

КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

ДОПЪЛНЕНИЕ

Към ПРАКТИКА, приета и допълнена с Протоколи № № 19/12.05.2004 г. и 51 / 17.10.2006 г.

На основание чл. 9, ал. 1 от Закона за Комисията за финансов надзор се извършва следното допълнение:

Не е допустимо едно лице да бъде едновременно служител / ръководител от отдела за вътрешен контрол в повече от един инвестиционен посредник.

Мотивите за цитираното допълнение са следните:

1. Естеството на работата на лице от отдел за вътрешен контрол, в това число ръководителя на отдела за вътрешен контрол, съгласно от чл. 5, ал. 2, чл. 7, ал. 1, чл. 12, ал. 3 и 5, чл. 13, ал. 2 и 3, чл. 14, ал. 3, чл. 18, ал. 4, чл. 21, ал. 4, чл. 27, ал. 1, чл. 40, ал. 4, чл. 52, ал. 2, чл. 53, ал. 1, т. 2, чл. 54, ал. 4, чл. 54 а, ал. 1 и ал. 2, чл. 54б, ал. 1, 2 и 5, чл. 54в, ал. 1 и 2, и др. от Наредба № 1 за изискванията към дейността на инвестиционните посредници, изисква пълен достъп до информацията касаеща дейността на инвестиционния посредник и неговите клиенти.

2. Поради наличието на пълен достъп до информация касаеща дейността на инвестиционния посредник и неговите клиенти, едновременното заемане на длъжността служител / ръководител на отдел вътрешен контрол в повече от един инвестиционен посредник, води до невъзможност за своевременно, обективно и безпристрастно осъществяване на функциите – служител / ръководител на отдел вътрешен контрол.

Характерът на функциите на служител / ръководител на отдел за вътрешен контрол изисква осъществяване на цялостен контрол върху дейността на съответното дружество, като при съвместяването от едно физическо лице на функции на служител / ръководител на отдела за вътрешен контрол в повече от един инвестиционен посредник поражда възможен конфликт на интереси и поставя под съмнение полагането на дължимата грижа от страна на инвестиционния посредник, във връзка с интересите на клиентите му.

3. Съгласно чл. 71, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, при осъществяване на дейността си инвестиционният посредник е длъжен да пази търговските тайни на своите клиенти, както и техния търговски престиж. Съгласно ал. 2 на същия член, неговите служители *„не могат да разгласяват, освен ако не са оправомощени за това, и да ползват за облагодетелстване на себе си или на други лица факти и обстоятелства, засягащи наличностите и операциите по сметките за ценни книжа и за пари на клиенти на инвестиционния посредник, както и всички други факти и обстоятелства, представляващи търговска тайна, които са узнали при изпълнение на служебните и професионалните си задължения”*.

При наличие на конфликт на интереси съобразно гореизложеното възниква възможност за нарушаване на посоченото изискване, ако едно и също лице упражнява дейност като служител / ръководител на отделите за вътрешен контрол в повече от един инвестиционен посредник.

От изложеното до тук следва, че е недопустимо съвместяването от едно лице на функциите на служител / ръководител в отдел вътрешен контрол в повече от един инвестиционен посредник, което налага и промяна в приетата от Комисията за финансов надзор (КФН) практика във връзка с възможността за съвместяването на функции от едно лице.

Допълнението на Практиката е прието с решение по Протокол № 55 / 15.11.2006 г. от заседание на КФН.