

- організація внутрішнього контролю, зокрема, планування та виконання паспортів бюджетних програм та завдань, визначених річними планами Комісії; здійснення інформаційного та комунікаційного обміну в Комісії; організація діловодства тощо;
- виконання вимог, пропозицій, рекомендацій, наданих за результатами попередніх контрольних заходів зовнішніх контролюючих органів з питань, що досліджувалися аудитором.

Окрім того, в територіальних органах Комісії фінансові аудити та аудити відповідності охоплювали питання оцінки їх діяльності упродовж 2012 року щодо законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, збереження активів.

Для удосконалення системи внутрішнього аудиту щорічно Головою Комісії затверджується Програма забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту.

МІЖНАРОДНА СПІВПРАЦЯ ТА ЄВРОІНТЕГРАЦІЯ

У напрямку міжнародної діяльності пріоритетним для Комісії є розвиток співробітництва з країнами Європейського Союзу, Співдружності Незалежних Держав, Близького Сходу та Африки. Протягом 2013 року здійснювались заходи щодо забезпечення участі України в Міжнародній організації Комісії з цінних паперів (IOSCO), Ради керівників державних органів з регулювання ринків цінних паперів держав-учасниць СНД, розвитку договірно-правової бази у рамках загальнодержавної політики у сфері зовнішніх відносин тощо.

Європейська інтеграція

У 2013 році Комісія брала участь у заходах, спрямованих на подальшу імплементацію євроінтеграційних процесів в Україні, виконання Загальнодержавної програми адаптації українського законодавства до законодавства ЄС (Європейського Союзу), опрацювання Програми з імплементації Угоди про асоціацію між Україною та Європейським Союзом. Зокрема, представники Комісії входять до складу Українських частин Підкомітетів № 1 «Торгівля та інвестиції», № 2 «Економічні та соціальні питання, фінанси та статистика» та № 3 «Політика в сфері підприємств, конкуренція, співробітництво в регуляторній сфері» Комітету з питань співробітництва між Україною та ЄС. Так, фахівці Комісії взяли участь у Восьмому засіданні Підкомітету № 3 «Політика в сфері підприємств, конкуренція, співробітництво в регуляторній сфері», яке відбулось в м. Брюссель, Королівство Бельгія.

Співпраця з іноземними регуляторами

Упродовж 2013 року Комісія, як і раніше, опікувалася захистом прав інвесторів та вела боротьбу з правопорушеннями на фондовому ринку, більшість з яких набули інтернаціонального характеру. Для виконання цієї місії Комісія укладала Меморандуми про взаєморозуміння з іноземними регуляторами фондових ринків.

Зокрема, відповідні документи були підписані з Управлінням з фінансового нагляду Єгипту; Міністерством фінансів Республіки Беларусь; Комісією з цінних паперів Йорданії; Комісією з регулювання цінних паперів КНР; Державним комітетом з цінних паперів Азербайджанської Республіки.

Також здійснювалась робота з підготовки текстів Меморандумів з Управлінням з нагляду за фінансовими послугами Хорватії, Радою ринків капіталу Туреччини, Управлінням з цінних паперів та товарів ОАЕ, Національним банком Республіки Казахстан, Управлінням з цінних паперів Ізраїлю, Комісією з цінних паперів та бірж Пакистану, Меморандум з Управлінням з фінансових послуг Мальти, Управлінням з ринків капіталу Лівану.

Крім того, у 2013 році Комісія отримала та надала відповіді на запити Комісії з цінних паперів та бірж Кіпру, Управління з фінансового нагляду Польщі, Управління з фінансових послуг Мальти, Центрального банку Республіки Вірменія, Комісії з цінних паперів Йорданії, Комісії з цінних паперів Монголії, Компетентних органів Чеської Республіки, Національної комісії з фінансового ринку Республіки Молдова, Уповноваженого державного органу з регулювання ринку цінних паперів Республіки Узбекистан, Американської торгівельної палати. До того ж, Комісією були здійснені запити на отримання інформації від регуляторів Німеччини, Польщі, Італії, Естонії та Чехії.

Діяльність в рамках Міжнародної організації комісій з цінних паперів (IOSCO)

Комісія є постійним членом та єдиним представником від України в International Organization of Securities Commissions (IOSCO).

Представники Комісії у 2013 році взяли участь у 38-ій Щорічній конференції IOSCO, яка проводилася у м. Люксембург, Велике Герцогство Люксембург. Під час конференції Комісія звітувала перед IOSCO про підсумки роботи з питань приєднання до Багатостороннього Меморандуму про взаєморозуміння щодо консультивання та співробітництва і обміну інформацією IOSCO. Окрім цього, Комісією було підготовлено інформацію про проведення самооцінки на відповідність Принципам IOSCO.

В рамках самооцінки Комісією проаналізовано блоки Принципів, які стосувались регулятора ринку цінних паперів, саморегулювання, правозастосування, співробітництва, діяльності емітентів, діяльності аудиторів, кредитних рейтингових агентств та інших надавачів інформаційних послуг, схем колективного інвестування, діяльності ринкових посередників, вторинного ринку.

Невід'ємною частиною самооцінки є можливість забезпечувати міжнародну співпрацю для запобігання правопорушень на ринку цінних паперів, які на сьогодні набули глобального характеру. Саме така міжнародна співпраця досягається завдяки приєднанню регуляторів світу до Багатостороннього Меморандуму про взаєморозуміння щодо консультивання та співробітництва і обміну інформацією IOSCO. Так, у 2013 році Комісія подала заявку на приєднання до цього документу. Цей напрям роботи залишається пріоритетним для НКЦПФР, адже такий Меморандум є ключем до подальшої взаємодії з іншими регуляторами на більш глибокому рівні.

Діяльність в рамках Ради керівників державних органів з регулювання ринку цінних паперів держав-учасниць Співдружності Незалежних Держав

У 2013 році в м. Кишинів, Республіка Молдова, відбулись XVI та XVII засідання Ради керівників державних органів з регулювання ринків цінних паперів держав-учасниць СНД, Рада СНД, в яких взяли участь представники регуляторів ринку цінних паперів Азербайджану, Вірменії, Білорусі, Киргизії, Молдови, Таджикистану та України.

На засіданнях було розглянуто та погоджено три проекти порівняльних аналізів законодавства держав-учасниць СНД, що регулюють розміщення цінних паперів їх емітентів на території інших країн СНД, розробником виступила Державна служба з регулювання та нагляду за фінансовим ринком при Уряді Киргизької Республіки; державні цінні папери та їх обіг на вторинному ринку та Кодекс корпоративного управління і методи його впровадження, розробником виступила Національна комісія з фінансового ринку Республіки Молдова.

НКЦПФР представила проект порівняльного аналізу законодавства держав-учасниць СНД, який регулює питання підвищення їхньої фінансової грамотності. Кожна з країн під час опитування поділилася своїм досвідом щодо проведених заходів, спрямованих на підвищення фінансової грамотності населення. Цей досвід є цікавим та унікальним, вимагає детального розгляду і вивчення в майбутньому. У зв'язку з цим, Комісії доручено розробити Рекомендації за результатом проведеного аналізу та винести їх для розгляду на черговому засіданні Ради СНД.

Також важливим питанням, яке висвітлювалось українською стороною, була актуалізація Рекомендацій з гармонізації законодавства держав-учасниць СНД, що регулює бухгалтерський облік, аудит та підготовку спеціалістів у цій сфері. Так, члени Ради СНД висунули пропозиції щодо розробки нового переліку питань з урахуванням вимог Європейського Союзу та проведення додаткового аналізу з метою актуалізації зазначених Рекомендацій.

МІЖНАРОДНА ТЕХНІЧНА ДОПОМОГА

У 2013 році НКЦПФР здійснювала заходи із залучення міжнародної технічної допомоги в рамках наступних проектів:

ТАІЕХ

Експертні місії за темами:

«Публічні компанії»;

«Функціонування депонованих цінних паперів. Ведення розрахунків та ліквідності системи безпеки ведення розрахунків. Операція розрахунку».

Семінар за темою:

«Фонди та Директиви UCITS».

Навчальний візит з макропруденційного нагляду за фінансовими інститутами та моніторингу системних ризиків до м. Рим, Італія.

«Розвиток фінансового сектору» (FINREP II), USAID

У 2013 році підписано Протокол про співпрацю між Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку та Програмою USAID з технічної допомоги «Розвиток фінансового сектору», Проект FINREP II.

В рамках дії Проекту FINREP проведено такі заходи:

- науково-практична конференція «Розробка похідних інструментів для ринків сільськогосподарської продукції України»;
- регіональні практичні семінари «Звітність за МСФЗ: нормативні вимоги та практичні аспекти»;
- програма «Ефективний нагляд та розвитку ринку капіталу, який відбувся м. Єреван, Республіка Вірменія.

«Центр комерційного права», USAID

У 2013 році робота Комісії з ЦКП (Центром комерційного права) була проведена у напрямку вдосконалення національного законодавства щодо виконавчих органів юридичних осіб, запобіганню рейдерству та інших питань, пов'язаних з вдосконаленням корпоративного управління в Україні.

Так, Комісія взяла участь у дводенному семінарі на тему «Аналіз регуляторного впливу як інструмент державної регуляторної політики», організованому відповідно до Меморандуму про співпрацю між ЦКП та Державною службою України з питань регуляторної політики та розвитку підприємництва, а також в семінарі з питань корпоративного права за програмою підвищення кваліфікації суддів господарських судів.

Участь у міжнародних заходах

Протягом 2013 року представники Комісії відвідали такі заходи:

- міжнародна конференція «Регулювання ринку капіталу в новому столітті: переосмислення ролі регуляторів та ринкових інститутів», Азербайджанська Республіка;
- щорічна конференція IOSCO-2013, Велике Герцогство Люксембург;
- XVI та XVII засідання Ради керівників державних органів з регулювання ринків цінних паперів держав-учасниць СНД, Республіка Молдова;
- регіональний захід «Фінансова звітність та аудит на перехресті – поточний стан і нові горизонти в Європі», Республіка Австрія;
- робочі зустрічі з представниками Європейської Делегації в Україні;
- робочі зустрічі з представниками Світового банку.

ВЗАЄМОДІЯ КОМІСІЇ ІЗ ЗАСОБАМИ МАСОВОЇ ІНФОРМАЦІЇ ТА ГРОМАДСЬКІСТЮ

Серед основних завдань Комісії у напрямі комунікацій та зв'язків з громадськістю – підвищення прозорості та відкритості регулятора та його діяльності для ЗМІ та громадськості. Регулятор докладає багато зусиль до інформування усіх необхідних цільових груп про діяльність Комісії, сприяючи, при цьому, розширенню присутності Комісії в діловому інформаційному полі України.

У 2013 році відбувалося оперативне інформування щодо рішень регулятора, висвітлення та супроводження подій та активностей, які проходили під патронатом регулятора тощо. Свою роботу Комісія будувала відповідно до Стратегії розвитку комунікацій в НКЦПФР та керувалась засадами оперативності, відкритості та прозорості. Можна констатувати збільшення інформаційної активності регулятора у ЗМІ, що у свою чергу пов'язано з низкою важливих реформ, проведених Комісією у 2013 році. В той же час, активно здійснювалась робота над налагодженням внутрішніх комунікацій у Комісії.

Якщо розглядати більш детально стратегічні завдання, вирішені у 2013 році в рамках взаємодії регулятора з медіа та громадськістю, то відбувалося регулярне інформування про діяльність НКЦПФР та взаємодія з провідними ЗМІ, проводилися прес-заходи, присвячені роботі Комісії, відбувався пошук нових форматів комунікації зі ЗМІ, в тому числі керівництво Комісії активно виступало з власними колонками у провідних медіа.

Важливо відзначити започаткування конкурсу «Кращий журналіст фондового ринку», який продемонстрував високу зацікавленість у такому заході як з боку медіа, так і професійних учасників ринку. Традиційно під патронатом регулятора пройшли значущі події на фондовому ринку – «Біржова універсіада» та II Всеукраїнський форум корпоративних секретарів.