

Бр. 01-439/5
28.04 2016 год.
СКОПЈЕ



Република Македонија

0102

Агенција за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување

ПОЛУГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ
ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА ФИНАНСИСКИОТ ПЛАН
НА АГЕНЦИЈАТА ЗА СУПЕРВИЗИЈА НА КАПИТАЛНО
ФИНАНСИРАНО ПЕНЗИСКО ОСИГУРУВАЊЕ ВО 2015 ГОДИНА

01.07.2015 - 31.12.2015

Скопје, март 2016 година

Врз основа на член 7 став (1) точка к) од Статутот на Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување (бр.01-385/3 од 18.03.2013 година, бр. 02-13/5 од 22.01.2014 година, 02-1316/4 од 11.11.2014 година и 02-83/3 од 30.01.2015 година), Одделението за финансиски и сметководствени работи, во рамките на Секторот за финансиско административни работи, до Советот на експерти на Агенцијата на разгледување го поднесува следниот

ПОЛУГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ
за реализација на финансискиот план
на Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско
осигурување во 2015 година

Согласно став (3) член 56 од Законот за задолжително капитално финансирано пензиско осигурување, работењето на Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување се финансира од надоместоци кои Агенцијата ги наплаќа од друштвата за управување со пензиски фондови. Во ставот (4) од истиот член на Законот е пропишано дека висината на надоместоците од ставот (3) на овој член ја утврдува Советот на експерти на Агенцијата, на која согласност дава Собранието на Република Македонија и истите се објавуваат во “Службен весник на Република Македонија”.

Основен извор на приходи претставува месечниот надоместок кој Агенцијата го наплаќа од друштвата како процент од вкупните придонеси уплатени во претходниот месец во пензиските фондови со кои управуваат друштвата. Законскиот максимум за овој надоместок изнесува 0,8%, но Агенцијата, секоја година го преиспитува овој надоместок со цел рационализирање на трошоците на системот во целина. За изготвување на пресметката за овој надоместок за 2015 година, како основа е земена реалната состојба на членови во вториот столб и приливот на придонеси во 2014 година. Врз основа на оваа пресметка и утврдениот финансиски план на Агенцијата за 2015 година, надоместокот се утврди во неговата максимална висина од 0,8% Надоместокот е утврден со Одлуката за висината на месечниот надомест што го наплатува Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување од пензиските друштва за 2015

година, бр.02-1406/4 од 10.12.2014 година (“Службен весник на РМ” бр. 82/2015). Останатите надоместоци кои ги наплаќа Агенцијата се наменети за покривање на тековни трошоци околу испити на агентите и водењето на регистрот на агенти, пристап кон информациониот систем на Агенцијата, спроведување на постапка за давање согласност на договорот склучен меѓу пензиско друштво и правно лице кое врши услуги со хартии од вредност, потоа за промена на сопственичка структура или статутарни измени кои се очекува ретко да се случуваат кај друштвата. Надоместоците се утврдени со Одлуката за утврдување на висината на надоместоците што ги наплатува Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување од друштво за управување со пензиски фондови бр. 02-1566/7 од 11.12.2013 година (“Службен весник на РМ” бр.51/2014).

Табела 1. Збирен приказ на приходи и расходи во втората половина во 2015 година

Опис	01.07.2015- 31.12.2015 година
1. Месечен надомест од придонеси (0,8%)	21.042.213
2. Административни надоместоци	1.251.213
3. Приходи од камати	165.147
Вкупно приходи	22.458.573
Вкупно планирани приходи за 2015 година	43.993.000
Процент на реализација на приходи	51%
Вкупно расходи	24.646.426
Вкупно планирани расходи за 2015 година	43.166.000
Процент на реализација на расходи	57%

Расходите во последните шест месеци во 2015 година се реализираа на следниов начин:

Табела 2. Реализација на расходи во втората половина во 2015 година

Опис	01.01.2015 година	01.07.2015-31.12.2015 година година	
	Планирани средства за 2015 година	реализира но	% на реализа ција
Потрошени материјали	780.000	297.232	38%
Потрошена енергија	1.450.000	436.638	30%
Инвестиционо одржување на средствата	100.000	98.200	98%
Други услуги	6.390.000	3.379.470	53%
Превозни-транспортни услуги	120.000	112.997	94%
Издатоци за реклама и репрезентација	720.000	219.053	30%
Наемнини (закупнини)	300.000	120.685	40%
Други материјални расходи	505.000	147.891	29%
Провизија за платен промет	50.000	22.911	46%
Премии за осигурување	190.000	46.651	25%
Патни и дневни расходи	1.300.000	496.313	38%
Членарини	361.000	359.350	100%

Интелектуални и други услуги	2.850.000	1.198.486	42%
Останати други расходи	390.000	252.722	65%
Средства за градежни објекти	130.000	35.498	27%
Средства за опрема	940.000	1.002.427	107%
Други капитални средства	1.590.000	710.482	45%
Основни плати и надоместоци	17.000.000	10.722.692	63%
Придонеси од плати	8.000.000	4.965.590	62%
Даноци и придонеси кои не зависат од резултатот	130.000	21.667	17%
ВКУПНО	43.166.000	24.646.426	57%

1) Потрошени материјали: 297.232 денари. Потрошени материјали се издатоци за набавка на: гориво, канцелариски материјали, тонери, ситен инвентар и останат ситен инвентар.

2) Потрошена енергија: 436.638 денари. Расходите за потрошена енергија (комуналии) се однесуваат за направени издатоци за: електрична енергија, комунален отпад и парно греење.

3) Други услуги: 3.379.470 денари. Во оваа категорија на трошоци влегуваат: поштенски услуги, фиксна и мобилна телефонија, сметки за телевизија (кабловска), услуги за копирање, печатење и ковертирање, чистење на просториите, надомест за паркинг простор, одржување на софтвер, одржување на опрема, одржување и услуги за возила, и други услуги кои се користат за тековни потреби.

4) Издатоци за реклама и репрезентација: 219.053 денари. Во оваа категорија спаѓаат трошоците за печатење на рекламен материјал и репрезентација (бифе на МАПАС). Во таа категорија се вклучени и трошоци за подароци за гости на МАПАС од земјата и од странство.

5) **Наемнини: 120.685 денари.** Трошоците за наемнини вклучуваат трошоци за изнајмување на канцелариска опрема (принтер-фотокопир) и изнајмување на интернет линија.

6) **Други материјални расходи: 147.891 денари.** Во оваа ставка спаѓаат трошоците за списанија и стручна литература, патарини, трошоци за хигиена, обезбедување на простор и други материјални расходи (надоместок за размена на берзански податоци и благајна – материјални трошоци).

7) **Провизија за платен промет: 22.911 денари.** Во оваа ставка се вклучени трошоците за платен промет за дневни налози за плаќање и провизија за купопродажба на девизи за плаќање во странство.

8) **Премии за осигурување: 46.651 денари.** Во оваа ставка се вклучени трошоците за патничко осигурување за службени патувања на вработените во странство, Зелен картон –осигурување на возилата во странство и каско осигурување и осигурување на вработените од незгоди.

9) **Патни и дневни расходи: 496.313 денари.** Трошоците за службени патувања во земјата и странство опфаќаат: трошоци за сместување, за исхрана и за превоз. Пресметката и исплатата на овие трошоци беше реализирана според Уредбата за издатоците за службени патувања и селидби во странство што на органите на управата и управните организации им се признаваат во материјални трошоци („Службен весник на Република Македонија” бр.50/2000, 64/2001, 110/2008, 82/2010, 12/2012, 5/2013, 1/14 и 90/14). Во оваа ставка, исто така, се вклучени и исплатите за користење на сопствено возило за службени цели.

10) **Членарини: 359.350 денари.** Во оваа ставка се реализирани трошоците за членарина во ИОПС- Меѓународна организација на пензиски супервизори и трошоците за членарина во ОРМ (Организација на работодавачи на Македонија).

11) **Интелектуални и други услуги: 1.198.486 денари.** Во оваа ставка се реализирани трошоците поврзани со: месечниот надоместок за надворешните членови на Советот на експерти на Агенцијата, обуки

за стручно усовршување, семинари и конференции ,преводи лектура на текстови, консултантски услуги, истажување на јавното мислење, сертификација на ИСМС 27001 и ресертификација на ИСО 9001.

12) **Останати други расходи: 252.722 денари.** Во оваа ставка спаѓаат трошоците за објава на огласи и мислења за јавни набавки, аконтации за данок на непризнаени расходи и останати јавни давачки кои се однесуваат на јавни/државни институции.

13) **Средства за градежни објекти: 35.498 денари.** Во оваа ставка се евидентирани трошоците за реконструкција на плафон во систем салата на Агенцијата.

14) **Средства за опрема: 1.002.427 денари.** Под оваа категорија се евидентирани трошоците за набавка на централа за дојава на пожар, метална конструкција и огноотпорен шкаф и комјутерска опрема.

15) **Други капитални средства: 710.482 денари.** Под оваа категорија евидентирани се трошоци за набавка на канцелариски мебел, антивирусна заштита, Windows лиценци и учеството за набавка на софтвер за испити согласно договорот со Владата на Република Македонија.

16) **Вкалкулирани плати: 15.688.282 денари. (Основни плати и надоместоци 10.722.692 денари и придонеси од плати 4.965.590 денари).** Платите и придонесите од плата на вработените и на избраните и именуваните лица се регулираат согласно важечките законски прописи и интерните акти на МАПАС. Со Измените и дополнувањата на Законот за задолжително капитално финансирано пензиско осигурување ("Службен весник на РМ" 98/2012) со Агенцијата раководи Советот на Експерти, кој е составен од Претседател на Советот на експерти, два внатрешни и два надворешни членови. Претседателот и внатрешните членови се редовно вработени во Агенцијата, со што вкупниот број на вработени изнесува 31. Во тековната година имаше и унапредувања на вработените во МАПАС и се потпиша спогодба за вработување без јавен оглас кое што исто така придонесе за зголемување на расходите за плати.

17) Даноци и придонеси кои не зависат од резултатот: 73.592 денари. Во оваа ставка влегуваат исплатите за персонален данок врз основа на користење на приватно возило за службени цели и персонален данок за надворешните членови на Советот на експерти.

Табела 3. Реализација на расходи кои ќе се покријат од резервен фонд во втората половина во 2015 година

Опис	01.01.2015 година	01.07.2015-31.12.2015 година година	
	Планирани средства од резервен фонд за 2015 година	реализира но	% на реализа ција
Додавање на нови функционалности и промени во софтверските апликации	3.900.000	1.210.791	31%
Вкупно	3.900.000	1.210.791	31%

1) Расходи кои ќе се покријат од резервен фонд: 3.900.000 денари. Од овие планирани средства, во втората половина на 2015 година се искористени за услуги за додавање на нови функционалности и промени во софтверските апликации на Агенцијата во износ од 1.210.791 денари.

Подготвил: Пранвера Ајази
Одобрил: Ферди Касами

