

УТВЕРЖДЕНЫ

решением Наблюдательного совета
НКО НКЦ (АО)

02 октября 2019 года (Протокол №7)

**ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
НЕБАНКОВСКОЙ КРЕДИТНОЙ ОРГАНИЗАЦИИ-
ЦЕНТРАЛЬНОГО КОНТРАГЕНТА
«НАЦИОНАЛЬНЫЙ КЛИРИНГОВЫЙ ЦЕНТР»
(АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО)**

Москва, 2019

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. О НКО НКЦ (АО)

1.1. Небанковская кредитная организация-центральный контрагент «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество) (далее – НКЦ, Общество) являясь инфраструктурной организацией финансового рынка, совмещает выполнение функций кредитной организации, клиринговой организации и центрального контрагента на рынках Группы «Московская Биржа», а также оператора товарных поставок на товарном рынке.

С 2013 года НКЦ имеет статус квалифицированного центрального контрагента, присвоенный Банком России. НКЦ на регулярной основе поддерживает такой статус, в том числе выполняя требования к качеству корпоративного управления, внутреннего контроля и системы управления рисками согласно положениям нормативных актов Банка России.

С 2014 года НКЦ также имеет статус системно значимого центрального контрагента, присвоенный Банком России.

С 2015 года НКЦ осуществляет функции оператора товарных поставок, получив соответствующую аккредитацию Банка России.

В 2017 году Банком России было принято решение о присвоении статуса центрального контрагента НКО НКЦ (АО).

1.2. НКЦ осуществляет клиринг и выполняет функции центрального контрагента на следующих рынках Группы «Московская Биржа»:

- валютном рынке и рынке драгоценных металлов;
- фондовом рынке и рынке депозитов;
- срочном рынке;
- товарном рынке;
- стандартизированных ПФИ.

1.3. НКЦ имеет лицензию на осуществление банковских операций со средствами в рублях и иностранной валюте для небанковских кредитных организаций – центральных контрагентов, а также лицензию на осуществление клиринговой деятельности.

1.4. Главная цель НКЦ – обеспечить поддержание стабильности на обслуживаемых сегментах финансового рынка за счет осуществления современной, отвечающей международным стандартам системы управления рисками и предоставление участникам таких клиринговых услуг, которые позволят им эффективно использовать направляемые на рынок средства. НКЦ как центральный контрагент стремится к тому, чтобы максимально соблюдать интересы своих клиентов, Банка России и участников финансового рынка.

2. О ПРИНЦИПАХ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ НКЦ

2.1. Под корпоративным управлением понимаются принципы и правила, определяющие систему взаимоотношений между акционером Общества, Наблюдательным советом, исполнительными органами и другими заинтересованными сторонами и направленные на определение целей НКЦ и средств достижения этих целей.

2.2. Основной целью Принципов корпоративного управления НКЦ (далее – Принципы) является описание действующих в НКЦ принципов и системы корпоративного управления с целью повышения эффективности ведения бизнеса, увеличения уровня прозрачности, поддержания финансовой стабильности и привлекательности НКЦ для акционера, клиентов (пользователей услуг), работников, кредиторов, Банка России (далее - заинтересованные стороны). Корпоративное управление призвано обеспечить Наблюдательному совету НКЦ и

работникам НКЦ соответствующие стимулы для достижения целей, в которых заинтересованы НКЦ и акционер, а также должно способствовать осуществлению действенного контроля, поощряя тем самым более эффективное использование НКЦ своих ресурсов.

2.3. Большое влияние на корпоративное управление НКЦ оказывает то обстоятельство, что НКЦ, являясь 100% дочерней организацией Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее – Московская Биржа, единственный акционер) входит в структуру Группы «Московская Биржа» и является участником банковского холдинга, возглавляемого ПАО Московская Биржа (далее – Группа «Московская Биржа»). В этой связи целью Принципов является также обеспечение прозрачности и привлекательности деятельности НКЦ для акционеров Московской Биржи.

2.4. Основные направления развития НКЦ отражены в стратегии развития НКЦ.

При этом НКЦ, являясь одной из ключевых компаний Группы «Московская Биржа», придерживается основных стратегических инициатив, отраженных в консолидированной стратегии Группы «Московская Биржа» и направленных на достижение общих стратегических целей Группы, в том числе, связанных с развитием клиринга в Группе, т.е. непосредственно относящиеся к основной деятельности НКЦ как центрального контрагента.

2.5. Настоящие Принципы соответствуют нормам российского законодательства, в том числе требованиям Федерального закона «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», «Об акционерных обществах», «О банках и банковской деятельности». Принципы разработаны во исполнение требований законодательства, регулирующего деятельность центрального контрагента и клиринговую деятельность, нормативного акта Банка России, устанавливающего требования к внутреннему документу по корпоративному управлению клиринговой организации и центрального контрагента¹, а также, с учетом положений Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России и принимая во внимание международные стандарты корпоративного управления.

2.6. Принципы, а также вносимые в них изменения публикуются на официальном сайте НКЦ в сети «Интернет» <http://nationalclearingcentre.com/> (далее – сайт НКЦ).

2.7. Конкретные процедуры, упоминаемые и (или) описанные в Принципах, детально регулируются Уставом НКЦ и внутренними документами:

➤ ***определяющими систему корпоративного управления НКЦ:***

- Устав НКЦ;
- Настоящие Принципы,
- Положение о Наблюдательном совете,
- Положение о Комитете по управлению рисками Наблюдательного совета,
- Положение о Комитете по назначениям и вознаграждениям Наблюдательного совета,
- Положение о Правлении НКЦ;

➤ ***регламентирующими организацию и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита НКЦ:***

- Положение об организации системы внутреннего контроля,
- Положение о Службе внутреннего аудита,
- Положение о Службе внутреннего контроля,

¹ Указание Банка России от 17.01.2019 N 5062-У "О требованиях к внутреннему документу по корпоративному управлению организатора торговли, клиринговой организации, центрального контрагента, центрального депозитария, а также порядку и срокам раскрытия информации, содержащейся во внутреннем документе по корпоративному управлению, и информации о его соблюдении".

- Положение о Ревизионной комиссии,
 - Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма,
 - Правила внутреннего контроля в целях противодействия распространения оружия массового уничтожения,
 - Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком,
 - Положение об организации системы внутреннего контроля в целях налогового мониторинга.
- **определяющими правила организации системы управления рисками НКЦ:**
- Правила организации системы управления рисками,
 - Стратегия управления рисками и капиталом,
 - Политика управления операционным риском,
 - Положение об управлении риском потери деловой репутации,
 - Политика по управлению стратегическим риском,
 - Положение об организации управления правовым риском,
 - Политика обеспечения непрерывности деятельности,
 - Положение об организации управления регуляторным риском (комплаенс-риском),
 - Методика проведения стресс-тестирования,
 - Методика определения выделенного капитала ЦК,
 - Методика определения точности моделей ЦК.
- **определяющими конкретные процедуры в НКЦ:**
- Кодекс деловой этики,
 - Положение об информационной политике,
 - Порядок предотвращения конфликта интересов,
 - Антикоррупционная политика,
 - Политика в области оплаты труда,
 - Положение о вознаграждении и компенсации расходов членов Наблюдательного совета,
 - Политика обработки персональных данных,
 - Политика управления информационной безопасностью.

2.8. Настоящие Принципы, а также изменения в них подлежат утверждению Наблюдательным советом НКЦ.

2.9. Если в результате изменения законодательства и/или нормативных актов Российской Федерации, Устава НКЦ отдельные статьи настоящих Принципов вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу. Применение НКЦ настоящих Принципов продиктовано стремлением повысить привлекательность НКЦ для потенциальных клиентов и пользователей услуг, обеспечения стабильности НКЦ как системообразующего элемента финансового рынка и основывается на следующих принципах:

- обеспечение системы управления НКЦ, соответствующей ее стратегическим целям, корпоративным ценностям, особенностям деятельности, а также потребностям и интересам ее клиентов;
 - обеспечение деятельности Наблюдательного совета НКЦ, основанной на:
- стратегическом управлении;

➤ осуществлении Наблюдательным советом контроля за деятельностью исполнительных органов, а также принятием решений, направленных на устранение недостатков в деятельности исполнительных органов, в случае их выявления по результатам осуществления такого контроля;

➤ проведении оценки эффективности деятельности Наблюдательного совета, а также оценки качества работы комитетов Наблюдательного совета и раскрытии результатов такой оценки;

➤ разделении контрольных функций и управленческих обязанностей, определении индивидуальной и коллективной ответственности членов Наблюдательного совета.

- обеспечение функционирования внутреннего контроля, внутреннего аудита, системы управления рисками НКЦ;

- обеспечение предотвращения, выявления и урегулирования конфликта интересов, связанного с осуществлением деятельности НКЦ, а также противодействия коррупции;

- обеспечение справедливого отношения к единственному акционеру при реализации им права на участие в управлении НКЦ, а также соблюдения баланса прав и интересов клиентов, контрагентов и иных заинтересованных лиц;

- обеспечение прозрачности деятельности и эффективного информационного взаимодействия НКЦ с ее акционером и иными заинтересованными лицами;

- стремление к дальнейшему развитию с целью устойчивого развития НКЦ.

2.10. Московская Биржа нацелена на сбалансированное развитие компаний Группы «Московская Биржа», а также стремится к внедрению в практику их деятельности, в том числе НКЦ, современных принципов корпоративного управления, позволяющих осуществлять эффективный надзор с учетом характера, масштабов и сложности рисков, которым подвергаются компании Группы. Исходя из этого, НКЦ при осуществлении процедур корпоративного управления и корпоративного взаимодействия придерживается также рекомендованных Московской Биржей подконтрольным ей компаниям принципов, которые закреплены в Кодексе корпоративного управления ПАО Московская Биржа, в числе которых принцип максимального учета интересов пользователей услуг, предоставляемых компаниями Группы «Московская Биржа», принцип социальной и корпоративной ответственности и другие.

3. СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ НКЦ

3.1. Система корпоративного управления НКЦ включает в себя систему органов управления, систему органов контроля, иных органов НКЦ и систему взаимоотношений таких органов и единственного акционера НКЦ, а также их взаимодействие с заинтересованными сторонами.

3.2. Органами управления НКЦ являются:

- Общее собрание акционеров (единственный акционер);
- Наблюдательный совет;
- Исполнительные органы: Правление и Председатель Правления.

3.3. Система органов контроля НКЦ включает в себя:

- Органы управления НКЦ, предусмотренные пунктом 3.2 настоящих Принципов, осуществляющие в том числе и контрольную функцию;

- Ревизионная комиссия;

- Структурные подразделения и должностные лица, уполномоченные органами управления НКЦ, предусмотренные пунктом 8.1.2. настоящих Принципов.

3.4. В систему иных органов НКЦ входят консультативно-совещательные органы, создаваемые для предварительного рассмотрения вопросов, относящихся к компетенции

соответствующих органов управления, с целью выработки рекомендаций по принимаемым ими решениям.

3.5. Органами управления Московской Биржи, оказывающими влияние на деятельность НКЦ, являются Наблюдательный совет и Правление.

3.5.1. Для соответствия положениям Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России² и лучшим практикам корпоративного управления Наблюдательный совет Московской Биржи определяет свою позицию при голосовании по существенным вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров (единственного акционера) НКЦ, в том числе: выплата (объявление) дивидендов; внесение изменений и дополнений в Устав; реорганизация; ликвидация; увеличение уставного капитала путем увеличения номинальной стоимости или путем размещения дополнительных акций; уменьшение уставного капитала. Также Наблюдательный совет Московской Биржи утверждает список кандидатов, выдвигаемых единственным акционером для избрания в Наблюдательный совет НКЦ и Ревизионную комиссию НКЦ, в том числе согласовывает стратегию развития Общества и предлагает и(или) согласовывает кандидатов на должность Председателя Правления НКЦ.

3.5.2. Правление Московской Биржи принимает решения по вопросам, отнесенным к компетенции Общего собрания акционеров НКЦ, принимая во внимание положения пп.3.5.1 настоящих Принципов.

II. РЕАЛИЗАЦИЯ ПРИНЦИПОВ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НКЦ

4. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ (ЕДИНСТВЕННЫЙ АКЦИОНЕР) НКЦ

4.1. Высшим органом управления НКЦ, принимающим решения по основным вопросам деятельности НКЦ, является общее собрание акционеров (единственный акционер). Полномочия общего собрания акционеров определены Федеральным законом «Об акционерных обществах» и закреплены в Уставе НКЦ.

100 % акций НКЦ принадлежат Московской Бирже, в связи с чем, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются акционером единолично и оформляются письменно.

4.2. Справедливое отношение к своему единственному акционеру при реализации им законного права на участие в управлении – одна из основных задач для НКЦ.

5. НАБЛЮДАТЕЛЬНЫЙ СОВЕТ НКЦ

5.1. Роль, основные принципы работы и функции Наблюдательного совета

5.1.1. Наблюдательный совет осуществляет общее руководство деятельностью НКЦ, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции единственного акционера НКЦ. При осуществлении своей деятельности члены Наблюдательного совета руководствуются интересами НКЦ, действуют разумно и добросовестно, выполняют возложенные на них обязанности с надлежащей заботой и осмотрительностью, неся персональную ответственность за принятые решения.

² Кодекс корпоративного управления, рекомендованный к применению Письмом Банка России от 10.04.2014 N 06-52/2463.

5.1.2. В своей деятельности Наблюдательный совет руководствуется следующими принципами:

Компетентность. Профессиональная компетентность каждого члена Наблюдательного совета позволяет эффективно и в полной мере выполнять обязанности, связанные с членством в Наблюдательном совете.

Независимость. Члены Наблюдательного совета должны действовать и участвовать в выработке решений исключительно в интересах НКЦ, независимо друг от друга, от членов исполнительных органов и своих личных интересов. Не менее одной трети состава Наблюдательного совета должны составлять независимые директора.

Ответственность. Члены Наблюдательного совета должны действовать в интересах НКЦ добросовестно и разумно, обязаны возместить убытки, причиненные по их вине НКЦ и единственному акционеру, а также несут ответственность за недобросовестные или неразумные действия, в том числе, если их действия (бездействие) не соответствовали обычным условиям гражданского оборота или обычному предпринимательскому риску.

Подотчетность. Наблюдательный совет отчитывается о проделанной работе перед единственным акционером НКЦ.

Этичность. Члены Наблюдательного совета действуют таким образом, чтобы это соответствовало положительной деловой репутации НКЦ, и воздерживаются от поведения, которое могло бы оказывать негативное влияние на деятельность НКЦ.

5.1.3. В соответствии с Уставом НКЦ Наблюдательный совет осуществляет следующие основные функции:

- определяет приоритетные направления деятельности и утверждает стратегию развития НКЦ;
- определяет основные принципы и подходы к организации системы управления рисками и системы внутреннего контроля НКЦ;
- принимает решения, связанные с избранием и досрочным прекращением полномочий членов Правления и Председателя Правления;
- контролирует деятельность исполнительных органов НКЦ, а также принимает решения, направленные на устранение недостатков в деятельности исполнительных органов, при их выявлении по результатам такого контроля;
- принимает решения по организации и совершенствованию системы корпоративного управления НКЦ;
- принимает решения по организации, мониторингу и контролю системы оплаты труда НКЦ.

5.1.4. Компетенция Наблюдательного совета определена Уставом НКЦ.

5.1.5. С целью контроля за состоянием корпоративного управления, соблюдением и реализацией настоящих Принципов члены Наблюдательного совета принимают участие в оценке состояния корпоративного управления, проводимой НКЦ на ежегодной основе, и утверждают ее результаты (отчет).

Такая оценка включает вопросы, связанные, в том числе с организацией деятельности Наблюдательного совета и комитетов, сформированных Наблюдательным советом; разграничением компетенции между органами управления; организацией корпоративного управления, системы внутреннего контроля, внутреннего аудита и управления рисками; соблюдения профессиональной этики (перечень вопросов для проведения оценки определяется на основании нормативных актов и рекомендаций Банка России, настоящих Принципов, а также лучших практик корпоративного управления).

Наблюдательный совет вправе формулировать предложения, направленные на совершенствование корпоративного управления, предложения по внесению соответствующих изменений во внутренние документы НКЦ.

По итогам проведения такой оценки формируется отчет, содержащий информацию о соблюдении и об итогах реализации настоящих Принципов, а также иную информацию о состоянии корпоративного управления НКЦ.

5.2. Избрание и состав Наблюдательного совета

5.2.1. Количественный состав Наблюдательного совета НКЦ определяется решением единственного акционера, но не может быть менее количества, установленного Федеральным законом «Об акционерных обществах».

5.2.2. Члены Наблюдательного совета и кандидаты на указанные должности должны соответствовать требованиям к квалификации и деловой репутации, установленным Федеральным законом «О банках и банковской деятельности», требованиям Федерального закона «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», а также иным требованиям законодательства и нормативных актов Банка России.

5.2.3. Единственный акционер НКЦ избирает членов Наблюдательного совета, принимая во внимание уровень компетенции, профессионализма и опыта, необходимого для принятия решений и позволяющего оценивать информацию о деятельности НКЦ для вынесения профессиональных суждений в сфере клиринговой деятельности и деятельности кредитных организаций.

5.2.4. Независимые директора должны составлять одну треть Наблюдательного совета НКЦ (но не менее двух его членов).

5.2.5. *Независимым директором* признается член Наблюдательного совета, который обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способен выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов, акционера или иных заинтересованных сторон.

5.2.6. Независимым директором считается лицо, которое не связано:

1) с центральным контрагентом.

Лицом, связанным с НКЦ (центральным контрагентом), признается лицо в случае, если оно:

- является в настоящее время или в течение последних трех лет являлось единоличным исполнительным органом, членом коллегиального исполнительного органа НКЦ;
- является родственником (супруг, родители, дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновленные) лиц, указанных в предыдущем абзаце;
- занимает должность члена Наблюдательного совета НКЦ в совокупности более 7 лет. При этом для целей определения независимости кандидата или избранного члена Наблюдательного совета лицом, связанным с центральным контрагентом, может не признаваться кандидат или избранный член Наблюдательного совета, занимавший должность члена Наблюдательного совета НКЦ в совокупности от 7 до 12 лет, в случае принятия соответствующего решения Наблюдательным советом НКЦ.

2) с контролирующим лицом центрального контрагента или лицом, оказывающим на центрального контрагента значительное влияние³.

³ Значительное влияние определяется в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, признанными на территории Российской Федерации.

Лицом, связанным с контролирующим лицом НКЦ (центрального контрагента), или лицом, оказывающим на НКЦ (центрального контрагента) значительное влияние, признается лицо в случае, если оно является:

- единоличным исполнительным органом, членом коллегиального исполнительного органа, членом совета директоров (наблюдательного совета) лица, контролирующего НКЦ (центрального контрагента), или лицом, оказывающим на НКЦ (центрального контрагента) значительное влияние;
- родственником (супруг, родители, дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновленные) лиц, указанных в предыдущем абзаце.

3) с существенным участником клиринга.

Существенным участником клиринга является участник клиринга, являющийся стороной по договору (договорам) с НКЦ как центральным контрагентом, размер чистого комиссионного дохода НКЦ по которому (которым) составляет два или более процента от общего размера чистого комиссионного дохода, полученного НКЦ за последние 12 месяцев, предшествующих дню признания члена (кандидата) Наблюдательного совета независимым. Оценка существенности участника клиринга, с которым может быть связан член (кандидат) Наблюдательного совета, осуществляется НКЦ самостоятельно на основании данных бухгалтерской отчетности НКЦ и иных сведений.

Лицом, связанным с существенным участником клиринга, признается лицо в случае, если оно является:

- единоличным исполнительным органом, членом коллегиального исполнительного органа, членом совета директоров (наблюдательного совета) существенного участника клиринга, а также юридических лиц, контролирующих существенного участника клиринга, или подконтрольных ему организаций;
- владельцем акций (долей в уставном капитале) существенного участника клиринга, которые составляют более двух процентов уставного капитала или общего количества голосующих акций (долей);
- родственником (супруг, родители, дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновленные) лиц, указанных в предыдущих двух абзацах.

5.2.7. Наблюдательный совет проводит оценку независимости кандидатов в члены Наблюдательного совета и избранных членов Наблюдательного совета и дает заключение о независимости такого кандидата или члена Наблюдательного совета.

5.2.8. Наблюдательный совет вправе в исключительных случаях, несмотря на отсутствие у кандидата или избранного члена Наблюдательного совета формальных критериев связанности с лицами, указанными в п.5.2.6., признать его не соответствующим критериям независимости.

5.2.9. Независимый директор должен воздерживаться от совершения действий, в результате которых он может перестать быть независимым. Если после избрания в Наблюдательный совет независимого директора возникают обстоятельства, в результате которых директор перестает быть независимым, такой член Наблюдательного совета обязан уведомить о таких обстоятельствах Наблюдательный совет. Уведомление о возникновении обстоятельств, в результате которых директор перестает быть независимым, должно быть направлено Председателю Наблюдательного совета через секретаря Наблюдательного совета в разумный срок после того, как директору стало известно о возникновении таких обстоятельств. После получения Председателем Наблюдательного совета вышеуказанного уведомления, а также в случае, если обстоятельства, в результате которых директор перестает быть независимым, становятся известны из других источников, информация о несоответствии члена Наблюдательного совета, утратившего статус независимого директора, критериям независимости, доводится до сведения Наблюдательного совета.

Обстоятельствами, о возникновении которых независимый директор уведомляет НКЦ, являются факты:

- занятия таким независимым директором или его родственниками⁴ должностей в органах управления (единоличный исполнительный орган, член коллегиального исполнительного органа, член совета директоров (наблюдательного совета)) юридического лица,
- владения таким независимым директором или его родственниками² более двух процентов уставного капитала или общего количества голосующих акций (долей в уставном капитале) юридического лица.

НКЦ на основании поступившей от независимого директора информации осуществляет выявление и оценку обстоятельств, которые могут повлечь несоответствие такого директора критериям независимости.

Сведения о статусе независимого директора раскрываются на сайте НКЦ в разделе, содержащем информацию о составе Наблюдательного совета.

5.2.10. Для целей соблюдения лучших практик корпоративного управления Положением о Наблюдательном совете НКЦ предусмотрено обязательное участие в заседании не менее $\frac{1}{2}$ от общего количества независимых директоров при рассмотрении Наблюдательным советом вопросов по утверждению стратегии развития НКЦ, внутренних документов по вопросам предотвращения конфликта интересов, по определению размера вознаграждения и иных выплат членам исполнительных органов. При участии в заседании меньше $\frac{1}{2}$ от общего количества независимых директоров, Председатель Наблюдательного совета исключает данный вопрос из повестки дня.

5.3. Роль Председателя Наблюдательного совета

5.3.1. Руководство и организацию деятельности Наблюдательного совета НКЦ осуществляет Председатель - член Наблюдательного совета, не являющийся одновременно Председателем Правления или членом Правления НКЦ.

5.3.2. Председатель Наблюдательного совета организует работу совета, председательствует на заседаниях и организует ведение протокола; представляет Наблюдательный совет при взаимодействии с исполнительными органами НКЦ, иными органами и лицами, а также осуществляет иные функции, предусмотренные Положением о Наблюдательном совете НКЦ. В случае равенства голосов голос Председателя Наблюдательного совета является решающим.

5.4. Комитеты Наблюдательного совета

5.4.1. НКЦ, совмещающий функции клиринговой организации и центрального контрагента с деятельностью кредитной организации, вправе, а в случаях, установленных законодательством Российской Федерации, обязан создавать консультативно-совещательные органы (комитеты), подотчетные Наблюдательному совету. Комитеты формируются для обеспечения наиболее эффективного исполнения возложенных на Наблюдательный совет функций в целях предварительного рассмотрения и подготовки рекомендаций по наиболее важным и требующим экспертной проработки вопросам. Деятельность таких комитетов регулируется Положениями о комитетах, содержащими положения о составе, компетенции, порядке работы, а также о правах и обязанностях их членов.

5.4.2. В составе Наблюдательного совета НКЦ созданы следующие комитеты:

⁴ Предоставляется при наличии у независимого директора соответствующей информации.

Комитет по рискам участвует в организации и совершенствовании системы управления рисками НКЦ, основными задачами которого являются управление рисками НКЦ как клиринговой организации и центрального контрагента, в целях повышения финансовой устойчивости НКЦ и обеспечения непрерывности клиринговой деятельности, а также управление рисками как кредитной организации. В состав Комитета должны входить:

- представители участников клиринга (не более одного члена от одного участника клиринга);
- независимые члены Наблюдательного совета НКЦ;
- представители клиентов участников клиринга (не более одного члена от одного клиента участника клиринга).

Не менее двух третей состава Комитета по рискам должны составлять представители участников клиринга.

К основным функциям Комитета по рискам относится предварительное рассмотрение вопросов, связанных с управлением финансовыми и нефинансовыми рисками, в т.ч.:

1) предварительное одобрение:

- документа (документов), определяющего (определяющих) правила организации системы управления рисками НКЦ;
- документа, определяющего меры, принимаемые НКЦ в случаях возникновения чрезвычайных обстоятельств, которые могут препятствовать нормальному осуществлению клиринговой деятельности;
- документов и отчетности в рамках реализации внутренних процедур оценки достаточности капитала;
- методики стресс-тестирования рисков НКЦ и методики оценки точности модели НКЦ;
- плана восстановления финансовой устойчивости НКЦ.

2) рассмотрение отчетов о состоянии финансовых и операционных рисков НКЦ, в т.ч. управленческой риск-отчетности.

Состав и отдельные решения Комитета по рискам подлежат обязательному раскрытию на официальном сайте НКЦ в сети «Интернет».

Комитет по назначениям и вознаграждениям, основной целью которого является обеспечение эффективной работы Наблюдательного совета НКЦ при решении вопросов, необходимых для обеспечения соответствия системы оплаты труда НКЦ характеру и масштабу совершаемых НКЦ операций, результатам его деятельности, уровню и сочетанию принимаемых рисков. Комитет проводит подготовку предложений в области кадрового планирования, назначений, вознаграждений и эффективности работы членов Наблюдательного совета, членов Ревизионной комиссии, членов исполнительных органов НКЦ.

Члены Комитета по назначениям и вознаграждениям не могут одновременно быть членами исполнительных органов НКЦ. Большинство членов Комитета должны обладать достаточным опытом или квалификацией, позволяющими им принимать обоснованные решения (в частности, должны иметь высшее юридическое или экономическое образование и (или) опыт работы в области управления рисками, организации системы оплаты труда и материального стимулирования).

К основным функциям Комитета по назначениям и вознаграждениям относятся, в т.ч. предварительное рассмотрение, подготовка и представление рекомендаций и заключений Наблюдательному совету по вопросам:

- организации, мониторинга и контроля системы оплаты труда НКЦ, оценки ее соответствия стратегии НКЦ, характеру и масштабу совершаемых операций, результатам его деятельности, уровню и сочетанию принимаемых рисков;
- осуществления кадрового планирования и вознаграждения членов органов управления;

- проведения оценки работы Наблюдательного совета в целом (включая оценку эффективности работы его членов);
- приоритетных направлений деятельности НКЦ в области назначений и вознаграждений членов Наблюдательного совета, членов исполнительных органов;
- политики и стандартов по подбору кандидатов в члены Наблюдательного совета, члены исполнительных органов, направленных на привлечение квалифицированных специалистов.

5.5. Практика проведения заседаний Наблюдательного совета

5.5.1. Заседания Наблюдательного совета проводятся по мере необходимости, при этом очные заседания созываются в соответствии с планом-графиком, согласуемым с директорами и позволяющим им планировать свое участие в заседаниях. При необходимости могут проводиться внеплановые очные заседания Наблюдательного совета, а также заочные заседания Наблюдательного совета.

5.5.2. Форма проведения заседания определяется Председателем Наблюдательного совета НКЦ с учетом важности обсуждаемых вопросов и в зависимости от потребности в очном обсуждении вопросов на заседании. При проведении заседаний Наблюдательного совета в очной форме учитывается письменное мнение отсутствующего члена Наблюдательного совета при условии соблюдения требований, определенных Уставом и Положением о Наблюдательном совете.

5.5.3. Уведомление (сообщение) о проведении заседания Наблюдательного совета направляется членам Наблюдательного совета в порядке и сроки, предусмотренные Положением о Наблюдательном совете НКЦ. К уведомлению прилагаются повестка дня заседания, пояснительные записки с обоснованием необходимости принятия предложенного решения и другие необходимые информационные материалы по вопросам повестки дня, проекты решений (формулировки) по вопросам повестки, а также бюллетени для голосования (в случае проведения заседания в заочной форме). Это позволяет членам Наблюдательного совета заблаговременно ознакомиться с материалами и в случае возникновения вопросов иметь время для получения на них ответов от менеджмента НКЦ или дополнительной информации.

5.5.4. Порядок подготовки, созыва и проведения заседаний Наблюдательного совета детально урегулирован Положением о Наблюдательном совете НКЦ.

5.6. Вознаграждение членов Наблюдательного совета

5.6.1. По решению единственного акционера НКЦ Наблюдательному совету в период исполнения им своих обязанностей выплачивается вознаграждение и (или) компенсируются расходы, связанные с исполнением ими функций членов Наблюдательного совета. Размер вознаграждения, выплачиваемого членам Наблюдательного совета, определяется решением единственного акционера и Положением о вознаграждении и компенсации расходов членов Наблюдательного совета. Указанным Положением установлены размеры вознаграждения, регламентированы иные выплаты и привилегии, предоставляемые членам Наблюдательного совета.

5.6.2. Система мотивации членов Наблюдательного совета нацелена на привлечение к работе в Наблюдательном совете и его комитетах высококвалифицированных и заинтересованных в работе членов Наблюдательного совета, стимулирование к добросовестной и результативной деятельности. Общество стремится регулярно совершенствовать систему вознаграждения членов Наблюдательного совета с учетом лучших практик корпоративного управления, положительного опыта российских и зарубежных компаний.

5.6.3. Структура вознаграждения членов Наблюдательного совета состоит из базовой и дополнительной частей, последняя определяется в зависимости от нагрузки и степени ответственности, которую несет член Наблюдательного совета при осуществлении своих функций (независимый директор, Председатель Наблюдательного совета или комитета, заместитель Председателя Наблюдательного совета, член комитета). Помимо вознаграждения члену Наблюдательного совета при необходимости компенсируются расходы на проезд, проживание и ряд других расходов, перечень которых определен Положением о вознаграждении и компенсации расходов членов Наблюдательного совета.

5.6.4. Сведения о размере вознаграждения, выплаченного членам Наблюдательного совета, включаются в годовой отчет НКЦ.

5.7. Оценка Наблюдательным советом своей работы

Наблюдательный совет НКЦ ежегодно проводит оценку собственной работы (самооценку), включая оценку эффективности работы его членов и комитетов в его составе. Проведение оценки способствует повышению качества работы, а также позволяет выявить аспекты, требующие совершенствования, как в части работы Наблюдательного совета в целом, так и отдельных его членов, и комитетов. Результаты такой оценки предоставляются единственному акционеру НКЦ.

5.8. Контроль за исполнительными органами со стороны Наблюдательного совета

5.8.1. Исполнительные органы НКЦ подотчетны Наблюдательному совету и единственному акционеру. Основные контрольные функции за исполнительными органами лежат на Наблюдательном совете, который при участии Комитета по назначениям и вознаграждениям реализует спектр контрольно-надзорных полномочий. В полномочия Наблюдательного совета входят:

- оценка кандидатур на должности Председателя Правления и членов Правления, включая возможность и целесообразность повторного назначения указанных лиц;
- утверждение условий договоров, заключаемых с Председателем Правления и членами Правления, в том числе в части вознаграждения и иных выплат, условий досрочного расторжения договоров;
- анализ результатов деятельности Председателя Правления и членов Правления НКЦ и оценка их деятельности в соответствии с внутренними документами НКЦ;
- утверждение индивидуальных ключевых показателей деятельности (целей) Председателя Правления и членов Правления и общекорпоративных целей на отчетный год;
- рассмотрение периодических отчетов о результатах деятельности Председателя Правления и членов Правления.

5.8.2. Наблюдательный совет на регулярной основе рассматривает отчеты об итогах работы и финансовых показателях деятельности НКЦ, управленческую отчетность по рискам, а также иные отчеты о деятельности НКЦ.

Наблюдательный совет ежеквартально заслушивает отчеты о результатах исполнения поручений Наблюдательного совета, дает им оценку и по итогам рассмотрения отчетов принимает решения.

6. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ НКЦ

6.1. Роль, основные принципы работы и функции исполнительных органов

6.1.1. Исполнительными органами НКЦ являются Председатель Правления (единоличный исполнительный орган) и Правление (коллегиальный исполнительный орган). Согласно Федеральному закону «Об акционерных обществах» лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа, является председателем коллегиального исполнительного органа Общества (Председателем Правления Общества). Деятельность исполнительных органов, их функции, права и обязанности регулируется федеральными законами и Положением о Правлении НКЦ. Компетенция Правления и Председателя Правления устанавливается Уставом НКЦ.

6.1.2. Исполнительные органы осуществляют руководство текущей деятельностью НКЦ и руководствуются следующими принципами:

Профессионализм. Председатель Правления и члены Правления соответствуют квалификационным требованиям, требованиям к деловой репутации и иным требованиям, установленным федеральными законами и принимаемыми в соответствии с ними нормативными актами Банка России.

Ответственность. Исполнительные органы отвечают за оперативное управление НКЦ и достижение поставленных перед ним стратегических и бизнес целей, распределяют обязанности между курируемыми ими подразделениями/работниками НКЦ и устанавливают ответственность за реализацию ими конкретных функций.

Подотчетность. Исполнительные органы отчитываются о результатах деятельности перед единственным акционером и Наблюдательным советом НКЦ.

Соблюдение баланса интересов участников корпоративных отношений. В своей деятельности исполнительные органы руководствуются законодательством Российской Федерации, целями и задачами, поставленными единственным акционером и Наблюдательным советом.

Этичность. Исполнительные органы действуют таким образом, чтобы это соответствовало положительной деловой репутации НКЦ и воздерживаются от поведения, которое могло бы оказать на нее негативное влияние.

6.1.3. Основными функциями исполнительных органов являются:

- руководство текущей финансово-экономической и хозяйственной деятельностью и обеспечение ее эффективности;
- обеспечение выполнения решений единственного акционера и Наблюдательного совета, реализация приоритетных направлений деятельности НКЦ.

6.1.4. Распределение полномочий между Правлением и Наблюдательным советом, а также между Правлением и Председателем Правления осуществляется в соответствии с уровнем сложности принимаемых решений и основано на принципах оперативности и ответственности за последствия реализации принятых решений.

6.2. Правление

6.2.1. Члены Правления НКЦ избираются Наблюдательным советом с учетом рекомендаций Комитета по назначениям и вознаграждениям. Наблюдательный совет определяет количественный и персональный состав Правления, а также срок полномочий каждого члена Правления, который не может превышать пяти лет. Члены Правления могут переизбираться неограниченное число раз.

6.2.2. Члены Правления и кандидаты на указанные должности должны соответствовать квалификационным требованиям (иметь высшее образование и опыт руководящей работы в

кредитной организации или опыта руководства некредитными финансовыми организациями⁵ или работы на руководящих должностях в органах государственной власти Российской Федерации (субъектов Российской Федерации), Банке России), требованиям к деловой репутации и иным требованиям, установленным федеральными законами и принимаемыми в соответствии с ними нормативными актами Банка России. Члены Правления должны соблюдать ограничения, установленные законодательством Российской Федерации.

6.2.3. Правление с целью поддержания стабильной и эффективной работы НКЦ и для принятия взвешенных решений по наиболее важным вопросам текущей деятельности обеспечивает в том числе:

- эффективное функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля;
- утверждение внутренних документов, принимаемых в развитие Правил клиринга, Правил организации системы управления рисками, информационной политики НКЦ и иных документов, разработанных во исполнение документов, утвержденных Наблюдательным советом;
- утверждение внутренних документов, определяющих проведение расчетов, а также определяющих порядок совершения операций с драгоценными металлами;
- определение информации, составляющей коммерческую тайну, а также порядка работы с такой информацией.

6.2.4. Порядок работы Правления, порядок принятия решений Правлением, права и обязанности членов Правления, а также иные вопросы, связанные с деятельностью Правления определяются Положением о Правлении НКЦ, утверждаемым единственным акционером по предложению Наблюдательного совета.

6.3. Председатель Правления

6.3.1. Председатель Правления избирается Наблюдательным советом НКЦ на срок, определяемый Наблюдательным советом, который не может превышать пяти лет.

6.3.2. Кандидатура Председателя Правления НКЦ предварительно согласовывается Наблюдательным советом Московской Биржи.

6.3.3. Председатель Правления возглавляет Правление и организует его работу, председательствует на заседаниях Правления, обеспечивает исполнение решений единственного акционера, Наблюдательного совета и Правления НКЦ.

6.3.4. Председатель Правления без доверенности действует от имени НКЦ, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от его имени; утверждает штат, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми сотрудниками НКЦ, осуществляет функции работодателя в сфере трудовых правоотношений в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации.

6.3.5. Председатель Правления решает вопросы, возникающие при осуществлении НКЦ текущей деятельности, в том числе:

- принимает решения по вопросам, связанным с осуществлением НКЦ клиринговой деятельности и деятельности центрального контрагента, а также осуществлением функций оператора товарных поставок;
- утверждает документы регулирующие вопросы взаимодействия подразделений НКЦ между собой, а также определяющие работу с клиентами НКЦ;

⁵ Понятие лица, признаваемого некредитной финансовой организацией, соответствует статье 76.1 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (за исключением ломбардов).

- принимает решения и утверждает документы в целях выполнения НКЦ требований законодательства в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.

6.4. Вознаграждение членов исполнительных органов

6.4.1. Основные принципы и правила в области оплаты труда, в т.ч. членов исполнительных органов НКЦ определяются Политикой в области оплаты труда, являющейся частью кадровой политики НКЦ. По представлению Комитета по назначениям и вознаграждениям Наблюдательного совета Политика в области оплаты труда утверждается Наблюдательным советом, который также осуществляет контроль за ее реализацией и ежегодный пересмотр ее положений в зависимости от изменения условий деятельности НКЦ, уровня и сочетания принимаемых рисков.

6.4.2. Наблюдательный совет при обязательном участии Комитета по назначениям и вознаграждениям отвечает за формирование и постоянную актуализацию системы оплаты труда исполнительных органов НКЦ. Для решения указанной задачи Наблюдательный совет с учетом рекомендаций Комитета по назначениям и вознаграждениям устанавливает размер вознаграждения членов исполнительных органов, как фиксированной части (не связанной с результатами деятельности (должностной оклад)), так и нефиксированной части (связанной с результатами деятельности (годовая премия)), определяемой с учетом количественных и качественных показателей, позволяющих учитывать все значимые для НКЦ риски, а также доходность деятельности НКЦ.

Конкретные размеры вознаграждения членам исполнительных органов, условия и порядок выплаты вознаграждения, а также условия досрочного расторжения договоров, включая назначение выходных пособий, компенсаций рассматриваются и утверждаются Наблюдательным советом на основании рекомендации Комитета по назначениям и вознаграждениям (при утверждении условий трудовых договоров с членами исполнительных органов) и могут быть пересмотрены.

6.4.3. Структура оплаты труда Председателя Правления и членов Правления состоит из фиксированной части и нефиксированной части (годовой премии), зависящей от результатов работы НКЦ и индивидуального вклада Председателя Правления и каждого члена Правления в достижение таких результатов. При этом, структура соотношения фиксированной и нефиксированной частей разрабатывается с учетом требований Инструкции №154-И⁶ и утверждается Наблюдательным советом. При определении размера (корректировке) годовой премии Наблюдательным советом проводится оценка выполнения ключевых показателей деятельности НКЦ; оценка уровня выполнения ключевых показателей деятельности каждого члена исполнительных органов; результаты реализации принятых НКЦ рисков; а также в отношении каждого члена учитывается: оценка качества его работы, в том числе с учетом данных статистической и бухгалтерской отчетности, данных оперативного учета, результатов проверок внутренних/внешних аудиторов и регулирующих органов, результатов выполнения отдельных проектов/заданий и прочих факторов. К размеру годовой премии применяется отсрочка (рассрочка) на срок не менее 3 лет и последующая корректировка не менее 40 % нефиксированной части оплаты труда членов исполнительных органов исходя из сроков

⁶ Инструкция Банка России от 17.06.2014 N 154-И "О порядке оценки системы оплаты труда в кредитной организации и порядке направления в кредитную организацию предписания об устранении нарушения в ее системе оплаты труда".

получения финансовых результатов их деятельности, включая возможность сокращения или отмены нефиксированной части оплаты труда при получении негативного финансового результата в целом по НКЦ или по соответствующему направлению деятельности Председателя Правления и членов Правления.

6.4.4. НКЦ стремится обеспечить конкурентоспособный уровень оплаты труда, т.е. сопоставимый с уровнем оплаты в компаниях, референтных НКЦ по масштабу бизнеса, специфике деятельности, для возможности привлекать на работу высококвалифицированных специалистов и руководителей, мотивировать и удерживать квалифицированные кадры.

7. РЕГУЛИРОВАНИЕ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ, СОБЛЮДЕНИЕ КОДЕКСА ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ, А ТАКЖЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КОРРУПЦИИ

7.1. Меры, принимаемые НКЦ для предотвращения конфликта интересов, осуществляются с учетом специфики деятельности НКЦ, совмещающего функции клиринговой организации и центрального контрагента с деятельностью кредитной организаций, деятельностью оператора товарных поставок и регламентированы внутренними документами НКЦ.

7.2. В НКЦ утвержден *Порядок предотвращения конфликта интересов*, определяющий основания возникновения конфликта интересов; меры, направленные на предотвращение конфликта интересов; требования, предъявляемые к работникам и лицам, входящим в органы управления, в целях предотвращения конфликта интересов; порядок урегулирования конфликта интересов.

- 7.2.1. Указанным Порядком закреплены меры, направленные на предотвращение конфликта интересов, а именно: распределение функций/полномочий между органами управления НКЦ, отдельными должностными лицами НКЦ, а также между структурными подразделениями НКЦ (в том числе между отдельным структурным подразделением, созданным для осуществления клиринговой деятельности, и иными структурными подразделениями НКЦ), работниками НКЦ на уровне положений об органах управления/о структурных подразделениях/должностных инструкций/договоров (регламентов) взаимодействия;
- Обеспечение распределения между структурными подразделениями НКЦ функций, связанных с принятием и управлением рисками, таким образом, чтобы осуществление операций (сделок), связанных с принятием рисков, и управление рисками не являлись функциями одного подразделения;
- совершенствование комплексной системы управления рисками НКЦ, в том числе рисками, связанными с совмещением НКЦ клиринговой деятельности с функциями центрального контрагента, а также деятельностью кредитной организации;
- предварительное одобрение вопросов (проектов, документов), указанных в ст. 22 Федерального закона «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», Комитетом по рискам Наблюдательного совета НКЦ, не менее 2/3 состава которого являются представителями участников клиринга, а также в состав которого входят представители участников клиринга и независимые члены Наблюдательного совета НКЦ;
- реализация установленных законодательством Российской Федерации и внутренними документами НКЦ процедур по одобрению сделок НКЦ, в совершении которых имеется заинтересованность;
- наличие системы управления информационной безопасностью, областью действия которой являются все внутренние процедуры НКЦ;

- наличие и функционирование многоуровневой системы внутреннего контроля НКЦ, направленность соответствующих элементов которой в отдельности и в целом способствует предотвращению конфликта интересов, включающая в себя контроль со стороны Службы внутреннего контроля и Службы внутреннего аудита НКЦ в рамках своих компетенций за надлежащим исполнением структурными подразделениями/должностными лицами установленных внутренними документами НКЦ требований и процедур;
- информирование работниками НКЦ соответствующих органов управления/подразделений НКЦ в случае выявления нарушений законодательства Российской Федерации, внутренних документов НКЦ, стандартов профессиональной деятельности, случаев злоупотреблений, несоблюдения Кодекса деловой этики и иных факторов;
- обучение/консультирование работников НКЦ в области предотвращения и урегулирования конфликта интересов;
- регламентация внутренними документами организации выбора контрагентов при заключении НКЦ договоров, порядка их заключения и осуществления закупок товаров/работ/услуг, связанных с осуществляемой деятельностью НКЦ.

7.2.2. Порядком и иными внутренними документами НКЦ (включая Положение о Наблюдательном совете и Положение о Правлении) закреплена обязанность членов Наблюдательного совета и исполнительных органов принимать разумные меры по предупреждению и выявлению конфликта интересов, а также воздерживаться от:

- совершения действий и принятия на себя обязательств, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между своими интересами и интересами НКЦ и (или) интересами кредиторов, вкладчиков и иных клиентов;
- принятия подарков от сторон, заинтересованных в принятии решений, равно как и от использования каких-либо прямых или косвенных выгод, предоставленных такими лицами;
- голосования по вопросам, в принятии решений по которым у него имеется заинтересованность;
- превышения полномочий, предусмотренных Уставом и иными внутренними документами НКЦ.

7.3. В НКЦ принят и исполняется *Кодекс деловой этики*, которым закреплены принципы взаимодействия сотрудников НКЦ, включая членов исполнительных органов, с клиентами, партнерами, средствами массовой информации, государственными и политическими организациями, иные правила внешних коммуникаций. Отдельное внимание уделено описанию ситуаций, которые могут расцениваться как конфликт интересов или привести к конфликту интересов, а также действий, которые рекомендуется предпринимать для противодействия коррупции. Несоблюдение положений Кодекса деловой этики влечет за собой наступление ответственности в соответствии с трудовым законодательством.

7.4. В НКЦ утверждена и исполняется *Антикоррупционная политика*, целями которой является формирование у контрагентов, членов органов управления и работников НКЦ однозначного неприятия коррупции в любых формах и проявлениях, а также минимизация риска вовлечения НКЦ и работников НКЦ в коррупционные правонарушения.

7.5. Все органы управления и работники НКЦ обязаны действовать в соответствии с требованиями внутренних документов НКЦ в области противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком (*Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком, Условия*

совершения операций с финансовыми инструментами инсайдерами НКЦ и связанными с ними лицами), соблюдать установленные ограничения в отношении инсайдерской информации и совершаемых операциях с финансовыми инструментами.

8. СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

В НКЦ организована система управления рисками и внутреннего контроля, соответствующая требованиям российского законодательства, предъявляемым к НКЦ с учетом совмещения им функций клиринговой организации и центрального контрагента с деятельностью кредитной организацией и деятельностью оператора товарных поставок, а также международным рекомендациям построения систем управления рисками и внутреннего контроля.

8.1. Организация системы внутреннего контроля

8.1.1. Система внутреннего контроля НКЦ - определенная Уставом и внутренними документами НКЦ совокупность системы органов управления (а также подразделений, работников и/или должностных лиц/ответственных сотрудников, выполняющих функции в рамках системы внутреннего контроля) и направлений внутреннего контроля, обеспечивающая соблюдение порядка осуществления и достижения целей, установленных законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами НКЦ.

8.1.2. НКЦ создает систему внутреннего контроля, соответствующую характеру и масштабам осуществляемых операций, уровню и сочетанию принимаемых рисков, с учетом установленных Банком России требований к системе внутреннего контроля. Сведения о системе органов внутреннего контроля, порядке их образования и полномочиях отражаются в Уставе. В систему органов внутреннего контроля НКЦ, осуществляющих внутренний контроль входят:

- *Органы управления НКЦ (единственный акционер, Наблюдательный совет, Правление, Председатель Правления);*
- *Ревизионная комиссия;*
- *Главный бухгалтер (его заместители);*
- *Руководитель (его заместители) и главный бухгалтер (его заместители) филиала;*
- *Служба внутреннего аудита;*
- *Служба внутреннего контроля;*
- *Ответственный сотрудник (Служба финансового мониторинга) по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;*
- *Департамент кредитных рисков (структурное подразделение, ответственным за координацию управления рисками в целом по НКЦ);*
- *Департамент рыночных рисков;*
- *Сотрудники, ответственные за управление отдельными видами рисков (правовой риск; риск потери деловой репутации; операционный риск; регуляторный риск; стратегический риск);*
- *Сотрудники, ответственные за выявление, анализ и контроль рисков информационных технологий, рисков нарушения информационной безопасности и рисков, связанных с обеспечением непрерывности деятельности; за обработку, оценку и управление рисками информационной безопасности;*

- Менеджер по качеству (лицо, ответственное за организацию работы в области Системы Менеджмента Качества);
- Иные структурные подразделения и должностные лица, уполномоченные органами управления НКЦ.

8.1.3. В НКЦ определены и выстроены «три линии защиты», которые обеспечивают органы управления, вышеуказанные подразделения и лица.

Модель «трех линий защиты» НКЦ:

1-я линия защиты (бизнес-функции) - руководители структурных подразделений и направлений деятельности (операционное руководство), которые несут ответственность за достижение результата и эффективность процессов, обеспечение эффективности системы внутреннего контроля управляемых ими процессов путем надлежащей организации, формализации и контроля исполнения подчиненными работниками.

2-я линия защиты (функция мониторинга) - подразделения внутреннего контроля и управления рисками, выполняющие функции мониторинга деятельности 1-й линии защиты, обеспечивающие внедрение эффективной практики управления рисками, внутреннего контроля, соблюдение законодательства и нормативных актов (комплаенс), расследование фактов мошенничества, а также контроль качества и т.д.

3-я линия защиты (функция внутреннего аудита) - подразделение внутреннего аудита, которое используя риск-ориентированный подход, осуществляет независимую и объективную оценку систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления, включая оценку эффективности деятельности 1-й и 2-й линии защиты.

8.1.4. К компетенции **единственного акционера** в части осуществления внутреннего контроля относятся следующие вопросы: избрание членов Наблюдательного совета, членов Ревизионной комиссии; утверждение аудиторской организации; утверждение устава и иных внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления и контроля НКЦ, утверждение годовых отчетов, в том числе годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности; принятие решений о согласии на совершение крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных законодательством.

Наблюдательный совет определяет принципы и подходы к организации системы внутреннего контроля, а также рассматривает ключевые вопросы и утверждает основные документы (в т.ч. Положение о системе внутреннего контроля), связанные с организацией и функционированием системы внутреннего контроля. Наблюдательный совет также осуществляет мониторинг системы внутреннего контроля НКЦ; принимает решение о назначении (освобождении) на должность руководителя Службы внутреннего аудита.

Исполнительные органы обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективных систем внутреннего контроля, отвечают за выполнение решений Наблюдательного совета и единственного акционера в этих областях, а также устранение выявленных нарушений и недостатков.

Правление осуществляет организацию системы контроля за устранением выявленных нарушений и недостатков внутреннего контроля и мер, принятых для их устранения; устанавливает ответственность за невыполнение решений единственного акционера и Наблюдательного совета, нереализацию требований внутренних документов НКЦ в отношении организации и осуществления внутреннего контроля; рассматривает материалы и результаты периодических оценок эффективности внутреннего контроля; утверждает внутренние

документы по системе внутреннего контроля и по внутреннему аудиту, разработанные во исполнение документов, утвержденных Наблюдательным советом.

Председатель Правления утверждает:

- Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма, иные внутренние документы, разработанные в целях выполнения НКЦ требований законодательства Российской Федерации в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;
- Положение о Службе внутреннего контроля;

План деятельности Службы внутреннего контроля и иные документы, связанные с организацией и осуществлением внутреннего контроля в НКЦ. Председатель Правления рассматривает Отчет Службы внутреннего контроля о выявленных существенных событиях регуляторного риска НКЦ, содержащий рекомендации о мерах, необходимых для недопущения и (или) предотвращения таких событий, а также ежегодный отчет Службы внутреннего контроля о проведенной работе.

Ревизионная комиссия, обладающая достаточной степенью независимости от исполнительных органов и объективности, осуществляет проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности НКЦ по итогам деятельности за год, подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе отчетах о финансовых результатах, составляет к ним заключения.

Служба внутреннего аудита (СВА) - самостоятельное структурное подразделение НКЦ, осуществляющее свою деятельность с соблюдением принципов постоянства деятельности, независимости, беспристрастности, честности, объективности и профессиональной компетентности. Служба внутреннего аудита и ее руководитель независимы в своей деятельности и подотчетны Наблюдательному совету. Руководитель СВА, работающий в НКЦ на постоянной основе и соответствующий необходимым требованиям к квалификации и деловой репутации, назначается/освобождается от должности решением Наблюдательного совета НКЦ.

СВА на постоянной основе осуществляет наблюдение за функционированием системы внутреннего контроля в целях оценки степени ее соответствия задачам деятельности НКЦ, выявления недостатков, разработки предложений и осуществления контроля за реализацией решений по совершенствованию системы внутреннего контроля. СВА обязана осуществлять проверки по всем направлениям деятельности НКЦ, объектом проверок является любое подразделение и работник НКЦ. НКЦ обеспечивает решение поставленных перед СВА задач без вмешательства со стороны органов управления, подразделений и сотрудников НКЦ, не являющихся сотрудниками СВА.

Положение о Службе внутреннего аудита, Планы работы (проверок) СВА, а также иные документы, определяющие порядок организации и осуществления внутреннего аудита, утверждаются Наблюдательным советом. Наблюдательный совет также рассматривает Отчеты о выполнении Планов проверок СВА (не реже двух раз в год), а также информацию СВА о принятых мерах по выполнению рекомендаций и устранению выявленных нарушений (не реже одного раза в полгода).

Проверка деятельности СВА осуществляется путем независимой проверки аудиторской организацией.

Служба внутреннего контроля (СВК) - самостоятельное структурное подразделение, входящее в систему органов внутреннего контроля, действующее в НКЦ на постоянной основе.

Руководитель Службы внутреннего контроля, работающий в НКЦ на постоянной основе и соответствующий необходимым требованиям к квалификации и деловой репутации, назначается/освобождается от должности Председателем Правления НКЦ, подчиняется и подотчетен Председателю Правления. Назначение на должность и освобождение от должности Руководителя СВК осуществляется приказом Председателя Правления НКЦ. Не допускается назначение на должность Руководителя СВК лица, работающего в НКЦ по совместительству. Сведения о назначении на должность и освобождении от должности Руководителя СВК направляются в Банк России в порядке и сроки, установленные законодательством, а также нормативными актами Банка России

НКЦ обеспечивает постоянство деятельности, независимость и беспристрастность СВК, профессиональную компетентность ее Руководителя и работников, создает условия для беспрепятственного и эффективного осуществления СВК своих функций. НКЦ также обеспечивает выполнение поставленных перед Службой внутреннего контроля функций без вмешательства со стороны органов управления, подразделений и работников НКЦ, не являющихся работниками СВК и (или) не осуществляющим функции внутреннего контроля.

Служба внутреннего контроля осуществляет функции по выявлению, анализу, оценке и мониторингу регуляторного риска (комплаенс-риска) деятельности НКЦ и управлению им, в том числе разработка мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска НКЦ, а также контроль выполнения этих мероприятий; направление в случае необходимости рекомендаций по управлению регуляторным риском руководителям структурных подразделений НКЦ и Председателю Правления; контроль за соответствием осуществления клиринговой деятельности НКЦ требованиям Федерального закона «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», контроль за соблюдением Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России, а также Уставу, Правилам клиринга и иным внутренним документам НКЦ; мониторинг соблюдения порядка и сроков раскрытия информации о деятельности НКЦ; контроль исполнения предписаний (требований) надзорных органов, в том числе Банка России; выявление конфликтов интересов в деятельности НКЦ и его работников и иные функции.

Руководитель СВК обязан информировать:

- Председателя Правления о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска, приведших (способных привести) к последствиям, признанным НКЦ существенными;
- Председателя Правления и Правление НКЦ о выявленных нарушениях при управлении регуляторным риском;
- Председателя Правления и Правление НКЦ, а в случаях, предусмотренных внутренними документами НКЦ, Наблюдательный совет НКЦ о возникновении регуляторного риска, реализация которого может привести к возникновению существенных убытков у НКЦ;
- Председателя Правления и Правление НКЦ о всех случаях, которые препятствуют осуществлению им своих функций;

Председателя Правления и Правление НКЦ, в случаях, когда, по мнению Руководителя СВК, руководство структурного подразделения взяло на себя риск, являющийся неприемлемым для НКЦ, или принятые меры контроля неадекватны уровню риска. **Служба финансового мониторинга** ответственна за разработку и реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, программ его осуществления и иных внутренних

организационных мер в указанных целях. Служба финансового мониторинга независима в своей деятельности от других структурных подразделений НКЦ. Руководитель Службы финансового мониторинга назначается (освобождается) от должности Председателем Правления НКЦ.

8.2. Организация системы управления рисками

8.2.1. НКЦ, являясь системно значимым центральным контрагентом, совмещает функции клиринговой организации, центрального контрагента, кредитной организации и оператора товарных поставок, имеет специфическую структуру рисков, которая состоит из следующих взаимосвязанных и оказывающих взаимное влияние друг на друга групп рисков:

- *риски, присущие НКЦ как центральному контрагенту и клиринговой организации;*
- *риски, присущие НКЦ как кредитной организации;*
- *риски, присущие НКЦ как оператору товарных поставок.*

8.2.2. Система управления рисками НКЦ развивается в соответствии с Правилами организации системы управления рисками НКЦ, иными внутренними документами НКЦ и Группы «Московская Биржа», определяющими стратегию их развития, а также стратегию управления рисками, предусматривающую повышение надежности и использование лучших международных практик управления рисками.

К ключевым задачам НКЦ относятся снижение рисков финансовой системы и обеспечение стабильности на обслуживаемых сегментах финансового и товарного рынков. Достижению этой цели способствует внедрение современной, отвечающей международным стандартам системы управления рисками, в рамках которой НКЦ осуществляет комплексный анализ рисков, возникающих при осуществлении всех видов деятельности. В основе интегрированного подхода к организации системы управления рисками лежит создание единого подразделения, курирующего всю систему управления рисками НКЦ и аккумулирующего информацию по всем видам финансовых и нефинансовых рисков, присущих деятельности НКЦ. При этом функции по управлению отдельными видами рисков могут быть отнесены к компетенции иных структурных подразделений или должностных лиц НКЦ.

8.2.3. Функции управления рисками распределены между:

- *Наблюдательным советом и его комитетами;*
- *Исполнительными органами;*
- *Отдельным структурным подразделением, ответственным за организацию (координацию) системы управления рисками в целом по НКЦ (Департамент кредитных рисков);*
- *Сотрудниками, ответственными за управление отдельными видами рисков (правовой риск, риск потери деловой репутации, операционный риск, регуляторный риск, стратегический риск) и подразделением, ответственным за управление рыночным риском и риском ликвидности (Департамент рыночных рисков);*
- *Подразделениями, осуществляющими внутренний контроль;*
- *Руководителями подразделений, ответственными за определенные направления деятельности НКЦ, в рамках которых возможно возникновение рисков.*
- *Консультативно - совещательными органами (Комиссия по управлению рисками НКЦ, Комитет по управлению активами НКЦ).*

Наблюдательный совет НКЦ определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками, в том числе порядка управления наиболее значимыми для НКЦ рисками,

а также осуществляет контроль за реализацией такого порядка; осуществляет контроль организации системы управления рисками НКЦ, в том числе оценку эффективности системы управления рисками; рассматривает на ежеквартальной основе отчеты подразделения по управлению рисками, в том числе отчетности в рамках внутренних процедур оценки достаточности капитала.

Наблюдательный совет утверждает Правила организации системы управления рисками НКЦ; стратегию управления рисками и капиталом НКЦ; Методику определения выделенного капитала центрального контрагента НКЦ; Методику оценки точности модели НКЦ; Методику стресс-тестирования рисков НКЦ и рассматривает результаты стресс-тестирования, Политику по управлению стратегическим риском, Политику обеспечения непрерывности деятельности, Политику управления операционным риском.

При Наблюдательном совете действует **Комитет по рискам**, основными функциями которого являются управление рисками НКЦ как клиринговой организации и центрального контрагента, в целях повышения финансовой устойчивости НКЦ и обеспечения непрерывности клиринговой деятельности, а также управление рисками как кредитной организации. В компетенцию Комитета по рискам входит предварительное одобрение внутренних документов НКЦ по управлению рисками, в соответствии с Положением о таком Комитете и требованиями Федерального закона «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», а также регулярно рассматривает отчеты по рискам.

Исполнительные органы НКЦ обеспечивают эффективную реализацию политики в области управления рисками; обеспечивают выполнение внутренних процедур оценки достаточности капитала и поддержание достаточности собственных средств на установленном уровне; на регулярной основе утверждают (рассматривают) отчетность по рискам; утверждают внутренние документы, разработанные во исполнение документов, утвержденных Наблюдательным советом и определяющих меры, направленные на снижение рисков, в том числе при осуществлении НКЦ клиринговой деятельности, а также определяющих меры, принимаемые НКЦ в чрезвычайных ситуациях и направленные на обеспечение непрерывности осуществления деятельности центрального контрагента. Отвечают за эффективное распределение полномочий, обязанностей и ответственности между находящимися в их ведении или курируемыми руководителями подразделений НКЦ за конкретные процедуры управления рисками.

Отдельное структурное подразделение, ответственное за координацию управления рисками в целом по НКЦ (**Департамент кредитных рисков**) осуществляет организацию единой и эффективной системы управления рисками НКЦ, а также координирует ответственных сотрудников за управление нефинансовыми рисками.

Основными задачами Департамента является комплексная количественная и качественная оценка финансовых рисков, возникающих в деятельности НКЦ (в том числе в стрессовых условиях), контроль уровня принимаемых рисков в целях предупреждения возможных потерь, а также поддержания рисков на допустимом уровне, позволяющем вести прибыльную деятельность, отвечающую требованиям регулятора, акционера и кредиторов.

Руководитель Департамента назначается на должность и освобождается от должности приказом Председателя Правления НКЦ и подотчетен Наблюдательному совету НКЦ. Руководитель Департамента должен соответствовать квалификационным требованиям и требованиям к деловой репутации, установленным законодательством Российской Федерации и нормативными актами Банка России, к руководителю структурного подразделения,

ответственного за организацию системы управления рисками, и руководителю службы управления рисками.

Сотрудники, ответственные за управление отдельными видами рисков, организуют систему управления правовым риском, риском потери деловой репутации, стратегическим риском и операционным риском в соответствии с внутренними документами НКЦ.

Служба внутреннего контроля осуществляет организацию управления регуляторным риском (комплаенс-риском), а **Служба внутреннего аудита** осуществляет контроль эффективности системы управления рисками в части соблюдения внутренних документов по управлению рисками и соответствия системы управления рисками требованиям Банка России.

Структурные подразделения НКЦ, участвующие в процессе управления рисками в рамках своей компетенции, определенной положениями о подразделениях и иными внутренними документами, представляют Департаменту кредитных рисков, сотрудникам, ответственным за управление отдельными видами рисков, Службе внутреннего аудита и Службе внутреннего контроля информацию, необходимую для осуществления ими своих функций; выполняют решения органов управления НКЦ по вопросам управления рисками; несут ответственность за выявление и контроль уровня операционного риска в зоне ответственности подразделения; организуют обучение сотрудников, функции которых непосредственно связаны с осуществлением клиринговой деятельности, по вопросам выявления, идентификации и оценки рисков, а также контроля за ними.

Комиссия по управлению рискам НКЦ определяет ключевые элементы системы управления рисками, в том числе уровни защиты центрального контрагента (включая параметры системы управления рисками, влияющие на размер требований к обеспечению участников клиринга на биржевых рынках, и структуру гарантийных фондов), критерии активов, принимаемых в обеспечение, а также иные индикаторы риска (риск-факторы).

8.2.4. НКЦ в рамках системы управления рисками обеспечивает:

- доступ лиц, ответственных за управление рисками в НКЦ, ко всей информации и документам, необходимым для управления рисками;
- документальную фиксацию фактов возникновения рисков НКЦ и воздействия на них, а также хранение информации, используемой для управления рисками;
- наличие системы внутренней отчетности о рисках НКЦ и об их оценке, предусматривающей направление соответствующих отчетов Наблюдательному совету, исполнительным органам, должностным лицам, ответственным за управление рисками, на регулярной основе;
- непрерывный контроль за управлением рисками НКЦ и соответствием предпринимаемых мер воздействия на риски характеру и масштабу операций НКЦ;
- обучение работников НКЦ, функции которых непосредственно связаны с осуществлением клиринговой деятельности, по вопросам выявления, идентификации и оценки рисков, а также контроля за ними.

8.3. Квалифицированный центральный контрагент

НКЦ является квалифицированным центральным контрагентом, качество управления которого признано Банком России удовлетворительным.

Признание Банком России соответствия качества управления центрального контрагента, включая признание системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного

управления НКЦ, удовлетворительным осуществляется по результатам рассмотрения документов и сведений, подтверждающих выполнение НКЦ требований, установленных нормативными актами Банка России, в течение года до даты направления документов.

8.4. Внешний аудит

Для проверки и подтверждения достоверности финансовой отчетности НКЦ на договорной основе ежегодно привлекает профессиональную аудиторскую организацию, не связанную имущественными интересами с НКЦ или его единственным акционером.

Уполномоченные сотрудники внешнего аудитора в процессе осуществления своей деятельности активно взаимодействуют с Ревизионной комиссией и иными контрольно-ревизионными органами НКЦ.

9. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ И НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НКЦ

9.1. НКЦ осуществляет работу в части *обеспечения информационной безопасности и непрерывности бизнес-процессов*. Управление непрерывностью деятельности осуществляется в соответствии с Политикой обеспечения непрерывности бизнеса НКЦ, утверждаемой Наблюдательным советом и иными внутренними документами НКЦ.

Управление непрерывностью бизнеса - это целостный процесс управления системой обеспечения непрерывности деятельности, в ходе которого выявляются потенциальные угрозы и определяются возможные последствия для процессов и операций НКЦ в случае осуществления этих угроз, а также создается основа обеспечения восстановления критичных процессов и операций НКЦ в предельно допустимые сроки, с тем, чтобы гарантировать своевременное выполнение обязательств НКЦ перед своими клиентами, контрагентами и другими лицами.

НКЦ разрабатывает и утверждает Наблюдательным советом *План обеспечения непрерывности деятельности (План ОНД)*, содержащий эффективные и результативные меры, направленные на предупреждение возможного нарушения непрерывности оказания НКЦ услуг в условиях режима повседневного функционирования, а также на восстановление способности НКЦ оказывать услуги в полном объеме в случае возникновения нестандартных и чрезвычайных ситуаций и обеспечение оказания НКЦ услуг в таких ситуациях.

План ОНД включает, в т.ч. следующие сведения и информацию:

- перечень возможных нестандартных и чрезвычайных ситуаций (НЧС), определяемый исходя из оценки вероятности их наступления, а также вероятности и характера возможных убытков и иных неблагоприятных последствий от таких ситуаций;
- перечень услуг, нарушение непрерывности оказания которых приведет неблагоприятным последствиям для НКЦ;
- перечень возможных сценариев, результатом реализации которых будет нарушение непрерывности деятельности НКЦ, включая количество ресурсов (финансовых, трудовых), необходимых для восстановления способности НКЦ оказывать услуги в полном объеме;
- порядок принятия решения о переводе деятельности НКЦ в режим НЧС, а также мероприятия, необходимые для восстановления способности НКЦ оказывать услуги в полном объеме в течение 2 часов, в том числе в режиме НЧС;
- порядок осуществления бизнес-процессов, необходимых для оказания НКЦ услуг в условиях возникновения НЧС, включая очередность и сроки их выполнения;

- порядок завершения работы в режиме НЧС и возврата в режим повседневного функционирования;
- порядок взаимодействия между органами управления, структурными подразделениями и работниками НКЦ в условиях возникновения НЧС;
- порядок, и способ экстренного оповещения органов управления, подразделений и работников НКЦ о переводе деятельности НКЦ в режим НЧС;
- информацию должностных лиц НКЦ, ответственных за разработку (внесение изменений), анализ, пересмотр и реализацию Плана ОНД;
- инструкции для структурных подразделений и работников НКЦ с описанием действий, необходимых для поддержания и восстановления способности НКЦ оказывать услуги в полном объеме, порядок информирования Наблюдательного совета, клиентов и контрагентов, а также Банка России о возникновении НЧС и срок такого информирования, не превышающий 30 минут с момента возникновения НЧС.

План ОНД НКЦ подлежит обязательному тестированию, проводимому в форме учений, не реже 1 раза в год, по программе (программам) тестирования Плана ОНД, утверждаемой уполномоченным органом НКЦ. По результатам тестирования Плана ОНД составляется и представляется Наблюдательному совету НКЦ Отчет о результатах тестирования Плана, содержащий описание примененных в рамках тестирования Плана ОНД сценариев, выявленных недостатков Плана ОНД, а также предложения по их устранению и совершенствованию Плана ОНД.

НКЦ обязан информировать Банк России о наступлении в его деятельности событий, предусмотренных Планом обеспечения непрерывности деятельности.

План ОНД НКЦ, а также вносимые в него изменения подлежат оценке Банком России. 9.2. НКЦ как центральный уделяет особое внимание **обеспечению финансовой устойчивости** в любых ситуациях. С указанной целью НКЦ разрабатывает и утверждает Наблюдательным советом *План восстановления финансовой устойчивости центрального контрагента (ПВФУ)*, соответствующий требованиям нормативных актов Банка России.

ПВФУ содержит, в т.ч. мероприятия, направленные на:

- восстановление финансовой устойчивости НКЦ и мероприятия по предупреждению ухудшения финансового положения НКЦ, учитывающие возможные риски деятельности НКЦ как небанковской кредитной организации, клиринговой организации, центрального контрагента и оператора товарных поставок;
- восстановление финансовой устойчивости НКЦ и минимизацию возможного негативного влияния ухудшения финансового положения НКЦ на непрерывность оказания услуг, приостановление или прекращение оказания которых по оценке НКЦ может повлиять на его финансовое положение и (или) финансовое положение участников клиринга и (или) связанных с НКЦ лиц (группы связанных лиц);
- исключение необходимости привлечения средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и Банка России при реализации ПВФУ;
- восстановление финансовой устойчивости НКЦ при возникновении событий, находящихся в зависимости от профиля рисков и инвестиционной стратегии НКЦ, которые финансируются исключительно за счет собственных средств НКЦ и (или) за счет привлечения средств третьих лиц.

Мероприятия ПФУ в рамках каждого из заданных в ПФУ сценариев подлежат тестированию не реже одного раза в год. Отчеты о результатах таких тестирований, содержащих описание примененных в рамках тестирования мероприятий ПФУ сценариев, выявленных недостатков ПФУ, а также предложения по их устранению и совершенствованию ПФУ представляются Наблюдательному совету НКЦ для рассмотрения и утверждения.

В соответствии с нормативными актами Банка России ПФУ НКЦ представляется в Банк России для осуществления оценки.

НКЦ обязан сообщать в Банк России о наступлении в его деятельности событий, которые влекут применение мероприятий по восстановлению финансовой устойчивости НКЦ и принятие решения о начале реализации ПФУ, не позднее одного рабочего дня, следующего за днем наступления указанных событий (принятия указанного решения). 9.3. НКЦ не реже одного раза в два года проводит *операционный аудит* в порядке, установленном нормативными актами Банка России. В рамках операционного аудита, осуществляется оценка эффективности следующих элементов деятельности НКЦ:

- управления рисками, осуществляемого в соответствии с Правилами организации системы управления рисками НКЦ;
- оценки точности модели, осуществляемой в соответствии с Методикой оценки точности модели центрального контрагента НКЦ;
- стресс-тестирования рисков, осуществляемого в соответствии с Методикой стресс-тестирования рисков НКЦ;
- определения выделенного капитала, осуществляемого в соответствии с Методикой определения выделенного капитала НКЦ;
- восстановления финансовой устойчивости, осуществляемого в соответствии с Планом восстановления финансовой устойчивости НКЦ.

В целях проведения операционного аудита НКЦ привлекает одного или нескольких консультантов для оказания услуг в области управления рисками на финансовом рынке и в области информационных технологий. По результатам операционного аудита подготавливается отчет, который подлежит рассмотрению Наблюдательным советом НКЦ и дальнейшему направлению в Банк России.

10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

10.1. Одним из ключевых принципов корпоративного управления НКЦ является обеспечение прозрачности деятельности НКЦ и своевременное раскрытие достоверной информации о НКЦ в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и внутренними документами НКЦ.

Раскрытие информации НКЦ осуществляется в соответствии с Положением об информационной политике НКЦ, утверждаемым Наблюдательным советом и основанным на принципах регулярности и оперативности предоставления информации, доступности для заинтересованных сторон, достоверности и полноты содержания.

Официальный сайт НКЦ является основным каналом раскрытия информации НКЦ, поэтому на сайте НКЦ размещается информация, достаточная для формирования объективного представления о существенных аспектах деятельности НКЦ.

10.2. В соответствии с требованиями законодательства НКЦ раскрывает информацию при осуществлении функций кредитной организации, а также клиринговой организации и центрального контрагента.

10.2.1. В качестве кредитной организации НКЦ раскрывает в числе прочего, типовые формы договоров на оказание предлагаемых клиентам услуг. НКЦ ежегодно раскрывает на сайте НКЦ годовой отчет и пояснительную записку к нему. НКЦ в обязательном порядке раскрывает и при необходимости актуализирует информацию (включая сведения о квалификации и об опыте работы) о членах Наблюдательного совета НКЦ, Председателе Правления НКЦ и его заместителях, членах Правления, а также Главном бухгалтере (его заместителях).

Придавая большое значение взаимодействию с клиентами и контрагентами, НКЦ раскрывает информацию о наличии в составе Наблюдательного совета независимых директоров, а также комитетов, созданных при Наблюдательном совете, включая их составы и отдельные принимаемые решения.

10.2.2. В качестве клиринговой организации, центрального контрагента и оператора товарных поставок НКЦ раскрывает в числе прочего: Устав, Правила клиринга, настоящие Принципы; перечень организаторов торгов, на которых заключаются договоры, клиринг обязательств из которых осуществляется НКЦ; наименования организаций, которые осуществляют денежные расчеты по итогам клиринга; наименование расчетного депозитария, осуществляющего операции, связанные с исполнением обязательств по передаче ценных бумаг по итогам клиринга; наименование оператора товарных поставок; правила организации управления рисками; решения Комитета по рискам Наблюдательного совета НКЦ, а также иную информацию и документы, необходимые к раскрытию в соответствии с законодательством, регулирующим деятельность центрального контрагента и клиринговую деятельность.

10.3. НКЦ раскрывает информацию о соблюдении и об итогах реализации настоящих Принципов ежегодно в срок, не превышающий двух месяцев с даты проведения годового общего собрания НКЦ. Указанная информация раскрывается НКЦ по итогам проведения оценки состояния корпоративного управления НКЦ в соответствии с п. 5.1.5. настоящих Принципов в порядке, определенном НКЦ.

10.4. Для эффективного информационного взаимодействия с клиентами и иными заинтересованными лицами на сайте НКЦ предусмотрен специальный раздел «Обратная связь», где можно оставить обращение по любому вопросу. НКЦ стремится незамедлительно рассматривать поступившие обращения и предоставлять ответ о результатах рассмотрения обращения.

10.5. Для иностранных клиентов и контрагентов предусмотрена англоязычная версия сайта НКЦ <https://www.nationalclearingcentre.com/catalog/>, где размещены новости для клиентов, ключевая информация о НКЦ и органах управления, о клиринговой деятельности и управления рисками, пресс-релизы, а также контактная информация.

