



Laidiens: **11.04.2008., Nr. 57**

Ministru kabineta noteikumi Nr.248

Rīgā 2008.gada 8.aprīlī (prot. Nr.22 13.§)

Grozījumi Ministru kabineta 2003.gada 27.maija noteikumos Nr.272 "Noteikumi par valsts fondēto pensiju shēmas darbību"

*Izdoti saskaņā ar Valsts fondēto pensiju likuma 3.panta trešo daļu,
5.panta otro daļu, 10.panta pirmās daļas 5.punktu un otro daļu,
11.panta trešo un sesto daļu un 13.panta sesto un septīto daļu*

1. Izdarīt Ministru kabineta 2003.gada 27.maija noteikumos Nr.272 "Noteikumi par valsts fondēto pensiju shēmas darbību" (Latvijas Vēstnesis, 2003, 82.nr.; 2004, 81.nr.; 2007, 45.nr.) šādus grozījumus:

1.1. izteikt 2.punktu šādā redakcijā:

"2. Aģentūra nosaka ar līdzekļu pārvaldītāja un ieguldījumu plāna izvēli un maiņu, kā arī ar uzkrātā fondētās pensijas kapitāla izmantošanu vecuma pensijas aprēķināšanai (pārrēķināšanai) saistīto iesniegumu paraugus.";

1.2. izteikt 8.punktu šādā redakcijā:

"8. Lai reģistrētos dalībai shēmā, šo noteikumu 4.punktā minētās personas iesniedz aģentūrā iesniegumu par līdzekļu pārvaldītāja un ieguldījumu plāna izvēli. Aģentūra ne vēlāk kā 30 darbdienu laikā no reģistrēšanas dienas nosūta šīm personām paziņojumu par reģistrāciju dalībai shēmā (izņemot gadījumu, ja shēmas dalībnieks iesniedzis aģentūrā attiecīgu iesniegumu par atteikšanos no informācijas saņemšanas).";

1.3. papildināt II nodaļu ar 8.¹ un 8.²punktu šādā redakcijā:

8.¹ Šo noteikumu 3. un 4.punktā minētās personas iesniegumu par līdzekļu pārvaldītāja un ieguldījumu plāna izvēli vai maiņu ir tiesīgas iesniegt aģentūrā arī ar Latvijas Republikā reģistrētas bankas (turpmāk - banka) starpniecību, ja attiecīgā banka ar aģentūru ir noslēgusi līgumu par šāda pakalpojuma sniegšanu. Pieņemot iesniegumu, banka identificē tā iesniedzēju un saņemto iesniegumu papīra formā nodod aģentūrai divu darbdienu laikā pēc saņemšanas bankā.

8.² Bankai ir tiesības saņemtajos iesniegumos ietvertos datus nodot aģentūrai arī elektroniski, ja to paredz bankas un aģentūras savstarpēji noslēgtais līgums. Šādā gadījumā banka saņemtajos iesniegumos ietvertos datus nodod aģentūrai nākamajā darbdienā pēc iesnieguma saņemšanas bankā. Datu pieņemšana elektroniskā veidā neatbrīvo aģentūru no Valsts fondēto pensiju likuma 10.panta trešās daļas izpildes.";

1.4. izteikt 14.3.apakšpunktu šādā redakcijā:

"14.3. citi maksājumi (izņemot šo noteikumu 14.2.apakšpunktā minētos) no ieguldījumu plāna līdzekļiem, norādot, kāda veida maksājumi tie ir, un ietverot šādu norādi: "Šīs informācijas mērķis ir sniegt esošajiem un potenciālajiem valsts fondēto pensiju shēmas dalībniekiem vispārēju ieskatu par kopējām izmaksām, kas viņiem jāsedz, piedaloties šajā ieguldījumu plānā".";

1.5. papildināt noteikumus ar 18.1.10.apakšpunktu šādā redakcijā:

"18.1.10. informāciju par atsevišķiem pakalpojumiem, kas saistīti ar fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanu un ko līdzekļu pārvaldītājs plāno nodot (deleģēt) citām personām;"

1.6. papildināt 18.3.apakšpunktu aiz vārdiem "sertifikāta numurs" ar vārdiem "vai zvērinātu revidentu komercsabiedrības firma, reģistrācijas numurs un licences numurs";

1.7. aizstāt 27.3.apakšpunktā vārdu "piecu" ar skaitli "15";

1.8. aizstāt 28.2.apakšpunktā vārdu "piecu" ar skaitli "15";

1.9. izteikt 32.punkta otro teikumu šādā redakcijā:

"Aģentūra nodrošina, ka katrā aģentūras nodaļā jebkuram shēmas dalībniekam pēc tā pieprasījuma ir iespēja iepazīties ar šo noteikumu 33. un 33.¹ punktā minēto informāciju, kā arī ar pārskatu par shēmas darbību.";

1.10. izteikt 33.punktu šādā redakcijā:

"33. Lai aģentūra nodrošinātu shēmas dalībniekus ar informāciju, kas nepieciešama lēmuma pieņemšanai par līdzekļu pārvaldītāja izvēli un maiņu, līgumā nosaka, ka katrs līdzekļu pārvaldītājs sagatavo un iesniedz aģentūrā:

33.1. visu tā pārvaldīšanā esošo ieguldījumu plānu prospektus (arī to jaunās redakcijas, ja mainījies ieguldījumu plāna nosaukums, ieguldīšanas politika vai maksimālie maksājumi par ieguldījumu plāna pārvaldi);

33.2. ziņojumus par visu attiecīgā līdzekļu pārvaldītāja ieguldījumu plānu pēdējā ceturkšņa rezultātiem, kuros ietverta šāda informācija:

33.2.1. līdzekļu pārvaldītāja nosaukums, juridiskā adrese un ieguldījumu plāna nosaukums;

33.2.2. īss ieguldījumu politikas izklāsts;

33.2.3. ieguldījumu plāna daļas vērtība (latos) pārskata ceturkšņa sākumā un beigās un vērtības izmaiņas (pieaugums vai samazinājums (procentos)) pārskata ceturkšņa, pusgada un pēdējo 12 mēnešu laikā, kā arī no ieguldījumu plāna darbības sākšanas dienas;

33.2.4. ieguldījumu plāna līdzekļu kopējais apmērs (latos) pārskata ceturkšņa sākumā un beigās;

33.2.5. ieguldījumu plāna rezultātu salīdzinājums ar nozares vidējiem rezultātiem un citiem attiecīgajam ieguldījumu plānam atbilstošiem salīdzinošajiem rādītājiem;

33.2.6. pārskata ceturkšņa rezultātu analītisks izvērtējums, norādot iemeslus, kāpēc rezultāti atšķiras no nozares vidējiem rādītājiem un citiem attiecīgajam ieguldījumu plānam atbilstošajiem salīdzinošajiem rādītājiem;

33.2.7. līdzekļu pārvaldītāja vērtējums par ieguldījumu plānam aktuālām finanšu tirgus attīstības tendencēm tuvākajā nākotnē un to iespējamo ietekmi uz ieguldījumu plāna rezultātiem nākamajos ceturkšņos;

33.2.8. ieguldījumu portfeļa struktūra (procentos) pārskata ceturkšņa beigās pēc aktīvu veidiem un pēc ieguldījumu ģeogrāfiskā sadalījuma, ja tiek ieguldīts ārpus Latvijas;

33.2.9. ieguldījumu portfeļa 10 lielākie ieguldījumi (procentos) pēc stāvokļa pārskata ceturkšņa beigās;

33.2.10. līdzekļu pārvaldīšanas izmaksas, kas tiek segtas no ieguldījumu plāna aktīviem;

33.2.11. ja nepieciešams, cita būtiska informācija, kas jāzina ieguldījumu plāna dalībniekiem, lai varētu iespējami objektīvi novērtēt ieguldījumu plāna ceturkšņa rezultātus, kā arī dažāda tehniska rakstura informācija.";

1.11. papildināt III nodaļu ar 33.¹ punktu šādā redakcijā:

"33.¹ Lai aģentūra nodrošinātu shēmas dalībniekus ar informāciju, kas nepieciešama lēmuma pieņemšanai par līdzekļu pārvaldītāja izvēli un maiņu, komisija saskaņā ar savstarpējās sadarbības līgumu un katra līdzekļu pārvaldītāja parakstītu apliecinājumu iesniedz aģentūrā līdzekļu pārvaldītāju sagatavotos pārskatus par valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanu, kas sagatavoti atbilstoši komisijas noteiktajām prasībām, par stāvokli 31.martā, 30.jūnijā, 30.septembrī un 31.decembrī, kā arī ieguldījumu plānu revidētos gada pārskatus.";

1.12. aizstāt 34.punkta trešajā teikumā skaitļus un vārdus "35., 36., 37., 38., 39., 40., 41., 42., 43. un 44.punktā" ar skaitļiem un vārdiem "35., 36., 37., 38., 39., 39.¹, 40., 41., 42., 43. 43.¹ un 44.punktā";

1.13. papildināt noteikumus ar 39.¹ punktu šādā redakcijā:

"39.¹ Ja līdzekļu pārvaldītājs nodod tā pārvaldīto ieguldījumu plānu citam līdzekļu pārvaldītājam:

39.¹1. līdzekļu pārvaldītājs, kas vēlas nodot ieguldījumu plānu, ne vēlāk kā sešus mēnešus pirms ieguldījumu plāna nodošanas sākuma iesniedz aģentūrā:

39.¹1.1. iesniegumu, kurā norāda nododamā ieguldījumu plāna un jaunā līdzekļu pārvaldītāja nosaukumu, kā arī citu līdzekļu pārvaldītāja izpratnē svarīgu informāciju;

39.¹1.2. līgumu par ieguldījumu plāna aktīvu nodošanu, kas noslēgts starp līdzekļu pārvaldītājiem;

39.¹1.3. valdes apstiprinātu ieguldījumu plāna nodošanas kalendāra plānu;

39.¹2. aģentūra ne vēlāk kā 15 darbdienu laikā no iesnieguma saņemšanas dienas izskata šo noteikumu 39.¹ 1.apakšpunktā minētos dokumentus un, ja tie atbilst šajos noteikumos noteiktajām prasībām, nosūta minētos dokumentus komisijai saskaņošanai;

39.¹3. komisija atbilstoši kompetencei izskata saņemtos dokumentus un ne vēlāk kā 15 darbdienu laikā pēc to saņemšanas nosūta aģentūrai un ieguldījumu plāna nodošanā iesaistītajiem līdzekļu pārvaldītājiem saskaņojumu vai motivētu saskaņojuma atteikumu, ja nav ievērotas šajos noteikumos noteiktās prasības;

39.¹4. līdzekļu pārvaldītāji ne vēlāk kā 10 darbdienu laikā pēc komisijas saskaņojuma saņemšanas atbilstoši šo noteikumu 28.punktā minētajai procedūrai sagatavo un iesniedz grozījumus ar aģentūru noslēgtajos līgumos par valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanu, kā arī jaunu turētājbankas līgumu (trīs eksemplārus);

39.¹5. aģentūra pēc turētājbankas līguma reģistrācijas komisijā un vienošanās noslēgšanas par līguma grozījumiem informē abus līdzekļu pārvaldītājus par datumu, ar kuru aģentūra atļauj sākt ieguldījumu plāna nodošanu. Jaunais līdzekļu pārvaldītājs vienas darbdienas laikā pēc ieguldījumu plāna nodošanas pabeigšanas iesniedz aģentūrā un komisijā rakstisku apliecinājumu par ieguldījumu plāna nodošanas pabeigšanu, ko parakstījuši abi līdzekļu pārvaldītāji un turētājbanka, ja turētājbanka netiek mainīta, vai abas turētājbankas, ja turētājbanka tiek mainīta. Ieguldījumu plāna nodošana uzskatāma par pabeigtu ar apliecinājuma saņemšanu aģentūrā;

39.¹6. aģentūra ne vēlāk kā piecu darbdienu laikā pēc šo noteikumu 39.¹5.apakšpunktā minētā ieguldījumu plāna nodošanas apliecinājuma saņemšanas nosūta shēmas dalībniekiem, kuru ieguldījumu plāns nodots jaunam līdzekļu

pārvaldītājam, paziņojumu par notikušo ieguldījumu plāna nodošanu citam līdzekļu pārvaldītājam un par tiesībām mainīt līdzekļu pārvaldītāju vai ieguldījumu plānu;

39.¹⁷. aģentūrai ir tiesības pieprasīt nododamā ieguldījumu plāna ārpuskārtas pārskatu, kas sagatavots atbilstoši valsts fondēto pensiju shēmas darbību regulējošajiem normatīvajiem aktiem, un revidenta atzinumu.";

1.14. izteikt 40.punktu šādā redakcijā:

"40. To shēmas dalībnieku fondētās pensijas kapitālu, kuri iesniegumu par līdzekļu pārvaldītāja vai ieguldījumu plāna maiņu iesnieguši aģentūrā ne vēlāk kā divu mēnešu laikā no šo noteikumu 35.2., 36.3., 37.3., 39.2. vai 39.¹⁶.apakšpunktā minēto paziņojumu nosūtīšanas dienas, aģentūra ne vēlāk kā 15 darbdienu laikā pēc attiecīgā iesnieguma saņemšanas dienas nodod pārvaldīšanā shēmas dalībnieka izvēlētajam līdzekļu pārvaldītājam, ieskaitot fondētās pensijas kapitālu shēmas dalībnieka norādītā ieguldījumu plāna kontā turētājbankā.";

1.15. papildināt noteikumus ar 43.¹ punktu šādā redakcijā:

"43.¹ To shēmas dalībnieku fondētās pensijas kapitālu, kuri iesniegumu par līdzekļu pārvaldītāja vai ieguldījumu plāna maiņu nav iesnieguši aģentūrā divu mēnešu laikā no šo noteikumu 39.¹⁶.apakšpunktā minētā paziņojuma nosūtīšanas dienas, turpina pārvaldīt līdzekļu pārvaldītājs, kurš pārvalda nodoto ieguldījumu plānu.";

1.16. izteikt 44.punktu šādā redakcijā:

"44. Ja shēmas dalībnieka iesniegums par līdzekļu pārvaldītāja vai ieguldījumu plāna maiņu saņemts vēlāk nekā divu mēnešu laikā no šo noteikumu 35.2., 36.3., 37.3., 39.2. vai 39.¹⁶.apakšpunktā minētā paziņojuma nosūtīšanas dienas, aģentūra attiecīgo iesniegumu izpilda saskaņā ar šo noteikumu 34.punktā minētajiem nosacījumiem.";

1.17. aizstāt 45.punktā skaitļus un vārdus "7.1., 35.2., 36.3., 37.3. vai 39.2.apakšpunktā" ar skaitļiem un vārdiem "7.1., 35.2., 36.3., 37.3., 39.2. vai 39.¹⁶.apakšpunktā";

1.18. izteikt 46. un 47.punktu šādā redakcijā:

"46. Iemaksas shēmas dalībnieka kontā tiek reģistrētas:

46.1. pamatojoties uz:

46.1.1. darba devēja ziņojumu par obligātajām iemaksām no darba ņēmēju darba ienākumiem pārskata mēnesī (mēnesis, par kuru pienācis termiņš veikt obligātās iemaksas) un ziņām par darba ņēmējiem;

46.1.2. pašnodarbinātā, iekšzemes darba ņēmēja pie darba devēja ārvalstnieka un ārvalstu darba ņēmēja pie darba devēja ārvalstnieka ziņojumu par obligātajām iemaksām pārskata ceturksnī (ceturksnis, par kuru pienācis termiņš veikt obligātās iemaksas) un Valsts ieņēmumu dienesta izziņu par veiktajām obligātajām iemaksām;

46.1.3. ministriju iesniegto personu sarakstu, par kurām pārskata mēnesī veicamas obligātās iemaksas no valsts pamatbudžeta, kā arī uz aģentūras rīcībā esošo informāciju par attiecīgajiem pabalstiem, pensijām un atlīdzībām, kas piešķirtas par pārskata mēnesi;

46.1.4. Tieslietu ministrijas vai Ģenerālprokuratūras ziņojumu par obligātajām iemaksām par personām pārskata mēnesī, kurām izziņas iestādes, prokuratūras vai tiesas nelikumīgas vai nepamatotas rīcības dēļ ir nodarīts zaudējums;

46.1.5. konta izrakstu par veiktajām brīvprātīgajām iemaksām;

46.2. ne agrāk kā pārskata mēnesim sekojošā ceturtnā mēneša pirmajā darbdienā, bet ne vēlāk kā 10.darbdienā, ja informācija par pārskata mēneša iemaksām aģentūrā ir pilnīga un pareiza.