

**Об утверждении Правил осуществления кастодиальной деятельности на рынке ценных бумаг**

***Утративший силу***

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 апреля 2003 года N 142. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 3 июня 2003 года N 2342. Утратило силу постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 5 августа 2009 года N 191 .

*Сноска. Утратило силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 05.08.2009* N 191 *(порядок введения в действие см.* п.3*).*

      В соответствии с Законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", Законом Республики Казахстан "Об инвестиционных фондах",  Законом Республики Казахстан "О секьюритизации" и Законом Республики Казахстан "О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан" Правление Национального Банка Республики Казахстан постановляет:   
*Сноска. В преамбулу внесены изменения постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *; от 15 апреля 2006 года* N 98 *(вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

     1. Утвердить прилагаемые Правила осуществления кастодиальной деятельности на рынке ценных бумаг.

     2. Банкам второго уровня, осуществляющим кастодиальную деятельность, привести свою деятельность в соответствие с требованиями настоящего постановления в трехмесячный срок со дня введения его в действие и представить в установленном законодательством Республики Казахстан порядке внутренние нормативные акты (регламенты) либо изменения и дополнения к ним в Национальный Банк Республики Казахстан.

     3. Департаменту финансового надзора (Бахмутова Е.Л.):   
     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 Республике Казахстан довести настоящее постановление до сведения заинтересованных подразделений центрального аппарата Национального Банка Республики Казахстан, банков-кастодианов, Объединения юридических лиц "Ассоциация финансистов Казахстана".

     4. Контроль над исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Сайденова А.Г.

     5. Настоящее постановление вводится в действие со дня признания утратившим силу Положения о кастодиальной деятельности в Республике Казахстан, утвержденного постановлением Правительства Республики Казахстан от 29 июля 1996 года N 944 "Об утверждении Положений о Центральном депозитарии Республики Казахстан, о ведении реестра держателей ценных бумаг в Республике Казахстан, о кастодиальной деятельности в Республике Казахстан".

*Председатель*   
      *Национального Банка*

Утверждены           
Постановлением Правления   
Национального Банка       
Республики Казахстан       
от 21 апреля 2003 г. N 142   
"Об утверждении Правил      
осуществления кастодиальной   
деятельности на рынке     
ценных бумаг"

**Правила**   
**осуществления кастодиальной**   
**деятельности на рынке ценных бумаг**

     Правила осуществления кастодиальной деятельности на рынке ценных бумаг (далее - Правила) разработаны в соответствии с Гражданским кодексом Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", Законом Республики Казахстан "О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан", Законом Республики Казахстан "Об инвестиционных фондах", Законом Республики Казахстан "О секьюритизации" и устанавливают условия и порядок осуществления кастодиальной деятельности на рынке ценных бумаг.   
*Сноска. В преамбулу внесены изменения постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *; от 15 апреля 2006 года* N 98 *(вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

**Глава 1. Общие положения**

     1. В настоящих Правилах используются следующие понятия:   
     1) кастодиальный договор - договор об ответственном хранении и учете активов клиента, заключаемый между кастодианом и его клиентом;   
     2) кастодиан - профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий учет финансовых инструментов и денег клиентов и подтверждение прав по ним, хранение документарных финансовых инструментов клиентов с принятием на себя обязательств по их сохранности и иную деятельность в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан;   
     3) приказ - документ, представляемый профессиональному участнику рынка ценных бумаг держателем (приобретателем) финансовых инструментов, с указанием осуществления определенного действия в отношении принадлежащих ему финансовых инструментов, предназначенных для приобретения финансовых инструментов;   
     4) внутренние документы - документы, которые регулируют условия и порядок деятельности субъекта рынка ценных бумаг, его органов, структурных подразделений (филиалов, представительств), работников, оказание услуг и порядок их оплаты;   
     5) уполномоченный орган - государственный орган по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций;   
     6) специальная финансовая компания - юридическое лицо, создаваемое в соответствии с Законом Республики Казахстан "О секьюритизации" для осуществления одной или нескольких сделок секьюритизации, а также инвестирования временно свободных поступлений по выделенным активам;   
     7) управляющий агент - профессиональный участник рынка ценных бумаг, оказывающий услуги специальной финансовой компании по инвестированию временно свободных поступлений по выделенным активам на основании лицензии на управление инвестиционным портфелем.   
*Сноска. Пункт 1 в новой редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *; внесены изменения от 15 апреля 2006 года* N 98 *(вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

     2. Кастодиальная деятельность подлежит лицензированию в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

     3. Возможность совмещения кастодиальной деятельности с иными видами профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг устанавливается нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

     3-1. Банк второго уровня, совмещающий осуществление кастодиальной и брокерско-дилерской деятельности на рынке ценных бумаг Республики Казахстан, обеспечивает:   
     1) наличие в организационной структуре банка отдельного подразделения, осуществляющего кастодиальную деятельность на рынке ценных бумаг;   
     2) неосуществление подразделением, осуществляющим кастодиальную деятельность, иных видов деятельности на финансовом рынке;   
     3) наличие подразделения, осуществляющего кастодиальную деятельность, отдельных помещений;   
     4) наличие у помещений, занимаемых подразделением, осуществляющим кастодиальную деятельность, систем регулируемого доступа к ним;   
     5) наличие у подразделения, осуществляющего кастодиальную деятельность, отдельной от подразделения, осуществляющего брокерско-дилерскую деятельность, систем учета и документооборота;   
     6) недопущение доступа работников одного из вышеуказанных подразделений к документации и программно-техническим комплексам (в том числе к электронным массивам данных) второго из них;   
     7) непредставление должностными лицами и работниками информации, имеющейся у одного из вышеуказанных подразделений банка (к которой они имеют доступ в силу своей должности или представленных им прав и полномочий), работникам второго из вышеуказанных подразделений банка. *<\*>*   
*Сноска. Глава дополнена пунктом 3-1 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 марта 2005 года* N 77 *.*

     4. Кастодиальная деятельность осуществляется в соответствии с настоящими Правилами и внутренними документами кастодиана. *<\*>*   
*Сноска. Пункт 4 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *.*

     5. Кастодиан не должен являться аффилиированным лицом клиента.

**Глава 2. Кастодиальная деятельность**

     6. В целях реализации функций кастодиана, установленных законодательными актами, кастодиан:   
     1) открывает счета клиента в отношении денег, ценных бумаг и иных активов, переданных на кастодиальное обслуживание;   
     2) обеспечивает учет денег, ценных бумаг и иных активов, переданных на кастодиальное обслуживание;   
     3) выполняет функции платежного агента по сделкам с ценными бумагами и иными активами, переданными на кастодиальное обслуживание;   
     4) регистрирует сделки с ценными бумагами на основании приказов клиентов и подтверждает их права на ценные бумаги;   
     5) получает доходы по ценным бумагам и зачисляет их на счета клиентов;   
     6) хранит документарные ценные бумаги клиентов;   
     7) исполняет приказы клиентов в соответствии с их содержанием;   
     8) обеспечивает обособленное хранение и учет активов клиентов по отношению к собственным активам;   
     9) соблюдает технологию ведения счетов и учета ценных бумаг и иных активов клиентов;   
     10) контролирует исполнение сделок с активами своих клиентов, в том числе целевое инвестирование пенсионных активов накопительных пенсионных фондов и активов инвестиционных фондов в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан;   
     11) предоставляет информацию клиентам о состоянии их счетов на регулярной основе и по первому требованию;   
     12) обеспечивает конфиденциальность информации о счетах клиентов и передает информацию клиентам по поручению эмитентов ценных бумаг;   
     13) представляет уполномоченному органу информацию в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан;   
     14) предоставляет иные услуги, предусмотренные кастодиальным договором. *<\*>*   
*Сноска. Пункт 6 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *.*

     7. В помещениях головного офиса кастодиана и его филиалов в легкодоступных для клиентов местах размещаются:   
     1) нотариально удостоверенные копии лицензии на осуществление кастодиальной деятельности;   
     2) копии настоящих Правил и иных нормативных правовых актов уполномоченного органа, регулирующих осуществление кастодиальной деятельности;   
     3) копии внутренних документов, заверенные подписью первого руководителя или лица, его заменяющего, и оттиском печати. *<\*>*   
*Сноска. Пункт 7 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *.*

     8. Кастодиан по первому требованию клиентов представляет им для ознакомления:   
     1) финансовую отчетность кастодиана за последний отчетный период;   
     2) сведения о соблюдении кастодианом пруденциальных нормативов;   
     3) иные документы, имеющие значение для клиентов в процессе заключения кастодиального договора или его действия (за исключением документов, содержащих служебную или коммерческую тайну).

     9. За предоставление клиентам копий документов, указанных в пункте 8 настоящих Правил, кастодиан взимает плату в размере, не превышающем величину расходов на их изготовление.

     10. Кастодиан не вправе использовать вверенные ему активы клиентов в своих интересах, в том числе отвечать ими по своим обязательствам, отдавать в залог, либо совершать в отношении указанных активов действия, не предусмотренные законодательством Республики Казахстан. *<\*>*   
*Сноска. Пункт 10 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *.*

     11. Ответственность кастодиана за сохранность и учет активов клиентов наступает с момента фактической их передачи на лицевой счет клиента в кастодиане. *<\*>*   
*Сноска. Пункт 11 в новой редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *.*

     12. Работники кастодиана, участвующие в обслуживании клиентов, размещают в доступных местах копии выданных им уполномоченным органом квалификационных свидетельств и настольные таблички с указанием их имен и должности.

     13. Кастодиан не должен возлагать функции по осуществлению кастодиальной деятельности на работников, не обладающих соответствующими действующими квалификационными свидетельствами, и допускать подписание (визирование) документов, касающихся кастодиальной деятельности, в том числе представляемых в уполномоченный орган отчетов, такими работниками.

     14. Не допускается осуществление работниками структурных подразделений кастодиана, обеспечивающих выполнение кастодиальной деятельности, функций других подразделений кастодиана, а также совмещение ими должностей в других подразделениях кастодиана.

**Глава 3. Кастодиальный договор**

     15. Кастодиальный договор подлежит заключению в письменной форме. Требования к содержанию кастодиального договора устанавливаются законодательством Республики Казахстан.

     16. При заключении кастодиального договора кастодиан ознакамливает клиента со своим внутренними документами. *<\*>*   
*Сноска. Пункт 16 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *.*

     17. В течение всего срока действия кастодиального договора кастодиан уведомляет клиентов о (об):   
     1) фактах несоблюдения им пруденциальных нормативов;   
     2) приостановлении (возобновлении) действия его лицензии на осуществление кастодиальной деятельности, ее отзыве;   
     3) фактах возникновения конфликта интересов в процессе совершения сделок с ценными бумагами по приказу данного клиента;   
     4) ограничениях и особых условиях, установленных законодательством Республики Казахстан в отношении сделок с ценными бумагами.

     18. Уведомления, предусмотренные пунктом 17 настоящих Правил, оформляются в письменном виде и направляются клиентам факсимильным, телексным или иным возможным видом связи, определенным в кастодиальном договоре, в течение трех рабочих дней со дня возникновения основания для направления такого уведомления. *<\*>*   
*Сноска. Пункт 18 с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *.*

     19. Активы клиентов, находящиеся на момент расторжения кастодиального договора у кастодиана, подлежат возврату клиентам в течение десяти рабочих дней в порядке, предусмотренном кастодиальным договором.   
*Сноска. Пункт 19 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *.*

**4. Организация учета**

     20. Учет операций с активами клиентов, а также получение и распределение доходов по ним осуществляются в соответствии с внутренними документами кастодиана. *<\*>*   
*Сноска. Пункт 20 в новой редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *.*

     21. Активы клиентов учитываются кастодианом на балансовых и забалансовых счетах в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.   
     Кастодиан открывает каждому клиенту отдельный счет, предназначенный для учета его активов.   
     Для целей учета денег, ценных бумаг и иных активов, переданных на кастодиальное обслуживание, кастодианом каждому клиенту управляющего инвестиционным портфелем открываются отдельный банковский счет для учета денег и внебалансовый счет для учета ценных бумаг с указанием управляющего инвестиционным портфелем.   
*Сноска. В пункт 21 внесены изменения постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *; от 15 апреля 2006 года* N 98 *(вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

     22. Кастодиан открывает в организации, осуществляющей депозитарную деятельность, отдельные счета клиентам, для которых данное требование установлено законодательством Республики Казахстан, а также по требованию клиентов.   
     Клиент вправе получить у кастодиана выписку с его счета в организации, осуществляющей депозитарную деятельность.

     22-1. Кастодиан, оказывающий услуги по хранению и учету пенсионных активов накопительных пенсионных фондов, соответствует следующим требованиям:   
     1) имеет долгосрочный кредитный рейтинг не ниже "ВВ-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня агентств "Moody's Investors Service", "Fitch" либо является дочерним банком-резидентом Республики Казахстан, родительский банк-нерезидент Республики Казахстан которого обладает долгосрочным кредитным рейтингом не ниже "А-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня агентств "Moody's Investors Service", "Fitch", либо среди крупных участников данного кастодиана, имеются физические лица, владеющие десятью или более процентами размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных банком) акций;   
     2) имеет доступ к международным депозитарно-расчетным системам (типа "Euroclear" и "Clearstream International") в виде:   
     непосредственного доступа;   
     посредством заключения кастодиального договора с иностранной организацией, оказывающей кастодиальные услуги на рынке ценных бумаг и имеющей непосредственный доступ к указанным системам;   
     посредством использования услуг центрального депозитария ценных бумаг.   
     Требование, установленное подпунктом 1) настоящего пункта, не распространяется на Национальный Банк Республики Казахстан.   
*Сноска. Пункт 22-1 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29.10.2008* N 172 *(порядок введения в действие см.* п. 2 *) .*

     23. *(Пункт исключен - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *).*

     24. Особенности учета кастодианом пенсионных накоплений накопительных пенсионных фондов, активов инвестиционных фондов, а также государственных ценных бумаг и сделок с ними устанавливаются законодательством Республики Казахстан.   
*Сноска. Пункт 24 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года* N 299 *.*

     25. Кастодиан в целях обеспечения актуального учета ценных бумаг и денег не реже одного раза в месяц проводит сверку данных своей системы учета ценных бумаг и денег клиентов на их соответствие данным организаций, осуществляющих деятельность по ведению реестра держателей ценных бумаг и депозитарную деятельность.

     26. Порядок составления и представления кастодианом отчетов о кастодиальной деятельности уполномоченному органу устанавливается законодательством Республики Казахстан.

**Глава 4-1. Контроль за целевым размещением активов**   
**специальной финансовой компании**

*Сноска. Правила дополнены главой 4-1 постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 апреля 2006 года* N 98 *(вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

      26-1. Для целей контроля за целевым размещением активов специальной финансовой компании кастодиан открывает специальной финансовой компании отдельный инвестиционный счет для учета ценных бумаг и банковский счет для учета денег по обязательствам по выпущенным специальной финансовой компанией облигациям.

      26-2. Контроль за целевым размещением активов специальной финансовой компании осуществляется путем проверки поручений управляющего агента либо специальной финансовой компании о переводе денег на соответствие требованиям действующего законодательства.

      26-3. Кастодиан проводит регулярные, но не реже одного раза в месяц, сверки с управляющим агентом по структуре инвестиционного портфеля.

      26-4. Порядок проведения и регулярность сверок с управляющим агентом устанавливается кастодиальным договором.   
      В случае выявления в результате сверки разногласий по сведениям, имеющихся у кастодиана и управляющего агента выясняется их причина и кастодиан в течение рабочего дня уведомляет специальную финансовую компанию о данных разногласиях.

**Глава 4-2. Порядок процедуры передачи активов специальной**   
**финансовой компании новому банку-кастодиану**

*Сноска. Правила дополнены главой 4-2 постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 апреля 2006 года* N 98 *(вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

      26-5. Передача активов специальной финансовой компании новому банку-кастодиану осуществляется уполномоченными представителями банка-кастодиана, управляющего агента и специальной финансовой компании.

      26-6. Для осуществления передачи активов специальной финансовой компании новому банку-кастодиану составляются:   
      1) перечень передаваемых активов;   
      2) перечень передаваемых документов;   
      3) акт приема-передачи активов.   
      В перечень передаваемых активов включаются все активы специальной финансовой компании, находящиеся на кастодиальном обслуживании.

      26-7. При передаче активов специальной финансовой компании новому банку-кастодиану за весь период кастодиального обслуживания передаются:   
      1) копии выписок, выданных банком-кастодианом управляющему агенту по инвестиционному счету специальной финансовой компании;   
      2) копии выписок, выданных банком-кастодианом специальной финансовой компании по открытым счетам;   
      3) копии поручений специальной финансовой компании на перевод/зачисление денег;   
      4) копии поручений управляющего агента на перевод/зачисление ценных бумаг;   
      5) копии актов сверок с управляющим агентом;   
      6) иные документы, относящиеся к деятельности по кастодиальному обслуживанию.

      26-8. При осуществлении передачи активов специальной финансовой компании новому банку-кастодиану составляется акт приема-передачи активов, который, в том числе, содержит информацию:   
      1) о движении и остатке денег на банковском счете специальной финансовой компании для учета обязательств по выпущенным облигациям;   
      2) о вкладах в банках второго уровня с указанием наименования банков-депонентов, сумм вкладов, дат заключения и номеров договора банковского вклада, сроков вкладов, ставок вознаграждения;   
      3) о движении денег на счетах в тенге и иностранной валюте;   
      4) о покупной и текущей стоимости финансовых инструментов;   
      5) о сумме начисленного и полученного инвестиционного дохода по каждому финансовому инструменту;   
      6) о сумме комиссионных вознаграждений;   
      7) о движении и остатке денег на инвестиционных счетах;   
      8) об оригиналах передаваемых документов, относящихся к деятельности по учету сделок с облигациями, в том числе выплате вознаграждения по ним;   
      9) иные сведения, относящиеся к деятельности по кастодиальному обслуживанию.

      26-9. Акт приема-передачи:   
      1) составляется на дату расторжения договора на кастодиальное обслуживание в пяти экземплярах по одному экземпляру для специальной финансовой компании, управляющего агента, банк-кастодиана, нового банка-кастодиана, уполномоченного органа;   
      2) подписывается первыми руководителями и главными бухгалтерами специальной финансовой компании, банка-кастодиана и нового банка-кастодиана;   
      3) заверяется оттисками печатей специальной финансовой компании, банка-кастодиана и нового банка-кастодиана.

      26-10. Экземпляры акта приема-передачи, оформленного в соответствии с условиями пункта 26-9 настоящих Правил, представляются уполномоченному органу в течение трех рабочих дней со дня его подписания.

**Глава 5. Заключительные положения**

     27. Кастодиан не отвечает по обязательствам своих клиентов и не несет ответственности за принимаемые клиентами инвестиционные решения.

     28. Убытки, причиненные кастодианом вследствие неисполнения или ненадлежащего исполнения условий кастодиального договора, подлежат возмещению в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

     29. Вопросы, возникающие в процессе осуществления кастодиальной деятельности и неурегулированные настоящими Правилами, регулируются законодательством Республики Казахстан.

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