

## Proiect

### Normă

#### **pentru modificarea Normei Autorității de Supraveghere Financiară nr. 19/2021 privind obligațiile de raportare și transparență în sistemul pensiilor private**

*Având în vedere prevederile art. 55 alin. (12) și (14), art. 111-114 și ale art. 128 lit. g) din Legea nr. 411/2004 privind fondurile de pensii administrate privat, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 29 alin. (10) și (12), ale art. 100-104 și ale art. 108 lit. g) din Legea nr. 204/2006 privind pensiile facultative, cu modificările și completările ulterioare,*

*în temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. c) și d), art. 3 alin. (1) lit. b), art. 5 lit. c), art. 6 alin. (1) și (2) și ale art. 7 alin. (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,*

*în urma deliberărilor Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară din ședința din data de .....*

**Autoritatea de Supraveghere Financiară emite prezenta normă.**

**Art. I. – Norma Autorității de Supraveghere Financiară nr. 19/2021 privind obligațiile de raportare și transparență în sistemul pensiilor private, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 880 din 14 septembrie 2021, cu modificările și completările ulterioare, se modifică după cum urmează:**

**1. La articolul 6 alineatul (1), literele l), p) și q) se modifică și vor avea următorul cuprins:**

**„l)** săptămânal, în prima zi lucrătoare a fiecărei săptămâni, pentru ultima zi calendaristică a săptămânii anterioare, situația activelor care acoperă provizionul tehnic, conform anexei nr. 9;

(...)

**p)** săptămânal, în termen de 2 zile lucrătoare ale săptămânii următoare celei pentru care se face raportarea, situația tranzacțiilor cu instrumente financiare efectuate de către fondul de pensii în săptămâna anterioară, conform anexei nr. 18;

**q)** zilnic, până la ora 15,30 a zilei lucrătoare următoare celei pentru care se face raportarea, raportul privind situația valorii activului net și valorii unității de fond ale fondului de pensii, conform anexei nr. 3.”

**2. La articolul 8 literele a) și b) se modifică și vor avea următorul cuprins:**

„a) săptămânal, în prima zi lucrătoare a fiecărei săptămâni, pentru ultima zi calendaristică a săptămânii anterioare, situația activelor care acoperă provizionul tehnic, conform anexei nr. 9.

b) zilnic, până la ora 15,30 a zilei lucrătoare următoare celei pentru care se face raportarea, raportul privind situația valorii activului net și valorii unității de fond pentru fiecare fond de pensii private, conform anexei nr. 3;”

**3. Titlul anexei nr. 3 se modifică și va avea următorul cuprins:**

„Situația valorii activului net și valorii unității de fond ale fondului de pensii la data de . . . .  
.....”

**4. Anexa nr. 18 se modifică și se înlocuiește cu anexa care face parte integrantă din prezenta normă.**

**Art. II. – Prezenta normă se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I, și intră în vigoare la data publicării.**

**Președintele Autorității de Supraveghere Financiară,  
Nicu MARCU**

**București,  
Nr.**

**Anexă**  
**(Anexa nr. 18 la Norma nr. 19/2021)**

**Situația tranzacțiilor cu instrumente financiare, la data de \_\_\_\_\_**

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului de pensii	Anul	Luna	Data raportului
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6

Data tranzacției	Data inițială a decontării tranzacției	Data efectivă a decontării tranzacției	Codul activului tranzacționat	CUI emitent	Denumirea emitentului
Col. 7	Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12

ISIN activ tranzacționat	Tipul tranzacției	Denumirea contrapartidei	Codul țării contrapartidei	Valoarea tranzacției ccy	Valoarea tranzacției RON	Valoarea nominală tranzacției RON
Col. 13	Col. 14	Col. 15	Col. 16	Col. 17	Col. 18	Col. 19

Dobânda curentă	Codul monedei în care este realizată tranzacția	Valoarea de achiziție ccy	Valoarea de achiziție RON	Codul monedei în care au fost achiziționate cantitățile vândute	Cantitatea
Col. 20	Col. 21	Col. 22	Col. 23	Col. 24	Col. 25

Simbol piață	Costurile aferente tranzacției	Dividende încasate
Col. 26	Col. 27	Col. 28

### Instrucțiuni de completare

(1) Situația tranzacțiilor cu instrumente financiare efectuate de către fondurile de pensii private se completează pentru toate tranzacțiile de vânzare și cumpărare pentru toate codurile de activ tranzacționate.

(2) Tranzacțiile cu instrumente financiare includ și tranzacțiile OTC realizate cu obligațiuni municipale, corporative, obligațiuni din categoria private equity și obligațiuni emise de societăți de proiect sau participațiile la fondurile de investiții specializate în infrastructură.

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul de comandă
2	Codul administratorului	Codul entității raportoare
3	Codul fondului de pensii	Codul fondului de pensii
4	Anul	Anul pentru care se face raportarea
5	Luna	Luna pentru care se face raportarea
6	Data raportului	Data pentru care se face raportarea, respectiv ultima zi lucrătoare a perioadei pentru care se face raportarea
7	Data tranzacției	Se va completa cu data la care a fost realizată tranzacția.
8	Data inițială a decontării tranzacției	Se va completa cu data decontării tranzacției conform documentelor de tranzacționare.
8	Data efectivă a decontării tranzacției	Se va completa cu data la care s-a decontat tranzacția.
9	Codul activului tranzacționat	Se va completa cu codul de activ.
10	Denumirea activului tranzacționat	Se va completa cu denumirea activului aferent codului de activ
11	CUI emitent	Codul unic de identificare al emitentului
12	Denumirea emitentului	Se va completa cu denumirea emitentului instrumentului financiar.
13	ISIN activ tranzacționat	Se va completa cu codul ISIN aferent instrumentului financiar tranzacționat.
14	Tipul tranzacției	Se va completa cu "C" pentru tranzacțiile de cumpărare, cu "I" pentru tranzacțiile de cumpărare cu un instrument care nu se afla în portofoliu la data achiziției, "V" pentru cele de vânzare, cu "L" pentru cele de tranzacțiile de vânzare a întregii cantități deținute din respectivul emitent.
15	Denumirea contrapartidei/intermediarului tranzacției	Se va completa cu denumirea contrapartidei, în cazul în care aceasta este cunoscută. Când contrapartida nu este cunoscută se va completa cu denumirea intermediarului tranzacției

16	Codul țării contrapartidei/intermediarului tranzacției	Se va completa cu codul țării în care este localizat sediul social al contrapartidei sau al intermediarului, după caz.
17	Valoarea tranzacției ccy	Se va completa cu valoarea tranzacției în moneda în care a fost efectuată tranzacția.
18	Valoarea tranzacției RON	Se va completa cu valoarea tranzacției în lei.
19	Valoarea nominală tranzacției	Se va completa cu valoarea nominală a tranzacției.
20	Dobânda curentă	Se va completa cu dobânda curentă la data decontării tranzacției în moneda în care a fost efectuată tranzacția.
21	Codul monedei în care este realizată tranzacția	Se va completa cu codul monedei în care a fost încheiată tranzacția.
22	Valoarea de achiziție ccy	Se va completa în cazul tranzacțiilor de vânzare (V și L) cu valoarea de achiziție corespunzătoare activelor vândute în moneda în care au fost achiziționate.
23	Valoarea de achiziție RON	Se va completa în cazul tranzacțiilor de vânzare (V și L) cu valoarea de achiziție corespunzătoare activelor vândute în lei.
24	Codul monedei în care au fost achiziționate cantitățile vândute	Se va completa cu codul monedei în care au fost achiziționate cantitățile vândute.
25	Cantitatea	Se va completa cu numărul de unități tranzacționate din activul respectiv.
26	Simbol piață	Se va completa cu simbolul pieței pe care a fost efectuată tranzacția, pentru tranzacțiile cu titluri de stat achiziționate în ofertă primară se va completa cu BNR, pentru tranzacțiile cu titluri de stat efectuate pe piața secundară bancară din România se va completa cu SAFIR, pentru tranzacțiile din oferte primare de pe piețe reglementate se va completa cu IPO, pentru tranzacții pe piață nereglementată se va completa cu OTC.
27	Costurile aferente tranzacției	Se va completa cu valoarea comisioanelor de tranzacționare /i/sau decontare suportate de către fond în RON.
28	Dividende încasate	Se va completa cu valoarea dividendelor încasate aferente tranzacțiilor de vânzare proporțional cu cantitatea vândută.