

Заохочення та нагородження відомчими відзнаками Комісії

Одним з найпотужніших та найефективніших засобів стимулювання персоналу до творчої та активної праці є заохочення. Заохочення є закономірним результатом позитивної оцінки дій працівника та результатів його праці та реалізується шляхом публічного визнання заслуг працівника. Тож, маючи на меті відзначення конкретних особистих досягнень у виконанні завдань, пов'язаних з формуванням та забезпеченням реалізації єдиної державної політики щодо розвитку та функціонування ринку цінних паперів в Україні, Комісією проводилася робота щодо нагородження найкращих фахівців регулятора. Так, у 2011 році 20 осіб нагороджено відомчою відзнакою Комісії «Знак пошани», 46 осіб – Почесною грамотою. Також Головою Комісії оголошено 127 подяк.

ДІЯЛЬНІСТЬ ТЕРИТОРІАЛЬНИХ ОРГАНІВ КОМІСІЇ

Комісія здійснює свої повноваження через центральний апарат та її 26 територіальних органів. Пріоритетними напрямками роботи територіальних органів Комісії традиційно є забезпечення стабільності та прозорості на ринку цінних паперів, здійснення державного регулювання та контролю за діяльністю учасників ринку, сприяння розвитку фондового ринку. В межах своїх повноважень територіальні органи Комісії здійснюють в регіонах державне регулювання та контроль за випуском цінних паперів, додержанням вимог законодавства в цій сфері, забезпечують контроль за діяльністю емітентів цінних паперів, професійних учасників ринку цінних паперів, інститутів спільного інвестування та інші завдання. В 2011 році, як і раніше, робота територіальних органів була спрямована на підвищення рівня корпоративної культури, усвідомлення необхідності прозорого розкриття своєчасної, достовірної та вичерпної інформації перед власниками цінних паперів і потенційними інвесторами для здійснення ними об'єктивної оцінки фінансово-економічного стану емітента.

Більшість керівників територіальних органів Комісії стали ініціаторами створення при державних адміністраціях та безпосередніми учасниками аналітичних і робочих груп, консультативних рад з питань розвитку фондового ринку та корпоративного управління. Адже співпраця територіальних органів Комісії з обласними державними, місцевими державними органами дозволяє проводити спільну регіональну політику, розвивати інвестиційні процеси, захищати права інвесторів.

ДІЯЛЬНІСТЬ КОНСУЛЬТАТИВНО-ДОРАДЧИХ ОРГАНІВ РЕГУЛЯТОРА

Основною метою **Консультаційно-експертної ради (КЕР)** є сприяння формуванню наукових та методологічних засад функціонування фондового ринку України. Серед основних завдань КЕР – розроблення пропозицій щодо політики на фондовому ринку, проведення аналізу стану, проблем та тенденцій розвитку ринку, прогнозування та планування процесів у цій сфері, опрацювання проектів державних програм, заходів та актів законодавства щодо функціонування та розвитку фондового ринку в Україні та проведення експертизи проектів нормативних актів, які розробляються Комісією.

У складі КЕР працюють секції правового забезпечення розвитку фондового ринку, розвитку інфраструктури фондового ринку, розвитку корпоративного управління, а також інституціональних інвесторів.

Консультаційно-дорадчі органи регулятора – це:

- Консультаційно-експертна рада;
- Стратегічна група;
- Консультаційна рада з бухгалтерського обліку та аудиту на ринку цінних паперів;
- Експертна рада з питань корпоративного управління.

В 2011 році КЕР сприяла Комісії в розробці проектів Законів України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо підвищення вимог до емітентів цінних паперів» та «Про валютне регулювання та валютний контроль в Україні», проектів Порядку здійснення емісії та реєстрації випуску акцій акціонерних товариств, які створюються шляхом злиття, поділу, виділу чи перетворення або до яких здійснюється приєднання та Порядку здійснення консолідації та дроблення акцій акціонерного товариства. Окрім того, КЕР опрацював Порядок формування та використання спеціального фонду для виплати дивідендів за привілейованими акціями проект Положення про здійснення діяльності торговця цінними паперами при укладанні договорів з використанням грошових коштів та/або цінних паперів, наданих торговцем у позику клієнту, проект Положення про здійснення діяльності торговця цінними паперами при маржинальній торгівлі, а також проект Змін до Положення про функціонування фондових бірж (питання вдосконалення механізмів лістингу, попередження цінової нестабільності, протидії маніпулюванню, перспективні питання консолідації системи бірж України тощо).

Головною метою діяльності **Стратегічної групи (СГ)** є наближення національного фондового ринку до найкращих міжнародних стандартів. До її складу увійшли керівники саморегульованих організацій, ряду фондових бірж, депозитаріїв, а також представники провідних професійних учасників і банків. Основні завдання Стратегічної групи – це розроблення та внесення на розгляд Комісії пропозицій щодо концептуальних засад державної політики на фондовому ринку України і вдосконалення засад функціонування фондового ринку України.

У 2011 році СГ присвятила свої засідання стратегічним проблемам оподаткування на фондовому ринку в контексті стратегії розвитку фондового ринку України, проблематиці стратегії розвитку спільного інвестування на фондовому ринку та внесення змін до проекту Закону України «Про внесення змін до Закону України про інститути спільного інвестування», стратегічним питанням оптимізації звітності професійних учасників фондового ринку, в тому числі зменшення її обсягів та уникнення дублювання інформації, стратегії розвитку СРО на фондовому ринку України та регуляції їх діяльності, а також напрямам підготовки фондового ринку України до запровадження другого рівня пенсійної реформи.

З метою підвищення вимог до професійної діяльності та якості надання послуг, що надаються на фондовому ринку в частині підвищення рівня підготовки нормативно-правових актів Комісії з питань бухгалтерського обліку, аудиту, оподаткування, внутрішнього контролю в системі корпоративних відносин, а також для забезпечення впровадження міжнародних стандартів фінансової звітності в Україні постійно діючим дорадчим органом при Комісії є **Консультаційна рада з бухгалтерського обліку та аудиту на ринку цінних паперів**. У своїй роботі цей орган керується такими завданнями, як сприяння підготовці пропозицій щодо запровадження міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) на фондовому ринку та здійснення моніторингу стану запровадження МСФЗ та міжнародних стандартів аудиту (МСА), розробка пропозицій щодо наукового, навчально-методичного та організаційного забезпечення процесу реформування бухгалтерського обліку та аудиту, участь у розробці проектів нормативно-правових актів, які забезпечують розвиток і функціонування фінансової звітності відповідно до міжнародних стандартів та ін.

У 2011 році Консультаційною радою було проведено три засідання, на яких, серед іншого розглядалися питання встановлення вимог до аудиторських висновків, що подаються до Комісії при отриманні ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів, навчальних програм бухгалтерів та фахівців з внутрішнього аудиту (контролю) професійних учас-

ників фондового ринку, запровадження МСФЗ на ринку цінних паперів та розробка відповідних нормативно-правових актів та розпорядчих документів.

Діяльність Експертної ради з питань корпоративного управління покликана сприяти реалізації єдиної державної політики у сфері корпоративного управління в акціонерних товариствах. Серед її ключових функцій – запровадження найкращих стандартів корпоративного управління в акціонерних товариствах, координація діяльності органів державної влади, фахівців фондового ринку, науковців у сфері корпоративного управління та створення передумов для залучення інвестицій у корпоративний сектор економіки.

Експертна рада в 2011 році організувала два засідання, на яких, серед іншого розглядалися питання підготовки роз'яснень стосовно застосування норм Закону України «Про акціонерні товариства» щодо повноважень органів акціонерного товариства, щодо застосування абзацу другої частини першої статті 24 Закону України «Про акціонерні товариства» в частині проходження публічним акціонерним товариством процедури включення акцій до біржового списку хоча б однієї фондової біржі», а також проекти роз'яснень «Про порядок застосування норм Закону України «Про акціонерні товариства» щодо права голосу на загальних зборах акціонерів» й «Про порядок застосування норм Закону України «Про акціонерні товариства» щодо прийняття рішень загальними зборами акціонерів, які проводяться шляхом заочного голосування (опитування)».