**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**  
**до проекту рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку «****Про внесення змін до нормативно-правових актів про порядок звітування Центральним депозитарієм цінних паперів та депозитарними установами до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку»**

**Мета:** забезпечення захисту прав інвесторів і запобігання та уникнення ризиків у діяльності професійних учасників фондового ринку

**1. Підстава розроблення проекту акта**

Необхідність приведення нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку у відповідність до вимог законодавства.

**2. Обґрунтування необхідності прийняття акта**

У зв’язку зі здійсненням технологічної та операційної модифікації системи депозитарного обліку Центрального депозитарію цінних паперів (далі – Центральний депозитарій), передбаченої Комплексною програмою розвитку фінансового сектору України до 2020 року, затвердженою рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 01.06.2018 № 363, та внесенням відповідних змін до Положення про провадження депозитарної діяльності, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 23 квітня 2013 року № 735, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 27 червня 2013 року за № 1084/23616, виникла необхідність уточнення певних вимог щодо порядку звітування Центральним депозитарієм та депозитарними установами до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Також, Положення про порядок звітування депозитарними установами до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11 червня 2013 року № 992, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 05 липня 2013 року за № 1126/23658, потребує приведення цього нормативно-правового акту Комісії у відповідність до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».

**3. Суть проекту акта**

Проектом передбачається внесення змін до Положення про порядок звітування Центральним депозитарієм цінних паперів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 28 травня 2013 року № 894, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 17 червня 2013 року за   
№ 975/23507, зокрема:

об’єднання довідки про загальну кількість та вартість цінних паперів на обліку в Центральному депозитарії (додаток 1) та довідки про здійснені Центральним депозитарієм облікові операції на виконання договорів (біржових контрактів) на організаторах торгівлі (додаток 2) шляхом викладення об’єднаної довідки в новій редакції (довідка про загальну кількість цінних паперів, які знаходяться в обліку в Центральному депозитарії, та про проведення Центральним депозитарієм облікових операцій);

об’єднання довідки про облікові операції, здійснені Центральним депозитарієм (додаток 7) та довідки про обслуговування Центральним депозитарієм корпоративних операцій емітента (додаток 6) шляхом викладення об’єднаної довідки в новій редакції (довідки про облікові операції, здійснені Центральним депозитарієм);

об’єднання довідки про перелік цінних паперів, які обслуговував Центральний депозитарій (додаток 7), довідки про загальну кількість цінних паперів, що обліковуються на рахунках депозитарних установ та депозитаріїв-кореспондентів у Центральному депозитарії (додаток 8) та довідки про облік у Центральному депозитарії цінних паперів, викуплених емітентом (додаток 9) шляхом викладення об’єднаної довідки в новій редакції (довідки про перелік цінних паперів, які обслуговуються Центральним депозитарієм);

виключення довідки про прийняті на зберігання Центральним депозитарієм як уповноваженим на зберігання документів баз даних, копій баз даних, архівів баз даних та іншої інформації від депозитарних установ, що припинили свою депозитарну діяльність депозитарної установи, за період (додаток 11), довідки про тарифи на послуги Центрального депозитарію (додаток 12), довідки про призначення та/або анулювання Центральним депозитарієм міжнародних ідентифікаційних номерів цінних паперів (додаток 13), довідки щодо внесених до Реєстру індивідуальних ідентифікаційних кодів власників цінних паперів - нерезидентів, призначених депозитарними установами (додаток 14), довідки про передачу депозитарною установою на зберігання документів, баз даних, копій баз даних уповноваженому на зберігання (додаток 21), як таких, інформація за якими оприлюднена на офіційному сайті Центрального депозитарія.

Крім того, Проектом передбачається внесення змін до Положення про порядок звітування депозитарними установами до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11 червня 2013 року № 992, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 05 липня 2013 року   
за № 1126/23658, зокрема, з метою приведення цього нормативно-правового акту Комісії у відповідність до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», шляхом виключення з довідки «Титульний аркуш» відомостей щодо аудиторської фірми та доповнення цього Положення новою довідкою щодо відомостей про аудиторський звіт.

**4. Правові аспекти**

Проект розроблений відповідно абзацу шостого пункту 2 статті 28 розділу V Закону України «Про депозитарну систему України», пункту 10 частини другої статті 7 та пункту 13 статті 8 Закону України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні».

.

**5. Фінансово-економічне обґрунтування**

На дію цього нормативно-правового акта може негативно вплинути нестабільна політична ситуація, яка може призвести до зміни державної політики у сфері фондового ринку та економічної політики. Цей фактор може суттєво знизити ефективність дій Проекту внаслідок можливої зміни деяких положень нормативних актів, які регулюють дану сферу діяльності на фондовому ринку. В результаті цього може збільшитись кількість правопорушень на фондовому ринку, пов’язаних з невідповідністю між нормативно-правовою базою діяльності професійних учасників на фондовому ринку.

Позитивно на дію цього нормативно-правового акта може вплинути розвиток сучасних (в першу чергу комп’ютерних) технологій, який дозволить підвищити ефективність та прозорість діяльності Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, полегшити доступ учасників ринку цінних паперів до необхідної їм інформації тощо.

**Оцінка можливості впровадження та виконання вимог нормативно-правового акта**

Для впровадження вимог цього нормативно-правового акта Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку не потрібно додаткових витрат з бюджету.

Прийняття цього нормативно-правового акта дозволить сприяти забезпеченню ефективного функціонування фондового ринку, сприятиме приведення у відповідність із законодавством України нормативних документів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, а також розширюють можливість застосування альтернативних способів подальшого обслуговування цінних паперів, прав на цінні папери, забезпеченню захисту прав інвесторів і запобіганню та уникненню ризиків у діяльності професійних учасників фондового ринку.

Практичне значення і цільова спрямованість нормативно-правового акта полягає у підвищенні надійності захисту майнових прав інвесторів, поліпшенні інвестиційного клімату в країні.

Дія цього нормативно-правового акта має загальний аспект державно-правового регулювання, що означає впровадження загальнообов’язковості виконання вимог для всіх учасників фондового ринку та забезпечить вирішення багатьох проблемних питань, пов’язаних з обслуговуванням депозитарною установою рахунку у цінних паперах номінального утримувача, у тому числі щодо ведення обліку цінних паперів, прав на цінні папери та прав за цінними паперами, що належать клієнтам номінального утримувача, а також клієнтам клієнта номінального утримувача.

**6. Прогноз впливу**

***Очікуваний вплив реалізації акта на***:

*ринкове середовище, забезпечення прав та інтересів суб’єктів господарювання, громадян і держави*: можливість оперативно здійснювати моніторинг та запобігати правопорушень на фондовому ринку.

*розвиток регіонів*: нормативно-правовий акт за предметом правового регулювання не регулює зазначену сферу;

*ринок праці:* нормативно-правовий акт за предметом правового регулювання не регулює зазначену сферу;

*громадське здоров’я:* нормативно-правовий акт за предметом правового регулювання не регулює зазначену сферу;

*екологію та навколишнє природне середовище:* нормативно-правовий акт за предметом правового регулювання не регулює зазначену сферу;

*сфери суспільних відносин*: нормативно-правовий акт за предметом правового регулювання не регулює зазначену сферу.

**7. Позиція заінтересованих сторін**

Під час розробки проекту акта проводилися консультації із заінтересованими сторонами, зокрема професійними учасниками фондового ринку.

Проект не матиме впливу на інтереси окремих верств (груп) населення, об’єднаних спільними інтересами, суб’єктів господарювання тощо.

Проект не стосується питань функціонування місцевого самоврядування, прав та інтересів територіальних громад, місцевого та регіонального розвитку.

Проект не стосується соціально-трудової сфери.

Проект не стосується сфери наукової та науково-технічної діяльності.

**8. Громадське обговорення**

Проект оприлюднений на офіційному сайті Комісії **(**http:// www.nssmc.gov.ua) для надання зауважень та пропозицій.

**9. Позиція заінтересованих органів**

Проект відповідно до законодавства не потребує погодження із заінтересованими органами.

**10. Правова експертиза**

Проект не потребує проведення правової експертизи Мін’юстом.

**11. Запобігання дискримінації**

Положення Проекту не містять ознак дискримінації.

**12. Запобігання корупції**

Проект не міститьнорм, які можуть містити ризикикорупційних правопорушень.

**13. Прогноз результатів**

Основним показником результативності впливу цього Проекту буде приведення нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку у відповідність до вимог чинного законодавства.

Показники результативності Проекта:

1) Розмір надходжень до державного та місцевих бюджетів і державних цільових фондів, пов’язаних з дією акта – не зміниться.

2) Кількість суб’єктів господарювання та/або фізичних осіб, на яких поширюватиметься дія акта - дія акта поширюється на 200 професійних учасників фондового ринку та на невизначену кількість осіб, які мають намір надавати своїм клієнтам послуги з обліку цінних паперів та реєстрації переходу права власності на цінні папери, у тому числі в інших державах на підставі відповідних договорів з іноземними фінансовими установами.

3) Розмір коштів і час, що витрачатимуться суб’єктами господарювання та/або фізичними особами, пов’язаними з виконанням вимог регуляторного акта: розмір коштів та часу, які витратять суб’єкти господарювання на виконання вимог даного регуляторного акта, збільшаться у зв’язку з приведенням програмного забезпечення для звітування Центральним депозитарієм цінних паперів та депозитарними установами до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

4) Кількість скарг та пропозицій –зауваження та скарги не надходили;

5) Рівень поінформованості суб’єктів господарювання та/або фізичних осіб з основних положень акта – середній.

**Т.в.о. директора департаменту**

**методології регулювання**

**професійних учасників**

**ринку цінних паперів** **І.Козловська**