

Врз основа на член 118 став (7) од Законот за задолжително капитално финансирано пензиско осигурување („Службен весник на Република Македонија” број 29/2002, 85/2003, 40/2004, 113 /2005, 29/2007, 88/2008, 48/2009, 50/2010, 171/2010, 36/2011, 98/2012, 13/2013 и 164/2013) и 151 став (7) од Законот за доброволно капитално финансирано пензиско осигурување („Службен весник на Република Македонија” бр.7/2008, 124/2010, 17/2011 и 13/2013), Советот на експерти на Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување на седницата, донесе

Правилник за известување на Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување од страна на чуварот на имот

Пречистен текст

(„Службен весник на Република Македонија” бр.183/2013 и 294/2020)

Член 1

Со овој правилник поблиску се пропишува периодот, формата и видот на податоците кои ги содржат извештаите кои чуварот на имот ги доставува до Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување (во натамошниот текст: Агенцијата) во врска со своите активности за чување на средствата на задолжителниот и/или доброволниот пензиски фонд (во натамошниот текст: пензиски фонд).

Член 2

Чуварот на имот, секој работен ден до 16 часот, за претходниот работен ден, доставува до Агенцијата извештаи во врска со средствата на пензискиот фонд и тоа извештаи за:

- а) сите приливи и одливи на парични средства на сметката за инвестирање на пензискиот фонд која е отворена и се води кај чуварот на имот;
- б) сите приливи и одливи на парични средства на сметката за придонеси на пензискиот фонд која е отворена и се води кај чуварот на имот;
- в) склучени трансакции со средствата на пензискиот фонд;
- г) порамнети и одбиени трансакции со средствата на пензискиот фонд;
- д) последните цени, од финансиско-информативните сервиси на Bloomberg или на Refinitiv, за хартиите од вредност кои се наоѓаат во портфолиото на пензискиот фонд;
- ѓ) вредноста на нето средствата, вредноста на сметководствената единица и бројот на сметководствени единици на пензискиот фонд;
- е) состојбата на портфолиото на пензискиот фонд;
- ж) проверката на усогласеноста на портфолиото на задолжителниот пензиски фонд со инвестиционите ограничувања согласно Законот за задолжително капитално финансирано пензиско осигурување и подзаконски акти на Агенцијата и
- з) проверката на усогласеноста на портфолиото на доброволниот пензиски фонд со инвестиционите ограничувања согласно Законот за доброволно капитално финансирано пензиско осигурување и подзаконски акти на Агенцијата.

Чуварот на имот доставува до Агенцијата потврда за усогласеноста на проценката со друштвото за управување со задолжителни пензиски фондови, друштвото за управување со задолжителни и доброволни пензиски фондови и друштвото за управување со доброволни пензиски фондови (во натамошниот текст: пензиско друштво). Доколку постои неусогласеност на проценките, по усогласувањето од страна на пензиското друштво, чуварот на имот веднаш ја известува Агенцијата за начинот на разрешување на неусогласеноста.

Чуварот на имот ги доставува до Агенцијата, извештаите од став 1 и 2 од овој член, по електронски пат преку информацискиот систем на Агенцијата. Форматите и типот

на датотеки на податоците кои чуварот на имот ги доставува до Агенцијата се дефинираат во стручно- техничко упатство за видот и форматот на податоците.

Доколку информациониот систем на Агенцијата не е во функција во време на доставата, чуварот на имот ги доставува податоците став 1 и 2 од овој член на надворешни медиуми, не подоцна од 24 часа од нивното настанување. Откако информациониот систем на Агенцијата ќе се стави во функција, чуварот на имот ги доставуваат податоците и преку информациониот систем.

Член 3

Чуварот на имот доставува до Агенцијата извештаи во врска со преносот на средствата од пензискиот фонд и тоа извештаи за:

а) извршени промени на средства и сметководствени единици на членови поделени по тип на пренос на средства, наредниот работен ден по денот на извршениот пренос и

б) исплатен месечен надоместок од вредноста на нето средствата на пензискиот фонд кон пензиското друштво, за претходен месец, на денот на исплатата.

Член 4

Чуварот на имот доставува до Агенцијата извештај за своето работење кој треба да ги содржи најмалку следните елементи:

а) известување за исполнување на условите на банката за вршење на работи на чување на средства на пензиски фонд кое вклучува мислења од извршена внатрешна и надворешна ревизија;

б) известување за начинот на ублажување на ризиците поврзани со вршење на услугата чувар на имот вклучувајќи:

- ризици поврзани со склучување и порамнување на трансакции на пензискиот фонд;
- ризици поврзани со проценка на средства на пензискиот фонд;
- ризици поврзани со чување на средства на пензискиот фонд;
- ризици поврзани со исплати и пренос на средства од пензискиот фонд и
- оперативни ризици при чувањето на средства од пензискиот фонд.

в) известување за ублажување на ризици кои прилегуваат од односите на чуварот на имот со пензиското друштво, со суб-чуварот на имот и со правните лица кои вршат услуги со хартии од вредност на пензиските друштва и

г) известување за вкупно наплатени надоместоци на чуварот на имот во извештајниот период.

Извештајот од став 1 од овој член чуварот на имот го доставува до Агенцијата еднаш годишно до 31 јануари за претходната година.

Член 5

Чуварот на имот, во врска со чувањето на средствата на пензискиот фонд, ги доставува до Агенцијата следните податоци или информации:

а) известување за избран или промена на избраниот суб-чувар на имот со прилог копија од извештајот изготвен од страна на реномирана меѓународна кредитна рејтинг агенција со кој се потврдува рејтингот на банката суб-чувар на имот при склучување на договорот со суб-чуварот како и за секоја наредна промена на рејтингот и

б) известување за корпоративните активности поврзани со средствата на пензискиот фонд на барање на Агенцијата.

Член 6

Чуварот на имот доставува до Агенцијата извештај за надоместоците кои ги наплатил за секој месец одделно и тоа не подоцна од петтиот работен ден во првиот месец од секој квартал, за претходниот квартал.

Член 7

Во врска со условите кои треба да ги исполнува за да ја извршува неговата функција, чуварот на имот доставува до Агенцијата, веднаш по нивното настанување или промени, податоци или информации:

а) за повлекување на согласноста од Народната банка на Република Македонија за вршење на активност на чувар на имот;

б) за укинување на дозволата од Народната банка на Република Македонија за основање и работење на банката која ја врши функцијата чувар на имот;

в) за намалување на сопствените средства во износ под 20 000 000 евра доколку е чувар на имот на задолжителен пензиски фонд или под 9 000 000 евра доколку е чувар на имот на доброволен пензиски фонд, изразени во денарска противвредност по среден курс на Народната банка на Република Македонија, согласно дефиницијата за сопствени средства од Законот за банките;

г) доколку стане акционер во друштвото кое управува со пензискиот фонд чиј имот го чува или акционер во странскиот менаџер на средства на тој пензиски фонд или акционер во некое поврзано лице со друштвото кое управува со средствата на пензискиот фонд чиј имот го чува или доколку стекне капитална поврзаност со овие лица;

д) доколку некој од членовите на управниот одбор или на надзорниот одбор на чуварот на имот или некој од другите вработени во чуварот на имот станат членови на управниот одбор или на надзорниот одбор, директор или други вработени во друштвото кое управува со пензискиот фонд чиј имот го чува или во странскиот менаџер на средства или доколку стекнат исти вакви односи со други лица кои се поврзани лица со друштвото или со неговиот странски менаџер на средства;

ѓ) извадок од извештајот на внатрешната ревизија на банката кој се однесува на работењето на организациската единица за вршење на работи на чувар на имот;

е) интерни акти со кои е определена посебна организациска единица во банката за вршење на работи на чувар на имот, детален опис на надлежностите и одговорноста, опис на работните места и должностите на вработените, листа на вработените кои имаат пристап до доверливи информации и процедури на работа и

ж) други податоци кои можат да влијаат на извршувањето на функцијата чувар на имот.

Член 8

Доколку Агенцијата го извести чуварот на имот за било какви неправилности или неточности на доставените податоци, чуварот на имот треба веднаш да ги корегира и да ги достави корегирани податоци до Агенцијата.

Член 9

Доколку чуварот на имот врши услуги на чување на средства за повеќе доброволни и задолжителни пензиски фондови, чувањето на средствата, работењето во врска со тие средства и евиденцијата треба да ги врши одделно за секој пензиски фонд, одвоено од другите коминтенти и одвоено од сопствените средства, работење и евиденција.

Доколку чуварот на имот врши услуги на чување на средства за повеќе доброволни и задолжителни пензиски фондови, до Агенцијата ги доставува извештаите од член 2, 3, 4 ,5, 6 и 7 од овој правилник за секој пензиски фонд одделно .

Член 10

Со денот на влегување во сила на овој правилник престанува да важи Правилникот за известување од чуварот на имот до Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување (“Службен весник на Република Македонија” број 69/2009).

Член 11

Овој правилник влегува во сила наредниот ден од денот на објавување во “Службен весник на Република Македонија”.

Член 12

(Член 2 од Службен весник на Република Северна Македонија број 294/2020)

Овој правилник влегува во сила наредниот ден од денот на објавувањето во „Службен весник на Република Северна Македонија“.

експерти,

Претседател на Советот на