

Протокол № 10
заседания Комитета по стандартам по деятельности управляющих
компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов
и негосударственных пенсионных фондов при Банке России
от 30 июня 2022 года

Банк России

Начало заседания в 12.00

Форма проведения: очная форма с использованием средств аудио и видеосвязи в сети Интернет - видеоконференции на платформе iMind (далее – дистанционное участие)

Председательствовал:

Председатель Комитета по стандартам по деятельности управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов при Банке России – Сумина О.И. (дистанционное участие)

Присутствовали:

Члены Комитета по стандартам по деятельности управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов при Банке России (далее – Комитет) (дистанционное участие): Акишина А.А., Баранова Л.А., Богинский П.Р., Ванин И.А., Елизарова Н.В., Зайцев Д.Н., Каменская Н.Ю., Комаров С.В., Нечаева Е.Н., Печелиев Н.А., Скороход Е.А., Турчина Н.В., Храмышкин А.И., Храмовская М.Н., Хугаева Э.А., Швайковский Н.Ю.

Общее число членов Комитета – 22, присутствовали – 17, **кворум имеется.**

Приглашенные (дистанционное участие):

Представители Банка России: Артеменко О.Б., Бодягина А.М., Ефимова Т.С., Комарова К.А., Комолов А.В., Прошин А.А.

Представители финансовых организаций - членов Комитета: Борисова Е.К., Грозова В.В., Забелина К.В., Носкова О.В.

СЛУШАЛИ:

I. Об избрании председателя Комитета.

(Печелиев Н.А.)

РЕШИЛИ:

Избрать председателем Комитета Сумину О.И.

Результаты голосования: за – единогласно.

СЛУШАЛИ:

II. Об избрании заместителя председателя Комитета.

(Сумина О.И.)

РЕШИЛИ:

Избрать заместителем председателя Комитета Ванина И.А.

Результаты голосования: за – единогласно.

СЛУШАЛИ:

III. Обсуждение доработанного проекта базового стандарта внутреннего контроля управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – проект базового стандарта внутреннего контроля, проект Стандарта).

(Баранова Л.А., Бодягина А.М., Ванин И.А., Зайцев Д.Н., Сумина О.И., Хугаева Э.А.)

Представитель Банка России (Бодягина А.М.) доложила об основных изменениях, внесенных в проект Стандарта:

По 1 разделу: скорректирована и согласована с представителями Юридического департамента Банка России в рабочем порядке норма о распространении проекта Стандарта на акционерные инвестиционные

фонды; в целях исключения расхождения с нормативными правовыми актами уточнено определение «субъекты внутреннего контроля»; изъята норма об обязанности управляющей компании организовать систему внутреннего контроля, обеспечивающую разумную уверенность в достижении целей; уточнена норма о контроле саморегулируемой организации за соблюдением базового стандарта.

По 2 разделу: формулировка целей и задач системы внутреннего контроля управляющей компании приведена по аналогии с Указанием № 5683-У¹.

По 3 разделу: принцип «непрерывность процесса внутреннего контроля» дополнен по аналогии с положениями базового стандарта внутреннего контроля негосударственного пенсионного фонда (предлагаемая формулировка не означает проведение сплошной проверки, план проверки предполагается формировать исходя из риск-ориентированного подхода). Также дополнены иные принципы (п.п. 3.1.2 – 3.1.4) и механизмы реализации принципов (п.п. 3.2.3 – 3.2.8) по аналогии с требованиями Указания № 5683-У.

По 4 разделу: предлагается дополнительно обсудить с Рабочей группой по базовому стандарту внутреннего контроля при Комитете (далее – Рабочая группа) вопрос о детализации функционала органов управления. Первая линия защиты дополнена указанием на структурные подразделения управляющей компании в целях синхронизации с Указанием 5683-У. Вторую линию защиты предлагается дополнить (и данный вопрос дополнительно обсудить с Рабочей группой) указанием на осуществление контроля за соответствием требованиям по обеспечению защиты информации в целях противодействия незаконным финансовым операциям (Положение № 757-П²). Положения по

¹ Указание Банка России от 28.12.2020 № 5683-У «О требованиях к системе внутреннего контроля профессионального участника рынка ценных бумаг».

² Положение Банка России от 20.04.2021 № 757-П «Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к обеспечению защиты информации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков в целях противодействия осуществлению незаконных финансовых операций».

второй линии защиты дополнены указанием на то, что внутренний аудитор (служба внутреннего аудита) в управляющей компании (при наличии) не относится ко второй линии защиты. Также в целях синхронизации с Указанием № 5683-У дополнены мероприятия управляющей компании в рамках организации и осуществления внутреннего контроля.

По 5 разделу: дополнены требованиями к содержанию внутренних документов управляющей компании (акционерного инвестиционного фонда) в сфере внутреннего контроля и к периодичности (сроку) их оценки в целях синхронизации с Указанием № 5683-У. При этом вопрос о сроке оценки внутренних документов необходимо дополнительно обсудить с Рабочей группой.

По 6 и 7 разделам: технические правки. Правки по п. 7.1 (в части установленной периодичности - «на регулярной основе, но не реже 1 (одного) раза в год») предлагается обсудить на заседании Рабочей группы (установления различных сроков по отдельным направлениям контроля).

По приложению: в случае принятия решения о разработке к базовому стандарту внутреннего контроля форм отчетности предлагается рассматривать такие формы документов как рекомендуемые.

РЕШИЛИ:

Провести заседание Рабочей группе по базовому стандарту внутреннего контроля при Комитете не позднее 07.07.2022 и обсудить замечания и предложения Банка России.

Результаты голосования: за – единогласно.

СЛУШАЛИ:

IV. Разное. О включении в состав Рабочей группе по базовому стандарту внутреннего контроля при Комитете члена Комитета Зайцева Д.Н.

(Сумина О.И., Печелиев Н.А.)

РЕШИЛИ:

Включить в состав Рабочей группе по базовому стандарту внутреннего контроля при Комитете члена Комитета Зайцева Д.Н.

Результаты голосования: за – единогласно.

Председатель Комитета по стандартам
по деятельности управляющих компаний
инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и
негосударственных пенсионных
фондов при Банке России

О.И. Сумина

Секретарь Комитета по стандартам
по деятельности управляющих компаний
инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и
негосударственных пенсионных
фондов при Банке России

Т.В. Симбирцева