

ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ

1.	Наименование услуг	<p><i>Услуги по проведению операционного аудита в соответствии с Положением Банка России №556-П от 11.11.2016</i></p>
2.	Цель	<p><i>Исполнение требований Банка России.</i></p> <p><i>В соответствии с Положением Банка России №556-П от 11.11.2016 «О ПОРЯДКЕ ПРОВЕДЕНИЯ ЦЕНТРАЛЬНЫМ КОНТРАГЕНТОМ ОПЕРАЦИОННОГО АУДИТА» (далее – Положение) НКО НКЦ (АО) (далее – НКЦ) обязан проводить операционный аудит (далее – Аудит) не реже 1 раза в 2 года. НКЦ планирует проведение Аудита не позднее 2го квартала 2024 года (включая подготовку отчета об итогах операционного аудита).</i></p> <p><i>Целью проведения Аудита является:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Оценка соответствия деятельности НКЦ требованиям Положения</i> • <i>Оценка эффективности в соответствии с Положением, следующих направлений деятельности НКЦ, как центрального контрагента:</i> <ul style="list-style-type: none"> ○ <i>управления рисками центрального контрагента, осуществляемого в соответствии с правилами организации системы управления рисками центрального контрагента;</i> ○ <i>оценки точности модели центрального контрагента, осуществляемой в соответствии с методикой оценки точности модели центрального контрагента;</i> ○ <i>стресс-тестирования рисков центрального контрагента, осуществляемого в соответствии с методикой стресс-тестирования рисков центрального контрагента;</i> ○ <i>определения выделенного капитала центрального контрагента, осуществляемого в соответствии с методикой определения выделенного капитала центрального контрагента;</i> ○ <i>восстановления финансовой устойчивости центрального контрагента, осуществляемого в соответствии с планом восстановления финансовой устойчивости центрального контрагента.</i> • <i>Проверка Службы внутреннего аудита НКЦ в соответствии с п.2.21 Положения №658-П¹ независимой аудиторской организацией в рамках проведения обязательного операционного аудита деятельности квалифицированного центрального контрагента.</i> <p><i>В соответствии с п.3 Положения для каждого из направлений деятельности, оценка эффективности должна включать:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>оценку соответствия элемента деятельности центрального контрагента и внутренних документов центрального контрагента, устанавливающих порядок осуществления указанного элемента деятельности центрального контрагента, утвержденных в соответствии с пунктами 1 - 5 части 1 статьи 6.1 Федерального закона "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте", законодательству Российской Федерации, а также положениям национальных и (или) международных стандартов;</i> • <i>оценку достаточности необходимых для осуществления элемента деятельности центрального контрагента ресурсов;</i> • <i>оценку соответствия процессов создания и эксплуатации автоматизированных систем, входящих в состав средств для осуществления элемента деятельности центрального контрагента, включая обеспечение информационной безопасности, законодательству Российской Федерации о техническом регулировании с учетом положений международных стандартов</i>

¹ Положение Банка России от 01.11.2018 №658-П "О требованиях к квалифицированному центральному контрагенту, порядке признания качества управления центрального контрагента удовлетворительным, об основаниях и порядке принятия решения о признании качества управления центрального контрагента неудовлетворительным, порядке доведения информации о принятом решении до центрального контрагента"

3.	Заказчик	НКО НКЦ (АО)
4.	Состав (объем) необходимых услуг, последовательность их выполнения	<p><i>В соответствии с п.3 Положения для каждого из направлений деятельности, оценка эффективности должна включать:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>оценку соответствия элемента деятельности центрального контрагента и внутренних документов центрального контрагента, устанавливающих порядок осуществления указанного элемента деятельности центрального контрагента, утвержденных в соответствии с пунктами 1 - 5 части 1 статьи 6.1 Федерального закона "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте", законодательству Российской Федерации, а также положениям национальных и (или) международных стандартов;</i> • <i>оценку достаточности необходимых для осуществления элемента деятельности центрального контрагента ресурсов;</i> • <i>оценку соответствия процессов создания и эксплуатации автоматизированных систем, входящих в состав средств для осуществления элемента деятельности центрального контрагента, включая обеспечение информационной безопасности, законодательству Российской Федерации о техническом регулировании с учетом положений международных стандартов/</i> <p><i>Проведение Аудита должно проходить в три этапа:</i></p> <p><i>Этап 1. Анализ аудитором характера деятельности НКЦ как центрального контрагента. Определение вместе с работниками НКЦ стандартов, применимых для проведения Аудита (в соответствии с п. 4 Положения). Результатом данного этапа является детальный план аудита с указанием:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>стандартов и/или элементов стандартов, на предмет соответствия которым будет проводиться Аудит, а также методики проведения оценки;</i> • <i>нормативных актов и внутренних документов, на соответствие которым будут оцениваться аудируемые элементы деятельности;</i> • <i>модели оценки достаточности ресурсов в отношении аудируемых элементов деятельности.</i> <p><i>План предоставляется в виде отсканированной копии подписанного документа на адреса электронной почты ответственных за проект со стороны НКЦ в соответствии с графиком и с последующим направлением оригинала курьером в офис НКЦ..</i></p> <p><i>Этап 2. Проведение Аудита на предмет соответствия НКЦ стандартам, выбранным в рамках реализации Этапа 1. Результатом данного этапа является предварительный отчет.</i></p> <p><i>Предварительный отчет предоставляется в виде отсканированной копии подписанного документа на адреса электронной почты ответственных за проект со стороны НКЦ в соответствии с графиком с последующим направлением оригинала курьером в офис НКЦ..</i></p> <p><i>Этап 3. Согласование с уполномоченными работниками НКЦ результатов проведенного Аудита, подготовка отчета о результатах проведенного Аудита для Наблюдательного Совета НКЦ и Банка России (выступление на заседаниях коллегиальных органов и комитетов НКЦ, внесение корректировок в отчет (в случае их необходимости по результатам обсуждения отчета на заседаниях коллегиальных органов и комитетов НКЦ)). Результатом данного этапа является отчет, подготовленный в соответствии с п.7 Положения.</i></p> <p><i>При проведении Аудита, контрагент выбранный для проведения Аудита, должен использовать актуальные результаты иных аудитов, проведенных в НКЦ и/или иных компаниях группы Московская биржа в течении последних двух лет, с целью снижения отвлечённости персонала на проведение Аудита (то есть не проверять повторно отраженные в итогах предшествующих аудитов по аналогичному направлению деятельности элементы, системы, бизнес-процессы и т.д.).</i></p>

5.	Требования к результатам (итогам) оказанных услуг и порядку их предоставления	<i>Отчет предоставляется в виде отсканированной копии подписанного документа на адреса электронной почты ответственных за проект со стороны НКЦ в соответствии с графиком с последующим направлением оригинала курьером в офис НКЦ.</i>
6.	Требования к оказанию услуг	<i>Аудит проводится в соответствии с Положением 556-П и требованием п.2.21 Положения №658-П. Проведение аудита с учетом международных стандартов COBIT 5 и ISO 270001.</i>
7.	Сроки (периоды) выполнения работ/оказания услуг	<i>До конца 2 квартала 2024 года.</i>
8.	Информация, материалы, предоставляемые Заказчиком	<i>Внутренние документы и расчётные файлы, задействованные в процедурах подлежащих аудиту в соответствии с 556-П. Точный перечень будет определен в рамках проверки Заказчиком на основе запросов аудиторов.</i>
9.	Место выполнения работ (оказания услуг)	<i>Услуги оказываются по месту нахождения Заказчика (г. Москва, Большой Кисловский переулок, д.13) или в формате видео-конференции; Приемка результатов оказанных услуг и проведение рабочих встреч и совещаний – на территории Заказчика (г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13) или в формате видео-конференции. Количество и время совещаний определяются Заказчиком. Исполнитель несет все расходы, связанные с участием своих представителей в рабочих совещаниях и в сдаче-приемке оказанных услуг.</i>
10.	Виды и объем прав на использование объектов интеллектуальной собственности (ОИС), создаваемых в результате выполнения работ/услуг	<i>Исполнитель передает в полном объеме исключительные права на результат услуг Заказчику Вознаграждение за передачу исключительных прав на использование объектов интеллектуальной собственности (в случае их возникновения в ходе исполнения Договора) в полном объеме включено в общую стоимость Договора. Все исключительные права на объекты интеллектуальной собственности (в случае их возникновения в ходе исполнения Договора) переходят к Заказчику с момента подписания соответствующего Акта сдачи-приемки результата Работ/оказанных Услуг. Заказчик вправе использовать объекты интеллектуальной собственности (в случае их возникновения в ходе исполнения настоящего Договора) без указания имени автора. Подрядчик/Исполнитель не вправе использовать объекты интеллектуальной собственности (в случае их возникновения в ходе исполнения настоящего Договора) для собственных нужд.</i>

ПОЛОЖЕНИЕ О ПОРЯДКЕ ПРОВЕДЕНИЯ ЦЕНТРАЛЬНЫМ КОНТРАГЕНТОМ ОПЕРАЦИОННОГО АУДИТА

Зарегистрировано в Минюсте России 2 декабря 2016 г. N 44532

ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

11 ноября 2016 г. N 556-П

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ПОРЯДКЕ ПРОВЕДЕНИЯ ЦЕНТРАЛЬНЫМ КОНТРАГЕНТОМ
ОПЕРАЦИОННОГО АУДИТА**

Настоящее Положение на основании части 24 статьи 5 Федерального закона от 7 февраля 2011 года N 7-ФЗ "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, N 7, ст. 904; N 48, ст. 6728; N 49, ст. 7040, ст. 7061; 2012, N 53, ст. 7607; 2013, N 30, ст. 4084; 2014, N 11, ст. 1098; 2015, N 27, ст. 4001; N 29, ст. 4357; 2016, N 1, ст. 23, ст. 47) (далее - Федеральный закон "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте") устанавливает порядок проведения центральным контрагентом операционного аудита.

1. Настоящее Положение применяется в отношении юридических лиц, которым Банком России присвоен статус центрального контрагента в соответствии со статьей 27.1 Федерального закона "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте".

2. В рамках операционного аудита, проводимого центральным контрагентом, осуществляется оценка эффективности:

управления рисками центрального контрагента, осуществляемого в соответствии с правилами организации системы управления рисками центрального контрагента;

оценки точности модели центрального контрагента, осуществляемой в соответствии с методикой оценки точности модели центрального контрагента;

стресс-тестирования рисков центрального контрагента, осуществляемого в соответствии с методикой стресс-тестирования рисков центрального контрагента;

определения выделенного капитала центрального контрагента, осуществляемого в соответствии с методикой определения выделенного капитала центрального контрагента;

восстановления финансовой устойчивости центрального контрагента, осуществляемого в соответствии с планом восстановления финансовой устойчивости центрального контрагента.

3. Оценка эффективности элементов деятельности центрального контрагента, указанных в [пункте 2](#) настоящего Положения (далее - элементы деятельности центрального контрагента), включает:

оценку соответствия элемента деятельности центрального контрагента и внутренних документов центрального контрагента, устанавливающих порядок осуществления указанного элемента деятельности центрального контрагента, утвержденных в соответствии с пунктами 1 - 5 части 1 статьи 6.1 Федерального закона "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте", законодательству Российской Федерации, а также положениям национальных и (или) международных стандартов;

оценку достаточности необходимых для осуществления элемента деятельности центрального контрагента ресурсов;

оценку соответствия процессов создания и эксплуатации автоматизированных систем, входящих в состав средств для осуществления элемента деятельности центрального контрагента, включая обеспечение информационной безопасности, законодательству Российской Федерации о техническом регулировании с учетом положений международных стандартов.

4. Центральный контрагент для каждого элемента деятельности центрального контрагента самостоятельно определяет национальные и (или) международные стандарты, оценка соответствия которым будет проводиться в ходе операционного аудита, а также методику проведения такой оценки.

5. В целях проведения операционного аудита центральный контрагент привлекает одно или несколько юридических лиц для оказания консультационных услуг в области управления рисками на финансовом рынке и в области информационных технологий (далее - консультант).

6. Центральный контрагент не вправе разглашать информацию, используемую в целях проведения операционного аудита, а также информацию, содержащуюся в отчете, подготовка которого предусмотрена [пунктом 7](#) настоящего Положения, лицам, не привлеченным в целях проведения операционного аудита, за исключением случаев, установленных настоящим Положением.

7. По результатам операционного аудита подготавливается отчет, который должен содержать:

реквизиты консультанта, привлеченного в целях проведения операционного аудита (полное наименование, идентификационный номер налогоплательщика, основной государственный регистрационный номер, адрес, номер телефона и факса);

информацию об элементах деятельности центрального контрагента, оценка эффективности которых проводилась в рамках операционного аудита;

информацию об оценке эффективности элементов деятельности центрального контрагента с указанием наименования федеральных законов, иных нормативных правовых актов и нормативных актов Банка России, национальных и международных стандартов, оценка соответствия которым проводилась в ходе операционного аудита, а также информацию о методиках, использованных для оценки эффективности указанных элементов деятельности центрального контрагента;

результаты оценок эффективности, проведенных в рамках операционного аудита, выявленные недостатки, рекомендации по их устранению.

8. Отчет, указанный в [пункте 7](#) настоящего Положения, направляется центральным контрагентом на рассмотрение совета директоров (наблюдательного совета) центрального контрагента.

9. После рассмотрения советом директоров (наблюдательным советом) отчета, указанного в [пункте 7](#) настоящего Положения, центральный контрагент представляет его копию в Банк России (структурное подразделение, к компетенции которого относится осуществление функций контроля и надзора за деятельностью центральных контрагентов) в срок не позднее 5 рабочих дней со дня подписания протокола заседания совета директоров (наблюдательного совета) центрального контрагента, на котором осуществлялось рассмотрение указанного отчета.

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

Председатель Центрального банка

Российской Федерации

Э.С.НАБИУЛЛИНА