

**НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ
З ЦІННИХ ПАПЕРІВ
ТА ФОНДОВОГО РИНКУ**



**NATIONAL SECURITIES
AND STOCK MARKET
COMMISSION**

вул. Московська, 8, корпус 30
м. Київ, 01010, Україна
тел./факс 280-40-95
тел./факс 254-23-31
Код ЄДРПОУ 37956207
Web: [http:// www.nssmc.gov.ua](http://www.nssmc.gov.ua)

УКРАЇНСЬКА АСОЦІАЦІЯ
ІНВЕСТИЦІЙНОГО БІЗНЕСУ
ЄАРПОУ 23152037

ВХ 114 б/г 15.08.2018Р

Building 30, 8, Moskovska St.,
Kyiv, 01010, Ukraine
phone/fax +38(044)254-25-70
phone/fax +38(044)254-23-77
Code of USRCOU 37956207
Web: [http:// www.nssmc.gov.ua](http://www.nssmc.gov.ua)

10.08.18 № 09/03/24505

На № _____

**Українська асоціація інвестиційного
бізнесу**

03680, м. Київ, вул. Предславінська, 28

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (далі – Комісія) у відповідь на лист від 24.07.2018 № 104 повідомляє наступне.

Абзацом сьомим пункту 2 глави 1 розділу II Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами), затверджених рішенням Комісії від 23.07.2013 № 1281, зареєстрованих у Міністерстві юстиції України 12.09.2013 за № 1576/24108 (із змінами) (далі – Ліцензійні умови) встановлено вимоги до статуту компанії з управління активами (далі – КУА) та визначено, що статут КУА, зокрема, повинен містити відомості про структурний підрозділ або окрему посадову особу для проведення внутрішнього аудиту (контролю), який здійснюється відповідно до вимог Положення про особливості організації та проведення внутрішнього аудиту (контролю) у фінансових установах, що здійснюють професійну діяльність на фондовому ринку, затвердженого рішенням Комісії від 19 липня 2012 року N 996, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 20 вересня 2012 року за N 1628/21940 (у редакції рішення Комісії від 29 квітня 2014 року N 577) (далі – Положення).

Відповідно до абзацу першого пункту 4 розділу II Положення посадова особа служби внутрішнього аудиту (контролю) (крім Центрального депозитарію цінних паперів) визначається з числа посадових осіб професійного учасника фондового ринку.

Пунктом 5 розділу II Положення встановлено, що працівником структурного підрозділу, посадовою особою служби внутрішнього аудиту (контролю) професійного учасника не може бути призначена особа, яка:

має судимість за корисливі злочини і за злочини у сфері господарської діяльності, не зняту або не погашену в установленому законом порядку;

за вироком суду, який набрав законної сили, позбавлена права обіймати певні посади та займатися певною діяльністю;

виконує обов'язки працівника, відповідального за проведення фінансового моніторингу;

є головою виконавчого органу;

є головним бухгалтером.

У разі звільнення або на час відсутності керівника структурного підрозділу або посадової особи служби внутрішнього аудиту (контролю) професійний учасник повинен призначити особу, яка тимчасово виконує обов'язки керівника структурного підрозділу або посадової особи служби внутрішнього аудиту (контролю). На таку особу поширюються обмеження, встановлені цим пунктом. Така особа може призначатися на строк не більше ніж чотири місяці безперервно.

0209070

Відповідно до пункту 14 частини першої статті 1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» посадові особи професійного учасника фондового ринку - голова та члени наглядової ради, голова та члени колегіального виконавчого органу (голова одноосібного виконавчого органу і його заступники), голова та члени ревізійної комісії (ревізори), корпоративний секретар, головний бухгалтер, голова та члени інших органів професійного учасника фондового ринку, утворення яких передбачено його статутом.

Враховуючи вищевказане, за умови дотримання обмежень, встановлених пунктом 5 розділу II Положення, продовження виконання функцій внутрішнього аудитора особою, яка одночасно виконувала обов'язки ревізійної комісії (ревізора), та яка в разі скасування зазначеного створеного в КУА контролюючого органу – ревізійної комісії (ревізора), продовжує бути посадовою особою такої КУА, не суперечить вимогам Положення та Ліцензійних умов.

Одночасно з цим, звертаємо увагу, що цей лист стосується виключно суб'єкта звернення та не є офіційним роз'ясненням Комісії.

Член Комісії



О. Панченко