

Вих. № 08/05/08-01
від 08 травня 2008 р.

**Голові
Державної комісії з цінних паперів
та фондового ринку
пану Балюку А.І.**

Шановний Анатолію Івановичу!

Асоціація «Регіональний фондовий союз», саморегулювальна організація на ринку цінних паперів, звертається до ДКЦПФР з пропозицією щодо внесення змін до Рішення ДКЦПФР від 03.01.2003р. №2 «Про встановлення єдиного формату обміну інформацією в електронному вигляді між учасниками ринку цінних паперів і Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку».

Формат DBASE-IV (dbf), що застосовується нині Комісією для формування та перевірки звітності професійних учасників фондового ринку, є дійсно досить доступним, але вкрай незручним.

На сьогодні цей формат є морально застарілим та не здатним забезпечити функціональну гнучкість. Формат dbf може бути реалізований тільки на одній платформі ПЕОМ, а саме на платформі Intel в операційній системі Microsoft Windows або DOS.

Цей формат є незручним:

- для користувачів – оскільки експорт-імпорт інформації з файлів dbf ускладнений необхідністю використання спеціальних процедур та спеціалізованого програмного забезпечення;

- для розроблювачів – тому що додавання в даний формат нових полів записів при необхідності внесення змін до звітності є досить трудомістким процесом та вимагає повної або часткової модифікації програмного забезпечення;

- для самої Комісії – оскільки є ліміт полів записів, що не вміщує деякі параметри звітності, а при розбіжностях в формуванні скорочень база даних формує різні результати, що й робить їх непридатними для аналізу або моніторингу.

В Україні є приклади ефективного використання більш прогресивних та сучасних форматів обміну даними.

Так, наказом Державної податкової адміністрації України від 03.05.2006р. №242 «Про затвердження формату (стандарту) електронного документа звітності платників податків» в якості формату звітності платників податків був затверджений формат (стандарт) електронного документа на основі специфікації **eXtensible Markup Language (XML)**.

Формат XML має наступні очевидні переваги:

- є сучасним промисловим стандартом для збереження та обміну даними;
- орієнтований на мережу Інтернет: застосування xml-формату дозволяє полегшити online-режим обміну даними;

- підтримується різними програмними платформами, як комерційними (Microsoft Windows), так і платформами з відкритою архітектурою (Linux);

- зручний інструментарій значно спрощує внесення змін до програмного забезпечення.

Що ж стосується звітності, то використання формату XML для файлу звіту:

- спрощує самостійну перевірку правильності внесених до нього даних;
- дозволяє подавати будь-яку звітність з використанням єдиного синтаксису, що дає змогу уніфікувати обробку документів як для приймаючої сторони, так і для звітуючої;
- полегшує публікацію даних звітності в мережі Інтернеті;

- дозволяє широко використовувати електронний цифровий підпис та засоби криптографічного захисту інформації, що є досить актуальним для автентичності інформації, використовуваної державними органами.

Саме універсальність формату XML створила передумови для організації обміну інформацією між органами державної влади.

Порядок такого обміну інформацією затверджений спільним наказом від 12.07.2006р. №259/407 Державної податкової адміністрації України, Пенсійного фонду України та Державного центру зайнятості Міністерства праці та соціальної політики України.

У зв'язку з вищевикладеним, прохаємо розглянути питання зміни формату обміну інформацією в електронному вигляді між учасниками ринку цінних паперів і ДКЦПФР з DBASE-IV на XML.

Ми вважаємо, що зміна формату обміну даними між ДКЦПФР та професійними учасниками фондового ринку буде вигідною для всіх учасників завдяки спрощенню звітності, автоматизації її формування та перевірки та надасть ринку додаткових стимулів для підвищення автоматизації діяльності.

Ми пропонуємо надати представникам Комісії необхідну технічну допомогу в реформуванні звітності, проведенні пілотних проектів з тестування надання звітності в новому форматі.

**З повагою,
Президент
Асоціації „Регіональний фондовий союз”**

С.М. Антонов