

По вопросам перехода банков второго уровня к международным стандартам

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 14 февраля 2001 года N 32. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 28.02.2001 г. за N 1410.

Сноска. По всему тексту слова "подпунктов 8.1-8.10" заменены словами "подпунктов 1)-10)" - постановлением Правления Национального Банка РК от 20 декабря 2001 года N 567 V011749_ .

В целях обеспечения финансовой стабильности банковской системы Правление Национального Банка Республики Казахстан постановляет:

1. Банкам, отнесенным ко второй группе по переходу к международным стандартам, собственный капитал которых на 1 января 2001 года составил менее 500 миллионов тенге, а также банкам, не включенным ни в одну из групп по переходу банков к международным стандартам, в срок до 1 апреля 2001 года решить вопрос о представлении в Национальный Банк Республики Казахстан (далее - Национальный Банк) ходатайства о получении разрешения на проведение добровольной реорганизации путем преобразования в организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций, в установленном законодательством порядке.

Непредставление ходатайства влечет за собой применение Национальным Банком санкций по основаниям, предусмотренным банковским законодательством.

2. Банки, отнесенные ко второй группе по переходу к международным стандартам, собственный капитал которых на 1 января 2001 года составил 500 и более миллионов тенге, а также банки, отнесенные к первой группе по переходу к международным стандартам, обязаны в срок до 1 июня 2001 года представить в Национальный Банк аудиторское заключение одной из независимых аудиторских организаций, указанных в "Перечне независимых международных аудиторских организаций, уполномоченных проводить аудиторскую проверку банков второго уровня в соответствии с Положением о порядке перехода банков второго уровня к международным стандартам, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 12 декабря 1996 года N 292", утвержденном постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 16 апреля 1999 года N 73 (далее - уполномоченные аудиторские организации), о результатах финансово-хозяйственной деятельности банка за 2000 год, составленное в соответствии с международными стандартами аудита и бухгалтерского учета и содержащее оценку (подтверждение) выполнения банком всех требований (условий) подпунктов 1)-10) пункта 8 V960440_

Правил о порядке перехода банков второго уровня к международным стандартам, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 12 декабря 1996 года N 292 (далее - Правила).

3. Банкам, имеющим на 1 января 2001 года по заключению одной из уполномоченных аудиторских организаций, составленному в соответствии с требованиями пункта 2 настоящего постановления, собственный капитал в размере от 500 миллионов тенге до 1 миллиарда тенге, а также банкам, имеющим на 1 января 2001 года по заключению одной из уполномоченных аудиторских организаций, составленному в соответствии с требованиями пункта 2 настоящего постановления, собственный капитал в размере 1 миллиарда тенге и более, но не выполнившим на 1 января 2001 года прочие требования (условия) подпунктов 1)-10) пункта 8 V960440_ Правил, в срок до 1 октября 2001 года подтвердить выполнение банком всех требований (условий) подпунктов 1)-10) пункта 8 Правил аудиторским заключением одной из уполномоченных аудиторских организаций о результатах финансово-хозяйственной деятельности банка за первое полугодие 2001 года, составленное в соответствии с международными стандартами аудита и бухгалтерского учета, либо в указанный срок решить вопрос о представлении в Национальный Банк ходатайства о получении разрешения на проведение добровольной реорганизации в установленном законодательством порядке.

Банки, не выполнившие на 1 января 2001 года требования (условия) только подпункта 8.7 пункта 8 Правил, обязаны в срок до 1 октября 2001 года представить в Национальный Банк Республики Казахстан аудиторский отчет одной из уполномоченных аудиторских организаций по выполнению банком требований (условий) подпункта 8.7 пункта 8 Правил по состоянию на 1 июля 2001 года.

Непредставление ходатайства влечет за собой применение Национальным Банком санкций по основаниям, предусмотренным банковским законодательством.

Требования настоящего пункта не распространяются на банки, имевшие статус региональных на 1 января 2001 года и выполнившие на указанную дату по заключению одной из уполномоченных аудиторских организаций, составленному в соответствии с требованиями пункта 2 настоящего постановления, требования V960440_ Правил к размеру собственного капитала региональных банков и прочие требования (условия) подпунктов 1)-10) пункта 8 Правил.

Сноска. Пункт 3 с изменениями и дополнениями - постановлением Правления Национального Банка РК от 8 октября 2001 года N 384 V011676_ .

4. Все банки, выполнившие на 1 июля 2001 года по заключению одной из уполномоченных аудиторских организаций, составленному в соответствии с требованиями пункта 3 настоящего постановления, требования Правил к размеру собственного капитала банков, но не выполнившие на 1 июля 2001 года хотя бы одно из прочих требований (условий) подпунктов 1)-10) пункта 8 Правил, обязаны повторно

в срок до 1 апреля 2002 года представить в Национальный Банк аудиторское заключение одной из уполномоченных аудиторских организаций о результатах финансово-хозяйственной деятельности банка за 2001 год, составленное в соответствии с международными стандартами аудита и бухгалтерского учета и содержащее оценку (подтверждение) выполнения банком всех требований (условий) подпунктов 1)-10) пункта 8 Правил. Банки, выполнившие требования (условия) подпунктов 1)-10) пункта 8 Правил обязаны в срок до 1 апреля 2002 года представить в Национальный Банк аудиторское заключение одной из независимых аудиторских организаций, предусмотренных в пункте 2 настоящего постановления, о результатах финансово-хозяйственной деятельности банка за 2001 год, составленное в соответствии с международными стандартами аудита и бухгалтерского учета.

Сноска. Пункт 4 с дополнениями - постановлением Правления Национального Банка РК от 20 декабря 2001 года N 567 V011749_ .

4-1. Все банки обязаны в срок до 1 апреля 2003 года представить в Национальный Банк аудиторское заключение одной из независимых аудиторских организаций, предусмотренных в пункте 2 настоящего постановления, о результатах финансово-хозяйственной деятельности банка за 2002 год, составленное в соответствии с международными стандартами аудита и бухгалтерского учета и содержащее оценку (подтверждение) выполнения банком требований подпункта 11) пункта 8 Правил.

Сноска. Постановление дополнено новым пунктом 4-1 - постановлением Правления Национального Банка РК от 20 декабря 2001 года N 567 V011749_ .

5. Банкам, указанным в пунктах 2, 3, 4 и 4-1 настоящего постановления:

имеющим по заключению одной из уполномоченных аудиторских организаций, составленному в соответствии с требованиями пункта 2 настоящего постановления, собственный капитал в размере менее 500 миллионов тенге по состоянию на 1 января 2001 года, в срок до 1 июля 2001 года,

или

не выполнившим по заключению одной из уполномоченных аудиторских организаций, составленному в соответствии с требованиями пункта 3 настоящего постановления, требования V960440_ Правил к размеру собственного капитала банков по состоянию на 1 июля 2001 года в срок до 1 ноября 2001 года,

или

не выполнившим по заключению одной из уполномоченных аудиторских организаций, составленному в соответствии с требованиями пункта 4 настоящего постановления, все требования (условия) подпунктов 1)-10) пункта 8 Правил по состоянию на 1 января 2002 года, в срок до 1 мая 2002 года, или в соответствии с требованиями пункта 4-1 настоящего постановления, требования подпункта 11) пункта 8 Правил по состоянию на 1 января 2003 года, в срок до 1 апреля 2003 года,

или

не представившим в установленный срок аудиторские заключения в соответствии с требованиями пунктов 2, 4 и 4-1 настоящего постановления, в месячный срок решить вопрос о представлении в Национальный Банк ходатайства о получении разрешения на проведение добровольной реорганизации в установленном законодательством порядке.

Непредставление ходатайства влечет за собой применение Национальным Банком санкций по основаниям, предусмотренным банковским законодательством.

Сноска. Пункт 5 с изменениями - постановлением Правления Национального Банка РК от 8 октября 2001 года N 384 V011676_ ; постановлением Правления Национального Банка РК от 20 декабря 2001 года N 567 V011749_ .

5-1. Национальный Банк вправе продлить сроки выполнения требований настоящего постановления для банков второго уровня, в отношении которых Национальным Банком в течение года до введения в действие настоящего постановления осуществлен принудительный выкуп акций.

Сноска. Постановление дополнено новым пунктом 5-1 - постановлением Правления Национального Банка РК от 28 февраля 2002 года N 72 V021814_ .

6. Рекомендовать ЗАО "Казахстанский фонд гарантирования (страхования) вкладов физических лиц" не включать в систему обязательного коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) физических лиц банки, не выполнившие требования (условия) Правил.

7. Невыполнение банками требований настоящего постановления влечет за собой применение Национальным Банком санкций, предусмотренных банковским законодательством, включая аннулирование лицензий на проведение всех или отдельных банковских операций.

8. Настоящее постановление вступает в силу по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

9. Департаменту банковского надзора (Мекишев А.А.):

1) совместно с Юридическим департаментом (Шарипов С.Б.) принять меры

к государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления;

2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления довести его до сведения территориальных филиалов Национального Банка Республики Казахстан и банков второго уровня.

10. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Жангельдина Е.Т.

Председатель

Национального Банка
(Специалисты: Склярва И.В.,
Умбетова А.М.)

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан»
Министерства юстиции Республики Казахстан