



Автономная некоммерческая
организация

«ЦЕНТР ПО ВНЕДРЕНИЮ И
РАЗВИТИЮ ФОРМАТА
ИКСБИАРЭЛ»

125375, г. Москва, ул. Тверская, д. 22Б, стр. 3
Email: info@xbrl.ru, сайт www.xbrl.ru
тел. 8 (495) 699-43-94
ИНН 9710043968, КПП 771001001
ОГРН 1177700020904

Директору Департамента
управления данными
Банка России

А.А. Луковникову

07.06.2023 № 68

Вопросы пользователя услуг
АНО «Центр ИксБиАрЭл»

Уважаемый Алексей Андреевич!

В рамках разъяснения требований Указания Банка России от 30.09.2022 № 6282-У «Об объеме, формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций, а также другой информации» (далее – Указание № 6282-У) по заполнению формы 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)» (далее – форма 0420401) и формы **0420404** «Сведения о работниках отчитывающейся организации» (далее – форма 0420404) прошу рассмотреть вопросы пользователя услуг АНО «Центр ИксБиАрЭл».

Вопрос 1. Показатель «Количество работников структурного подразделения, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением требований Федерального закона № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актов Банка России» заполняется следующим образом.

Пункт 2.3 Указания № 6282-У: «В случае формирования структурного подразделения, в обязанности работников которого входит осуществление контроля в целях ПНИИИР, по показателю «Количество работников структурного подразделения, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением требований Федерального закона № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актов Банка России» отражается информация о количестве работников указанного структурного подразделения.».

На вопрос № 2 запроса АНО «Центр ИксБиАрЭл» от 04.04.2023 № 36 в письме Банка России от 28.04.2023 № 46-2-2 № 1804 (стр. 2) дан ответ: «Также отмечаем, что информация об ответственных должностных лицах, осуществляющих контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, отражается непосредственно по показателю «Количество руководителей структурных подразделений организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществляющих клиринговую деятельность, осуществляющих деятельность по проведению организованных торгов, и контролеров (за исключением руководителей органов управления), включая ответственное должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком» в разрезе аналитического признака «Количество ответственных должностных лиц, осуществляющих контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком».

На вопрос № 2 запроса АНО «Центр ИксБиАрЭл» от 04.04.2023 № 36 в письме Банка России от 28.04.2023 № 46-2-2 № 1804 (стр. 3-4) дан ответ: «При этом информацию в отношении руководителя службы внутреннего контроля, в обязанности которого также входило осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, следует отражать по показателю «Количество руководителей структурных подразделений организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществляющих клиринговую деятельность, осуществляющих деятельность по проведению организованных торгов, и контролеров (за исключением руководителей органов управления), включая ответственное должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком» в разрезе аналитических признаков «Количество контролеров (за исключением органов управления) отчитывающейся организации, всего», «Количество ответственных должностных лиц, осуществляющих контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком» и «Всего».

При этом обращаем внимание, что информацию по указанным показателям в разрезе аналитического признака «Всего» необходимо указывать

непосредственно об общем количестве руководителей, работников (специалистов) соответственно вне зависимости от совмещения одним руководителем, работником (специалистом) нескольких должностей».

ДВК осуществляет функции подразделения, осуществляющего контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулирования рынком (далее ПНИИИР) в количестве 2-х человек, один из которых руководитель (директор), а второй - специалист.

Какое значение должно быть указано в данном показателе с учетом Указания № 6282-У и разъяснений Банка России на запрос «АНО Центр ИксБиАрЭл»?

Вопрос 2. Показатель «Количество руководителей структурных подразделений организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществляющих клиринговую деятельность, осуществляющих деятельность по проведению организованных торгов, и контролеров (за исключением руководителей органов управления), включая ответственное должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком» по аналитическому признаку «Всего» заполняется следующим образом.

Пункт 2.4 Указания № 6282-У: «По показателю «Количество руководителей структурных подразделений организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществляющих клиринговую деятельность, осуществляющих деятельность по проведению организованных торгов, и контролеров (за исключением руководителей органов управления), включая ответственное должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком» указывается количество руководителей структурных подразделений отчитываемой организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществляющих клиринговую деятельность, деятельность по проведению организованных торгов, и контролеров, включая ответственное должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.

В случае исполнения одним руководителем, отраженным по аналитическим признакам, указанным в подпункте 2.4 пункта 2 настоящих Порядка и сроков, и одним работником, отраженным по аналитическим признакам, указанным в настоящем подпункте, обязанностей по нескольким видам деятельности, отраженным по аналитическим признакам, указанным в подпункте 2.4 пункта 2 настоящих Порядка и сроков и настоящем подпункте, информация о таких руководителе, работнике в соответствии с фактически осуществляемыми ими функциями отражается по каждому аналитическому признаку по показателям «Количество руководителей структурных подразделений организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществляющих клиринговую деятельность, осуществляющих деятельность по проведению организованных торгов, и контролеров (за исключением руководителей органов управления), включая ответственное должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком» и «Количество работников, к функциям которых относится осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществление клиринговой деятельности, осуществление деятельности по проведению организованных торгов или осуществление репозитарной деятельности». При этом информация о таких руководителе, работнике по аналитическому признаку «Всего» по показателям «Количество руководителей структурных подразделений организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществляющих клиринговую деятельность, осуществляющих деятельность по проведению организованных торгов, и контролеров (за исключением руководителей органов управления), включая ответственное должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком» и «Количество работников, к функциям которых относится осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществление клиринговой деятельности, осуществление деятельности по проведению организованных торгов или осуществление репозитарной деятельности» указывается однократно.».

На вопрос № 2 запроса АНО «Центр ИксБиАрЭл» от 04.04.2023 № 36 в письме Банка России от 28.04.2023 № 46-2-2 № 1804 (стр. 2) дан ответ: «Также отмечаем, что информация об ответственных должностных лицах, осуществляющих контроль в целях противодействия неправомерному

использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, отражается непосредственно по показателю «Количество руководителей структурных подразделений организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществляющих клиринговую деятельность, осуществляющих деятельность по проведению организованных торгов, и контролеров (за исключением руководителей органов управления), включая ответственное должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком» в разрезе аналитического признака «Количество ответственных должностных лиц, осуществляющих контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком».

ДВК осуществляет функции подразделения, осуществляющего контроль в целях ПНИИИР в количестве 2-х человек, один из которых руководитель (Директор), а второй - специалист.

Необходимо пояснение. Включать или не включать в указанный показатель Директора ДВК?

Вопрос 3. Необходимы разъяснения по заполнению формы 0420401, с учетом письма Банка России от 28.04.2023 № 46-2-2/1804 на запрос АНО «Центр ИксБиАрЭл» от 04.04.2023 № 36.

На Департамент внутреннего контроля возложены функции подразделения, осуществляющего контроль в целях ПНИИИМР. При увольнении должностного лица по ПНИИИМР заполняется раздел 18 «Информация о руководителе структурного подразделения (должностном лице) отчитывающейся организации, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулирования рынком».

С учетом письма Банка России от 28.04.2023 №46-2-2/1804 на запрос АНО «Центр ИксБиАрЭл» заполнять раздел 18 при возложении на ДВК в лице руководителя функций подразделения, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях ПНИИИМР, не нужно, но таким образом, при направлении нерегулярной отчетности о снятии обязанностей должностного лица в целях ПНИИИМР с отдельного лица отсутствует информирование о том, на кого возложен функционал, и в дальнейшем данный раздел не должен заполняться.

Таким образом, требуются разъяснения:

- должен ли заполняться раздел 18 нерегулярной формы 0420401 в случае возложения на ДВК в лице руководителя функций подразделения, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях ПНИИИМР?

- какие разделы годовой, нерегулярной формы 0420401 должны быть заполнены в случае совмещения ДВК функций структурного подразделения в целях ПНИИИМР (из имеющихся разделов 16,18).

Просьба ответ на данное обращение отправить через личный кабинет АНО «Центр ИксБиАрЭл» (ИНН 9710043968).

С уважением,
менеджер



Н.Н. Чурсина

Чурсина Надежда Николаевна
chursinann@xbrl.ru
+7 (495) 699 43 94
+7 (916) 060 03 40