

ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

« 11 » мая 2017 г.

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Регистрационный № 46941

от "05" июня 2017 г.

№ 4372-У

УКАЗАНИЕ

**Об утверждении программы квалификационного экзамена для
аттестации граждан в сфере депозитарной деятельности**

1. В соответствии с пунктом 14 статьи 42 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2001, № 33, ст. 3424; 2002, № 52, ст. 5141; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3225; 2005, № 11, ст. 900; № 25, ст. 2426; 2006, № 1, ст. 5; № 2, ст. 172; № 17, ст. 1780; № 31, ст. 3437; № 43, ст. 4412; 2007, № 1, ст. 45; № 18, ст. 2117; № 22, ст. 2563; № 41, ст. 4845; № 50, ст. 6247; 2008, № 52, ст. 6221; 2009, № 1, ст. 28; № 18, ст. 2154; № 23, ст. 2770; № 29, ст. 3642; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6428; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4193; № 41, ст. 5193; 2011, № 7, ст. 905; № 23, ст. 3262; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040; № 50, ст. 7357; 2012, № 25, ст. 3269; № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7607; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4043, ст. 4082, ст. 4084; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6985; 2014, № 30, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 13; № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 50, ст. 81; № 27, ст. 4225) (далее – Федеральный закон «О рынке ценных бумаг») Банк России утверждает программу квалификационного экзамена для аттестации граждан в сфере депозитарной деятельности (приложение к настоящему Указанию).

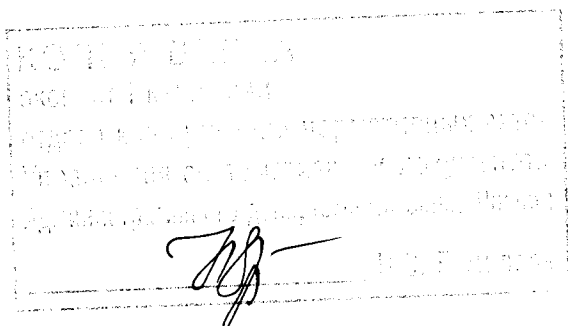
2. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

3. Со дня вступления в силу настоящего Указания не применять приказ ФСФР России от 3 апреля 2012 года № 12-20/пз-н «Об утверждении Программы специализированного квалификационного экзамена для специалистов финансового рынка по депозитарной деятельности (экзамен четвертой серии)», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 15 мая 2012 года № 24158.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации



Э.С. Набиуллина



Приложение

к Указанию Банка России

от « 11 » мая _____ 2017 года № 4372 -У

«Об утверждении программы квалификационного экзамена для аттестации граждан в сфере депозитарной деятельности»

Программа квалификационного экзамена для аттестации граждан в сфере депозитарной деятельности

Глава 1. Депозитарная деятельность и особенности ее осуществления

Тема 1.1. Депозитарная деятельность.

Основные понятия, используемые в законодательстве, регулирующем депозитарную деятельность.

Требования к осуществлению депозитарной деятельности. Возможность совмещения депозитарной деятельности с другими видами профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и иной деятельности. Особенности осуществления деятельности расчетного депозитария.

Услуги, предоставляемые депозитарием. Депоненты депозитария. Права, обязанности и ответственность депозитария, депонента депозитария. Ограничения в деятельности депозитария. Депозитарный договор и его существенные условия. Условия осуществления депозитарной деятельности. Особенности договора между депозитарием и его депонентом, который является другим депозитарием.

Депозитарий как номинальный держатель.

Тема 1.2. Особенности правового положения и деятельности центрального депозитария.

Роль центрального депозитария как инфраструктурного института рынка ценных бумаг. Требования к центральному депозитарию, в том числе

требования к органам его управления, а также к комитету пользователей услуг центрального депозитария.

Присвоение статуса центрального депозитария. Депозитарная деятельность центрального депозитария. Лицевой счет номинального держателя центрального депозитария и иные счета центрального депозитария. Требования к программно-техническому обеспечению деятельности центрального депозитария. Иные виды деятельности центрального депозитария. Ограничения деятельности центрального депозитария. Сверка записей центрального депозитария и лица, осуществляющего ведение реестра. Списание ценных бумаг с лицевого счета (зачисление ценных бумаг на лицевой счет) номинального держателя центрального депозитария в реестре. Доступ депонентов к данным о счетах депо.

Глава 2. Регулирование депозитарной деятельности

Тема 2.1. Лицензирование депозитарной деятельности.

Документы и сведения, представляемые для получения лицензии на осуществление депозитарной деятельности.

Основания и порядок приостановления, возобновления действия лицензии и аннулирования лицензии на осуществление депозитарной деятельности. Последствия приостановления или аннулирования лицензии на осуществление депозитарной деятельности. Порядок прекращения осуществления функций номинального держателя.

Тема 2.2. Лицензионные требования и условия осуществления депозитарной деятельности.

Требования, предъявляемые к учредителям (участникам) и работникам профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих депозитарную деятельность.

Требования к размеру собственных средств профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих депозитарную деятельность, в том числе при совмещении различных видов деятельности.

Специальные лицензионные требования и условия для профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего депозитарную деятельность, в том числе совмещающего депозитарную деятельность с брокерской деятельностью, дилерской деятельностью и деятельностью по управлению ценными бумагами и (или) деятельностью кредитной организации.

Тема 2.3. Раскрытие информации и (или) предоставление информации профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими депозитарную деятельность.

Порядок, состав и сроки предоставления информации профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими депозитарную деятельность, в Банк России. Порядок, состав и сроки раскрытия информации профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими депозитарную деятельность, на своих сайтах в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». Требования к раскрытию обязательной и рекомендуемой информации.

Глава 3. Взаимодействие профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих депозитарную деятельность, с учетно-расчетными и инфраструктурными организациями

Тема 3.1. Взаимодействие профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих депозитарную деятельность, с другими профессиональными участниками рынка ценных бумаг, центральным депозитарием и иными инфраструктурными организациями.

Порядок взаимодействия профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих депозитарную деятельность, с другими профессиональными участниками рынка ценных бумаг, центральным депозитарием и иными инфраструктурными организациями (организатором торговли, центральным контрагентом, клиринговой организацией, расчетным депозитарием). Особенности учета прав на ценные бумаги, учтенные на счетах депо иностранных организаций, действующих в интересах других лиц.

Глава 4. Осуществление депозитарной деятельности

Тема 4.1. Общие требования к осуществлению депозитарной деятельности.

Система учета документов депозитария. Ведение учетных регистров депозитария, содержащих сведения о депонентах. Ведение учетных регистров, содержащих записи о ценных бумагах, в отношении которых депозитарий оказывает услуги. Требования к порядку регистрации документов депозитария в системе учета документов.

Ценные бумаги, учитываемые на счетах депо. Учет ценных бумаг в штуках и в иных единицах. Учет дробной части ценной бумаги.

Принцип двойной записи в депозитарном учете и порядок учета ценных бумаг на его основе.

Проведение депозитарием сверки соответствия количества ценных бумаг. Предоставление депозитарием депоненту информации о правах на ценные бумаги. Операционный день депозитария.

Тема 4.2. Ведение депозитарного учета.

Внутренние документы депозитария, регламентирующие депозитарный учет. Требования к порядку ведения журнала операций депозитария.

Требования к порядку ведения депозитарием внутреннего учета доходов в денежной форме и (или) иных выплат по ценным бумагам депонентов.

Требования к порядку защиты и хранения записей и документов депозитария.

Тема 4.3. Услуги депозитария (в том числе центрального депозитария и депозитария-эмитента российских депозитарных расписок), непосредственно связанные с услугами, которые оказываются депозитарием в рамках лицензируемой деятельности.

Услуги по оказанию содействия в осуществлении депонентами прав по ценным бумагам. Особенности получения доходов в денежной форме и иных денежных выплат по эмиссионным ценным бумагам с обязательным централизованным хранением, причитающихся владельцам таких ценных бумаг. Особенности получения дивидендов в денежной форме по акциям, а также доходов в денежной форме и иных денежных выплат по облигациям.

Услуги по предоставлению информации о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам. Порядок предоставления списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам. Перечень сведений, включаемых в указанный список лиц.

Порядок предоставления информации депозитарием по требованию эмитента, Банка России или держателя реестра, а также перечень сведений, включаемых в список владельцев ценных бумаг.

Особенности осуществления прав по ценным бумагам лицами, права которых на ценные бумаги учитываются номинальным держателем, иностранным номинальным держателем, иностранной организацией, имеющей право в соответствии с ее личным законом осуществлять учет и переход прав на ценные бумаги.

Услуги по размещению (выдаче) и по погашению российских депозитарных расписок и ценных бумаг иностранных эмитентов, удостоверяющих права на ценные бумаги российских и (или) иностранных эмитентов, а также по обслуживанию депозитарием – эмитентом российских депозитарных расписок программы выпуска указанных ценных бумаг.

Услуги трансфер-агента, предусмотренные Федеральным законом «О рынке ценных бумаг».

Услуги, предусмотренные пунктом 18 статьи 51³ Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Глава 5. Операции, совершаемые депозитарием

Тема 5.1. Порядок открытия депозитариями счетов депо и иных счетов.

Понятие счета депо. Виды открываемых депозитарием счетов депо и иных счетов. Порядок открытия активных счетов депозитария. Порядок открытия пассивных счетов.

Тема 5.2. Порядок ведения депозитариями счетов депо и иных счетов.

Операции по зачислению ценных бумаг на счета депо и иные счета: основания, сроки и условие зачисления ценных бумаг.

Операции по списанию ценных бумаг со счетов депо и иных счетов: основания, сроки и условие списания ценных бумаг.

Операции по фиксации обременения ценных бумаг и (или) ограничения распоряжения ценными бумагами. Содержание записи об обременении ценных бумаг. Содержание записи об ограничении распоряжения ценными бумагами.

Операции по фиксации прекращения обременения ценных бумаг и (или) снятия ограничения распоряжения ценными бумагами. Содержание записи о прекращении обременения ценных бумаг. Содержание записи о снятии ограничения распоряжения ценными бумагами.

Приостановление операций по счетам депо. Возобновление операций по счетам депо.

Операции с ценными бумагами при прекращении депозитарного договора.

Информационные операции депозитария. Порядок предоставления информации о заложенных ценных бумагах.

Основания для отказа в принятии поручений на проведение операций.

Порядок осуществления депозитарных операций при проведении корпоративных действий.

Глава 6. Роль саморегулируемой организации в сфере финансового рынка

Тема 6.1. Членство в саморегулируемой организации в сфере финансового рынка.

Саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, их функции. Членство профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих депозитарную деятельность, в саморегулируемой организации в сфере финансового рынка.

Стандарты саморегулируемых организаций в сфере финансового рынка: базовые и внутренние.

Тема 6.2. Контроль саморегулируемой организации в сфере финансового рынка деятельности своих членов.

Контроль саморегулируемой организации в сфере финансового рынка деятельности своих членов. Меры, применяемые в отношении членов саморегулируемой организации. Рассмотрение саморегулируемой организацией в сфере финансового рынка обращений в отношении своих членов.

Глава 7. Система внутреннего контроля профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих депозитарную деятельность

Тема 7.1. Внутренний контроль.

Понятие внутреннего контроля. Цели и роль внутреннего контроля. Основные элементы процесса внутреннего контроля. Внутренние документы

профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего депозитарную деятельность, регулирующие порядок осуществления внутреннего контроля.

Обязанности руководителя и работников профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего депозитарную деятельность, связанные с осуществлением внутреннего контроля. Организация внутреннего контроля в филиалах профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего депозитарную деятельность. Объекты внутреннего контроля. Текущий и последующий контроль.

Функции контролера. Права и обязанности контролера. Независимость контролера. Квалификационные требования к контролеру профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего депозитарную деятельность.

Порядок и сроки рассмотрения обращений, заявлений и жалоб депонентов. Порядок действий контролера в случае выявления им правонарушений. Ответственность контролера. Сроки предоставления контролером отчетных документов. Ответственность контролера. Информирование Банка России о выявленных нарушениях.

Тема 7.2. Внутренний контроль в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Порядок взаимодействия с уполномоченным органом.

Внутренний контроль в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее – ПОД/ФТ) как часть системы внутреннего контроля. Права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом. Квалификационные требования к специальным должностным лицам. Правила внутреннего контроля профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего депозитарную деятельность, в целях ПОД/ФТ. Программы реализации

внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ. Операции с денежными средствами или иным имуществом, подлежащие обязательному контролю.

Особенности организации внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ в организациях, осуществляющих депозитарную деятельность.

Основания для включения организации или физического лица в перечень организаций и лиц, в отношении которых имеются полученные в установленном в соответствии с Федеральным законом от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2002, № 30, ст. 3029; № 44, ст. 4296; 2004, № 31, ст. 3224; 2005, № 47, ст. 4828; 2006, № 31, ст. 3446, ст. 3452; 2007, № 16, ст. 1831; № 31, ст. 3993, ст. 4011; № 49, ст. 6036; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3600; 2010, № 28, ст. 3553; № 30, ст. 4007; № 31, ст. 4166; 2011, № 27, ст. 3873; № 46, ст. 6406; 2012, № 30, ст. 4172; № 50, ст. 6954; 2013, № 19, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 44, ст. 5641; № 52, ст. 6968; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2315, ст. 2335; № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4214, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 14, ст. 37, ст. 58; № 18, ст. 2614; № 24, ст. 3367; № 27, ст. 3945, ст. 3950, ст. 4001; 2016, № 1, ст. 11, ст. 23, ст. 27, ст. 43, ст. 44; № 26, ст. 3860, ст. 3884; № 27, ст. 4196, ст. 4221; № 28, ст. 4558; 2017, № 1, ст. 12) порядке сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму. Критерии и признаки необычных сделок.

Идентификация депонентов, представителей депонентов, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев, в том числе упрощенная идентификация.

Представление информации в уполномоченный орган. Порядок приостановления операций. Обеспечение конфиденциальности информации. Отчетность специальных должностных лиц.

Тема 7.3. Система управления рисками. Международные стандарты в области построения системы управления рисками.

Основные принципы построения системы управления рисками профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего депозитарную деятельность.

Определение и классификация рисков.

Выявление и оценка рисков, возникающих при осуществлении депозитарной деятельности на рынке ценных бумаг, а также при совмещении профессиональным участником рынка ценных бумаг депозитарной деятельности с иными видами деятельности на рынке ценных бумаг. Методы управления рисками.

Требования к документам профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего депозитарную деятельность, при организации системы управления рисками.

Требования к персоналу профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего депозитарную деятельность, при организации системы управления рисками.

Международные стандарты и рекомендации в области построения внутренних систем оценки рисков, методов оценки, контроля, мониторинга и управления рисками и возможности их применения профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими депозитарную деятельность.

Тема 7.4. Противодействие неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.

Цель противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком. Сфера регулирования и основные понятия законодательства в области противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком. Порядок и сроки раскрытия или предоставления инсайдерской информации. Требования по ведению и передаче списка инсайдеров. Ограничения на использование инсайдерской информации и манипулирование рынком, а также последствия использования указанных недобросовестных практик

поведения. Меры по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и манипулирования рынком, которые обязаны осуществлять инсайдеры. Функции и полномочия Банка России по противодействию неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.

Глава 8. Обеспечение прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг

Тема 8.1. Принципы защиты прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг.

Принципы добросовестных отношений профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих депозитарную деятельность, с депонентом.

Особенности учета прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов.

Ограничения, связанные с эмиссией и обращением ценных бумаг, в целях обеспечения защиты прав и законных интересов инвесторов. Ответственность профессиональных участников рынка ценных бумаг в случаях заключения с инвесторами договоров с ограничением прав инвесторов, предусмотренных законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

Предоставление информации профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими депозитарную деятельность, инвесторам.

Полномочия Банка России в случае возникновения угрозы (выявления) нарушения профессиональным участником рынка ценных бумаг, осуществляющим депозитарную деятельность, прав и законных интересов инвесторов. Порядок рассмотрения дел, связанных с нарушением прав и законных интересов инвесторов, и наложения штрафов за нарушение

законодательства Российской Федерации о защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг.

Тема 8.2. Обеспечение конфиденциальности информации профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими депозитарную деятельность.

Конфиденциальность информации о счетах депо депонентов. Условия и состав сведений, которые могут быть предоставлены депозитарием.

Глава 9. Налогообложение операций с ценными бумагами

Тема 9.1. Особенности налогообложения операций с ценными бумагами.

Профессиональные участники рынка ценных бумаг, осуществляющие депозитарную деятельность, как налоговые агенты по исчислению, удержанию и перечислению в бюджет налога на доходы физических лиц. Выполнение депозитарием функций налогового агента при осуществлении выплат юридическим лицам доходов в виде дивидендов по акциям, выпущенным российской организацией. Выполнение депозитарием функций налогового агента по исчислению и уплате налога с доходов, полученных иностранной организацией от источников в Российской Федерации.

Услуги, оказываемые профессиональным участником рынка ценных бумаг, осуществляющим депозитарную деятельность, не облагаемые налогом на добавленную стоимость.

Глава 10. Международная практика регулирования депозитариев на финансовых рынках

Тема 10.1. Зарубежный опыт регулирования деятельности депозитариев.

Международные тенденции развития депозитариев: организационно-правовые модели и структуры, сегменты рынка, продукты и услуги, новые

финансовые технологии (на примере США, Японии, Великобритании, Франции и Германии).

Модели организации депозитарной инфраструктуры в международной практике. Крупнейшие международные инфраструктурные организации.

Международные организации и ассоциации, объединяющие депозитариев.

Международные принципы Международной организации комиссий по ценным бумагам (IOSCO), затрагивающие вопросы идентификации владельцев ценных бумаг и вопросы обеспечения сохранности учетных записей.

Инвестиционные институты стран Европейского союза (ЕС). Модели организации. Директива Европейского парламента и Совета Европейского Союза от 21 апреля 2004 года № 2004/39/ЕС «О рынках финансовых инструментов и внесении изменений в Директивы 85/611/ЕЭС Совета ЕС, 93/6/ЕЭС, Директиву 2000/12/ЕС Европейского парламента и Совета ЕС, а также об отмене Директивы 93/22/ЕЭС Совета ЕС», Директива Европейского парламента и Совета Европейского Союза от 15 мая 2014 года № 2014/65/ЕС «О рынках финансовых инструментов с поправками к Директиве 2002/92/ЕС и Директиве 2011/61/ЕС» (MIFID, MIFID 2). Совет по финансовой стабильности (FSB). Принципы регулирования рынков ценных бумаг Группы разработки мер борьбы с отмыванием денег (FATF).

Единые подходы к осуществлению деятельности на финансовом рынке в Евразийском экономическом союзе (ЕАЭС). Гармонизация национальных законодательств в сфере функционирования финансовых рынков.