

Постановление ФКЦБ РФ от 09.10.2002 N 40/пс
(ред. от 15.04.2008)

"О регулировании деятельности
специализированных депозитариев
акционерных инвестиционных фондов, паевых
инвестиционных фондов и негосударственных
пенсионных фондов"

(Зарегистрировано в Минюсте РФ 26.11.2002 N
3950)

Зарегистрировано в Минюсте РФ 26 ноября 2002 г. N 3950

ФЕДЕРАЛЬНАЯ КОМИССИЯ ПО РЫНКУ ЦЕННЫХ БУМАГ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ
от 9 октября 2002 г. N 40/пс

**О РЕГУЛИРОВАНИИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫХ ДЕПОЗИТАРИЕВ АКЦИОНЕРНЫХ
ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ, ПАЕВЫХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ
И НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ**

(в ред. Приказа ФСФР РФ от 15.04.2008 N 08-17/пз-н)

В соответствии с пунктом 2 статьи 45 и пунктом 2 статьи 55 Федерального закона от 29 ноября 2001 г. N 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, N 49, ст. 4562) Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг постановляет:

1. Утвердить прилагаемое Положение о деятельности специализированных депозитариев акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов.

2. Установить, что управляющая компания паевого инвестиционного фонда обязана направлять специализированному депозитарию этого фонда копии поступивших к ней заявок на приобретение, погашение и обмен инвестиционных паев, а также копии выданных ей предписаний об устранении нарушений не позднее дня, следующего за днем их поступления в управляющую компанию.

3. Утратил силу. - Приказ ФСФР РФ от 15.04.2008 N 08-17/пз-н.

<*> Сноска утратила силу. - Приказ ФСФР РФ от 15.04.2008 N 08-17/пз-н.

4. Специализированным депозитариям акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов в течение трех месяцев со дня вступления в силу настоящего Постановления привести свою деятельность в соответствие с требованиями Положения о деятельности специализированных депозитариев акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, утвержденного настоящим Постановлением.

Председатель
И.В.КОСТИКОВ

Утверждено
Постановлением
Федеральной комиссии
по рынку ценных бумаг
от 9 октября 2002 г. N 40/пс

ПОЛОЖЕНИЕ
О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫХ
ДЕПОЗИТАРИЕВ АКЦИОНЕРНЫХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ,
ПАЕВЫХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ И НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ
ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о деятельности специализированных депозитариев акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее именуется Положение) устанавливает требования к осуществлению деятельности специализированных депозитариев акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее именуется специализированный депозитарий).

1.2. Специализированный депозитарий осуществляет учет имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, а также имущества, в которое размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда.

Специализированный депозитарий осуществляет также хранение указанного в настоящем пункте имущества, если для отдельных видов имущества нормативными правовыми актами Российской Федерации не предусмотрено иное.

1.3. Хранение и учет прав на ценные бумаги, принадлежащие акционерному инвестиционному фонду, ценные бумаги, составляющие паевой инвестиционный фонд, а также ценные бумаги, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, кроме прав на государственные ценные бумаги, осуществляются специализированным депозитарием, за исключением случая, когда в соответствии с договором с акционерным инвестиционным фондом, правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом, договором с негосударственным пенсионным фондом хранение и (или) учет прав на ценные бумаги, принадлежащие акционерному инвестиционному фонду, ценные бумаги, составляющие паевой инвестиционный фонд, ценные бумаги, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, осуществляются другим депозитарием.

1.4. Специализированный депозитарий также осуществляет:

контроль за соблюдением управляющей компанией акционерного инвестиционного фонда законов, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных правовых актов Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг, положений устава и инвестиционной декларации акционерного инвестиционного фонда, договора между акционерным инвестиционным фондом и управляющей компанией;

контроль за соблюдением управляющей компанией паевого инвестиционного фонда законов, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных правовых актов Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг и правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом;

контроль за соблюдением негосударственным пенсионным фондом (управляющей компанией негосударственного пенсионного фонда) ограничений по инвестированию пенсионных резервов, правил размещения пенсионных резервов, состава и структуры пенсионных резервов, установленных законами, нормативными правовыми актами Правительства Российской Федерации и актами государственного органа, осуществляющего государственное регулирование деятельности в области негосударственного пенсионного обеспечения населения и контроль за указанной деятельностью (далее именуется уполномоченный государственный орган).

1.5. Специализированный депозитарий вправе:

осуществлять деятельность по ведению реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, если это предусмотрено договором с управляющей компанией паевого инвестиционного фонда;

осуществлять ведение бухгалтерского учета акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, если это предусмотрено договором с акционерным инвестиционным фондом, с управляющей компанией паевого инвестиционного фонда;

оказывать консультационные и информационные услуги акционерному инвестиционному фонду, управляющей компании паевого инвестиционного фонда, негосударственному пенсионному фонду (управляющей компании негосударственного пенсионного фонда) в связи с осуществлением деятельности специализированного депозитария.

2. Учет и хранение имущества,

принадлежащего акционерному инвестиционному фонду,
имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд,
а также имущества, в которое размещены пенсионные
резервы негосударственного пенсионного фонда

2.1. В целях учета имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, а также имущества, в которое размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, специализированный депозитарий обязан принимать и хранить копии всех первичных документов в отношении указанного имущества, а также подлинные экземпляры документов, подтверждающих права на недвижимое имущество, принадлежащее акционерному инвестиционному фонду, недвижимое имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд.

К первичным документам в целях настоящего Положения относятся, в частности:

договоры купли-продажи, банковского счета, банковского вклада и иные договоры, на основании которых осуществляется распоряжение имуществом, принадлежащим акционерному инвестиционному фонду, имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, имуществом, составляющим пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда;

акты приема-передачи;

выписки со счетов депо, на которых осуществляется учет прав на ценные бумаги, принадлежащие акционерному инвестиционному фонду, ценные бумаги, составляющие паевой инвестиционный фонд, ценные бумаги, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда;

выписки из реестров владельцев именных ценных бумаг, в которых осуществляется учет прав на ценные бумаги, принадлежащие акционерному инвестиционному фонду, ценные бумаги, составляющие паевой инвестиционный фонд, ценные бумаги, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда;

отчеты профессиональных участников рынка ценных бумаг о совершенных ими операциях с ценными бумагами, принадлежащими акционерному инвестиционному фонду, ценными бумагами, составляющими паевой инвестиционный фонд, ценными бумагами, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда;

справки уполномоченного дилера на рынке государственных ценных бумаг о совершенных ими операциях с ценными бумагами, принадлежащими акционерному инвестиционному фонду, ценными бумагами, составляющими паевой инвестиционный фонд, ценными бумагами, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда;

справки уполномоченного дилера на рынке государственных ценных бумаг о разделении ценных бумаг, находящихся на счете депо негосударственного пенсионного фонда, на ценные бумаги, в которые размещены пенсионные резервы фонда, и ценные бумаги, в которые размещено имущество, предназначенное для обеспечения уставной деятельности фонда;

заявки на выдачу, погашение и обмен инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов;

поручения кредитным организациям о распоряжении денежными средствами, переданными этим кредитным организациям по договору банковского вклада или банковского счета;

выписки с банковских счетов;

акты оценки стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, имущества, в которое размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, если оценка стоимости этого имущества осуществлялась оценщиком;

другие документы, составляемые при распоряжении имуществом, принадлежащим акционерному инвестиционному фонду, имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, имуществом, составляющим пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, в соответствии с законами и иными нормативными правовыми актами.

2.2. Специализированный депозитарий вправе требовать от акционерного инвестиционного фонда и управляющей компании акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании паевого инвестиционного фонда, негосударственного пенсионного фонда и управляющей компании негосударственного пенсионного фонда предоставления документов и информации, необходимых для осуществления деятельности специализированного депозитария в соответствии с требованиями законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, а также нормативных правовых актов Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг.

2.3. Специализированный депозитарий обязан регистрировать каждый документ, связанный с осуществлением его деятельности, при его получении в журнале регистрации входящих документов.

Журнал регистрации входящих документов должен содержать:

порядковый номер документа, присваиваемый ему последовательно по времени регистрации (входящий номер);

дату и время регистрации документа;

номер (исходящий номер) и дату документа (при наличии);

наименование документа;

наименование лица, направившего или вручившего документ;

иные сведения, предусмотренные настоящим Положением.

2.4. Специализированный депозитарий обязан регистрировать каждую операцию с имуществом, принадлежащим акционерному инвестиционному фонду, имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, а также имуществом, в которое размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, в журнале учета указанного имущества и операций с ним (далее именуется учетный журнал).

Для регистрации операций с имуществом, принадлежащим отдельному акционерному инвестиционному фонду, имуществом, составляющим отдельный паевой инвестиционный фонд, а также имуществом, в которое размещены пенсионные резервы отдельного негосударственного пенсионного фонда, ведется отдельный учетный журнал.

Каждая запись в учетном журнале должна содержать:

порядковый номер операции, присваиваемый ей последовательно по времени регистрации;

дату и время согласия специализированного депозитария на совершение операции (исполнения поручения о передаче ценных бумаг);

дату и время регистрации операции;

вид операции (поступление имущества, списание имущества);

описание имущества, в отношении которого совершается операция, а также его количество и стоимость (сумма денежных средств);

номер и дату регистрации документа, на основании которого совершается операция, соответствующие номеру и дате регистрации указанного документа в журнале регистрации входящих документов.

2.5. На основе сведений, содержащихся в учетном журнале, специализированный депозитарий обязан ежедневно, за исключением выходных и нерабочих праздничных дней, составлять полный перечень имущества, составляющего инвестиционные резервы акционерного инвестиционного фонда, имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, имущества, в которое размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда (далее именуется перечень имущества).

Перечень имущества должен содержать:

наименование акционерного инвестиционного фонда, название паевого инвестиционного фонда;

наименование управляющей компании акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании паевого инвестиционного фонда, управляющей компании (управляющих компаний) негосударственного пенсионного фонда;

номер и дату выдачи лицензии акционерного инвестиционного фонда и его управляющей компании, управляющей компании паевого инвестиционного фонда, негосударственного пенсионного фонда и его управляющей компании (управляющих компаний);

дату и время составления перечня имущества;

общую стоимость имущества, составляющего инвестиционные резервы акционерного инвестиционного фонда, имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, общую сумму пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда;

описание имущества, составляющего инвестиционные резервы акционерного инвестиционного фонда, имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, имущества, составляющего пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, его количество (сумму денежных средств), оценочную и балансовую стоимость, а также долю оценочной стоимости каждого вида имущества в его общей стоимости на день составления перечня имущества;

указание на соответствие или несоответствие состава и структуры активов акционерного инвестиционного фонда, активов паевого инвестиционного фонда, имущества, в которое размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, требованиям законов и иных нормативных правовых актов, а также инвестиционной декларации акционерного инвестиционного фонда, правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом, плану размещения пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда.

Перечень имущества должен быть подписан уполномоченным лицом специализированного депозитария и скреплен печатью специализированного депозитария.

2.6. Описание имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, имущества, составляющего пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, включаемое в учетный журнал и перечень имущества, должно содержать:

для денежных средств, находящихся на расчетном счете, - наименование кредитной организации, наименование валюты;

для денежных средств, размещенных в банковские вклады, - наименование кредитной организации, наименование валюты, реквизиты договора банковского вклада;

для эмиссионных ценных бумаг - наименование эмитента, государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, вид ценной бумаги (акция, облигация), категория (тип) акции;

для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда - название паевого инвестиционного фонда, наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда;

для векселей - наименование векселедателя, указание на то, является ли вексель простым или переводным, наименование плательщика по переводному векселю, дата и место составления векселя, срок платежа по векселю;

для долей в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью - наименование обществ с ограниченной ответственностью и основной вид деятельности каждого общества с ограниченной ответственностью;

для объектов недвижимого имущества - адрес (местоположение), вид (название) объекта, его площадь и иная необходимая информация;

для прав на объекты недвижимого имущества - вид права, а также описание объекта недвижимого имущества, являющегося объектом права.

2.7. Специализированный депозитарий обязан по требованию управляющей компании акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании паевого инвестиционного фонда, управляющей компании негосударственного пенсионного фонда, а в случае, если негосударственный пенсионный фонд самостоятельно осуществляет управление пенсионными резервами, по требованию негосударственного пенсионного фонда, предоставлять ей (ему) сведения, необходимые для составления отчетности о составе и структуре активов акционерного инвестиционного фонда, активов паевого инвестиционного фонда, пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда, а также отчетности о стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда, стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда.

2.8. Учет имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, имущества, в которое размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, должен осуществляться с использованием электронной базы данных и на бумажных носителях.

3. Хранение и учет прав на ценные бумаги,
принадлежащие акционерному инвестиционному фонду,
ценные бумаги, составляющие паевой инвестиционный
фонд, а также ценные бумаги, в которые размещены
пенсионные резервы негосударственного
пенсионного фонда

3.1. Хранение и учет прав на ценные бумаги, принадлежащие акционерному инвестиционному фонду, ценные бумаги, составляющие паевой инвестиционный фонд, ценные бумаги, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 22 апреля 1996 г. N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", нормативных правовых актов Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг, регулирующих порядок осуществления депозитарной деятельности.

3.2. Специализированный депозитарий обязан регистрироваться в качестве номинального держателя ценных бумаг, принадлежащих акционерному инвестиционному фонду, ценных бумаг, составляющих паевой инвестиционный фонд, ценных бумаг, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, если иной порядок учета прав на ценные бумаги не предусмотрен законодательством Российской Федерации.

4. Контрольные функции специализированного депозитария

4.1. Специализированный депозитарий не вправе давать управляющей компании акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании паевого инвестиционного фонда согласие на распоряжение имуществом, составляющим инвестиционные резервы акционерного инвестиционного фонда, имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, а также исполнять поручения управляющей компании акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании паевого инвестиционного фонда по передаче ценных бумаг, принадлежащих акционерному инвестиционному фонду, ценных бумаг, составляющих паевой инвестиционный фонд, в случае, если такие распоряжение и передача противоречат Федеральному закону "Об инвестиционных фондах", иным нормативным правовым актам Российской Федерации, нормативным правовым актам Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг и соответственно уставу и инвестиционной декларации акционерного инвестиционного фонда, договору между акционерным инвестиционным фондом и управляющей компанией и правилам доверительного управления паевым инвестиционным фондом, за исключением случаев распоряжения ценными бумагами в целях исполнения сделок, совершенных через организаторов торговли на рынке ценных бумаг.

Согласие специализированного депозитария на списание денежных средств дается путем подписания уполномоченным лицом специализированного депозитария распоряжения о перечислении или выдаче денежных средств с банковского счета, на котором осуществляется их хранение. Согласие специализированного депозитария на распоряжение ценными бумагами, если учет прав на указанные ценные бумаги не осуществляется специализированным депозитарием, дается путем подписания уполномоченным лицом специализированного депозитария поручения об их передаче. Согласие специализированного депозитария на распоряжение объектами недвижимого имущества и правами на недвижимое имущество дается путем подписания уполномоченным лицом специализированного депозитария соответствующего договора. В иных случаях согласие специализированного депозитария на распоряжение имуществом, составляющим инвестиционные резервы акционерного инвестиционного фонда, имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, дается путем подписания уполномоченным лицом специализированного депозитария письменного документа, предусматривающего согласие специализированного депозитария на совершение сделки с таким имуществом, с указанием сторон сделки, вида имущества (доли в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью, векселя и др.), его количества, стоимости и иных существенных условий сделки.

4.2. Специализированный депозитарий вправе не принимать к исполнению поручение о передаче ценных бумаг, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, в случаях, если его исполнение нарушает требования законов и иных нормативных правовых актов.

4.3. Специализированный депозитарий обязан давать согласие на списание денежных средств, принадлежащих акционерному инвестиционному фонду, денежных средств, составляющих паевой инвестиционный фонд, а также исполнять поручения по передаче ценных бумаг, принадлежащих акционерному инвестиционному фонду, ценных бумаг, составляющих паевой инвестиционный фонд, ценных бумаг, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, за исключением случаев, предусмотренных пунктами 4.1 и 4.2 настоящего Положения.

4.4. Специализированный депозитарий обязан осуществлять контроль за соответствием состава и структуры активов акционерного инвестиционного фонда, активов паевого инвестиционного фонда, пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда требованиям законов, иных нормативных правовых актов, инвестиционной декларации акционерного инвестиционного фонда, правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом, пенсионных правил негосударственного пенсионного фонда.

Специализированный депозитарий обязан ежедневно, за исключением выходных и нерабочих праздничных дней, в порядке, установленном для проведения оценки стоимости имущества, составляющего инвестиционные резервы акционерного инвестиционного фонда, имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, определять оценочную стоимость указанного имущества, которая отражается в перечне имущества.

4.5. Специализированный депозитарий обязан осуществлять контроль за правильностью определения стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда, стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда, а также за правильностью определения расчетной стоимости одного

инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда.

Специализированный депозитарий обязан ежедневно, за исключением выходных и нерабочих праздничных дней, в порядке, установленном нормативными правовыми актами Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг, определять стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда, стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда и расчетную стоимость одного инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда на основании первичных документов и их копий, полученных от управляющей компании акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании паевого инвестиционного фонда, лица, осуществляющего ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, кредитной организации, в которой осуществляется хранение денежных средств, принадлежащих акционерному инвестиционному фонду, денежных средств, составляющих паевой инвестиционный фонд. Специализированный депозитарий осуществляет сверку полученных им результатов с результатами определения стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда, стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда и расчетной стоимости одного инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда, проведенного управляющей компанией акционерного инвестиционного фонда, управляющей компанией паевого инвестиционного фонда.

4.6. Специализированный депозитарий обязан осуществлять контроль количества выдаваемых инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда и размеров денежной компенсации в связи с погашением инвестиционных паев.

Специализированный депозитарий обязан ежедневно, за исключением выходных дней и нерабочих праздничных дней, в течение сроков приема заявок на приобретение, погашение и обмен инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда осуществлять проверку соответствия количества инвестиционных паев, подлежащих зачислению на лицевой счет зарегистрированного лица в реестре владельцев инвестиционных паев при выдаче инвестиционных паев или подлежащих списанию с указанного лицевого счета при погашении инвестиционных паев, количеству зачисленных или списанных инвестиционных паев.

Специализированный депозитарий обязан ежедневно, за исключением выходных дней и нерабочих праздничных дней, в течение сроков приема заявок на приобретение, погашение и обмен инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда осуществлять проверку соответствия размеров денежной компенсации, выплачиваемой пайщику в связи с погашением инвестиционных паев и количества погашенных на лицевом счете пайщика инвестиционных паев.

Специализированный депозитарий обязан осуществлять при выдаче инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда проверку соответствия общего количества выданных инвестиционных паев количеству инвестиционных паев, предусмотренному правилами доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом.

4.7. Специализированный депозитарий обязан осуществлять контроль за соблюдением установленных правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом размеров, порядка и сроков начисления вознаграждений управляющей компании, специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев, аудитору и оценщику паевого инвестиционного фонда, а также сумм для возмещения расходов, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом.

Специализированный депозитарий обязан с регулярностью, предусмотренной правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом, рассчитывать суммы вознаграждений и суммы для возмещения расходов, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, которые подлежат начислению, и осуществлять проверку соответствия указанных сумм суммам, определенным управляющей компанией.

4.8. Специализированный депозитарий обязан осуществлять контроль за соблюдением установленных законом порядка и сроков прекращения паевого инвестиционного фонда, за исключением случаев, когда прекращение паевого инвестиционного фонда осуществляется в связи с тем, что приостановлено действие лицензии или аннулирована лицензия у специализированного депозитария и в течение трех месяцев со дня приостановления действия лицензии или аннулирования лицензии его права и обязанности не переданы другому специализированному депозитарию.

4.9. Специализированный депозитарий обязан уведомить Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг, акционерный инвестиционный фонд и его управляющую компанию, управляющую компанию паевого инвестиционного фонда о нарушениях и несоответствиях, выявленных при осуществлении контроля за деятельностью управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов, управляющих компаний паевых инвестиционных фондов, не позднее трех дней со дня их выявления.

Специализированный депозитарий обязан уведомить уполномоченный государственный орган, Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг, негосударственный пенсионный фонд и его управляющую компанию о нарушениях, выявленных при осуществлении контроля за размещением пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда, не позднее следующего дня после их выявления.

Уведомление о выявлении нарушения (несоответствия) должно содержать следующие сведения:

полное фирменное наименование, номер и дату выдачи лицензии специализированного депозитария;

полное наименование, номер и дату выдачи лицензии управляющей компании;

полное наименование, номер и дату выдачи лицензии акционерного инвестиционного фонда, негосударственного пенсионного фонда, название паевого инвестиционного фонда;

дату выявления нарушения (несоответствия);

дату совершения нарушения или дату возникновения несоответствия, если указанные даты не совпадают с датами выявления нарушения или несоответствия и специализированный депозитарий может их установить на основании имеющихся у него документов;

содержание выявленного нарушения (несоответствия).

Уведомление о выявлении нарушения (несоответствия) должно быть подписано руководителем специализированного депозитария или уполномоченным им лицом и заверено печатью специализированного депозитария.

4.10. Специализированный депозитарий обязан уведомить Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг об устранении управляющей компанией акционерного инвестиционного фонда, управляющей компанией паевого инвестиционного фонда выявленных нарушений и несоответствий не позднее следующего дня после их устранения.

Специализированный депозитарий обязан уведомить уполномоченный государственный орган и Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг об устранении управляющей компанией негосударственного пенсионного фонда, а в случае, если негосударственный пенсионный фонд самостоятельно осуществляет размещение пенсионных резервов, - негосударственным пенсионным фондом, выявленных нарушений не позднее следующего дня после их устранения.

Уведомление об устранении нарушения (несоответствия) должно содержать сведения, предусмотренные для уведомления о выявлении нарушения (несоответствия), а также следующие сведения:

дату и номер уведомления о выявлении указанного нарушения (несоответствия);

дату устранения нарушения (несоответствия);

описание мер, принятых для устранения нарушения (несоответствия).

Уведомление об устранении нарушения (несоответствия) должно быть подписано руководителем специализированного депозитария или уполномоченным им лицом и заверено печатью специализированного депозитария.

4.11. В случае если нарушение (несоответствие) не устранено в течение срока, установленного Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг или уполномоченным государственным органом, специализированный депозитарий не позднее следующего дня после окончания указанного срока уведомляет об этом Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг или, если указанный срок был установлен уполномоченным государственным органом, - уполномоченный государственный орган.

Указанное уведомление должно содержать сведения, предусмотренные для уведомления о выявлении нарушения (несоответствия), а также следующие сведения:

дату и номер уведомления о выявлении нарушения (несоответствия);

дату принятия и номер решения Федеральной комиссии рынка ценных бумаг или уполномоченного государственного органа о выдаче предписания об устранении нарушения (несоответствия).

Уведомление о факте неустранения нарушения (несоответствия) должно быть подписано руководителем специализированного депозитария или уполномоченным им лицом и заверено печатью специализированного депозитария.

4.12. Специализированный депозитарий обязан вести отдельно по каждому акционерному инвестиционному фонду, паевому инвестиционному фонду, негосударственному пенсионному фонду журнал выявленных нарушений (несоответствий).

Запись о выявлении нарушения (несоответствия), вносимая в указанный журнал, должна содержать следующие сведения:

дату выявления нарушения (несоответствия);

дату совершения нарушения или дату возникновения несоответствия, если указанные даты не

совпадают с датами выявления нарушения (несоответствия) и специализированный депозитарий может их установить на основании имеющихся у него документов;

содержание выявленного нарушения (несоответствия);

номер и дату направленного уведомления о выявлении нарушения (несоответствия);

срок устранения нарушения (несоответствия), установленный Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг или уполномоченным государственным органом, дату принятия и номер решения о выдаче такого предписания;

дату устранения нарушения (несоответствия);

описание мер, принятых для устранения нарушения (несоответствия);

дату и номер уведомления об устранении нарушения (несоответствия);

дату и номер уведомления о неустранении нарушения (несоответствия) в установленный срок.

5. Особенности осуществления деятельности филиалом специализированного депозитария

5.1. Функции по учету и хранению имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, имущества, в которое размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, хранению ценных бумаг, принадлежащих акционерному инвестиционному фонду, ценных бумаг, составляющих паевой инвестиционный фонд, ценных бумаг, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, и учету прав на них, а также контрольные функции (далее именуются функции специализированного депозитария) могут осуществляться филиалом специализированного депозитария (далее именуется филиал) при условии соблюдения филиалом предусмотренных настоящим Положением требований к деятельности специализированного депозитария.

5.2. Если филиал, осуществляющий функции специализированного депозитария, осуществляет также иные функции, функции специализированного депозитария должны осуществляться отдельным структурным подразделением филиала.

5.3. В штате филиала, осуществляющего функции специализированного депозитария, должно быть не менее двух работников, соответствующих квалификационным требованиям, предъявляемым Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг к специалистам специализированного депозитария.

5.4. Филиал, осуществляющий функции специализированного депозитария, обязан передавать специализированному депозитарию все документы, поступившие в филиал в течение каждого месяца, или их копии, а также копии записей, внесенных в течение каждого месяца в журналы, ведение которых осуществляется филиалом. Копии указанных документов заверяются руководителем филиала.

Указанные документы передаются специализированному депозитарию в электронной и бумажной формах в течение 10 дней после окончания соответствующего месяца.

5.5. Направляемые филиалом, осуществляющим функции специализированного депозитария, уведомления о выявлении нарушения (несоответствия), об устранении нарушения (несоответствия), о факте неустранения нарушения (несоответствия) в установленный срок должны также направляться им в специализированный депозитарий в порядке и в сроки, установленные пунктами 4.9 - 4.11 настоящего Положения.

6. Регламент специализированного депозитария

6.1. Регламент специализированного депозитария должен исчерпывающим образом описывать процедуру осуществления функций специализированного депозитария и должен содержать:

внутренние правила и процедуры осуществления депозитарной деятельности;

формы применяемых специализированным депозитарием документов первичного учета и отчетов перед клиентами;

описание порядка взаимодействия структурных подразделений в процессе осуществления депозитарной деятельности, а также осуществления контрольных функций, обеспечивающих соблюдение акционерным инвестиционным фондом и управляющей компанией паевого инвестиционного фонда требований законодательства Российской Федерации и нормативных правовых актов Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг при ведении учета активов, расчете стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда, ведении учета активов, расчете стоимости чистых активов паевого

инвестиционного фонда и стоимости инвестиционного пая, распоряжении имуществом, принадлежащим акционерному инвестиционному фонду, и имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд;

описание организации внутреннего контроля за соблюдением требований, предъявляемых к депозитарной деятельности;

формы договоров с клиентами;

описание внутренних процедур, предупреждающих возможность возникновения конфликта интересов.

6.2. Описание порядка взаимодействия структурных подразделений в процессе осуществления депозитарной деятельности, а также осуществления контрольных функций должно, в частности, содержать порядок обработки и хранения документов, поступающих от управляющих компаний и негосударственных пенсионных фондов, а также формы внутренних документов специализированного депозитария.

6.3. Описание организации внутреннего контроля за соблюдением требований, предъявляемых к депозитарной деятельности, должно содержать:

описание процедуры осуществления внутреннего контроля;

систему внутреннего контроля и порядок проверки данных, вводимых в учетную систему специализированного депозитария;

способы сохранения электронных данных;

способы восстановления данных в случае их утраты;

способы продолжения деятельности по учету имущества и осуществлению контрольных функций в отношении имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, имущества, в которое размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, в случае отказа компьютерного оборудования и (или) программного обеспечения.

6.4. Специализированный депозитарий обязан регистрировать в Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг регламент специализированного депозитария и все изменения и дополнения к нему до их вступления в силу.

Для регистрации регламента специализированного депозитария в Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг представляется регламент (в двух экземплярах).

Для регистрации изменений и дополнений в регламент специализированного депозитария в Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг представляются:

заявление о регистрации изменений и дополнений в регламент специализированного депозитария;

новая редакция регламента специализированного депозитария с внесенными в него изменениями и (или) дополнениями (в двух экземплярах);

перечень внесенных изменений и дополнений.

Документы, представленные для регистрации регламента специализированного депозитария, изменений и дополнений в него, должны содержать отметку об утверждении данных документов в установленном специализированным депозитарием порядке и должны быть заверены руководителем или иным уполномоченным лицом специализированного депозитария, печатью специализированного депозитария либо засвидетельствованы в установленном порядке. Каждый документ, занимающий более одного листа, должен быть прошит, его листы должны быть пронумерованы.

6.5. Регламент специализированного депозитария регистрируется Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг одновременно с предоставлением лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов.

Решение о регистрации изменений и дополнений в регламент специализированного депозитария или об отказе в их регистрации принимается Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг в течение 30 дней со дня поступления всех необходимых документов.

6.6. Основанием для отказа в регистрации регламента специализированного депозитария и изменений и дополнений в него является их несоответствие требованиям Федерального закона "Об инвестиционных фондах" и настоящего Положения.

6.7. Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг направляет специализированному депозитарию один экземпляр зарегистрированного регламента или зарегистрированной новой редакции регламента специализированного депозитария с внесенными в него изменениями и (или) дополнениями с отметкой о регистрации или письменное уведомление об отказе в регистрации с указанием причин такого отказа не позднее 7 дней после принятия соответствующего решения.

7. Документы специализированного депозитария

7.1. Специализированный депозитарий акционерного инвестиционного фонда должен располагать надлежащим образом заверенными копиями следующих документов, а также всех изменений и дополнений к ним:

- устава и инвестиционной декларации акционерного инвестиционного фонда;
- договора между акционерным инвестиционным фондом и управляющей компанией акционерного инвестиционного фонда;
- учетной политики акционерного инвестиционного фонда;
- банковских карточек акционерного инвестиционного фонда и его управляющей компании;
- договоров акционерного инвестиционного фонда с уполномоченным дилером на рынке государственных ценных бумаг;
- договоров акционерного инвестиционного фонда с профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление брокерской деятельности;
- иных договоров, на основании которых осуществляется распоряжение имуществом, принадлежащим акционерному инвестиционному фонду.

Специализированный депозитарий акционерного инвестиционного фонда должен располагать сведениями обо всех предыдущих специализированных депозитариях этого фонда с указанием их полного фирменного наименования и срока, в течение которого действовал договор между этим специализированным депозитарием и акционерным инвестиционным фондом.

7.2. Специализированный депозитарий паевого инвестиционного фонда должен располагать надлежащим образом заверенными копиями следующих документов, а также всех изменений и дополнений к ним:

- правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом;
- учетной политики паевого инвестиционного фонда;
- банковских карточек управляющей компании паевого инвестиционного фонда;
- договоров управляющей компании паевого инвестиционного фонда с уполномоченными дилерами на рынке государственных ценных бумаг;
- договоров управляющей компании паевого инвестиционного фонда с профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление брокерской деятельности;
- иных договоров, на основании которых осуществляется распоряжение имуществом, составляющим паевую инвестиционный фонд.

Специализированный депозитарий паевого инвестиционного фонда должен располагать сведениями обо всех предыдущих специализированных депозитариях этого фонда с указанием их полного фирменного наименования и срока, в течение которого действовал договор между этим специализированным депозитарием и управляющей компанией паевого инвестиционного фонда.

7.3. Специализированный депозитарий негосударственного пенсионного фонда должен располагать надлежащим образом заверенными копиями следующих документов, а также всех изменений и дополнений к ним:

- устава и учредительного договора негосударственного пенсионного фонда;
- пенсионных правил негосударственного пенсионного фонда;
- плана размещения пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда;
- особого порядка размещения пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда, утвержденного уполномоченным государственным органом в установленном порядке (если имеется);
- учетной политики негосударственного пенсионного фонда;
- банковских карточек негосударственного пенсионного фонда и его управляющих компаний;
- договоров с управляющей компанией (управляющими компаниями) негосударственного пенсионного фонда с приложением правил инвестирования для каждой такой компании;
- договоров негосударственного пенсионного фонда и управляющих компаний негосударственного пенсионного фонда с уполномоченным дилером на рынке государственных ценных бумаг;
- договоров негосударственного пенсионного фонда и управляющих компаний негосударственного пенсионного фонда с профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление брокерской деятельности;
- иных договоров, на основании которых осуществляется размещение пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда.

Специализированный депозитарий негосударственного пенсионного фонда должен располагать сведениями обо всех предыдущих специализированных депозитариях этого фонда с указанием их полного фирменного наименования и срока, в течение которого действовал договор между этим специализированным депозитарием и негосударственным пенсионным фондом.

7.4. Специализированный депозитарий обязан в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации хранить все поступающие ему документы, копии направляемых им уведомлений, а также журналы, ведение которых осуществляется специализированным депозитарием, составляемые им перечни имущества, результаты определения стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда, стоимости чистых активов и расчетной стоимости одного инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда и иные документы.

Хранение указанных в настоящем пункте документов осуществляется в электронной форме и на бумажных носителях.

7.5. Специализированный депозитарий обязан предоставлять ревизионной комиссии (ревизору) акционерного инвестиционного фонда, аудитору паевого инвестиционного фонда, ревизионной комиссии негосударственного пенсионного фонда документы, необходимые для их деятельности.

8. Обязанности специализированного депозитария в случае передачи прав и обязанностей специализированного депозитария другому специализированному депозитарию и в случае прекращения договора со специализированным депозитарием

8.1. В случае передачи прав и обязанностей специализированного депозитария другому юридическому лицу (далее именуется новый специализированный депозитарий), а также в случае прекращения договора акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании паевого инвестиционного фонда, негосударственного пенсионного фонда) со специализированным депозитарием и заключения договора с новым специализированным депозитарием последнему должны быть переданы:

копии всех журналов, ведение которых осуществлялось прежним специализированным депозитарием;

перечень имущества, составленный прежним специализированным депозитарием на день, указанный в части второй настоящего пункта, а также копии всех имеющихся у прежнего специализированного депозитария документов, относящихся к имуществу, принадлежащему акционерному инвестиционному фонду, имуществу, составляющему паевой инвестиционный фонд, имуществу, составляющему пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, указанному в перечне имущества;

справка о неустраненных нарушениях и несоответствиях управляющей компании акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании паевого инвестиционного фонда, негосударственного пенсионного фонда и его управляющих компаний, а также копии уведомлений прежнего специализированного депозитария о выявлении таких нарушений (несоответствий) и имеющиеся у него копии предписаний об их устранении;

справка обо всех сделках с имуществом, принадлежащим акционерному инвестиционному фонду, имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, имуществом, составляющим пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, согласие на совершение которых было дано прежним специализированным депозитарием, исполнение которых не завершено, а также копии всех первичных документов, относящихся к указанным сделкам;

имущество, принадлежащее акционерному инвестиционному фонду, имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд, имущество, в которое размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, хранение которого осуществляется специализированным депозитарием.

Указанные в пункте 8.1 настоящего Положения документы и имущество должны быть переданы новому специализированному депозитарию в день вступления в силу договора о передаче прав и обязанностей специализированного депозитария акционерного инвестиционного фонда, специализированного депозитария негосударственного пенсионного фонда другому специализированному депозитарию или договора акционерного инвестиционного фонда, негосударственного пенсионного фонда с другим специализированным депозитарием, а в случае замены специализированного депозитария паевого инвестиционного фонда - в день вступления в силу соответствующих изменений и дополнений в правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

Поступившие специализированному депозитарию после даты, указанной в части второй настоящего

пункта, документы, подтверждающие требование лица, осуществляющего ведение реестра владельцев именных ценных бумаг, о представлении сведений об управляющей компании акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании паевого инвестиционного фонда, негосударственном пенсионном фонде и (или) его управляющих компаниях, в интересах которых он владеет ценными бумагами, принадлежащими акционерному инвестиционному фонду, ценными бумагами, составляющими паевой инвестиционный фонд, ценными бумагами, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, должны быть переданы новому специализированному депозитарию немедленно по исполнении соответствующего требования, а иные документы и имущество, предусмотренные частью первой настоящего пункта, - немедленно по их поступлении.

Передача документов и имущества оформляется актом приема-передачи, который подписывается уполномоченным представителем специализированного депозитария, передающего документы, уполномоченным представителем нового специализированного депозитария, а также, по требованию акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании паевого инвестиционного фонда, негосударственного пенсионного фонда, - его (ее) уполномоченным представителем.

8.2. Специализированный депозитарий обязан немедленно исполнять поручения о передаче ценных бумаг, составляющих имущество, принадлежащее акционерному инвестиционному фонду, ценных бумаг, составляющих паевой инвестиционный фонд, ценных бумаг, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, учет прав на которые осуществлялись этим специализированным депозитарием, в другой специализированный депозитарий.

До передачи указанных ценных бумаг специализированный депозитарий обязан исполнять требования лица, осуществляющего ведение реестра владельцев именных ценных бумаг, о представлении сведений об управляющей компании акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании паевого инвестиционного фонда, негосударственном пенсионном фонде и (или) его управляющих компаниях, в интересах которых он владеет этими ценными бумагами.

8.3. На следующий день после получения от лиц, осуществляющих ведение реестра владельцев именных ценных бумаг, уведомлений о зачислении всех ценных бумаг, принадлежащих акционерному инвестиционному фонду, ценных бумаг, составляющих паевой инвестиционный фонд, ценных бумаг, в которые размещены пенсионные резервы негосударственного пенсионного фонда, учет прав на которые осуществляется специализированным депозитарием, на лицевой счет нового специализированного депозитария, но не позднее 10 дней с даты, указанной в части второй пункта 8.1 настоящего Положения, в Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг должен быть представлен документ, подтверждающий передачу всех документов и имущества новому специализированному депозитарию с приложением копий актов приема-передачи. Указанный документ должен быть подписан уполномоченным специализированного депозитария, уполномоченным представителем нового специализированного депозитария, а также уполномоченным представителем акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании паевого инвестиционного фонда, негосударственного пенсионного фонда.

8.4. Специализированный депозитарий в течение 3 лет обязан обеспечивать доступ к имеющимся у него оригиналам документов, копии которых были переданы новому специализированному депозитарию, уполномоченным представителям акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании паевого инвестиционного фонда, негосударственного пенсионного фонда, а также уполномоченным представителям нового специализированного депозитария. Доступ обеспечивается в течение 2 дней с момента поступления от указанных лиц соответствующего письменного запроса.

В случае ликвидации или аннулирования лицензии специализированный депозитарий, передавший документы и имущество, обязан передать новому специализированному депозитарию оригиналы всех документов, копии которых были ранее ему переданы.

9. Обязанности специализированного депозитария по проведению конкурса для определения управляющей компании паевого инвестиционного фонда

9.1. Специализированный депозитарий паевого инвестиционного фонда обязан провести конкурс для определения другой управляющей компании паевого инвестиционного фонда в случае аннулирования лицензии у управляющей компании этого паевого инвестиционного фонда.

9.2. Извещение о проведении конкурса должно быть сделано в течение 5 дней с даты получения специализированным депозитарием уведомления об аннулировании лицензии управляющей компании

паевого инвестиционного фонда.

Извещение о проведении конкурса должно быть опубликовано в "Приложении к Вестнику Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг". Указанное извещение может быть также опубликовано в периодических печатных изданиях, направлено всем юридическим лицам, имеющим лицензии, предоставляющие право осуществлять доверительное управление паевым инвестиционным фондом.

9.3. Конкурс должен быть проведен не позднее чем через 20 дней после опубликования извещения о его проведении в "Приложении к Вестнику Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг".
