

**Norma nr. 35/2020 privind obligațiile de raportare și transparență
în sistemul pensiilor ocupaționale**

Publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 805 și 805bis din 02 septembrie 2020

În temeiul prevederilor art. 118 și ale art. 152 alin. (1) și (5) din Legea nr. 1/2020 privind pensiile ocupaționale,

în baza prevederilor art. 2 alin. (1) lit. c), art. 3 alin. (1) lit. b), art. 5 lit. c), art. 6 alin. (1) și (2), și 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 19 august 2020,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite prezenta normă.

**CAPITOLUL I
Dispoziții generale**

Art. 1. - Prezenta normă reglementează obligațiile de raportare și transparență în sistemul pensiilor ocupaționale.

Art. 2. - Prezenta normă se aplică următoarelor categorii de entități, denumite în continuare *entități raportoare*:

- a) administratorilor de fonduri de pensii ocupaționale;
- b) depozitarilor fondurilor de pensii ocupaționale.

Art. 3. - (1) Termenii și expresiile utilizate în prezenta normă au semnificația prevăzută la art. 3 din Legea nr. 1/2020 privind pensiile ocupaționale, denumită în continuare *Lege*.

(2) De asemenea, în înțelesul prezentei norme, termenii și expresiile de mai jos au următoarele semnificații:

- a) *format XML* - format standardizat folosit de sistemul informatic de raportări pentru transferul de date, respectiv standardul formatului de raportare Extensible Markup Language;
- b) *instrucțiuni tehnice de raportare* - reguli prin care se stabilesc cerințele minime de raportare specifice fiecărui raport periodic;

c) *raport periodic* - un set de indicatori primari solicitați de Autoritatea de Supraveghere Financiară, care se regăsesc într-un formular de raportare și au aceeași periodicitate de transmitere și același termen de raportare;

d) *SIR* - sistem informatic de raportări prin care Autoritatea de Supraveghere Financiară colectează indicatori primari de la entitățile raportoare.

e) *Regulamentul 2019/2088* - Regulamentul (UE) nr. 2019/2088 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 noiembrie 2019 privind informațiile privind durabilitatea în sectorul serviciilor financiare, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. 317 din 9 decembrie 2019.

CAPITOLUL II

Obligațiile entităților raportoare

SECȚIUNEA 1

Dispoziții generale privind rapoartele periodice

Art. 4. - (1) Rapoartele periodice se completează de către entitățile raportoare conform documentelor justificative.

(2) Rapoartele periodice transmise trebuie să fie reale, corecte și complete.

(3) În cazul în care nu există date, rapoartele periodice sunt completate cu zero.

(4) Rapoartele periodice se completează în limba română.

(5) Rapoartele periodice se completează cu respectarea standardelor prevăzute în anexa nr. 22.

Art. 5. - (1) Entitățile raportoare transmit Autorității de Supraveghere Financiară, denumită în continuare A.S.F., toate rapoartele periodice în format electronic, cu semnătura electronică calificată a persoanei care asigură conducerea activității pentru care se întocmesc raportări sau a persoanei responsabile cu întocmirea și transmiterea rapoartelor, după caz, sau cu semnătura electronică calificată a reprezentantului legal al entității raportoare, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 910/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 iulie 2014 privind identificarea electronică și serviciile de încredere pentru tranzacțiile electronice pe piața internă și de abrogare a Directivei 1999/93/CE.

(2) Entitățile raportoare au obligația să întocmească și să transmită rapoartele periodice conform instrucțiunilor tehnice de raportare, în structura și la termenele stabilite de A.S.F pentru fiecare raportare periodică în parte.

(3) Entitățile raportoare au obligația să întocmească rapoartele periodice în formatul XML, cu excepția situațiilor în care se prevede altfel.

(4) Fișierele transmise se numesc cu respectarea următoarelor convenții:

Denumire fișiere pentru activitatea proprie:

YYYYMMDD_COD_SCURT_COD_TRANSMITERE_EEE.RRR.p7s,

Denumire fișiere pentru activitatea fondurilor de pensii ocupaționale:

YYYYMMDD_COD_SCURT_COD_TRANSMITERE_FFF_EEE.RRR.p7s,

Denumire notă explicativă pentru activitatea proprie:

YYYYMMDD_COD_SCURT_5_EEE.rtf.p7s

Denumire notă explicativă pentru activitatea fondurilor de pensii ocupaționale:

YYYYMMDD_COD_SCURT_5_FFF_EEE.rtf.p7s

Unde:

- YYYYMMDD reprezintă data pentru care se face raportarea;
- COD_SCURT reprezintă codul definit în anexa nr. 23 pentru fiecare anexă în parte;
- COD_TRANSMITERE este 1 pentru o raportare inițială sau 5 pentru o raportare rectificativă;
- FFF reprezintă codul fondului de pensii ocupaționale înregistrat în Registrul A.S.F.;
- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.;
- RRR reprezintă formatul de raportare definit în anexa nr. 23 pentru fiecare anexă în parte.

(5) Fișierele se încarcă în SIR în folderul dedicat, prevăzut în anexa nr. 23 pentru fiecare anexă în parte.

(6) SIR transmite automat mesaje persoanelor responsabile, acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente.

(7) Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

(8) O raportare rectificativă conține, în mod obligatoriu, două fișiere, astfel:

- a) un fișier cu valorile/conținutul corectate (rectificate), după caz;
- b) un fișier care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere.

(9) Lipsa oricărui fișier menționat la alin. (8) determină respingerea raportării rectificative.

(10) Pentru transmiterea electronică, entitățile raportoare au obligația de a se înregistra ca utilizatori în aplicația SIR.

Art. 6. - La solicitarea A.S.F., entitățile raportoare:

a) transmit rapoartele periodice pe suport hârtie, sub semnătura reprezentantului legal, respectiv a persoanei mandatate să le reprezinte în relația cu A.S.F., după caz.

b) sunt obligate să pună la dispoziție, în forma și în termenul stabilit de A.S.F., informațiile și documentele care să evidențieze și să justifice operațiunile privind activitatea desfășurată, sub toate aspectele sale.

SECȚIUNEA a 2-a

Obligațiile de raportare ale administratorilor pentru activitatea fondurilor de pensii ocupaționale

Art. 7. – (1) Administratorul întocmește și transmite A.S.F. pentru activitatea fiecărui fond de pensii ocupaționale:

a) *anual*, până la data de 31 ianuarie a fiecărui an, pentru anul precedent, raportul privind investițiile fiecărui fond, prevăzut la art. 114 din Lege, conform anexei nr. 5;

b) *anual*, situațiile financiare anuale însoțite de raportul de audit, conform reglementărilor contabile în vigoare, și de structura portofoliului de investiții, conform anexei nr. 12, detaliată pentru fiecare instrument financiar și pentru fiecare emitent, cu date referitoare la valoarea actualizată în lei și ponderea deținută în activul total al fondului de pensii ocupaționale la data de 31 decembrie;

c) *semestrial*, raportările contabile întocmite conform reglementărilor contabile în vigoare, însoțite de structura portofoliului de investiții, conform anexei nr. 12, detaliată pentru fiecare instrument financiar și pentru fiecare emitent, cu date referitoare la valoarea actualizată în lei și ponderea deținută în activul total al fondului de pensii ocupaționale la data de 30 iunie;

d) *trimestrial*, în prima zi lucrătoare a fiecărui trimestru, rata de rentabilitate prevăzută la art. 102 din Lege, conform anexei nr. 17.

e) *lunar*, în termen de 7 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea, soldurile conturilor individuale ale participanților pentru luna anterioară, conform anexei nr. 1A;

f) *lunar*, în termen de 7 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea, situația transferurilor de tip «IN» pentru luna anterioară, conform anexei nr. 1B.

g) *lunar*, în termen de 7 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea, situația transferurilor de tip «OUT» și utilizarea activului personal al participanților pentru luna anterioară, conform anexei nr. 1C.

h) *lunar*, în termen de 2 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea, structura numărului de participanți pentru luna anterioară, conform anexei nr. 1D;

i) *lunar*, în termen de 7 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea, situația contului colector al fondului de pensii pentru luna anterioară, conform anexei nr. 1E;

j) *lunar*, în termen de 7 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea, raport privind plățile eşalonate pentru luna anterioară, conform anexei nr. 1F;

k) *lunar*, în termen de 7 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea, situația conturilor aflate în perioada de vesting pentru luna anterioară, conform anexei nr. 1G;

l) *lunar*, până la data de 25 a lunii următoare celei pentru care se face raportarea, balanța contabilă de verificare analitică, conform anexei nr. 8;

m) *săptămânal*, în termen de 2 zile lucrătoare ale săptămânii următoare celei pentru care se face raportarea, detaliat pentru fiecare zi calendaristică a săptămânii anterioare, inclusiv pentru zilele nelucrătoare, situația activelor investite și a obligațiilor fondului de pensii ocupaționale, conform anexei nr. 2;

n) *săptămânal*, în termen de 2 zile lucrătoare ale săptămânii următoare celei pentru care se face raportarea, situația detaliată a investițiilor, pentru ultima zi lucrătoare a săptămânii anterioare, conform anexei nr. 4.;

o) *săptămânal*, în termen de 2 zile lucrătoare ale săptămânii următoare celei pentru care se face raportarea, situația tranzacțiilor OTC, conform anexei nr. 18;

p) *zilnic*, până la ora 15:30 a zilei lucrătoare următoare celei pentru care se face raportarea, raportul privind situația valorii activului net, conform anexei nr. 3.

(2) Administratorul întocmește și transmite A.S.F raportarea prevăzută la alin. (1) lit. n) și pentru ultima zi calendaristică a lunii, în termen de două zile lucrătoare următoare celei pentru care se face raportarea.

SECȚIUNEA a 3-a ***Obligațiile de raportare ale administratorilor*** ***pentru activitatea proprie***

Art. 8. - Administratorul întocmește și transmite A.S.F. pentru activitatea proprie:

a) *anual*, până la data de 31 mai a fiecărui an, raportul pentru activitatea desfășurată în anul calendaristic precedent, prevăzut la art. 113 din Lege, conform anexei nr. 6.

b) *anual*, situațiile financiare anuale însoțite de raportul de audit, conform reglementărilor contabile în vigoare;

c) *anual*, până la data de 31 ianuarie a anului următor celui pentru care se face raportarea, raportul actuarial, doar în cazul în care prospectul prevede acoperirea riscurilor biometrice și/sau garantează rata de rentabilitate a investițiilor sau un anumit nivel al garanțiilor, conform anexei nr. 11.

d) *anual*, până la data de 31 ianuarie, planul de audit intern pentru anul în curs, conform anexei nr. 13;

- e) *anual*, până la data de 31 ianuarie, planul de administrare a riscurilor pentru anul în curs, conform anexei nr. 20;
- f) *anual*, până la data de 31 ianuarie, planul de control intern pentru anul în curs, conform anexei nr. 21;
- g) *semestrial*, raportările contabile, întocmite conform reglementărilor contabile în vigoare;
- h) *semestrial*, până la finalul lunii august a anului în curs pentru raportarea aferentă semestrului I, respectiv până la finalul lunii februarie a anului următor pentru raportarea aferentă semestrului II, raportul de audit intern, cuprinzând misiunile de audit intern desfășurate la nivelul administratorului și la nivelul fiecărui fond de pensii ocupaționale, conform anexei nr. 14;
- i) *semestrial*, până la finalul lunii august a anului în curs pentru raportarea aferentă semestrului I, respectiv până la finalul lunii februarie a anului următor pentru raportarea aferentă semestrului II, raportul de control intern, cuprinzând acțiunile de control intern desfășurate la nivelul administratorului și la nivelul fiecărui fond de pensii ocupaționale, conform anexei nr. 15;
- j) *semestrial* până la finalul lunii august a anului în curs pentru raportarea aferentă semestrului I, respectiv până la finalul lunii februarie a anului următor pentru raportarea aferentă semestrului II, sau fără întârziere după orice modificare importantă a profilului de risc, raportul privind evaluarea internă a riscurilor prevăzut la art. 115 din Lege, cuprinzând activitățile de administrare a riscurilor desfășurate la nivelul administratorului și la nivelul fiecărui fond de pensii ocupaționale, conform anexei nr. 16;
- k) *semestrial*, în termen de 7 zile lucrătoare ale semestrului următor celui pentru care se face raportarea, raportul privind situația salariaților, conform anexei nr. 19;
- l) *pentru lunile iunie și decembrie*, până la data de 25 a lunii următoare celei pentru care se face raportarea, balanța contabilă de verificare analitică, în formatul prevăzut la anexa nr. 8;
- m) *după orice modificare*, până la ora 15.30 a zilei lucrătoare următoare apariției unor modificării în conținutul formularului de nominalizare pentru persoanele responsabile și pentru cele care dețin funcții-cheie, conform anexei nr. 7.

SECȚIUNEA a 4-a

Obligațiile de raportare ale depozitarilor fondurilor de pensii ocupaționale

Art. 9. - Depozitarul întocmește și transmite A.S.F.:

- a) *lunar*, în prima zi lucrătoare a fiecărei luni, pentru ultima zi calendaristică a lunii 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 pentru fiecare fond de pensii ocupaționale, conform anexei nr. 3.

CAPITOLUL III Obligațiile de informare și transparență

SECȚIUNEA 1

Dispoziții generale privind obligațiile de informare și transparență

Art. 10. - Informațiile și datele publicate pe pagina proprie de internet a administratorului trebuie să fie:

- a) structurate, vizibile și ușor accesibile;
- b) salvate în format arhivat și rămân publicate pe o perioadă de 5 ani din momentul publicării pe pagina de internet.

SECȚIUNEA a 2-a

Obligațiile de transparență ale administratorului pentru activitatea fondurilor de pensii ocupaționale

Art. 11. - Administratorul publică pe pagina proprie de internet, pentru fiecare fond de pensii ocupaționale:

- a) *anual*, în termen de 5 zile lucrătoare de la transmiterea lor către A.S.F., situațiile financiare anuale însoțite de raportul de audit;
- b) *anual*, în termen de 5 zile lucrătoare de la transmiterea lor către A.S.F., raportările contabile semestriale;
- c) *trimestrial*, în prima zi lucrătoare a fiecărui trimestru, rata de rentabilitate prevăzută la art. 102 din Lege;
- d) *lunar*, în termen de 10 zile lucrătoare de la încheierea lunii, numărul total de participanți ai fondului de pensii facultative și structura acestora pe grupe de sex și vârste, respectiv: până la 19 ani, între 20-24 ani, între 25-29 ani, între 30-34 ani, între 35-39 ani, între 40-44 ani, între 45-49 ani, între 50-54 ani, între 55-59 ani, 60-64 ani și peste 65 de ani;
- e) *lunar*, în termen de 10 zile lucrătoare de la încheierea lunii, valoarea contribuțiilor încasate de fondul de pensii ocupaționale;
- f) *lunar*, în termen de 10 zile lucrătoare de la încheierea lunii, structura portofoliului de investiții, conform anexei nr. 12;
- g) *săptămânal*, în termen de 2 zile lucrătoare ale săptămânii următoare, pentru ultima zi lucrătoare a săptămânii precedente, valoarea activului total;
- h) *săptămânal*, în termen de 2 zile lucrătoare ale săptămânii următoare, pentru ultima zi lucrătoare a săptămânii precedente, valoarea activului net;
- i) *săptămânal*, în termen de 2 zile lucrătoare ale săptămânii următoare, pentru ultima zi lucrătoare a săptămânii precedente, numărul total de unități de fond;

- j) *săptămânal*, în termen de 2 zile lucrătoare ale săptămânii următoare, pentru ultima zi lucrătoare a săptămânii precedente, valoarea unitară a activului net;
- k) *în termen de o zi lucrătoare* după orice modificare, declarația privind politica de investiții a fondului;
- l) *în termen de o zi lucrătoare* după orice modificare, informațiile prevăzute la art. 10 din Regulamentul 2019/2088, după caz.

SECȚIUNEA a 3-a

Obligațiile de transparență ale administratorului pentru activitatea proprie

Art. 12. - Administratorul publică pe pagina proprie de internet, pentru activitatea proprie:

- a) *anual*, până la data de 31 mai, raportul prevăzut la art. 113 din Lege;
- b) *anual*, în termen de 5 zile lucrătoare de la transmiterea lor către A.S.F., situațiile financiare anuale însoțite de raportul de audit;
- c) *anual*, în termen de 5 zile lucrătoare de la transmiterea lor către A.S.F., raportările contabile semestriale;
- d) *în termen de o zi lucrătoare* după orice modificare, informațiile prevăzute la art. 3-5 din Regulamentul 2019/2088.

SECȚIUNEA a 4-a

Obligațiile de informare

Art. 13. - (1) Administratorul transmite anual, fiecărui participant, un document intitulat „Informare privind drepturile de pensie”, gratuit, conform art. 116 din Lege, până la data de 31 mai a fiecărui an, pentru anul calendaristic anterior, conform anexei nr. 10.

(2) Administratorul are obligația de a verifica motivele pentru care documentele prevăzute la alin. (1) sunt returnate, de a corecta, după caz, informațiile eronate din evidențele proprii și de a retransmite documentele acolo unde constată că au fost transmise la o adresă eronată.

Art. 14. - Cuantumul tarifului perceput de administrator pentru informațiile suplimentare solicitate de participant, prevăzute la art. 116 alin. (2) lit. i) din Lege nu poate depăși costul efectiv al punerii la dispoziție a informațiilor.

CAPITOLUL IV Dispoziții finale

Art. 15. – (1) Administratorul asigură reprezentanților A.S.F. accesul nelimitat la sistemul informatic de gestiune al operațiunilor fondului de pensii ocupaționale la sediul administratorului, precum și la toate sistemele informatice utilizate în vederea ducerii la îndeplinire a obiectului de activitate.

(2) A.S.F. poate solicita entităților raportoare, angajatorului și auditorului financiar să furnizeze informații privind toate aspectele activității desfășurate, inclusiv orice detalii, clarificări și explicații, precum și să pună la dispoziție toate documentele aferente acestora, conform actelor normative aplicabile.

(3) Rapoartele și informațiile prevăzute la alin. (1) și (2) se transmit de către persoanele responsabile conform art. 5 și se semnează olograf sau cu semnătură electronică calificată.

Art. 16. - Termenele prevăzute de prezenta normă care expiră într-o zi de sărbătoare legală sau într-o zi nelucrătoare se prelungesc până în următoarea zi lucrătoare.

Art. 17. - Nerespectarea dispozițiilor cuprinse în prezenta normă se sancționează în conformitate cu prevederile capitolului XIV din Lege.

Art. 18. - Anexele nr. 1 - 23 fac parte integrantă din prezenta normă.

Art. 19. - 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

Anexa nr. 1A

Soldurile conturilor individuale ale participanților la data de _____

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului de pensii	Data evaluării soldurilor conturilor individuale	Codul de operațiune	CNP participant	Numele participantului	Prenumele participantului	Contribuție angajat
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9

Contribuție angajator	Data virării contribuției	Data convertirii contribuției în unități de fond	Numărul de unități de fond aferente contribuției	Numărul total de unități de fond (sold final)	CUI angajator	Data începere vesting	Data încetare vesting
Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14	Col. 16	Col. 17	Col. 17

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1.	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2.	Codul administratorului	Codul administratorului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3.	Codul fondului de pensii	Codul fondului de pensii, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4.	Data evaluării soldurilor conturilor individuale	Data evaluării soldurilor conturilor individuale (data ultimei zile lucrătoare a lunii pentru care se întocmește raportul)

5.	Codul de operațiune	Codul operațiunii se completează cu: 101 - pentru tranzacțiile determinate de transformarea contribuției, indiferent de valoarea sau semnul acesteia; 103 - pentru a raporta valoarea contului individual al participantului pentru care nu există tranzacții cu cod 101 în luna pentru care s-a întocmit raportul; 112 - pentru tranzacțiile de ajustare a contului individual, în situația în care tranzacțiile anterioare asociate alocării contribuției au fost operate eronat în contul altui participant. Se vor raporta tranzacțiile de corecție atât pe contul participantului pentru care s-a efectuat conversia eronat (cu semnul "-"), cât și tranzacțiile de corecție pe contul participantului pentru care trebuia să se efectueze conversia (cu semnul "+"); 113 - pentru a raporta operațiuni de modificare a CNP-ului asociat contului individual al participantului; 114 - comasare a conturilor individuale deținute de participant la același fond; 166 - pentru situația în care nu sunt gestionate conturi individuale; 199 - pentru a raporta alte tranzacții de emiteri/anulare unități de fond ca efect al prelucrării eronate a contribuțiilor.
6.	CNP participant	Codul numeric personal al participantului (CNP). Se raportează toți participanții care au cont individual la fondul de pensii.
7.	Numele participantului	Numele participantului conform documentelor legale
8.	Prenumele participantului	Prenumele participantului conform documentelor legale
9.	Contribuția angajat	Valoarea în lei a contribuției care s-a virat în numele și în contul participantului din surse proprii, conform extrasului de cont, aferente fiecărei luni contributive.
10.	Contribuție angajator	Valoarea în lei a contribuției care s-a virat în numele și în contul participantului suportată de către angajator, conform extrasului de cont, aferente fiecărei luni contributive.
11.	Data virării contribuției	Data la care contribuția a participantului a fost virată în contul bancar colector, conform extrasului de cont. Dacă valoarea contribuției nu se virează integral, ci în tranșe, data virării contribuției luată în considerare va fi ultima dată când s-au virat sumele necesare completării integrale a contribuției conform extrasului de cont.
12.	Data convertirii contribuției în unități de fond	Data la care contribuția participantului a fost convertită în unități de fond
13.	Numărul de unități de fond aferente contribuției	Numărul de unități de fond rezultat în urma operațiunii de convertire a contribuției.

14	Numărul total de unități de fond (sold final)	Numărul de unități de fond total existent, separat pentru fiecare cont individual al participantului, în ultima zi lucrătoare a lunii pentru care se întocmește raportul.
15.	CUI angajator	Se completează cu codul unic de identificare al angajatorului.
16.	Data începere perioadă vesting	Se completează cu data semnării actului de aderare.
17.	Data încetare vesting	Se completează cu data încetării perioadei de vesting, conform secțiunii specifice a prospectului fondului de pensii ocupaționale.

Anexa nr. 1B

**Situația transferurilor de tip "IN"
pentru luna _____ anul _____**

Codul de comandă	Codul administratorului (IN)	Codul fondului la care s-a transferat participantul (IN)	Anul	Luna	Codul fondului de unde s-a transferat participantul (OUT) (TI)	Codul de operațiune	CNP
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col.4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8

Valoarea activului personal transferat (TI)	Data încasării disponibilităților (TI)	Data convertirii disponibilităților (TI)	Numărul de unități de fond alocate (TI)	VUAN convertite (TI)	Data VUAN convertire (TI)	Totalul numărului de unități de fond ale fondului de pensii la data la care a avut loc convertirea (TI)
Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14	Col. 15

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului (IN)	Codul administratorului fondului la care s-a transferat participantul, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului la care s-a transferat participantul (IN)	Codul fondului de pensii la care s-a transferat participantul, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Anul	Anul de raportare
5	Luna	Luna pentru care se întocmește raportarea
6	Codul fondului de unde s-a transferat participantul (OUT) (TI)	Codul fondului de pensii de unde s-a transferat participantul (vechiul fond de pensii), așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F. Pentru transferuri transfrontaliere se va completa cu codul țării de transfer.

7	Codul de operațiune	Codul operațiunii se completează cu: 200 - pentru tranzacția de emitere de unități de fond determinată de transferul activului personal al participantului de la un alt fond de pensii; 202 - pentru tranzacția de emitere de unități de fond determinată de primirea unui activ convenit în calitate de beneficiar al unui participant al aceluiași fond de pensii administrat privat, în urma decesului acestuia; 205 - pentru tranzacția de emitere de unități de fond determinată de primirea unor active cu titlul de penalizări de întârziere; 220 - pentru tranzacția de emitere de unități de fond determinată de primirea activului personal al participantului de la un alt fond de pensii, ca urmare a fuziunii dintre două fonduri; 224 - pentru reflectarea returnării mandatului poștal sau a viramentului bancar în contul DIP pentru plată unică; 266 - pentru situația în care nu există transferuri "IN"; 299 - pentru a raporta alte tranzacții de emitere unități de fond.
8	CNP	Codul numeric personal al participantului se completează pentru toate operațiunile. Pentru codul 202 se va completa cu CNP-ul beneficiarului. Pentru codul 203 se va completa cu noul CNP.
9	Valoarea activului personal transferat (TI)	Valoarea activului personal transferat al unui participant, conform extrasului de cont bancar. Pentru codul 224 se completează cu valoarea returnată în contul DIP pentru plată unică.
10	Data încasării disponibilităților (TI)	Data extrasului de cont aferent încasării disponibilităților ce reprezintă activul personal net transferat. Pentru codul 224 se completează cu data intrării în contul DIP pentru plată unică a returului mandatului poștal sau a viramentului bancar.
11	Data convertirii disponibilităților intrate prin transfer (TI)	Data la care activul personal al participantului a fost convertit în unități de fond. Pentru codul 224 se completează cu 0 (zero).
12	Numărul de unități de fond alocate (TI)	Număr de unități de fond alocate ca urmare a convertirii activului personal net al participantului. Pentru codul 224 se completează cu 0 (zero).
13	VUAN convertire (TI)	VUAN utilizată pentru convertirea activului personal al participantului. Pentru codul 224 se completează cu 0 (zero).
14	Data VUAN convertire (TI)	Data VUAN utilizată pentru convertirea activului personal net al participantului. Pentru codul 224 se completează cu 0 (zero).
15	Totalul numărului de unități de fond ale fondului la data la care a avut loc convertirea (TI)	Totalul numărului de unități de fond ale fondului de pensii la data la care a avut loc convertirea sumelor transferate (după ce s-a realizat convertirea). Pentru codul 224 se completează cu 0 (zero).

Anexa nr. 1C

**Situația transferurilor de tip "OUT" și utilizarea activului personal al participanților
pentru luna _____ anul _____**

Codul de comandă	Codul administratorului (OUT)	Codul fondului de unde s-a transferat participantul (OUT)	Anul	Luna	Codul fondului la care s-a transferat participantul (IN) (TO)	Codul de operațiune	CNP
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8

Data cererii	Data convertirii unităților de fond în lichidități	Numărul de unități de fond anulate (TO)	VUAN convertire (TO)	Data VUAN convertire (TO)	Penalitatea de transfer reținută participantului (TO)	Contribuția la asigurările sociale de sănătate (CASS)
Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14	Col. 15

Impozit pe venit	Comisioane bancare	Taxe aferente mandatului poștal	Valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisiunilor bancare/ taxelor poștale suportate de participant (TO)	Valoarea minimă garantată (TO)	Valoarea totală plătită participantului, din care: (TO)
Col. 16	Col. 17	Col. 18	Col. 19= 15+16+17+18	Col. 20	Col. 21

Valoarea plătită din fond (TO)	Valoarea plătită din provizion (TO)	Data virării activului personal în contul DIP	Modalitatea de plată a activului personal (cont bancar sau mandat poștal)	Data virării în contul bancar al participantului sau în contul bancar al poștei	Data mandatului poștal
Col. 22	Col. 23	Col. 24	Col. 25	Col. 26	Col. 27

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului (OUT)	Codul administratorului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului de unde s-a transferat participantul	Codul fondului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F. Pentru transferuri transfrontaliere se va completa cu codul țării de transfer.

	(OUT)	
4	Anul	Anul de raportare
5	Luna	Luna pentru care se întocmește raportarea
6	Codul fondurilor la care s-a transferat participantul (IN) (TO)	Codul noilor fonduri de pensii la care s-a transferat participantul, așa cum este înscris în Registrul A.S.F. Pentru transferuri transfrontaliere se va completa cu codul țării de transfer. Pentru codul 324 nu se completează acest câmp.
7	Codul de operațiune	<p>Codul operațiunii se completează cu:</p> <p>301 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de transferul participantului la un alt fond de pensii;</p> <p>303 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de transferul beneficiilor către fiecare moștenitor în parte;</p> <p>306 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de plata drepturilor de pensie prin plată unică;</p> <p>307 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de plata drepturilor de invaliditate prin plată unică;</p> <p>308 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de plata drepturilor de deces prin plată unică;</p> <p>309 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de returnarea sumelor către angajator pe parcursul perioadei de vesting;</p> <p>311 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de transferul administrativ al participantului la fondul de pensii ocupaționale absorbant ca efect al fuziunii fondurilor de pensii (se aplică participanților care nu au depus cereri de transfer de la fondul de pensii ocupaționale absorbit spre alte fonduri, în perioada fuziunii);</p> <p>313 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de nerevendicarea în termenul general de prescripție a drepturilor convenite în calitate de beneficiar;</p> <p>320 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de transferul participantului la un alt fond, ca urmare a procesului de fuziune;</p> <p>321 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de plata drepturilor de pensie prin plăți eșalonate;</p> <p>322 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de plata drepturilor de invaliditate prin plăți eșalonate;</p> <p>323 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de plata drepturilor de deces prin plăți eșalonate;</p> <p>324 - pentru reflectarea plății din contul DIP pentru plată unică a returului mandatului poștal sau a viramentului bancar;</p> <p>366 - pentru situația în care nu există transferuri "OUT";</p> <p>399 - pentru a raporta alte tranzacții de anulare unități de fond.</p>

8	(CNP)	Codul numeric personal al participantului se completează pentru toate operațiunile. Pentru codul 303 se va completa CNP-ul decedatului, iar pentru codurile 308 și 323 se va completa CNP-ul beneficiarului.
9	Data cererii	Data primirii documentației complete pentru cererea de plată a activului sau pentru transferul activului la alt fond de pensii. Pentru codul 324 se completează cu data cererii inițiale.
10	Data convertirii unităților de fond în lichidități	Data la care unitățile de fond ale participantului au fost convertite în lichidități. Pentru codul 324 se completează cu 0 (zero).
11	Numărul de unități de fond anulate (TO)	Numărul de unități de fond anulate (TO). Pentru codul 324 se completează cu 0 (zero).
12	VUAN convertire (TO)	Valoarea VUAN utilizat pentru calculul activului personal al participantului. Pentru codul 324 se completează cu 0 (zero).
13	Data VUAN convertire (TO)	Data VUAN utilizat pentru calculul activului personal al participantului. Pentru codul 324 se completează cu 0 (zero).
14	Penalitatea de transfer reținută participantului (TO)	Valoarea în lei a penalității de transfer. Pentru codul 324 se completează cu 0 (zero).
15	Contribuția la asigurările sociale de sănătate (CASS)	Se completează în situațiile de plată activ personal, după caz, conform prevederilor legale în vigoare. Pentru codul 324 se completează cu 0 (zero).
16	Impozit pe venit	Se completează în situațiile de plată activ personal, după caz, conform prevederilor legale în vigoare. Pentru codul 324 se completează cu 0 (zero).
17	Comisioane bancare	Se completează în situațiile de plată activ personal, după caz. Pentru codul 324 se completează cu comisionul bancar reținut pentru plata din contul DIP pentru plată unică a returului mandatului poștal sau a viramentului bancar.
18	Taxe aferente mandatului poștal	Se completează în situațiile de plată activ personal, după caz. Pentru codul 324 se completează cu taxele aferente mandatului reținute pentru plata din contul DIP pentru plată unică a returului mandatului poștal sau a viramentului bancar.
19	Valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisiunilor bancare/taxelor poștale suportate de participant	Valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisiunilor bancare/taxelor poștale. Pentru codul 324 se completează cu valoarea totală a taxelor/comisiunilor reținute pentru plata din contul DIP pentru plată unică a returului mandatului poștal sau a viramentului bancar.
20	Valoarea minimă garantată (TO)	Valoarea minimă garantată. Pentru codul 324 se completează cu 0 (zero).
21	Valoarea totală plătită participantului, din care: (TO)	Valoarea în lei a sumei transferate. Pentru codul 324 se completează cu noua valoare plătită din contul DIP pentru plată unică aferentă returului mandatului poștal sau a viramentului bancar.

22	Valoarea plătită din fond (TO)	Valoarea în lei a sumei plătite din contul fondului de pensii ocupaționale în contul participantului sau în contul furnizorului de servicii poștale, conform extrasului de cont, diminuată cu contravaloarea taxelor poștale în cazul plăților efectuate prin mandat poștal. Pentru codul 324 se completează cu valoarea mandatului poștal sau a viramentului bancar plătită inițial.
23	Valoarea plătită din provizion (TO)	Valoarea în lei a sumei transferate - din provizionul tehnic constituit de administrator - din contul de provizion tehnic al administratorului fondului de pensii actual în contul DIP, respectiv în contul de TRANSFER al noului fond de pensii ocupaționale, conform extrasului de cont. Pentru codul 324 se completează cu valoarea plătită din provizion pentru mandatul poștal sau viramentul bancar plătit inițial.
24	Data virării activului personal în contul DIP	Data virării activului personal în contul DIP, conform extrasului de cont. Se completează pentru invaliditate, deces și deschiderea dreptului la pensie.
25	Modalitatea de plată a activului personal (cont bancar sau mandat poștal)	Modalitatea de plată a activului personal (cont bancar sau mandat poștal). Pentru cont bancar se folosește «C», iar pentru mandat poștal se folosește «M». În cazul în care participanții/beneficiarii participanților decedați dețin certificate de încadrare în grad de handicap conform cărora sunt scutiți de plata impozitului pe venitul din pensii, câmpul se va completa cu «SIC» pentru plata prin cont sau «SIM» pentru plata prin mandat poștal. Se completează pentru invaliditate, deces și deschiderea dreptului la pensie.
26	Data virării în contul bancar al participantului sau în contul bancar al poștei	Data virării în contul bancar al participantului sau în contul bancar al poștei. Se completează pentru invaliditate, deces și deschiderea dreptului la pensie. Pentru codul 324 se completează cu data la care s-a efectuat noua plată din DIP pentru plată unică.
27	Data mandatului poștal	Data mandatului poștal este data emiterii facturii de către operatorul de servicii poștale, care certifică data operării mandatului poștal către participant/beneficiar. Pentru codul 324 se completează cu data emiterii facturii de către operatorul de servicii poștale, care certifică data operării mandatului poștal către participant/beneficiar aferentă plății returului mandatului poștal sau a viramentului bancar.



**Structura numărului de participanți
pentru luna _____ anul _____**

Codul categoriei	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii			Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii							Sold final de participanți în ultima zi calendaristică a lunii	Din care	
	Act de aderare semnat	Transfer în cadrul fondului de la un alt fond de pensii	Alte situații de intrări în fond	Plată de activ ca urmare a deschiderii dreptului la pensie	Deces, cu plată de activ	Pensionare de invaliditate	Transfer la un alt fond de pensii	Hotărâre judecătorească/ Decizie a administratorului de anulare de unități de fond	Nerevendicare în termenul de prescripție	Alte situații de ieșiri din fond		Bărbați	Femei
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14
Număr de participanți													
Din care:													
Până la 19 de ani													
Între 20-24 de ani													
Între 25-29 de ani													
Între 30-34 de ani													
Între 35-39 de ani													
Între 40-44 de ani													
Între 45-49 de ani													
Între 50-54 de ani													
Între 55-59 de ani													
Între 60-64 de ani													
Peste 65 de ani													

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
	Cod comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
1	Codul categoriei	Categoriile de participanți pe grupe de vârstă
2	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii - Act de aderare semnat	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii, ca urmare a semnării unui act de aderare individual de aderare la un fond de pensii ocupaționale.
3	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii - Transfer de la un alt fond de pensii	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii, ca urmare a solicitării transferului de la un alt de fond de pensii în cursul lunii.
4	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii - Alte situații de intrări în fond	Persoane care au dobândit calitatea de participanți nou intrați în fond în cursul lunii, prin alte situații excepționale care nu sunt prevăzute expres.
5	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Plată de activ ca urmare a deschiderii dreptului la pensie	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Plată de activ ca urmare a deschiderii dreptului la pensie în cursul lunii.
6	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Deces	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Deces
7	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Pensionare de invaliditate	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Pensionare de invaliditate în cursul lunii
8	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Transfer la un alt fond	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii, ca urmare a transferului la un alt fond de pensii. Se iau în considerare persoanele care au depus o cerere de transfer la administratorul fondului de pensii de la care s-a solicitat transferul și au dobândit calitatea de participant la noul fond de pensii
9	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Hotărâre judecătorească/Decizia administratorului de anulare de unități de fond	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii, ca urmare a unei hotărâri judecătorești sau ca urmare a deciziei administratorului de desființare a actului individual de aderare pentru participantul respectiv.
10	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Nerevendicare în termenul de prescripție	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii ca urmare a tranzacției de anulare a unităților de fond determinată de nerevendicarea în termenul general de prescripție a drepturilor convenite beneficiarilor

11	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Alte situații de ieșiri din fond	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii, prin alte situații excepționale care nu sunt prevăzute expres.
12	Sold final de participanți în ultima zi calendaristică a lunii	Sold final de participanți în ultima zi calendaristică a lunii = Sold inițial + Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii - Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii.
13	Bărbați	Număr de persoane de sex masculin care intră în compoziția soldului final de participanți în ultima zi calendaristică a lunii. Încadrarea pe grupele de vârstă se face luând în considerare vârsta împlinită la data pentru care se întocmește raportul.
14	Femei	Număr de persoane de sex feminin care intră în compoziția soldului final de participanți în ultima zi calendaristică a lunii. Încadrarea pe grupele de vârstă se face luând în considerare vârsta împlinită la data pentru care se întocmește raportul.

Anexa nr. 1E

**Situația contului colector al fondului de pensii ocupaționale
pentru luna _____ anul _____**

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului	Anul	Luna	Sold inițial la începutul perioadei	Valoarea disponibilului încasat în luna de raportare	Valoarea disponibilului convertit în unități de fond în luna de raportare
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8

Valoarea disponibilului neconvertit și restituit	Sold final la sfârșitul perioadei	Din care:		Sume prescise
		Sume aflate în termenul legal de convertire	Sume cu vechime mai mare de 4 zile de la data încasării lor	
Col. 9	Col. 10 = 6 + 7 - 8 - 9	Col. 11	Col. 12	Col. 13

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă
2	Codul administratorului	Codul administratorului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului	Codul fondului de pensii, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Anul	Anul de raportare
5	Luna	Luna de raportare
6	Sold inițial la începutul perioadei	Soldul inițial al contului colector, la începutul perioadei, conform documentelor justificative.
7	Valoarea disponibilului încasat în luna de raportare	Valoarea disponibilului încasat în luna de raportare, conform documentelor justificative.
8	Valoarea disponibilului convertit în unități de fond în luna de raportare	Valoarea disponibilului convertit în unități de fond în luna de raportare, conform documentelor justificative.

9	Valoarea disponibilului neconvertit și restituit	Valoarea disponibilului virat eronat și necuvenit fondului de pensii, conform documentelor justificative.
10	Sold final la sfârșitul perioadei	Sold final al contului colector, la sfârșitul perioadei, conform documentelor justificative.
11	Sume aflate în termenul legal de convertire	Sume aflate în termenul legal de convertire.
12	Sume cu vechime mai mare de 4 zile de la data încasării lor	Sume cu vechime mai mare de 4 zile de la data încasării lor, conform documentelor justificative. În cazul în care există sume rămase de convertit, cu vechime mai mare de 4 zile de la data încasării lor, administratorul este obligat să întocmească și să transmită A.S.F. o notă explicativă care să detalieze cel puțin informații cu privire la: a) vechimea acestor sume; b) demersurile realizate de administrator cu privire la identificarea plătitorului/plătitorilor; c) motivele care au determinat nerestituirea sumelor. Nota explicativă se transmite electronic, în format pdf, semnată cu semnătură electronică calificată.
13	Sume prescrise	Sume prescrise de către administrator conform prevederilor legale aplicabile.

Anexa nr. 1F

**Raport privind plățile eșalonate
pentru luna _____ anul _____**

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului de pensii	Anul	Luna	Codul de operațiune	CNP	Valoarea rată lunară brută	Contribuția la asigurările sociale de sănătate (CASS)
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9

Impozit pe venit	Comisioane bancare	Taxe aferente mandatului poștal	Valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisioanelor bancare/taxelor poștale suportate de participant (TO)	Valoarea rată lunară netă	Numărul ratei actuale	Număr total rate de plată
Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13= 9+10+11+12	Col. 14= 8-13	Col. 15	Col. 16

Suma totală de plată	Sold plăți efectuate	Sold de plată	Modalitatea de plată a ratei (cont bancar sau mandat poștal)	Data virării în contul bancar al participantului sau în contul bancar al poștei	Data mandatului poștal	Data cererii	Valoare rată reziduală
Col. 17	Col. 18	Col. 19	Col. 20	Col. 21	Col. 22	Col. 23	Col. 24

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului (OUT)	Codul administratorului așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului de unde se efectuează plata eșalonată	Codul fondului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Anul	Anul de raportare
5	Luna	Luna de raportare
6	Codul de operațiune	Codul operațiunii se completează cu: 601 - pentru plata unei rate lunare egale; 602 - pentru plata ratei reziduale; 603 - pentru plata unică efectuată la cererea participantului/beneficiarului; 604 - pentru reflectarea participantului/beneficiarului care a decedat pe

		<p>parcursul derulării plăților eșalonate; 605 - pentru înregistrarea unei diferențe pozitive la soldul datorat participantului / beneficiarului cauzat de o regularizare; 611 - pentru reflectarea returnării mandatului poștal/viramentului bancar în contul DIP pentru plata eșalonată; 612 - pentru reflectarea plății din contul DIP pentru plata eșalonată a returului mandatului poștal sau a viramentului bancar; 613 - pentru operațiuni determinate de nerevendicarea în termenul general de prescripție a drepturilor convenite în calitate de beneficiar; 614 - pentru operațiuni determinate de transferul administrativ al participantului / beneficiarului la fondul de pensii ocupaționale absorbant ca efect al fuziunii a două fonduri de pensii ocupaționale; 615 - pentru operațiuni determinate de corecția de CNP-uri; 626 - pentru situația în care nu există plăți eșalonate; 699 - pentru orice alte operațiuni.</p>
7	CNP	Codul numeric personal al participantului/beneficiarului se completează pentru toate operațiunile. Pentru codul 699 folosit în cazul reflectării plății unice către beneficiarii participanților/beneficiarilor decedați, aflați în plată eșalonată, se completează cu CNP-ul participanților/beneficiarilor decedați.
8	Valoarea rată lunară brută	Valoarea în lei a sumei brute transferate. Pentru codul 604 se completează cu 0 (zero). Pentru codul 611 se completează cu suma care a fost returnată în contul DIP pentru plata eșalonată. Pentru codul 612 se completează cu suma care se plătește din contul DIP pentru plata eșalonată.
9	Contribuția la asigurările sociale de sănătate (CASS)	Se completează conform prevederilor legale în vigoare. Pentru codurile 604, 611 și 612 se completează cu 0 (zero).
10	Impozit pe venit	Se completează conform prevederilor legale în vigoare. Pentru codurile 604, 611 și 612 se completează cu 0 (zero).
11	Comisioane bancare	Se completează în situațiile de plată prin virament bancar, după caz. Pentru codurile 604 și 611 se completează cu 0 (zero).
12	Taxe aferente mandatului poștal	Se completează în situațiile de plată prin mandat poștal, după caz. Pentru codurile 604 și 611 se completează cu 0 (zero).
13	Valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisiunilor bancare / taxelor poștale suportate de participant (TO)	Valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisiunilor bancare/taxelor poștale. Pentru codurile 604 și 611 se completează cu 0 (zero).
14	Valoarea rată lunară netă	Valoarea în lei a sumei brute transferate, diminuată cu valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisiunilor bancare/taxelor poștale suportate de participant. Pentru codurile 604 și 611 se completează cu 0 (zero).

15	Numărul ratei actuale	Numărul tranșei actuale plătite în luna pentru care se face raportarea. Pentru codul 604 se completează cu numărul ultimei rate plătite. Pentru codul 611 se completează cu numărul ratei returnate în contul DIP pentru plată eșalonată. Pentru codul 612 se completează cu numărul ratei care se plătește din contul DIP pentru plata eșalonată. Pentru codul 699 folosit în cazul reflectării plății unice către beneficiarii participanților/beneficiarilor decedați, aflați în plată eșalonată, se completează cu 0 (zero).
16	Număr total rate de plată	Număr total tranșe de plată, conform cererii de plată. Pentru codul 699 folosit în cazul reflectării plății unice către beneficiarii participanților/beneficiarilor decedați, aflați în plată eșalonată, se va completa CNP-ul beneficiarului participantului/beneficiarului decedat. Fiecare beneficiar al participantului/beneficiarului decedat se raportează pe linii distincte în funcție de momentul solicitării efectuării plății conform termenelor prevăzute la plata unică. Pentru codurile 611 și 612 se completează cu 0 (zero).
17	Suma totală de plată	Suma totală de plată către participant/beneficiar, actualizată inclusiv cu eventualele rectificări pozitive. Pentru codurile 611 și 612 se completează cu 0 (zero).
18	Sold plăți efectuate	Suma ratelor lunare brute plătite până în luna curentă, inclusiv. Pentru codurile 611 și 612 se completează cu 0 (zero).
19	Sold de plată	Diferența dintre valoarea totală de plată și soldul plăților efectuate. Pentru codul 699 folosit în cazul reflectării plății unice către beneficiarii participanților/beneficiarilor decedați, aflați în plată eșalonată, se completează cu diferența dintre valoarea totală de plată și soldul plăților efectuate în ultima zi lucrătoare a lunii pentru care se întocmește raportul. Pentru codurile 611 și 612 se completează cu 0 (zero).
20	Modalitatea de plată a ratei (cont bancar sau mandat poștal)	Modalitatea de plată a activului personal (cont bancar sau mandat poștal). Pentru cont bancar se folosește «C», iar pentru mandat poștal se folosește «M». În cazul în care participanții/beneficiarii participanților decedați dețin certificate de încadrare în grad de handicap conform cărora sunt scutiți de plata impozitului pe venitul din pensii, câmpul se va completa cu «SIC» pentru plata prin cont sau «SIM» pentru plata prin mandat poștal. Se completează pentru invaliditate, deces și deschiderea dreptului la pensie. Pentru codul 604 nu se completează.
21	Data virării în contul bancar al participantului sau în contul bancar al poștei	Data virării activului personal în contul bancar al participantului sau în contul bancar al poștei, conform extrasului de cont. Pentru codul 604 se completează cu 0 (zero). Pentru codul 611 se completează cu data returnării sumei în contul DIP pentru plata eșalonată. Pentru codul 612 se completează cu data la care s-a efectuat noua plată din DIP pentru plata eșalonată.
22	Data mandatului poștal	Data mandatului poștal este data emiterii facturii de către operatorul de servicii poștale, care certifică data operării mandatului poștal către participant/beneficiar. Pentru codurile 604 și 611 se completează cu 0 (zero). Pentru codul 612 se completează cu data emiterii facturii de către operatorul de servicii poștale, care certifică data operării mandatului poștal către participant/beneficiar aferentă plății returului mandatului poștal sau a

		viramentului bancar.
23	Data cererii	Data primirii documentației complete pentru cererea de plată cea mai recentă, inclusiv pentru cererea de plată unică a ratelor lunare rămase de plătit.
24	Valoare rată reziduală	Valoarea ratei reziduale de plată, actualizată inclusiv cu eventualele rectificări pozitive. Pentru codurile 604, 611 și 612 se completează cu 0 (zero). Pentru codul 699 folosit în cazul reflectării plății unice către beneficiarii participanților/beneficiarilor decedați, aflați în plată eșalonată, se completează cu 0 (zero).

Anexa nr. 1G

**Situația conturilor aflate în perioada de vesting
pentru luna _____ anul _____**

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului	Anul	Luna	Valoarea contribuției proprii a participanților	Valoarea contribuției angajatorului plătită pentru participanți	Valoarea activelor aflate în perioada de vesting	Numărul conturi vesting
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă
2	Codul administratorului	Codul administratorului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului	Codul fondului de pensii, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Anul	Anul de raportare
5	Luna	Luna pentru care se întocmește raportarea
6	Valoarea contribuției proprii a participanților	Valoarea totală a contribuțiilor care s-au virat în numele și în contul participanților din sursele proprii ale participanților în luna de raportare.
7	Valoarea contribuției angajatorului plătite pentru participanți	Valoarea totală a contribuțiilor care s-au virat în numele și în contul participanților suportate de către angajatori pentru participanți în luna de raportare.
8	Valoarea activelor aflate în perioada de vesting	Valoarea totală a activelor pentru care este clauza de vesting este în vigoare în ultima zi lucrătoare a lunii pentru care se întocmește raportarea.
9	Numărul conturi vesting	Numărul total de conturi ale participanților pentru care clauza de vesting este în vigoare în ultima zi lucrătoare a lunii pentru care se întocmește raportarea.

Anexa nr. 2

**Situația activelor investite și a obligațiilor fondului de pensii
la data de _____**

Cod comandă	Cod administrator	Cod fond	Data evaluării	Codul elementului	Denumirea elementului	Valoare de achiziție (pentru elementele cu indicativul A)/ Suma plătită (pentru elementele cu indicativul B)	Valoarea actualizată (pentru elementele cu indicativul A)/ Suma datorată (pentru elementele cu indicativul B)	Suma în curs de decontare, net (+/-) (pentru elementele cu indicativul A)
				AC000000	Total active, din care:			
				AC110000	Instrumente ale pieței monetare, din care:			
				AP111000	Conturi curente			
				AP112000	Depozite în lei și valută convertibilă			
				AP113000	Titluri de stat cu scadența mai mică de 1 an			
				AP114000	Reverse repo			
				AC120000	Valori mobiliare tranzacționate, din care:			
				AP121000	Titluri de stat cu scadența mai mare de 1 an			
				AP122000	Obligațiuni emise de administrația publică locală			
				AC123000	Obligațiuni corporative, din care:			
				AP123100	Obligațiuni corporative tranzacționate, cu garanția integrală a statului			
				AP123200	Obligațiuni corporative tranzacționate, fără garanția integrală a statului			
				AP123300	Obligațiuni corporative specializate în real estate			
				AC124000	Acțiuni, din care:			
				AC124100	Acțiuni tranzacționate, inclusiv cele specializate în real estate, din care:			
				AP124110	Acțiuni tranzacționate			
				AP124120	Acțiuni tranzacționate - specializate în real estate			
				AC124200	Acțiunile suspendate de la tranzacționare conform normei privind evaluarea activelor fondurilor de pensii ocupaționale, inclusiv cele specializate în real estate, din care:			
				AP124210	Acțiunile suspendate de la tranzacționare conform normei privind evaluarea activelor fondurilor de pensii ocupaționale			
				AP124220	Acțiunile suspendate de la tranzacționare conform normei privind evaluarea activelor fondurilor de pensii ocupaționale - specializate în real estate			
				AC124300	Acțiuni retrase de la tranzacționare, inclusiv cele			

					specializate în real estate, din care:			
				AP124310	Acțiuni retrase de la tranzacționare			
				AP124320	Acțiuni retrase de la tranzacționare - specializate în real estate			
				AC124400	Acțiuni aferente majorărilor de capital social, inclusiv cele specializate în real estate, din care:			
				AP124410	Acțiuni aferente majorărilor de capital social			
				AP124420	Acțiuni aferente majorărilor de capital social - specializate în real estate			
				AP124500	Drepturi			
				AP125000	Alte obligațiuni emise de organisme străine neguvernamentale (Investment Grade)			
				AC130000	Organisme de plasament colectiv, din care:			
				AC131000	Organisme de plasament colectiv în valori mobiliare, din care:			
				AP131100	Organisme de plasament colectiv în valori mobiliare clasificate ca fiind monetare			
				AP131200	Organisme de plasament colectiv în valori mobiliare clasificate ca fiind de obligațiuni			
				AP131300	Organisme de plasament colectiv în valori mobiliare, altele decât cele clasificate ca fiind monetare sau de obligațiuni			
				AP132000	OPCVM tranzacționabile - ETF			
				AP133000	Alte organisme de plasament colectiv - AOPC			
				AP134000	Organisme de plasament colectiv în valori mobiliare specializate în real estate			
				AP135000	OPCVM tranzacționabile - ETF specializate în real estate			
				AP136000	Alte organisme de plasament colectiv - AOPC specializate în real estate			
				AP137000	Alte fonduri de investiții specializate în real estate			
				AC160000	Instrumente de acoperire a riscului, din care:			
				AP161100	Futures pentru acoperire risc valutar			
				AP161200	Futures pentru acoperire risc de dobândă			
				AP162100	Opțiuni pentru acoperire risc valutar			
				AP162200	Opțiuni pentru acoperire risc de dobândă			
				AP163100	Swap pentru acoperire risc valutar			
				AP163200	Swap pentru acoperire risc de dobândă			
				AP164100	Forward pentru acoperire risc valutar			
				AP164200	Forward pentru acoperire risc de dobândă			
				AP165100	Garanția/Marja/Colateralul constituit pentru contractele derivate pentru acoperire risc valutar			

				AP165200	Garanția/Marja/Colateralul constituite pentru contractele derivate pentru acoperire risc de dobândă			
				AC170000	Investiții private de capital - private equity, din care:			
				AP171000	Acțiuni			
				AP172000	Fonduri de private equity			
				AP173000	Obligațiuni			
				AC180000	Investiții în PPP/fonduri de infrastructură, din care:			
				AP181000	Acțiuni emise de societățile de proiect			
				AP182000	Obligațiuni emise de societățile de proiect			
				AP183000	Fonduri de investiții specializate în infrastructură			
				AP190000	Alte instrumente financiare			
				AP321300	Titluri de stat cu scadența mai mică de un an (state terțe)			
				AP321400	Titluri de stat cu scadența mai mare de un an (state terțe)			
				AP322000	Obligațiuni emise de administrația publică locală (state terțe)			
				AP400000	Obligațiuni BERD, BEI, BM			
				AC500000	Alte active, din care:			
				AC510000	Sume în tranzit, din care:			
				AP511000	Sume în tranzit la bănci			
				AP512000	Sume în tranzit la intermediari			
				AP520000	Sume în curs de rezolvare			
				AC530000	Sume în curs de decontare, din care:			
				AP531000	Dividende de încasat			
				AP532000	Principal și cupoane de încasat			
				AP533000	Alte sume			
				AP534000	Sume aferente decontării tranzacțiilor de cumpărare			
				AP535000	Sume aferente decontării tranzacțiilor de vânzare			
				AP630000	ETC			
				BC500000	Total obligații, din care:			X
				BC510000	Comisioane, din care:			X
				BP511000	Comision de administrare din activ net			X
				BP512000	Comision de depozitare și custodie			X

				BP513000	Comision de tranzacționare			X
				BP514000	Sume de regularizat			X
				BC520000	Taxe, din care:			X
				BP521000	Taxa de auditare			X
				BC530000	Obligații din decontări cu participanții, din care:		X	X
				BP531000	Transferuri		X	X
				BP532000	Decese		X	X
				BP533000	Invaliditate		X	X
				BP534000	Plata activ personal net ca urmare a deschiderii dreptului la pensie		X	X
				BP535000	Returnarea activ personal net către angajator în perioada de vesting		X	X
				BP539000	Alte obligații de decontare cu participanții		X	X
				BP590000	Alte obligații		X	X
				GR	Gradul de risc asociat fondului de pensii ocupaționale (%)	X		X

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea câmpului	Descrierea câmpului
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului	Codul entității raportoare, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului	Codul fondului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Data evaluării	Data la care se face evaluarea
5	Codul elementului	Codurile elementelor de activ și de obligații
6	Denumirea elementului	Denumirea elementului de activ/obligație
7	Valoare de achiziție (pentru elementele cu indicativul A)	<p>Pentru elementele cu indicativul A se completează "valoare de achiziție". Pentru instrumentele financiare exprimate în valută se utilizează cursul valutei respective de la data decontării acestora:</p> <p>a) pentru instrumentele cu venit fix, valoarea de achiziție reprezintă prețul brut de achiziție al acestora, preț care include dobânda aferentă perioadei cuprinse între ultima încasare a cuponului și data achiziției, conform documentelor de achiziție.</p> <p>Această valoare exprimată în lei nu se va modifica pe durata existenței în portofoliu a instrumentului cu venit fix, chiar dacă în perioadă se vor încasa cupoane pentru instrumentul respectiv;</p> <p>b) pentru depozitele bancare, valoarea de achiziție reprezintă valoarea de constituire a acestora, conform contractelor de depozit. Această valoare este exprimată în lei.</p>

8	Suma plătită (pentru elementele cu indicativul B)	Pentru elementele cu indicativul B se completează "suma plătită" numai la data efectuării plății, cu contravaloarea efectivă a acesteia. Această valoare este exprimată în lei. Pentru codul BP514000 se va completa cu suma regularizată, numai la data efectuării regularizării, cu contravaloarea acesteia. (Sumele plătite de administrator sunt trecute cu semnul minus "-", iar sumele plătite de fond sunt trecute cu semnul plus "+").
9	Valoarea actualizată (pentru elementele cu indicativul A)/Suma datorată (pentru elementele cu indicativul B)	Pentru elementele cu indicativul A se completează "valoarea actualizată", iar pentru elementele cu indicativul B se completează "suma datorată". Aceste valori sunt exprimate în lei. Pentru codul BP514000 se va completa cu suma de regularizat. (Sumele datorate de administrator sunt trecute cu semnul minus "-", iar sumele datorate de fond sunt trecute cu semnul plus "+").
10	Suma în curs de decontare, net (+/-) (pentru elementele cu indicativul A)	Pentru codul AP534000 se completează cu semnul minus pentru sumele aferente tranzacțiilor de cumpărare. Pentru codul AP535000 se completează cu semnul plus pentru sumele aferente tranzacțiilor de vânzare. Se completează pentru toate elementele de activ (cele care încep cu codul A, cu excepția celulelor marcate cu X. Aceste valori sunt exprimate în lei. În cazul instrumentelor pentru acoperirea riscurilor cu data evaluării finale diferită de data decontării, în perioada dintre evaluarea finală și decontare nu vor mai fi reflectate pe coloana "Valoare actualizată", ci vor fi reflectate pe coloana "Suma în curs de decontare" în dreptul clasei instrumentelor de acoperire a riscurilor cu semnul plus pentru sumele de încasat sau cu semnul minus pentru sumele de plată. Reflectarea tranzacțiilor de schimb valutar cu data decontării diferită de data tranzacției se va efectua pe baza extrasului de cont și a ordinului de schimb valutar. Acestea se vor reflecta pe codul AP534000 pentru sumele de plată și pe codul AP535000 pentru sumele de încasat. Pentru codul AP111000 pe coloana "Sume în decontare" se va reflecta valoarea netă a sumelor aflate în decontare aferente tranzacției de schimb valutar.
11	Gradul de risc	Pentru "Gradul de risc asociat fondului de pensii ocupaționale", administratorul are obligația de a completa gradul de risc asociat fondului de pensii ocupaționale, conform normei privind investirea activelor fondurilor de pensii ocupaționale.

Anexa nr. 3

**Situația valorii activului net
la data de _____**

Cod de comandă	Cod entitate raportoare	Cod depozitar	Cod administrator	Codul fondului	Data transmiterii raportului	Data de evaluare	Data anterioară datei de evaluare	Valoare activ total
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col.6	Col. 7	Col. 8	Col. 9

Valoare activ net	Nr. unități de fond	Valoarea unității de fond	Valoare activ total raportată anterior	Valoare activ net raportată anterior	Numărul de unități de fond raportat anterior	Valoarea unității de fond raportată anterior	Variație procentuală a activului total
Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14	Col. 15	Col. 16	Col. 17

Variație procentuală a activului net	Variație procentuală a numărului de unități de fond	Variație procentuală a valorii unității de fond	Variație în valoare absolută a activului total	Variație în valoare absolută a activului net	Variație în valoare absolută a numărului de unități de fond	Variație în valoare absolută a valorii unității de fond
Col. 18	Col. 19	Col. 20	Col. 21	Col. 22	Col. 23	Col. 24

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea câmpului	Descrierea câmpului
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Cod entitate raportoare	Codul entității care face raportarea, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Cod depozitar	Codul depozitarului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Cod administrator	Codul administratorului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
5	Codul fondului	Codul fondului de pensii, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.

6	Data transmiterii raportului	Ziua lucrătoare în care s-a efectuat calculul și au fost transmise valorile astfel obținute.
7	Data de evaluare	Data la care au fost valabile valorile folosite pentru evaluare/ziua lucrătoare în care au fost valabile valorile folosite în calcul.
8	Data anterioară datei de evaluare	Ziua lucrătoare anterioară datei de evaluare.
9	Valoare activ total	Valoare activ total al fondului.
10	Valoare activ net	Valoare activ net al fondului.
11	Nr. unități de fond	Număr de unități de fond.
12	Valoarea unității de fond	Valoarea unitară a activului net.
13	Valoare activ total raportată anterior	Valoare activ total al fondului la data anterioară datei de evaluare.
14	Valoare activ net raportată anterior	Valoare activ net al fondului la data anterioară datei de evaluare.
15	Numărul de unități de fond raportat anterior	Număr de unități de fond la data anterioară datei de evaluare.
16	Valoarea unității de fond raportată anterior	Valoarea unitară a activului net la data anterioară datei de evaluare.
17	Variație procentuală a activului total	Diferență exprimată procentual = $100 * (\text{Col.9} / \text{Col.13} - 1)$.
18	Variație procentuală a activului net	Diferență exprimată procentual = $100 * (\text{Col.10} / \text{Col.14} - 1)$.
19	Variație procentuală a numărului de unități de fond	Diferență exprimată procentual = $100 * (\text{Col.11} / \text{Col.15} - 1)$.
20	Variație procentuală a valorii unității de fond	Diferență exprimată procentual = $100 * (\text{Col.12} / \text{Col.16} - 1)$.
21	Variație în valoare absolută a activului total	Diferențe exprimate în valoare absolută = Col. 9 - Col. 13.
22	Variație în valoare absolută a activului net	Diferențe exprimate în valoare absolută = Col. 10 - Col. 14.
23	Variație în valoare absolută a numărului de unități de fond	Diferențe exprimate în valoare absolută = Col. 11 - Col. 15.
24	Variație în valoare absolută a valorii unității de fond	Diferențe exprimate în valoare absolută = Col. 12 - Col. 16.

Anexa nr. 4

**Situația detaliată a investițiilor
la data de _____**

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului	Data evaluării	Codul activului	Denumirea activului	Tipul acțiunii	ISIN	Simbolul pieței de evaluare/sursa evaluare
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9

CUI emitent	Denumirea emitentului/contrapartidei	Codul țării emitentului/contrapartidei	Codul monedei în care este emis/evaluat activul	Valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat	Valoarea echivalentă în lei a activului
Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14	Col. 15

Cantitatea	Prețul unitar de evaluare	Codul monedei în care este achiziționat activul	Valoarea totală de achiziție/constituire	Valoarea nominală/marjă/colateral	Dobândă curentă	Rata dobânzii	Data emisiunii
Col. 16	Col. 17	Col. 18	Col. 19	Col. 20	Col. 21	Col. 22	Col. 23

Data maturității	Activul-suport	Multiplicatorul	Tipul contractului	Investment grade	Ponderea aplicată activului (%)	Valoarea activului ajustată cu valoarea derivatului
Col. 24	Col. 25	Col. 26	Col. 27	Col. 28	Col. 29	Col. 30

Valoarea ajustată la risc	Noționalul fondului	Cod monedă noțional fondul	Noțional contrapartidă	Cod monedă noțional contrapartidă	Noționalul schimbat la inițiere / maturitate	Obligații de plată fond conform contract derivat	Obligații de plată contrapartidă conform contract derivat	Tip decontare contracte derivate
Col. 31	Col. 32	Col. 33	Col. 34	Col. 35	Col. 36	Col. 37	Col. 38	Col. 39

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea câmpului	Descrierea câmpului
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului	Codul entității raportoare, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului	Codul fondului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Data evaluării	Se va completa pentru toate codurile de activ cu data de referință a raportării.
5	Codul activului	Se va completa pentru toate codurile de activ cu codul de activ conform anexei nr. 2 la normă.
6	Denumirea activului	Se va completa pentru toate codurile de activ cu denumirea activului aferent codului de activ conform anexei nr. 2 la normă.
7	Tipul acțiunii	Se va completa cu "C" pentru tipul de acțiune ordinară/comună sau cu "P" pentru tipul de acțiune preferențială. Se va completa pentru activele AP124110, AP124120, AP124210, AP124220, AP124310, AP124320, AP124410, AP124420, AP171000 (după caz), AP172000 (după caz), AP181000 (după caz), AP190000 (după caz).
8	ISIN	Se va completa cu codul ISIN aferent instrumentului financiar. Se va completa pentru codurile de activ: AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP123300, AP124110, AP124120, AP124210, AP124220, AP124310, AP124320, AP124410, AP124420, AP124500, AP125000, AP131100 (după caz) ¹ , AP131200 (după caz), AP131300 (după caz), AP132000, AP133000 (după caz), AP134000 (după caz), AP135000, AP136000 (după caz), AP137000 (după caz), AP171000 (după caz), AP172000 (după caz), AP 173000 (după caz), AP181000 (după caz), AP182000 (după caz), AP183000 (după caz), AP190000 (după caz), AP321300, AP321400, AP322000, AP400000, AP531000 (după caz), AP532000, AP533000 (după caz), AP534000 (după caz), AP535000 (după caz) și AP630000. ¹ După caz - se completează dacă este aplicabil; în caz contrar, câmpul nu se completează. Se referă la toate situațiile în care în instrucțiunea de completare a anexei nr. 4 apare sintagma "după caz".

9	Simbolul pieței de evaluare/sursa evaluării	<p>Simbolul pieței de la care se folosește prețul pentru evaluarea activelor. Pentru activele achiziționate în ofertă publică primară și care nu sunt încă admise la tranzacționare pe o piață reglementată se va completa cu IPO. Pentru activele evaluate conform cotațiilor furnizate de Bloomberg Finance L.P. se va completa cu BLMG. Pentru activele evaluate conform cotațiilor furnizate de Thomson Reuters S.A. se va completa cu REUT. Pentru activele evaluate în funcție de o cotație furnizată de o contrapartidă se va completa cu OTC. Câmpul simbol piață se va completa cu NA: a) în cazul în care prețul de pe bursă/de la furnizor este mai vechi de 180 de zile și prețul de achiziție mediu ponderat este mai mic decât ultimul preț folosit în evaluare sau b) în orice alt caz neprevăzut în situațiile anterioare. Se va completa pentru AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP123300, AP124110, AP124120, AP124210, AP124220, AP124310, AP124320, AP124410, AP124420, AP124500, AP125000, AP132000, AP133000 (după caz), AP135000, AP136000 (după caz), AP137000 (după caz), AP161100, AP161200, AP162100 (după caz), AP 162200 (după caz), AP171000 (după caz), AP172000 (după caz), AP 173000 (după caz), AP181000 (după caz), AP182000 (după caz), AP183000 (după caz), AP190000 (după caz), AP321300, AP321400, AP322000, AP400000, AP630000 (după caz).</p>
10	CUI emitent	<p>Se va completa cu codul de identificare fiscală din țara emitentului instrumentului financiar sau contrapartidei, după caz. Pentru activele AP111000, AP112000, AP511000 se va completa cu codul de identificare fiscală al sediului central al sucursalei bancare din țara respectivă. Pentru activele AP114000, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100, AP164200, AP165100 și AP165200 se va completa cu codul de identificare fiscală al contrapartidei cu care este încheiată tranzacția respectivă. Pentru activele AP131100, AP131200, AP131300, AP132000, AP133000, AP134000, AP135000, AP136000, AP137000, AP172000 (după caz), AP183000 (după caz), AP630000 se va completa cu codul de identificare fiscală al emitentului respectiv. Nu se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP533000, AP534000, AP535000. Pentru toate celelalte active se va completa cu codul de identificare fiscală al emitentului. În cazul AP520000 se va completa cu CUI al emitentului/contrapartidei.</p>
11	Denumirea emitentului/contrapartidei	<p>Se va completa cu denumirea emitentului sau a contrapartidei. Se vor aplica regulile de completare de la coloana "CUI emitent" și se va completa cu denumirea emitentului sau a contrapartidei, după caz. Excepție fac activele AP131100, AP131200, AP131300, AP132000, AP133000, AP134000, AP135000, AP136000, AP137000, AP172000, AP183000, AP630000, pentru care se vor completa atât denumirea fondului, cât și denumirea emitentului respectiv sub formatul: "denumire fond/denumire emitent".</p>
12	Codul țării emitentului/contrapartidei	<p>Se va completa cu codul țării în care este localizat sediul social al emitentului/contrapartidei. Pentru codul AP131100, AP131200, AP131300, AP132000, AP133000, AP134000, AP135000, AP136000, AP137000, AP172000, AP183000, AP630000 se va utiliza codul țării în care este localizat emitentul. Se va completa pentru toate activele, cu excepția</p>

		AP161100, AP161200, AP400000, AP533000, AP534000, AP535000.
13	Codul monedei în care este emis/evaluat activul	Se va completa cu codul monedei în care este emis/evaluat activul. Se va completa pentru toate activele cu codul monedei în care este emis acel activ/incheiată acea tranzacție. Fac excepție activele care sunt tranzacționate pe mai multe piețe, unde se va trece codul monedei în care este evaluat activul, indiferent de moneda de achiziție.
14	Valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat	Se va completa cu valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat. Se vor aplica regulile de la coloana nr. 13 "Codul monedei în care este emis/evaluat activul". Se va completa pentru toate activele. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200 se va completa cu valoarea la zi a contractelor respective. Pentru activele AP165100 și AP 165200 se va completa cu valoarea la zi a garanției/marjei/colateralului constituite, inclusiv valoarea la zi a dobânzii acumulate.
15	Valoarea echivalentă în lei a activului	Se va completa cu valoarea echivalentă în lei a coloanei "Valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat", calculată conform prevederilor normelor privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii ocupaționale. Se va completa pentru toate activele.
16	Cantitatea	Se va completa cu numărul de unități deținute din activul respectiv. Nu se va completa pentru activele AP111000, AP112000, AP114000, AP163100, AP163200, AP164100, AP164200, AP511000, AP512000, AP520000, AP531000, AP532000, AP533000, AP534000, AP535000.
17	Prețul unitar de evaluare	Se va completa cu prețul de evaluare a activului în unitatea de monedă exprimată în coloana "Codul monedei în care este emis/evaluat activul", pentru o unitate de măsură. Pentru instrumentele financiare cu venit fix se înscrie prețul net.
18	Codul monedei în care este achiziționat activul	Se va completa cu codul monedei în care este achiziționat activul, indiferent de codul monedei în care este evaluat acesta.
19	Valoarea totală de achiziție/constituire	Se va completa cu valoarea totală de achiziție/constituire a activului respectiv. Pentru activele AP112000, AP114000 se va completa cu valoarea de constituire. Pentru activele AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP123300, AP124110, AP124120, AP124210, AP124220, AP124310, AP124320, AP124410, AP124420, AP124500, AP125000, AP131100, AP131200, AP131300, AP132000, AP133000, AP134000, AP135000, AP136000, AP137000, AP171000, AP172000, AP 173000, AP181000, AP182000, AP183000, AP190000 (după caz), AP321300, AP321400, AP322000, AP400000 și AP630000 se va completa cu valoarea totală de achiziție. Pentru instrumentele achiziționate pe mai multe piețe, în monede diferite, se va completa cu echivalentul monetar în moneda de evaluare, la cursul oficial de la data achiziției.

20	Valoarea nominală/marjă/colateral	Se va completa cu valoarea nominală a unei unități de activ sau cu valoarea totală a marjei/colateralului, după caz. Pentru activele AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP123300, AP124110, AP124120, AP124210, AP124220, AP124310, AP124320, AP124410, AP124420, AP125000, AP171000, AP172000 (după caz), AP 173000 (după caz), AP181000 (după caz), AP182000 (după caz), AP183000 (după caz), AP190000 (după caz), AP321300, AP321400, AP322000, AP400000 se va completa cu valoarea nominală a unei unități de activ. Pentru activele AP165100 și AP165200 se va completa cu valoarea garanției/marjei/colateralului constituite aferentă contrapărții respective. Pentru instrumentele tranzacționate pe mai multe piețe se va completa cu valoarea nominală corespunzătoare sursei de evaluare.
21	Dobândă curentă	Se va completa cu valoarea dobânzii acumulate pentru activul respectiv. Pentru activele AP112000 și AP114000 se va completa cu valoarea dobânzii acumulate la zi minus orice sume primite ca dobândă în avans pentru activul respectiv. Pentru activele AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP123300, AP125000, AP 173000, AP182000, AP190000 (după caz), AP321400, AP322000 și AP400000 se va completa cu valoarea dobânzii acumulate aferente cuponului curent. Pentru activele AP165100 și AP165200 se va completa cu valoarea la zi a dobânzii acumulate aferente soldului garanției/marjei/colateralului constituite, conform documentelor primite de la contraparte.
22	Rata dobânzii	Se va completa cu rata dobânzii/cuponului aferente activului respectiv. Pentru activele AP112000 și AP114000 se va completa cu rata dobânzii aferente. Pentru activele AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP123300, AP125000, AP 173000, AP182000, AP190000 (după caz), AP321400, AP322000, AP400000 se va completa cu cuponul activului respectiv. În cazul activelor cu rata dobânzii/cuponul variabil, se va trece valoarea efectivă a ratei dobânzii utilizate în calcularea dobânzii curente pentru data raportării.
23	Data emisiunii	Se va completa cu data emisiunii activului respectiv. Pentru activele AP112000 se va completa cu data constituirii depozitului. Pentru activele AP114000 se va completa cu data încheierii acordului. Pentru activele AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP123300, AP125000, AP 173000, AP182000, AP321300, AP321400, AP322000 și AP400000 se va completa cu data inițială a emisiunii pentru activul respectiv. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200 se va completa cu data începerii contractului respectiv (inclusiv la achiziții ulterioare). Pentru activele AP165100 și AP165200 se va completa cu data ultimei actualizări a garanției/marjei/colateralului. Pentru activele AP531000 și AP532000 se va completa cu data de la care sunt recunoscute dividendele, respectiv cupoanele și principalul. Pentru activele AP190000, AP533000 se va completa după caz.

24	Data maturității	Se va completa cu data maturității/scadenței activului respectiv. Pentru activele AP112000 se va completa cu data maturității depozitului. Pentru activele AP114000 se va completa cu data închiderii acordului. Pentru activele AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP123300, AP125000, AP 173000, AP182000, AP321300, AP321400, AP322000 și AP400000 se va completa cu data maturității activului. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200 se va completa cu data maturității contractului respectiv (inclusiv la achiziții ulterioare), data maturității reprezentând ultima zi în care contractul produce efecte, fără a lua în calcul eventualele zile necesare decontării. Pentru activele AP190000 se va completa după caz.
25	Activul-suport	Se va completa cu ISIN-ul activului-suport. În cazul în care activul-suport nu are ISIN se va trece denumirea acestuia. Pentru activele AP114000 se va completa cu ISIN-ul titlurilor de stat acceptate drept colateral în cadrul acordului. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200 se va completa fie cu perechea valutară pentru care se încheie contractul, fie cu ISIN-ul activului-suport, iar pentru cazurile în care nu este aplicabil se va completa cu simbolul/denumirea activului-suport. Pentru activele AP190000, AP531000, AP532000 și AP533000 se va completa după caz.
26	Multiplicatorul	Se va completa cu multiplicatorul activului-suport. Pentru activele AP114000 se va completa cu numărul de unități de activ-suport acceptate drept colateral în cadrul acordului. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100 și AP162200 se va completa cu numărul de unități de activ-suport aferente unui contract încheiat. Pentru activele AP190000 se va completa după caz.
27	Tipul contractului	Se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200. Pentru activele AP190000 se va completa după caz. Se va completa cu "C" pentru pozițiile long (de cumpărare) și cu "V" pentru pozițiile short (de vânzare). Pentru activele AP165100 și AP165200 se va completa cu MI pentru garanția/marja/colateralul inițială și cu MV pentru garanția/marja/colateralul variabilă.
28	Investment grade	Se va completa cu "DA" ori "NU" în funcție de îndeplinirea condițiilor de investment grade prevăzute în normele privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii ocupaționale. Se va completa pentru activele AP111000 și AP112000 în funcție de îndeplinirea condițiilor de investment grade de instituția bancară unde este constituit activul; în cazul în care instituția bancară nu are rating de la nicio agenție de rating dintre cele prevăzute de normele privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii ocupaționale, se va verifica și se va completa cu "DA" sau cu "NU" în funcție de ratingul societății-mamă a instituției de credit respective. Pentru activele AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP123300, AP125000, AP 173000 (după caz), AP182000 (după caz), AP321300, AP321400, AP322000 și AP400000 se va completa în funcție de îndeplinirea condițiilor de investment grade de activul respectiv; în cazul în

		care activul nu are rating de la nicio agenție de rating dintre cele prevăzute de normele privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii ocupaționale, se va verifica și se va completa cu "DA" sau cu "NU" în funcție de ratingul emitentului activului. Pentru activele AP162100, AP162200 (după caz), AP163100, AP163200, AP164100, AP164200, AP165100 și AP165200 se va completa în funcție de îndeplinirea condițiilor de investment grade de instituția bancară ce acționează drept contrapartidă; în cazul în care instituția bancară nu are rating de la nicio agenție de rating dintre cele prevăzute de normele privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii ocupaționale, se va verifica și se va completa cu "DA" sau cu "NU" în funcție de ratingul societății-mamă a instituției de credit respective. Pentru activele AP190000 se va completa după caz.
29	Ponderea aplicată activului (%)	Se va completa cu gradul de ajustare al activului respectiv. Se va completa pentru toate activele, conform normei privind investirea activelor fondurilor de pensii ocupaționale.
30	Valoarea activului ajustată cu valoarea derivatului	Se va completa cu valoarea în lei a activului cumulată cu valoarea instrumentului derivat (exclusiv valoarea marjei și/sau colateralului) pentru activele AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP123300, AP125000, AP321300, AP321400, AP322000, AP400000. Pentru toate celelalte active se va completa cu valoarea activului.
31	Valoarea ajustată la risc	Se va completa cu valoarea ajustată în funcție de gradul de risc. Valoarea va fi obținută prin înmulțirea valorii din coloana "Valoarea activului ajustată cu valoarea derivatului" cu ponderea din coloana "Ponderea aplicată activului". Se va completa pentru toate activele.
32	Noționalul fondului	Se va completa cu valoarea noțională folosită la calculul plăților în cadrul contractului financiar derivat. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP164100 și AP164200 se va completa cu valoarea noționalului aferent contractului derivat. Pentru activele AP163100 și AP163200 se va completa cu noționalul folosit la calculul plăților efectuate de fond în cadrul contractului.
33	Cod monedă noțional fond	Se va completa cu codul monedei noționalului folosit la calculul plăților efectuate de fond în cadrul contractului. Se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200.
34	Noțional contrapartidă	Se va completa cu valoarea noțională folosită la calculul plăților în cadrul contractului financiar derivat. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP164100 și AP164200 se va completa cu valoarea noționalului aferent contractului derivat. Pentru activele AP163100 și AP163200 se va completa cu noționalul folosit la calculul plăților efectuate de contrapartidă în cadrul contractului.
35	Cod monedă noțional contrapartidă	Se va completa cu codul monedei noționalului folosit la calculul plăților efectuate de contrapartidă în cadrul contractului financiar derivat. Se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200.

36	Noționalul schimbat la inițiere/maturitate	Se va completa cu "DD" în cazul în care noționalul se schimbă între participanții la contract atât la inițierea contractului, cât și la maturitatea acestuia, se completează cu "ND" în cazul în care noționalul se schimbă între participanții la contract doar la maturitate și se completează cu "NN" în cazul în care noționalul nu se schimbă între participanții la contract nici la inițiere, nici la maturitate. Se va completa pentru activele AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200.
37	Obligații de plată fond conform contract derivat	Se va completa cu cotația (curs valutar/rată dobândă) aplicată noționalului folosită la calculul plăților în cadrul contractului financiar derivat. Se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP164100 și AP164200 cu cotația aferentă contractului. Se va completa pentru activele AP163100 și AP163200 cu cotația aplicată noționalului în baza căruia fondul de pensii ocupaționale efectuează plățile.
38	Obligații de plată contrapartidă conform contract derivat	Se va completa cu cotația (curs valutar/rată dobândă) aplicată noționalului folosită la calculul plăților în cadrul contractului financiar derivat. Se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP164100 și AP164200 cu cotația aferentă contractului. Se va completa pentru activele AP163100 și AP163200 cu cotația aplicată noționalului în baza căruia contrapartida efectuează plățile.
39	Tip decontare contracte derivate	Se va completa cu modalitatea de decontare a contractelor financiare derivate. Pentru contractele financiare derivate cu decontare în fonduri se va completa cu "F", iar pentru contractele financiare derivate cu decontare cu livrare se va completa cu "L". Se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200.

Anexa nr. 5

**Raport privind investițiile fiecărui fond
la data de _____**

Instrucțiuni de completare

Raportul trebuie să conțină cel puțin următoarele elemente:

- a)** aspecte privind conformarea cu principiile prevăzute în declarația privind politica de investiții;
- b)** structura portofoliului de investiții la sfârșitul perioadei de raportare;
- c)** procentul activelor unui fond investite într-o singură societate sau în fiecare clasă de active ale acesteia;

Întocmit.....

Anexa nr. 6

**Raportul anual al administratorului
la data de _____**

Instrucțiuni de completare

Raportul conține cel puțin următoarele elemente cu privire la administrator și la fondul pe care îl administrează:

- a) componența structurii de conducere;
- b) numele și adresa acționarilor care dețin mai mult de 5% din totalul acțiunilor și procentul deținut de aceștia din totalul acțiunilor;
- c) denumirea și sediul depozitarului și ale auditorului;
- d) principiile de guvernanță pe care le aplică administratorul;
- e) detalii privind prospectul fondului;

Întocmit.....

Anexa nr. 7

**Formular de nominalizare pentru persoanele responsabile și funcții cheie
la data de _____**

Cod entitate raportoare	Cod fond de pensii	Cod anexă raportată	Cod operațiune de nominalizare	CNP	Numele	Prenumele
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7

Funcția	Email	Email CC	Numărul de telefon	Faxul	Numărul de telefon mobil	Data start	Structura organizatorică
Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14	Col. 15

Instrucțiuni de completare

(1) Administratorul transmite informațiile prevăzute în anexă pentru următoarele persoane:

- persoanelor responsabile cu întocmirea și transmiterea fiecărui raport periodic;
- persoanelor responsabile cu publicarea informațiilor pe pagina de internet a administratorului;
- membrii Consiliului de administrație sau ai Consiliului de supraveghere, după caz;
- Directorii sau membrii Directoratului, după caz;
- fiecare persoană autorizată individual de către A.S.F. pentru exercitarea funcției.

(2) După orice modificare a informațiilor raportate administratorul transmite o nouă anexă cu informații complete și actualizate referitoare la toate persoanele prevăzute la alin. (1).

(3) Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Cod entitate raportoare	Codul entității, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
2	Codul fondului de pensii	Codul fondului de pensii, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F. Se completează numai de către administrator sau depozitar.
3	Cod anexă raportată	Se completează cu codul scurt prevăzut în anexa B. Pentru raportarea persoanelor care sunt responsabile cu publicarea de informații pe pagina de internet a administratorului, se utilizează codul WEB.
4	Cod operațiune de nominalizare	Se completează, după caz, cu următorul cod: 901 - nominalizare persoană care asigură conducerea activității pentru care se întocmește raportarea către A.S.F.; 902 - nominalizare înlocuitor pentru care asigură conducerea activității pentru care se întocmește raportarea către A.S.F.; 903 - nominalizare persoană responsabilă cu întocmirea și transmiterea raportărilor către A.S.F.;

		904 - nominalizare înlocuitor persoană responsabilă cu întocmirea și transmiterea raportărilor către A.S.F; 909 - definire cont de email centralizator (la acest cont vor fi transmise toate mesajele); 999 - alte nominalizări.
5	CNP	Cod numeric personal sau cod unic de identificare în registrul național de evidență.
6	Numele	Nume persoană
7	Prenumele	Prenume persoană
8	Funcția	Funcția deținută
9	Email	Email care va fi folosit pentru notificarea persoanei de contact/persoanelor de contact. Se pot utiliza una sau mai multe adrese de email, separate prin virgulă.
10	Email CC	Email CC. Poate fi o adresă de email sau o listă de adrese de email, separate prin virgulă.
11	Numărul de telefon	Număr de telefon principal care va fi folosit pentru notificarea persoanei de contact. Poate fi o listă de numere de telefon, separate prin virgulă.
12	Fax-ul	Număr de fax.
13	Numărul de telefon mobil	Număr de telefon mobil.
14	Data start	Data start de nominalizare. Mandatul este valabil cu începere din „Data start”, inclusiv.
15	Structura organizatorică	Structura organizatorică din care face parte persoana respectivă.

Anexa nr. 8

**Balanța de verificare analitică a conturilor contabile
la data de _____**

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului	Data evaluării	Tipul planului de conturi	Simbolul contului	Denumirea contului
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7

Soldurile inițiale		Totalul sumelor precedente		Rulajele lunii curente		Totalul sumelor		Soldurile finale	
Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14	Col. 15	Col. 16	Col. 17

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă
2	Codul administratorului	Codul administratorului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului	Codul fondului de pensii, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F. În cazul raportărilor pentru activitatea proprie, câmpul nu se completează.
4	Data evaluării	Data pentru care se întocmește balanța.
5	Tipul planului de conturi	Tipul planului de conturi (SAP, SAA, SAI, FND).
6	Simbolul contului	Simbolul contului conform planului de conturi prevăzut de reglementările contabile din sistemul de pensii.
7	Denumirea contului	Denumirea contului contabil, conform reglementărilor contabile în vigoare.
8	Soldurile inițiale	Valoarea soldului inițial debitor/creditor la 01 ianuarie anul N, unde N reprezintă anul de raportare.
9	Totalul sumelor precedente	Valoarea total sume precedente debitor/creditor, inclusiv soldurile inițiale.
10	Rulajele lunii curente	Valoarea rulajului curent debitor/creditor.
11	Totalul sumelor	Valoarea totală a sumelor debitor/creditor. Totalul sumelor include și soldurile inițiale. Totalul sumelor = Totalul sumelor precedente + Rulajele lunii curente.
12	Soldurile finale	Valoarea soldului final al contului debitor/creditor.

Anexa nr. 9

**Situația activelor care acoperă provizionul tehnic
la data de _____**

Codul de comandă	Codul entității raportoare	Codul administratorului	Codul fondului	Anul	Luna	Data evaluării	Denumirea a activului	ISIN	Simbol piață evaluare/sursă evaluare	CUI emitent	Denumirea emitentului/contrapartidei	Codul țării emitentului/contrapartidei
Col. 1	Col.2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13

Codul monedei în care este emis/evaluat activul	Valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat	Valoarea echivalentă în lei a activului	Cantitatea	Prețul unitar de evaluare	Codul monedei în care este achiziționat	Valoarea totală de achiziție/constituire	Valoarea nominală	Dobândă curentă	Rata dobânzii	Data emisiunii	Data maturității
Col. 14	Col. 15	Col. 16	Col. 17	Col. 18	Col. 19	Col. 20	Col. 21	Col. 22	Col. 23	Col. 24	Col. 25

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea câmpului	Descrierea câmpului
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul entității raportoare	Codul entității raportoare, așa cum este înregistrată în Registrul A.S.F.
3	Codul administratorului	Codul administratorului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Codul fondului	Codul fondului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
5	Anul	Anul pentru care se face raportarea.
6	Luna	Luna pentru care se face raportarea.
7	Data evaluării	Se va completa pentru toate codurile de activ cu data de referință a raportării.
8	Denumirea activului	Se va completa pentru toate codurile de activ cu denumirea activului.

9	ISIN	Se va completa cu codul ISIN aferent instrumentului financiar.
10	Simbol piață evaluare/sursă evaluare	Simbolul pieței de la care se folosește prețul pentru evaluarea activelor. Pentru activele achiziționate în ofertă publică primară și care nu sunt încă tranzacționate se va completa cu IPO. Pentru activele evaluate conform cotațiilor furnizate de Bloomberg Finance L.P. se va completa cu BLMG. Pentru activele evaluate conform cotațiilor furnizate de Thomson Reuters S.A se va completa cu REUT. Pentru activele evaluate în funcție de o cotație furnizată de o contrapartidă se va completa cu OTC. Câmpul simbol piață se va completa cu N/A: a) în cazul în care prețul de pe bursă/de la furnizor este mai vechi de 180 de zile și prețul de achiziție mediu ponderat este mai mic decât ultimul preț folosit în evaluare sau b) în orice alt caz neprevăzut în situațiile anterioare.
11	CUI emitent	Se va completa cu codul de identificare fiscală din țara emitentului instrumentului financiar.
12	Denumirea emitentului/contrapartidei	Se va completa cu denumirea emitentului sau a contrapartidei. Se vor aplica regulile de completare de la coloana „cui_emitent” și se va completa cu denumirea emitentului.
13	Codul țării emitentului	Se va completa cu codul țării în care este localizat sediul social al emitentului.
14	Codul monedei în care este emis/evaluat activul	Se va completa cu codul monedei în care este emis/evaluat activul. Se va completa pentru toate activele cu codul monedei în care este emis acel activ/încheiată acea tranzacție. Fac excepție activele care sunt tranzacționate pe mai multe piețe, unde se va trece codul monedei în care este evaluat activul, indiferent de moneda de achiziție.
15	Valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat	Se va completa cu valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat. Se vor aplica regulile de la coloana nr. 13 „Codul monedei în care este emis/evaluat activul”. Se va completa pentru toate activele.
16	Valoarea echivalentă în lei a activului	Se va completa cu valoarea echivalentă în lei a coloanei „Valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat”.
17	Cantitatea	Se va completa cu numărul de unități deținute din activul respectiv.
18	Prețul unitar de evaluare	Se va completa cu prețul de evaluare a activului în unitatea de monedă exprimată în coloana „Codul monedei în care este emis/evaluat activul”, pentru o unitate de măsură. Pentru instrumentele financiare cu venit fix se înscrie prețul net.

19	Codul monedei în care este achiziționat activul	Se va completa cu codul monedei în care este achiziționat activul, indiferent de codul monedei în care este evaluat acesta.
20	Valoarea totală de achiziție/constituire	Se va completa cu valoarea totală de achiziție/constituire a activului respectiv.
21	Valoarea nominală	Se va completa cu valoarea nominală a unei unități de activ.
22	Dobândă curentă	Se va completa cu valoarea dobânzii acumulate pentru activul respectiv.
23	Rata dobânzii	Se va completa cu rata dobânzii/cuponului aferente activului respectiv.
24	Data emisiunii	Se va completa cu data emisiunii activului respectiv.
25	Data maturității	Se va completa cu data maturității / scadenței activului respectiv.

Anexa nr. 10

**Informare privind drepturile de pensie
Instrucțiuni de completare**

(1) Informarea privind drepturile de pensie conține cel puțin informațiile prevăzute la art. 116 din Lege și va fi prezentată astfel:

**Informare privind drepturile de pensie
la data de**

Nr. de înregistrare

I. Datele de identificare ale participantului

Numele și prenumele CNP BI/CI Seria Numărul

Adresa de domiciliu Adresa de corespondență

Adresa de e-mail:

Numele fondului de pensii ocupaționale

Seria și numărul actului individual de aderare Data actului individual de aderare .

II. Informații cu privire la administratorul fondului de pensii ocupaționale

(a) Fondul de pensii ocupaționale este administrat de, al cărui capital social este în valoare de Activele fondului de pensii ocupaționale sunt depozitate de către Auditorul fondului de pensii este

(b) Date de contact ale administratorului (telefon, fax, email etc.):

(c) Alte informații suplimentare puteți obține accesând site-ul

III. Informații generale cu privire la activul personal al participantului la 31 decembrie N

(a) valoarea activului personal al participantului (b) x (c)

(b) număr de unități de fond acumulate în contul individual

(c) valoarea unitară a activului net

IV. Informații cu privire la garanțiile complete sau parțiale oferite de prospectul de pensii și precizarea eventualelor documente care cuprind informații suplimentare cu privire la garanții, dacă este cazul.

V. Informații referitoare la proiecțiile privind contravaloarea activului personal, precum și o declarație de declinare a responsabilității cu privire la faptul că proiecțiile pot diferi de valoarea finală a beneficiilor primite. Dacă proiecțiile de pensie au la bază proiecții economice, respectivele informații oferă o variantă optimistă, precum și o variantă pesimistă, ținându-se cont de natura specifică a schemei de pensii.

VI. Informații detaliate cu privire la activul personal al participantului

Luna	Contribuția suportată de angajator	Contribuția proprie a participantului	Numărul de unități fond alocate/lună	Numărul de unități fond cumulat, la sfârșitul lunii
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5
Sold precedent la 31.12. N-1			X	
Ianuarie				
Februarie				
Martie				
Aprilie				
Mai				
Iunie				
Iulie				
August				
Septembrie				
Octombrie				
Noiembrie				
Decembrie				
Sold final la 31.12. N			X	

VII. Defalcarea costurilor deduse din fondul de pensii pentru anul calendaristic anterior.

VIII. Informații cu privire la nivelul de finanțare a schemei de pensii în ansamblu.

IX. Informații cu privire la vesting.

X. Indicații cu privire la modul în care pot fi obținute informații suplimentare, inclusiv:

- informații practice suplimentare cu privire la opțiunile de care dispun participanții în cadrul fondului,
- informații referitoare la conturile anuale și rapoartele anuale,
- informații privind principiile politicii de investiții, și
- informații privind nivelul sumelor acumulate în conturile individuale în cazul încetării contractului de muncă,

Data .../.../..... Numele și prenumele

 Funcția

 Semnătura

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Nr. de înregistrare	Numărul de înregistrare emis de administrator în conformitate cu norma privind organizarea activității de arhivă la entitățile autorizate/avizate, reglementate și supravegheate de către Autoritatea de Supraveghere Financiară.
2	Datele de identificare ale participantului	- datele de identificare ale participantului la un fond de pensii ocupaționale, conform documentelor de identitate: numele și prenumele, adresa de domiciliu, CNP, la care vor fi vizibile, în cadrul documentului de informare anuală a participanților, numai ultimele 6 cifre, seria și numărul BI/CI; -adresa de corespondență, adresa de e-mail; -numele fondului de pensii la care este participant; -seria și numărul actului individual de aderare; -data actului individual de aderare; - data semnării acestui act.
3	Informații cu privire la administratorul fondului de pensii	a) Fondul de pensii (denumirea fondului de pensii) este administrat de (denumirea administratorului), al cărui capital social este în valoare de (suma capitalului social la data 31 decembrie N). Activele fondului de pensii sunt deposite de către (denumirea depozitarului la data 31 decembrie N). Auditorul fondului de pensii este (denumirea auditorului care a auditat fondul de pensii la data 31 decembrie N). b) Date de contact ale administratorului: Adresa de e-mail, telefon, fax unde participantul poate adresa întrebări, clarificări cu privire la situația contului său. c) Informații suplimentare (site-ul administratorului).
4	Informații generale cu privire la activul personal al participantului la 31 decembrie N	-valoarea activului personal al participantului la 31 decembrie N = numărul total de unități de fond acumulate în contul individual la data de 31 decembrie N x valoarea unitară a activului net la 31 decembrie N; este exprimată în lei, cu 2 zecimale. - numărul total de unități de fond acumulate în contul individual la data de 31 decembrie anul N; este exprimată în unități de fond, cu 6 zecimale; - valoarea unitară a activului net la 31 decembrie N (VUAN); este exprimată în unități de fond, cu 4 zecimale.

5	Informații cu privire la garanțiile complete sau parțiale	Informații cu privire la garanțiile complete sau parțiale oferite de prospectul de pensii și precizarea eventualelor documente care cuprind informații suplimentare cu privire la garanții, dacă este cazul.
6	Informații referitoare la proiecțiile privind contravaloarea activului personal.	Informații referitoare la proiecțiile privind contravaloarea activului personal, precum și o declarație de declinare a responsabilității cu privire la faptul că proiecțiile pot diferi de valoarea finală a beneficiilor primite. Dacă proiecțiile de pensie au la bază proiecții economice, respectivele informații oferă o variantă optimistă, precum și o variantă pesimistă, ținându-se cont de natura specifică a schemei de pensii.
7	Informații detaliate cu privire la activul personal al participantului	<ul style="list-style-type: none"> - contribuția suportată de către angajator în contul fondului de pensii ocupaționale aferentă participantului, conform documentelor justificative; este exprimată în lei, cu 2 zecimale; - contribuția proprie a participantului; este exprimată în lei, cu 2 zecimale; - numărul de unități fond alocate/lună rezultat după operațiunea de convertire a contribuției care au fost emise în contul individual al participantului; este exprimată în unități de fond, cu 4 zecimale; - numărul de unități fond cumulat, la sfârșitul lunii, existent în contul individual al participantului; este exprimată în unități de fond, cu 4 zecimale; - N reprezintă anul; - celulele marcate cu "x" nu se completează.
8	Defalcarea costurilor deduse din fondul de pensii pentru anul calendaristic anterior	Precizarea cheltuielilor totale și defalcate suportate din fondul de pensii ocupaționale pentru activitatea de administrare a acestuia.
9	Informații cu privire la nivelul de finanțare a schemei de pensii în ansamblu	Precizarea că este finanțată integral.
10	Informații cu privire la vesting	Informații cu privire la perioada de vesting în care se află participantul la un fond de pensii ocupaționale.
11	Instrucțiuni de transmitere	<ol style="list-style-type: none"> 1. Acest document se transmite tuturor persoanelor care au calitatea de participant. 2. Administratorul transmite anual, fiecărui participant, un document intitulat "Informare privind drepturile de pensie", gratuit, la ultima adresă de poștă electronică comunicată, cel mai târziu la data de 31 mai a fiecărui an, pentru anul calendaristic anterior. 3. Transmiterea informărilor anuale poate fi realizată prin intermediul unui furnizor, situația în care administratorul are obligația de a indica într-un proces verbal încheiat cu persoana juridică ce prestează serviciile, următoarele informații: <ol style="list-style-type: none"> a) adresa de poștă electronică la care se transmite informarea; b) numărul de informări transmise; c) numele complet al fiecărui participant. 4. Responsabilitatea legală referitoare la informarea participanților,

	<p>precum și la conținutul informării revine administratorului.</p> <p>5. Administratorul are obligația de a realiza, verifica și autoriza conținutul informării privind drepturile de pensie către participanți în vederea transmiterii acestora.</p> <p>6. Participanții primesc, gratuit, la cerere, un exemplar pe hârtie, în scris, la ultima adresă poștală comunicată, în plus față de cel primit prin mijloace electronice.</p> <p>7. Transmiterea exemplarului pe hârtie (introducerea în plicuri, timbrarea, individualizarea scrisorilor pentru fiecare participant în parte, precum și alte activități conexe) poate fi realizată și prin transmiterea unei scrisori simple prin intermediul unor furnizori de servicii poștale.</p> <p>8. Administratorul are obligația de a indica într-un proces verbal încheiat cu persoana juridică ce prestează servicii poștale, cel puțin următoarele informații:</p> <ul style="list-style-type: none">a) județul și localitatea;b) numărul de plicuri;c) numele complet al fiecărui participant/destinatar în parte. <p>9. Administratorul arhivează informările anuale nerecepționate / returnate, ca urmare a adreselor incomplete sau necorespunzătoare, până la următoarea informare a participanților, constituind mijloc de probă în cazul controalelor efectuate de A.S.F.</p>
--	--

Anexa nr. 11

Raport actuarial pentru anul _____

Instrucțiuni de completare

(1) Raportul actuarial conține următoarele elemente:

1. Certificat actuarial, care cuprinde:

- a) valoarea calculată a provizionului tehnic;
- b) opinia actuarului cu privire la adecvarea valorii calculate a provizionului tehnic;
- c) opinia actuarului cu privire la respectarea prevederilor legale, în vigoare, în calculul provizionului tehnic;

2. Prezentarea datelor statistice utilizate în calcul, și a surselor emitente, care cuprinde:

- a) Tabelele biometrice:
 - i. Mortalitate;
 - ii. Invaliditate;
- b) Alte date statistice utilizate în calcul.

3. Descrierea succintă a garanțiilor pentru care s-a efectuat calculul.

4. Prezentarea activelor care constituie provizionului tehnic, care va cuprinde:

- a) Descrierea succintă a metodei de evaluare;
- b) Structura țintă a portofoliului urmărită de administrator, pe tip de instrument și piață (RO, SEE, state terțe);
- c) Ponderea valorii activelor denumite în altă monedă decât cea națională, în totalul valorii portofoliului:
 - i. pe fiecare monedă în parte
 - ii. total monedă străină.

Întocmit

Anexa nr. 12

**Structura portofoliului de investiții
la data de _____**

Portofoliul de instrumente financiare	Valoarea actualizată (în lei)
Col. 1	Col. 2
1. Instrumente ale pieței monetare, din care:	
a) Conturi curente	
b) Depozite în lei și valută convertibilă	
c) Titluri de stat cu scadența mai mică de 1 an	
2. Valori mobiliare tranzacționate, din care:	
a) Titluri de stat cu scadența mai mare de 1 an	
b) Obligațiuni emise de administrația publică locală	
c) Obligațiuni corporative tranzacționate	
d) Acțiuni	
e) Obligațiuni BERD, BEI, BM	
f) Alte obligațiuni emise de organisme străine neguvernamentale (investment grade)	
3. OPCVM	
4. Instrumente de acoperire a riscului, din care:	
a) Futures	
b) Options	
c) Swaps	
d) Forward	
5. Private equity, din care:	
a) Acțiuni la societăți	
b) Participații la fonduri de investiții private de capital	
c) Obligațiuni	
6. Real estate, din care:	
a) Valori mobiliare emise de societăți	
b) Valori mobiliare emise de fonduri	
7. Investiții în infrastructură, din care:	
a) Acțiuni și obligațiuni emise de societăți de proiect	
b) Fonduri de investiții specializate în infrastructură	
8. Alte instrumente financiare	

Plan de audit intern pentru anul _____

Nr. crt.	Tema misiunii	Activitatea auditată	Obiectivele misiunii	Perioada auditată
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5

Structurile interne implicate	Perioada misiunii	Activități planificate	Resurse umane alocate	Resurse materiale alocate
Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9	Col. 10

Instrucțiuni de completare

(1) Planul de audit intern se întocmește conform Normei A.S.F. nr. 3/2014 privind controlul intern, auditul intern și administrarea riscurilor în sistemul de pensii private, cu modificările și completările ulterioare.

(2) Câmpurile Planului de audit intern se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea câmpului	Descrierea câmpului
1	Nr. crt.	Număr criteriu.
2	Tema misiunii	Se completează cu tema misiunii de audit.
3	Activitatea auditată	Se completează cu activitatea de administrare supusă auditării.
4	Obiectivele misiunii	Se completează cu obiectivele misiunii de audit.
5	Perioada auditată	Se completează cu perioada supusă auditării interne.
6	Structurile interne implicate	Se completează cu Departamentul / Direcția / Serviciul auditat.
7	Perioada misiunii	Se completează cu perioada desfășurării misiunii de audit.
8	Activități planificate	Se completează cu lista activităților planificate.
9	Resurse umane alocate	Se completează cu numărul persoanelor din structura de audit intern care participă la misiunea de audit. Dacă în desfășurarea misiunii de audit sunt implicate și alte persoane în afara celor din structura de audit intern, se vor menționa pentru fiecare funcția și structura din care fac parte.
10	Resurse materiale alocate	Se completează cu numărul total de ore alocate misiunii de audit.

Raport de audit intern pentru semestrul _____ anul _____

Instrucțiuni de completare

(1) Cu respectarea prevederilor art. 27 alin. (9) din Lege, Raportul de audit intern se întocmește conform Normei A.S.F. nr. 3/2014 privind controlul intern, auditul intern și administrarea riscurilor în sistemul de pensii private, cu modificările și completările ulterioare.

(2) Raportul prevăzut la alin. (1) trebuie să cuprindă cel puțin următoarele elemente:

- a) perioada supusă auditării interne;
- b) lista activităților desfășurate de către structura de audit intern aferente perioadei auditate;
- c) descrierea principalelor activități desfășurate;
- d) persoanele responsabile pentru efectuarea respectivelor activități;
- e) deficiențele identificate și recomandările structurii de audit intern pentru remedierea acestora;
- f) situația privind planul de măsuri pentru soluționarea deficiențelor identificate, separat pentru deficiențele curente și cele identificate prin rapoartele de audit intern anterioare, în cazul în care acestea din urmă nu au fost soluționate corespunzător.

Întocmit.....

Anexa nr. 15

Raport de control intern pentru
semestrul _____ anul _____

Instrucțiuni de completare

(1) Cu respectarea prevederilor art. 29 alin. (7) din Lege, Raportul de control intern se întocmește conform Normei A.S.F. nr. 3/2014 privind controlul intern, auditul intern și administrarea riscurilor în sistemul de pensii private, cu modificările și completările ulterioare.

(2) Raportul prevăzut la alin. (1) trebuie să cuprindă cel puțin următoarele elemente:

- a) lista tuturor activităților desfășurate de administrator în nume propriu și/sau în numele fondurilor de pensii private și supuse controlului;
- b) durata fiecărei activități și perioada la care se referă;
- c) descrierea activităților de control intern efectuate, respectiv descrierea procedurii de control intern aplicată, persoanele care au elaborat procedurile și au verificat documentele, precum și conformitatea activităților desfășurate de către administrator în nume propriu și/sau în numele fondurilor de pensii private, cu prevederile actelor normative aplicabile;
- d) deficiențele identificate și măsurile recomandate pentru remedierea acestora;
- e) deciziile adoptate de către persoanele abilitate să ia măsuri de remediere;
- f) situația privind implementarea măsurilor pentru remedierea deficiențelor identificate, separat pentru deficiențele curente și pentru cele identificate prin rapoartele de control intern anterioare;
- g) termenele de implementare a măsurilor.

Întocmit.....

Anexa nr. 16

**Raportul privind evaluarea internă a riscurilor
pentru semestrul _____ anul _____**

Instrucțiuni de completare

(1) Raportul se întocmește conform Normei A.S.F. nr. 3/2014 privind controlul intern, auditul intern și administrarea riscurilor în sistemul de pensii private, cu modificările și completările ulterioare.

(2) Raportul conține elementele prevăzute la art. 115 din Lege, precum și cel puțin următoarele elemente:

- a) evoluția, analiza detaliată și interpretarea tuturor indicatorilor de risc sau limitelor monitorizate conform procedurilor interne, pe fiecare clasă de risc;
- b) rezultatele testelor de stres, interpretarea acestora și propuneri de măsuri corective, după caz;
- c) sumarul abaterilor identificate și a măsurilor de remediere implementate;
- d) descrierea detaliată a abaterilor semnificative din perioada analizată.

Întocmit.....

Anexa nr. 17

**Rata de rentabilitate
pentru trimestrul _____ anul _____**

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului	Data de referință	Rata rentabilitate
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului	Codul administratorului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului	Codul fondului de pensii, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Data de referință	Ultima zi lucrătoare a trimestrului pentru care se face raportarea
5	Rata rentabilitate	Rata de rentabilitate calculată și raportată conform actelor normative aplicabile.

Anexa nr. 18

**Situația tranzacțiilor OTC
La data**

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului	Anul	Luna	Data raportului	Data tranzacției	Data decontării tranzacției	Codul activului tranzacționat	Denumirea activului tranzacționat
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9	Col. 10

CUI emitent	Denumirea emitentului	ISIN activ tranzacționat	Tipul tranzacției	Denumirea contrapartidei	Codul țării contrapartidei	Valoarea nominală tranzacției	Valoarea totală a tranzacției	Codul monedei în care este realizată tranzacția	Cantitatea
Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14	Col. 15	Col. 16	Col. 17	Col. 18	Col. 19	Col. 20

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea câmpului	Descrierea câmpului
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului	Codul entității raportoare, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului	Codul fondului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
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 decontării tranzacției	Se va completa cu data la care s-a decontat tranzacția.
9	Codul activului tranzacționat	Se va completa cu codul de activ conform anexei nr. 2 la normă.
10	Denumirea activului tranzacționat	Se va completa cu denumirea activului aferent codului de activ conform anexei nr. 2 la normă.

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 și cu "V" pentru cele de vânzare.
15	Denumirea contrapartidei	Se va completa cu denumirea contrapartidei.
16	Codul țării contrapartidei	Se va completa cu codul țării în care este localizat sediul social al contrapartidei.
17	Valoarea nominală a tranzacției	Se va completa cu valoarea nominală a tranzacției.
18	Valoarea totală a tranzacției	Se va completa cu valoarea totală a tranzacției.
19	Codul monedei în care este realizată tranzacția	Se va completa cu codul monedei în care a fost încheiată tranzacția.
20	Cantitatea	Se va completa cu numărul de unități tranzacționate din activul respectiv.

Anexa nr. 19

**Raport privind situația salariaților
pentru semestrul _____ anul _____**

Cod comandă	Codul administratorului	Data raportării	Direcția	Compartimentul/Serviciul	Timpul de lucru
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6

Număr ore lucrate	Numărul de salariați raportare precedentă	Numărul de angajați noi	Numărul de angajați pentru care a încetat contractul individual de muncă	Numărul de salariați la data raportării	Observații
Col. 7	Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12

Instrucțiuni de completare

Câmpurile se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Cod comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului	Codul administratorului așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Data raportării	Data ultimei zile lucrătoare a semestrului pentru care se întocmește raportul
4	Direcția	Denumirea direcției din care fac parte salariații, conform documentelor legale
5	Compartimentul/Serviciul	Denumirea Compartimentul/Serviciului din care fac parte salariații, conform documentelor legale
6	Timpul de lucru	Se va completa cu N pentru salariați cu norma întreagă și P pentru cei cu normă parțială.
7	Număr ore lucrate	Numărul de ore efectiv lucrate/zi
8	Numărul de salariați raportare precedentă	Numărul de salariați existenți la data raportării anterioare în Compartimentul/Serviciul respectiv
9	Numărul de salariați noi	Numărul de salariați nou-angajați în Compartimentul/Serviciul respectiv
10	Numărul de salariați pentru care a încetat contractul individual de muncă	Numărul de persoane pentru care s-a încetat colaborarea din Compartimentul/Serviciul respectiv
11	Numărul de salariați la data raportării	Numărul de salariați existenți la data raportării în Compartimentul/Serviciul respectiv
12	Observații	Alte observații, dacă este cazul

Anexa nr. 20

Plan de administrare a riscurilor pentru anul _____

Nr. crt.	Activitatea desfășurată	Perioada de desfășurare	Frecvența	Resurse umane alocate
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5

Instrucțiuni de completare

(1) Planul de administrare a riscurilor se întocmește conform Normei A.S.F. nr. 3/2014 privind controlul intern, auditul intern și administrarea riscurilor în sistemul de pensii private, cu modificările și completările ulterioare.

(2) Câmpurile Planului de administrarea riscului se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Nr. crt.	Număr criteriu.
2	Activitatea desfășurată	Se va completa cu tipul activității și descrierea activităților desfășurate.
3	Perioada de desfășurare	Se va completa cu intervalul de desfășurare a activității.
4	Frecvența	Se va completa cu frecvența cu care se desfășoară activitatea pe parcursul anului.
5	Resurse umane alocate	Se va completa cu numărul persoanelor din structura de administrare a riscului care participă la desfășurarea activității de administrare a riscului. Dacă în desfășurarea activității de administrare a riscului sunt implicate și alte persoane în afara celor din structura de administrare a riscului, se vor menționa pentru fiecare funcția și structura din care fac parte.

Anexa nr. 21

**Plan de control intern
pentru anul _____**

Nr. crt.	Tema misiunii	Activitatea controlată	Obiectivele misiunii	Perioada controlată
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5

Structurile interne implicate	Perioada misiunii	Activități planificate	Resurse umane alocate
Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9

Instrucțiuni de completare

(1) Planul de control intern se întocmește conform Normei A.S.F. nr. 3/2014 privind controlul intern, auditul intern și administrarea riscurilor în sistemul de pensii private, cu modificările și completările ulterioare.

(2) Câmpurile Planului de control intern se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea câmpului	Descrierea câmpului
1	Nr. crt.	Număr criteriu
2	Tema misiunii	Se completează cu tema misiunii de control.
3	Activitatea controlată	Se completează cu activitatea de administrare supusă controlului intern
4	Obiectivele misiunii	Se completează cu obiectivele misiunii de control intern.
5	Perioada controlată	Se completează cu perioada supusă controlului intern.
6	Structurile interne implicate	Se completează cu Departamentul / Direcția / Serviciul controlat.
7	Perioada misiunii	Se completează cu perioada desfășurării misiunii de control intern.
8	Activități planificate	Se completează cu lista activităților planificate.
9	Resurse umane alocate	Se completează cu numărul persoanelor din structura de control intern care participă la misiunea de control. Dacă în desfășurarea misiunii de control sunt implicate și alte persoane în afara celor din structura de control intern, se vor menționa pentru fiecare funcția și structura din care fac parte.

Anexa nr. 22

Standarde de raportare

Tipul de informație	Formatul de raportare
Codurile țărilor	Standardul ISO 3166-1 conform Alpha-2.
Date calendaristice și ore	Standardul ISO 8601.
Codul monedei	Standardul ISO 4217.
Simbolul pieței	Simbolul MIC, conform Standardului ISO 10383.
Unități de fond Valoare unitară a activului net Prețul unitar de evaluare	Baza zecimală cu 4 poziții zecimale, trunchiat. Ca separator se folosește punctul
Valori monetare, indiferent de monedă	Baza zecimală cu 2 poziții zecimale, trunchiat. Ca separator se folosește punctul.
Gradul de risc	Procentual cu 2 poziții zecimale, trunchiat. Ca separator se folosește punctul.
Rate de rentabilitate Variații procentuale Variații în valoare absolută	Procentual cu 4 poziții zecimale, trunchiat. Ca separator se folosește punctul.

Anexa nr. 23

Format de raportare

Anexă	Codul scurt	Formatul de raportare	Folder dedicat	Comentarii
1A	TRANZACTII_CONTRIBUTII	XML	TRANZACTII_CONTRIBUTII	
1B	TRANZACTII_TRANSFER_IN	XML	TRANZACTII_TRANSFER_IN	
1C	TRANZACTII_TRANSFER_OUT	XML	TRANZACTII_TRANSFER_OUT	
1D	STRUCTURA_PARTICIPANTI	XML	STRUCTURA_PARTICIPANTI	
1E	CONT_COLECTOR	XML	CONT_COLECTOR	
1F	PLATI_ESALONATE	XML	PLATI_ESALONATE	
1G	SITUAȚIE_VESTING	XML	SITUAȚIE_VESTING	
2	ACTIVE_OBLIGATII	XML	ACTIVE_OBLIGATII	
3	VAN_VUAN	XML	VAN_VUAN	
4	INVESTITII_DETALIAT	XML	INVESTITII_DETALIAT	
5	RAPORT_INVESTITII	PDF editabil	RAPORT_INVESTITII	
6	RAPORT_ANUAL	PDF editabil	RAPORT_ANUAL	
7	PERSOANE_RESPONSABILE	XML	PERSOANE_RESPONSABILE	
8	BALANTA_ADMIN	XML	BALANTA_ADMIN	Pentru activitatea proprie
8	BALANTA_FOND	XML	BALANTA_FOND	Pentru activitatea fondurilor de pensii ocupaționale
9	ACTIVE_PROVIZION	XML	ACTIVE_PROVIZION	
10	n/a	n/a	n/a	
11	RAPORT_ACTUARIAL	PDF	RAPORT_ACTUARIAL	
12	n/a	n/a	n/a	
13	PLAN_AUDIT	PDF editabil	PLAN_AUDIT	
14	RAPORT_AUDIT	PDF editabil	RAPORT_AUDIT	
15	RAPORT_CONTROL	PDF editabil	RAPORT_CONTROL	
16	RAPORT_RISC	PDF editabil	RAPORT_RISC	
17	RAPORT_RENTABILITATE	XML	RAPORT_RENTABILITATE	
18	TRANZACTII_OTC	XML	TRANZACTII_OTC	
19	SALARIATI	XML	SALARIATI	
20	PLAN_RISC	PDF editabil	PLAN_RISC	
21	PLAN_CONTROL	PDF editabil	PLAN_CONTROL	