

СПРАВКА

по чл. 7, ал. 2 от Правилата за нормативната дейност на Комисията за финансов надзор за отразяване на становищата, предложенията и възраженията, получени в хода на съгласуване на проект на Наредба за изменение на Наредба № 63 от 8 ноември 2018 г. за изискванията към съдържанието, периодичността на изготвяне и сроковете за представяне на отчетите за надзорни цели на пенсионноосигурителните дружества и управляваните от тях фондове

Проектът на Наредба за изменение на Наредба № 63 от 8 ноември 2018 г. за изискванията към съдържанието, периодичността на изготвяне и сроковете за представяне на отчетите за надзорни цели на пенсионноосигурителните дружества и управляваните от тях фондове е публикуван на интернет страницата на Комисията за финансов надзор (КФН) на 30.06.2022 г. и е изпратен на Българска асоциация на дружествата за допълнително пенсионно осигуряване (БАДДПО) и „Пенсионноосигурително ДаллБогг: Живот и Здраве” ЕАД.

След изтичане на срока за обществени консултации, с писмо с вх. № 23-00-91 от 27.07.2022 г. е постъпило предложение от БАДДПО по проекта.

№	Текст от първоначалния проект	Орган/институция	Кратко съдържание	Становище и съображения
1.	Принципно предложени е	БАДДПО	<p>Предложение за изменения в справките на Фонда за изплащане на пожизнени пенсии по Приложение № 56 - за месечните отчети и Приложение № 12 - за годишните отчети, както следва</p> <p>В справка II. Отчет за доходите група II от разходната част „Разходи за такса управление на нетните активи“ да се прехвърли под група I “Разходи за инвестиции“, след което да се изчисли положителния или отрицателния резултат от инвестиране на средствата.</p> <p>Мотиви: Предлагат, спазвайки духа на Кодекса за социално осигуряване (КСО) по отношение на изчисляване на дохода за разпределение на пенсионерите в Доброволен</p>	<p>Приема се по принцип Предложението е свързано с извършване на изменения в Наредба № 61 от 27.09.2018 г. за изискванията към рекламните и писмените информационни материали и страниците в интернет на пенсионноосигурителните дружества и Наредба № 70 от 29.06.2021 г. за изискванията към фондовете за извършване на плащания (Наредба № 70) и ще бъде разгледано при последващи изменения в подзаконовата нормативна уредба.</p>

			пенсионен фонд - доход от инвестиране средствата на осигурените лица и пенсионерите, намален с удържаната инвестиционна такса по управление на нетните активи, да се разпределя и във фондовете за извършване на плащания като нетен доход от инвестиции.	
2.	Принципно предложени е	БАДДПО	<p>Предложение за изменения в справките на Фонда за разсрочени плащания по Приложение № 5в - за месечните отчети и Приложение № 13 - за годишните отчети, както следва:</p> <p>В справка II. Отчет за доходите група II от разходната част „Разходи за такса управление на нетните активи“ да се прехвърли под група I “Разходи за инвестиции“, след което да се изчисли положителния или отрицателния резултат от инвестиране на средствата.</p> <p><u>Мотиви:</u> Предлагат, спазвайки духа на КСО по отношение на изчисляване на дохода за разпределение на пенсионерите в Доброволен пенсионен фонд - доход от инвестиране средствата на осигурените лица и пенсионерите, намален с удържаната инвестиционна такса по управление на нетните активи, да се разпределя и във фондовете за извършване на плащания като нетен доход от инвестиции.</p>	Приема се по принцип Виж становището по т. 1
3.	§ 8 (приложение № 5в към чл. 2, т. 7 от Наредба № 63) § 9 (приложение	БАДДПО	<p>В справката за осигурените лица на ФРП липсва позиция лица с прекратени плащания, като следва тази позиция да бъде добавена.</p> <p><u>Мотиви:</u> Липсата на подобна позиция не позволява да се представи движението: лица в началото на периода + лица с новоотпуснати плащания</p>	Приема се

	<p>№ 5г към чл. 2, т. 7 от Наредба № 63)</p> <p>§ 16 (приложение № 13 към чл. 4, т. 7 Наредба № 63)</p>		<p>- починали лица</p> <p>- лица с прекратени плащания</p> <p>= лица в края на периода.</p>	
4.	<p>§ 8 (приложение № 5в към чл. 2, т. 7 от Наредба № 63)</p> <p>§ 9 (приложение № 5г към чл. 2, т. 7 от Наредба № 63)</p> <p>§ 16 (приложение № 13 към чл. 4, т. 7 Наредба № 63)</p>	БАДДПО	<p>Последната част на справка за осигурени лица на ФРП предлагат да бъде прецизирана по отношение на дадената разбивка спрямо остатъчния период. Считат, че тази част не трябва да бъде с натрупване (от началото на календарната година до края на отчетния месец), а трябва да съдържа месечната информация за броя плащания и средния размер на плащанията.</p> <p><u>Мотиви:</u> Когато едно лице премине от една група на разбивката в друга такава през отчетния период се получава диспропорция в броя плащания и е необходимо плащанията към него да бъдат отразявани на две позиции. Възможно решение е позицията да бъде попълвана месец за месец, а не с натрупване (от началото на календарната година до края на отчетния месец)</p>	<p>Приема се частично С оглед намаляване на административната тежест за пенсионноосигурителните дружества разбивката за остатъчния период се премахва от последната част на справка.</p>
5.	Принципно предложени е	БАДДПО	<p>Предложение за изменение в Наредба № 70 - редакция на справка за аналитичната сметка – Приложение 1 към чл. 3, ал. 6 както следва: Предлагат т. 4 да придобие следната редакция „Изчислен доход за периода съобразно техническите</p>	<p>Приема се по принцип Предложението е свързано с изменения в Наредба № 70 и ще бъде разгледано при последващи изменения в подзаконовата нормативна уредба.</p>

			<p><u>лихвени проценти по чл. 4, ал. 3, т. 1 и ал. 4, т. 1 (в лв.)“.</u></p> <p><u>Мотиви:</u></p> <p>Считат, че е в синхрон с формулировките в КСО, като се постига по-коректно и подходящо наименование на позицията в справката.</p>	
--	--	--	---	--