

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ

№ 1068 - ПОД / 22.12.2009 г.

С цел повишаване ефективността на контрола върху дейността на пенсионноосигурителните дружества и управляваните от тях фондове за допълнително пенсионно осигуряване, на основание чл. 185, ал. 2 от Кодекса за социално осигуряване и чл.17, ал.1, т.5 и т.6 от Закона за Комисията за финансов надзор,

РЕШИХ:

I. УТВЪРЖДАВАМ нови образци на справки за дейността на пенсионноосигурителните дружества, както следва:

1. Справка за административните разходи на ПОД за управление на пенсионните фондове.

Справката се представя до 20-то число на месеца, следващ отчетното тримесечие.

2. Справка за инвестициите на пенсионния резерв, с описани по-долу приложения към нея:

2.1. Стойност на инвестициите на пенсионния резерв в ПОД в дългови ценни книжа /Приложение № 1/;

2.2. Стойност на инвестициите на пенсионния резерв в ПОД в акции, права и дялове /Приложение № 2/;

2.3. Стойност на инвестициите на пенсионния резерв в ПОД в банкови депозити /Приложение № 3/;

2.4. Стойност на инвестициите на пенсионния резерв в ПОД в инвестиционни имоти /Приложение № 4/;

Справката и приложенията към нея се представят до 20-то число на месеца, следващ отчетния месец.

II. УТВЪРЖДАВАМ изменения и допълнения в следните справки за дейността на пенсионноосигурителните дружества и управляваните от тях фондове за допълнително пенсионно осигуряване :

1. Справка за дохода от инвестиции, утвърдена с Решение № 420 - ПОД от 08.10.2003 г., последно изменение с Решение № 1567 - ПОД от 26.11.2007 г. за УПФ, ППФ и ДПФ и утвърдена с Решение № 711 - ПОД от 29.05.2007 г., изменена с Решение № 1649 - ПОД 21.12.2007 г. за ДПФ по професионални схеми.

2. Справка за инвестиране на активите на пенсионноосигурителното дружество в акции и права, утвърдена с Решение № 420 - ПОД от 08.10.2003 г., последно изменение с Решение № 1230 - ПОД от 29.12.2006 г.

3. Приложения към Справка за стойността на нетните активи /Образец № 2/ по чл. 23, ал. 1 от Наредба № 9 от 19.11.2003 г. за начина и реда за оценка на активите и пасивите на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване и на пенсионноосигурителното дружество, на стойността на нетните активи на фонда, за изчисляване и обявяване на стойността на един дял и за изискванията към воденето на индивидуалните партии /Наредба № 9 от 19.11.2003 г./, както следва:

3.1. Стойност на инвестициите в дългови ценни книжа /Приложение № 1/;

3.2. Стойност на инвестициите в акции, права и дялове /Приложение № 2/;

3.3. Стойност на инвестициите в банкови депозити /Приложение № 3/;

Изброените приложения са утвърдени с Решение № 424 - ПОД от 03.06.2004 г., последно изменение с Решение № 233 - ПОД от 27.03.2006 г. - за УПФ, ППФ и ДПФ и утвърдени с Решение № 711 - ПОД от 29.05.2007 г. за ДПФ по професионални схеми.

3.4. Стойност на вземанията и задълженията, свързани с инвестиции /Приложение № 6/;

3.5. Стойност на сключените репо сделки и обратни репо сделки с ценни книжа /Приложение № 7/;

Изброените приложения са утвърдени с Решение № 233 - ПОД от 27.03.2006 г. и Решение № 711 - ПОД от 29.05.2007 г. за ДПФ по професионални схеми.

3.6. Стойност на форуърдните валутни договори /Приложение № 9/;

3.7. Стойност на договорите за лихвен суап /Приложение № 10/.

Изброените приложения са утвърдени с Решение № 906 - ПОД от 17.07.2007 г.

Всички приложения към Справка за стойността на нетните активи /Образец № 2/ по чл. 23, ал. 1 от Наредба № 9 от 19.11.2003 г. - за ДПФ по професионални схеми се представят месечно пред КФН.

4. Справка за формиране на резерв за гарантиране на минималната доходност от собствени средства /Образец № 1/, утвърдена с Решение № 569 - ПОД от 30.12.2003 г., последно изменение с Решение № 1230 - ПОД от 29.12.2006 г., заедно с приложения към нея, както следва:

4.1. Стойност на инвестициите на резерва за гарантиране на минималната доходност в ПОД в дългови ценни книжа /Приложение № 1/;

4.2. Стойност на инвестициите на резерва за гарантиране на минималната доходност в ПОД в акции, права и дялове /Приложение № 2/.

Пенсионноосигурителните дружества представят в Комисията за финансов надзор информация съгласно утвърдените образци за отчетните периоди след 01.01.2010 г.

Решението подлежи на обжалване по административен ред пред Комисията за финансов надзор или по съдебен ред пред Върховния административен съд в четиринадесетдневен срок от съобщаването му.

**ЗАМЕСТНИК-ПРЕДСЕДАТЕЛ,
РЪКОВОДЕЩ УПРАВЛЕНИЕ
„ОСИГУРИТЕЛЕН НАДЗОР“:**

проф. дин Нено Павлов