информирует эмитента о присвоении национального идентификационного номера с приложением свидетельства о государственной регистрации выпуска исламских ценных бумаг с присвоенным национальным идентификационным номером.

16. Для присвоения национального идентификационного номера исламским ценным бумагам используются арабские цифры и прописные (заглавные) буквы латинского алфавита (за исключением букв «I» и «O»).

17. Национальный идентификационный номер включает в себя двенадцать последовательных символов (считая слева направо), не разделенных каким-либо знаком препинания, и состоит из трех частей:

1) символы, расположенные на первой и второй позициях, обозначают двухбуквенный код страны, в соответствии с законодательством которой произведен выпуск исламских ценных бумаг эмитента (для Республики Казахстан используется код «KZ»);

2) символы, расположенные на третьей, четвертой, пятой, шестой, седьмой, восьмой, девятой, десятой и одиннадцатой позициях, являются основным номером, составляемым в соответствии с пунктами 18, 19, 20, 21, 22 и 23 Правил;

3) символ, расположенный на двенадцатой позиции, является контрольной цифрой, которая рассчитывается в соответствии с пунктом 24 Правил.

18. Символ, расположенный на третьей позиции, обозначает вид исламских ценных бумаг (для исламских арендных сертификатов используется символ «3», для исламских сертификатов участия используется символ «4»).

19. Символ, расположенный на четвертой позиции, обозначает организационно-правовую форму эмитента исламских ценных бумаг:

1) символ «С» - акционерное общество;

2) символ «Р» - товарищество с ограниченной ответственностью.

20. При регистрации выпуска исламских ценных бумаг символ, расположенный на пятой позиции, обозначается цифрой «0».

21. Символ, расположенный на шестой позиции, обозначает единицу измерения срока обращения исламских ценных бумаг (с учетом особенности, установленной частью шестой пункта 22 Правил):

1) символ «Y» - годы;

2) символ «M» - месяцы;

3) символ «W» - недели;

4) символ «D» - дни.

22. Символы, расположенные на седьмой и восьмой позициях, обозначают срок обращения исламских ценных бумаг в соответствующей единице измерения.

Если срок обращения составляет менее 10 соответствующих единиц измерения, в седьмой позиции указывается символ «0» (ноль).

Если срок обращения составляет нецелое количество единиц измерения, он переводится в нижестоящие единицы измерения. При этом продолжительность месяца принимается равной 30 дням. Если в результате такого перевода образуется дробное число или число, превышающее 99, единица измерения не меняется, а округляется до целого числа. Например, 4,5 года заменяется на 54 месяца ($4,5 \times 12 = 54$), 3,5 месяца заменяются на 4 месяца ($3,5 \times 30 = 105 > 99$).

Если срок обращения в каких-либо единицах измерения составляет целое количество единиц измерения более высокого уровня, он переводится в вышестоящие единицы измерения. Например, 36 месяцев заменяются на 3 года.

Если срок обращения превышает 99 соответствующих единиц измерения, он переводится с округлением в вышестоящую единицу измерения. При этом продолжительность месяца принимается равной 30 дням. Например, 180

дней заменяются на 6 месяцев ($180 : 30 = 6,00$), 115 дней заменяются на 4 месяца ($115 : 30 = 3,83$), 110 месяцев заменяются на 9 лет ($110 : 12 = 9,17$), 225 дней заменяются на 8 месяцев ($225 : 30 = 7,5$).

При изменении единицы измерения срока обращения исламских ценных бумаг в соответствии с частями третьей, четвертой и пятой настоящего пункта, соответственно меняется символ, расположенный на шестой позиции.

23. Символы, расположенные на девятой, десятой и одиннадцатой позициях, обозначают номер выпуска исламских ценных бумаг, присвоенный при внесении в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг.

24. Контрольная цифра рассчитывается следующим образом:

1) шаг 1 - заполняются первые одиннадцать позиций согласно пунктам 17, 18, 19, 20, 21, 22 и 23 Правил;
2) шаг 2 - расположенные на позициях буквенные символы заменяются числами в соответствии с таблицей перевода буквенных символов в числа согласно приложению 5 к Правилам;

3) шаг 3 - каждая цифра полученного числового ряда (начиная с его правого края) умножается на коэффициент «2» - для цифр, находящихся на нечетных позициях, «1» - для цифр, находящихся на четных позициях;

4) шаг 4 - суммируются цифры ряда, полученного в результате выполнения шага 3;

5) шаг 5 - если сумма, полученная в результате выполнения шага 4, оканчивается на «0», то контрольной цифрой является «0». В обратном случае контрольной цифрой является результат вычитания суммы, полученной в результате выполнения шага 4, из числа, превышающего данную сумму и являющегося минимальным из кратных десяти.

25. Пример присвоения национального идентификационного номера исламским ценным бумагам приведен в приложении 6 к Правилам.

26. Эмитент (оригинатор) обеспечивает идентичность содержания документов на электронном и бумажном носителях, представленных в уполномоченный орган в соответствии с Правилами.

27. Копии документов, представленные эмитентом (оригинатором), заверяются подписью первого руководителя (либо лицом его замещающим) и оттиском печати (при наличии) эмитента (оригинатора).

При множественности листов в документе заверяется каждый лист либо документ прошивается и скрепляется бумажной пломбой, наклеенной на узел прошивки и частично на лист. Подпись первого руководителя (либо лица его замещающего) и оттиск печати (при наличии) наносятся частично на бумажную пломбу, частично на лист документа.

28. Для аннулирования выпуска исламских ценных бумаг эмитент представляет в уполномоченный орган следующие документы:

1) заявление, составленное в произвольной форме;
2) копию решения органа эмитента, принявшего решение об аннулировании выпуска исламских ценных бумаг;
3) оригиналы свидетельства о государственной регистрации выпуска исламских ценных бумаг, проспекта выпуска исламских ценных бумаг с отметкой уполномоченного органа о регистрации;

4) уведомление регистратора об отсутствии держателей исламских ценных бумаг на дату принятия решения об аннулировании в случае, если ни одна исламская ценная бумага данного выпуска не была размещена или все исламские ценные бумаги данного выпуска выкуплены эмитентом на вторичном рынке ценных бумаг;

5) документ, подтверждающий выкуп права требования по всем исламским ценным бумагам данного выпуска, в случае истечения их срока действия.

При осуществлении процедур реструктуризации финансовых организаций эмитент дополнительно к документам, указанным в подпунктах 1), 2) и 3) части первой настоящего пункта, представляет копию решения суда о проведении реструктуризации эмитента с приложением копии плана реструктуризации, утвержденного судом.

Ликвидационная комиссия эмитента, ликвидируемого в принудительном порядке, дополнительно к документам, указанным в подпунктах 1), 2) и 3) части первой настоящего пункта, представляет документы, подтверждающие завершение ликвидационного процесса (копию ликвидационного баланса).

29. В случае утраты документов, перечисленных в подпункте 3) части первой пункта 28 Правил, эмитент представляет в уполномоченный орган

копию опубликованного в средствах массовой информации (периодические печатные издания и иные формы периодического публичного распространения массовой информации, включая интернет-ресурсы) сообщения о недействительности утраченных документов.

30. Документы, представленные эмитентом в уполномоченный орган на аннулирование выпуска исламских ценных бумаг, рассматриваются в течение четырнадцати календарных дней с даты их получения.

31. В случае соответствия документов, представленных эмитентом на аннулирование выпуска исламских ценных бумаг, требованиям законодательства Республики Казахстан и Правил, уполномоченный орган аннулирует выпуск исламских ценных бумаг и направляет эмитенту свидетельство об аннулировании выпуска исламских ценных бумаг по форме согласно приложению 7 к Правилам. Принятое решение об аннулировании выпуска исламских ценных бумаг уполномоченный орган доводит до сведения регистратора и центрального депозитария.

32. Выпуск исламских ценных бумаг аннулируется с даты, указанной в уведомлении об аннулировании выпуска исламских ценных бумаг, но не позднее десяти календарных дней с даты принятия уполномоченным органом решения об аннулировании выпуска исламских ценных бумаг.



**Приложение 1
к Правилам выпуска, обращения
и погашения исламских ценных бумаг
и их государственной регистрации,
рассмотрения отчетов об итогах размещения
и погашения, и аннулирования
выпуска исламских ценных бумаг**

Форма

**Свидетельство о государственной регистрации выпуска
исламских ценных бумаг**

«__» _____ 20__ года № _____ город _____

Национальный Банк Республики Казахстан произвел государственную регистрацию выпуска

(указывается вид исламских ценных бумаг)

(наименование и адрес эмитента),

зарегистрированного _____

(номер и дата регистрации)

Выпуск разделен на _____

(количество исламских ценных бумаг цифрами и прописью)

которым присвоен национальный идентификационный номер _____

Номинальная стоимость одной _____

_____ тенге.

(указывается вид исламских ценных бумаг их стоимость цифрами и прописью)

Объем выпуска составляет _____

(указывается вид исламских ценных бумаг)

_____ тенге.

(суммарная номинальная стоимость выпускаемых исламских ценных бумаг цифрами и прописью)

Выпуск внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за номером _____.

Дополнительная информация о выпуске _____.

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) и занимаемая должность лица, подписавшего свидетельство, подпись, печать.



**Приложение 2
к Правилам выпуска, обращения
и погашения исламских ценных бумаг
и их государственной регистрации,
рассмотрения отчетов об итогах размещения
и погашения, и аннулирования
выпуска исламских ценных бумаг**

Форма

**ОТЧЕТ
об итогах размещения исламских ценных бумаг**

1. Наименование эмитента и его место нахождения.

2. Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента.

В данном пункте необходимо указать дату и номер справки или свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента, а также наименование органа, осуществившего его государственную регистрацию (перерегистрацию).

3. Дата государственной регистрации выпуска исламских ценных бумаг и номер государственной регистрации выпуска исламских ценных бумаг.

4. Сведения об исламских ценных бумагах: общее количество, вид, номинальная стоимость.

5. Сведения о размещении исламских ценных бумаг:

1) дата утверждения предыдущего (предыдущих) отчета (отчетов) об итогах размещения исламских ценных бумаг;

2) дата начала и дата окончания периода размещения, за который представляется отчет;

3) дата начала и дата окончания периода обращения;

4) количество исламских ценных бумаг, размещенных на неорганизованном рынке ценных бумаг путем подписки и сумма привлеченных денег. В случае размещения исламских ценных бумаг путем проведения аукциона необходимо указать даты их проведения и наивысшую цену продажи на аукционе;

5) информация о размещении исламских ценных бумаг на организованном рынке ценных бумаг (категория списка организатора торгов, рыночная стоимость исламских ценных бумаг на дату окончания размещения исламских ценных бумаг, наивысшая цена на торгах и дата первых и последних торгов, количество размещенных исламских ценных бумаг и сумма привлеченных денег);

6) количество размещенных исламских ценных бумаг за отчетный период и всего с учетом ранее размещенных исламских ценных бумаг с даты начала их размещения;

7) количество выкупленных исламских ценных бумаг на дату окончания отчетного периода, дата принятия решения о выкупе, а также сумма расходов, понесенных эмитентом или организатором при их выкупе;

8) информация об андеррайтерах (эмиссионных консорциумах) выпуска исламских ценных бумаг. В данном пункте следует указать информацию:

о наименовании профессионального участника рынка ценных бумаг, дате и номере договора на оказание услуг андеррайтера, заключенных эмитентом, а также об участниках эмиссионного консорциума;

о дисконте и комиссионных, которые выплачены (подлежат выплате) андеррайтерам или другим участникам размещения, представителям в процентном выражении от общего объема размещения, объеме дисконта и комиссионных на каждую размещаемую исламскую ценную бумагу и другие сведения о расходах;

о количестве размещенных исламских ценных бумаг без привлечения андеррайтеров и дальнейших планах размещения;

9) сведения о количестве собственников исламских ценных бумаг по категориям собственников:

единый накопительный пенсионный фонд, добровольные накопительные пенсионные фонды, страховые компании, банки второго уровня, организации осуществляющие отдельные виды банковских операции, брокеры - дилеры и иные собственники с указанием количества и вида исламских ценных бумаг, принадлежащих собственникам каждой из вышеуказанных категорий лиц;

10) количество неразмещенных исламских ценных бумаг;

11) наименование и место нахождения originатора с указанием номера и даты заключения соответствующих договоров;

12) сумма денег, полученных от инвестирования временно свободных денег на дату окончания отчетного периода.

6. Наименование средств массовой информации и дата публикации информационного сообщения о выпуске исламских ценных бумаг.

7. Сведения о выплате дохода по исламским ценным бумагам:

1) размер выплаченного держателям исламских ценных бумаг дохода по исламским ценным бумагам в отчетном периоде;

2) периодичность и сроки выплаты держателям исламских ценных бумаг дохода по исламским ценным бумагам;

3) порядок расчетов при выплате дохода по исламским ценным бумагам (форма расчетов: наличная, безналичная);

4) общая сумма полученного дохода по имуществу, приобретенному от размещения исламских ценных бумаг в отчетном периоде;

5) сумма денег, направленная на создание и дальнейшее формирование резервного фонда в составе выделенных активов эмитента, а также сведения об использовании средств резервного фонда в отчетном периоде;

6) размер комиссионного вознаграждения, выплаченного доверительному управляющему выделенными активами (оригинатору) в отчетном периоде;

7) сумма денег, полученная по инвестиционному проекту (при выпуске исламских сертификатов участия) эмитентом и originатором в отчетном периоде (указывается отдельно для эмитента и originатора).

Отчет подписывается первым руководителем, главным бухгалтером, или лицами их замещающими и заверяется оттиском печати (при наличии) эмитента. Каждый экземпляр отчета прошивается с копией справки на дату окончания периода размещения исламских ценных бумаг, выданной регистратором о количестве размещенных исламских ценных бумаг в разрезе по категориям собственников, финансовой отчетностью по состоянию на конец отчетного месяца или на дату окончания размещения исламских ценных бумаг и скрепляется бумажной пломбой, наклеенной на узел прошивки и частично на лист. Оттиск печати (при наличии) наносится частично на бумажную пломбу, частично на лист документа и удостоверяется подписью первого руководителя или лица, его замещающего.



**Приложение 3
к Правилам выпуска, обращения
и погашения исламских ценных бумаг
и их государственной регистрации,
рассмотрения отчетов об итогах размещения
и погашения, и аннулирования
выпуска исламских ценных бумаг**

Форма

**ОТЧЕТ
об итогах погашения исламских ценных бумаг**

1. Наименование эмитента и originатора.

2. Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента и originатора.

В данном пункте указывается дата и номер справки или свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента и originатора, а также наименование органа, осуществившего их государственную регистрацию (перерегистрацию).

3. Место нахождения эмитента и originатора.

4. Дата государственной регистрации выпуска исламских ценных бумаг и номер выпуска.

5. Дата утверждения отчета (отчетов) об итогах размещения исламских ценных бумаг.

6. Сведения о погашении исламских ценных бумаг:

1) дата погашения исламских ценных бумаг;

2) сведения о количестве досрочно погашенных исламских ценных бумаг с указанием оснований досрочного погашения и суммы денег, перечисленных originатором эмитенту для погашения исламских ценных бумаг;

3) сумма денег, привлеченных из резервного фонда для погашения исламских ценных бумаг.

7. Суммарный размер выплаченного дохода по исламским ценным бумагам и сумма погашения. В данном пункте приводится подробный расчет.

Отчет об итогах погашения исламских ценных бумаг прошивается с финансовой отчетностью эмитента и originатора по состоянию на конец отчетного месяца или на дату завершения погашения исламских ценных бумаг, подписывается первым руководителем, главным бухгалтером, либо лицами, их замещающими, уполномоченным лицом от имени представителя держателей исламских ценных бумаг и заверяется оттиском печати эмитента (при наличии).

**Приложение 4
к Правилам выпуска, обращения
и погашения исламских ценных бумаг
и их государственной регистрации,
рассмотрения отчетов об итогах размещения
и погашения, и аннулирования
выпуска исламских ценных бумаг**

Форма

**Уведомление об утверждении отчета об итогах размещения
(погашения) исламских ценных бумаг**

«__» _____ 20__ года № _____ город _____

Национальный Банк Республики Казахстан утвердил отчет об итогах размещения (погашения)

(указывается вид исламских ценных бумаг)

(наименование и адрес эмитента),

зарегистрированного _____

(номер и дата регистрации)

Выпуск внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за номером

Выпуск разделен на _____

(количество цифрами и прописью, вид исламских ценных бумаг)

Номинальная стоимость одной _____

_____ тенге.

(размер номинальной стоимости цифрами и прописью)

По состоянию на _____

(дата, месяц, год окончания размещения (погашения) исламских ценных бумаг)

размещенных (погашенных) _____

не размещенных _____

Дополнительная информация о выпуске _____

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) и занимаемая должность лица, подписавшего свидетельство, подпись, печать.



**Приложение 5
к Правилам выпуска, обращения
и погашения исламских ценных бумаг
и их государственной регистрации,
рассмотрения отчетов об итогах размещения
и погашения, и аннулирования
выпуска исламских ценных бумаг**

Таблица перевода буквенных символов в числа

A	10	F	15	L	20	R	25	W	30
B	11	G	16	M	21	S	26	X	31
C	12	H	17	N	22	T	27	Y	32
D	13	J	18	P	23	U	28	Z	33
E	14	K	19	Q	24	V	29		

Приложение 6
к Правилам выпуска, обращения
и погашения исламских ценных бумаг
и их государственной регистрации,
рассмотрения отчетов об итогах размещения
и погашения, и аннулирования
выпуска исламских ценных бумаг

Пример присвоения национального идентификационного номера исламским ценным бумагам

Дано (условия примера):

Акционерное общество осуществляет выпуск исламских арендных сертификатов со сроком обращения 4,5 года. Данный выпуск исламских ценных бумаг внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за номером А58.

Шаг 1:

Номера позиций	Символы	Комментарий
1-2	KZ	Обозначение страны эмитента (подпункт 1) пункта 18 Правил)
3	3	Обозначение вида исламских ценных бумаг (пункт 19 Правил)
4	C	Обозначение организационно-правовой формы эмитента (пункт 20 Правил и условия примера)
5	0	При регистрации выпуска исламских ценных бумаг символ, расположенный на пятой позиции, обозначается цифрой «0» (пункт 21 Правил и условия примера)
6	M	Обозначение единицы измерения срока обращения: срок обращения исламских ценных бумаг данного выпуска измеряется в годах (4,5 года). Однако поскольку этот срок составляет неполное количество лет, он переводится в нижестоящую единицу измерения - месяцы (4,5 x 12 = 54). Поскольку при переводе образовалось целое число, не превышающее 99, единица измерения подлежит изменению (пункты 22 и 23 Правил и условия примера)
7-8	54	Обозначение срока обращения исламских ценных бумаг (пункт 24 Правил и условия примера)
9-11	A58	Обозначение номера выпуска исламских ценных бумаг (пункт 25 Правил и условия примера)

В результате национальный идентификационный номер исламских ценных бумаг (без контрольной цифры на двенадцатой позиции) выглядит следующим образом:

K	Z	3	C	0	M	5	4	A	5	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Шаг 2:

Замена буквенных символов числами в соответствии с приложением 5 к Правилам:

1	9	3	3	3	1	2	0	2	1	5	4	1	0	5	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---



Шаг 3:

Умножение цифр полученного числового ряда (начиная с его правого края) на коэффициент «2» - для цифр, находящихся на нечетных позициях, «1» - для цифр, находящихся на четных позициях:
числовой ряд (результат выполнения шага 3):

1	9	3	3	3	1	2	0	2	1	5	4	1	0	5	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

коэффициенты умножения:

1	2	1	2	1	2	1	2	1	2	1	2	1	2	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

результат умножения:

1	1	8	3	6	3	2	2	0	2	2	5	8	1	0	5	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Шаг 4:

Суммирование цифр ряда, полученного в результате выполнения шага 3:

$$1 + 1 + 8 + 3 + 6 + 3 + 2 + 2 + 0 + 2 + 2 + 5 + 8 + 1 + 0 + 5 + 1 + 6 = 56$$

Шаг 5:

Поскольку сумма, полученная в результате выполнения шага 4, не оканчивается на «0», определяется число, превышающее данную сумму и являющееся минимальным из кратных десяти. Для суммы 56 таким числом является 60. Соответственно контрольная цифра равна 4 (60 - 56).

Полный национальный идентификационный номер данного выпуска исламских ценных бумаг равен:

К	З	3	С	0	М	5	4	А	5	8	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Приложение 7
к Правилам выпуска, обращения
и погашения исламских ценных бумаг
и их государственной регистрации,
рассмотрения отчетов об итогах размещения
и погашения, и аннулирования
выпуска исламских ценных бумаг**

Форма

**Свидетельство об аннулировании выпуска исламских
ценных бумаг**

«__» _____ 20__ года № _____ город _____

Национальный Банк Республики Казахстан аннулировал выпуск исламских ценных бумаг

(наименование и адрес эмитента согласно справке или свидетельству о государственной регистрации(перерегистрации)
юридического лица) зарегистрированного (перерегистрированного)

(наименование органа, выдавшего справку или свидетельство о государственной регистрации (перерегистрации)
юридического лица, дата, месяц, год и номер выдачи)

Выпуск зарегистрирован _____
(дата, месяц, год)

и внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за номером

Выпуск разделен на _____ исламских ценных бумаг.
(количество цифрами и прописью, вид)

Выпуск исламских ценных бумаг аннулирован с _____
дата (число/месяц/год)

в связи с _____.

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) и занимаемая должность лица, подписавшего свиде-
тельство, подпись, печать.



**Приложение 2
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 19 декабря 2015 года № 251**

Требования к проспекту выпуска исламских ценных бумаг

1. Настоящие Требования к проспекту выпуска исламских ценных бумаг (далее - Требования) разработаны в соответствии со статьей 9 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» (далее – Закон о РЦБ).

2. Проспект выпуска исламских ценных бумаг составляется в двух экземплярах на бумажном носителе (на казахском и русском языках) по форме согласно приложению к Требованиям и на электронном носителе на казахском и русском языках (без финансовой отчетности эмитента) в формате PDF. Каждый из двух экземпляров содержит проспект выпуска исламских ценных бумаг на казахском и русском языках.

Сведения в проспекте выпуска исламских ценных бумаг указываются на дату последнего дня месяца, предшествующего дате представления документов в уполномоченный орган, за исключением информации о финансовом состоянии эмитента (указываемой в форме согласно приложению к Требованиям), которая указывается согласно финансовой отчетности по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов для государственной регистрации выпуска исламских ценных бумаг.

3. Неотъемлемой частью проспекта выпуска исламских ценных бумаг являются:

1) копии годовой финансовой отчетности эмитента за два последних финансовых года, подтвержденной аудиторскими отчетами, а также копии аудиторских отчетов и учетной политики эмитента (за исключением вновь созданных эмитентов);

2) копии финансовой отчетности эмитента по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска эмиссионных ценных бумаг.

В случае отсутствия аудиторского отчета финансовой отчетности за заверченный финансовый год в период с 1 января по 1 июня текущего года эмитент представляет в уполномоченный орган финансовую отчетность за два года, предшествующих последнему заверченному году, и аудиторский отчет финансовой отчетности за указанный период. Аудиторский отчет и финансовая отчетность за заверченный финансовый год представляются эмитентом в течение месяца с даты утверждения годовой финансовой отчетности в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

4. Условия выпуска, размещения, обращения и погашения исламских ценных бумаг устанавливаются проспектом выпуска исламских ценных бумаг.

5. Изменения и дополнения, вносимые в проспект выпуска исламских арендных сертификатов, не предусматривают возможность увеличения первоначально зарегистрированного количества исламских арендных сертификатов.

Приложение
к Требованиям к проспекту
выпуска исламских ценных бумаг

Форма

Проспект выпуска исламских ценных бумаг

1. Титульный лист проспекта выпуска исламских ценных бумаг содержит:

- 1) наименование документа: «Проспект выпуска исламских ценных бумаг»;
- 2) полное и сокращенное наименование эмитента;
- 3) вид и количество регистрируемых исламских ценных бумаг;
- 4) сведения о согласовании проспекта с советом по принципам исламского финансирования с указанием наименования совета по принципам исламского финансирования и даты согласования;
- 5) запись «Государственная регистрация выпуска исламских ценных бумаг уполномоченным органом не означает предоставление каких-либо рекомендаций инвесторам относительно приобретения исламских ценных бумаг, описанных в проспекте. Уполномоченный орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска исламских ценных бумаг, не несет ответственности за достоверность информации, содержащейся в данном документе. Проспект выпуска исламских ценных бумаг рассматривался только на соответствие требованиям законодательства Республики Казахстан. Должностные лица эмитента несут ответственность за достоверность информации, содержащейся в настоящем проспекте, и подтверждают, что вся информация, представленная в нем, является достоверной и не вводящей в заблуждение инвесторов относительно эмитента и его исламских ценных бумаг».

2. Текст проспекта выпуска исламских ценных бумаг содержит:

1. Общие сведения об эмитенте и оригинаторе:

1. Наименование эмитента и оригинатора.

В данном пункте необходимо указать полное и сокращенное наименование эмитента и оригинатора.

Если в уставах эмитента и оригинатора предусмотрено их полное и сокращенное наименование на иностранном языке, то необходимо дополнительно указать такое наименование.

В случае изменения наименований эмитента и оригинатора указать все их предшествующие полные и сокращенные наименования, а также даты, когда они были изменены.

2. Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента и оригинатора.

В данном пункте необходимо указать даты и номера справок или свидетельств о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента и оригинатора, а также наименование органа, осуществившего их государственную регистрацию (перерегистрацию).

3. Информация о месте нахождения эмитента и оригинатора, номера контактных телефонов и факса, адрес электронной почты.

4. Банковские реквизиты эмитента и оригинатора.

5. Виды деятельности эмитента и оригинатора.

6. Сведения о наличии рейтингов, присвоенных эмитенту и оригинатору или выпущенным ими ценным бумагам международными рейтинговыми агентствами и (или) рейтинговыми агентствами Республики Казахстан.

7. Наименования, даты регистрации, места нахождения и почтовые адреса всех филиалов и представительств эмитента и оригинатора.

8. Полное официальное наименование аудиторских организаций (фамилия, имя, отчество (при его наличии) аудитора), осуществлявших (которые будут осуществлять) аудит финансовой отчетности эмитента и оригинатора за последние три завершаемых финансовых года с указанием их принадлежности к соответствующим коллегиям (ассоциациям, палатам).

Полное официальное наименование консультантов по юридическим и финансовым вопросам, с которыми заключались договоры на оказание соответствующих услуг в течение трех лет, предшествующих представлению проспекта в уполномоченный орган, с указанием их принадлежности к соответствующим коллегиям (ассоциациям, палатам).

Если имело место расторжение договора с вышеуказанными лицами, необходимо представить информацию о причине расторжения договора с указанием информации о том, какой стороной оно было инициировано.



9. Дата принятия эмитентом кодекса корпоративного управления (в случае, если его принятие предусмотрено уставом эмитента).

2. Органы эмитента

10. Структура органов эмитента.

В данном пункте указываются структура органов эмитента и их компетенция в соответствии с законодательством Республики Казахстан, уставом и внутренними документами эмитента.

11. Совет директоров (наблюдательный совет) эмитента.

В данном пункте указываются:

1) фамилия, имя, отчество (при его наличии), год рождения каждого из членов совета директоров (наблюдательного совета) и дата вступления этих лиц в должности эмитента, в том числе председателя совета директоров (наблюдательного совета);

2) фамилия, имя, отчество (при его наличии), год рождения независимых членов совета директоров и дата вступления этих лиц в должности;

3) должности, занимаемые каждым из членов совета директоров (наблюдательного совета) эмитента за последние три года и в настоящее время, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству;

4) участие каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) эмитента в его уставном капитале (акции и (или) доли участия) и в его дочерних и зависимых организациях с указанием долей участия;

5) изменение в составе совета директоров (наблюдательного совета) в течении предыдущих двух лет.

12. Комитеты совета директоров эмитента (при наличии таковых).

В данном пункте необходимо указать наименование (наименования) комитета (комитетов) совета директоров эмитента, его (их) компетенцию, фамилия, имя, отчество (при его наличии) и год рождения каждого члена комитета (комитетов) совета директоров эмитента и даты вступления их в должности.

13. Служба внутреннего аудита (при наличии).

В данном пункте необходимо указать фамилию, имя, отчество (при его наличии) и год рождения руководителя службы внутреннего аудита общества и дату вступления его в должность.

14. Исполнительный орган эмитента.

В данном пункте указываются:

1) фамилия, имя, отчество (при его наличии) и год рождения лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа эмитента, либо фамилия, имя, отчество (при его наличии) и год рождения каждого из членов коллегиального исполнительного органа эмитента;

2) должности, занимаемые лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа эмитента, либо каждым из членов коллегиального исполнительного органа эмитента, за последние три года и в настоящее время, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству, даты вступления их в должности и полномочия;

3) участие лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа эмитента, либо каждого из членов коллегиального исполнительного органа эмитента в оплаченном уставном капитале эмитента и организациях, с указанием долей участия.

15. Если полномочия исполнительного органа эмитента переданы другой коммерческой организации (управляющей организацией), то в данном пункте указать:

1) полное и сокращенное наименование управляющей организации;

2) фамилию, имя, отчество (при его наличии) и год рождения лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа этой организации, либо фамилию, имя, отчество (при его наличии) и годы рождения членов ее коллегиального исполнительного органа и членов ее совета директоров (наблюдательного совета);

3) все должности, занимаемые лицами, перечисленными в подпункте 2) настоящего пункта, за последние два года, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству, с указанием полномочий;

4) участие лиц, перечисленных в подпункте 2) настоящего пункта, в оплаченном уставном капитале (акции и (или) доли участия) эмитента, его дочерних организаций и управляющей организации, том числе в зависимом акционерном обществе.

Настоящий пункт акционерными обществами не заполняется.

16. Вознаграждение, выплачиваемое членам совета директоров, членам исполнительного органа и другим руководящим лицам эмитента.

В данном пункте указываются общий размер вознаграждения (денежного, ценными бумагами или в какой-либо другой форме), лицам, указанным в пунктах 11, 12 и 14 Приложения, за последние три месяца, предшествующие дате принятия решения о выпуске облигаций, а также планируемый общий размер вознаграждения, подлежащий выплате указанным лицам в течение последующих двенадцати месяцев, с даты принятия решения о выпуске облигаций.

17. Организационная структура эмитента.

В данном пункте указываются:

- 1) структурные подразделения, филиалы и представительства эмитента;
- 2) общее количество работников эмитента, в том числе работников филиалов и представительств эмитента;
- 3) сведения о руководителях структурных подразделений эмитента.

3. Акционеры (участники) и аффилированные лица эмитента.

18. Акционеры (участники) эмитента.

В данном пункте указываются:

1) общее количество акционеров (участников) эмитента и информация (полное и сокращенное наименование, место нахождения юридического лица либо фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица) об акционерах (участниках), которые владеют десятью и более процентами долей участия (размещенных и голосующих акций) эмитента;

2) сведения о лицах, не являющихся акционерами (участниками) эмитента, но обладающих правом контролировать деятельность эмитента через другие организации (полное и сокращенное наименование, место нахождения юридического лица либо фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица).

19. Сведения о юридических лицах, в которых эмитент владеет десятью и более процентами акций (долей участия) с указанием полного наименования юридического лица, его места нахождения, процентного соотношения акций (долей участия) эмитента в его уставном капитале, вида деятельности, фамилии, имени, отчества (при его наличии), первого руководителя.

20. Информация о промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах, ассоциациях, консорциумах, в которых участвует эмитент.

21. Сведения о других аффилированных лицах эмитента.

В данном пункте указываются сведения обо всех иных лицах, не указанных в соответствии с пунктами 11, 12, 14, 18 и 19 Приложения, но являющихся в соответствии с законодательством Республики Казахстан аффилированными лицами эмитента, с указанием полного наименования юридического лица (фамилии, имени, отчества (при его наличии) физического лица), его места нахождения, вида деятельности, фамилии, имени, отчества (при его наличии), первого руководителя.

22. Сделки с участием аффилированных лиц.

В данном пункте раскрывается информация о сделках, проведенных эмитентом за последний год с участием лиц, являющихся по отношению к эмитенту аффилированными в соответствии с законодательством Республики Казахстан, с указанием даты заключения, наименования юридического лица и его места нахождения и (или) фамилии, имени, отчества (при его наличии) физического лица и года рождения, суммы сделки и каким органом эмитента принято данное решение.

23. Для эмитента, созданного в форме товарищества с ограниченной ответственностью, предоставляются сведения о следующих лицах:

1) физических лицах, состоящих в близком родстве (родители (родитель), дети, усыновители (удочерители), усыновленные (удочеренные), полнородные и неполнородные братья и сестры, дедушка, бабушка, внуки), браке, а также свойстве с физическим лицом, являющимся участником либо членом наблюдательного совета эмитента;

2) членах наблюдательного совета юридического лица, указанного в подпунктах 3), 4), 5), 6) и 7) настоящего пункта;

3) юридических лицах, которые контролируются лицом, являющимся участником либо членом наблюдательного совета эмитента;

4) юридических лицах, по отношению к которым лицо, являющееся участником либо членом наблюдательного совета эмитента, является крупным акционером либо имеет право на долю в имуществе в размере десяти и более процентов;

5) юридических лицах, по отношению к которым эмитент является крупным акционером или имеет право на долю в имуществе в размере десяти и более процентов;

6) юридических лицах, которые совместно с эмитентом находятся под контролем третьего лица;

7) лицах, связанных с эмитентом договором, в соответствии с которым они определяют решения, принимаемые эмитентом.

4. Описание деятельности эмитента

24. Сведения о контрактах, соглашениях, заключенных эмитентом, которые впоследствии оказывают существенное влияние на деятельность эмитента.

25. Сведения о патентах, разрешениях, полученных эмитентом для осуществления его деятельности, с указанием даты и номера документа, срока действия и органа, выдавшего данный документ.



26. Факторы, позитивно и негативно влияющие на доходность продаж (работ, услуг) по основным видам деятельности эмитента.

27. Ключевые факторы, влияющие на деятельность эмитента:

1) сведения о сделке (сделках), совершенной (совершенных) или исполненной (исполненных) в течение шести месяцев с даты принятия решения о выпуске исламских ценных бумаг, если сумма этой сделки (сделок) превышает десять процентов балансовой стоимости активов эмитента;

2) будущие обязательства и негативное влияние на деятельность эмитента вследствие их наступления;

3) сведения об участии эмитента в судебных процессах с описанием сути судебных процессов с участием эмитента, по результатам которых происходит прекращение или ограничение деятельности эмитента, наложение на него денежных и иных обязательств;

4) сведения обо всех административных взысканиях, налагавшихся на эмитента и его должностных лиц уполномоченными государственными органами и (или) судом в течение последнего года, с указанием даты применения санкции, органа, применившего санкцию, причин санкции, вида и размера санкции, а также степени исполнения санкции;

5) факторы риска с указанием подробного анализа факторов риска, которым будут подвергаться держатели исламских ценных бумаг;

6) другая информация о деятельности эмитента.

5. Финансовое состояние

28. Виды нематериальных активов, балансовая стоимость которых составляет пять и более процентов от общей балансовой стоимости нематериальных активов.

29. Виды основных средств, балансовая стоимость которых составляет пять и более процентов от общей балансовой стоимости основных средств.

30. Инвестиции.

Информация по данному вопросу представляется по следующей структуре: прямые инвестиции в капитал других юридических лиц, долгосрочные инвестиции и инвестиционный портфель.

31. Дебиторская задолженность.

В данном пункте раскрывается структура дебиторской задолженности с указанием наименований организаций, имеющих перед эмитентом дебиторскую задолженность в размере пять и более процентов от общей суммы дебиторской задолженности, либо список десяти наиболее крупных дебиторов эмитента.

32. В данном пункте указывается размер уставного и собственного капитала эмитента.

33. Займы.

В данном пункте раскрывается информация о действующих банковских займах и кредитных линиях с указанием их валюты, ставках вознаграждения, видах обеспечения. Суммы к погашению в течение ближайших двенадцати месяцев разделяются поквартально, остальные суммы представляются с разбивкой по годам.

34. Кредиторская задолженность, связанная с осуществлением эмитентом основной деятельности.

В данном пункте раскрывается структура кредиторской задолженности с указанием суммы задолженности и наименования организаций, перед которыми эмитент имеет задолженность в размере более пяти процентов от общей суммы кредиторской задолженности, либо список первых десяти наиболее крупных кредиторов эмитента.

35. Размер чистого дохода (убытка), полученного (понесенного) эмитентом за три последних завершающих финансовых года (в разрезе по итогам каждого из трех лет).

36. Левередж.

В данном пункте указывается величина левереджа эмитента и originатора по состоянию на первый день каждого из трех последних завершающих финансовых лет, а также на конец последнего квартала перед подачей проспекта выпуска исламских ценных бумаг.

37. Критерии финансового состояния эмитента и иные показатели, ухудшение которых влечет для эмитента и originатора обязанность выкупа исламских ценных бумаг.

6. Сведения о зарегистрированных выпусках ценных бумаг

38. В отношении всех выпусков эмиссионных ценных бумаг эмитента, зарегистрированных до даты принятия решения о выпуске исламских ценных бумаг, указываются:

1) количество, вид и номинальная стоимость каждого выпуска исламских ценных бумаг, объем привлеченных денег по каждому выпуску, а также даты погашения и общий размер выплат по исламским ценным бумагам, включая суммы погашения и размер доходов, выплаченных держателям данных ценных бумаг, орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска исламских ценных бумаг, государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации такого выпуска;

2) общее количество, вид и номинальная стоимость размещенных акций эмитента, а также общая сумма денег, привлеченных при размещении акций, количество акций, находящихся в обращении, выкупленных, с указанием цены выкупа на последнюю дату, дата утверждения методики выкупа акций, орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска акций, государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации такого выпуска;

3) в случае, если какой-либо выпуск ценных бумаг был приостановлен или признан несостоявшимся либо аннулирован, указывается государственный орган, принявший такое решение, основания и дату его принятия;

4) размер дивиденда на одну акцию за каждый год из двух последних финансовых лет или за период фактического существования, с указанием суммы начисленных дивидендов и суммы выплаченных дивидендов;

5) основные рынки, на которых осуществляется торговля ценными бумагами эмитента, включая наименования организаторов торгов.

7. Сведения о выпуске исламских ценных бумаг

39. Сведения об исламских ценных бумагах:

1) вид исламских ценных бумаг;

2) количество выпускаемых исламских ценных бумаг;

3) номинальная стоимость одной исламской ценной бумаги;

4) общий объем выпуска исламских ценных бумаг по номинальной стоимости;

5) порядок определения размера доходов по исламским ценным бумагам;

6) сроки и условия выплаты держателям исламских ценных бумаг дохода по исламским ценным бумагам;

7) порядок формирования резервного фонда, в том числе процент полученного дохода, направленного на создание и дальнейшее формирование данного фонда в составе выделенных активов эмитента, а также сведения об использовании средств резервного фонда;

8) порядок распределения и процентное соотношение дохода по инвестиционному проекту (при выпуске исламских сертификатов участия) между эмитентом и оригинатором;

9) размер комиссионного вознаграждения, выплачиваемого доверительному управляющему выделенными активами (оригинатору);

10) требования к объекту финансирования (при выпуске исламских сертификатов участия);

11) сведения о размещении, обращении и погашении исламских ценных бумаг с указанием:

срока размещения (даты начала и окончания размещения) исламских ценных бумаг;

срока обращения (даты начала и окончания обращения) исламских ценных бумаг;

даты и условий погашения исламских ценных бумаг;

места (мест), где будет произведено погашение исламских ценных бумаг;

способа погашения исламских ценных бумаг;

12) условия и порядок оплаты исламских ценных бумаг, способы расчетов;

13) права и обязанности оригинатора и эмитента;

14) права, предоставляемые каждой исламской ценной бумагой ее держателю с указанием:

порядка досрочного погашения и выкупа исламских ценных бумаг (условия, случаи, сроки погашения и выкупа исламских ценных бумаг);

порядка предоставления держателям исламских ценных бумаг информации о деятельности эмитента и оригинатора, в том числе финансовой отчетности эмитента и оригинатора, включая информацию о средствах массовой информации, в которых будет опубликовываться информация для держателей исламских ценных бумаг;

процедуры реализации права на принятие решения совместно с оригинатором при отборе инвестиционных проектов для финансирования (при выпуске исламских сертификатов участия);

событий, при наступлении которых объявлен дефолт по исламским ценным бумагам, и какие права в данном случае есть у держателей исламских ценных бумаг;

иных прав, предоставляемых держателю каждой исламской ценной бумагой;

15) меры, которые будут предприняты эмитентом и оригинатором в случае дефолта по исламским ценным бумагам, а также процедуры защиты прав держателей исламских ценных бумаг при неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по погашению исламских ценных бумаг;

16) порядок учета прав по исламским ценным бумагам с указанием наименования регистратора, его места нахождения, номера телефонов, даты и номера договора;

17) сведения о платежном агенте (наименование, место нахождения, номера телефонов, дата и номер соответствующего договора).

40. При выпуске исламских арендных сертификатов указываются:

условия и сроки заключения нового договора аренды (финансового лизинга) в случае расторжения действующего договора аренды (финансового лизинга);



порядок и сроки уведомления держателей исламских арендных сертификатов и (или) их представителя о факте заключения (расторжения) договоров аренды (финансового лизинга);

порядок и сроки распределения платежей, поступающих по договору аренды (финансового лизинга) имущества, составляющего выделенные активы;

информация об имуществе и правах требования, которые будут входить в состав выделенных активов, а также условия, порядок и сроки их приобретения.

41. Использование денег от размещения исламских ценных бумаг.

Указываются порядок и условия инвестирования денег, полученных от размещения исламских ценных бумаг, а также условия, при наступлении которых возможны изменения в планируемом распределении полученных денег, с указанием таких изменений, порядок и сроки оценки имущества, приобретаемого за счет средств, полученных от выпуска и размещения исламских ценных бумаг, независимым оценщиком.

42. Порядок инвестирования временно свободных поступлений по выделенным активам.

43. Ликвидация эмитента.

Указываются условия, при которых оригинатор ликвидирует эмитента.

44. В случае передачи эмитентом акций (долей участия) в инвестиционном проекте в доверительное управление оригинатору, указываются сроки и порядок передачи данных акций (долей участия).

8. Информация о представителе держателей исламских ценных бумаг

45. Сведения о представителе держателей исламских ценных бумаг:

1) наименование;

2) место нахождения, контактные телефоны;

3) фамилия, имя, отчество (при его наличии) первого руководителя, членов исполнительного органа представителя держателей исламских ценных бумаг;

4) дата и номер лицензии представителя держателей исламских ценных бумаг, выданной уполномоченным органом, на осуществление кастодиальной и (или) брокерской и дилерской деятельности на рынке ценных бумаг;

5) права и обязанности представителя держателей исламских ценных бумаг по отношению к держателям исламских ценных бумаг и эмитенту;

6) порядок принятия решений держателями исламских ценных бумаг и (или) эмитентом по предоставлению представителю права обращаться от их имени в суд, уполномоченный орган и иные государственные органы с целью представления их интересов;

7) порядок получения представителем информации о держателях исламских ценных бумаг, а также о деятельности оригинатора и его финансовой отчетности;

8) порядок и сроки получения представителем отчетов эмитента об исполнении эмитентом обязательств перед держателями исламских ценных бумаг;

9) порядок и сроки получения представителем документов и информации об объекте финансирования;

10) порядок и сроки уведомления представителем держателей исламских ценных бумаг, а также уполномоченного органа о несоответствии объекта финансирования условиям выпуска исламских ценных бумаг.

11) порядок и сроки направления представителем эмитенту или оригинатору требования о досрочном погашении исламских ценных бумаг по причине несоответствия объекта финансирования условиям выпуска исламских ценных бумаг.

9. Дополнительная информация

46. Ограничения в обращении исламских ценных бумаг.

Указываются любые ограничения в обращении исламских ценных бумаг, ограничения в отношении возможных приобретателей размещаемых исламских ценных бумаг, в том числе круг лиц, среди которых предполагается разместить исламские ценные бумаги.

47. Сумма затрат оригинатора (эмитента) на выпуск исламских ценных бумаг и сведения о том, каким образом эти затраты оплачивались (будут оплачиваться).

48. Информация о местах, где инвесторы знакомятся с копией устава эмитента, проспектом выпуска исламских ценных бумаг, отчетом об итогах размещения исламских ценных бумаг в средствах массовой информации, используемых для публикации информации о деятельности эмитента.

Проспект выпуска исламских ценных бумаг подписывается первым руководителем, главным бухгалтером, или лицами их замещающими, и заверяется оттиском печати эмитента. Каждый экземпляр проспекта прошивается с документами, указанными в пункте 3 Требований, и скрепляется бумажной пломбой, наклеенной на узел прошивки и частично на лист, с указанием количества прошитых и пронумерованных листов. Оттиск печати наносится частично на бумажную пломбу, частично на лист документа и удостоверяется подписью первого руководителя или лица, его замещающего.

*Зарегистрировано
Министерством юстиции Республики Казахстан
3 февраля 2016 года № 12999*

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

19 декабря 2015 года

№ 252

Об утверждении Правил формирования системы управления рисками и внутреннего контроля для фондовой биржи

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила формирования системы управления рисками и внутреннего контроля для фондовой биржи.

2. Признать утратившими силу:

1) постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 ноября 2009 года № 244 «Об утверждении Инструкции о требованиях по наличию системы управления рисками на фондовой бирже и внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28 ноября 2008 года № 195 «О требованиях к организационной структуре организатора торгов и к составу листинговой комиссии фондовой биржи, и об утверждении Правил осуществления деятельности структурного подразделения организатора торгов, осуществляющего деятельность по надзору за совершаемыми сделками в торговой системе организатора торгов» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5991);

2) пункт 10 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2014 года № 168 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9796, опубликованным 12 ноября 2014 года в информационно-правовой системе «Әділет» республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан»).

3. Департаменту надзора за субъектами рынка ценных бумаг (Хаджиева М.Ж.) в установленном законодательством порядке обеспечить:

1) совместно с Департаментом правового обеспечения (Досмухамбетов Н.М.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) направление настоящего постановления на официальное опубликование в информационно-правовой системе «Әділет» республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан» в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка после его официального опубликования.

4. Департаменту международных отношений и связей с общественностью (Казыбаев А.К.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодических печатных изданиях в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Смолякова О.А.

6. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.



**Утверждены
постановлением Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 19 декабря 2015 года № 252**

Правила формирования системы управления рисками и внутреннего контроля для фондовой биржи

1. Настоящие Правила формирования системы управления рисками и внутреннего контроля для фондовой биржи (далее - Правила) разработаны в соответствии со статьей 49-1 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» (далее – Закон о РЦБ) и определяют порядок формирования системы управления рисками и внутреннего контроля на фондовой бирже.

2. Совет директоров фондовой биржи обеспечивает соответствие системы управления рисками и внутреннего контроля требованиям Правил и создает условия для исполнения органами, подразделениями и работниками фондовой биржи возложенных на них обязанностей в области управления рисками.

3. В Правилах используются следующие понятия:

1) ценовой риск - риск возникновения расходов (убытков) вследствие изменения стоимости финансовых инструментов, возникающий в случае изменения условий финансовых рынков, влияющих на рыночную стоимость финансовых инструментов, приобретенных за счет собственных активов фондовой биржи;

2) репутационный риск - риск возникновения расходов (убытков) вследствие негативного общественного мнения или снижения доверия к фондовой бирже;

3) бэк-тестинг - методы проверки эффективности процедур измерения рисков с использованием исторических данных по фондовой бирже и сравнением рассчитанных результатов с текущими (фактическими) результатами от совершения указанных операций;

4) валютный риск - риск возникновения расходов (убытков), связанный с изменением курсов иностранных валют при осуществлении фондовой биржей своей деятельности. Опасность расходов (убытков) возникает из-за переоценки позиций по валютам в стоимостном выражении;

5) корпоративное управление - система стратегического и тактического управления фондовой биржей, представляющая собой комплекс взаимоотношений между высшим органом, органом управления, исполнительным органом и иными органами фондовой биржи, направленный на обеспечение эффективного функционирования фондовой биржи, защиту прав и интересов ее акционеров, и предоставляющая акционерам возможность эффективного контроля и мониторинга деятельности фондовой биржи;

6) кредитный риск - риск возникновения расходов (убытков) вследствие неуплаты эмитентом основного долга и вознаграждения, причитающегося держателю ценной бумаги, в установленный условиями выпуска ценной бумаги срок, включающий также риск потерь, возникающих в связи с невыполнением партнером обязательств по свопам, опционам, форвардам и иным финансовым инструментам, подверженным кредитному риску, и в период урегулирования расчетов по данным ценным бумагам и иным финансовым инструментам;

7) правовой риск - риск возникновения расходов (убытков) вследствие нарушения фондовой биржей требований законодательства Республики Казахстан, в том числе несоответствия внутренних документов фондовой биржи требованиям статей 83, 84, 85, 86, 87, 88 и 89 Закона о РЦБ, несоответствия практики деятельности фондовой биржи ее внутренним документам, а в отношении с нерезидентами Республики Казахстан - нарушения требований законодательства других государств;

8) политика инвестирования собственных активов - документ, определяющий перечень объектов инвестирования, цели, стратегии, условия и ограничения инвестиционной деятельности в отношении собственных активов фондовой биржи, условия хеджирования и диверсификации собственных активов;

9) операционный риск - риск возникновения расходов (убытков) в результате недостатков или ошибок в ходе осуществления внутренних процессов, допущенных со стороны сотрудников, функционирования торговой системы, а также вследствие внешних событий;

10) риск потери ликвидности - риск, связанный с возможным невыполнением либо несвоевременным выполнением фондовой биржей своих обязательств. Риск потери ликвидности ценных бумаг как активов определяется возможностью их быстрой реализации с низкими издержками и по приемлемым ценам;

11) лимиты «stop-loss» - предельно допустимый уровень потерь по операциям с финансовыми инструментами, приобретенными за счет собственных активов;

12) стресс-тестинг - методы измерения потенциального влияния на финансовое положение фондовой биржи исключительных, но возможных событий, которые оказывают влияние на деятельность фондовой биржи;

13) стрессовые ситуации - непредвиденные ситуации возникновения перегрузок, сбоев, ошибок и (или) иных неполадок в работе торговой системы фондовой биржи в процессе осуществления торгов;

14) лимиты «take-profit» - политика установления лимитов по предельно допустимому уровню доходов по операциям с финансовыми инструментами, приобретенными за счет собственных активов;

15) система управления рисками - процесс, включающий четыре основных элемента: оценка риска, измерение риска, контроль риска и мониторинг риска;

16) уполномоченный орган - Национальный Банк Республики Казахстан;

17) служба внутреннего аудита - подразделение фондовой биржи, созданное в соответствии с законодательством Республики Казахстан об акционерных обществах;

18) система внутреннего контроля - часть системы управления рисками, представляющая совокупность процедур и политик внутреннего контроля, обеспечивающих реализацию фондовой биржей долгосрочных целей рентабельности и поддержания надежной системы финансовой и управленческой отчетности, способствующей соблюдению законодательства Республики Казахстан, политики фондовой биржи, внутренних правил и процедур, снижению риска убытков или репутационного риска фондовой биржи;

19) внутренние документы - документы, регулирующие условия и порядок деятельности фондовой биржи, ее органов, подразделений и работников.

4. Фондовая биржа ежегодно не позднее 1 (первого) июля года, следующего за отчетным периодом, представляет в уполномоченный орган отчет по оценке выполнения требований к системе управления рисками фондовой биржи по форме согласно приложению 1 к Правилам.

5. Стресс-тестинг по ценовому риску, процентному риску, валютному риску по инвестированным фондовой биржей в финансовые инструменты активам рассчитывается по формам 1, 2 и 3 приложению 2 к Правилам не реже одного раза в квартал.

6. Стресс-тестинг по операционному риску в части организации и проведения торгов проводится путем тестирования торговой системы фондовой биржи на подборку, комбинирование и моделирование стрессовых ситуаций и параметров функционирования элементов торговой системы, включая, в том числе сетевые соединения, операционную систему, базу данных, уровень авторизации (доступа) к торговой системе, количество пользователей, потоки информации, объемы торгов, нагрузку на основной и (или) вспомогательный сервер (с указанием уровня критической нагрузки) не реже одного раз в квартал.

7. Стресс-тестинг по операционному риску по форме согласно приложению 3 к Правилам представляется фондовой биржей в уполномоченный орган не позднее 5 (пятого) рабочего дня месяца, следующего за отчетным полугодием.

8. Наличие системы управления рисками на фондовой бирже предусматривает соответствие деятельности фондовой биржи требованиям по корпоративному управлению, наличию практики проведения операций в рамках лицензируемого вида деятельности, функционированию торговой системы.

9. Система управления рисками фондовой биржи охватывает следующие направления:

1) организация, проведение и администрирование процесса торгов финансовыми инструментами;

2) сбор, ввод, хранение и распространение информации, предоставляемой членами фондовой биржи и эмитентами;

3) проведение регулярного мониторинга торговой системы в целях обеспечения бесперебойности, непрерывности процесса организации торгов;

4) аудит программно-технического обеспечения фондовой биржи, используемого в процессе организации торгов;

5) осуществление расчетов по биржевым сделкам;

6) сбор, анализ и хранение информации по торгам, котировкам, ценам, индексам, расчетной базе индекса;

7) инвестирование собственных активов фондовой биржи в финансовые инструменты;

8) создание и совершенствование организационно-функциональной структуры управления фондовой биржей;

9) разработка и утверждение внутренних документов;

10) предоставление информации, необходимой для принятия решений, заинтересованным органам фондовой биржи, и обмен информацией между органами и подразделениями фондовой биржи;

11) мониторинг соблюдения требований, установленных законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг и внутренней политикой, в области управления рисками;

12) определение порядка организации работы с членами фондовой биржи и трейдерами, в том числе определение процедур по рассмотрению и разрешению споров, а также применению соответствующих мер в случае невыполнения членами фондовой биржи и трейдерами своих обязательств.

10. Система управления рисками предусматривает, но не ограничивается наличием следующих внутренних документов:

1) политика фондовой биржи по управлению рисками;

2) порядок инвестирования собственных активов фондовой биржи;



- 3) процедуры осуществления внутреннего контроля и внутреннего аудита;
- 4) процедуры, направленные на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;
- 5) процедуры управления существующими и потенциальными конфликтами интересов на фондовой бирже;
- 6) процедуры, направленные на предотвращение использования инсайдерской информации руководящими и иными работниками фондовой биржи;
- 7) порядок осуществления расчетов по заключенным в торговой системе фондовой биржи сделкам с финансовыми инструментами;
- 8) порядок и условия аккредитации (сертификации) пользователей торговой системы;
- 9) информационная политика фондовой биржи;
- 10) инструкция по технике безопасности.

11. Политика фондовой биржи по управлению рисками определяет:

1) полномочия и функциональные обязанности совета директоров, правления, ответственного подразделения фондовой биржи по управлению рисками и других подразделений в области управления рисками, а также порядок обмена информацией между данными органами и подразделениями;

2) процедуры по идентификации и оценке рисков, включая порядок определения количественных значений показателей рисков, связанных с деятельностью фондовой биржи и функционированием ее торговой системы, а также процедуры по определению максимально допустимых значений показателей рисков;

3) меры по управлению рисками, возникающими в процессе деятельности фондовой биржи и функционирования ее торговой системы;

4) механизм мониторинга эффективности процедур, установленных подпунктом 2) настоящего пункта, адекватности оценок значений показателей рисков фондовой биржи и мер по управлению рисками;

5) механизм мониторинга эффективности мер, принимаемых в случае несоответствия процедурам, установленным подпунктом 2) настоящего пункта, и мерам, установленным подпунктом 3) настоящего пункта;

6) процедуры по мониторингу, оценке и контролю идентифицированных (обнаруженных) рисков, в том числе: меры, предпринимаемые ответственным подразделением фондовой биржи по управлению рисками совместно с другими подразделениями фондовой биржи, по идентификации рисков;

оценка рисков, осуществляемая ответственным подразделением фондовой биржи по управлению рисками, включая оценку частоты возникновения рисков, последующее ранжирование воздействий, оказанных данными рисками, и установление максимально допустимых значений показателей рисков;

мониторинг рисков, проводимый ответственным подразделением фондовой биржи по управлению рисками, включающий мониторинг изменения значений показателей рисков и максимально допустимых значений данных показателей, а также мер, предпринимаемых в целях минимизации рисков в случае несоответствия значений показателей рисков максимально допустимым значениям показателей рисков;

механизм незамедлительного представления отчетности совету директоров о любых значительных случаях, способных повлечь за собой ущерб и (или) повлиять на репутационные и правовые риски фондовой биржи.

12. Порядок инвестирования собственных активов фондовой биржи устанавливает условия и порядок осуществления сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов, типовые формы документов, используемых в процессе осуществления сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов, и включает описание процедур по:

1) разработке политики инвестирования собственных активов фондовой биржи;

2) подготовке рекомендаций для принятия инвестиционных решений в отношении собственных активов фондовой биржи, предусматривающих:

перечень должностей лиц, уполномоченных на выдачу рекомендаций;

порядок осуществления анализа состояния инвестиционного портфеля;

порядок осуществления анализа наличия, условий обращения и доходности финансовых инструментов, в которые предполагается осуществить инвестирование;

порядок осуществления анализа рисков, связанных с финансовыми инструментами, в которые предполагается осуществить инвестирование;

порядок осуществления анализа факторов, существенных для выдачи рекомендаций;

3) принятию инвестиционных решений в отношении собственных активов фондовой биржи, содержащих описание работы инвестиционного комитета, периодичность проведения и оформления результатов заседаний;

4) взаимодействию органов и подразделений фондовой биржи в процессе подготовки, принятия и исполнения инвестиционных решений;

5) заключению сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов и осуществлению контроля за их исполнением, содержащих описание процессов по взаимодействию с посредником (брокером), с помощью которого предполагается заключение сделки (при наличии такового), контролю за совершением сделок, осуществлению сверок состава и движения активов, ведению внутреннего учета и документооборота заключенных сделок,

а также перечень должностных лиц, осуществляющих контроль за заключением сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов;

6) подготовке правлением фондовой биржи отчетности о результатах деятельности по операциям с финансовыми инструментами, совершенным за счет собственных активов, перед уполномоченным органом.

13. В целях обеспечения заключения сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов фондовой биржей разрабатывается политика инвестирования собственных активов, включающая, но не ограничивающаяся следующим:

- 1) цели и стратегии инвестирования собственных активов;
- 2) описание и перечень объектов инвестирования;
- 3) лимиты инвестирования собственных активов по видам финансовых инструментов и доле открытой валютной позиции;
- 4) условия и ограничения, установленные в отношении сделок с финансовыми инструментами, совершаемыми за счет собственных активов;
- 5) условия хеджирования и диверсификации собственных активов с указанием перечня и описания инструментов хеджирования;
- 6) информация об основных рисках, связанных с инвестированием собственных активов.

14. Политика инвестирования собственных активов фондовой биржи и все изменения и дополнения в нее утверждаются советом директоров фондовой биржи.

15. Процедуры осуществления внутреннего контроля и внутреннего аудита определяют:

- 1) состав службы внутреннего аудита, ее функции, обязанности и полномочия;
- 2) требования к работникам, осуществляющим внутренний аудит и внутренний контроль;
- 3) предмет и объект внутреннего аудита и внутреннего контроля;
- 4) масштаб и частоту проведения проверок службой внутреннего аудита;
- 5) обязательную к использованию при проведении внутреннего аудита систему оценки;
- 6) требования к составлению плана проведения внутреннего аудита;
- 7) сроки и форму представления службой внутреннего аудита отчетов о результатах проверок совету директоров фондовой биржи.

16. Процедуры, направленные на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, включают, но не ограничиваются:

1) идентификацию клиентов и мониторинг их операций в соответствии с Законом Республики Казахстан от 28 августа 2009 года «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее - Закон о противодействии отмыванию доходов), в случае если они относятся к одному из видов операций, установленных пунктом 1 статьи 4 Закона о противодействии отмыванию доходов;

2) предоставление сведений и информации об операциях, подлежащих финансовому мониторингу, в том числе, о подозрительных операциях, в государственный орган, осуществляющий финансовый мониторинг и принимающий иные меры по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, в соответствии с Законом о противодействии отмыванию доходов.

17. Процедуры управления существующими и потенциальными конфликтами интересов на фондовой бирже, возникающими в ходе осуществления деятельности фондовой биржи между ее органами и (или) подразделениями, включают:

1) процедуры принятия решений органами фондовой биржи, направленные на обеспечение: независимости решений, принимаемых членами органов фондовой биржи; отсутствия заинтересованности у членов органов фондовой биржи в принимаемых решениях; ограничения в использовании членами органов и работниками фондовой биржи информации, полученной в ходе проведения заседаний органов фондовой биржи, в личных целях либо в интересах третьих лиц до официального распространения данной информации среди широкого круга лиц;

2) требования по обязательному составлению и хранению протоколов по итогам проведения заседаний органов фондовой биржи;

3) описание существующих и потенциальных конфликтов интересов между подразделениями фондовой биржи, между органами и подразделениями фондовой биржи, между органами фондовой биржи;

4) мероприятия, проводимые фондовой биржей с целью урегулирования существующих конфликтов интересов, а также превентивные меры, направленные на урегулирование потенциальных конфликтов интересов.

18. Процедуры, направленные на предотвращение использования инсайдерской информации руководящими и иными работниками фондовой биржи, включают меры, направленные на:

1) предотвращение заключения сделок с использованием инсайдерской информации в своих интересах или в интересах третьих лиц;

2) предотвращение передачи третьим лицам или распространения среди широкого круга лиц инсайдерской или основанной на ней информации, за исключением случаев, предусмотренных законами Республики Казахстан;



3) ограничение возможности предоставления работниками фондовой биржи рекомендаций третьим лицам о заключении сделок с финансовыми инструментами, основанных на инсайдерской информации.

19. Порядок осуществления расчетов по заключенным в торговой системе фондовой биржи сделкам с финансовыми инструментами содержит описание процедур, предусматривающих:

1) организацию и осуществление расчетов по сделкам с финансовыми инструментами, допущенными к обращению на фондовой бирже;

2) подготовку информации, необходимой для осуществления расчетов, указанных в подпункте 1) настоящего пункта;

3) мониторинг и тестирование программно-технического обеспечения фондовой биржи на наличие ошибок и технических сбоев в системе произведения расчетов по сделкам;

4) порядок разрешения вопросов между участниками торгов и фондовой биржей в процессе осуществления расчетов по заключаемым в торговой системе фондовой биржи сделкам.

20. Порядок и условия аккредитации (сертификации) пользователей торговой системы фондовой биржи включают:

1) определение отдельных категорий пользователей торговой системы фондовой биржи в зависимости от их функциональных обязанностей;

2) установление условий прохождения аккредитации (сертификации) для каждой отдельной категории пользователей торговой системы фондовой биржи;

3) проведение проверок соответствия пользователей торговой системы требованиям внутренних документов фондовой биржи.

21. Информационная политика фондовой биржи включает, но не ограничивается следующим:

1) порядок взаимодействия фондовой биржи с эмитентами и членами фондовой биржи, а также со средствами массовой информации;

2) требования по регулярному мониторингу информации, способной повлиять на репутацию фондовой биржи;

3) требования по своевременному принятию необходимых мер в случае появления и распространения информации, способной нанести вред репутации фондовой биржи.

22. Правила по технике безопасности включают:

1) основные требования по пожарной безопасности;

2) план действий на случай возникновения форс-мажорных и (или) непредвиденных обстоятельств, который содержит описание действий работников фондовой биржи в случае наступления форс-мажорных и (или) непредвиденных обстоятельств;

3) порядок использования программно-технических комплексов и иного оборудования работниками фондовой биржи;

4) последовательность осмотра помещений фондовой биржи перед их закрытием.

23. С целью управления существующими и потенциальными конфликтами интересов, возникающими в ходе осуществления деятельности фондовой биржи между ее органами и (или) подразделениями, фондовой биржей принимаются следующие меры:

1) обеспечивается подотчетность подразделений, где существует вероятность возникновения конфликта интересов, разным руководящим работникам фондовой биржи;

2) разрабатывается и внедряется порядок обмена информацией между подразделениями и органами фондовой биржи с учетом существующих и потенциальных конфликтов интересов;

3) регулярно осуществляется проверка службой внутреннего аудита деятельности подразделений и работников фондовой биржи на соответствие принятым фондовой биржей процедурам управления существующими и потенциальными конфликтами интересов на фондовой бирже.

24. Руководитель и работники подразделения по управлению рисками имеют высшее образование, обладают профессиональной компетентностью и опытом работы не менее трех лет в области управления рисками, а также обладают знаниями законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг.

25. Дополнительные требования к руководителю и работникам подразделения по управлению рисками устанавливаются фондовой биржей.

26. На руководителя и работников службы внутреннего аудита одновременно не возлагаются функции руководителей и работников других подразделений фондовой биржи, а также органов фондовой биржи.

27. Руководитель и работники службы внутреннего аудита имеют высшее образование, обладают знаниями гражданского законодательства Республики Казахстан, в том числе законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг, обладают профессиональной компетентностью, стажем (опытом) работы в сфере предоставления и регулирования финансовых услуг не менее одного года, а также не имеют непогашенной или неснятой в установленном законом порядке судимости за преступления, совершенные в сфере экономической деятельности, за коррупционные и иные преступления против интересов государственной службы и государственного управления.

28. Работники службы внутреннего аудита назначаются советом директоров фондовой биржи.

29. Фондовая биржа в своей деятельности идентифицирует и дифференцирует следующие типы рисков:

- 1) операционные риски;
- 2) правовые риски;
- 3) репутационные риски;
- 4) ценовые, валютные и процентные риски;
- 5) риски потери ликвидности;
- 6) иные риски в соответствии с политикой фондовой биржи по управлению рисками.

30. К операционным рискам относятся риски, связанные с:

1) неопределенной и неэффективной организационной структурой фондовой биржи, включая распределение ответственности, структуру подотчетности и управления;

2) неэффективными стратегиями, политиками и (или) стандартами в области информационных технологий, недостатками в использовании программного обеспечения;

3) неэффективным управлением персоналом и (или) неквалифицированным штатом работников фондовой биржи;

4) несанкционированным использованием торговой системы фондовой биржи и недостаточной квалификацией трейдеров - участников процесса торгов на фондовой бирже, либо совершением ими ошибок при заключении сделок в торговой системе фондовой биржи;

5) недостаточно эффективным построением процессов осуществления деятельности фондовой биржи либо слабым контролем соблюдения внутренних правил;

6) непредвиденными или неконтролируемыми факторами внешнего воздействия на деятельность фондовой биржи;

7) наличием недостатков или ошибок во внутренних документах (правилах), регламентирующих деятельность фондовой биржи;

8) нарушением процесса торгов финансовыми инструментами и осуществления операций в торговой системе фондовой биржи;

9) неправомерным использованием конфиденциальной информации, предоставляемой членами фондовой биржи и эмитентами;

10) возникновением конфликта интересов между органами и подразделениями фондовой биржи;

11) возникновением ошибок, связанных со сбором, вводом, хранением и распространением информации;

12) произведением недостаточно точных расчетов в методиках фондовой биржи, предусматривающих оценку стоимости и доходности финансовых инструментов и осуществления расчетов по ним;

13) возникновением ошибок и сбоев в функционировании программно-технического обеспечения фондовой биржи;

14) нанесением ущерба вследствие использования несовершенных технологий в процессе деятельности фондовой биржи, включая, в том числе процессы организации и проведения торгов, осуществления расчетов, исполнения функций по осуществлению деятельности по надзору за совершенными сделками в торговой системе фондовой биржи и системного администрирования;

15) иными обстоятельствами, идентифицируемыми фондовой биржей в качестве потенциальных рисков.

31. Подразделение правового обеспечения (юридическое подразделение) фондовой биржи обеспечивает регулирование правовых рисков, возникающих вследствие нарушения фондовой биржей требований законодательства Республики Казахстан, в том числе несоответствия внутренних документов фондовой биржи требованиям нормативных правовых актов Республики Казахстан, несоответствия практики деятельности фондовой биржи ее внутренним документам, путем:

1) осуществления контроля за соответствием деятельности фондовой биржи законодательству Республики Казахстан, внутренним правилам и процедурам фондовой биржи;

2) осуществления контроля за соответствием деятельности членов фондовой биржи в процессе проведения торгов на фондовой бирже требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан, внутренними правилами фондовой биржи;

3) ознакомления на постоянной основе персонала фондовой биржи с законодательством Республики Казахстан, регулирующим деятельность фондовой биржи;

4) проведения оценки возможности появления рисков невыполнения фондовой биржей требований, установленных законодательством Республики Казахстан, в связи с изменением законодательства Республики Казахстан, регулирующего деятельность фондовой биржи.

32. Целями процесса идентификации, оценки и контроля рисков являются:

1) своевременное определение не идентифицированных рисков и угроз;

2) повышение качества оценки максимально допустимых значений показателей рисков;

3) развитие альтернативных механизмов контроля рисков;

4) обеспечение принятия своевременных мер по минимизации и управлению рисками;



5) вовлечение отдельных подразделений фондовой биржи, включая подразделение по управлению рисками, в процесс идентификации и оценки рисков, а также увеличение ответственности работников фондовой биржи в области управления рисками.

33. Процедура идентификации рисков основывается на тщательном обзоре и мониторинге, осуществляемым каждым подразделением фондовой биржи в зависимости от вида деятельности подразделения совместно с подразделением по управлению рисками.

34. Идентифицированные риски анализируются по следующим характеристикам:

- 1) частота наступления рисков;
- 2) масштаб воздействия рисков.

35. На основе результатов анализа риски дифференцируются как приемлемые и неприемлемые в зависимости от значения показателя рисков, определенного в качестве допустимого.

36. Результаты оценки и контроля рисков используются для определения количественного значения показателя риска, как в целом (интегрального значения), так и для каждого отдельного вида деятельности фондовой биржи.

37. Количественное значение рисков позволяет оценить максимально допустимые значения показателей рисков, соответствие рисков установленным допустимым показателям, а также необходимость принятия соответствующих решений для минимизации и управления рисками, несоответствующих установленным допустимым показателям.

38. Количественные значения показателей рисков, свойственных каждому отдельному виду деятельности фондовой биржи, рассчитываются подразделением фондовой биржи, осуществляющим данный вид деятельности, совместно с подразделением по управлению рисками.

39. Подразделение фондовой биржи по управлению рисками уведомляет совет директоров и правление о технических сбоях и иных обстоятельствах, повлекших нарушение процесса торговли финансовыми инструментами на фондовой бирже.

40. Совет директоров фондовой биржи обеспечивает предоставление информации о технических сбоях и иных обстоятельствах, повлекших нарушение процесса торговли финансовыми инструментами, в уполномоченный орган в течение дня, следующего за днем их наступления.

41. Подразделением фондовой биржи по управлению рисками ежеквартально составляется отчет совету директоров и правлению о количестве случаев наступления рисков и размере ущерба, понесенном в результате наступления рисков, а также предоставляется план мероприятий по минимизации как самих рисков, так и последствий от их наступления.

42. На основе заключения, подготовленного подразделением фондовой биржи по управлению рисками, по оценке количественных значений показателей рисков правление фондовой биржи определяет максимально допустимые значения показателей рисков, которые утверждаются советом директоров.

43. В случае возникновения новых рисков и (или) в случае несоответствия значений показателей рисков максимально допустимым значениям показателей рисков подразделение фондовой биржи, идентифицировавшее риск и (или) обнаружившее данное несоответствие, уведомляет совет директоров и правление.

44. На основе результатов оценки рисков определяются возможные меры, направленные на их минимизацию.

45. Минимизация рисков является необходимой в тех случаях, когда значение рисков выходит за пределы допустимых значений показателей рисков. Минимизация рисков осуществляется, но не ограничивается следующими мерами:

1) внедрение системы внутреннего контроля, осуществление тщательного мониторинга и надзора за рисками, повышение квалификации работников в области управления рисками;

2) совершенствование процедур по идентификации и возможности минимизации ущерба в случае наступления рисков, свойственных тем или иным решениям, принимаемым органами фондовой биржи в процессе деятельности фондовой биржи;

3) внедрение фондовой биржей программно-технического обеспечения, предусматривающего установление лимитов по финансовым инструментам для трейдеров - участников процесса торгов на фондовой бирже, лицами, не являющимися трейдерами, но уполномоченными на установление таких лимитов;

4) проведение аудита программно-технического обеспечения фондовой биржи, используемого в процессе организации торгов, не реже одного раза в два года.

46. Совет директоров утверждает порядок предоставления отчетности по произошедшим случаям наступления рисков, задачами которого являются:

- 1) построение информационной базы о потерях вследствие наступления рисков;
- 2) совершенствование процессов по управлению и минимизации рисков через анализ информации о фактическом ущербе, понесенном в результате наступления рисков;
- 3) проведение периодической оценки стоимости ущерба, возникающего в результате наступления рисков;
- 4) обеспечение своевременного и надлежащего реагирования на существенные случаи наступления рисков;
- 5) обеспечение полной синхронизации процедур по сбору и вводу данных, а также предотвращению ошибок по дублированию и (или) упущению информации.

47. В целях обеспечения эффективного инвестирования собственных активов фондовой биржи не реже одного раза в квартал проводится:

1) анализ эмитентов и выпущенных (предоставленных) ими финансовых инструментов, включая анализ финансового состояния эмитента, потенциала дальнейшего роста стоимости его активов, способности отвечать по принятым обязательствам, рисков, связанных с инвестированием в финансовые инструменты данного эмитента, и влиянием данных рисков на значения пруденциальных нормативов и иных норм и лимитов, установленных уполномоченным органом для фондовой биржи;

2) анализ условий обращения и доходности финансовых инструментов, в которые предполагается осуществить инвестирование;

3) анализ портфеля ценных бумаг, приобретенных за счет собственных активов, включающий сведения о структуре портфеля, динамике изменения доходности, анализ убыточных позиций и рекомендаций по оптимизации структуры портфеля.

48. На основе аналитических исследований, указанных в пункте 47 Правил, разрабатываются рекомендации, содержащие подробный перечень факторов, послуживших основанием для предоставления данных рекомендаций.

49. Рекомендации предоставляются:

1) при разработке политики инвестирования собственных активов, а также внесении изменений и дополнений в указанный документ;

2) при определении и пересмотре лимитов инвестирования;

3) при принятии инвестиционных решений о заключении сделок за счет собственных активов фондовой биржи.

50. Рекомендация содержит следующие сведения:

1) дата выдачи и номер рекомендации;

2) сведения об ответственном подразделении или работнике фондовой биржи, подготовившем рекомендацию;

3) перечень (описание) источников информации, использованной для выдачи рекомендации;

4) результаты анализа информации, использованной для выдачи рекомендации, включая, но не ограничиваясь информацией:

о влиянии совершаемой сделки на предполагаемое изменение доходов по собственным активам;

о рисках, связанных с приобретением данного финансового инструмента;

о влиянии совершаемой сделки на изменение значения пруденциальных нормативов, установленных уполномоченным органом;

5) предлагаемые варианты инвестиционного решения;

6) описание финансового инструмента с указанием вида, объема, диапазона цен, уровня доходности и других характеристик (условий) данного инструмента;

7) цель заключения предлагаемой к совершению сделки в соответствии с политикой инвестирования фондовой биржи;

8) подписи лиц, выдавших рекомендацию с указанием их занимаемых должностей;

9) иную информацию, установленную внутренними документами фондовой биржи.

51. Рекомендации хранятся вместе со всеми документами, на основании которых они были подготовлены.

52. Подразделение фондовой биржи по управлению рисками:

1) определяет оперативные процедуры по недопущению чрезмерных расходов по операциям с финансовыми инструментами, в том числе связанных с резким колебанием цен на рынке финансовых инструментов (лимиты «stop-loss»), а также критические уровни цен соответствующих доходностей по финансовым инструментам, после достижения которых повышается вероятность снижения рыночной стоимости финансового инструмента (лимиты «take-profit»). Лимиты «stop-loss» и «take-profit» устанавливаются для финансовых инструментов, по которым существует активный рынок, а также для иных финансовых инструментов, перечень которых определяется инвестиционным комитетом;

2) инициирует пересмотр лимитов в соответствии с масштабом и динамикой рынка финансовых инструментов и ликвидностью финансового инструмента;

3) готовит заключение о подверженности рискам потери ликвидности по собственным активам и представляет данное заключение совету директоров;

4) готовит заключение о подверженности инвестиционного портфеля кредитному, процентному, валютному и ценовому рискам на основании информации, получаемой в процессе осуществления сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов, и представляет данное заключение в инвестиционный комитет;

5) проводит оценку стоимости финансовых инструментов на основе модели оценки риска и приведения текущих цен к рыночным, в том числе осуществляет стресс-тестинг по ценовому риску в соответствии с формой 1 приложения 2 к Правилам;

6) проводит бэк-тестинг, а именно осуществляет проверку эффективности процедур измерения рисков с использованием исторических данных по фондовой бирже и сравнением рассчитанных в результате проведения стресс-тестинга результатов с текущими (фактическими) результатами от совершения операций с финансовыми инструментами;



7) представляет результаты стресс-тестингов и бэк-тестингов совету директоров и инвестиционному комитету, который использует результаты оценки риска и регулярных стресс-тестингов при принятии инвестиционных решений в отношении заключения сделок с финансовыми инструментами.

53. Заключение подразделения фондовой биржи по управлению рисками, подготовленное в соответствии с подпунктом 4) пункта 52 Правил, включает, но не ограничивается следующими сведениями:

1) о влиянии совершаемой сделки на соблюдение лимитов, установленных инвестиционным комитетом;

2) о возможном изменении значений пруденциальных нормативов, установленных уполномоченным органом, в соответствии с законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг;

3) о рисках, связанных с приобретением данного финансового инструмента.

54. На основании рекомендаций и заключения совет директоров определяет приоритетные направления инвестирования, а инвестиционный комитет принимает инвестиционные решения и устанавливает и пересматривает не реже одного раза в год следующие лимиты инвестирования:

1) лимиты инвестирования по видам финансовых инструментов;

2) лимиты по открытым валютным позициям и лимит валютной нетто-позиции;

3) лимиты инвестирования в финансовые инструменты эмитентов, основной вид деятельности которых связан с определенным сектором экономики;

4) лимиты «stop-loss» для финансовых инструментов;

5) лимиты «take-profit» для финансовых инструментов.

55. По итогам проведения заседания инвестиционного комитета составляется протокол с обязательным указанием:

1) перечня рассматриваемых на заседании вопросов;

2) перечня документов, представленных инвестиционному комитету для принятия инвестиционного решения;

3) параметров инвестиционных решений, принятых на данном заседании, с указанием наименования финансовых инструментов, а также условий заключения сделок с ними;

4) итогов голосования по каждому вопросу, рассматриваемому на заседании;

5) мнения членов инвестиционного комитета с обоснованием и ожидаемым эффектом, в том числе в случае их несогласия с принятым решением и наличия особого мнения.

56. Протокол подписывается всеми членами инвестиционного комитета, присутствующими на заседании, и хранится вместе с инвестиционными решениями, принятыми инвестиционным комитетом.

57. Инвестиционное решение принимается в отношении совершения как одной, так и нескольких сделок с финансовыми инструментами.

58. Инвестиционное решение для заключения сделки с финансовыми инструментами, принятое по итогам заседания инвестиционного комитета содержит:

1) дату принятия и номер инвестиционного решения;

2) дату выдачи и номер рекомендации, на основании которой было принято инвестиционное решение;

3) вид сделки, подлежащей заключению;

4) идентификатор финансового инструмента, по которому должна быть заключена сделка;

5) объем, цену и сумму (диапазон объема, цены и суммы) сделки, подлежащей заключению;

6) сроки заключения сделки;

7) указание на тип рынка (первичный или вторичный, организованный или неорганизованный, международный рынок), на котором предполагается заключение сделки;

8) наименование посредника (брокера), с помощью которого предполагается заключение сделки (при наличии такового);

9) указание на наличие у кого-либо из членов инвестиционного комитета особого мнения в отношении принятия (отклонения) инвестиционного решения;

10) подписи лиц, принявших инвестиционное решение, с указанием их занимаемых должностей.

59. Инвестиционное решение для заключения сделки с инструментами хеджирования помимо сведений, указанных в подпунктах 1), 2), 3), 7), 8), 9) и 10) пункта 58 Правил, содержит:

1) подробное описание инструмента хеджирования с указанием вида, срока его заключения, объема, стоимости (премии), рынка, на котором планируется совершение операции хеджирования, и других характеристик (условий) данного инструмента;

2) ожидаемые результаты от применения данного инструмента хеджирования;

3) оценку риска объекта хеджирования (базисного актива) с указанием его вида (процентный, ценовой, валютный и прочее), а также метода его оценки;

4) описание объекта хеджирования с указанием необходимых реквизитов (национальный идентификационный номер, количество, стоимость, объем, валюта);

5) расчет, подтверждающий, что совершение данной операции приведет к снижению размера возможных убытков (недополучению дохода) по объекту хеджирования.

60. Принятое по итогам заседания инвестиционного комитета инвестиционное решение передается на исполнение для заключения сделок с финансовыми инструментами.

61. Совет директоров фондовой биржи обеспечивает наличие адекватной системы внутреннего контроля и создает условия для исполнения работниками фондовой биржи своих обязанностей в области внутреннего контроля.

62. Система внутреннего контроля на фондовой бирже создается для достижения следующих целей:

1) операционная и финансовая эффективность деятельности фондовой биржи, что предполагает проверку эффективности управления активами фондовой биржи, процедур листинга, осуществления расчетов по биржевым сделкам, исполнения фондовой биржей надзорных функций в отношении биржевых сделок, членов фондовой биржи и эмитентов, чьи ценные бумаги находятся в официальном списке фондовой биржи, и определения вероятности убытков;

2) надежность, полнота и своевременность финансовой и управленческой информации. Данная цель предполагает проверку составления достоверной и качественной финансовой отчетности и других финансовых документов, используемых фондовой биржей при принятии решений;

3) соблюдение требований законодательства Республики Казахстан, а также требований документов, определяющих внутреннюю политику и процедуры фондовой биржи.

63. Функционирование системы внутреннего контроля происходит по принципу непрерывного поочередного прохождения следующих трех этапов:

1) формирование системы внутреннего контроля (с учетом результатов оценки эффективности) путем включения процедур во внутренние регламенты фондовой биржи;

2) исполнение внутренних регламентов фондовой биржи в работе;

3) проведение оценки эффективности системы внутреннего контроля.

64. Система внутреннего контроля включает в себя проведение следующих процедур:

1) ежеквартальная проверка процесса достижения фондовой биржей поставленных целей и задач посредством представления совету директоров отчетов о текущих результатах деятельности фондовой биржи с приложением плановых показателей деятельности;

2) проверка на ежемесячной основе руководителями подразделений стандартных детальных отчетов о результатах деятельности подразделения;

3) проверка с целью контроля за ограничением доступа к материально значимой информации и программно-техническому обеспечению;

4) проверка соблюдения установленных лимитов риска и реализация мероприятий по устранению выявленных несоответствий;

5) установление требований советом директоров фондовой биржи к перечню операций, требующих обязательной авторизации;

6) проверка условий операций и результатов применения моделей управления рисками, связанных с деятельностью фондовой биржи;

7) проверка своевременности, правильности, полноты и точности отражения проведенных операций в учете и отчетности фондовой биржи;

8) проверка надежности функционирования программно-технического обеспечения фондовой биржи;

9) проверка эффективности процедур, направленных на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

10) проверка эффективности процедур, направленных на управление существующими и потенциальными конфликтами интересов на фондовой бирже;

11) ежеквартальная проверка правильности и достоверности оценки стоимости финансовых инструментов, осуществляемой в соответствии с требованиями внутренних документов фондовой биржи, включая методики в части оценки стоимости и доходности финансовых инструментов.

65. Целью внутреннего аудита является оценка адекватности и эффективности систем внутреннего контроля, обеспечение своевременной и достоверной информацией о состоянии выполнения подразделениями фондовой биржи возложенных функций и задач, а также предоставление действенных и эффективных рекомендаций по улучшению работы.

66. Служба внутреннего аудита создается с целью решения задач, возникающих при осуществлении советом директоров функций по обеспечению наличия и функционирования адекватной системы внутреннего контроля путем предоставления объективной оценки состояния системы внутреннего контроля и рекомендаций по их совершенствованию.

67. Служба внутреннего аудита в своей деятельности руководствуется Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах», требованиями Правил, положениями об организации системы внутреннего контроля и службе внутреннего аудита фондовой биржи, а также другими внутренними документами фондовой биржи.

68. Служба внутреннего аудита назначает проверку деятельности любого подразделения или деятельности должностного лица фондовой биржи. Служба внутреннего аудита регулярно отчитывается перед советом директоров.



69. Служба внутреннего аудита составляет план внутреннего аудита и программу внутреннего аудита, которые утверждаются советом директоров фондовой биржи.

70. В задачи службы внутреннего аудита входит рассмотрение и обсуждение следующих вопросов:

- 1) функционирование системы внутреннего контроля;
- 2) подготовка отчетности для совета директоров о деятельности службы внутреннего аудита;
- 3) достоверность и точность любых сведений и информации в рамках лицензируемого вида деятельности фондовой биржи, предоставляемой совету директоров, правлению и внешним пользователям;
- 4) любые существенные недостатки в бухгалтерском учете или внутреннем аудите, выявленные внешними или внутренними аудиторами.

71. Основными функциями службы внутреннего аудита являются:

- 1) проверка и оценка эффективности системы внутреннего контроля;
- 2) проверка полноты применения и эффективности методологии оценки рисков и процедур управления рисками (методик, программ, правил, порядков и процедур совершения операций и сделок, управления рисками);
- 3) проверка эффективности функционирования торговой системы, включая контроль целостности баз данных и их защиты от несанкционированного доступа, наличие планов действий на случай непредвиденных обстоятельств;
- 4) проверка достоверности, полноты, объективности и своевременности бухгалтерского учета и отчетности, а также надежности и своевременности сбора и представления информации и отчетности;
- 5) проверка достоверности, полноты, объективности и своевременности представления иных сведений в соответствии с законодательством Республики Казахстан;
- 6) проверка применяемых способов (методов) обеспечения сохранности имущества фондовой биржи;
- 7) оценка экономической целесообразности и эффективности совершаемых фондовой биржей операций;
- 8) проверка процессов и процедур внутреннего контроля;
- 9) проверка систем, созданных в целях контроля за соблюдением требований законодательства Республики Казахстан;
- 10) оценка работы службы управления персоналом фондовой биржи;
- 11) осуществление контроля за эффективностью принятых подразделениями и органами фондовой биржи мер по результатам проверок подразделений фондовой биржи, обеспечивающих снижение уровня выявленных рисков или документирование принятия руководством подразделения и (или) органами фондовой биржи решения о приемлемости выявленных рисков для фондовой биржи;
- 12) вопросы, предусмотренные внутренними документами фондовой биржи.

72. Организация системы внутреннего контроля обеспечивается соответствием фондовой биржи требованиям, указанных в Правилах.

**Приложение 1
к Правилам формирования системы
управления рисками и внутреннего
контроля на фондовой бирже**

Форма

**Отчет по оценке выполнения требований к системе
управления рисками**

« _____ »

(наименование фондовой биржи)

за « _____ » год

№	Указание соответствующего абзаца, части, подпункта, пункта Правил	Оценка соответствия требованиям к системе управления рисками	Выявленные недостатки в системе по управлению рисками	Необходимые мероприятия по устранению выявленных недостатков, ответственных лиц и конкретных сроков исполнения мероприятий	Ответственные исполнители
1	2	3	4	5	6

Оценка соответствия требованиям к системам управления рисками: _____

Пояснение по заполнению формы

Оценка соответствия требованиям к системе управления рисками осуществляется по трехбалльной системе следующих критериев: соответствует, частично соответствует, не соответствует:

1) оценка «соответствует» выносится при выполнении фондовой биржей критерия требования к системам управления рисками без каких-либо значительных недостатков;

2) оценка «частично соответствует» выносится при обнаружении недостатков, которые не считаются достаточными для появления серьезных сомнений относительно способности фондовой биржи в достижении соблюдения конкретного критерия требования к системам управления рисками;

3) оценка «не соответствует» выносится при невыполнении фондовой биржей критерия требований к системам управления рисками.

В случае, если отдельные требования к системам управления рисками не применяются в отношении фондовой биржи, оценка соответствия данному критерию требования не осуществляется и отмечается соответствующей записью «не применимо».

Первый руководитель фондовой биржи (либо лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись дата

Руководитель подразделения, осуществляющего управление рисками

фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись дата

Руководитель службы внутреннего аудита

фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись дата



**Приложение 2
к Правилам формирования системы
управления рисками и внутреннего
контроля на фондовой бирже**

форма 1

Стресс-тестинг по ценовому риску

Категория финансовых инструментов	Текущая стоимость финансового ин- струмента (в тенге)	Сценарий снижения текущей стоимости финансового инструмента					Убыток по выбран- ному сценарию (в тенге)
		0%-5%	5%-10%	10%-20%	20%-30%	более 30%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого убыток							

Пояснение по заполнению формы 1

1. В графе 1 указываются финансовые инструменты, по которым имеется рыночная цена. При этом финансовые инструменты группируются по видам финансовых инструментов и по сектору экономики.
2. В графе 2 указывается текущая стоимость финансового инструмента (в тенге).
3. В графах 3, 4, 5, 6 и 7 по каждой категории финансового инструмента выбирается только один предполагаемый сценарий снижения текущей стоимости финансового инструмента.
4. В графе 8 указывается убыток по выбранному сценарию (в тенге).

Краткое обоснование выбранного сценария _____

Первый руководитель фондовой биржи (либо лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

дата

Стресс-тестинг по процентному риску

Срок до погашения долго- вой ценной бумаги	Текущая стоимость финан- сового инструмента	Сценарий снижения процентной ставки купонного вознаграждения				Убыток по выбранному сцена- рию (в тенге)
		0%-2%	2%-4%	4%-6%	более 6%	
1	2	3	4	5	6	7
менее 6 месяцев						
6-12 месяцев						
12-18 месяцев						
18-24 месяцев						
более 24 месяцев						
Срок до погашения долговой ценной бумаги						

Пояснение по заполнению формы 2

В графе 2 указывается текущая стоимость финансового инструмента.

В графах 3, 4, 5 и 6 указывается сценарий снижения процентной ставки купонного вознаграждения. В дан-ных графах финансовые инструменты одной категории подвергаются нескольким сценариям снижения процентной ставки купонного вознаграждения.

В графе 7 указывается убыток по выбранному сценарию (в тенге).

Краткое обоснование выбранного сценария _____

Первый руководитель фондовой биржи (либо лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

дата



форма 3

Стресс-тестинг по валютному риску, по активам

Иностранная валюта	Текущая стоимость финансовых инструментов, номинированных в данной иностранной валюте (в тенге)	Сценарий укрепления тенге по отношению к иностранной валюте						Убыток по выбранному сценарию (в тенге)
		1%- 3%	3%- 5%	5%- 7%	7%- 13%	13%- 20%	более 20%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого убыток								

Пояснение по заполнению формы 3

В графе 1 указывается иностранная валюта финансового инструмента.

В графе 2 указывается текущая стоимость финансовых инструментов, номинированных в данной иностранной валюте (в тенге).

В графах 3, 4, 5, 6, 7 и 8 указывается сценарий укрепления тенге по отношению к иностранной валюте.

В графе 9 указывается убыток по выбранному сценарию (в тенге)

Краткое обоснование выбранного сценария _____

Первый руководитель фондовой биржи (либо лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

дата

**Приложение 3
к Правилам формирования системы
управления рисками и внутреннего
контроля на фондовой бирже**

форма

Стресс-тестинг по операционному риску

Стрессовая ситуация при тестировании торговой системы	Закладываемые параметры функционирования элементов торговой системы при ее тестировании			Результаты тестирования (оценка вероятности наступления событий и последствий в случае их наступления)
	параметр ₁	параметр _{2,3...n-1}	параметр _n	
1	2	3	4	5

Пояснение по заполнению формы

1. В графе 1 указывается стрессовая ситуация при тестировании системы учета фондовой биржи, единой системы лицевых счетов и иных информационных и коммуникационных систем.

2. В графах 2, 3 и 4 указываются закладываемые параметры функционирования элементов систем.

3. В графе 5 указываются результаты тестирования (оценка вероятности наступления событий и последствий в случае их наступления).

Краткое описание стрессовой ситуации и закладываемых параметров функционирования элементов системы учета фондовой биржи, единой системы лицевых счетов и иных информационных и коммуникационных систем при их тестировании на стрессовую ситуацию. Тестирование осуществляется по каждой системе.

Первый руководитель фондовой биржи (либо лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

дата



*Зарегистрировано
Министерством юстиции Республики Казахстан
3 февраля 2016 года № 12996*

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

19 декабря 2015 года

№ 253

Об утверждении Требований по наличию системы управления рисками в центральном депозитарии

В соответствии с подпунктом 14-2) статьи 12 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

Утвердить прилагаемые Требования по наличию системы управления рисками в центральном депозитарии.

Признать утратившими силу:

1) постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 1 февраля 2010 года № 5 «Об утверждении Инструкции о требованиях по наличию системы управления рисками в центральном депозитарии, и внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 декабря 2008 года № 238 «Об утверждении Правил осуществления деятельности центрального депозитария» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6100);

2) пункт 12 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2014 года № 168 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9796, опубликованным 12 ноября 2014 года в информационно-правовой системе «Әділет» Республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан»).

Департаменту надзора за субъектами рынка ценных бумаг (Хаджиева М.Ж.) в установленном законодательством порядке обеспечить:

совместно с Департаментом правового обеспечения (Досмухамбетов Н.М.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

направление настоящего постановления на официальное опубликование в информационно-правовой системе «Әділет» республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан» в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.

Департаменту международных отношений и связей с общественностью (Казыбаев А.К.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодических печатных изданиях в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Смолякова О.А.

Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Утверждены
постановлением Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 19 декабря 2015 года № 253

Требования по наличию системы управления рисками в центральной депозитарии

1. Общие положения

1. Настоящие Требования по наличию системы управления рисками в центральной депозитарии (далее – Требования) разработаны в соответствии Законом Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций» и устанавливают требования по наличию системы управления рисками в центральной депозитарии.

2. Совет директоров центральной депозитарии обеспечивает соответствие системы управления рисками Требованиям и создает условия для исполнения органами, подразделениями и работниками центральной депозитарии возложенных на них обязанностей в области управления рисками.

3. В Требованиях используются следующие понятия:

1) информационная система - программно-техническое обеспечение центральной депозитарии, посредством которого обеспечивается генерирование, хранение, учет, своевременное предоставление и раскрытие финансовой и операционной информации, необходимой для совета директоров, исполнительного органа и работников центральной депозитарии при выполнении своих обязанностей, а также регистраторам, эмитентам, депонентам центральной депозитарии и их клиентам в процессе их деятельности;

2) ценовой риск - риск возникновения расходов (убытков) вследствие изменения стоимости финансовых инструментов, возникающий в случае изменения условий финансовых рынков, влияющих на рыночную стоимость финансовых инструментов, приобретенных за счет собственных активов центральной депозитарии;

3) репутационный риск - риск возникновения расходов (убытков) вследствие негативного общественного мнения или снижения доверия к центральной депозитарии;

4) бэк-тестинг - методы проверки эффективности процедур измерения рисков с использованием исторических данных по центральной депозитарии и сравнением рассчитанных результатов с текущими (фактическими) результатами от совершения указанных операций;

5) валютный риск - риск возникновения расходов (убытков), связанный с изменением курсов иностранных валют, при осуществлении центральной депозитарией деятельности. Риск возникновения расходов (убытков) возникает из-за переоценки позиций по валютам в стоимостном выражении;

6) клиринговые операции - операции по сбору, сверке, сортировке и подтверждению расчетов, а также проведению их взаимозачета и определению чистых позиций участников клиринга;

7) коммуникационная система - программно-техническое обеспечение центральной депозитарии, предназначенное для управления процессами передачи информации между органами и подразделениями центральной депозитарии, регистратором, эмитентами, депонентами и центральной депозитарией, а также иными системами центральной депозитарии;

8) корпоративное управление - система стратегического и тактического управления центральной депозитарии, представляющая собой комплекс взаимоотношений между общим собранием акционеров, советом директоров, правлением, направленная на обеспечение эффективного функционирования центральной депозитарии, защиту прав и интересов его акционеров и предоставляющая акционерам возможность эффективного контроля

и мониторинга деятельности центральной депозитарии;

9) кредитный риск - риск возникновения расходов (убытков) вследствие неуплаты эмитентом основного долга и вознаграждения, причитающегося держателю ценной бумаги, в установленный условиями выпуска ценной бумаги срок, включающий также риск потерь, возникающих в связи с невыполнением партнером обязательств по свопам, опционам, форвардам и иным финансовым инструментам, подверженным кредитному риску, и в период урегулирования расчетов по данным ценным бумагам и иным финансовым инструментам;

10) правовой риск - риск возникновения расходов (убытков) вследствие нарушения центральной депозитарией требований законодательства Республики Казахстан, в том числе несоответствия внутренних документов центральной депозитарии требованиям нормативных правовых актов уполномоченного органа, несоответствия практики



деятельности центрального депозитария его внутренним документам, а в отношении с нерезидентами Республики Казахстан - нарушения требований законодательства других государств;

11) политика инвестирования собственных активов - документ, определяющий перечень объектов инвестирования, цели, стратегии, условия и ограничения инвестиционной деятельности в отношении собственных активов центрального депозитария, условия хеджирования и диверсификации собственных активов;

12) операционный риск - риск возникновения расходов (убытков) в результате несоответствия характеру и масштабам деятельности центрального депозитария и (или) требованиям законодательства Республики Казахстан, внутренних порядков и процедур проведения операций и других сделок, нарушения их работниками центрального депозитария и (или) иными лицами (вследствие непреднамеренных или умышленных действий или бездействия), несоразмерности (недостаточности) функциональных возможностей (характеристик), применяемых центральным депозитарием, информационных, коммуникационных и других систем и (или) их отказов (нарушений функционирования), а также в результате воздействия внешних событий;

13) риск потери ликвидности - риск, связанный с возможным невыполнением либо несвоевременным выполнением центральным депозитарием своих обязательств. Риск потери ликвидности ценных бумаг как активов определяется возможностью их быстрой реализации с низкими издержками и по приемлемым ценам;

14) лимиты «stop-loss» - предельно допустимый уровень потерь по операциям с финансовыми инструментами, приобретенными за счет собственных активов;

15) стресс-тестинг - методы измерения потенциального влияния на финансовое положение центрального депозитария исключительных, но возможных событий, которые оказывают влияние на деятельность центрального депозитария;

16) стрессовые ситуации - непредвиденные ситуации возникновения перегрузок, сбоев, ошибок и (или) иных неполадок в работе систем центрального депозитария;

17) лимиты «take-profit» - политика установления лимитов по предельно допустимому уровню доходов по операциям с финансовыми инструментами, приобретенными за счет собственных активов;

18) система управления рисками - процесс, включающий четыре основных элемента: оценка риска, измерение риска, контроль риска и мониторинг риска;

19) уполномоченный орган - уполномоченный орган по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций;

20) служба внутреннего аудита - подразделение центрального депозитария, созданное в соответствии с законодательством Республики Казахстан об акционерных обществах;

21) система внутреннего контроля - часть системы управления рисками, представляющая совокупность процедур и политик внутреннего контроля, обеспечивающих реализацию центральным депозитарием долгосрочных целей рентабельности и поддержания надежной системы финансовой и управленческой отчетности, способствующих соблюдению законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг, свода правил центрального депозитария, политики центрального депозитария, внутренних правил и процедур, снижению риска убытков или репутационного риска центрального депозитария;

22) внутренние документы - документы, регулирующие условия и порядок деятельности центрального депозитария, его органов, подразделений и работников.

4. Центральный депозитарий ежегодно не позднее 1 (первого) июля года, следующего за отчетным периодом, представляет в уполномоченный орган отчет по оценке выполнения требований к системе управления рисками центрального депозитария по форме согласно приложению 1 к Требованиям, который содержит:

1) полный перечень требований к системе управления рисками;

2) самостоятельную оценку соответствия (несоответствия) требованиям к системе управления рисками;

3) в случае выявления недостатков в системе управления рисками план мероприятий по их устранению с указанием недостатков, которые нуждаются в исправлении, мероприятий, необходимых для исправления недостатков, ответственных лиц и конкретных сроков исполнения мероприятий.

5. Стресс-тестинг по ценовому риску, процентному риску, валютному риску по активам, инвестированным центральным депозитарием в финансовые инструменты, рассчитывается по формам 1, 2 и 3 согласно приложению 2 к Требованиям не реже одного раза в квартал.

6. Стресс-тестинг по ценовому риску, процентному риску, валютному риску по активам, инвестированным центральным депозитарием в финансовые инструменты по формам 1, 2 и 3 согласно приложению 2 к Требованиям представляется центральным депозитарием в уполномоченный орган не позднее 5 (пятого) рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

7. Стресс-тестинг по операционному риску в части проведения расчетов по финансовым инструментам, учета финансовых инструментов и отражения сведений, содержащихся в системе реестров держателей ценных бумаг, проводится путем тестирования системы учета центрального депозитария, единой системы лицевых счетов и иных информационных и коммуникационных систем центрального депозитария на подборку, комбинирование и моделирование стрессовых ситуаций и параметров функционирования элементов данных систем, включая в том числе сетевые соединения, операционную систему, базу данных, уровень авторизации (доступа) к системам, количество

пользователей, потоки и объемы информации, нагрузку на основной и (или) вспомогательный сервер (с указанием уровня критической нагрузки) не реже одного раза в квартал.

8. Стресс-тестинг по операционному риску по форме согласно приложению 3 к Требованиям представляется центральным депозитарием в уполномоченный орган не позднее 5 (пятого) рабочего дня месяца, следующего за отчетным полугодием.

2. Базовые требования по наличию системы управления рисками

9. Наличие системы управления рисками в центральном депозитарии предусматривает соответствие деятельности центрального депозитария требованиям по корпоративному управлению, наличию практики проведения операций в рамках лицензируемого вида деятельности, практики управления активами и обязательствами, функционированию системы учета центрального депозитария, единой системы лицевых счетов и иных информационных и коммуникационных систем центрального депозитария.

10. Система управления рисками центрального депозитария охватывает следующие направления его деятельности:

1) проведение и администрирование процесса расчетов с финансовыми инструментами и деньгами;

2) сбор, ввод, хранение и распространение информации, предоставляемой регистратором, эмитентами, депонентами центрального депозитария и их клиентами;

3) проведение регулярного мониторинга системы учета центрального депозитария, единой системы лицевых счетов и иных информационных и коммуникационных систем и технологий в целях обеспечения бесперебойности, непрерывности деятельности процесса осуществления номинального держания для других номинальных держателей, учета прав по эмиссионным ценным бумагам и иным финансовым инструментам, расчетов в финансовых инструментах, а также отражения сведений, содержащихся в системе реестров держателей ценных бумаг;

4) аудит программно-технического обеспечения центрального депозитария, включая систему учета центрального депозитария, единую систему лицевых счетов, а также иные информационные, коммуникационные системы и технологии;

5) разработка и реализация проектов, направленных на дальнейшее развитие и совершенствование деятельности центрального депозитария в части функционирования системы учета центрального депозитария, единой системы лицевых счетов и иных информационных, коммуникационных систем, процесса осуществления номинального держания для других номинальных держателей, учета прав по эмиссионным ценным бумагам и иным финансовым инструментам, расчетов в финансовых инструментах, отражения сведений, содержащихся в системе реестров держателей ценных бумаг, автоматизации отдельных операций, совершаемых в центральном депозитарии, а также процесса сбора, ввода, учета, хранения информации и иных направлений деятельности центрального депозитария;

6) инвестирование собственных активов центрального депозитария в финансовые инструменты;

7) создание и совершенствование организационно-функциональной структуры управления центрального депозитария;

8) разработка и утверждение внутренних процедур и документов;

9) предоставление информации, необходимой для принятия решений, заинтересованным органам центрального депозитария и обмен информацией между органами и подразделениями центрального депозитария;

10) мониторинг соблюдения требований, установленных законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг, о банках и банковской деятельности в Республике Казахстан и внутренней политикой в области управления рисками;

11) определение порядка организации работы с регистратором, депонентами и их клиентами, в том числе определение процедур по рассмотрению и разрешению споров.

11. Система управления рисками предусматривает, но не ограничивается наличием следующих внутренних документов:

1) политики центрального депозитария по управлению рисками;

2) порядка инвестирования собственных активов центрального депозитария;

3) процедур осуществления внутреннего контроля и внутреннего аудита;

4) процедур, направленных на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

5) процедур управления существующими и потенциальными конфликтами интересов в центральном депозитарии;

6) процедур, направленных на предотвращение использования инсайдерской информации работниками и должностными лицами центрального депозитария;

7) порядка осуществления клиринга по сделкам с финансовыми инструментами в финансовых инструментах и (или) в деньгах;

8) информационной политики центрального депозитария;

9) инструкции по технике безопасности;

10) инструкции по обеспечению безопасности информационных систем;



11) процедур, направленных на предотвращение несвоевременности исполнения и (или) неисполнения приказов клиентов и регистратора, а также ошибочного ввода данных в систему учета центрального депозитария и единую систему лицевых счетов;

12) процедур по оптимизации эффективности существующего контроля операционных процессов депозитарной и банковской деятельности центрального депозитария.

12. Политика центрального депозитария по управлению рисками определяет:

1) полномочия и функциональные обязанности совета директоров, правления, ответственного подразделения центрального депозитария по управлению рисками и других подразделений в области управления рисками, а также порядок обмена информацией между данными органами и подразделениями;

2) процедуры по идентификации и оценке рисков, включая порядок определения количественных значений показателей рисков, связанных

с деятельностью центрального депозитария и функционированием его системы учета, единой системы лицевых счетов, а также процедуры по определению максимально допустимых значений показателей рисков;

3) меры по управлению рисками, возникающими в процессе деятельности центрального депозитария и функционирования его системы учета, единой системы лицевых счетов;

4) механизм мониторинга эффективности процедур, установленных подпунктом 2) настоящего пункта, адекватности оценок значений показателей рисков центрального депозитария и мер по управлению рисками;

5) механизм мониторинга эффективности мер, принимаемых в случае несоответствия процедурам, установленным подпунктом 2) настоящего пункта, и мерам, установленным подпунктом 3) настоящего пункта;

6) процедуры по мониторингу, оценке и контролю идентифицированных (обнаруженных) рисков, в том числе: меры, предпринимаемые ответственным подразделением центрального депозитария по управлению рисками совместно с другими подразделениями центрального депозитария, по идентификации рисков;

оценка рисков, осуществляемая ответственным подразделением центрального депозитария по управлению рисками, включая оценку частоты возникновения рисков, последующее ранжирование воздействий, оказанных данными рисками, и установление максимально допустимых значений показателей рисков;

мониторинг рисков, проводимый ответственным подразделением центрального депозитария по управлению рисками, включающий мониторинг изменения значений показателей рисков и максимально допустимых значений показателей рисков, а также мер, предпринимаемых в целях минимизации рисков в случае несоответствия значений показателей рисков максимально допустимым значениям показателей рисков;

механизм незамедлительного представления отчетности ответственным подразделением центрального депозитария по управлению рисками совету директоров о любых значительных случаях, способных повлечь за собой ущерб и (или) повлиять на репутационные и правовые риски центрального депозитария.

13. Порядок инвестирования собственных активов центрального депозитария устанавливает условия и порядок осуществления сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов, типовые формы документов, используемых в процессе осуществления сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов, и включает описание процедур по:

1) разработке политики инвестирования собственных активов центрального депозитария;

2) подготовке рекомендаций для принятия инвестиционных решений в отношении собственных активов центрального депозитария, предусматривающих:

перечень должностей лиц, уполномоченных на выдачу рекомендаций;

порядок осуществления анализа состояния инвестиционного портфеля;

порядок осуществления анализа наличия, условий обращения и доходности финансовых инструментов, в которые предполагается осуществить инвестирование;

порядок осуществления анализа рисков, связанных с финансовыми инструментами, в которые предполагается осуществить инвестирование;

порядок осуществления анализа факторов, существенных для выдачи рекомендаций;

3) принятию инвестиционных решений в отношении собственных активов центрального депозитария, содержащих описание работы инвестиционного комитета, периодичность проведения и оформления результатов заседаний;

4) взаимодействию органов и подразделений центрального депозитария в процессе подготовки, принятия и исполнения инвестиционных решений;

5) совершению сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов и осуществлению контроля за их исполнением, содержащих описание процессов по взаимодействию с посредником (брокером), с помощью которого предполагается совершение сделки (при наличии такового), контролю за совершением сделок, осуществлению сверок состава и движения активов, ведению внутреннего учета и документооборота заключенных сделок, а также перечень должностных лиц, осуществляющих контроль за совершением сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов;

6) подготовке правлением центрального депозитария отчетности о результатах деятельности по операциям с финансовыми инструментами, совершенным за счет собственных активов, перед уполномоченным органом.

14. В целях обеспечения совершения сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов центрального депозитария разрабатывается политика инвестирования собственных активов, включающая, но не ограничивающаяся следующим:

- 1) цели и стратегии инвестирования собственных активов;
- 2) описание и перечень объектов инвестирования;
- 3) лимиты инвестирования собственных активов по видам финансовых инструментов;
- 4) условия и ограничения, установленные в отношении сделок с финансовыми инструментами, совершаемыми за счет собственных активов;
- 5) условия хеджирования и диверсификации собственных активов с указанием перечня и описания инструментов хеджирования;
- 6) информация об основных рисках, связанных с инвестированием собственных активов.

15. Политика инвестирования собственных активов центрального депозитария и все изменения и дополнения в нее утверждаются советом директоров центрального депозитария.

16. Процедуры осуществления внутреннего контроля и внутреннего аудита определяют:

- 1) состав службы внутреннего аудита, ее функции, обязанности и полномочия;
- 2) требования к работникам, осуществляющим внутренний аудит и внутренний контроль;
- 3) предмет и объект внутреннего аудита и внутреннего контроля;
- 4) масштаб и частоту проведения проверок службой внутреннего аудита;
- 5) обязательную к использованию при проведении внутреннего аудита систему оценки;
- 6) требования к составлению плана проведения внутреннего аудита;
- 7) сроки и форму представления службой внутреннего аудита отчетов о результатах проверок совету директоров центрального депозитария.

17. Процедуры, направленные на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, включают, но не ограничиваются:

1) идентификацию клиентов и мониторинг их операций в соответствии с Законом Республики Казахстан от 28 августа 2009 года «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее - Закон о противодействии отмыванию доходов);

2) предоставление сведений и информации об операциях, подлежащих финансовому мониторингу, в том числе, о подозрительных операциях, в государственный орган, осуществляющий финансовый мониторинг и принимающий иные меры по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в соответствии с Законом о противодействии отмыванию доходов.

18. Процедуры управления существующими и потенциальными конфликтами интересов в центральном депозитарии, возникающими в ходе осуществления деятельности центрального депозитария между его органами и (или) подразделениями, включают:

1) процедуры принятия решений органами центрального депозитария, направленные на обеспечение: независимости решений, принимаемых членами органов центрального депозитария; отсутствия заинтересованности у членов органов центрального депозитария в принимаемых решениях; ограничения в использовании членами органов центрального депозитария и его работниками информации, полученной в ходе проведения заседаний органов центрального депозитария, в личных целях либо в интересах третьих лиц до официального распространения данной информации среди широкого круга лиц;

2) требования по обязательному составлению и хранению протоколов по итогам проведения заседаний органов центрального депозитария;

3) описание существующих и потенциальных конфликтов интересов между подразделениями центрального депозитария, между органами и подразделениями центрального депозитария, между органами центрального депозитария;

4) мероприятия, проводимые центральным депозитарием с целью урегулирования существующих конфликтов интересов, а также превентивные меры, направленные на урегулирование потенциальных конфликтов интересов.

19. Процедуры, направленные на предотвращение использования инсайдерской информации, включают меры, направленные на:

1) предотвращение совершения сделок инсайдерами, а также их аффилированными лицами с ценными бумагами с использованием инсайдерской информации в своих интересах или интересах третьих лиц;

2) предотвращение раскрытия инсайдерами, а также их аффилированными лицами инсайдерской или основанной на ней информации третьим лицам;

3) предотвращение использования инсайдерской информации или информации, основанной на инсайдерской информации, в том числе инсайдерами, а также их аффилированными лицами, в рекомендациях по совершению сделок с ценными бумагами.

20. Порядок осуществления клиринга по сделкам с финансовыми инструментами в финансовых инструментах и (или) в деньгах содержит в том числе:

- 1) процедуры, направленные на предотвращение возникновения ошибок



в части сбора, сверки, сортировки и подтверждения расчетов, а также проведения их взаимозачета;

2) мониторинг и тестирование программно-технического обеспечения центрального депозитария на наличие ошибок и технических сбоев в системе произведения взаиморасчетов - в случае автоматизированного осуществления клиринговых операций или обеспечение контроля со стороны правления за правильностью осуществления клиринговых операций и регулярное повышение квалификации работников, непосредственно отвечающих за осуществление клиринговых операций - в случае, если в центральном депозитарии не предусмотрено автоматизированное осуществление клиринговых операций;

3) порядок разрешения вопросов между депонентами и центральным депозитарием при возникновении ошибок в процессе осуществления клиринговых операций.

21. Информационная политика центрального депозитария включает, но не ограничивается следующим:

1) порядок информационного взаимоотношения центрального депозитария с фондовой биржей, эмитентами, депонентами, клиентами депонентов, а также со средствами массовой информации;

2) требования по регулярному мониторингу информации, способной повлиять на репутацию центрального депозитария;

3) требования по своевременному принятию необходимых мер в случае появления и распространения информации, способной нанести вред репутации центрального депозитария.

22. Инструкция по технике безопасности включает:

1) основные требования по пожарной безопасности;

2) план действий на случай возникновения форс-мажорных и (или) непредвиденных обстоятельств, который содержит описание действий работников центрального депозитария в случае наступления форс-мажорных и (или) непредвиденных обстоятельств;

3) порядок использования программно-технических комплексов и иного оборудования работниками центрального депозитария;

4) последовательность осмотра помещений центрального депозитария перед их закрытием.

23. Инструкция по обеспечению безопасности информационных систем включает:

1) основные требования по обеспечению безопасности информационных систем;

2) организационные меры обеспечения информационной безопасности;

3) программно-технические меры обеспечения информационной безопасности;

4) порядок и объемы доступа к ресурсам (дисковое пространство, директории, сетевые ресурсы, базы данных и другие), выделенным для накопления в них информации, получения информации из системы учета центрального депозитария и единой системы лицевых счетов, хранения, архивирования либо другой обработки информации;

5) меры, направленные на сохранность электронных данных, составляющих систему учета центрального депозитария и единой системы лицевых счетов, в том числе находящихся в резервном техническом центре;

6) запрет доступа к устройствам чтения записи и компакт дисков путем отключения или изъятия устройства;

7) порядок определения уровней доступа работников к информационным системам центрального депозитария;

8) порядок доступа к серверным комнатам с использованием двух ключей, находящихся у разных работников, имеющих доступ в данные комнаты.

24. Процедуры, направленные на предотвращение несвоевременности исполнения и (или) неисполнения приказов клиентов и регистратора, а также ошибочного ввода данных в систему учета центрального депозитария и единую систему лицевых счетов, содержат в том числе:

1) меры, направленные на исключение несвоевременности исполнения и (или) неисполнения приказов депонентов центрального депозитария и распоряжений регистратора;

2) меры по предотвращению ошибочного ввода данных в систему учета центрального депозитария и единую систему лицевых счетов, в том числе посредством двойного ввода данных одного и того же приказа разными работниками;

3) порядок предоставления прав пользователям информационных систем центрального депозитария, установления паролей доступа в систему учета центрального депозитария и единую систему лицевых счетов для пользователей, обладающих полномочиями по изменению сведений, содержащихся в системе учета центрального депозитария, и единую систему лицевых счетов;

4) формы электронного журнала учета приказов и их исполнения, а также претензий клиентов и меры по их удовлетворению;

5) порядок осуществления сверки обработанных приказов с первичными документами;

6) порядок уведомления клиентов о статусе поданного приказа на совершение операций.

25. Процедуры по оптимизации эффективности существующего контроля операционных процессов депозитарной и банковской деятельности центрального депозитария охватывают следующие риски:

1) риски, связанные с осуществлением действий на основе первичных документов:

предоставление первичных документов неуполномоченным лицом;

кража, подмена или утеря первичных документов;

ввод несуществующего приказа в информационную систему;

двойной ввод данных одного и того же приказа разными работниками в информационную систему;
некорректный ввод данных приказа в информационную систему;
невыполнение ввода приказа в информационную систему;
несвоевременный ввод приказа в информационную систему;
выбор некорректного статуса приказа в информационной системе;
невнесение изменения в статус приказа в информационной системе;
изменение статуса приказа в информационной системе, не подлежавшего изменению;
изменение данных справочников в информационной системе, не подлежавших изменению;
некорректное изменение данных справочников в информационной системе;
невнесение изменения в данные справочников в информационной системе;
изменение данных справочников в информационной системе без соответствующего документа;
несвоевременное изменение данных справочников в информационной системе;

2) риски, связанные с выдачей отчетных и иных документов на основе первичных документов:

невыполнение формирования отчетного документа;
несвоевременное формирование отчетного документа;
некорректные данные в отчетном документе;
формирование отчета об исполнении с указанием неправильного статуса приказа;
выдача отчетного документа неуполномоченному лицу;
кража, подмена и утеря отчетных документов;

3) риски, связанные с использованием информационных систем:

невыполнение процедур открытия (закрытия) операционного дня;
невыполнение включения терминала фондовой биржи;
некорректный формат входящего файла;
некорректное содержание входящего файла;
двойной ввод данных разными работниками для формирования записи в базе данных;
невыполнение формирования записи в базе данных;
некорректное формирование записи в базе данных;
повтор документов от отправителя в информационной системе (в течение операционного дня);
постановка приказа в очередь с отложенной датой расчетов;
ошибки при проведении транзакций в информационной системе;
исполнение приказа без встречного приказа (по сделкам, которые регистрируются на основании двух встречных приказов);

исполнение приказа по ценным бумагам, не находящимся в обращении;
исполнение приказа во время, не входящее в регламент;
прием приказа во время, не входящее в регламент;
исполнение приказа в момент не открытого операционного дня;
исполнение приказа в момент приостановления операций с ценными бумагами;
исполнение приказа на неразрешенные операции;

4) риски, связанные с эксплуатацией информационных систем:

заражение компьютерными вирусами;
использование нелегальных программ;
неавторизованный доступ к информационным системам;
ошибка при техническом обслуживании серверного оборудования;
сбой в системе электропитания;
сбой систем кондиционирования серверов;
технический сбой серверного оборудования;
технический сбой сетевого оборудования;
кража, преднамеренная порча носителей данных (жестких дисков и иных носителей);
неавторизованный доступ к носителям данных (жестким дискам и иным носителям);
чрезвычайная ситуация природного характера;
пожар в серверной комнате;
затопление серверной комнаты;
программный сбой в информационной системе;
требования заказчика разработки программного обеспечения не формализованы;
некорректное составление технического задания для кодировщиков программного обеспечения;
ошибка при написании кода программного обеспечения;
ошибка при внедрении разработанного программного обеспечения.

26. Центральный депозитарий имеет резервный технический центр и обеспечивает его постоянную готовность к немедленной активизации. Резервный технический центр соответствует следующим требованиям:



- 1) содержит копии электронных данных, составляющих систему учета центрального депозитария и единую систему лицевых счетов, идентичных основным системам учета центрального депозитария и единой системы лицевых счетов;
- 2) содержит копии резервных систем, идентичных тем резервным системам центрального депозитария, которые находятся по месту нахождения её основных систем;
- 3) располагается не менее чем в 25 (двадцати пяти) километрах от места нахождения основных систем учета центрального депозитария и единой системы лицевых счетов;
- 4) обеспечивается всеми коммуникациями, необходимыми для осуществления деятельности центрального депозитария;
- 5) при возникновении нештатной ситуации по месту нахождения основных систем учета центрального депозитария и единой системы лицевых счетов представляет возможность осуществления деятельности не позднее, чем на следующий рабочий день.

3. Требования к работникам отдельных подразделений центрального депозитария

27. С целью управления существующими и потенциальными конфликтами интересов, возникающими в ходе осуществления деятельности центрального депозитария между его органами и (или) подразделениями, центральным депозитарием принимаются следующие меры:

- 1) обеспечивается подотчетность подразделений, где существует или может возникнуть конфликт интересов, разным руководящим работникам центрального депозитария;
- 2) разрабатывается и внедряется порядок обмена информацией между подразделениями и органами центрального депозитария с учетом существующих и потенциальных конфликтов интересов;
- 3) регулярно осуществляется проверка службой внутреннего аудита деятельности подразделений и работников центрального депозитария на соответствие принятым центральным депозитарием процедурам управления существующими и потенциальными конфликтами интересов в центральном депозитарии.

28. Руководитель и работники подразделения по управлению рисками имеют высшее образование, обладают профессиональной компетентностью и опытом работы не менее 3 (трех) лет в области управления рисками, а также знаниями законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг.

29. Дополнительные требования к руководителю и работникам подразделения по управлению рисками устанавливаются центральным депозитарием.

30. Руководитель и работники службы внутреннего аудита не осуществляют руководство (не курируют) одновременно другими подразделениями центрального депозитария, а также не являются членами органов центрального депозитария.

31. Руководитель и работники службы внутреннего аудита имеют высшее образование, обладают знаниями гражданского законодательства Республики Казахстан, в том числе законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг, обладают профессиональной компетентностью и стажем (опытом) работы в сфере предоставления и регулирования финансовых услуг не менее 1 (одного) года, а также не имеют непогашенной или неснятой в установленном законом порядке судимости за преступления, совершенные в сфере экономической деятельности, коррупционные и иные преступления против интересов государственной службы и государственного управления.

32. Работники службы внутреннего аудита назначаются советом директоров центрального депозитария.

4. Идентификация, оценка и мониторинг рисков в центральном депозитарии

33. Центральный депозитарий в своей деятельности дифференцирует и идентифицирует следующие типы рисков:

- 1) операционные риски;
- 2) правовые риски;
- 3) репутационные риски;
- 4) ценовые, валютные и процентные риски;
- 5) риски потери ликвидности.

34. К операционным рискам относятся риски, связанные с:

- 1) неопределенной и неэффективной организационной структурой центрального депозитария, включая распределение ответственности, структуру подотчетности и управления;
- 2) неэффективными стратегиями, политиками и (или) стандартами в области информационных технологий, недостатками в использовании программного обеспечения;
- 3) неэффективным управлением персоналом и (или) неквалифицированным штатом центрального депозитария;
- 4) несанкционированным использованием системы учета центрального депозитария и единой системы лицевых счетов центрального депозитария;

5) риски, связанные с недостаточно эффективным построением процессов осуществления деятельности центрального депозитария либо слабым контролем соблюдения внутренних правил;

6) непредвиденными или неконтролируемыми факторами внешнего воздействия на деятельность центрального депозитария;

7) наличием недостатков или ошибок во внутренних документах (правилах), регламентирующих деятельность центрального депозитария;

8) нарушением процесса учета прав по эмиссионным ценным бумагам и иным финансовым инструментам, расчетов в финансовых инструментах, отражения сведений, содержащихся в системе реестров держателей ценных бумаг, автоматизации отдельных операций, совершаемых в центральном депозитарии и совершения операций в системе учета центрального депозитария, единой системе лицевых счетов;

9) неправомерным использованием конфиденциальной информации, предоставляемой депонентами центрального депозитария и их клиентами, регистратором, эмитентами и фондовой биржей;

10) возникновением конфликта интересов между органами центрального депозитария и его подразделениями;

11) возникновением ошибок, связанных со сбором, вводом, хранением и распространением информации;

12) вероятностью возникновения ошибок и сбоев в функционировании программно-технического обеспечения центрального депозитария, включая систему учета центрального депозитария, единую систему лицевых счетов и иные информационные и коммуникационные системы и технологии;

13) вероятностью возникновения ущерба вследствие использования несовершенных технологий в процессе деятельности центрального депозитария, включая, в том числе процессы организации учета прав по эмиссионным ценным бумагам и иным финансовым инструментам, расчетов в финансовых инструментах, отражения сведений, содержащихся в системе реестров держателей ценных бумаг, исполнения функций системного администрирования;

14) возникновением ошибок при вводе и изменении данных в системе учета центрального депозитария и единой системе лицевых счетов;

15) иными обстоятельствами, идентифицируемыми центральным депозитарием в качестве потенциальных рисков.

35. Подразделение правового обеспечения (юридическое подразделение) центрального депозитария обеспечивает регулирование правовых рисков, возникающих вследствие нарушения центральным депозитарием требований законодательства Республики Казахстан, в том числе несоответствия внутренних документов центрального депозитария требованиям законодательства Республики Казахстан, несоответствия практики деятельности центрального депозитария его внутренним документам, путем:

1) осуществления контроля за соответствием деятельности центрального депозитария законодательству Республики Казахстан, внутренним правилам и процедурам центрального депозитария, и условиям договорных отношений;

2) ознакомления на постоянной основе персонала центрального депозитария с законодательством Республики Казахстан, регулирующим деятельность центрального депозитария;

3) проведения оценки возможности появления рисков невыполнения центральным депозитарием требований, установленных законодательством Республики Казахстан, в связи с изменением законодательства Республики Казахстан, регулирующего деятельность центрального депозитария.

36. Подразделение центрального депозитария по отношениям с общественностью обеспечивает управление и минимизацию репутационных рисков, возникающих вследствие:

1) противоречивых и (или) негативных заявлений субъектов рынка ценных бумаг, аналитиков рынка относительно деятельности центрального депозитария и (или) ее текущего состояния;

2) усиления роли информации, полученной из неофициальных источников, распространения негативных слухов как работниками центрального депозитария так и третьими лицами;

3) возрастания интереса средств массовой информации к негативной информации о центральном депозитарии;

4) иных факторов, способных оказать негативное воздействие на репутацию центрального депозитария.

37. Целями процесса идентификации, оценки и контроля рисков являются:

1) своевременное определение неидентифицированных рисков и угроз;

2) повышение качества оценки максимально допустимых значений показателей рисков;

3) развитие альтернативных механизмов контроля рисков;

4) обеспечение принятия своевременных мер по минимизации и управлению рисками;

5) вовлечение отдельных подразделений центрального депозитария, включая подразделение по управлению рисками, в процесс идентификации и оценки рисков.

38. Процедура идентификации рисков основывается на обзоре и мониторинге, осуществляемым каждым подразделением центрального депозитария в зависимости от вида деятельности подразделения совместно с подразделением по управлению рисками.

39. Идентифицированные риски анализируются по следующим характеристикам:

1) частота наступления рисков;

2) масштаб воздействия рисков.



40. На основе результатов анализа риски упорядочиваются как приемлемые и неприемлемые в зависимости от значения показателя рисков, определенного в качестве допустимого.

41. Результаты оценки и контроля рисков используются для определения количественного значения показателя риска как в целом (интегрального значения), так и для каждого отдельного вида деятельности центрального депозитария.

42. Количественное значение рисков позволяет оценить максимально допустимые значения показателей рисков, соответствие рисков установленным допустимым показателям, а также необходимость принятия соответствующих решений для минимизации и управления рисками, несоответствующими установленным допустимым показателям.

43. Количественные значения показателей рисков, свойственных каждому отдельному виду деятельности центрального депозитария, рассчитываются подразделением центрального депозитария, осуществляющим данный вид деятельности, совместно с подразделением по управлению рисками.

44. Подразделение центрального депозитария по управлению рисками уведомляет совет директоров и правление о технических сбоях и иных обстоятельствах, повлекших нарушения процессов номинального держания для других номинальных держателей, расчетов в финансовых инструментах и отражения сведений, содержащихся в системе реестров держателей ценных бумаг, в день возникновения таких технических сбоев и иных обстоятельств.

45. Правление центрального депозитария обеспечивает предоставление информации о технических сбоях и иных обстоятельствах, повлекших нарушения процессов номинального держания для других номинальных держателей, расчетов в финансовых инструментах и отражения сведений, содержащихся в системе реестров держателей ценных бумаг, в уполномоченный орган в течение дня, следующего за днем их наступления.

46. Подразделение центрального депозитария по управлению рисками ежеквартально составляет отчет совету директоров и правлению о количестве случаев наступления рисков и размере ущерба, понесенного в результате наступления рисков, а также предоставляет план мероприятий по минимизации, как самих рисков, так и последствий от их наступления.

47. На основе заключения, подготовленного подразделением центрального депозитария по управлению рисками, по оценке количественных значений показателей рисков правление центрального депозитария определяет максимально допустимые значения показателей рисков, которые утверждаются советом директоров.

48. В случае возникновения новых рисков и (или) в случае несоответствия значений показателей рисков максимально допустимым значениям показателей рисков подразделение центрального депозитария, идентифицировавшее риск и (или) обнаружившее данное несоответствие, уведомляет совет директоров и правление.

49. На основе результатов оценки рисков определяются возможные меры, направленные на их минимизацию.

50. Минимизация рисков является необходимой в тех случаях, когда значение рисков выходит за пределы допустимых значений показателей рисков. Минимизация рисков осуществляется, но не ограничивается следующими мерами:

1) внедрение системы внутреннего контроля, осуществление тщательного мониторинга и надзора за рисками, повышение квалификации работников в области управления рисками;

2) совершенствование процедур по идентификации и возможности минимизации ущерба в случае наступления рисков, свойственных тем или иным решениям, принимаемым органами центрального депозитария в процессе деятельности центрального депозитария;

3) проведение аудита системы учета центрального депозитария, единой системы лицевых счетов и иных информационных и коммуникационных систем центрального депозитария не реже 1 (одного) раза в 2 (два) года.

51. Совет директоров утверждает порядок предоставления отчетности по произошедшим случаям наступления рисков, задачами которого являются:

1) построение информационной базы о потерях вследствие случаев наступления рисков;

2) совершенствование процессов по управлению и минимизации операционных рисков через анализ информации о фактическом ущербе, понесенном в результате наступления рисков;

3) проведение периодической оценки стоимости ущерба, возникающего в результате наступления рисков;

4) обеспечение своевременного и надлежащего реагирования на существенные случаи наступления рисков;

5) обеспечение полной синхронизации процедур по сбору и вводу данных, а также предотвращению ошибок по дублированию и (или) упущению информации.

5. Требования к организации деятельности по осуществлению сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов центрального депозитария

52. В целях обеспечения эффективного инвестирования собственных активов центрального депозитария не реже 1 (одного) раза в квартал проводится:

1) анализ эмитентов и выпущенных (предоставленных) ими финансовых инструментов, включая анализ финансового состояния эмитента, потенциала дальнейшего роста стоимости его активов, способности отвечать по приня-

тым обязательствам, рисков, связанных с инвестированием в финансовые инструменты данного эмитента, и влиянием данных рисков на финансовое положение центрального депозитария;

2) анализ условий обращения и доходности финансовых инструментов, в которые предполагается осуществить инвестирование;

3) анализ портфеля ценных бумаг, приобретенных за счет собственных активов, включающий сведения о структуре портфеля, динамике изменения доходности, анализ убыточных позиций и рекомендаций по оптимизации структуры портфеля.

53. На основе аналитических исследований, указанных в пункте 52 Требований, разрабатываются рекомендации, содержащие подробный перечень факторов, послуживших основанием для предоставления данных рекомендаций.

54. Рекомендации предоставляются:

1) при разработке политики инвестирования собственных активов, а также внесении изменений и дополнений в указанный документ;

2) при определении и пересмотре лимитов инвестирования;

3) при принятии инвестиционных решений о совершении сделок за счет собственных активов центрального депозитария.

55. Рекомендация содержит следующие сведения:

1) дата выдачи и номер рекомендации;

2) сведения об ответственном подразделении или работнике центрального депозитария, подготовившем рекомендацию;

3) перечень (описание) источников информации, использованной для выдачи рекомендации;

4) результаты анализа информации, использованной для выдачи рекомендации, включая, не ограничиваясь информацией:

о влиянии совершаемой сделки на предполагаемое изменение доходов по собственным активам;

о рисках, связанных с приобретением данного финансового инструмента;

5) предлагаемые варианты инвестиционного решения;

6) описание финансового инструмента с указанием вида, объема, диапазона цен, уровня доходности и других характеристик (условий) данного инструмента;

7) цель заключения предлагаемой к совершению сделки в соответствии с политикой инвестирования центрального депозитария;

8) подписи лиц, выдавших рекомендацию, с указанием занимаемых ими должностей;

9) иная информация, установленная внутренними документами центрального депозитария.

56. Рекомендации хранятся вместе со всеми документами, на основании которых они были подготовлены.

57. Подразделение центрального депозитария по управлению рисками:

1) определяет оперативные процедуры по недопущению чрезмерных расходов по операциям с финансовыми инструментами, в том числе связанных с резким колебанием цен на рынке финансовых инструментов (лимиты «stop-loss»), а также критические уровни цен соответствующих доходностей по финансовым инструментам, после достижения которых повышается вероятность снижения рыночной стоимости финансового инструмента (лимиты «take-profit»). Лимиты «stop-loss» и «take-profit» устанавливаются для финансовых инструментов, по которым существует активный рынок, а также для иных финансовых инструментов, перечень которых определяется инвестиционным комитетом;

2) инициирует пересмотр лимитов в соответствии с масштабом и динамикой рынка финансовых инструментов и ликвидностью финансового инструмента;

3) готовит заключение о подверженности рискам потери ликвидности по собственным активам и представляет данное заключение совету директоров;

4) готовит заключение о подверженности инвестиционного портфеля кредитному, процентному, валютному и ценовому рискам на основании информации, получаемой в процессе осуществления сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов, и представляет данное заключение в инвестиционный комитет;

5) проводит оценку стоимости финансовых инструментов на основе модели оценки риска и приведения текущих цен к рыночным, в том числе осуществляет стресс-тестинг по ценовому риску в соответствии с формой 1 приложения 2 к Требованиям;

6) проводит бэк-тестинг, а именно осуществляет проверку эффективности процедур измерения рисков с использованием исторических данных по центральному депозитарию и сравнением рассчитанных в результате проведения стресс-тестинга результатов с текущими (фактическими) результатами от совершения операций с финансовыми инструментами;

7) представляет результаты стресс-тестингов и бэк-тестингов совету директоров и инвестиционному комитету, который использует результаты оценки риска и регулярных стресс-тестингов при принятии инвестиционных решений в отношении совершения сделок с финансовыми инструментами.

58. Заключение подразделения центрального депозитария по управлению рисками, подготовленное в соответствии с подпунктом 4) пункта 57 Требований, включает, но не ограничивается следующими сведениями:



- 1) о влиянии совершаемой сделки на соблюдение лимитов, установленных инвестиционным комитетом;
- 2) о рисках, связанных с приобретением данного финансового инструмента.

59. На основании рекомендаций и заключения совет директоров определяет приоритетные направления инвестирования, а инвестиционный комитет принимает инвестиционные решения, устанавливает и пересматривает не реже 1 (одного) раза в год следующие лимиты инвестирования:

- 1) лимиты инвестирования по видам финансовых инструментов;

2) лимиты инвестирования в финансовые инструменты эмитентов, основной вид деятельности которых связан с определенным сектором экономики;

- 3) лимиты «stop-loss» для финансовых инструментов;

- 4) лимиты «take-profit» для финансовых инструментов.

60. По итогам проведения заседания инвестиционного комитета составляется протокол с обязательным указанием:

- 1) перечня рассматриваемых на заседании вопросов;

- 2) перечня документов, представленных инвестиционному комитету для принятия инвестиционного решения;

3) параметров инвестиционных решений, принятых на данном заседании, с указанием наименования финансовых инструментов, а также условий совершения сделок с ними;

- 4) итогов голосования по каждому вопросу, рассматриваемому на заседании;

5) мнения членов инвестиционного комитета с обоснованием и ожидаемым эффектом, в том числе в случае их несогласия с принятым решением и наличия особого мнения.

61. Протокол подписывается всеми членами инвестиционного комитета, присутствующими на заседании, и хранится вместе с инвестиционными решениями, принятыми инвестиционным комитетом.

62. Инвестиционное решение принимается в отношении совершения как одной, так и нескольких сделок с финансовыми инструментами.

63. Инвестиционное решение для совершения сделки с финансовыми инструментами, принятое по итогам заседания инвестиционного комитета, содержит:

- 1) дату принятия и номер инвестиционного решения;

- 2) дату выдачи и номер рекомендации, на основании которой было принято инвестиционное решение;

- 3) вид сделки, подлежащей совершению;

- 4) идентификатор финансового инструмента, по которому совершается сделка;

- 5) объем, цену и сумму (диапазон объема, цены и суммы) сделки, подлежащей совершению;

- 6) сроки совершения сделки;

7) указание на тип рынка (первичный или вторичный, организованный или неорганизованный, международный рынок), на котором предполагается совершение сделки;

8) наименование посредника (брокера) (при наличии такового), с помощью которого предполагается совершение сделки;

9) указание на наличие у кого - либо из членов инвестиционного комитета особого мнения в отношении принятия (отклонения) инвестиционного решения;

- 10) подписи лиц, принявших инвестиционное решение, с указанием их занимаемых должностей.

64. Инвестиционное решение для совершения сделки с инструментами хеджирования помимо сведений, указанных в подпунктах 1), 2, 3), 7), 8), 9)

и 10) пункта 63 Требований, содержит:

1) подробное описание инструмента хеджирования с указанием вида, срока его заключения, объема, стоимости (премии), рынка, на котором планируется совершение операции хеджирования, и других характеристик (условий) данного инструмента;

- 2) ожидаемые результаты от применения данного инструмента хеджирования;

3) оценку риска объекта хеджирования (базисного актива) с указанием его вида (процентный, ценовой, валютный и прочее), а также метода его оценки;

4) объект хеджирования с указанием необходимых реквизитов (национальный идентификационный номер, количество, стоимость, объем, валюта);

5) расчет, подтверждающий, что совершение данной операции приведет к снижению размера возможных убытков (недополучению дохода) по объекту хеджирования.

65. Принятое по итогам заседания инвестиционного комитета инвестиционное решение передается на исполнение для заключения сделок с финансовыми инструментами.

6. Требования по наличию системы внутреннего контроля центрального депозитария

66. Совет директоров центрального депозитария обеспечивает наличие адекватной системы внутреннего контроля и создает условия для исполнения работниками центрального депозитария своих обязанностей в области внутреннего контроля.

67. Система внутреннего контроля в центральном депозитарии создается для осуществления следующих целей:

1) операционная и финансовая эффективность деятельности центрального депозитария, что предполагает проверку эффективности управления активами центрального депозитария, процедур учета и подтверждения прав по ценным бумагам, расчета в финансовых инструментах и отражения сведений, содержащихся в системе реестров держателей ценных бумаг, и определения вероятности убытков;

2) надежность, полнота и своевременность финансовой и управленческой информации. Данная цель предполагает проверку составления достоверной и качественной финансовой отчетности и других финансовых документов, используемых центральным депозитарием при принятии решений;

3) соблюдение требований законодательства Республики Казахстан, что предполагает проверку соблюдения центральным депозитарием законодательства Республики Казахстан, а также требований документов, определяющих внутреннюю политику и процедуры центрального депозитария.

68. Функционирование системы внутреннего контроля происходит по принципу непрерывного поочередного прохождения следующих трех этапов:

1) формирование системы внутреннего контроля (с учетом результатов оценки эффективности) путем включения процедур во внутренние регламенты центрального депозитария;

2) исполнение внутренних регламентов центрального депозитария в работе;

3) проведение оценки эффективности системы внутреннего контроля.

69. Система внутреннего контроля включает в себя проведение следующих процедур:

1) ежеквартальная проверка процесса достижения центральным депозитарием поставленных целей и задач посредством представления советодиректоров отчетов о текущих результатах деятельности центрального депозитария с приложением плановых показателей деятельности;

2) проверка на ежемесячной основе руководителями подразделений стандартных детальных отчетов о результатах деятельности подразделения;

3) проверка с целью контроля за ограничением доступа к материально значимой информации и программно-техническому обеспечению;

4) проверка соблюдения установленных лимитов риска и реализация мероприятий по устранению выявленных несоответствий;

5) установление советом директоров центрального депозитария требований к перечню операций, требующих обязательной авторизации;

6) проверка условий операций и результатов применения моделей управления рисками, связанными с деятельностью центрального депозитария;

7) проверка своевременности, правильности, полноты и точности отражения проведенных операций в учете и отчетности центрального депозитария;

8) проверка надежности функционирования программно-технического обеспечения центрального депозитария, включая систему учета центрального депозитария, единую систему лицевых счетов и иные информационные и коммуникационные системы;

9) проверка эффективности процедур, направленных на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

10) проверка эффективности процедур, направленных на управление существующими и потенциальными конфликтами интересов в центральном депозитарии;

11) ежеквартальная проверка правильности и достоверности оценки стоимости финансовых инструментов, осуществляемой в соответствии с требованиями внутренних документов центрального депозитария, включая методики в части оценки стоимости и доходности финансовых инструментов.

70. Целью внутреннего аудита является оценка адекватности и эффективности систем внутреннего контроля, обеспечение своевременной и достоверной информацией о состоянии выполнения подразделениями центрального депозитария возложенных функций и задач, а также предоставление действенных и эффективных рекомендаций по улучшению работы.

71. Служба внутреннего аудита создается с целью решения задач, возникающих при осуществлении советом директоров функций по обеспечению наличия и функционирования адекватной системы внутреннего контроля путем предоставления объективной оценки состояния системы внутреннего контроля и рекомендаций по их совершенствованию.

72. Служба внутреннего аудита в своей деятельности руководствуется Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах», положениями об организации системы внутреннего контроля и службе внутреннего аудита центрального депозитария, а также другими внутренними документами, регламентирующими деятельность центрального депозитария, и Требованиями.



73. Служба внутреннего аудита назначает проверку деятельности любого подразделения или деятельности должностного лица центрального депозитария. Служба внутреннего аудита в сроки, установленные внутренними документами центрального депозитария, отчитывается перед советом директоров.

74. Служба внутреннего аудита в сроки, установленные внутренними документами центрального депозитария, составляет план внутреннего аудита и программу внутреннего аудита, которые утверждаются советом директоров центрального депозитария.

75. В задачи службы внутреннего аудита входят рассмотрение и обсуждение следующих вопросов:

- 1) функционирование системы внутреннего контроля;
- 2) подготовка отчетности для совета директоров о деятельности службы внутреннего аудита;
- 3) достоверность и точность любых сведений и информации в рамках деятельности центрального депозитария, предусмотренной законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг, сводом правил и лицензируемым видом деятельности, предоставляемой совету директоров, правлению и внешним пользователям;
- 4) любые существенные недостатки в бухгалтерском учете или внутреннем аудите, выявленные внешними или внутренними аудиторами.

76. Основными функциями службы внутреннего аудита являются:

- 1) проверка и оценка эффективности системы внутреннего контроля;
- 2) проверка полноты применения и эффективности методологии оценки рисков и процедур управления рисками (методик, программ, правил, порядков и процедур совершения операций и сделок);
- 3) проверка эффективности функционирования системы учета центрального депозитария, единой системы лицевых счетов и иных информационных и коммуникационных систем, включая контроль целостности баз данных и их защиты от несанкционированного доступа, наличие планов действий на случай непредвиденных обстоятельств;
- 4) проверка достоверности, полноты, объективности и своевременности бухгалтерского учета и отчетности, а также надежности и своевременности сбора и представления информации и отчетности;
- 5) проверка достоверности, полноты, объективности и своевременности представления иных сведений в соответствии с законодательством Республики Казахстан;
- 6) проверка применяемых способов (методов) обеспечения сохранности имущества центрального депозитария;
- 7) оценка экономической целесообразности и эффективности совершаемых центральным депозитарием операций;
- 8) проверка процессов и процедур внутреннего контроля;
- 9) проверка систем, созданных в целях соблюдения требований законодательства Республики Казахстан;
- 10) оценка работы службы управления персоналом центрального депозитария;
- 11) осуществление контроля за эффективностью принятых подразделениями и органами центрального депозитария мер по результатам проверок подразделений центрального депозитария, обеспечивающих снижение уровня выявленных рисков или документирование принятия руководством подразделения и (или) органами центрального депозитария решения о приемлемости выявленных рисков для центрального депозитария;
- 12) другие вопросы, предусмотренные внутренними документами центрального депозитария.

77. Организация системы внутреннего контроля обеспечивается соответствием центрального депозитария требованиям, указанным в настоящей главе Требований.

Приложение 1
к Требованиям по наличию системы
управления рисками в центральном депозитарии

форма

Отчет по оценке выполнения требований к системе управления рисками центрального депозитария

« _____ »

(наименование фондовой биржи)

за « _____ » год

№	Указание соответствующего абзаца, части, подпункта, пункта Требований	Оценка соответствия требованиям к системе управления рисками	Выявленные недостатки в системе по управлению рисками	Необходимые мероприятия по устранению выявленных недостатков, ответственных лиц и конкретных сроков исполнения мероприятий	Ответственные исполнители
1	2	3	4	5	6

Оценка соответствия требованиям к системам управления рисками: _____

Пояснение по заполнению формы

Оценка соответствия требованиям к системе управления рисками осуществляется по трехбалльной системе следующих критериев: соответствует, частично соответствует, не соответствует:

1) оценка «соответствует» выносится при выполнении центральным депозитарием критерия требования к системам управления рисками без каких-либо значительных недостатков;

2) оценка «частично соответствует» выносится при обнаружении недостатков, которые не считаются достаточными для появления серьезных сомнений относительно способности центрального депозитария в достижении соблюдения конкретного критерия требования к системам управления рисками;

3) оценка «не соответствует» выносится при невыполнении центральным депозитарием критерия требований к системам управления рисками.

В случае, если отдельные требования к системам управления рисками не применяются в отношении центрального депозитария, оценка соответствия данному критерию требования не осуществляется и отмечается соответствующей записью «не применимо».

Первый руководитель фондовой биржи (либо лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)	подпись	дата
--	---------	------

Руководитель подразделения, осуществляющего управление рисками

фамилия, имя, отчество (при его наличии)	подпись	дата
--	---------	------

Руководитель службы внутреннего аудита

фамилия, имя, отчество (при его наличии)	подпись	дата
--	---------	------



**Приложение 2
к Требованиям по наличию системы
управления рисками в центральном депозитарии**

форма 1

Стресс-тестинг по ценовому риску

Категория финансовых инструмен- тов	Текущая стоимость финансового инструмента (в тенге)	Сценарий снижения текущей стоимости финансового инструмента					Убыток по выбранному сценарию (в тенге)
		0 %- 5 %	5 %- 10 %	10 %- 20 %	20 %- 30 %	более 30 %	
1		3	4	5	6	7	8
Итого убыток							

Пояснение по заполнению формы 1

1. В графе 1 указываются финансовые инструменты, по которым имеется рыночная цена. При этом финансовые инструменты группируются по видам финансовых инструментов и по сектору экономики.
2. В графе 2 указывается текущая стоимость финансового инструмента (в тенге).
3. В графах 3, 4, 5, 6 и 7 по каждой категории финансового инструмента выбирается только один предполагаемый сценарий снижения текущей стоимости финансового инструмента.
4. В графе 8 указывается убыток по выбранному сценарию (в тенге).

Краткое обоснование выбранного сценария _____

Первый руководитель фондовой биржи (либо лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

дата

Стресс-тестинг по процентному риску

Срок до погашения долговой ценной бумаги	Текущая стоимость финансо- вого инструмента	Сценарий снижения процентной ставки купонного вознаграждения				Убыток по выбранному сценарию (в тенге)
		0 %- 2 %	2% - 4 %	4% - 6%	более 6%	
1	2	3	4	5	6	7
менее 6 месяцев						
6-12 месяцев						
12-18 месяцев						
18-24 месяцев						
более 24 месяцев						
Срок до погашения долговой ценной бумаги						

Пояснение по заполнению формы 2

В графе 2 указывается текущая стоимость финансового инструмента.

В графах 3, 4, 5 и 6 указывается сценарий снижения процентной ставки купонного вознаграждения. В данных графах финансовые инструменты одной категории подвергаются нескольким сценариям снижения процентной ставки купонного вознаграждения.

В графе 7 указывается убыток по выбранному сценарию (в тенге).

Краткое обоснование выбранного сценария _____

Первый руководитель фондовой биржи (либо лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

дата



Стресс-тестинг по валютному риску

Иностранная валюта	Текущая стоимость финансовых инструментов, номинированных в данной иностранной валюте (в тенге)	Сценарий укрепления тенге по отношению к иностранной валюте (в процентах)						Убыток по выбранному сценарию (в тенге)
		1% – 3%	3% – 5%	5% – 7%	7% – 13%	13% – 20%	более 20%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого убыток								

Пояснение по заполнению формы 3

В графе 1 указывается иностранная валюта финансового инструмента.

В графе 2 указывается текущая стоимость финансовых инструментов, номинированных в данной иностранной валюте (в тенге).

В графах 3, 4, 5, 6, 7 и 8 указывается сценарий укрепления тенге по отношению к иностранной валюте.

В графе 9 указывается убыток по выбранному сценарию (в тенге)

Краткое обоснование выбранного сценария _____

Первый руководитель фондовой биржи (либо лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

дата

Приложение 3
к Требованиям по наличию системы
управления рисками в центральном депозитарии

форма

Стресс-тестинг по операционному риску

Стрессовая ситуация при тестировании системы учета центрального депозитария, единой системы лицевых счетов и иных информационных и коммуникационных систем	Закладываемые параметры функционирования элементов систем			Результаты тестирования (оценка вероятности наступления событий и последствий в случае их наступления)
	параметр	параметр	параметр	
1	2	3	4	5

Пояснение по заполнению формы

1. В графе 1 указывается стрессовая ситуация при тестировании системы учета центрального депозитария, единой системы лицевых счетов и иных информационных и коммуникационных систем.

2. В графах 2, 3 и 4 указываются закладываемые параметры функционирования элементов систем.

3. В графе 5 указываются результаты тестирования (оценка вероятности наступления событий и последствий в случае их наступления).

Краткое описание стрессовой ситуации и закладываемых параметров функционирования элементов системы учета центрального депозитария, единой системы лицевых счетов и иных информационных и коммуникационных систем при их тестировании на стрессовую ситуацию. Тестирование осуществляется по каждой системе.

Первый руководитель фондовой биржи (либо лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

дата



*Зарегистрировано
Министерством юстиции Республики Казахстан
1 февраля 2016 года № 12957*

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

19 декабря 2015 года

№ 254

Об утверждении Правил осуществления деятельности центрального депозитария

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила осуществления деятельности центрального депозитария.
2. Признать утратившими силу нормативные правовые акты Республики Казахстан согласно приложению к настоящему постановлению.
3. Департаменту надзора за субъектами рынка ценных бумаг (Хаджиева М.Ж.) в установленном законодательством порядке обеспечить:
 - 1) совместно с Департаментом правового обеспечения (Досмухамбетов Н.М.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
 - 2) направление настоящего постановления на официальное опубликование в информационно-правовой системе «Әділет» республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан» в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
 - 3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.
4. Департаменту международных отношений и связей с общественностью (Казыбаев А.К.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодических печатных изданиях в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.
5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Смолякова О.А.
6. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

**Приложение
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 19 декабря 2015 года №254**

Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан, признаваемых утратившими силу

1. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 декабря 2008 года № 238 «Об утверждении Правил осуществления деятельности центрального депозитария» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5531).

2. Пункт 2 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 1 февраля 2010 года № 5 «Об утверждении Инструкции о требованиях по наличию системы управления рисками в центральном депозитарии, и внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 декабря 2008 года № 238 «Об утверждении Правил осуществления деятельности центрального депозитария» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых под № 6100).

3. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 4 октября 2010 года № 151 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам ведения системы реестров держателей ценных бумаг» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых под № 6633).

4. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 ноября 2011 года № 180 «О внесении изменений и дополнения в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 декабря 2008 года № 238 «Об утверждении Правил осуществления деятельности центрального депозитария» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых под № 7386, опубликованное 14 апреля 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 102-103 (26921-26922)).

5. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 марта 2012 года № 122 «О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 декабря 2008 года № 238 «Об утверждении Правил осуществления деятельности центрального депозитария» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых под № 7587, опубликованное 24 мая 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 150-151 (26969-26970)).

6. Пункт 2 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций в которые вносятся изменения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2012 года № 276 «Об утверждении Требований по наличию системы управления рисками для организации, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, и внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7993, опубликованным 20 декабря 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 440-441 (27259-27260)).

7. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2013 года № 215 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регистрации операций с финансовыми инструментами» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8799, опубликованное 14 ноября 2013 года в газете «Юридическая газета» № 171 (2546)).

8. Пункт 2 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам формирования реестра сделок с производными финансовыми инструментами, в которые вносятся дополнения и изменения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 3 февраля 2014 года № 11 «О внесении дополнений и изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам формирования реестра сделок с производными финансовыми инструментами» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9264, опубликованным 16 апреля 2014 года в информационно-правовой системе «Әділет» республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан»).



9. Пункт 9 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2014 года № 168 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9796, опубликованным 12 ноября 2014 года в информационно-правовой системе «Әділет» республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан»).

10. Пункт 3 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 октября 2014 года № 191 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9894, опубликованным 28 ноября 2014 года в информационно-правовой системе «Әділет» республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан»).

**Утверждены
постановлением Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 19 декабря 2015 года № 254**

Правила осуществления деятельности центрального депозитария

1. Общие положения

1. Настоящие Правила осуществления деятельности центрального депозитария (далее – Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» (далее – Закон о рынке ценных бумаг) и устанавливают условия и порядок осуществления деятельности центрального депозитария.

2. Для целей Правил используются следующие понятия:

1) клиент депонента - физическое или юридическое лицо, пользующееся услугами депонента в соответствии с заключенным с ним договором на оказание услуг номинального держания;

2) расчетная организация - организация, осуществляющая по поручению центрального депозитария перевод и учет денег в национальной валюте (Национальный Банк Республики Казахстан) и иностранной валюте (банки второго уровня, осуществляющие кастодиальную деятельность на рынке ценных бумаг Республики Казахстан и за рубежом, международные и иностранные депозитарии и кастодианы);

3) учетная организация – регистратор, банк-кастодиан, международные и иностранные депозитарии, в которых на имя центрального депозитария открыты лицевые счета для учета финансовых инструментов;

4) субсчет - открываемый в рамках лицевого счета субсчет, предназначенный для учета финансовых инструментов, принадлежащих депоненту (клиенту депонента) или организациям, осуществляющим дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг на основании лицензии уполномоченного органа или в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан;

5) резервный центр - организация, осуществляющая хранение электронных данных, составляющих систему учета центрального депозитария;

6) уполномоченный орган - уполномоченный орган по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций.

3. Организационная структура центрального депозитария включает отдельные подразделения, осуществляющие:

1) депозитарную деятельность;

2) переводы денег при регистрации сделок с финансовыми инструментами, при выплате дохода по финансовым инструментам и при их погашении, а также открытие и ведение текущих счетов для учета и хранения денег депонентов и их клиентов;

3) ведение системы реестров держателей акций регистратора;

4) клиринговую деятельность по сделкам с финансовыми инструментами;

5) управление рисками;

6) внутренний аудит.

Требование о наличии подразделения, указанного в подпункте 4) части первой настоящего пункта, распространяется на центральный депозитарий при осуществлении им клиринговой деятельности по сделкам с финансовыми инструментами.

Работники подразделений, указанных в части первой настоящего пункта, не совмещают функции и обязанности работников других подразделений, за исключением подразделения, осуществляющего клиринговую деятельность.

4. Для принятия инвестиционных решений по осуществлению сделок с финансовыми инструментами за счет собственных активов центральный депозитарий создает инвестиционный комитет в составе не менее 3 (трех) человек.

5. В состав инвестиционного комитета входят:

1) члены исполнительного органа центрального депозитария;

2) руководитель подразделения центрального депозитария, осуществляющего управление рисками.

6. Избрание членов инвестиционного комитета осуществляется исполнительным органом центрального депозитария.

7. Порядок деятельности инвестиционного комитета устанавливается внутренними документами центрального депозитария.

8. Центральный депозитарий не участвует в создании и деятельности юридических лиц, за исключением:

1) рейтинговых агентств;

2) организаций, оказывающих информационно-аналитические услуги;



- 3) организаций, осуществляющих техническое сопровождение деятельности центрального депозитария;
- 4) регистратора;
- 5) клиринговых или расчетных организаций (за исключением Национального Банка Республики Казахстан).

9. Центральный депозитарий осуществляет ведение системы реестров держателей акций регистратора в порядке, установленном постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2014 года № 167 «Об утверждении Инструкции по ведению системы реестров держателей ценных бумаг», зарегистрированном в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9803, и сводом правил центрального депозитария.

10. Центральный депозитарий осуществляет ведение системы реестров держателей государственных ценных бумаг в порядке, установленном сводом правил центрального депозитария.

11. Центральный депозитарий оказывает услуги клиринговым организациям и (или) центральным контрагентам организованного рынка ценных бумаг на условиях и в порядке, установленных Правилами и сводом правил центрального депозитария.

12. Центральный депозитарий ежедневно осуществляет резервное копирование и хранение электронных данных, составляющих систему учета центрального депозитария.

Резервные копии подлежат защите от несанкционированного доступа к информации и хранятся до их замены обновленными резервными копиями.

Хранение резервных копий осуществляется на внешних носителях информации в резервном центре либо в организации, обладающей лицензией уполномоченного органа на осуществление сейфовых операций.

В течение 10 (десяти) календарных дней с даты заключения (расторжения) договора на хранение резервных копий центральный депозитарий уведомляет об этом уполномоченный орган с указанием наименования организации, с которой заключен (расторгнут) договор, а также даты и номера договора.

2. Договор депозитарного обслуживания и договор банковского счета

13. Клиентами центрального депозитария при осуществлении депозитарной деятельности являются лица, указанные в пункте 3 статьи 78 Закона о рынке ценных бумаг.

При осуществлении центральным депозитарием операций по открытию и ведению банковских счетов клиентами центрального депозитария являются организации, указанные в подпунктах 1), 2), 3), 4), 5) и 6) пункта 3 статьи 78 Закона о рынке ценных бумаг, заключившие с центральным депозитарием договоры банковского (текущего или корреспондентского) счета.

14. Субъекты, пользующиеся услугами центрального депозитария, соблюдают свод правил центрального депозитария.

Центральный депозитарий уведомляет своих клиентов и организаторов торгов обо всех изменениях и дополнениях в свод правил, а также об изменениях размера и порядка оплаты предоставляемых услуг не позднее 15 (пятнадцати) календарных дней до даты введения их в действие.

15. Центральный депозитарий заключает с клиентами, указанными в подпунктах 1), 2), 3), 4), 5) и 6) пункта 3 статьи 78 Закона о рынке ценных бумаг, договоры депозитарного обслуживания и договоры банковского счета. Договоры подлежат заключению в письменной форме.

При оказании центральным депозитарием услуг номинального держания ценных бумаг договор депозитарного обслуживания содержит нормы договора о номинальном держании в соответствии с законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг.

Условия и порядок заключения договора банковского счета устанавливаются законодательством Республики Казахстан о банках и банковской деятельности и сводом правил центрального депозитария.

3. Депозитарная деятельность центрального депозитария

16. В целях регистрации сделок, ведения учета и подтверждения прав по эмиссионным ценным бумагам и иным финансовым инструментам своих клиентов центральный депозитарий открывает лицевые счета (субсчета) и ведет учет всех операций по лицевым счетам (субсчетам) с указанием дат, времени и оснований для их проведения.

17. Учет финансовых инструментов клиентов центрального депозитария осуществляется отдельно от финансовых инструментов, принадлежащих самому центральному депозитарию, на забалансовых счетах.

18. В системе учета центрального депозитария лицевые счета открываются следующим юридическим лицам:

- 1) обладающим лицензией уполномоченного органа на осуществление кастодиальной деятельности на рынке ценных бумаг;
- 2) обладающим лицензией уполномоченного органа на осуществление брокерской деятельности на рынке ценных бумаг;
- 3) Национальному Банку Республики Казахстан;

4) обладающим лицензией уполномоченного органа на осуществление дилерской деятельности на рынке ценных бумаг;

5) осуществляющим дилерскую деятельность без лицензии

в соответствии с законами Республики Казахстан;

6) иностранным депозитариям и кастодианам.

В системе учета центрального депозитария вышеуказанным юридическим лицам открывается только один лицевой счет.

Открытие лицевого счета производится после принятия центральным депозитарием мер по надлежащей проверке клиента, предусмотренных Законом Республики Казахстан от 28 августа 2009 года «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее - Закон о противодействии отмыванию доходов).

19. На лицевых счетах юридических лиц, указанных в подпунктах 4) и 5) пункта 18 Правил, открывается только один субсчет, предназначенный для учета финансовых инструментов, принадлежащих клиенту центрального депозитария, на имя которого открыт данный лицевой счет.

20. Для обеспечения раздельного учета финансовых инструментов депонентов и их клиентов на лицевом счете депонента открываются следующие субсчета:

1) субсчет депонента, открываемый на имя депонента и предназначенный для учета финансовых инструментов, принадлежащих депоненту;

2) субсчет депонента для учета выкупленных собственных ценных бумаг, открываемый на имя депонента и предназначенный для учета финансовых инструментов, выкупленных депонентом на вторичном рынке ценных бумаг;

3) субсчет депонента для учета объявленных ценных бумаг, открываемый на имя депонента и предназначенный для учета неразмещенных финансовых инструментов данного депонента;

4) субсчет держателя, открываемый на имя клиента депонента

и предназначенный для учета финансовых инструментов, принадлежащих определенному клиенту депонента;

5) субсчет номинального держателя, открываемый на имя номинального держателя и предназначенный для учета финансовых инструментов, переданных в номинальное держание.

Субсчет номинального держателя открывается:

клиенту иностранного депозитария и кастодиана;

номинальному держателю - резиденту Республики Казахстан, являющемуся клиентом кастодиана, для учета финансовых инструментов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств;

номинальному держателю - нерезиденту Республики Казахстан, являющемуся клиентом кастодиана;

6) субсчет эмитента для учета выкупленных ценных бумаг, открываемый на имя эмитента и предназначенный для учета финансовых инструментов, выкупленных эмитентом на вторичном рынке ценных бумаг;

7) субсчет эмитента для учета объявленных ценных бумаг, открываемый на имя эмитента и предназначенный для учета неразмещенных финансовых инструментов данного эмитента.

21. При совмещении депонентом центрального депозитария кастодиальной, брокерской и дилерской деятельности с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя:

1) субсчета, указанные в подпунктах 4), 6) и 7) пункта 20 Правил, открываются на основании приказа на открытие субсчета, представленного депонентом в соответствии с договором об оказании брокерских услуг с оказанием услуг номинального держания;

2) субсчета, указанные в подпунктах 4) и 5) пункта 20 Правил, открываются на основании приказа на открытие субсчета, представленного депонентом в соответствии с договором кастодиального обслуживания на имя:

резидентов Республики Казахстан для учета принадлежащих им финансовых инструментов, переданных на кастодиальное обслуживание;

номинальных держателей - резидентов Республики Казахстан для учета финансовых инструментов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств;

номинальных держателей - нерезидентов Республики Казахстан.

22. Порядок открытия и ведения лицевых счетов (субсчетов) клиентов центрального депозитария устанавливается законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг и сводом правил центрального депозитария.

Открытие анонимных лицевых счетов и субсчетов, а также лицевых счетов и субсчетов на вымышленные имена не допускается.

23. Операции по регистрации сделок с финансовыми инструментами и информационные операции осуществляются центральным депозитарием на основании:

1) соответствующих приказов юридических лиц, указанных в пункте 13 Правил;

2) приказов организатора торгов;

3) приказов клиринговой организации и (или) центрального контрагента;

4) приказа эмитента и уведомления (отчета) регистратора о проведенных по лицевому счету, открытому центральному депозитарию в системе реестров держателей ценных бумаг, операциях по регистрации сделок с финансовыми инструментами при конвертировании или обмене финансовых инструментов, выпущенных данным эмитентом;



5) уведомления (отчета) регистратора о зарегистрированных по лицевому счету центрального депозитария операциях, в случае если такие операции осуществлены регистратором на основании приказа эмитента;

6) приказа клиента депонента, заключившего с центральным депозитарием договор в порядке, установленном сводом правил центрального депозитария.

При обращении клиентов депонента в центральный депозитарий в порядке и на условиях, предусмотренных его сводом правил, центральный депозитарий осуществляет информационные операции на основании приказов клиентов депонента.

24. Центральный депозитарий в течение 3 (трех) календарных дней с даты получения приказа оформляет письменный отказ с указанием причин его неисполнения в случаях:

1) приостановления действия или лишения лицензии клиента центрального депозитария на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (за исключением операций по переводу финансовых инструментов в номинальное держание к другим депонентам или вывода финансовых инструментов из номинального держания центрального депозитария и информационных операций);

2) приостановления или прекращения обращения ценных бумаг уполномоченным органом или государственными органами, уполномоченными в соответствии с законами Республики Казахстан на приостановление или прекращение обращения ценных бумаг (за исключением информационных операций);

3) приостановления или прекращения обращения ценных бумаг в соответствии с условиями выпуска ценных бумаг (за исключением информационных операций, операций, необходимых при смене номинального держателя, или проводимых при погашении таких ценных бумаг, а также операций по списанию ценных бумаг с субсчетов, открытых добровольным накопительным пенсионным фондам, и зачислению на субсчет, открытый единому накопительному пенсионному фонду);

4) несоответствия приказа форме, установленной сводом правил центрального депозитария;

5) отсутствия реквизитов приказа, обязательных для заполнения, а также наличия исправлений или помарок;

6) несоответствия образцов подписей (оттисков печатей) на приказах образцам (оттискам), засвидетельствованным нотариально;

7) ценные бумаги и (или) лицевой счет (субсчет), указанные в приказе, заблокированы, за исключением случаев, указанных в пункте 6-1 статьи 65 Закона Республики Казахстан от 2 апреля 2010 года «Об исполнительном производстве и статусе судебных исполнителей»;

8) обременения финансовых инструментов, указанных в приказе, за исключением проведения операций по списанию (зачислению) финансовых инструментов с (на) лицевых (лицевые) счетов (счета) (субсчетов (субсчета)) зарегистрированных лиц при реорганизации банков в форме присоединения, в отношении одного из которых была проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан»;

9) отсутствия необходимого количества финансовых инструментов и (или) денег на счетах (субсчетах) клиентов центрального депозитария;

10) отсутствия встречного приказа, если необходимость его предоставления установлена законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг;

11) получения уведомления о неисполнении учетной организацией приказа центрального депозитария на ввод (вывод) финансовых инструментов в (из) номинального держания;

12) несоответствия сделки законодательству Республики Казахстан о рынке ценных бумаг;

13) иных случаях, установленных сводом правил центрального депозитария.

Письменный отказ направляется почтой и (или) нарочно, и (или) электронной почтой, и (или) факсимильным, и (или) телексом, и (или) телеграфным сообщением или иными возможными видами связи, предусмотренными сводом правил центрального депозитария.

25. Центральный депозитарий обеспечивает необходимые условия для сохранности финансовых инструментов, выпущенных в документарной форме, и записей о правах клиентов по ним, в том числе путем использования систем дублирования указанной информации и безопасной системы хранения записей.

26. Дематериализация финансовых инструментов, выпущенных в документарной форме, осуществляется центральным депозитарием путем учета и удостоверения прав по указанным финансовым инструментам в своей системе учета номинального держания на лицевых счетах (субсчетах) клиентов центрального депозитария.

Подтверждение прав клиентов по финансовым инструментам осуществляется центральным депозитарием путем выдачи выписки с лицевого счета (субсчета) в системе учета центрального депозитария.

27. Центральный депозитарий осуществляет хранение дематериализованных финансовых инструментов в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг.

28. В целях выполнения функций платежного агента по сделкам с финансовыми инструментами, находящимися в номинальном держании, а также по выплате дохода по ценным бумагам и при их погашении, центральный депозитарий одновременно открывает клиентам лицевые счета (субсчета) в системе учета номинального держания и банковские счета.

29. Учет денег депонентов центрального депозитария и их клиентов осуществляется раздельно на за балансовых счетах.

Учет денег депонента и его клиентов ведется центральным депозитарием раздельно путем открытия двух банковских счетов.

30. Центральный депозитарий ежедневно обеспечивает прием сведений от брокеров и (или) дилеров о сумме денег каждого клиента, находящегося на счете, открытом в центральном депозитарии, и предназначенных для совершения сделок с эмиссионными ценными бумагами и иными финансовыми инструментами.

Сведения, представленные брокерами и (или) дилерами о сумме денег каждого клиента, находящегося на счете, открытом в центральном депозитарии, и предназначенных для совершения сделок с эмиссионными ценными бумагами и иными финансовыми инструментами, подлежат хранению центральным депозитарием в течение 5 (пяти) лет со дня закрытия субсчета клиента в системе учета центрального депозитария.

31. Расчеты по деньгам при совершении сделок с финансовыми инструментами осуществляются центральным депозитарием или расчетной организацией по поручению центрального депозитария.

32. В рамках выполнения функций по номинальному держанию ценных бумаг центральный депозитарий не позднее следующего рабочего дня после получения от депонента заявки на реализацию права преимущественной покупки его клиента, сведения о котором отсутствуют в системе учета центрального депозитария, направляет данную заявку эмитенту.

33. В целях оказания услуг номинального держания центральный депозитарий открывает на свое имя:

- 1) лицевой счет номинального держателя в системе реестров держателей ценных бумаг;
- 2) лицевые счета номинального держания в банках-кастодианах, международных и иностранных депозитариях для учета финансовых инструментов;
- 3) банковские счета в банках-кастодианах, международных и иностранных депозитариях для учета денег, получаемых центральным депозитарием при выплате дохода и(или) погашении финансовых инструментов, находящихся в номинальном держании центрального депозитария, а также для совершения сделок с финансовыми инструментами за пределами Республики Казахстан.

34. Учет государственных ценных бумаг и прав по ним осуществляется центральным депозитарием в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Условия и порядок осуществления центральным депозитарием депозитарного обслуживания государственных ценных бумаг определяются законодательством Республики Казахстан и сводом правил центрального депозитария.

35. Центральный депозитарий отчитывается перед клиентами и (или) держателями ценных бумаг о состоянии их лицевых счетов (субсчетов), банковских счетов и операциях, проводимых по указанным счетам.

Сроки представления выписок с лицевых счетов (субсчетов) и банковских счетов клиентов и (или) держателей ценных бумаг устанавливаются сводом правил центрального депозитария.

36. На основании запроса регистратора центральный депозитарий в порядке, установленном сводом правил центрального депозитария, осуществляет присвоение идентификаторов правам требования по обязательствам эмитента по эмиссионным ценным бумагам, срок обращения которых истек, по которым возникли данные права требования в результате неисполнения эмитентом обязательств по их погашению, и направляет регистратору и в уполномоченный орган сведения об идентификаторе, присвоенном правам требования по обязательствам эмитента по эмиссионным ценным бумагам, с указанием национального идентификационного номера таких эмиссионных ценных бумаг.

Одновременно с направлением сведений, указанных в части первой настоящего пункта, центральный депозитарий направляет регистратору сведения о:

количестве эмиссионных ценных бумаг, срок обращения которых истек и эмитентом не исполнены обязательства по их погашению, на субсчете эмитента для учета объявленных ценных бумаг и субсчете эмитента для учета выкупленных ценных бумаг, открытых в системе учета центрального депозитария;

количестве заблокированных ценных бумаг на субсчетах держателей ценных бумаг на основании актов государственных органов, обладающих таким правом в соответствии с законами Республики Казахстан.

37. После получения от регистратора уведомления (отчета) о проведенных операциях по лицевому счету, открытому центральному депозитарию в системе реестров держателей ценных бумаг, по списанию эмиссионных ценных бумаг, срок обращения которых истек, и зачислению прав требования по обязательствам эмитента по эмиссионным ценным бумагам центральный депозитарий проводит операции по списанию таких эмиссионных ценных бумаг (за исключением эмиссионных ценных бумаг, по которым в системе учета номинального держания проведена операция блокирования на основании актов государственных органов, обладающих таким правом в соответствии с законами Республики Казахстан, и перечня организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, предусмотренного Законом о противодействии отмыванию доходов) с субсчетов депонентов и их клиентов и зачислению прав требования по обязательствам эмитента по таким эмиссионным ценным бумагам с сохранением обязательств, возникших по данным ценным бумагам (обременение, доверительное управление), и направляет извещение депонентам, которое содержит сведения о:

допущенном эмитентом дефолте по эмиссионным ценным бумагам, срок обращения которых истек и эмитентом не исполнены обязательства по их погашению;



идентификаторе, присвоенном правам требования по обязательствам эмитента по таким эмиссионным ценным бумагам;

проведенных операциях в системе учета центрального депозитария по списанию эмиссионных ценных бумаг, срок обращения которых истек, с субсчетов депонентов и их клиентов и зачислению прав требования по обязательствам эмитента по таким эмиссионным ценным бумагам.

Центральный депозитарий осуществляет ведение реестра идентификаторов прав требований по обязательствам эмитента по эмиссионным ценным бумагам, срок обращения которых истек, в порядке, установленном сводом правил центрального депозитария.

38. Центральный депозитарий не позднее следующего рабочего дня за днем проведения в системе учета центрального депозитария операции по снятию блокирования эмиссионных ценных бумаг на основании актов государственных органов, обладающих таким правом в соответствии с законами Республики Казахстан, и перечня организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, предусмотренного Законом о противодействии отмыванию доходов, направляет об этом уведомление регистратору.

39. Центральный депозитарий в день получения от регистратора копии решения общего собрания акционеров реорганизуемых финансовых организаций и выписки с лицевого счета центрального депозитария в системе реестров отражает операции по лицевому счету центрального депозитария у регистратора на соответствующих лицевых счетах (субсчетах) в системе учета центрального депозитария и направляет депонентам отчеты о зарегистрированных в системе учета центрального депозитария операциях.

5. Деятельность по формированию и ведению системы реестров сделок с производными финансовыми инструментами

40. Деятельность по формированию и ведению системы реестров сделок с производными финансовыми инструментами (далее - реестр) заключается в приеме, введении и хранении информации, представленной банками второго уровня, организациями, осуществляющими брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, и организациями, осуществляющими деятельность по управлению инвестиционным портфелем, (далее - субъекты) по сделкам с производными финансовыми инструментами, заключенным на организованном и неорганизованном рынках ценных бумаг.

Требование настоящего пункта не распространяется на уполномоченный орган.

41. Порядок ведения центральным депозитарием реестра, а также требования к формату информации, предоставляемой субъектами, устанавливаются сводом правил центрального депозитария.

42. Формирование и ведение реестра осуществляются в электронном виде в программном обеспечении центрального депозитария. Реестр содержит информацию о сделках с производными финансовыми инструментами (фьючерсами, опционами, форвардами и свопами) согласно приложениям 1, 2, 3 и 4 к Правилам.

43. Уполномоченный орган имеет доступ к базе данных центрального депозитария, формируемой в рамках ведения реестра.

44. В целях уведомления уполномоченного органа о несвоевременном представлении либо непредставлении субъектами информации по сделкам с производными финансовыми инструментами для внесения в реестр центральный депозитарий в течение 5 (пяти) рабочих дней направляет соответствующую информацию в уполномоченный орган.

45. Срок хранения информации о сделках с производными финансовыми инструментами составляет 5 (пять) лет с даты прекращения срока действия договора, информация о котором внесена в реестр.

Информация о сделках с производными финансовыми инструментами (фьючерсами)

(наименование банка второго уровня, брокера и (или) дилера,
управляющего инвестиционным портфелем)

за период с _____ по _____

1. Дата заключения договора.

В данном пункте указывается дата заключения договора в форме ДД.ММ.ГГГГ.

2. Дата окончания срока действия договора.

В данном пункте указывается дата окончания срока действия договора в форме ДД.ММ.ГГГГ.

3. Код состояния обязательств по договору.

В данном пункте указывается состояние обязательств по договору в соответствии со следующей кодировкой:

T - обязательства прекращены по договору надлежащим образом или прекращены досрочно, за исключением досрочного прекращения договора вследствие нарушений условий договора или событий, связанных с несостоятельностью одной из сторон;

C - исполнение по обязательствам просрочено;

P - исполнение обязательств приостановлено по предусмотренным в договоре основаниям;

D - обязательства прекращены вследствие нарушения стороной условий договора или событий, связанных с несостоятельностью одной из сторон;

E - продление срока действия договора в результате наступления предусмотренного договором обстоятельства или события.

4. Код участника, ответственного за осуществление платежей, составленный в соответствии с внутренними документами центрального депозитария.

5. Код участника, получающего платежи, составленный в соответствии с внутренними документами центрального депозитария.

6. Номинальная сумма (за счет собственных средств).

В данном пункте указывается размер номинальной суммы договора, заключенного за счет собственных средств, в валюте, в которой выражена данная номинальная сумма.

7. Номинальная сумма (за счет средств клиентов).

В данном пункте указывается размер номинальной суммы договора, заключенного за счет средств клиентов, в валюте, в которой выражена данная номинальная сумма.

8. Дата поставки базового актива.

В данном пункте указывается дата поставки базового актива в форме ДД.ММ.ГГГГ.

9. Период поставки базового актива.

В данном пункте указывается период поставки базового актива в форме с ДД.ММ.ГГГГ по ДД.ММ.ГГГГ.

10. Дата расчета по договору.

В данном пункте указывается дата расчета по договору в форме ДД.ММ.ГГГГ.

11. Период оплаты по договору.

В данном пункте указывается период оплаты по договору в форме с ДД.ММ.ГГГГ по ДД.ММ.ГГГГ.

12. Код метода расчетов.

В данном пункте указывается метод расчетов согласно следующей кодировке:

D - поставочный;

C - расчетный;

DC - расчетно-поставочный.

13. Фьючерсная цена договора: цена открытия.

В данном пункте указывается цена договора, сложившаяся на момент начала торгового периода.

14. Фьючерсная цена договора: спот цена.

В данном пункте указывается текущая рыночная цена договора.



Приложение 2
к Правилам
осуществления деятельности
центрального депозитария

Информация о сделках с производными финансовыми инструментами (опционами)

(наименование банка второго уровня, брокера и (или) дилера,
управляющего инвестиционным портфелем)

за период с _____ по _____

1. Дата заключения договора.

В данном пункте указывается дата заключения договора в форме ДД.ММ.ГГГГ.

2. Дата начала срока действия договора.

В данном пункте указывается дата начала срока действия договора в форме ДД.ММ.ГГГГ.

3. Дата окончания срока действия договора.

В данном пункте указывается дата окончания срока действия договора в форме ДД.ММ.ГГГГ.

4. Код классификация производного финансового инструмента.

В данном пункте указываются:

1) вид опциона:

опцион, предоставляющий право покупателю по опциону продать базовый (базисный) актив или получить выгоду продавца базового (базисного) актива (продавца по договору, являющемуся базовым (базисным) активом опциона) (опцион Пут);

опцион, предоставляющий право покупателю по опциону купить базовый (базисный) актив или получить выгоду покупателя базового (базисного) актива (покупателя по договору, являющемуся базовым (базисным) активом опциона) (опцион Колл);

2) тип опциона:

Американский опцион - покупатель опциона имеет право требовать исполнения опциона в любой день в течение срока осуществления права на его исполнение;

Европейский опцион - покупатель опциона имеет право требовать его исполнения только в предусмотренную договором дату исполнения опциона;

Бермудский опцион - покупатель опциона имеет право требовать его исполнения в определенные договором даты;

3) атрибут по базовому (базисному) активу:

долевые инструменты (акции, паи, депозитарные расписки на акции);

долговые финансовые инструменты (облигации, процентные ставки);

товары;

валюта;

договор;

индекс;

группа активов;

иное.

5. Код базового (базисного) актива производного финансового инструмента.

В данном пункте указывается код базового (базисного) актива производного финансового инструмента в следующем виде:

если базисным активом является валюта, указывается код валюты, по отношению к единице которой устанавливается цена исполнения;

если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является ценная бумага, кодом такого актива является код ISIN (Международная система нумерации для идентификации ценных бумаг) или НИИ (Национальный идентификационный номер). При отсутствии у ценной бумаги кода ISIN (НИИ) соответствующий код присваивается в порядке, определенном центральным депозитарием;

если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является процентная ставка, такому активу присваивается код в порядке, определенном центральным депозитарием;

если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является товар, такому активу присваивается код в порядке, определенном центральным депозитарием;

6. Код состояния обязательств по договору.

В данном пункте указывается состояние обязательств по договору в соответствии со следующей кодировкой:

T - обязательства прекращены по договору надлежащим образом или прекращены досрочно, за исключением досрочного прекращения договора вследствие нарушений условий договора или событий, связанных с несостоятельностью одной из сторон;

C - исполнение по обязательствам просрочено;

P - исполнение обязательств приостановлено по предусмотренным в договоре основаниям;

D - обязательства прекращены вследствие нарушения стороной условий договора или событий, связанных с несостоятельностью одной из сторон;

E - продление срока действия договора в результате наступления предусмотренного договором обстоятельства или события.

7. Код участника, ответственного за осуществление платежей, составленный в соответствии с внутренними документами центрального депозитария.

8. Код участника, получающего платежи, составленный в соответствии с внутренними документами центрального депозитария.

9. Номинальная сумма договора.

В данном пункте указывается размер номинальной суммы договора в валюте, в которой выражена данная номинальная сумма.

10. Фиксированная ставка в процентах.

В данном пункте указывается фиксированная процентная ставка.

11. Дата и время котировки.

В данном пункте указываются дата и время котировки для беспоставочных производных финансовых инструментов.

12. Код амортизации (увеличение) фиксированной ставки.

В данном пункте указывается код амортизации (увеличение) фиксированной ставки.

13. Код плавающей ставки.

В данном пункте указывается код плавающей ставки.

14. Код амортизации (увеличение) плавающей ставки.

В данном пункте указывается код амортизации (увеличение) плавающей ставки.

15. Максимальная ставка.

В данном пункте указывается верхний предел процентной ставки.

16. Минимальная ставка.

В данном пункте указывается нижний предел процентной ставки.

17. Код единицы измерения базового (базисного) актива.

В данном пункте указывается код единицы измерения базового (базисного) актива, за исключением валюты (штуки, тонны, баррели, литры и другое) согласно договору.

При необходимости код указывается в иных числовых выражениях соответствующих измерений (тысячи штук, миллионы тонн, десятки кубических метров и другое).

18. Номинальная сумма (количество) базового (базисного) актива.

В данном пункте указывается числовое значение в единицах измерения базового (базисного) актива.

19. Цена (премия) опциона.

В данном пункте указывается числовое значение в валюте, в которой выражается цена (премия) опциона.

20. Код валюты, в которой выражается цена (премия) опциона.

В данном пункте указывается код валюты, в которой выражается цена (премия) опциона.

21. Дата поставки базового актива.

В данном пункте указывается дата поставки базового актива в форме ДД.ММ.ГГГГ.

22. Период поставки базового актива.

В данном пункте указывается период поставки базового актива в форме с ДД.ММ.ГГГГ по ДД.ММ.ГГГГ.



**Приложение 3
к Правилам
осуществления деятельности
центрального депозитария**

Информация о сделках с производными финансовыми инструментами (форвардами)

(наименование банка второго уровня, брокера и (или) дилера,
управляющего инвестиционным портфелем)

за период с _____ по _____

1. Дата заключения договора.

В данном пункте указывается дата заключения договора в форме ДД.ММ.ГГГГ.

2. Дата окончания срока действия договора.

В данном пункте указывается дата окончания срока действия договора в форме ДД.ММ.ГГГГ.

3. Код классификации производного финансового инструмента.

В данном пункте указываются виды базовых (базисных) активов:

долевые инструменты (акции, паи);

долговые финансовые инструменты (облигации, процентные ставки);

товары;

валюта;

договор;

индекс;

смешанный инвестиционный портфель;

иное.

4. Код базового (базисного) актива производного финансового инструмента.

В данном пункте указывается код базового (базисного) актива производного финансового инструмента в следующем виде:

если базисным активом является валюта, указывается код валюты, по отношению к единице которой устанавливается цена исполнения;

если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является ценная бумага, кодом такого актива является код ISIN (Международная система нумерации для идентификации ценных бумаг) или НИИ (Национальный идентификационный номер). При отсутствии у ценной бумаги кода ISIN (НИИ) соответствующий код присваивается в порядке, определенном центральным депозитарием;

если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является процентная ставка, такому активу присваивается код в порядке, определенном центральным депозитарием;

если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является товар, такому активу присваивается код в порядке, определенном центральным депозитарием.

5. Код состояния обязательств по договору.

В данном пункте указывается состояние обязательств по договору в соответствии со следующей кодировкой:

T - обязательства прекращены по договору надлежащим образом или прекращены досрочно, за исключением досрочного прекращения договора вследствие нарушений условий договора или событий, связанных с несостоятельностью одной из сторон;

C - исполнение по обязательствам просрочено;

P - исполнение обязательств приостановлено по предусмотренным в договоре основаниям;

D - обязательства прекращены вследствие нарушения стороной условий договора или событий, связанных с несостоятельностью одной из сторон;

E - продление срока действия договора в результате наступления предусмотренного договором обстоятельства или события.

6. Код участника, ответственного за осуществление платежей, составленный в соответствии с внутренними документами центрального депозитария.

7. Код участника, получающего платежи, составленный в соответствии с внутренними документами центрального депозитария.

8. Номинальная сумма (за счет собственных средств).

В данном пункте указывается размер номинальной суммы договора, заключенного за счет собственных средств, в валюте, в которой выражена данная номинальная сумма.

9. Номинальная сумма (за счет средств клиентов).

В данном пункте указывается размер номинальной суммы договора, заключенного за счет средств клиентов, в валюте, в которой выражена данная номинальная сумма.

10. Дата поставки базового актива.

В данном пункте указывается дата поставки базового актива в форме ДД.ММ.ГГГГ.

11. Период поставки базового актива.

В данном пункте указывается период поставки базового актива в форме с ДД.ММ.ГГГГ по ДД.ММ.ГГГГ.

12. Дата и время котировки.

В данном пункте указываются дата и время котировки для без поставочных производных финансовых инструментов.

13. Дата расчета по договору.

В данном пункте указывается дата расчета по договору в форме ДД.ММ.ГГГГ.

14. Период оплаты по договору.

В данном пункте указывается период оплаты по договору в форме с ДД.ММ.ГГГГ по ДД.ММ.ГГГГ.

15. Код метода расчетов.

В данном пункте указывается метод расчетов согласно следующей кодировке:

D - поставочный;

C - расчетный;

ДС - расчетно-поставочный

16. Код валюты, в которой выражена цена форварда.

В данном пункте указывается код валюты, в которой выражена цена форварда.

17. Код валюты, в которой выплачивается форвардная цена.

В данном пункте указывается код валюты, в которой выплачивается форвардная цена.

18. Форвардная цена договора: цена открытия.

В данном пункте указывается цена договора, сложившаяся на момент начала торгового периода.

19. Форвардная цена договора: спот цена.

В данном пункте указывается текущая рыночная цена договора.



**Приложение 4
к Правилам
осуществления деятельности
центрального депозитария**

Информация о сделках с производными финансовыми инструментами (свопами)

(наименование банка второго уровня, брокера и (или) дилера)

за период с _____ по _____

1. Дата заключения договора.

В данном пункте указывается дата заключения договора в форме ДД.ММ.ГГГГ.

2. Дата начала срока действия договора.

В данном пункте указывается дата начала срока действия договора в форме ДД.ММ.ГГГГ.

3. Дата окончания срока действия договора.

В данном пункте указывается дата окончания срока действия договора в форме ДД.ММ.ГГГГ.

4. Код классификации производного финансового инструмента.

В данном пункте указывается разновидность свопа по видам базовых (базисных) активов:

валютный своп;

процентный;

валютно-процентный своп;

товарный своп;

своп на ценные бумаги или на индекс;

своп иных активов или смешанных активов.

5. Код базового (базисного) актива производного финансового инструмента.

В данном пункте указывается код базового (базисного) актива производного финансового инструмента в следующем виде:

если базисным активом является валюта, указывается код валюты, по отношению к единице которой устанавливается цена исполнения;

если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является ценная бумага, кодом такого актива является код ISIN (Международная система нумерации для идентификации ценных бумаг) или НИИ (Национальный идентификационный номер). При отсутствии у ценной бумаги кода ISIN (НИИ) соответствующий код присваивается в порядке, определенном центральным депозитарием;

если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является процентная ставка, такому активу присваивается код в порядке, определенном центральным депозитарием;

если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является товар, такому активу присваивается код в порядке, определенном центральным депозитарием.

6. Код состояния обязательств по договору.

В данном пункте указывается состояние обязательств по договору в соответствии со следующей кодировкой:

T - обязательства прекращены по договору надлежащим образом или прекращены досрочно, за исключением досрочного прекращения договора вследствие нарушений условий договора или событий, связанных с несостоятельностью одной из сторон;

C - исполнение по обязательствам просрочено;

P - исполнение обязательств приостановлено по предусмотренным в договоре основаниям;

D - обязательства прекращены вследствие нарушения стороной условий договора или событий, связанных с несостоятельностью одной из сторон;

E - продление срока действия договора в результате наступления предусмотренного договором обстоятельства или события.

7. Код участника, ответственного за осуществление платежей, составленный в соответствии с внутренними документами центрального депозитария.

8. Код участника, получающего платежи, составленный в соответствии с внутренними документами центрального депозитария.

9. Номинальная сумма (за счет собственных средств).

В данном пункте указывается размер номинальной суммы договора, заключенного за счет собственных средств, в валюте, в которой выражена данная номинальная сумма.

10. Номинальная сумма (за счет средств клиентов).

В данном пункте указывается размер номинальной суммы договора, заключенного за счет средств клиентов, в валюте, в которой выражена данная номинальная сумма.

11. Код валюты, в которой выражена номинальная сумма.

В данном пункте указывается код валюты, в которой выражена номинальная сумма.

12. Фиксированная ставка в процентах.

В данном пункте указывается фиксированная процентная ставка.

13. Код амортизации (увеличение) фиксированной ставки.

В данном пункте указывается код амортизации (увеличение) фиксированной ставки.

14. Код плавающей ставки.

В данном пункте указывается код плавающей ставки.

15. Код амортизации (увеличение) плавающей ставки.

В данном пункте указывается код амортизации (увеличение) плавающей ставки.

16. Максимальная ставка.

В данном пункте указывается верхний предел процентной ставки.

17. Минимальная ставка.

В данном пункте указывается нижний предел процентной ставки.

18. Код единицы измерения базового (базисного) актива.

В данном пункте указывается код единицы измерения базового (базисного) актива, за исключением валюты (штуки, тонны, баррели, литры и другое) согласно договору.

При необходимости код указывается в иных числовых выражениях соответствующих измерений (тысячи штук, миллионы тонн, десятки кубических метров и другое).

19. Номинальная сумма (количество) базового (базисного) актива.

В данном пункте указывается числовое значение в единицах измерения базового (базисного) актива.

20. Дата поставки базового актива.

В данном пункте указывается дата поставки базового актива в форме ДД.ММ.ГГГГ.

21. Период поставки базового актива.

В данном пункте указывается период поставки базового актива в форме с ДД.ММ.ГГГГ по ДД.ММ.ГГГГ.



*Зарегистрировано
Министерством юстиции Республики Казахстан
30 декабря 2015 года № 12637*

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

19 декабря 2015 года

№ 257

О внесении изменения в постановление

Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 декабря 2014 года № 265 «О внесении изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2009 года № 78 «Об утверждении Правил установления пределов отклонения курса покупки от курса продажи иностранной валюты за тенге по операциям, проводимым через обменные пункты» и установлении пределов отклонения курса покупки от курса продажи долларов США и евро за тенге по операциям, проводимым через обменные пункты»

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 декабря 2014 года № 265 «О внесении изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2009 года № 78 «Об утверждении Правил установления пределов отклонения курса покупки от курса продажи иностранной валюты за тенге по операциям, проводимым через обменные пункты» и установлении пределов отклонения курса покупки от курса продажи долларов США и евро за тенге по операциям, проводимым через обменные пункты» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под

№ 10146, опубликованное 29 января 2015 года в информационно-правовой системе «Әділет» республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан») следующее изменение:

пункт 2 изложить в следующей редакции:

«2. Установить пределы отклонения курса покупки от курса продажи иностранной валюты за тенге по операциям, проводимым через обменные пункты уполномоченных банков и уполномоченных организаций, для:

- 1) доллара США – 6 тенге;
- 2) евро – 7 тенге.»

2. Департаменту платежного баланса, валютного регулирования и статистики (Умбеталиев М.Т.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

- 1) совместно с Департаментом правового обеспечения

(Досмухамбетов Н.М.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) направление настоящего постановления в республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан»: на официальное опубликование в информационно-правовой системе «Әділет» в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

после прохождения государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан для включения в Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан в течение десяти календарных дней со дня его получения Национальным Банком Республики Казахстан;

- 3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.

3. Департаменту международных отношений и связей с общественностью (Казыбаев А.К.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодические печатные издания в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Смолякова О.А.

5. Настоящее постановление подлежит официальному опубликованию и вводится в действие с 1 февраля 2016 года.

*Зарегистрировано
Министерством юстиции Республики Казахстан
15 февраля 2016 года № 13078*

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

19 декабря 2015 года

№ 259

Об утверждении Правил функционирования межбанковской системы переводов денег и внесении изменения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 3 февраля 2014 года № 14 «Об утверждении Правил установления корреспондентских отношений между Национальным Банком Республики Казахстан и банками, а также организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций»

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» в целях совершенствования порядка функционирования межбанковской системы переводов денег, Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила функционирования межбанковской системы переводов денег.
2. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 3 февраля 2014 года № 14 «Об утверждении Правил установления корреспондентских отношений между Национальным Банком Республики Казахстан и банками, а также организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9247, опубликованное 1 апреля 2014 года в информационно-правовой системе «Әділет» республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан») следующее изменение:
 - в Правилах установления корреспондентских отношений между Национальным Банком Республики Казахстан и банками, а также организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, утвержденных указанным постановлением:
 - пункт 33 исключить.
 - 3. Признать утратившими силу постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан по перечню согласно приложению к настоящему постановлению.
 - 4. Департаменту развития и управления платежными системами (Мусаев Р.Н.) в установленном законодательством порядке обеспечить:
 - 4) совместно с Департаментом правового обеспечения (Досмухамбетов Н.М.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
 - 5) направление настоящего постановления на официальное опубликование в информационно-правовой системе «Әділет» республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан» в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
 - 6) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.
 - 5. Департаменту международных отношений и связей с общественностью (Казыбаев А.К.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодических печатных изданиях в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.
 - 6. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Пирматова Г.О.
 - 7. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 1 января 2016 года.



**Приложение
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 31 декабря 2015 года № 259**

Перечень утративших силу постановлений Правления Национального Банка Республики Казахстан

1. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 ноября 1998 года № 242 «Об утверждении Правил переводов денег в межбанковской системе переводов денег» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 711).

2. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 16 августа 1999 года № 266 «О внесении изменения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 ноября 1998 года № 242» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 910).

3. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 16 мая 2000 года № 216 «О внесении изменения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 ноября 1998 года № 242 «Об утверждении Правил переводов денег в межбанковской системе переводов денег» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 1152).

4. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 20 апреля 2001 года № 106 «Об утверждении Изменений и дополнений в Правила переводов денег в межбанковской системе переводов денег, утвержденные постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 ноября 1998 года № 242 «Об утверждении Правил переводов денег в межбанковской системе переводов денег» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 1538).

5. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 2 сентября 2002 года № 362 «О внесении изменения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 ноября 1998 года № 242 «Об утверждении Правил переводов денег в межбанковской системе переводов денег» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 1999, опубликованное в 2002 году в Бюллетене нормативных правовых актов центральных исполнительных и иных государственных органов Республики Казахстан № 45-46, ст. 739).

6. Подпункт 1) пункта 1 постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2003 года № 20 «О внесении изменений и дополнений в некоторые постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан по вопросам использования платежных документов» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 2193, опубликованное 20 марта 2003 года в газете «Казахстанская правда» № 77-78 (24017-24018)).

7. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 мая 2003 года № 158 «О внесении изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 ноября 1998 года № 242 «Об утверждении Правил переводов денег в межбанковской системе переводов денег», зарегистрированное в Министерстве юстиции Республики Казахстан под № 711» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 2369).

8. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 15 мая 2004 года № 74 «О внесении дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 ноября 1998 года № 242 «Об утверждении Правил переводов денег в межбанковской системе переводов денег», зарегистрированное в Министерстве юстиции Республики Казахстан под № 711» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 2887, опубликованное 12 июня 2004 года в газете «Казахстанская правда» №132 (24442)).

9. Пункт 1 Приложения к постановлению Правления Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года № 147 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Национального Банка Республики Казахстан по вопросам, связанным с разделением функций между подразделениями Национального Банка Республики Казахстан» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3993).

10. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 ноября 2008 года № 96 «О внесении изменений и дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 ноября 1998 года № 242 «Об утверждении Правил переводов денег в межбанковской системе переводов денег» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5422).

**Утверждены
постановлением Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 31 декабря 2015 года № 259**

Правила функционирования межбанковской системы переводов денег

1. Общие положения

1. Настоящие Правила функционирования межбанковской системы переводов денег (далее – Правила) разработаны в соответствии с законами Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» (далее – Закон о Национальном Банке), от 29 июня 1998 года «О платежах и переводах денег» (далее – Закон о платежах), от 13 июня 2005 года «О валютном регулировании и валютном контроле» и устанавливают порядок функционирования межбанковской системы переводов денег (далее – система), оператором которой является Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Казахстанский центр межбанковских расчетов Национального Банка Республики Казахстан» (далее – Центр).

2. Система является системно-значимой платежной системой, предназначенной для осуществления платежей и (или) переводов денег между ее участниками (пользователями) с использованием денег, переведенных в систему с корреспондентских счетов, открытых в Национальном Банке Республики Казахстан (далее – Национальный Банк).

3. Осуществление платежей и (или) переводов денег в системе производится путем индивидуального исполнения каждого указания ее пользователя с завершением переводов денег в течение операционного дня.

4. В Правилах используются понятия, предусмотренные Законом о платежах, законами Республики Казахстан от 7 января 2003 года «Об электронном документе и электронной цифровой подписи» и от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», а также следующие понятия:

1) аудиторский след – последовательная регистрация событий по обработке электронных сообщений в системе, информация по которой сохраняется Центром и пользователями системы;

2) аутентификация – комплекс мер для подтверждения подлинности пользователей системы при обмене платежными и информационными сообщениями;

3) платежи социальной направленности – пенсионные выплаты и (или) выплаты пособий, социальных и иных выплат из государственного бюджета или Государственного фонда социального страхования, жилищные выплаты и иные платежи из бюджета;

4) программно-технический комплекс системы – технические, программные или другие средства, обеспечивающие работу системы, включающие информационную систему, сервера и терминалы системы, средства коммуникации (передачи данных);

5) основной центр программно-технического комплекса системы (далее – основной центр) – программно-технический комплекс системы, обеспечивающий работу системы в обычном (повседневном) режиме;

6) резервный центр программно-технического комплекса системы (далее – резервный центр) – резервный программно-технический комплекс системы, обеспечивающий работу системы при возникновении нестандартных ситуаций или проведении плановых тестовых работ в основном центре;

7) система межбанковского клиринга – платежная система, оператором которой является Центр, предназначенная для осуществления платежей и (или) переводов денег между ее пользователями путем многостороннего клиринга указаний пользователей;

8) финансовая организация-нерезидент – финансовая организация (банк), созданная за пределами Республики Казахстан, имеющая право на осуществление банковских операций по законодательству государства, в котором она зарегистрирована, не являющаяся пользователем системы и обслуживающая физическое или юридическое лицо, в пользу которого направляется либо от которого получен трансграничный платеж и (или) перевод денег;

9) дебетовый перевод – перевод денег, при котором пользователь-инициатор является пользователем-бенефициаром;

10) сводное платежное сообщение – платежное сообщение, сформированное пользователем на основании нескольких платежных документов (указаний) клиентов пользователей;

11) системный риск – риск невыполнения обязательств одного или нескольких пользователей по одному или нескольким переводам денег, вызванный невыполнением обязательств одного или нескольких пользователей;

12) системно-значимая платежная система – платежная система, бесперебойная работа которой способствует стабильному функционированию финансового рынка Республики Казахстан, остановки (сбои) в работе которой могут привести к возникновению рисков на финансовом рынке Республики Казахстан;



13) операционный день системы (далее – операционный день) – период времени, в течение которого система открыта для приема, обработки и передачи платежных сообщений и осуществления переводов денег по ним;

14) пользователь системы (далее – пользователь) – юридическое лицо, заключившее договор с Центром об оказании услуг в системе, или другая платежная система, оператором которой является Центр;

15) очередь – механизм управления рисками, при котором при отсутствии либо недостаточности суммы денег на позиции пользователя-отправителя денег платежные сообщения становятся в очередь в ожидании момента расчета после поступления необходимых сумм денег на позицию пользователя в течение операционного дня;

16) безотзывный платеж – платеж, не подлежащий отзыву;

17) кредитовый перевод – перевод денег, при котором пользователь-инициатор является пользователем-отправителем денег;

18) кредитный риск – риск, связанный с возможностью несвоевременного выполнения (невыполнения) контрагентом своих обязательств в полном объеме;

19) операционный риск – риск, связанный с недостатками информационных систем или внутренних процессов, человеческими ошибками, сбоями или нарушениями в управлении системой, в том числе вследствие внешних событий;

20) позиция системы в Центре – позиция, обрабатываемая Центром и предназначенная для контроля общей суммы денег, переведенных пользователями на счет системы в Национальном Банке, и переводов денег пользователей в системе;

21) риск ликвидности – риск пользователя-отправителя денег, связанный с возможностью несвоевременного выполнения (невыполнения) своих обязательств по переводу денег в полном объеме;

22) позиция пользователя в системе (далее – позиция пользователя) – позиция, предназначенная для учета суммы денег пользователя системы, переведенной им с корреспондентского счета в тенге, открытого в Национальном Банке (далее – корреспондентский счет пользователя), для осуществления платежей и переводов денег через систему;

23) пользователь-отправитель денег – пользователь, с позиции которого переводятся (списываются) деньги;

24) пользователь-инициатор – пользователь, направивший платежное сообщение в систему. Пользователь-инициатор является пользователем-отправителем денег или пользователем-бенефициаром;

25) пользователь-бенефициар – пользователь, на позицию которого переводятся деньги;

26) пользователь-посредник – пользователь, осуществляющий перевод денег по трансграничным платежам и (или) переводам денег между пользователями и финансовыми организациями-нерезидентами;

27) платежное указание – указание пользователя на перевод денег с его корреспондентского счета на счет системы в Национальном Банке либо со счета системы в Национальном Банке на его корреспондентский счет;

28) акцепт платежного сообщения – согласие Центра на осуществление перевода денег на основании условий платежного сообщения;

29) завершенность (окончателность) платежа и (или) перевода денег – момент времени, в который обязательство участника платежа и (или) перевода денег считается выполненным;

30) трансграничный платеж и (или) перевод денег – указание по платежу или переводу денег, инициированное отправителем денег или от его имени, где поставщики платежных услуг отправителя денег и бенефициара расположены в различных государствах;

31) счет системы в Национальном Банке – счет, открытый в Национальном Банке и предназначенный для учета денег пользователей, используемых ими для осуществления переводов денег в системе, и перевода сальдо позиций пользователей по переводам денег в систему (из системы);

32) электронное информационное сообщение (далее – информационное сообщение) – электронное сообщение, имеющее электронную цифровую подпись, не относящееся к платежным сообщениям и имеющее информационный характер, в том числе выписки;

33) электронное платежное сообщение (далее – платежное сообщение) – электронное сообщение, имеющее электронную цифровую подпись, на основании которого осуществляются переводы денег по позициям пользователей в системе;

34) электронное сообщение – совокупность информации в электронном виде в формате, разработанном Центром.

Понятия рисков, используемые в Правилах, применимы в отношении системы в рамках Правил и изложены в соответствии с Глоссарием терминов, используемых в платежных и расчетных системах, разработанных Комитетом по платежам и рыночным инфраструктурам Банка международных расчетов (Базель, Швейцария, март 2003 года).

5. Национальный Банк организует и обеспечивает функционирование и управление системой.

6. Операционные и технологические функции, а также заключение договоров с пользователями об оказании услуг в системе и третьими лицами, оказывающими услуги для функционирования системы, осуществляет Центр.

Операционные функции включают проведение переводов денег в системе путем индивидуального исполнения каждого указания ее пользователя, обработку и выдачу платежных и информационных сообщений пользователей (пользователям).

Технологические функции включают обеспечение функционирования инфраструктуры системы, соблюдения мер информационной безопасности и непрерывности деятельности системы.

7. Переводы денег в системе осуществляются путем передачи пользователями платежных сообщений, их обработки Центром путем списания денег с позиции пользователя-отправителя денег и зачисления денег на позицию пользователя-бенефициара.

2. Условия участия в системе

8. Обязательным условием для получения статуса пользователя является наличие корреспондентского счета пользователя, открытого в порядке, установленном постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 3 февраля 2014 года № 14 «Об утверждении Правил установления корреспондентских отношений между Национальным Банком Республики Казахстан и банками, а также организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9247 (далее – Постановление № 14).

9. При выполнении условий, предусмотренных пунктом 8 Правил, юридическое лицо заключает договор с Центром об оказании услуг в системе.

10. Для заключения договора об оказании услуг в системе юридическое лицо представляет в Центр следующие документы:

- 1) заявление на подключение к системе в произвольной форме;
- 2) копию лицензии на совершение банковских операций, за исключением случаев осуществления банковских операций без лицензии уполномоченного органа в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан»;
- 3) копию договора корреспондентского счета, заключенного пользователем с Национальным Банком на открытие корреспондентского счета в тенге (далее – договор корреспондентского счета).

Подпункт 2) части первой настоящего пункта не применяется при заключении с Центром договора об оказании услуг в системе центральным (национальным) банком иностранного государства, банком – нерезидентом Республики Казахстан (организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций - нерезидентом Республики Казахстан).

11. Юридические лица приобретают статус пользователя после заключения с Центром договора об оказании услуг в системе. Расторжение договора об оказании услуг в системе влечет за собой утрату юридическим лицом статуса пользователя.

12. Национальный Банк получает статус пользователя системы на основании заключенного с Центром договора об оказании услуг в системе.

3. Правовая основа функционирования системы

13. Правовую основу функционирования системы составляют Закон о платежах, Правила, договоры об оказании услуг в системе, заключенные между пользователями и Центром.

14. Договор об оказании услуг в системе содержит следующее:

- 1) предмет договора;
- 2) права и обязанности пользователя и Центра;
- 3) порядок оплаты услуг Центра;
- 4) ответственность пользователя и Центра за невыполнение условий договора;
- 5) соблюдение режима информационной безопасности, конфиденциальности, сохранения банковской тайны и защиты персональных данных;
- 6) порядок и условия завершения (окончательности) платежа и (или) перевода денег;
- 7) порядок изменения условий и расторжения договора;
- 8) порядок разрешения споров;
- 9) другие условия по согласованию сторон.

15. Действие отдельных положений договора об оказании услуг в системе временно приостанавливается на основании письма Национального Банка о прекращении расходных операций пользователя по основаниям, предусмотренным Постановлением № 14, и (или) договором корреспондентского счета.

Письмо Национального Банка о прекращении расходных операций пользователя не лишает юридическое лицо статуса пользователя.

4. Услуги, оказываемые Центром в системе, и виды операций

16. Центр оказывает пользователю услуги в системе:

- 1) по приему и обработке платежных сообщений и осуществлению на их основе переводов денег с позиции пользователя-отправителя денег на позицию пользователя-бенефициара;
- 2) по приему, обработке и направлению пользователям информационных сообщений по совершенным операциям;
- 3) по выполнению операционных и технологических функций в обеспечение функционирования системы.

17. Через систему осуществляются кредитовые и дебетовые переводы.

18. Центр осуществляет переводы денег между пользователями системы и выполняет взаимозачет сумм платежных сообщений, находящихся в очередях пользователей, с учетом остатка их денег в системе.



5. Электронные сообщения в системе

19. Передача и прием платежных и информационных сообщений в системе осуществляются электронным способом.

20. Пользователи обмениваются электронными сообщениями в соответствии с процедурами обмена и форматами, разработанными Центром и применяемыми в системе (далее – Процедуры).

21. Процедуры доводятся Центром до пользователей в сроки, установленные договором об оказании услуг в системе.

22. Центр принимает к исполнению сводные платежные сообщения, в котором указаны один отправитель денег и один бенефициар.

23. В системе соблюдаются процедуры обеспечения информационной безопасности, установленные Центром, для определения факта передачи электронных сообщений и обнаружения ошибок при их передаче.

24. Центр разрабатывает порядок аутентификации электронных сообщений.

25. Центр и пользователи обеспечивают хранение информации и осуществляют мониторинг отправляемых и получаемых электронных сообщений. Все электронные сообщения, обработанные Центром и пользователями, оставляют аудиторский след во внутренних программных системах Центра и пользователей.

26. Не допускаются изменения платежных сообщений при их обработке Центром.

6. Открытие операционного дня

27. Переводы денег в системе производятся в течение операционного дня, определенного Национальным Банком в соответствии с графиком приема и обработки платежных документов в платежных системах Центра (далее – график).

28. В начале операционного дня в установленное графиком время Национальный Банк на основании платежного указания пользователя осуществляет перевод денег с корреспондентского счета пользователя в пределах суммы остатка на нем на счет системы в Национальном Банке для дальнейшего перевода Центром на позицию пользователя.

29. По договору корреспондентского счета платежное указание на перевод денег с корреспондентского счета пользователя на счет системы в Национальном Банке представляется в виде постоянно действующего указания на перевод денег с корреспондентского счета пользователя на счет системы в Национальном Банке по форме согласно приложению к Правилам (далее – постоянно действующее указание) для дальнейшего перевода Центром на позицию пользователя.

30. В постоянно действующем указании проставляется процентное соотношение от суммы остатка денег на корреспондентском счете пользователя или фиксированная сумма, необходимая для перевода денег с корреспондентского счета пользователя на счет системы в Национальном Банке.

31. Постоянно действующее указание действует до получения Национальным Банком от пользователя письменного указания об его отзыве, представленного в произвольной форме.

32. Постоянно действующее указание отменяется в первый рабочий день, следующий за днем представления в Национальный Банк пользователем нового постоянно действующего указания.

33. Национальный Банк после завершения переводов денег с корреспондентских счетов пользователей на счет системы передает в Центр информационные сообщения, содержащие информацию:

1) о суммах денег пользователей, переведенных ими со своих корреспондентских счетов на счет системы в Национальном Банке для дальнейшего перевода на позиции пользователей;

2) о максимально допустимой сумме платежных сообщений, подлежащих постановке в очередь пользователя.

34. Центр на основании информационного сообщения, полученного от Национального Банка, производит записи с позиции системы в Центре по позициям соответствующих пользователей.

35. В начале операционного дня сумма денег на позиции пользователя в системе равняется сумме, указанной в постоянно действующем указании и переведенной пользователем со своего корреспондентского счета для осуществления переводов денег через систему.

36. В течение операционного дня сумма денег на позиции системы в Центре равняется сумме денег на счете системы в Национальном Банке.

7. Функционирование системы в течение операционного дня

37. Перевод денег в системе осуществляется в пределах суммы денег на позиции пользователя, сформированной за счет суммы, переведенной пользователем с его корреспондентского счета на позицию, и сальдо платежей, отправленных пользователем и полученных от других пользователей в системе.

38. Перевод денег в системе осуществляется Центром после акцепта поступившего от пользователя-инициатора платежного сообщения.

39. Условиями акцепта Центром платежного сообщения являются:

1) прохождение аутентификации;
2) наличие статуса пользователя у пользователя-инициатора;
3) наличие статуса пользователя у пользователя-посредника при направлении трансграничного платежа и (или) перевода денег финансовой организации-нерезиденту, при его отсутствии – наличие статуса пользователя у банка бенефициара;

4) наличие статуса пользователя у пользователя-посредника при получении трансграничного платежа и (или) перевода денег от финансовой организации-нерезидента, при его отсутствии – наличие статуса пользователя у банка-получателя;

5) возможность списания суммы, указанной в платежном сообщении, с позиции пользователя-отправителя денег;

6) наличие предварительного согласия пользователя-отправителя денег при проведении дебетового перевода.

При невыполнении условий подпункта 5), но при соблюдении условий подпунктов 1), 2), 3) и 4) части первой настоящего пункта платежное сообщение направляется в очередь пользователя-отправителя денег, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 40 Правил. Центр при постановке платежного сообщения в очередь отправляет пользователю-инициатору информационное сообщение о непроведении платежного сообщения и постановке его в очередь.

При невыполнении условий подпунктов 1), 2), 3), 4) или 6) части первой настоящего пункта Центр отказывает в акцепте и регистрации в очереди платежного сообщения. Центр при отказе в акцепте и регистрации в очереди платежного сообщения отправляет пользователю-инициатору информационное сообщение о непроведении платежного сообщения с указанием причины.

40. Платежное сообщение, в котором пользователем-инициатором выступает центральный депозитарий, при невыполнении условий подпункта 5) части первой пункта 39 Правил по причине отсутствия на позиции пользователя-отправителя денег достаточной суммы денег для исполнения платежного сообщения, не подлежит регистрации в очереди и исполнению Центром. Центр при отказе в акцепте и исполнении данного платежного сообщения отправляет центральному депозитарию информационное сообщение о непроведении платежного сообщения с указанием причины.

41. Платежное сообщение считается акцептованным Центром, когда Центр дебетовал позицию пользователя-отправителя денег на основании поступившего платежного сообщения.

42. При переводе денег с позиции пользователя-отправителя денег на позицию пользователя-бенефициара Центр обеспечивает отражение сумм денег по позиции пользователя-бенефициара и направление ему электронного сообщения с подтверждением о кредитовании его позиции.

43. Платежное сообщение после его акцепта Центром считается безотзывным платежом.

44. При получении уведомления Национального Банка о прекращении расходных операций пользователя в соответствии с пунктом 15 Правил Центр приостанавливает операции по позиции пользователя, за исключением операций по принятию (зачислению) сумм денег в пользу пользователя.

45. В течение операционного дня Центр осуществляет регулярную сверку за равенством суммы остатка по позиции системы в Центре сумме остатков по позициям пользователей системы. При неравенстве сумм Центр уведомляет Национальный Банк, приостанавливает переводы денег и выясняет причину несоответствия.

Центр после устранения несоответствия сумм по позициям пользователей возобновляет операции в системе, после чего уведомляет Национальный Банк о возобновлении операций.

46. В системе проводятся переводы денег по результатам клиринга:

1) межбанковских операций с использованием платежных карточек;

2) в системе межбанковского клиринга.

47. При переводах денег по операциям с финансовыми инструментами или при осуществлении компенсационного платежа по операциям репо центральный депозитарий в соответствии с принятыми им приказами пользователей на основании договора депозитарного обслуживания выполняет дебетовые переводы денег с позиции пользователя-отправителя денег на позицию центрального депозитария в системе.

В соответствии с договором депозитарного обслуживания пользователь поручает центральному депозитарию формирование платежного сообщения на перевод денег с позиции пользователя в системе.

Для целей, предусмотренных настоящим пунктом, пользователь представляет в Центр письмо-подтверждение о представленном предварительном согласии пользователя на формирование центральным депозитарием в соответствии с договором депозитарного обслуживания платежного сообщения на перевод денег с позиции пользователя в системе. Копия письма-подтверждения представляется пользователем в центральный депозитарий.

48. В случаях, предусмотренных сводом правил центрального депозитария, при которых осуществляется перевод ценных бумаг по счетам продавца и покупателя ценных бумаг, открытым в центральном депозитарии, после зачисления денег в системе с позиции пользователя-отправителя денег на позицию центрального депозитария центральным депозитарием осуществляется перевод ценных бумаг на счет покупателя ценных бумаг, открытый в центральном депозитарии, и кредитовый перевод денег с позиции центрального депозитария на позицию пользователя-бенефициара, выступающего продавцом ценных бумаг.



В случаях, предусмотренных сводом правил центрального депозитария, при которых не осуществляется перевод ценных бумаг, после зачисления денег в системе с позиции пользователя-отправителя денег на позицию центрального депозитария центральным депозитарием осуществляется кредитовый перевод денег с позиции центрального депозитария на позицию пользователя-бенефициара.

8. Очередь платежных документов

49. Платежные сообщения, находящиеся в очереди, обрабатываются в соответствии с кодами приоритетности. В пределах кодов приоритетности исполнение платежных сообщений из очереди производится в порядке их поступления в систему.

50. Коды приоритетности разрабатываются Центром по согласованию с Национальным Банком с учетом проведения пользователями платежей социальной направленности, участия пользователей в расчетах на рынке ценных бумаг и валютном рынке Республики Казахстан, обеспечения завершения переводов денег по результатам клиринга операций между банками, совершенных с использованием платежных карточек, и в системе межбанковского клиринга.

51. Пользователи самостоятельно устанавливают очередность исполнения платежных сообщений в соответствии с кодами приоритетности, разработанными Центром.

52. Изменение приоритета платежного сообщения, находящегося в очереди, осуществляется пользователем-инициатором путем направления в систему информационного сообщения об изменении приоритета без отзыва платежного документа.

53. После каждой кредитовой записи по позиции пользователя Центр проверяет достаточность поступившей на позицию пользователя суммы денег для акцепта и исполнения платежных сообщений, находящихся в его очереди.

54. Отзыв платежных сообщений, находящихся в очереди пользователя-инициатора, осуществляется пользователем-инициатором путем направления в Центр информационного сообщения на аннулирование платежного сообщения.

Центр в случае положительного результата обработки полученного информационного сообщения на аннулирование платежного сообщения отправляет пользователю-инициатору информационное сообщение с извещением о непроведении платежа в соответствии с Процедурами.

55. По исходящим платежным сообщениям пользователя, находящимся в очереди в системе при закрытии операционного дня, Центром осуществляется взаимозачет (клиринг) при наличии встречных платежных сообщений на пользователя в системе.

9. Завершенность платежей и (или) переводов денег в системе

56. Платеж и (или) перевод денег считается завершенным в системе после зачисления денег на позицию пользователя-бенефициара, в пользу которого осуществлен данный платеж и (или) перевод денег.

57. Пользователь-бенефициар при получении платежного сообщения и информационного сообщения с подтверждением о кредитовании его позиции принимает (зачисляет) сумму денег на соответствующий счет по назначению в течение операционного дня, но не позднее следующего своего операционного дня.

58. При отказе в акцепте и дальнейшем исполнении поступившего платежного сообщения (указания по платежу и/или переводу денег), по основаниям, предусмотренным Законом о платежах, пользователь-бенефициар возвращает поступившую сумму денег пользователю-отправителю денег не позднее следующего операционного дня.

Возврат суммы денег осуществляется путем составления платежного сообщения пользователем-бенефициаром в пользу пользователя-отправителя денег с указанием причины возврата денег.

59. Платежи и переводы денег, направленные в систему пользователем до получения им копии решения суда о применении ускоренной реабилитационной процедуры, реабилитационной процедуры или признании должника банкротом, вынесенного в отношении инициатора перевода денег, являются безотзывными и окончательными, подлежат исполнению и завершению.

10. Порядок приема в систему и изъятия денег из системы в течение операционного дня

60. В течение операционного дня Национальный Банк осуществляет переводы денег с корреспондентского счета пользователя в пределах имеющегося по нему остатка денег на счет системы в Национальном Банке для дальнейшего зачисления Центром на позиции пользователя на основании представленного пользователем платежного указания.

61. При образовании очереди платежных документов у пользователя в конце операционного дня (в течение 30 (тридцати) минут до закрытия операционного дня) и наличии достаточной суммы денег на корреспондентском счете пользователя Национальный Банк осуществляет безакцептное изъятие денег с корреспондентского счета пользователя в Национальном Банке на позицию пользователя в Центре на основании договора корреспондентского счета.

62. Национальный Банк после перевода денег пользователя с его корреспондентского счета на счет системы в Национальном Банке передает в Центр информационное сообщение, в котором содержится информация о переведенной сумме денег пользователя и его банковский идентификационный код.

63. Центр после получения информационного сообщения от Национального Банка выполняет записи по позициям пользователя и системы в Центре.

64. При выявлении отсутствия или недостаточности суммы денег на корреспондентском счете пользователя, необходимой для выдачи ему наличных денег, исполнения инкассовых распоряжений, а также для иных целей в соответствии с условиями договора корреспондентского счета, Национальный Банк на основании платежного указания пользователя или самостоятельно направляет в Центр информационное сообщение об изъятии денег пользователя из системы в сумме, необходимой для исполнения указания отправителя.

65. Центр на основании информационного сообщения, полученного от Национального Банка, выполняет записи по позициям пользователя и системы в Центре на необходимую сумму денег, после чего направляет в Национальный Банк информационное сообщение с подтверждением о выполненной операции с указанием переведенной суммы денег.

При отсутствии запрошенной суммы денег на позиции пользователя Центр выполняет записи по позициям пользователя и системы в Центре на сумму, имеющуюся по позиции пользователя, с направлением в Национальный Банк информационного сообщения с подтверждением о выполненной операции с указанием переведенной суммы денег.

В случае отсутствия денег на позиции пользователя Центр передает в Национальный Банк информационное сообщение об отсутствии денег на позиции пользователя.

66. Национальный Банк на основании подтверждения Центра осуществляет перевод денег со счета системы в Национальном Банке на корреспондентский счет пользователя для последующего перевода денег в соответствии с указанием отправителя.

11. Осуществление трансграничных платежей и (или) переводов денег через систему

67. Трансграничные платежи и (или) переводы денег через систему проводятся через пользователей-посредников.

68. Трансграничные платежи и (или) переводы денег через систему проводятся в тенге с использованием Процедуры с дальнейшей конвертацией суммы платежа пользователем-посредником в указанную инициатором платежа и (или) перевода денег валюту платежа.

69. Пользователи-посредники в рамках договорных отношений с Центром представляют согласие на прием и обработку трансграничных платежей и (или) переводов денег.

70. Через систему проводятся трансграничные платежи и (или) переводы денег:

1) от отправителей денег, обсуживающихся у пользователей, бенефициарам, обсуживающимся в финансовых организациях-нерезидентах;

2) в пользу бенефициаров, обсуживающихся у пользователей, от отправителей денег, обсуживающихся в финансовых организациях-нерезидентах;

3) от отправителей денег, обсуживающихся в финансовых организациях-нерезидентах, бенефициарам, обсуживающимся в финансовых организациях-нерезидентах.

71. Пользователь-посредник представляет Центру предложение с условиями проведения трансграничных платежей и (или) переводов денег в порядке, установленном Процедурами (далее – предложение).

72. Действующие предложения пользователей-посредников направляются Центром пользователям по их запросам.

73. Предложение пользователя-посредника не подлежит изменению до закрытия операционного дня системы.

74. Отправитель денег (инициатор) при проведении трансграничного платежа и (или) перевода денег:

1) подлежит ознакомлению пользователем со всеми предложениями пользователей-посредников, соответствующими условиям указания отправителя денег, и выбирает удовлетворяющий его вариант;

2) представляет указание пользователю-отправителю денег на перевод денег в пользу бенефициара, обсуживающегося у финансовой организации-нерезидента, с указанием валюты платежа, в которой бенефициару осуществляется перевод денег.

75. Пользователь-посредник по трансграничному платежу и (или) переводу денег, направленному от пользователя-отправителя денег финансовой организации-нерезиденту, после приема и обработки платежного сообщения через систему:

1) преобразует формат платежного сообщения в формат, используемый пользователем-посредником для обмена сообщениями с финансовой организацией-нерезидентом;

2) конвертирует сумму платежа в тенге, указанную в платежном сообщении пользователя-отправителя денег, в сумму платежа в иностранной валюте в соответствии с условиями платежного сообщения и представленного им предложения;

3) направляет трансграничный платеж и (или) перевод денег финансовой организации-нерезиденту.

76. Пользователь-посредник по трансграничному платежу и (или) переводу денег, направленному от финансовой организации-нерезидента пользователю-бенефициару, после приема и обработки платежного сообщения:



1) преобразует формат платежного сообщения, используемый пользователем-посредником для обмена сообщениями с финансовой организацией-нерезидентом, в формат, используемый в системе;

2) конвертирует сумму платежа в иностранной валюте в сумму платежа в тенге в соответствии с условиями платежного сообщения и представленного им предложения;

3) направляет трансграничный платеж и (или) перевод денег пользователю-бенефициару через систему.

77. Пользователь-посредник принимает риски изменения курса обмена валют в течение операционного дня системы и обеспечивает управление рисками и завершение трансграничного платежа и (или) перевода денег в соответствии с условиями представленного им предложения.

78. В целях управления рисками изменения курса обмена валют и для обеспечения завершения трансграничного платежа и (или) перевода денег по представленному им предложению пользователь-посредник применяет систему управления рисками, которая определяется во внутренних документах пользователя-посредника и содержит:

1) процедуры выявления, измерения и мониторинга рисков;

2) процедуры (план) обеспечения непрерывности деятельности пользователя-посредника при возникновении чрезвычайных ситуаций;

3) процедуры обеспечения информационной безопасности при преобразовании форматов обмениваемых сообщений;

4) методы управления рисками, обеспечивающие завершение пользователем-посредником трансграничного платежа и (или) перевода денег по представленному предложению.

79. Пользователи-посредники доводят информацию об используемых методах управления рисками до сведения Национального Банка.

80. Пользователи-посредники на постоянной основе проводят анализ используемых методов управления рисками и осуществляют их пересмотр при недейственности заявленных методов управления рисками.

12. Закрытие операционного дня

81. Закрытие операционного дня осуществляется по установленному графиком времени.

82. Центр до закрытия операционного дня осуществляет сверку суммы остатков по позициям пользователей сумме остатка по позиции системы в Центре и проверяет наличие неисполненных платежных сообщений.

83. При закрытии операционного дня Центр выполняет взаимозачет сумм платежных сообщений пользователей, находящихся в очереди, с учетом остатка денег пользователей в системе.

84. Центр уведомляет пользователя обо всех его неисполненных платежных документах, которые не удалось рассчитать путем взаимозачета, путем отправки информационных сообщений.

85. Центр при закрытии операционного дня передает в Национальный Банк информационное сообщение о сальдо позиций пользователей и позиции системы в Центре.

86. Национальный Банк при закрытии операционного дня проверяет информацию на равенство сумм денег между позицией системы в Центре, счетом системы в Национальном Банке и общей суммой сальдо позиций пользователей в системе и на равенство сумм дебетовых и кредитовых оборотов позиций пользователей, после чего сообщает Центру о результатах выполненной проверки.

87. При несовпадении сумм сальдо позиций и сальдо счета системы в Национальном Банке Центр и Национальный Банк принимают совместные меры по устранению расхождения.

После сообщения о положительном результате проверки Центр переводит сальдо позиции пользователей с их позиций на позицию системы в Центре.

88. Национальный Банк после сверки данных переводит деньги в сумме сальдо позиции пользователя со счета системы в Национальном Банке на корреспондентский счет пользователя.

89. При наличии у пользователя проблем по формированию, обмену с Центром платежными сообщениями и обработке платежных сообщений в течение операционного дня, Национальный Банк продлевает операционный день на основании заявления пользователя системы о продлении операционного дня (далее – заявление о продлении).

90. Решение о продлении операционного дня до 1 (одного) часа принимает руководитель подразделения финансового учета и мониторинга финансовых операций Национального Банка (далее – подразделение финансового учета и мониторинга финансовых операций). Решение о продлении операционного дня свыше 1 (одного) часа принимает заместитель Председателя Национального Банка, курирующий подразделение финансового учета и мониторинга финансовых операций (далее – заместитель Председателя).

91. Заявление о продлении составляется в произвольной форме с указанием наименования пользователя системы, причины продления и времени, на которое пользователь просит продлить операционный день системы.

92. Для продления операционного дня системы до 1 (одного) часа пользователь представляет заявление о продлении в подразделение финансового учета и мониторинга финансовых операций (после предварительного устного согласования), для продления операционного дня системы свыше 1 (одного) часа пользователь представляет заявление о продлении на имя заместителя Председателя.

93. Заявление о продлении передается на бумажном носителе либо посредством факсимильной связи/электронным способом при наличии электронно-цифровой подписи.

Заявление о продлении, переданное на бумажном носителе либо посредством факсимильной связи, подписывается уполномоченными лицами пользователя. Список уполномоченных лиц, обладающих правом подписи заявления о продлении, устанавливается пользователем самостоятельно на основании утвержденного исполнительным органом внутреннего документа и доводится до сведения подразделения финансового учета и мониторинга финансовых операций вместе с образцами подписей уполномоченных лиц.

При передаче заявления о продлении посредством факсимильной связи пользователь системы направляет в Национальный Банк оригинал заявления о продлении на бумажном носителе.

94. При продлении операционного дня на основании заявления о продлении пользователя и отсутствии в системе отправленного данным пользователем платежного сообщения с пользователя взимается плата в размере, установленном Национальным Банком, за исключением случая представления пользователем заявления на отказ от ранее представленного заявления о продлении до 19:00 часов текущего операционного дня.

13. Предоставление информационных сообщений в течение и в конце операционного дня

95. В течение операционного дня по запросу пользователя Центр предоставляет ему информационное сообщение в виде выписки о состоянии позиции пользователя, содержащую информацию:

- 1) по платежным сообщениям, зарегистрированным в очереди пользователя;
- 2) по рассчитанным платежным сообщениям, отправленным пользователем;
- 3) по рассчитанным платежным сообщениям, полученным пользователем;
- 4) о входящем и текущем остатке денег пользователя в системе.

По каждому платежному сообщению, проведенному или находящемуся в очереди, указывается пользователь-инициатор, уникальный идентификатор платежного документа, приоритет и время его поступления в систему.

96. В течение операционного дня Центр по запросу пользователя направляет ему информационные сообщения, содержащие информацию о непроведенных платежных сообщениях пользователя с указанием причины непроведения.

97. При закрытии операционного дня Центр направляет пользователю окончательное информационное сообщение в виде выписки о состоянии позиции пользователя в системе.

98. Если информационное сообщение в виде выписки о состоянии позиции пользователя в системе не содержит информации об электронном сообщении, переданном пользователем в Центр, пользователь уведомляет об этом Центр и совместно с Центром не позднее следующего операционного дня выясняет причину утери электронного сообщения.

При несвоевременном получении электронных сообщений или их отсутствии пользователь уведомляет Центр.

99. Ежедневно пользователь осуществляет мониторинг правильности отражения результата исполненных Центром платежных сообщений в информационном сообщении в виде выписки с его корреспондентского счета, предоставляемом Национальным Банком, путем сверки данных информационного сообщения в виде выписки с отправленными/поступившими платежными сообщениями. При несовпадении сальдо информационного сообщения в виде выписки, полученного от Центра, с записью в информационном сообщении в виде выписки Национального Банка, отражающей результат исполненных Центром платежных сообщений, пользователь после выявления несовпадений в письменном виде извещает Центр и Национальный Банк и в течение следующего операционного дня совместно с ними производит проверку исполненных платежных сообщений пользователя.

14. Управление рисками в системе

100. В целях управления риском ликвидности, кредитным и системным рисками применяются методы, указанные в пунктах 39, 49, 51, 52, 53, 54, 55, 60 и 61 Правил, и предоставление дополнительной ликвидности пользователям Национальным Банком путем заключения сделок по покупке ценных бумаг с обратной продажей на основании договора, заключаемого между Национальным Банком и пользователем.

101. Для управления операционным риском Национальный Банк осуществляет проверки:

- 1) организации и функционирования системы в соответствии с Законом о Национальном Банке;
- 2) деятельности пользователей на соблюдение постановления Правления Национального Банка от 24 августа 2012 года № 269 «Об утверждении Требований к организационным мерам и программно-техническим средствам, обеспечивающим доступ банкам и организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций, в платежные системы», зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7950.

102. Для управления операционным риском Центр обеспечивает:

- 1) постоянный мониторинг и поддержание непрерывной работы программно-технического комплекса системы в соответствии с методами, определенными в документе Центра по управлению операционным риском;



2) наличие и актуализацию плана восстановления деятельности системы с учетом возможных сценариев остановки работы системы и тестирование данного плана с переводом работы системы с основного центра на резервный центр не менее 2 (двух) раз в течение года;

3) наличие и работоспособность резервного центра;

4) перевод работы системы с основного центра на резервный центр при наличии сбоев или простоев в работе программно-технического комплекса системы, не подлежащих восстановлению в основном центре.

103. Центром по согласованию с Национальным Банком разрабатывается документ по управлению операционным риском, в том числе в отношении рисков, которые создают пользователи и другие заинтересованные стороны для системы.

104. Национальный Банк совместно с Центром и пользователями проводит анализ используемых методов управления рисками не менее 1 (одного) раза в течение 2 (двух) лет. По результатам анализа принимается решение о сохранении или изменении методов управления рисками.

**Приложение
к Правилам функционирования
межбанковской системы
переводов денег**

Форма

наименование пользователя Национального Банка

**Постоянно действующее указание на перевод денег с
корреспондентского счета пользователя на счет системы в
Национальном Банке**

№ _____
« ____ » _____ 20__ года

Настоящим поручаем ежедневный перевод денег в размере _____ с корреспондентского счета № _____ на счет системы в Национальном Банке № _____ для дальнейшего перевода на позицию в системе.

Руководитель _____
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Главный бухгалтер _____
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

ПОЗНАКОМЬТЕСЬ С ВОЗМОЖНОСТЯМИ Е-KZT

Е-KZT - это электронная платежная система, которая позволяет оплачивать товары и услуги в сети интернет, переводить деньги, надежно хранить всю информацию о поступлениях и платежах.

Оплата коммуникабельных услуг, телефонии, телевидения, он-лайн игр, скидочных купонов и сертификатов, интернет и хостинга, а также многого другого доступна на портале www.e-kzt.kz



Отличительной особенностью «e-kzt» является простота в использовании, минимальный тариф и удобный интерфейс.

Оплата при помощи электронных денег происходит моментально, а открытие и пополнение электронного кошелька занимает считанные минуты в режиме он-лайн без необходимости заполнения бланков с персональной информацией.

**вы можете задать интересующие Вас вопросы на форуме
[HTTPS:// WWW.EKZT.KZ/FEEDBACK](https://www.e-kzt.kz/feedback)**