

у.с.- постановлением НКЦБ РК от 30.09.99г. № 443 ~V990923 Инструкция о порядке проведения проверок Национальной комиссией Республики Казахстан по ценным бумагам

Утративший силу

Утверждена постановлением Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам от 25 апреля 1996 года N 40 Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 23.08.1996 г. за N 194

Национальная комиссия Республики Казахстан по ценным бумагам (далее - НКЦБ) осуществляет контроль за деятельностью на рынке ценных бумаг на основании Указа Президента Республики Казахстан, имеющего силу Закона, от 21 апреля 1995 г. N 2227 U952227_ "О ценных бумагах и фондовой бирже", других законодательных актов Республики Казахстан и нормативных актов НКЦБ, в порядке предусмотренном настоящей Инструкцией.

I. Основные задачи проверок и полномочия Национальной комиссии

1. Основными задачами проверок НКЦБ являются:

- обеспечение контроля за соблюдением эмитентами, профессиональными участниками рынка ценных бумаг (резидентами и нерезидентами), их объединениями действующего законодательства Республики Казахстан, подзаконных нормативных актов, регулирующих деятельность на рынке ценных б у м а г ;

- контроль за эмитентами по выполнению условий выпуска и обращения ц е н н ы х б у м а г ;

- установление соответствия деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг, фондовых бирж полученным ими лицензиям;

- обеспечение контроля за соблюдением субъектами рынка ценных бумаг порядка опубликования информации об их деятельности на рынке ценных бумаг с учетом требований полноты, достоверности, доступности, а также регулярности доведения указанной информации до населения.

Конкретные задачи проверок определяются в каждом отдельном случае в п р о г р а м м е п р о в е р к и .

Сноска. Абзац второй пункта 1 - с изменениями, внесенными постановлением Национальной комиссии Республики Казахстан по ценными бумагам от 21

ф е в р а л я 1 9 9 7 г о д а N 2 4 .

2. В процессе проведения проверок и по их результатам НКЦБ правомочна:

- требовать от профессиональных участников рынка ценных бумаг и эмитентов предоставления полной информации, необходимой НКЦБ для осуществления возложенных на нее контрольных функций;
- привлекать к работе по контролю в качестве консультантов и экспертов отечественных и зарубежных специалистов;
- запрашивать информацию от государственных органов власти и управления относительно деятельности эмитентов на рынке ценных бумаг и использование данной информации в ходе осуществления контроля;
- принимать решения о приостановлении эмиссии или признавать эмиссию несостоявшейся, а также о приостановлении и отзыве лицензии при выявлении нарушений действующего законодательства Республики Казахстан;
- принимать решение о блокировке лицевых счетов держателей ценных бумаг с целью гарантирования сохранности ценных бумаг и последующего исполнения сделок, а также с целью защиты прав и законных интересов инвесторов в процессе выпуска и обращения ценных бумаг;
- обращаться в правоохранительные, судебные и другие органы государственной власти для привлечения эмитента, профессионального участника рынка ценных бумаг к установленной законодательством ответственности в случае обнаружения фактов представления ложных, неточных и неполных сведений о выпуске ценных бумаг, их размещении, а также о произведенных операциях на рынке ценных бумаг и иных нарушениях законодательства Республики Казахстан о ценных бумагах;
- подавать иски в суды по защите нарушенных прав и законных интересов инвесторов и акционеров в процессе выпуска и обращения ценных бумаг.

Сноска. Пункт 2 - с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам от 21 февраля 1997 года N 24.

II. Организация и проведение проверок

3. Проверки эмитентов, профессиональных участников рынка ценных бумаг осуществляют работники исполнительного аппарата НКЦБ.

При проведении проверок работники исполнительного аппарата НКЦБ обязаны строго руководствоваться действующим законодательством Республики Казахстан, указами, постановлениями и распоряжениями Президента Республики Казахстан, решениями Правительства Республики Казахстан, а также изданными на их основе нормативными актами министерств, ведомств и Нацбанка

Республики; не допускать необъективности и предвзятости по отношению к проверяемым субъектам, а также использование информации, представляющей в соответствии с установленным законодательством коммерческую и иную охраняемую государством тайну в служебных целях.

4. Проверки осуществляются согласно планам работы НКЦБ, а также по поручениям органов государственной власти и управления, представлениям правоохранительных и налоговых органов, письмам, заявлениям и жалобам участников рынка ценных бумаг и граждан.

Работники исполнительного аппарата НКЦБ могут быть привлечены к участию в межведомственных проверках деятельности хозяйствующих субъектов (по согласованию).

5. В ходе государственной регистрации выпуска ценных бумаг, утверждения отчетов об итогах размещения ценных бумаг, а также рассмотрения материалов, представленных для получения лицензии на профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг работники исполнительного аппарата НКЦБ осуществляют проверку документов на соответствие действующему законодательству, а также осуществляют оценку финансового состояния эмитента и проводят проверку соблюдения профессиональными участниками рынка ценных бумаг установленных обязательных норм и лимитов.

Сноска. Пункт 5 - с изменениями, внесенными постановлением Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам от 21 февраля 1997 года N 24.

6. Срок проведения проверки устанавливается с учетом объема предстоящих работ, поставленных задач и состава групп работников, но не должен превышать, как правило, 30 календарных дней.

В исключительных случаях, когда в связи со спецификой деятельности проверяемого объекта, сложностью поставленных задач и большим объемом работ проверка не может быть закончена в установленный срок, направленный на ее проведение (руководитель проверяющей группы) представляет Председателю НКЦБ, докладную записку с изложением в ней результатов проделанной работы и мотивов необходимости продления срока ее завершения.

По результатам ее рассмотрения Председатель НКЦБ принимает решение о целесообразности представления дополнительного времени.

Датой завершения проверки считается день подписания акта проверки.

7. Проведению проверки должна предшествовать тщательная подготовка, изучение имеющихся законодательных и нормативных актов, материалов, характеризующих деятельность профессионального участника рынка ценных бумаг или эмитента. На основе изучения имеющихся материалов и других данных, перед каждой проверкой разрабатывается программа проверки и

определяется конкретный перечень задач и вопросов, подлежащих проверке, и с учетом этого подбирается состав группы для проведения проверки.

8. Наряду с программой проверки разрабатывается общий рабочий план ее проведения с распределением объектов проверки среди членов группы проведения проверки.

Программа и план проведения проверки утверждаются членом НКЦБ, курирующим соответствующее подразделение исполнительного аппарата НКЦБ.

При участии НКЦБ в межведомственных комиссиях при проверках по представлениям правоохранительных и других органов, программа согласовывается с органами, организовавшими проверку.

9. На проведение каждой проверки работникам выдается разовое удостоверение с указанием объекта проверки и срока ее проведения согласно приложения № 1. Удостоверение подписывается Председателем НКЦБ и заверяется гербовой печатью. Управлением обеспечения работы аппарата ведется учет выдаваемых удостоверений путем их регистрации и нумерации. По завершению проверки удостоверения возвращаются в орган, их выдавший и хранятся вместе с материалами проверок, оставляемых в делах.

10. Перед тем, как приступить к проверке, проверяющий предъявляет документ, подтверждающий его полномочия на проведение проверки руководителю проверяемого объекта, знакомит его с программой проведения проверки. Должностные лица, препятствующие проведению проверки и не обеспечивающие необходимые условия для работы проверяющих, несут ответственность в установленном законодательством порядке.

11. Работники исполнительного аппарата НКЦБ при проведении проверки имеют право:

- проверять отчеты о размещении ценных бумаг, реестры держателей ценных бумаг, первичные документы по сделкам с ценными бумагами, бухгалтерские и банковские документы, касающиеся формирования уставного фонда и операций с ценными бумагами, а также фактическое наличие ценных бумаг и материальных ценностей;

- проводить с участием собственника, либо его представителя или уполномоченного им лица осмотр производственных, складских и других помещений на предприятиях, производящих бланки ценных бумаг или их заполнение;

- производить отбор бланков ценных бумаг для исследования их соответствия установленным стандартам, опечатывать хранилища и другие места хранения ценных бумаг;

- требовать и получать от руководителей и других должностных лиц

проверяемых объектов представления письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проверки;

- при обнаружении подделок, подлогов и других злоупотреблений материалы проверок передавать в правоохранительные органы.

12. Для проведения инвентаризации бланков ценных бумаг проверяющий ставит перед руководителем проверяемого хозяйствующего субъекта вопрос об издании приказа о проведении внепланового снятия их остатков, составе комиссии (которая должна состоять из представителей проверяющих и материально ответственных работников проверяемого хозяйствующего субъекта), срока ее начала и завершения.

13. В случае если в ходе проверки участника рынка ценных бумаг выявлены нарушения действующего законодательства, регулирующего рынок ценных бумаг, другим его участником, проводится встречная проверка деятельности данного участника рынка ценных бумаг.

Сноска. Пункт 13 - с изменениями, внесенными постановлением Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам от 21 февраля 1997 года N 24.

14. При выявлении нарушений и злоупотреблений к материалам проверки приобщаются копии или выписки из документов, относящихся к выявленным фактам, а также письменные объяснения виновных лиц.

В случае непредставления проверяемым лицом документов, запрашиваемых проверяющим в установленный срок независимо от причины (утрата, отсутствие на месте ответственного работника и т.п.) в акте делается запись, что не представленные документы и материалы отсутствуют. Срок представления документов может быть продлен в случае поступления мотивированного ходатайства об отсрочке.

III. Порядок оформления результатов проверки и их реализация

15. По завершении проверки составляется акт, подписываемый проверяющими, руководителем и главным бухгалтером проверяемого хозяйствующего субъекта.

Экземпляр подписанного акта проверки передается под роспись руководителю проверенного хозяйствующего субъекта.

При проведении проверки большой группой работников акт может быть подписан (от лица проверяющих) только одним руководителем данной группы.

16. При наличии возражений по акту со стороны руководителей проверенного субъекта, они делают об этом оговорку перед своей подписью и

прилагают письменные возражения. К акту могут прилагаться также объяснения других должностных лиц, непосредственно виновных в установленных проверкой нарушениях, либо к ним причастных.

Правильность фактов, изложенных в письменных возражениях (замечаниях), должна быть проверена и по ним проверяющий дает письменное заключение.

17. При отказе должностных лиц подписывать акт проверки, проверяющий составляет соответствующий акт и материалы проверки с настоящим актом передаются в канцелярию проверяемого субъекта, с получением отметки об их регистрации в журнале входящей корреспонденции.

Сноска. Пункт 17 - с изменениями, внесенными постановлением Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам от 21 февраля 1997 года N 24.

18. Результаты проверки излагаются в акте на основе проверенных данных и фактов, вытекающих из имеющихся в наличии документов и материалов, а также данных о результатах проведенных встречных проверок.

В акте проверки недостатки и нарушения должны быть изложены объективно со ссылкой на факты, а также на соответствующие нормативные документы, которые нарушены или не соблюдены.

В акте проверки должны отражаться сведения о выполнении объектом предписания по предыдущей проверке, а также принятые в ходе проверки меры. Не допускаются документально подтвержденные записи, излагающие личные взгляды проверяющего, субъективную оценку действия должностных лиц.

19. Все акты проверок перед представлением их руководству, передаются начальникам Управлений для рассмотрения с курирующим членом НКЦБ для принятия дальнейшего решения.

20. Для устранения выявленных нарушений и недостатков в работе руководству проверенного хозяйствующего субъекта направляется за подписью Председателя НКЦБ уведомление по форме согласно приложения N 2.

21. При неисполнении уведомления к установленному сроку, НКЦБ рассматривает вопрос о приостановлении или отзыве лицензии на проверенный вид деятельности, приостановлении эмиссии ценных бумаг или признании ее несостоявшейся, о чем письменно уведомляет руководителя проверенного юридического лица.

22. При выявлении нарушений законов, серьезных злоупотреблений в деятельности на рынке ценных бумаг, материалы проверок передаются в правоохранительные органы.

23. Работники НКЦБ систематически изучают и обобщают материалы проверок и на их основе вправе вносить предложения о пересмотре действующих норм, положений, правил и инструкций, а также улучшению контроля за

соблюдением действующего законодательства на рынке ценных бумаг.

Приложение N 1

к Инструкции о порядке проведения
проверок Национальной комиссией
Республики Казахстан по ценным бумагам

У д о с т о в е р е н и е

Настоящее выдано _____
(ф.и.о.)

—
(должность)

для проведения проверки _____
(наименование юридического лица)

Цель проверки _____

Сроки проверки _____

Основание: Указ Президента Республики Казахстан, имеющий
силу Закона, от 21 апреля 1995 г. N 2227
"О ценных бумагах и фондовой бирже".

Председатель
Национальной комиссии

Приложение N 2

к Инструкции о порядке проведения
проверок Национальной комиссией
Республики Казахстан по ценным бумагам

Руководителю _____

(наименование юридического лица)

(полный юридический адрес)

У в е д о м л е н и е

Национальная комиссия Республики Казахстан по ценным бумагам сообщает, что в ходе проведенной проверки от " ____ " _____ 199__ г. выявлены следующие факты нарушения действующего законодательства Республики Казахстан по выпуску и обращению ценных бумаг:

Вам необходимо в срок до " ____ " _____ 1996__ года обеспечить полное устранение выявленных нарушений, указанных в акте от " ____ " _____ 199__ г. и об устранении нарушений сообщить НКЦБ в срок до " ____ " _____ 199__ г.

В случае неисполнения данного уведомления Национальная комиссия ставит вас в известность, что она оставляет за собой право в соответствии с действующим законодательством приостановить или

отозвать лицензию, приостановить эмиссию ценных бумаг или признать ее несостоявшейся.

Председатель
Национальной комиссии

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