

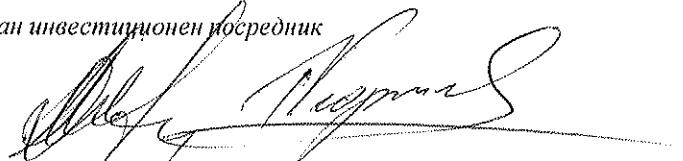
ПРАВИЛА
относно СИСТЕМАТА за ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ и СЪОТВЕТСТВИЕ С НОРМАТИВНИТЕ
ИЗИСКВАНИЯ на
ИП "КЕПИТЪЛ МАРКЕТС" АД

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Правилата за системите за вътрешен контрол, наричани по-долу ("Правилата") са приети на основание чл. 80, ал. 1 от Наредба № 38 от 25.07.2007г. за изискванията към дейността на инвестиционните посредници (Наредба № 38), и чл. 65, ал. 4, във вр. с ал. 1, т. 3 и чл. 67 от Закона за пазарите за финансови инструменти (ЗПФИ), респ. чл. 22 Делегиран Регламент (ЕС) 2017/565 на Комисията от 25 април 2016 година за допълване на Директива 2014/65/ЕС на Европейския парламент и на Съвета по отношение на организационните изисквания и условията за извършване на дейност от инвестиционните посредници и за даването на определения за целите на посочената директива /Регламент (ЕС) № 2017/565/.
2. Те са изчерпателни и пропорционални на естеството, мащаба и сложността на рисковете, присъщи за бизнес модела и дейностите на „Кепитъл Маркетс“ АД /наричан по-долу ИП/, както и с вида на осъществяваните услуги и дейност.
3. Съгласно настоящите правила ИП разполага с отдел за проверка на съответствието, който функционира независимо. Настоящите правила определят принципите на функциониране на отдела, неговите цели и функции по съответствието с нормативните изисквания.
4. Използваните в тези правила думи и изрази с правно-техническо значение имат значението, което им придава ЗПФИ, актовете по прилагането му, Регламент (ЕС) 2017/565 или съответните други нормативни актове, както и вътрешните актове на ИП.

II. ЦЕЛ, ОРГАНИЗАЦИЯ И ОТГОВОРНОСТИ В СИСТЕМАТА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

1. Правилата имат за цел да установят такава система за вътрешен контрол в дружеството, която да:
 - 1.1. регламентира адекватни политики и процедури, които да установяват всеки риск от неспазване от страна на ИП на задълженията му по силата на ЗПФИ, Регламент (ЕС) № 2017/565, Директива 2014/65/ЕС и другите относими към дейността на дружеството актове и свързаните с това рискове - неосигуряване на защита на интересите на клиентите на ИП, риск от вероятността да се понесат загуби в резултат на неподходящи или неправилни вътрешни процедури, грешки на длъжностни лица при инвестиционния посредник
 - 1.2. установи адекватни мерки и процедури, за да сведат до минимум този риск, както и да позволят на компетентните органи да упражняват ефективно правомощията си.
 - 1.2. да позволява съгласно чл. 65, ал. 4 от ЗПФИ по всяко време проверка за съответствието на дейността на ИП с изискванията на ЗПФИ и актовете по прилагането му, с изискванията на Регламент (ЕС) 2017/565, Регламент (ЕС) № 600/2014, на Регламент (ЕС) № 596/2014, на Регламент (ЕС) № 575/2013 и на актовете по прилагането им, както и с правилата, приети от инвестиционния посредник в съответствие с посочените нормативни актове.
 - 1.3. да оптимизират дейността на ИП и спомогнат за постигането на високи резултати.
2. В съответствие с т. 1 системата за вътрешен контрол на ИП предвижда наличие на специализиран орган за проверка на съответствието – отдел за проверка на съответствието, който има отговорността да осъществява:
 - 2.1. постоянно наблюдение и редовно оценяване на адекватността и ефективността на мерките и процедурите, предвидени в правилата за вътрешната организация на ИП и всички други приети от дружеството правила, процедури, мерки, механизми, политики, , включително на Правилата за управление на риска, както и на предприетите мерки за отстраняване на всички недостатъци при спазване на задълженията на ИП с изискванията на ЗПФИ и актовете по прилагането му, и съответния приложим европейски Регламент или Директива, вкл. и избягване и преодоляване на рисковете, описани в Правилата за управление на риска чрез прилагане на мерки и процедури за установяване на всеки риск от неизпълнение на задълженията на ИП.
 - 2.2. консултиране и оказване на съдействие на съответните лица в ИП, отговорни за





изпълнението на инвестиционните услуги и дейности, вкл. като подпомага активно Съветът на директорите (СД) и предоставя експертен опит и съвети на служителите от оперативните нива за осигуряване спазването на пруденциалните изисквания

2.3. докладване пред СД за прилагането и ефективността на цялостните механизми за контрол

2.4. наблюдение на функционирането на системата за разглеждане на жалби

2.5. спазване на организацията, принципите на действие на отдела и изпълнение на функциите и правомощията, възложени му с настоящите правила в изпълнение на отговорностите му по т. 2.1-2.4.

3. Организация на отдела; изисквания и/или забрани към служителите от отдела

Отделът за проверка на съответствието се състои от ръководител и служители.

3.1 Ръководителят и служителите в отдела не могат да бъдат членове на съвета на директорите, или друго лице, на което е възложено оперативното управление на инвестиционния посредник както и брокер, инвестиционен консултант или всяко друго лице, което изпълнява контролирани от тях услуги и дейности, вкл. лица, за които нормативен акт или регламент поставя такова ограничение

3.2. Служителите от отдела за проверка на съответствието трябва да отговарят на изискванията, установени в правилата за вътрешна организация и по чл. 3, т. 1 - 6 от Наредба № 7 от 2003 г. за изискванията, на които трябва да отговарят физическите лица, които по договор непосредствено извършват сделки с ценни книжа и инвестиционни консултации относно ценни книжа, както и реда за придобиване и отнемане на правото да упражняват такава дейност и да притежават необходимия за изпълнение на възложените им функции умения, знания и опит и да имат завършено средно или висше образование.

3.3. Служителите от отдела за проверка на съответствието са лица, които работят по трудов договор с инвестиционния посредник.

3.4. Ръководителят на отдела за проверка на съответствието се избира, отчита и се освобождава от Съвета на директорите. Той трябва да:

- отговаря на изискванията по чл. 3, т. 1, 2, 4 - 6 от Наредба № 7 от 2003 г. за изискванията, на които трябва да отговарят физическите лица, които по договор непосредствено извършват сделки с ценни книжа и инвестиционни консултации относно ценни книжа, както и реда за придобиване и отнемане на правото да упражняват такава дейност,

- да има висше образование и

- не по-малко от 3 години опит в областта на капиталовите пазари.

III. ПРИНЦИПИ НА ДЕЙСТВИЕ НА ОТДЕЛА И ВЗАИМООТНОШЕНИЯ НА ОТДЕЛА С ДРУГИТЕ ЛИЦА, КОИТО РАБОТЯТ ПО ДОГОВОР ЗА ИНВЕСТИЦИОННИЯ ПОСРЕДНИК

1. Отделът за проверка на съответствието на инвестиционния посредник е самостоятелно звено в организацията на дружеството, съгласно правилата за вътрешната организация на инвестиционния посредник, което функционира независимо и самостоятелно. Служителите, изпълняващи контролни функции от този отдел, са независими от функциите в инвестиционния посредник, върху които упражняват контрол и разполагат с необходимите правомощия.

2. Служителите от отдела имат право на пълен достъп до цялата им необходима информация за осъществяване на техните функции, цели и задачи и до всички документи, свързани с осъществяването на контрол, съгласно раздел първи.

3. Никой служител или лице, което работи по договор за посредника, включително членовете на съвета на директорите няма право да пречи или осуетява работата на лице от отдела за проверка на съответствието.

4. Начинът на определяне на възнаграждението и на всички допълнителни плащания на лицата от отдела за проверка на съответствието не създава предпоставки за необективното изпълнение на функциите на тези лица и не поражда възможност за това. В изпълнение на предходното изречение служителите в отдела получават възнаграждения, съобразени със степента на постигане на целите, свързани с техните функции, независимо от резултатите, постигнати от структурните звена (отдели), които контролират.

5. Служителите от отдела за проверка на съответствието имат право на пълен достъп до цялата необходима информация и до всички документи, свързани с осъществяването на контрол по настоящите правила.

6. Членовете на съвета на директорите на инвестиционния посредник и всички други лица, които работят по договор за инвестиционния посредник, са длъжни да съдействат на служителите от отдела

за проверка на съответствието при осъществяване на техните функции.

7. Всички служители и лица, работещи по договор за инвестиционния посредник, включително членовете

на съвета на директорите са длъжни да дават поискани им от служител на отдела обяснения, или разяснения по документи, информация или конкретен случай, както и да изпълняват стриктно получените от отдела съвети или наредени от отдела мерки за преустановяването на извършени нарушения, за предотвратяване и отстраняване на вредните последици от нарушенията и за предотвратяване на бъдещи нарушения.

8. Служител от отдела за проверка на съответствието присъства на адреса на управление на инвестиционния посредник и във всеки клон или офис, в който се сключват договорите с клиенти по чл. 82, ал. 1 ЗПФИ и се приемат нареждания на клиенти. Изискването на изречение първо може да не се прилага от инвестиционни посредници за клонове или офиси, спрямо които то не би било подходящо с оглед вида и обхвата на извършваните в тези клонове или офиси инвестиционни услуги и дейности и начина на извършването им. Инвестиционният посредник трябва по всяко време да може да докаже пред заместник- председателя на КФН наличието на обстоятелствата, които не налагат спазването на изречение първо и че неспазването му не води до нарушаване на принципите, установени в глава осма на Наредба №38.

9. Осъществяването на вътрешния контрол на ИП се подчинява на принципите за икономичност; ефективност и разумна достатъчност на контрола - в съответствие с естеството, мащаба и комплексността на дейността на инвестиционния посредник, както и с вида и обхвата на извършваните инвестиционни услуги и дейности.

IV. ФУНКЦИИ И ПРАВОМОЩИЯ НА ОТДЕЛА ЗА ПРОВЕРКА НА СЪОТВЕТСТВИЕТО

Функциите и правомощията на отдела в изпълнение на отговорностите му по раздел II, т. 2.1-2.4, включват:

1. С оглед изпълнение на функциите си за постоянно наблюдение и редовно оценяване на адекватността и ефективността на всички правила, механизми, мерки и процедури с нормативните изисквания, Отделът за проверка на съответствието прилага следните политики и процедури за установяване на всеки риск от неизпълнение на задълженията на инвестиционния посредник по ЗПФИ и актовете по прилагането му, Регламент (ЕС) № 2017/565, съответно друг приложим регламент или директива и на свързаните с това рискове като осъществява едновременно превантивен, текущ и последващ контрол върху отделните дейности и услуги под формата на:

а/ заверки на документи и предварителни одобрения в изискваните от Наредба № 38 и вътрешните правила на ИП случаи;

б/ периодични, тематични и инцидентни проучвания в отделите и териториалните единици на ИП, включително по сигнали на клиенти, служители на ИП и други лица;

в/ разговори с клиенти на ИП относно как са третирани от служители на ИП.

г/ извършване на проверки, а именно:

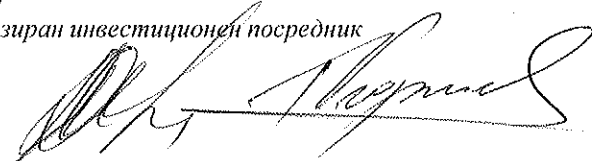
Периодични, съгласно Наредба № 38, които обхващат цялата дейност, свързана с клиенти, вкл. дейността като регистрационен агент:

в края на всеки месец - проверка на сключените договори, документите, представени и съставени във връзка с тях, приетите нареждания, документите, представени и съставени във връзка с тях,

представените на клиенти потвърждения по чл. 45 Наредба № 38 и извършените плащания, както и на сделките, които членовете на управителните и контролните му органи и лицата, работещи по договор за инвестиционния посредник, са сключили за своя сметка през инвестиционния посредник, съответно на предоставената информация по чл. 17, ал. 2, т. 2 Наредба № 38, през този месец, за съответствие с изискванията на ЗПФИ и актовете по прилагането му;

в края на всеки месец - проверка на операциите по всеки управляван от инвестиционния посредник портфейл и представените на клиентите отчети, през съответния месец, за съответствие с изискванията на ЗПФИ и актовете по прилагането му, Регламент (ЕС) № 2017/565, съответно друг приложим регламент или директива;

други проверки за съответствие на дейността на инвестиционния посредник с изискванията на ЗПФИ и актовете по прилагането му, Регламент (ЕС) № 2017/565, съответно друг приложим регламент или директива осъществявани под формата на:



-тематични проверки - напр. за съхраняване на документи или воденето на отчетност; проверка дали е налице конфликтна ситуация, проверка на личните сделки за спазването на правилата за личните сделки и т.н..

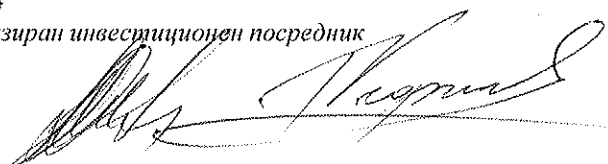
-по сигнал (на клиент /жалба/, на служител на ИП или друго лице);

При осъществяване на проверките, независимо от техния характер, се съставя протокол от съответния служител на отдела, осъществил проверката, в който се посочват конкретните договори и нареждания - предмет на проверка, както и констатираните несъответствия и дадените съвети на лицата, отговорни за извършването от инвестиционния посредник услуги и дейности. В случаите по предходното изречение отделът проверява предприетите в съответствие с констатациите и съветите действия и приложените мерки.

В срок от 3 работни дни протоколът по предходното изречение се предоставя на ръководителя на отдела за запознаване с констатациите по него и за утвърждаване. След като същия се запознае с протокола, той може да разпореди извършване на допълнителни действия.

2. Отделът за проверка по съответствието предприема и следните мерки и процедури за минимизиране на рисковете по т. 1 и в изпълнение на функциите си за постоянно наблюдение и редовно оценяване на адекватността и ефективността на всички правила, механизми, мерки и процедури в ИП:

- Следи за изграждането и спазването на системата за вътрешната организация на дружеството;
- Следи за изпълнението на политиката за изпълнение на клиентските нареждания и предаването/подаването на нареждания;
- Следи определянето на клиентите на ИП да става в съответствие с политиката за определяне на клиентите като професионални, непрофесионални и приемлива насрещна страна
- Извършва проверки при съмнения за извършено нарушение от служител (служители), включително като проследява хронологията на сделките, цената, на която са сключени определени сделки, вероятността това да е извършено въз основа на вътрешна информация или друго противоречие със Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти (ЗПЗФИ);
- Извършва проверки и при съмнения за извършено нарушение на процедурите и правилата при осъществяването на лични сделки от страна на лица работещи по договор за посредника и на лица с които те има семейна връзка или на свързаните с тях лица, за които дружеството е уведомено или е установено по друг начин сключването им;
- Контролира личните сделки, с оглед спазване на правилата за личните сделки и разпоредбата на чл. 17 от Наредба № 38, включително дава одобрение или забрана за извършване на сделки в случаите по чл. 36, ал. 3 и чл. 42, ал. 3, т. 1 и 2 от Наредба № 38 и следи всяко лице, което сключва договор с ИП, включително финансовия анализатор (ако има такъв) в определените в правилата за лични сделки случаи да бъде запознато с тях по реда предвиден в същите;
- Заверява с полагане на дата и подпис разпечатките на въведените през деня данни, за които Наредба № 38 изисква това. Разпечатка, респективно заверка, може да не се прави, ако инвестиционният посредник в края на всеки работен ден съхранява данните на електронен (магнитен) носител, подписани с електронен подпис от лицето, въвело данните, при спазване на изискванията на чл. 74, ал. 6 от наредбата № 38.
- Следи за воденето на отчетност съгласно Наредба № 38 и вътрешните правила за водене на отчетност на посредника, включени в правилата за вътрешната организация;
- Осигурява решаването на възникналите конфликти на интереси съобразно установената политика за тяхното управление в правилата за вътрешната организация на ИП;
- Следи за изпълнението на задължението на ИП по чл. 48 от Наредба № 38;
- Следи за спазването на изискванията за образователно и квалификационно равнище, съотв. знания и опит на служителите за които нормативните актове и правилата за вътрешна организация на дружеството изискват определено ниво на образование и квалификация, съотв. знания и опит;
- Извършва проверки на документите, удостоверяващи получената от клиенти информация и информацията, предоставени на клиента, изисквана съгласно Наредба № 38;





- Заверява документи и договори, в случаите, когато това е предвидено в Наредба № 38;
- Контролира своевременното изпълнение на задължения към клиентите;
- Следи за своевременното предоставяне на отчети, потвърждения, информация и други уведомления на клиентите и тяхното съдържание и достоверност;
- Следи за своевременното вписване на данни в дневниците на инвестиционния посредник;
- Следи за правилното водене на досиетата на клиентите и съхраняването на всяка документация на инвестиционния посредник;
- Извършва проверките по т. 1, б. "г" от настоящия раздел и изисква устни и писмени обяснения от брокери и служители;
- Упражнява контрол върху изпълнението на задължения към държавни органи, с оглед разпоредбите на ЗПФИ и актовете по прилагането му;
- Следи за своевременното и пълно разкриване на информация, съгласно изискванията на ЗПФИ и актовете по прилагането му и Регламент (ЕС) № 2017/565;
- Контролира изпълнението на задълженията на инвестиционния посредник по Закона за мерките срещу изпирането на пари;
- Контролира спазването на разпределението на функциите от съответните отдели, определени с Правилника за вътрешната организация на дружеството;
- Следи и контролира дали се прилагат стриктно правилата, установени в глава седма, раздел V ЗПФИ за съхранение и ограничения при ползването на клиентските активи, както и на ограниченията по чл. 73 ЗПФИ и спазването на изискванията относно защитата на клиентските активи и за получаването на или предоставяне от ИП на 3ти лица на възнаграждения, такси, комисионни и други парични или непарични облаги по Наредба № 58 от 28.02.2018 г. за изискванията за защита на финансовите инструменти и паричните средства на клиенти, за управление на продукти и за предоставяне или получаване на възнаграждения, комисионни, други парични или непарични облаги /Наредба № 58/;
- Следи даването на сведения, засягащи наличностите и операциите по сметките за финансови инструменти и за пари на клиенти, както и други факти и обстоятелства, представляващи търговска тайна да става в съответствие с глава седма, раздел IV от ЗПФИ;
- Контролира дейността на ИП да се осъществява при точно спазване на получения лиценз относно предмета на дейност на инвестиционния посредник и за спазване на забраните и ограниченията, посочени в нормативен акт.
- Оказва съдействие на Комисията по финансов надзор при осъществяването от нея проверки на дейността на ИП, включително осигурява служител от отдела на разположение на длъжностните лица от комисията, извършващи проверката;
- Оказва съдействие на звеното за управление на риска в необходимите случаи, вкл. като съгласува в случай на необходимост със същия процедурите и мерките по раздел втори, т. 2.1. от настоящите правила с оглед адекватност и ефективност и на правилата за управление на риска на дружеството.
- Подготвя – до 15-о число на месеца, от който започва ново тримесечие уведомление до Комисията за финансов надзор за постъпилите през изтеклото тримесечие писмени жалби на клиенти (ако такива са налице), както и за резултатите от разглеждането на жалбата по предходните точки и го представя за подпис на изпълнителния директор;
- Следи за прилагането на политиката за възнагражденията, която подлежи на периодичен и независим вътрешен преглед най-малко веднъж годишно.

3. Функции по докладване

Във всеки отделен случай, когато при осъществяване на мерките и процедурите по т.1 и 2 отделът установи значителен риск за неспазване от страна на инвестиционния посредник на задълженията му по ЗПФИ и актовете по прилагането му, Регламент (ЕС) № 2017/565, или друг относим европейски регламент/директива това обстоятелство веднага се докладва директно на Съвета на директорите на дружеството съгласно чл. 22, пар. 3, б. в) от Регламент (ЕС) № 2017/565.

4. Функции по консултиране и оказване на съдействие на съответните лица в ИП, отговорни за изпълнението на инвестиционните услуги и дейности

4.1. обучения и оценки на служителите

- отделът организира, поне веднъж годишно, както и при необходимост обучение на служителите, които изпълняват функции, свързани с услугите и дейностите, които дружеството

извършва по ЗПФИ с цел да се повиши ефикасността при тяхното изпълнение. Обучението се доразвива постоянно съгласно изискванията на Наредба 38.

- отделът извършва оценка /периодично/ дали служителите, които изпълняват функции в областта на инвестиционните услуги и дейности, са достатъчно добре осведомени и дали правилно прилагат политиките и процедурите на инвестиционния посредник.

4.2. подпомага ежедневната дейност на служителите от оперативните звена, като предоставя експертен опит и съвети, свързани със спазване на нормативните изисквания и всички вътрешни правила на ИП.

4.3. подпомага активно СД за осигуряване спазването на пруденциалните изисквания.

5. Функции по наблюдение на функционирането на системата за разглеждане на жалби

Системата за разглеждане на жалби в ИП предвижда предвижда целия процес на управление на жалбите и тяхното разглеждане да става съобразно специално създадена отделна от настоящите правила политика и процедури, съгласно които и на основание чл. 26, пар. 3 от Регламент (ЕС) № 2017/565 функциите по управление на жалбите ще се изпълнява от отдела за проверка на съответствието като неговите отговорности във връзка с това са регламентирани в горепосочената отделна политика за управление и разглеждане на жалби от клиенти. По този начин отделът ще има възможност не само да наблюдава системата, но и директно да участва в нейното функциониране при което ще се оптимизира и функцията по анализ на данните от жалби и тяхното разглеждане, за да гарантира установяването и отстраняването на евентуални рискове или проблеми. При изпълнение на функциите си по наблюдение на системата на жалбите в ИП отделът счита жалбите за източник на важна информация в контекста на общите си отговорности за наблюдение.

6. Ръководителят на отдела предприема мерки и следва изброените по-долу процедури с оглед осъществяване на целите на системата за вътрешен контрол, изпълнявайки лично изрично определени в нормативните актове функции по наблюдение и оценяване на ефективността на правилата и системите в ИП, по докладване, по консултиране и оказване на съдействие на съответните лица в ИП и наблюдение на системата за жалби на ИП, а именно:

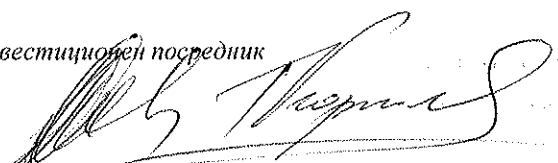
6.1 извършва индивидуално обучение на всеки новоназначен служител, който изпълнява функции, свързани с извършването от ИП инвестиционни услуги и дейности по ЗПФИ, на инвестиционния посредник, необходимо за изпълнение на задълженията на служителя при сключването на договор с посредника. Обучението се извършва и периодично, когато възникне необходимост от това или при промени в нормативни актове и вътрешни правила, в това число ново законодателство, стандарти или насоки, издадени от Европейския орган за ценни книжа и пазари (ЕОЦКП) и компетентните органи, при промени в бизнес модела на инвестиционния посредник. Ръководителят на отдела съставя документ, с който се удостоверява проведеното обучение, Ръководителят на отдела за проверка на съответствието изготвя доклад за всяко проведено обучение, който се представя на управителния орган на дружеството, а при поискване - и на заместник-председателя на КФН.

6.2. извършва инструктаж на служителите от отдела за проверка на съответствието при назначаването им, както и най-малко един път годишно и съставя документ - писмен протокол, с който удостоверява провеждането на инструктажа.

6.3. утвърждава всички протоколи за извършени от служителите на отдела съгласно настоящите правила проверки, след като се запознае с констатациите в тях, съответно разпорежда да се извършат допълнителни действия при необходимост.

6.4. Наблюдава и подпомага действащата в инвестиционния посредник система на вътрешна организация и система за вътрешен контрол, включително правилата за вътрешната организация на дружеството и настоящите правила, с оглед възможността да се гарантира законосъобразното функциониране на дружеството и своевременното установяване на извършването на дейност в нарушение на нормативните изисквания

6.5. изготвя и представя на съвета на директорите на инвестиционния посредник до 10-то число на всеки месец доклад за проверките, извършени от отдела за проверка на съответствието през предходния месец. В доклада по предходното изречение се посочват констатираните несъответствия и предприетите мерки за отстраняването им и се предлага приемането на нови мерки от СД. Докладът



съдържа и оценката, в резултат на наблюдението по т. 6.4, както и предложения до СД за приемане на промени в посочените по-горе правила, в случай че те не осигуряват в достатъчна степен изпълнението на тези изисквания.

6.6 Въз основа на приетите правила и процедури най-малко веднъж годишно, в срок до 31 януари, изготвя и представя на управителния орган на инвестиционния посредник писмен документ, в който се съдържа обоснована оценка за нивото на риска, на който е изложен инвестиционният посредник, от неспазване на нормативните изисквания. При изготвяне на оценката се вземат предвид инвестиционните услуги и дейности на дружеството, както и видовете търгувани и разпространявани финансови инструменти. Идентифицираните рискове следва да се преразглеждат редовно, както и във всеки случай, когато е необходимо, за да се гарантира, че всички нови рискове се вземат предвид.

6.7 изготвя и представя на управителния орган програма за мониторинг /наблюдение/ въз основа на изготвената по т. 6.6 оценка на риска. в срок до 31 януари. В програмата съгласно чл. 22, пар. 2 от Регламент (ЕС) № 2017/565 се вземат предвид всички области, в които инвестиционният посредник извършва инвестиционни услуги и дейности и всички важни допълнителни услуги, включително важната информация, събрана във връзка с наблюдението на разглеждането на жалби. Програмата за наблюдение установява приоритети, определени въз основа на оценката на рисковете за съответствието, респ на риска от неспазване на изискванията, за да се гарантира цялостното наблюдение на тези рискове

6.8 За резултатите от извършения мониторинг, в съответствие с програмата по т. 6.7 ръководителят на отдела за проверка на съответствието изготвя и представя на управителния орган доклад в срок до 31 януари на следващата година. Докладът съдържа следните показатели: описание на изпълнението и ефективността на цялостната среда за контрол на инвестиционните услуги и дейности; обобщение на основните констатации от прегледа на политиките и процедурите; обобщение на проверките на място или на документалните прегледи, извършени от отдела за проверка на съответствието, включително установените нарушения и пропуски в организацията и процесите по проверка на съответствието, въведени от инвестиционния посредник, и предприетите в резултат на това мерки; всички рискове, идентифицирани в рамките на дейностите по мониторинг на отдела за проверка на съответствието; съответните промени и новости в регулаторните изисквания през обхванатия в доклада период и мерките, които са предприети и следва да бъдат предприети, за да се гарантира спазване на променените изисквания (когато старшият ръководен състав не е бил предварително информиран за тях от други източници), както и други важни въпроси, свързани със спазването на изискванията и възникнали след последния доклад; съществената кореспонденция с компетентните органи (когато старшият ръководен състав не е бил предварително информиран за тях от други източници).

V. ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕЛБИ

§1. Настоящите правила, с цел осигуряване на законосъобразното, ефективно и надеждно функциониране на отдела за проверка на съответствието, се преглеждат и оценяват от СД на ИП до 31 декември, като при непълноти и/или необходимост от подобряване на вътрешния контрол СД приема изменения и допълнения в правилата не по-късно от 30 число на следващия месец. Независимо от изискването по изречение първо СД приема изменения и допълнения в правилата, по изр. първо при констатиране на необходимост от това.

§2. СД на ИП може да издава заповеди и инструкции по прилагането на тези Правила.

§3. В случаите, когато ИП е възложил важни оперативни функции или инвестиционни услуги и дейности за изпълнение на трето лице по глава пета от Наредба № 38, отделът осъществява всички свои правомощия съгласно настоящите правила и по отношение на това трето лице.

§4. Настоящите правила са приети с решение на Съвета на директорите на ИП "КЕПИТЪЛ МАРКЕТС" АД с протокол от 08.05.2018г.

Изп. Директор:

/Татяна Георгиева/

Изп. Директор:

/Мариана Миланова/