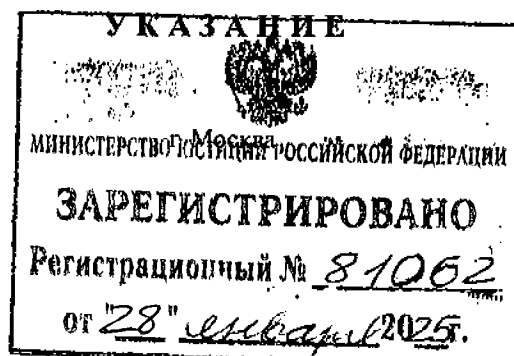




ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

«1» октября 2025 г.



№ 6883-У

**О требованиях к выявлению конфликта интересов
негосударственного пенсионного фонда, управлению конфликтом
интересов негосударственного пенсионного фонда и к внутреннему
документу негосударственного пенсионного фонда, разработанному
во исполнение указанных требований**

Настоящее Указание на основании пункта 1 статьи 2, абзаца третьего пункта 1² статьи 14, а также абзацев двадцать третьего и двадцать четвертого подпункта 1 пункта 3 статьи 34 Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» устанавливает требования к выявлению конфликта интересов негосударственного пенсионного фонда и управлению конфликтом интересов негосударственного пенсионного фонда, в том числе путем предотвращения возникновения конфликта интересов и (или) раскрытия или предоставления информации о конфликте интересов, а также требования к внутреннему документу негосударственного пенсионного фонда, разработанному во исполнение требований к выявлению конфликта интересов негосударственного пенсионного фонда и управлению конфликтом интересов негосударственного пенсионного фонда.

Глава 1. Общие положения

1.1. Негосударственный пенсионный фонд (далее – фонд) обязан осуществлять выявление конфликта интересов, указанного в абзаце втором пункта 1² статьи 14 Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» (далее соответственно – Федеральный закон «О негосударственных пенсионных фондах», конфликт интересов), и управление конфликтом интересов в рамках внутреннего контроля, предусмотренного пунктом 1 статьи 6³ Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах».

1.2. Выявление конфликта интересов и управление конфликтом интересов осуществляются фондом в соответствии с требованиями настоящего Указания и на основании внутреннего документа фонда, определяющего порядок выявления конфликта интересов и управления конфликтом интересов и являющегося неотъемлемой частью правил организации и осуществления внутреннего контроля в фонде, указанных в пункте 3 статьи 6³ Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах» (далее -- внутренний документ по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов).

Глава 2. Требования к выявлению конфликта интересов негосударственного пенсионного фонда и управлению конфликтом интересов негосударственного пенсионного фонда

2.1. Фонд обязан выявлять конфликт интересов, который возникает при совершении либо несовершении фондом и (или) указанными в абзаце втором пункта 1² статьи 14 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах» лицом, действующим от имени фонда или от своего имени, но за его счет, или работником фонда (далее соответственно – лицо, действующее от

имени фонда или от своего имени, но за его счет, работник фонда) юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг фонда интересы вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц, в том числе:

при приобретении за счет средств пенсионных накоплений и (или) средств пенсионных резервов активов, обязанным лицом по которым является юридическое лицо, если указанное юридическое лицо контролирует или оказывает значительное влияние на фонд, или если фонд контролирует или оказывает значительное влияние на указанное юридическое лицо, или если указанное юридическое лицо и фонд находятся под контролем или значительным влиянием иного юридического лица (иных юридических лиц) (за исключением случаев, когда иными юридическими лицами являются Банк России, федеральные органы государственной власти, органы государственной власти субъектов Российской Федерации и органы местного самоуправления) (далее – лицо, связанное с фондом);

при совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий в отношении активов, обязанным лицом по которым является лицо, связанное с фондом, и которые составляют средства пенсионных накоплений и (или) средства пенсионных резервов;

при приобретении за счет средств пенсионных накоплений и (или) средств пенсионных резервов активов, переданных в пользование фонду или лицу, связанному с фондом;

при совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий в отношении активов, переданных в пользование фонду или лицу, связанному с фондом, и составляющих средства пенсионных накоплений и (или) средства пенсионных резервов;

при приобретении за счет средств пенсионных накоплений и (или) средств пенсионных резервов ценных бумаг, услуги по размещению и (или) по организации размещения которых оказывает лицо, связанное с фондом;

при совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий в отношении ценных бумаг, услуги по размещению и (или) по организации размещения которых оказывает лицо, связанное с фондом, и которые составляют средства пенсионных накоплений и (или) средства пенсионных резервов;

при приобретении за счет средств пенсионных накоплений и (или) средств пенсионных резервов ценных бумаг, в отношении которых договор в целях поддержания цены, спроса, предложения или объема торгов заключен с лицом, связанным с фондом;

при совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий в отношении ценных бумаг, в отношении которых договор в целях поддержания цены, спроса, предложения или объема торгов заключен с лицом, связанным с фондом, и которые составляют средства пенсионных накоплений и (или) средства пенсионных резервов;

при использовании в своих интересах и (или) в интересах третьих лиц, в том числе при совершении сделок, указанных в абзаце одиннадцатом настоящего пункта, информации, которая получена в связи с совершением либо несовершением юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг фонда интересы вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц, и не является общедоступной в соответствии с пунктом 1 статьи 7 Федерального закона от 27 июля 2006 года № 149-ФЗ «Об информации, информационных технологиях и о защите информации»;

при совершении сделок в своих интересах и (или) в интересах третьих лиц на основании имеющейся информации о планируемой к совершению за счет средств пенсионных накоплений и (или) средств пенсионных резервов сделке до ее совершения;

при совершении за счет средств пенсионных накоплений и (или) средств пенсионных резервов сделок с лицом, действующим от имени фонда или от своего имени, но за его счет, или с работником фонда, или с лицом, связанным

с фондом, за исключением сделок, совершаемых на организованных торгах на основе заявок на покупку (продажу) по наилучшим из указанных в них ценам при условии, что заявки адресованы всем участникам торгов и информация, позволяющая идентифицировать подавших заявки участников торгов, не раскрывается в ходе торгов другим участникам торгов;

при совершении за счет средств пенсионных накоплений и (или) средств пенсионных резервов сделок с частотой, превышающей частоту, необходимую для исполнения фондом своих обязанностей перед вкладчиками, участниками и (или) застрахованными лицами;

при совершении или несовершении юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг фонда интересы вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц, если за их совершение или несовершение соответственно предусмотрена выплата вознаграждения, и (или) предоставление иных имущественных благ, и (или) освобождение от обязанности совершить определенные действия договорами, заключенными фондом, лицом, связанным с фондом, лицом, действующим от имени фонда или от своего имени, но за его счет, или работником фонда, с третьими лицами, за исключением договоров, заключенных за счет средств пенсионных накоплений и (или) средств пенсионных резервов в рамках их инвестирования и (или) размещения.

Понятия «контроль» и «значительное влияние», указанные в абзаце втором настоящего пункта, применяются в соответствии с критериями, установленными Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность»¹, Международным

¹ Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 2 февраля 2016 года, регистрационный № 40940) с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 11 июля 2016 года № 111н «О введении

стандартом финансовой отчетности (IFRS) 11 «Совместное предпринимательство»², Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия»³.

2.2. Фонд обязан предотвратить возникновение конфликта интересов, за исключением случая, предусмотренного пунктом 2.3 настоящего Указания.

2.3. Фонд не обязан предотвращать возникновение конфликта интересов при одновременном соблюдении следующего:

возникновение конфликта интересов не связано с обстоятельствами, предусмотренными абзацами одиннадцатым и тринадцатым пункта 2.1 настоящего Указания;

фонд (лица, действующие от имени фонда или от своего имени, но за его счет, и работники фонда) в условиях наличия конфликта интересов при совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг фонда интересы

в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный № 43044), от 17 сентября 2024 года № 127н «О прекращении действия Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 4 «Договоры страхования» на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 2 декабря 2024 года, регистрационный № 80431) (далее – приказ Минфина России № 217н), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный № 42869) (далее – приказ Минфина России № 98н).

² Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н, приказом Минфина России от 27 марта 2018 года № 56н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2018 года, регистрационный № 50779) (далее – приказ Минфина России № 56н).

³ Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н, приказом Минфина России от 20 июля 2017 года № 117н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 4 августа 2017 года, регистрационный № 47669), приказом Минфина России № 56н, приказом Минфина России от 4 июня 2018 года № 125н «О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 21 июня 2018 года, регистрационный № 51396).

вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц, действует (действуют) так же, как в условиях отсутствия конфликта интересов;

фондом принято решение об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов.

При этом не допускается принятие фондом одного решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов в отношении нескольких случаев возникновения конфликта интересов, за исключением случаев, когда конфликт интересов возникает:

при совершении либо несовершении фондом (лицом, действующим от имени фонда или от своего имени, но за его счет, или работником фонда) юридических и (или) фактических действий в отношении одного актива или нескольких активов, обязанным лицом по которому (которым) и (или) по договорам в отношении которого (которых) является одно юридическое или физическое лицо;

при совершении сделок (заключении договоров) фондом (лицом, действующим от имени фонда или от своего имени, но за его счет, или работником фонда) с одним юридическим или физическим лицом.

2.4. В случае принятия фондом решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов фонд при управлении конфликтом интересов обязан раскрыть на своем официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», указанном в пункте 1 статьи 35¹ Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах» (далее – сайт фонда), или (в случае если это предусмотрено правилами фонда, определенными в абзаце двадцать восьмом статьи 3 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах») предоставить способом, позволяющим подтвердить факт получения, всем вкладчикам, участникам и (или) застрахованным лицам, на интересы которых, связанные с оказанием услуг фонда, влияют юридические и (или) фактические действия, при

совершении либо несовершении которых возникает конфликт интересов, следующую информацию:

информацию о конфликте интересов, включающую сведения, указанные в абзацах втором (если конфликт интересов возник до раскрытия или предоставления информации о конфликте интересов), четвертом и девятом подпункта 2.7.8 пункта 2.7 настоящего Указания, сведения о принятии фондом решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов и о причинах принятия указанного решения, за исключением сведений, являющихся персональными данными в соответствии с Федеральным законом от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (далее соответственно – персональные данные, информация о возникновении конфликта интересов), – не позднее одного рабочего дня после дня принятия фондом решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов;

информацию о прекращении конфликта интересов, включающую сведения, указанные в абзацах втором, четвертом, восьмом и девятом подпункта 2.7.8 пункта 2.7 настоящего Указания, за исключением персональных данных (далее – информация о прекращении конфликта интересов), – не позднее одного рабочего дня после дня, когда фонд узнал или должен был узнать о прекращении конфликта интересов.

2.5. В случае раскрытия фондом в соответствии с пунктом 2.4 настоящего Указания информации о возникновении конфликта интересов, информации о прекращении конфликта интересов фонд при управлении конфликтом интересов обязан предоставлять свободный доступ на своем сайте:

к информации о возникновении конфликта интересов – со дня ее раскрытия до дня раскрытия информации о прекращении конфликта интересов;

к информации о прекращении конфликта интересов – в течение 5 лет со дня ее раскрытия.

2.6. Фонд при управлении конфликтом интересов обязан предоставить вкладчику, участнику и (или) застрахованному лицу по его письменному требованию информацию о возникновении конфликта интересов и информацию о прекращении конфликта интересов, раскрытую (предоставленную) в соответствии с пунктом 2.4 настоящего Указания, в отношении каждого конфликта интересов, возникшего при совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг фонда интересы этого вкладчика, участника и (или) застрахованного лица. Указанная информация должна быть предоставлена не позднее 5 рабочих дней после дня предъявления такого требования по выбору вкладчика, участника и (или) застрахованного лица в виде электронного документа (без взимания платы) и (или) в виде документа на бумажном носителе (без взимания платы или по решению фонда за плату, не превышающую расходы на изготовление указанного документа на бумажном носителе).

2.7. В рамках выявления конфликта интересов и управления конфликтом интересов фонд обязан:

2.7.1. Разработать внутренний документ по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов.

2.7.2. Пересматривать внутренний документ по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов по мере необходимости, но не реже одного раза в календарный год.

2.7.3. Осуществлять мероприятия по обеспечению соответствия деятельности фонда по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов Федеральному закону «О негосударственных пенсионных фондах», настоящему Указанию и внутреннему документу по

выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов, предусмотренные указанным внутренним документом.

2.7.4. Осуществлять следующие мероприятия, направленные на выявление конфликта интересов:

определить перечень обстоятельств возникновения конфликта интересов, наступление которых является основанием для выявления конфликта интересов, включающий в том числе обстоятельства, указанные в абзацах втором – четырнадцатом пункта 2.1 настоящего Указания;

определить порядок взаимодействия контролера (руководителя службы внутреннего контроля) фонда с лицами, действующими от имени фонда или от своего имени, но за его счет, и работниками фонда, предусматривающий предоставление ими контролеру (руководителю службы внутреннего контроля) фонда сведений о наличии у них интереса, отличного от интереса вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц, при совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг фонда интересы вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц (за исключением сведений, содержащихся во внутренних документах фонда и (или) заключенных им договорах);

осуществлять мероприятия, направленные на выявление конфликта интересов, предусмотренные внутренним документом по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов (при наличии).

2.7.5. Вести в соответствии с внутренним документом по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов электронный журнал учета информации о лицах, действующих от имени фонда или от своего имени, но за его счет, и работниках фонда, электронный журнал учета информации о лицах, связанных с фондом, а также электронный журнал учета информации о случаях возникновения конфликта интересов.

2.7.6. Фиксировать в электронном журнале учета информации о лицах, действующих от имени фонда или от своего имени, но за его счет, и работниках фонда следующую информацию о каждом таком лице не позднее одного рабочего дня после дня возникновения у него права принимать участие в совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг фонда интересы вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц:

в отношении юридического лица – полное и (или) сокращенное наименование, а также основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии ОГРН) (далее при совместном упоминании – регистрационный номер);

в отношении физического лица – фамилию, имя, отчество (при наличии) и страховой номер индивидуального лицевого счета (далее – СНИЛС) (при наличии);

перечень функций лица, действующего от имени фонда или от своего имени, но за его счет, работника фонда, влияющих на связанные с оказанием услуг фонда интересы вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц;

дату, с которой физическое лицо или юридическое лицо является лицом, действующим от имени фонда или от своего имени, но за его счет, работником фонда, а в случае если физическое лицо или юридическое лицо перестало являться лицом, действующим от имени фонда или от своего имени, но за его счет, работником фонда, – период, в течение которого физическое лицо или юридическое лицо являлось лицом, действующим от имени фонда или от своего имени, но за его счет, работником фонда;

основание возникновения права у лица, действующего от имени фонда или от своего имени, но за его счет, работника фонда принимать участие в совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг фонда интересы вкладчиков,

участников и (или) застрахованных лиц, с указанием даты и номера документа, являющегося таким основанием (при наличии такого документа).

2.7.7. Фиксировать в электронном журнале учета информации о лицах, связанных с фондом, следующую информацию о каждом таком лице не позднее одного рабочего дня после дня, когда фонд узнал или должен был узнать о таком лице:

полное и (или) сокращенное наименование, а также регистрационный номер лица, связанного с фондом;

дату, с которой юридическое лицо является лицом, связанным с фондом, а в случае если юридическое лицо перестало являться лицом, связанным с фондом, – период, в течение которого юридическое лицо являлось лицом, связанным с фондом;

описание взаимосвязей между фондом и лицом, связанным с фондом.

2.7.8. Фиксировать в электронном журнале учета информации о случаях возникновения конфликта интересов следующую информацию о каждом конфликте интересов не позднее одного рабочего дня после дня его выявления:

дату возникновения конфликта интересов;

дату выявления конфликта интересов, если конфликт интересов был выявлен после даты его возникновения;

указание средств («средства пенсионных резервов», «средства пенсионных накоплений, составляющие резерв фонда по обязательному пенсионному страхованию», «средства пенсионных накоплений, не включенные в резервы фонда», «средства пенсионных накоплений застрахованных лиц, которым установлена срочная пенсионная выплата», «средства выплатного резерва»), при оказании услуг фонда в отношении которых возник конфликт интересов;

дату утверждения единоличным исполнительным органом фонда и номер решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта

интересов, в случае если в отношении конфликта интересов фондом принято указанное решение;

информацию о мерах, принимаемых фондом для предотвращения возникновения конфликта интересов, в случае если фондом принимаются указанные меры;

дату и способ раскрытия (предоставления) информации о возникновении конфликта интересов и информации о прекращении конфликта интересов в соответствии с пунктом 2.4 настоящего Указания, если указанная информация была раскрыта (предоставлена);

дату и обстоятельства прекращения конфликта интересов, в случае если конфликт интересов прекращен;

информацию о содержании конфликта интересов с указанием:

обстоятельств возникновения конфликта интересов;

вида актива, полного и (или) сокращенного наименования, регистрационного номера лица, обязанного по активу (лица, в пользование которому передан актив), если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельствами, указанными в абзацах втором и третьем (абзацах четвертом и пятом) пункта 2.1 настоящего Указания;

полного и (или) сокращенного наименования, регистрационного номера лица, оказывающего услуги по размещению и (или) организации размещения ценных бумаг, если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельствами, указанными в абзацах шестом и седьмом пункта 2.1 настоящего Указания;

полного и (или) сокращенного наименования, регистрационного номера лица, связанного с фондом, с которым заключается договор в целях поддержания цены, спроса, предложения или объема торгов ценными бумагами, если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельствами, указанными в абзацах восьмом и девятом пункта 2.1 настоящего Указания;

информации и способа ее использования, полного и (или) сокращенного наименования, регистрационного номера юридического лица (фамилии, имени, отчества (при наличии) и СНИЛС (при наличии) физического лица), в интересах которого используется информация, если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельством, указанным в абзаце десятом пункта 2.1 настоящего Указания;

предмета сделки, информации о сторонах сделки (в отношении юридического лица (юридических лиц) – полного и (или) сокращенного наименования, регистрационного номера, в отношении физического лица – фамилии, имени, отчества (при наличии) и СНИЛС (при наличии), если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельством, указанным в абзаце двенадцатом пункта 2.1 настоящего Указания;

предмета договора, информации о сторонах договора (в отношении юридического лица (юридических лиц) – полного и (или) сокращенного наименования, регистрационного номера, в отношении физического лица (физических лиц) – фамилии, имени, отчества (при наличии) и СНИЛС (при наличии), если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельством, указанным в абзаце четырнадцатом пункта 2.1 настоящего Указания;

полного и (или) сокращенного наименования, регистрационного номера юридического лица (фамилии, имени, отчества (при наличии) и СНИЛС (при наличии) физического лица), интерес которого, отличный от интереса вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц, является основанием возникновения конфликта интересов, описания указанного интереса, если возникновение конфликта интересов не связано с обстоятельствами, указанными в абзацах втором – четырнадцатом пункта 2.1 настоящего Указания.

2.7.9. Обновлять информацию, указанную в подпунктах 2.7.6–2.7.8 настоящего пункта, не позднее одного рабочего дня после дня, когда фонд узнал или должен был узнать об изменении указанной информации.

2.7.10. Обрабатывать информацию, указанную в подпунктах 2.7.6–2.7.8 настоящего пункта, способом, позволяющим предоставлять указанную информацию в виде электронных таблиц и в бумажной форме по состоянию на каждый рабочий день с указанием даты и времени фиксации (обновления) информации в течение срока, предусмотренного подпунктом 2.7.11 настоящего пункта.

2.7.11. Обеспечивать возможность представления информации, указанной в подпунктах 2.7.6 и 2.7.7 настоящего пункта, не менее 5 лет со дня, когда физическое лицо или юридическое лицо перестало являться соответственно лицом, действующим от имени фонда или от своего имени, но за его счет, работником фонда, или лицом, связанным с фондом, а также информации, указанной в подпункте 2.7.8 настоящего пункта, не менее 5 лет со дня прекращения конфликта интересов.

2.7.12. Определить работника или работников (структурное подразделение или структурные подразделения) фонда, ответственных за ведение электронного журнала учета информации о лицах, действующих от имени фонда или от своего имени, но за его счет, и работников фонда, электронного журнала учета информации о лицах, связанных с фондом, а также электронного журнала учета информации о случаях возникновения конфликта интересов, в том числе фиксацию, обновление, обработку и обеспечение возможности представления информации, указанной в подпунктах 2.7.6–2.7.8 настоящего пункта.

2.7.13. Осуществлять следующие мероприятия по предотвращению возникновения конфликта интересов в соответствии с характером и масштабом совершаемых при оказании услуг фонда операций:

обеспечивать организационную и (или) функциональную независимость между лицами, действующими от имени фонда или от своего имени, но за его счет, работниками фонда, в случае если отсутствие указанной независимости приводит к возникновению конфликта интересов;

осуществлять контроль за обменом информацией лицами, действующими от имени фонда или от своего имени, но за его счет, работниками фонда между собой и (или) с третьими лицами, а также ограничение указанного обмена информацией, в случае если указанный обмен информацией приводит к возникновению конфликта интересов;

не допускать наличие в системах вознаграждения лиц, действующих от имени фонда или от своего имени, но за его счет, и работников фонда задач (целевых показателей), приводящих к возникновению конфликта интересов;

осуществлять контроль за совершением либо несовершением юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг фонда интересы вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц, лицом, действующим от имени фонда или от своего имени, но за его счет, или работником фонда, интерес которых при совершении либо несовершении указанных действий отличается от интереса вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц;

отказаться от совершения либо несовершения юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг фонда интересы вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц, лицом, действующим от имени фонда или от своего имени, но за его счет, или работником фонда, интерес которых при совершении либо несовершении указанных действий отличается от интереса вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц;

осуществлять мероприятия по предотвращению возникновения конфликта интересов, предусмотренные внутренним документом по

выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов (при наличии).

2.7.14. При подготовке решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов включать в него следующую информацию о каждом конфликте интересов, в отношении которого оно принимается:

информацию о конфликте интересов, указанную в абзацах четвертом и девятом подпункта 2.7.8 пункта 2.7 настоящего Указания;

причины отказа от предотвращения возникновения конфликта интересов, включая обоснование соответствия указанного отказа интересам вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц, в том числе по сравнению с альтернативными вариантами совершения либо несовершения фондом (лицом, действующим от имени фонда или от своего имени, но за его счет, или работником фонда) юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг фонда интересы вкладчиков, участников и (или) застрахованных лиц;

информацию, которая была учтена фондом при подготовке и принятии решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов (при наличии указанной информации).

2.7.15. Пересматривать решение об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов по мере необходимости, но не реже одного раза в календарный год, начиная с года, следующего за годом его принятия.

2.7.16. Осуществлять мероприятия по управлению конфликтом интересов в случае принятия фондом решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов, предусмотренные внутренним документом по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов.

2.7.17. Подготавливать отчет о выявлении конфликта интересов и управлении конфликтом интересов за каждый календарный год, содержащий:

информацию о мерах, принятых фондом для выявления конфликта интересов, о количестве выявленных случаев возникновения конфликта интересов (общее количество и распределение по обстоятельствам возникновения конфликта интересов) и об обстоятельствах возникновения выявленных случаев возникновения конфликта интересов, не предусмотренных абзацами вторым – четырнадцатым пункта 2.1 настоящего Указания (при наличии указанных обстоятельств);

информацию о мерах, принятых фондом для предотвращения возникновения конфликта интересов (при наличии), и о количестве случаев, когда возникновение конфликта интересов было предотвращено (общее количество и распределение по обстоятельствам возникновения конфликта интересов);

информацию о нарушениях, выявленных в ходе осуществления внутреннего контроля за соответствием деятельности фонда по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов требованиям Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах», настоящего Указания и внутреннего документа по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов (при наличии указанных нарушений);

предложения по повышению эффективности деятельности фонда по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов, в том числе предложения по пересмотру внутреннего документа по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов (при наличии указанных предложений).

2.7.18. Представлять утвержденный единоличным исполнительным органом фонда отчет о выявлении конфликта интересов и управлении конфликтом интересов на рассмотрение совета директоров (наблюдательного

совета) фонда не позднее 30 июня года, следующего за календарным годом, за который подготовлен отчет.

2.7.19. Осуществлять контроль за соответствием деятельности фонда по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов требованиям Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах», настоящего Указания и внутреннего документа по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов.

2.7.20. Обеспечивать возможность представления информации и документов, подтверждающих соответствие деятельности фонда по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов требованиям Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах», настоящего Указания и внутреннего документа по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов, не менее 5 лет со дня прекращения конфликта интересов.

Глава 3. Требования к внутреннему документу негосударственного пенсионного фонда, разработанному во исполнение требований к выявлению конфликта интересов негосударственного пенсионного фонда и управлению конфликтом интересов негосударственного пенсионного фонда

3.1. Внутренний документ по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов должен содержать следующие положения:

перечень мероприятий по обеспечению соответствия деятельности фонда по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов Федеральному закону «О негосударственных пенсионных фондах», настоящему Указанию и внутреннему документу по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов, а также порядок их осуществления;

перечень мероприятий, направленных на выявление конфликта интересов, включая мероприятия, указанные в абзацах втором и третьем подпункта 2.7.4 пункта 2.7 настоящего Указания, а также порядок их осуществления;

перечень обстоятельств возникновения конфликта интересов, наступление которых является основанием для выявления конфликта интересов, включающий в том числе обстоятельства, указанные в абзацах втором – четырнадцатом пункта 2.1 настоящего Указания;

порядок ведения электронного журнала учета информации о лицах, действующих от имени фонда или от своего имени, но за его счет, и работников фонда, электронного журнала учета информации о лицах, связанных с фондом, а также электронного журнала учета информации о случаях возникновения конфликта интересов, в том числе фиксации, обновления, обработки и обеспечения возможности представления информации, указанной в подпунктах 2.7.6–2.7.8 пункта 2.7 настоящего Указания;

перечень мероприятий по предотвращению возникновения конфликта интересов, включая мероприятия, указанные в абзацах втором – шестом подпункта 2.7.13 пункта 2.7 настоящего Указания, а также порядок их осуществления;

порядок подготовки, принятия и пересмотра решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов (если внутренним документом по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов не предусмотрена обязанность фонда предотвращать все случаи возникновения конфликта интересов), в том числе положения, предусмотренные подпунктами 2.7.14 и 2.7.15 пункта 2.7 настоящего Указания;

перечень мероприятий по управлению конфликтом интересов в случае принятия фондом решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов, а также порядок их осуществления;

порядок и сроки подготовки, утверждения и представления на рассмотрение совета директоров (наблюдательного совета) фонда отчета о выявлении конфликта интересов и управлении конфликтом интересов, в том числе положения, предусмотренные подпунктами 2.7.17 и 2.7.18 пункта 2.7 настоящего Указания;

порядок осуществления контроля за соответствием деятельности фонда по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов требованиям Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах», настоящего Указания и внутреннего документа по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов;

перечень мероприятий, направленных на обеспечение возможности представления информации и документов, подтверждающих соответствие деятельности фонда по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов требованиям Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах», настоящего Указания и внутреннего документа по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов;

указание в качестве лица, ответственного за осуществление мероприятий, направленных на выявление конфликта интересов, контролера (руководителя службы внутреннего контроля);

указание в качестве лица, ответственного за подготовку отчета о выявлении конфликта интересов и управлении конфликтом интересов, контролера (руководителя службы внутреннего контроля) фонда.

указание лиц (структурных подразделений), ответственных за выполнение функций, предусмотренных подпунктом 2.7.12 пункта 2.7 настоящего Указания.

3.2. Внутренний документ по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов по решению фонда может содержать дополнительные положения к предусмотренным в пункте 3.1 настоящего Указания, не противоречащие требованиям законодательства Российской Федерации о негосударственных пенсионных фондах.

Глава 4. Заключительные положения

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

Председатель

Центрального банка

Российской Федерации

Э.С. Набиуллина