

**ДЕРЖАВНА КОМІСІЯ З РЕГУЛЮВАННЯ РИНКІВ
ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ УКРАЇНИ**

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

12.02.2009

м. Київ

№ 72

Про тимчасові заходи щодо стабілізації діяльності недержавних пенсійних фондів

З метою мінімізації наслідків впливу фінансово-економічної кризи, забезпечення стабільності та надійності функціонування системи недержавного пенсійного забезпечення в Україні та захисту інтересів учасників недержавних пенсійних фондів, керуючись положеннями статей 19, 27, 28 та 29 Закону України „Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг”, статей 4 та 67 Закону України „Про недержавне пенсійне забезпечення” та пунктами 4 і 5 Положення про Державну комісію з регулювання ринків фінансових послуг України, затвердженого Указом Президента України від 04.04.2003 № 292, Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України (далі – Держфінпослуг) постановила:

1. Рекомендувати радам недержавних пенсійних фондів:

1.1. Посилити контроль за діяльністю адміністраторів недержавних пенсійних фондів, компаній з управління активами, зберігачів, з якими укладено договори про надання послуг недержавному пенсійному фонду.

З цією метою:

Щомісячно оцінювати ефективність діяльності компаній з управління активами задля недопущення ризикових операцій з активами недержавних пенсійних фондів та контролю здійснення оцінки активів недержавних пенсійних фондів відповідно до вимог законодавства;

Вживати заходів щодо недопущення формального підходу з боку зберігачів при перевірці підрахунку чистої вартості активів пенсійного фонду та чистої вартості одиниці пенсійних внесків;

Постійно контролювати своєчасність здійснення адміністраторами недержавних пенсійних фондів операцій у системі персоніфікованого обліку учасників недержавних пенсійних фондів: розподілу пенсійних внесків та інвестиційного прибутку (збитку) на індивідуальні пенсійні рахунки учасників недержавних пенсійних фондів, своєчасність здійснення пенсійних виплат, інших.

Забезпечити надійний контроль за законністю здійснення адміністраторами недержавних пенсійних фондів одноразових пенсійних виплат учасникам недержавних пенсійних фондів.

1.2. Зменшити розмір винагороди компаній з управління активами, або розглянути питання про їх заміну, якщо в результаті діяльності таких компаній недержавні пенсійні фонди отримали збитки від інвестиційної діяльності більш ніж 20% з початку 2008 року та/або не здійснюють оцінки активів недержавних пенсійних фондів відповідно до вимог законодавства.

2. У випадку неможливості укладення радою недержавного пенсійного фонду нового договору з адміністратором або компанією з управління активами, або зберігачем недержавного пенсійного фонду, протягом місяця з дати закінчення терміну (строку) дії або дострокового розірвання попереднього договору, рекомендувати вкладникам та учасникам

недержавних пенсійних фондів укладати пенсійні контракти та переводити накопичені пенсійні кошти до інших недержавних пенсійних фондів.

3. Рекомендувати адміністраторам недержавних пенсійних фондів починаючи з лютого 2009 року щомісячно до 20 числа поточного місяця подавати інформацію про основні показники діяльності недержавних пенсійних фондів за попередній місяць (за формами згідно з додатком № 1):

3.1. Інформація подається в електронній та паперовій формах. Інформація в електронній формі заповнюється українською мовою за допомогою програмних засобів, які забезпечують формування файлів типу EXCEL та надсилаються електронною поштою на адресу j_garuta@dfp.gov.ua.

Сформований файл типу EXCEL з інформацією щодо основних показників діяльності недержавного пенсійного фонду у своїй назві повинен містити скорочену назву недержавного пенсійного фонду, його код за ЄДРПОУ, зазначення місяця, за який подається інформація, та року.

3.2. Якщо останній день подання документів припадає на вихідний, святковий або інший неробочий день, днем закінчення строку подання документів є перший за ним робочий день.

3.3. Датою подання документів є дата відбитка календарного штемпеля поштового відділення зв'язку, що обслуговує відправника. У разі надання документів безпосередньо до Держфінпослуг датою подання документів є дата їх реєстрації структурним підрозділом Держфінпослуг, на який покладено обов'язок здійснювати реєстрацію вхідної кореспонденції.

3.4. Усі документи в паперовій формі, подання яких передбачено цим розпорядженням, зшиваються, сторінки нумеруються, засвідчуються підписом керівника та головного бухгалтера, печаткою адміністратора недержавного пенсійного фонду.

3.5. Інформація щодо основних показників діяльності супроводжується листом адміністратора недержавного пенсійного фонду, в якому зазначаються найменування недержавного пенсійного фонду, адреса, телефони, місяць, за який подається інформація, та рік і перелік документів, що додаються, а також електронна адреса, з якої до Держфінпослуг надіслано файл з інформацією щодо основних показників діяльності із зазначенням дати та часу направлення.

3.6. Паперова форма документів за складом даних має відповідати електронній формі таких документів.

4. Дане розпорядження набирає чинності з дати його прийняття та діє до його відміни окремим розпорядженням Держфінпослуг.

5. Управлінню організаційно-аналітичного забезпечення роботи керівника забезпечити термінове опублікування цього розпорядження в засобах масової інформації.

6. Контроль за виконанням розпорядження покласти на члена Комісії - директора департаменту нагляду за недержавними пенсійними фондами.

Голова Комісії

В. Альошин

**Протокол № 460 засідання
Комісії від 12.02.09**

Додаток ([Формат Excel](#))

Форма 1. Прибуток (збиток) від інвестування активів пенсійного фонду*
за _____ місяць _____ року

Показники	За звітний місяць
1. Прибуток (збиток) від здійснення операцій з активами пенсійного фонду	
2. Пасивний дохід, отриманий на активи пенсійного фонду	
3. Інші доходи	
4. Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів	
Прибуток (збиток) від інвестування активів пенсійного фонду (1+2+3-4)	

* форма заповнюється у відповідності до розділу II Порядку обчислення та обліку прибутку (збитку) від інвестування активів недержавного пенсійного фонду, затвердженого розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 2 квітня 2008 р. N 424, рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 2 квітня 2008 р. N 322, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 18 червня 2008 р. за N 540/15231.

Прізвище, ініціали керівника Адміністратора

(підпис)

М. П.

Форма 2. Дані про чисту вартість активів педержавного пенсійного фонду

за _____ місяць _____ року

Показники	на початок звітнього року	на початок звітнього місяця	на кінець звітнього місяця
Активи недержавного пенсійного фонду (грн.)			
Зобов'язання недержавного пенсійного фонду (грн.), з них:			
зобов'язання, по перерахуванню пенсійних коштів та здійсненню виплат учасникам			
заборгованість з відшкодування нарахованих, але не здійснених оплат послуг, наданих пенсійного фонду			
інша заборгованість			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (грн.)			
Чиста вартість одиниці пенсійних внесків (грн.)			

Прізвище, ініціали керівника Адміністратора

(підпис)
М. П.

Прізвище, ініціали керівника компанії
з управління активами

(підпис)
М. П.

Прізвище, ініціали керівника зберігача

(підпис)
М. П.

Форма 3. Надходження пенсійних внесків та виплати

за _____ місяць _____ року

Показники	За звітний місяць
1. Надходження пенсійних внесків, з них:	
пенсійні внески від фізичних осіб	
пенсійні внески від юридичних осіб	
переведено кошти фізичної особи до пенсійного фонду з іншої фінансової установи	
Всього	
2. Виконання зобов'язань перед учасниками пенсійного фонду	
Здійснено пенсійних виплат учасникам, з них:	
пенсійні виплати на визначений строк	
одноразові пенсійні виплати	
Перераховано пенсійних коштів до іншої фінансової установи	
Всього	

Прізвище, ініціали керівника Адміністратора

(підпис)

М. П.

**Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду
станом на _____**

1. Перелік інвестицій в цінні папери

№ з/п	Вид цінних паперів	Частка в статутному фонді емітента* (%)	Назва та код ЄДРПОУ емітента	Вартість цінних паперів (грн.)			Кількість (шт.)	Строк погашення **	Частка в загальній балансовій вартості активів (%)
				Номінальна	Придбання	Оціночна			
1	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ								
2	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано Радою міністрів Автономної республіки Крим, місцевими радами								
3	Акції українських емітентів (з розбивкою за емітентами)								
4	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)								
5	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано урядами іноземних держав (з розбивкою за емітентами)								
6	Акції іноземних емітентів (з розбивкою за емітентами)								
7	Облігації іноземних емітентів (з розбивкою за емітентами)								
8	Іпотечні цінні папери (з розбивкою за емітентами)								
9	Ощадні (депозитні) сертифікати (з розбивкою за банками)								
Усього									

* Для акцій.

**Для облігацій та інших боргових ЦП, щодо яких передбачено їх погашення

2. Перелік інвестицій в об'єкти нерухомого майна

№ з/п	Об'єкти нерухомого майна	Балансова вартість (тис.грн.)	Оціночна вартість (тис.грн.)	Частка в загальній балансовій
Усього				

3. Грошові кошти на вкладних (деPOSITНИХ) та поточних рахунках у банку

№ з/п	Сума грошових коштів (грн.)		Найменування банку	Депозитна ставка (%)		Строк розміщення		Частка в загальній балансовій вартості активів (%)
	у гривнях	в іноземній валюті		у гривнях	в іноземній валюті	у гривнях	в іноземній валюті	
Усього								

4. Перелік інвестицій в банківські метали

№ з/п	Назва банку	Назва банківського металу	Балансова вартість (грн.)	Частка в загальній балансовій вартості
Усього				

5. Перелік інших інвестицій

№ з/п	Об'єкт інвестування	Балансова вартість (грн.)	Частка в загальній балансовій вартості пенсійних активів (%)
Усього			

Прізвище, ініціали керівника компанії з управління активами

(підпис)

М. П.

Прізвище, ініціали керівника Адміністратора

(підпис)

М. П.