

COMISIA DE SUPRAVEGHERE A SISTEMULUI DE PENSII PRIVATE

Norma nr. 16/2007 pentru modificarea

Normei nr. 1/2007 privind calculul valorii activului net și al valorii unității de fond pentru fondurile de pensii facultative

Având în vedere prevederile art. 79 alin. (4), ale art. 80 alin (2), ale art. 83 lit. a) și ale art. 84 din Legea nr. 204/2006 privind pensiile facultative,

În temeiul dispozițiilor art. 23 lit. f) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 50/2005 privind înființarea, organizarea și funcționarea Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 313/2005,

Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, denumită în continuare Comisie, emite prezenta normă:

Articol unic - Norma nr. 1/2007 privind calculul valorii activului net și al valorii unității de fond pentru fondurile de pensii facultative, aprobată prin Hotărârea Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 2/2007, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 82 din 3 februarie 2007, se modifică și se completează după cum urmează:

1. Articolul 8 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 8 – Înregistrarea în portofoliul fondului de pensii facultative a tranzacțiilor cu instrumente financiare se face la data efectuării respectivei tranzacții.”

2. Articolul 13 alineatul (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

“Art. 13 – (1) Pentru acțiunile netranzacționate pe o perioadă de maximum 30 zile, evaluarea va lua în calcul cea mai mică valoare dintre prețul mediu ponderat de achiziție și valoarea contabilă pe acțiune. Valoarea contabilă pe acțiune este determinată prin raportarea poziției „Capitaluri proprii” din cel mai recent bilanț contabil depus la Ministerul Finanțelor Publice sau la autorități echivalente din statele membre sau state terțe, la numărul de acțiuni emise. Valoarea contabilă pe acțiune se recalculează în termen de maximum 3 luni de la data de depunere a situațiilor financiare la Ministerul Finanțelor Publice sau la autorități echivalente din statele membre sau state terțe.”

3. Articolul 17 litera b) se abrogă.

4. Art. 19 alineatul (4) se modifică și va avea următorul cuprins:

“Art. 19 - (4) Contribuțiile la un fond de pensii facultative și transferurile de lichidități bănești se convertesc în unități de fond și diviziuni ale acestora, calculate cu 6 zecimale, în maximum două zile lucrătoare de la data încasării acestora în contul colector al fondului de pensii.”