

**О внесении дополнений и изменений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 ноября 2005 года N 410 "Об утверждении Правил лицензирования деятельности по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат"**

***Утративший силу***

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 декабря 2006 года N 305. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 29 января 2007 года N 4531. Утратило силу постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 апреля 2007 года N 123.

*<\*> Сноска. Постановление Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 25 декабря 2006 года N 305 утратило силу*

 постановлением

*Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин. организаций от 30 апреля 2007 года N 123 (вводится в действие со дня введения в действие*

 Закона

*РК от 11 января 2007 года "О лицензировании").*

      В целях совершенствования нормативных правовых актов, регулирующих деятельность накопительных пенсионных фондов, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство)
**ПОСТАНОВЛЯЕТ**
:

      1. Внести в
 постановление
 Правления Агентства от 26 ноября 2005 года N 410 "Об утверждении Правил лицензирования деятельности по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 4005), следующие дополнения и изменения:

      в
 Правилах
 лицензирования деятельности по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат, утвержденных указанным постановлением:

      в пункте 1:

      дополнить подпунктами 3-1), 3-2), 3-3), 3-4), 17) следующего содержания:

      "3-1) открытая валютная позиция - это превышение требований (обязательств) накопительного пенсионного фонда в валюте отдельного иностранного государства (группы иностранных государств) над обязательствами (требованиями) накопительного пенсионного фонда в той же иностранной валюте;

      3-2) длинная валютная позиция - это открытая валютная позиция в валюте отдельного иностранного государства (группы иностранных государств), требования (совокупная сумма активов и условных требований) в которой превышают обязательства (совокупную сумму обязательств и условных обязательств) накопительного пенсионного фонда в этой же иностранной валюте;

      3-3) короткая валютная позиция - это открытая валютная позиция в валюте отдельного иностранного государства (группы иностранных государств), обязательства (совокупная сумма  обязательств и условных обязательств) в которой превышают требования (совокупную сумму активов и условных требований) накопительного пенсионного фонда в этой же иностранной валюте;

      3-4) валютная нетто-позиция накопительного пенсионного фонда - разница между совокупной суммой длинных позиций накопительного пенсионного фонда по всем иностранным валютам и совокупной суммой коротких позиций по всем иностранным валютам;";

      "17) инвестиционная декларация - документ, определяющий перечень объектов инвестирования, цели, стратегии, условия и ограничения инвестиционной деятельности в отношении пенсионных активов, условия хеджирования и диверсификации, утвержденный советом директоров накопительного пенсионного фонда, чьи активы находятся в инвестиционном управлении, и опубликованный в периодических печатных изданиях, распространяемых на всей территории Республики Казахстан в тиражном не менее пятнадцати тысяч экземпляров.";

      в подпункте 6) слова "заемщиком (эмитентом)" и "кредитору (инвестору)" заменить словами "эмитентом" и "инвестору", соответственно;

      пункт 2 дополнить подпунктом 9-1) следующего содержания:

      "9-1) инвестиционную декларацию накопительного пенсионного фонда;"

      пункт 12 дополнить абзацами следующего содержания:

      "На накопительные пенсионные фонды, не осуществляющие самостоятельно операций с финансовыми инструментами, не распространяются следующие требования к наличию систем управления рисками, определенные:

      строками 9, 11, абзацем первым столбца "Критерии требования" строки 12, абзацем шестым столбца "Критерии требования" строки 16, строками 18, 19, абзацем вторым столбца "Критерии требования" строки 21, строкой 23 приложения 3 к настоящим Правилам;

      приложением 4 к настоящим Правилам;

      абзацем третьим столбца "Критерии требования" строки 1, строкой 2 приложения 5 к настоящим Правилам;

      строками 10, 18, 27-30, 34, 37, 39, 41-56, 58, 60 приложения 6 к настоящим Правилам;

      строками 5, 6, 7, 10, 11, 13-26 приложения 7 к настоящим Правилам."

      в приложении 3:

      строки 1-3 изложить в следующей редакции:

"

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|
1.
 |
Советом директоров

сформулирована

долгосрочная корпо-

ративная стратегия.
 |
  В корпоративной стратегии

накопительного пенсионного фонда

определены краткосрочные (до года) и

долгосрочные (от года до десяти лет)

цели деятельности накопительного

пенсионного фонда.

  Долгосрочная стратегия накопительного

пенсионного фонда составлена и

постоянно совершенствуется с целью

исключения факторов, ранее негативно

отразившихся на деятельности

накопительного пенсионного фонда.

  Советом директоров утверждена

инвестиционная декларация.
 |
|
2.
 |
Совет директоров

утверждает внутрен-

ние документы,

регламентирующие

деятельность

накопительного

пенсионного фонда.
 |
Совет директоров утверждает внутренние

документы, регламентирующие

деятельность накопительного пенсионного

фонда, в том числе:

    порядок по урегулированию конфликта

интересов в накопительном пенсионном

фонде;

    квалификационные требования к

работникам, функции которых предусма-

тривают выполнение процедур по

управлению рисками;

    порядок по управлению рисками;

    порядок по внутреннему аудиту;

    порядок по внутреннему контролю;

    учетную политику;

    порядок информационной безопасности.
 |
|
3.
 |
Совет директоров

утверждает порядок

проведения вну-

треннего аудита.
 |
  Документами по внутреннему аудиту

предусматриваются оптимальные сроки

представления службой внутреннего

аудита результатов каждой проверки

совету директоров и правлению

накопительного пенсионного фонда.

  Полномочия службы внутреннего аудита

предусматривают подготовку предложений

по результатам проведенной проверки,

исполнение которых является обязатель-

ным для подразделений, при этом способы

и условия их осуществления определяются

непосредственно подразделениями.

  Служба внутреннего аудита осуществляет

мониторинг проводимых и планируемых

подразделениями накопительного пенсион-

ного фонда мероприятий, предпринимаемых

по результатам внутреннего аудита, с

целью их оптимального выполнения.

  Служба внутреннего аудита проводит

оценку возможности появления

дополнительных существенных рисков

накопительного пенсионного фонда,

связанных с соблюдением нормативных

правовых актов Республики Казахстан,

регулирующих деятельность накопительного

пенсионного фонда, при внедрении новых

видов финансовых услуг.

  Правление анализирует аудиторский

отчет службы внутреннего аудита по

результатам каждой проверки и представ-

ляет совету директоров предложения по

принятию соответствующих мер по

устранению выявленных недостатков.
 |

                                                                   ";

дополнить строками 3-1, 3-2, 3-3 следующего содержания:

"

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|
3-1.
 |
Совет директоров

проводит мониторинг

деятельности нако-

пительного пенсион-

ного фонда посред-

ством  аудиторских

отчетов, представ-

ленных службой

внутреннего аудита,

системы управлен-

ческой отчетности,

а также аудиторских

отчетов внешних

аудиторов.
 |
  Служба внутреннего аудита

осуществляет контроль за соблюдением

внутренних правил и процедур

накопительного пенсионного фонда,

исполнением рекомендаций внутренних и

внешних аудиторов, мер воздействия и

иных требований уполномоченного органа.

  Совет директоров по мере необходимости

получает необходимую информацию,

позволяющую отслеживать финансовое

состояние накопительного пенсионного

фонда, проводит анализ и оценку

деятельности накопительного пенсионного

фонда на предмет достижения

накопительным пенсионным фондом

запланированных на текущий финансовый

год целей.

  Совет директоров анализирует

аудиторские отчеты внешних аудиторов по

улучшению внутреннего контроля и

управлению рисками.
 |
|
3-2.
 |
Совет директоров

осуществляет

контроль деятель-

ности правления

накопительного

пенсионного фонда.
 |
  Совет директоров анализирует

деятельность правления на предмет

достижения накопительным пенсионным

фондом запланированных на текущий год

целей.

  Совет директоров проводит контроль с

выяснением причин невыполнения мер

воздействия и иных требований

уполномоченного органа, в том числе

плана мероприятий по устранению

недостатков в деятельности

накопительного пенсионного фонда.

  Совет директоров анализирует возможные

конфликты интересов в функциональных

обязанностях руководящих работников

накопительного пенсионного фонда.

  Совет директоров в пределах своих

полномочий может применить меры к

членам правления накопительного

пенсионного фонда в случае

несоответствия результатов деятельности

накопительного пенсионного фонда

целевым показателям текущего года.
 |
|
3-3.
 |
Совет директоров

утверждает порядок

составления

годового бюджета/

финансового плана

на краткосрочный

период и стратеги-

ческого планирова-

ния на долгосрочный

период, формы и

сроки представления

управленческой

отчетности.
 |
  Составление годовых бюджетов и

стратегических планов проводится

правлением с учетом текущей и будущей

конкурентной, экономической среды и

законодательства Республики Казахстан,

дополнительно необходимого размера

капитала накопительного пенсионного

фонда.

  Правление представляет совету

директоров и акционерам накопительного

пенсионного фонда финансовую и

управленческую отчетность о деятель-

ности накопительного пенсионного фонда.
 |

                                                                   ";

      в строке 4:

      в столбце "Наименование требования" слова "ежемесячно" и "месяце" заменить словами "периодически" и "периоде" соответственно;

      в столбце "Критерии требования":

      абзац первый изложить в следующей редакции:

      "Совет директоров ежемесячно получает для анализа следующие отчеты:";

      в абзаце третьем знак препинания ";" заменить на знак препинания ".";

      после абзаца третьего дополнить абзацем следующего содержания:

      "Совет директоров ежеквартально получает для анализа следующие отчеты:";

      абзац восьмой исключить;

      строки 5-6 исключить.

      строку 7 изложить в следующей редакции:

"

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|
7.
 |
Правление формирует

организационно-

функциональную

структуру управления

накопительного

пенсионного фонда.
 |
  Внутренние документы по вопросам

организационно-функциональной

структуры накопительного пенсионного

фонда в том числе регламентируют:

  полномочия подразделения

накопительного пенсионного фонда по

управлению рисками, отвечающего за

независимую оценку и анализ основных

рисков, связанных с проводимыми

накопительным пенсионным фондом

операций;

  структуру органов накопительного

пенсионного фонда, соответствующую их

функциональным обязанностям;

  должностные полномочия работников

накопительного пенсионного фонда;

  порядок оценки деятельности

руководителей структурных

подразделений накопительного

пенсионного фонда в течение отчетного

года, в том числе применение мер или

привлечение к ответственности за

невыполнение накопительным пенсионным

фондом целевых показателей

деятельности накопительного

пенсионного фонда.
 |

                                                                  ";

      строку 8 исключить;

      в абзаце втором строки 9 столбца "Критерии требования" слово "Правление" заменить словами "Подразделение накопительного пенсионного фонда, осуществляющее функции управления рисками,";

      в строке 14:

      в столбце "Наименование требования" слова "квалификационные требования" заменить словами "функциональные обязанности";

      абзац первый столбца "Критерии требования" исключить;

      в строке 15:

      в столбце "Наименование требования" слова ", инвестиционную политику, политику использования методики хеджирования" исключить;

      абзац второй строки 15 столбца "Критерии требования" исключить;

      строку 17 исключить;

      в строке 20 столбца "Наименование требования" слова "Правление осуществляет регулярный мониторинг соблюдения" заменить словами "Правление контролирует проведение и соблюдение";

      строку 23 изложить в следующей редакции:

"

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|
23.
 |
Подразделение по

управлению рисками

осуществляет мони-

торинг деятельности

накопительного

пенсионного фонда,

производит оценку

рисков и участвует

в разработке меро-

приятий по снижению

уровня рисков.
 |
Подразделение по управлению рисками:

  организовывает процесс сбора

информации, необходимой для анализа и

оценки рисков;

  разрабатывает и совершенствует

методологию и организует процесс

анализа и оценки рисков;

  планирует мероприятия по снижению

уровня рисков;

  разрабатывает методы управления

рисками, в том числе принципы

хеджирования финансовых инструментов,

приобретенных за счет пенсионных

активов;

  контролирует исполнения мероприятий

по управлению рисками.

  Квалификационные требования к

персоналу подразделения по управлению

рисками накопительного пенсионного

фонда предусматривают наличие стажа,

соответствующей квалификации и опыта

работы для осуществления

функциональных обязанностей по

управлению рисками.

  Подразделение накопительного

пенсионного фонда по управлению

рисками использует методику оценки

влияния на пенсионные активы,

доходность и ликвидность в случае

отрицательной динамики внешнего и

внутреннего рынка финансовых активов.

  Подразделение по управлению рисками

проводит анализ:

  балансовых отчетов накопительного

пенсионного фонда, а также доходов и

расходов;

  снижения ликвидности, изменения цен

на финансовые инструменты.

  Подразделение по управлению рисками

прогнозирует воздействие на

пенсионные активы, рентабельность и

ликвидность следующих факторов:

  страновой риск;

  валютный риск;

  риск досрочного погашения

финансовых инструментов;

  риск изменения рейтинга эмитента.

  Подразделение по управлению рисками

организует проведение стресс-тестинга

и использует его результаты в плане

оперативных действий при нарастании

негативных факторов на рынке.
 |

                                                                 ";

      строку 24 исключить;

      в приложении 4:

      в строке 1:

      в столбце "Наименование требования" слова "операциями по купле/продаже финансовых инструментов" заменить словом "сделками";

      в столбце "Критерии требования":

      в абзаце первом слова "операциями по купле/продаже финансовых инструментов" заменить словом "сделками";

      в абзаце седьмом знак препинания "." заменить знаком препинания ";";

      дополнить абзацами следующего содержания:

      "определение ценового риска, связанного с состоянием финансового рынка;

      определение других видов рисков.";

      строку 3 исключить;

      в строке 7:

      в столбце "Наименование требования" слова "лимиты по отдельным финансовым инструментам" заменить словами "лимиты по группам и видам финансовых инструментов и эмитентам";

      в столбце "Критерии требования":

      абзац первый изложить в следующей редакции:

      "Советом директоров периодически определяется совокупный лимит.";

      в абзаце втором слова "операции по купле/продаже финансовых инструментов" заменить словом "сделки".

      в строке 8 столбца "Наименование требования" слова "по каждому финансовому инструменту" заменить словами "по различным видам финансовых инструментов";

      строку 9 столбца "Наименование требования" после слов "по ценовому риску" дополнить словами "и другим видам рисков";

      строку 10 исключить;

      в абзаце первом строки 11 столбца "Критерии требования" слово "утвердило" заменить словом "утверждает";

      строку 14 исключить;

      в приложении 5:

      в абзаце втором столбца "Критерии требования" строки 1 слово "производственной" заменить словом "операционной";

      дополнить строкой 2-1 следующего содержания:

"

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|
2-1.
 |
Правление утверждает

процедуры по обеспечению

безопасности операций

накопительного

пенсионного фонда.
 |
Служба внутреннего аудита проверяет

операции накопительного пенсионного

фонда в целях выявления и

предотвращения случаев

злоупотребления при осуществлении

операций с доходами и принятия

риска, неадекватного размеру

собственного капитала и доходов

накопительного пенсионного фонда.
 |

                                                                    ";

      в строке 4:

      в столбце "Критерии требования":

      в абзаце первом слова "работник", "осуществляющий", "отвечающий" заменить словами "лица", "осуществляющие", "отвечающие", соответственно;

      в абзаце втором слово "правлением" заменить словами "советом директоров";

      абзац четвертый исключить;

      в абзаце втором столбца "Критерии требования" строки 5 слово "утвердило" заменить словом "утверждает";

      в строке 6:

      столбец "Наименование требования" изложить в следующей редакции:

      "Правлением утверждены процедуры выполнения плановых мероприятий, в том числе при форс-мажорных обстоятельствах по обеспечению сохранности информационных систем баз данных.";

      абзац второй столбца "Критерии требования" исключить;

      в приложении 6:

      строки 1-2 изложить в следующей редакции:

"

|  |  |
| --- | --- |
|
1.
 |
Советом директоров утверждена инвестиционная

декларация.
 |
|
1-1.
 |
Совет директоров утверждает внутренние

документы, регламентирующие деятельность

накопительного пенсионного фонда, в том

числе:

  порядок по урегулированию конфликта

интересов в накопительном пенсионном фонде;

  квалификационные требования к работникам,

функции которых предусматривают выполнение

процедур по управлению рисками;

  порядок по управлению рисками;

  порядок по внутреннему аудиту;

  порядок по внутреннему контролю;

  учетную политику;

  порядок информационной безопасности.
 |

                                                    ";

|  |  |
| --- | --- |
|
2.
 |
Документами по внутреннему аудиту

предусматриваются оптимальные сроки

представления службой внутреннего аудита

результатов каждой проверки совету

директоров и правлению накопительного

пенсионного фонда.
 |

дополнить строками 2-1 - 2-15 следующего содержания:

"

|  |  |
| --- | --- |
|
2-1.
 |
Полномочия службы внутреннего аудита

предусматривают подготовку предложений по

результатам проведенной проверки,

исполнение которых является обязательным

для подразделений, при этом способы и

условия их осуществления определяются

непосредственно подразделениями.
 |
|
2-2.
 |
Служба внутреннего аудита осуществляет

мониторинг проводимых и планируемых

подразделениями накопительного пенсионного

фонда мероприятий, предпринимаемых по

результатам внутреннего аудита, с целью их

оптимального выполнения.
 |
|
2-3.
 |
Служба внутреннего аудита проводит оценку

возможности появления дополнительных

существенных рисков накопительного

пенсионного фонда, связанных с соблюдением

нормативных правовых актов Республики

Казахстан, регулирующих деятельность

накопительного пенсионного фонда, при

внедрении новых видов финансовых услуг.
 |
|
2-4.
 |
Правление анализирует аудиторский отчет

службы внутреннего аудита по результатам

каждой проверки и представляет совету

директоров предложения по принятию

соответствующих мер по устранению

выявленных недостатков.
 |
|
2-5.
 |
Внутренними документами установлено

подразделение накопительного пенсионного

фонда, которое ежемесячно отслеживает

доходы (расходы) накопительного пенсионного

фонда, в том числе в динамике, по видам

деятельности накопительного пенсионного

фонда, проверку правильности начисления и

выплаты комиссионного вознаграждения

накопительным пенсионным фондом.
 |
|
2-6.
 |
Правление проводит улучшение системы учета

и отчетности накопительного пенсионного

фонда на основе аудиторских отчетов

независимых международных аудиторских

организаций.
 |
|
2-7.
 |
Служба внутреннего аудита осуществляет

контроль за соблюдением внутренних правил и

процедур накопительного пенсионного фонда,

исполнением рекомендаций внутренних и

внешних аудиторов, мер воздействия и иных

требований уполномоченного органа.
 |
|
2-8.
 |
Совет директоров по мере необходимости

получает необходимую информацию,

позволяющую отслеживать финансовое

состояние накопительного пенсионного фонда,

проводит анализ и оценку деятельности

накопительного пенсионного фонда на предмет

достижения накопительным пенсионным фондом

запланированных на текущий финансовый год

целей.
 |
|
2-9.
 |
Совет директоров анализирует аудиторские

отчеты внешних аудиторов по улучшению

внутреннего контроля и управлению рисками.
 |
|
2-10.
 |
Совет директоров анализирует деятельность

правления на предмет достижения

накопительным пенсионным фондом

запланированных на текущий год целей.
 |
|
2-11.
 |
Совет директоров проводит контроль с

выяснением причин невыполнения мер

воздействия и иных требований

уполномоченного органа, в том числе плана

мероприятий по устранению недостатков в

деятельности накопительного пенсионного

фонда.
 |
|
2-12.
 |
Совет директоров анализирует возможные

конфликты интересов в функциональных

обязанностях руководящих работников

накопительного пенсионного фонда.
 |
|
2-13.
 |
Совет директоров в пределах своих

полномочий может применить меры к членам

правления накопительного пенсионного фонда

в случае несоответствия результатов

деятельности накопительного пенсионного

фонда целевым показателям текущего года.
 |
|
2-14.
 |
Составление годовых бюджетов и

стратегических планов проводится правлением

с учетом текущей и будущей конкурентной,

экономической среды и нормативной правовой

базы, дополнительно необходимого размера

капитала накопительного пенсионного фонда.
 |
|
2-15.
 |
Правление представляет совету директоров и

акционерам накопительного пенсионного фонда

финансовую и управленческую отчетность о

деятельности накопительного пенсионного

фонда.
 |

                                                    ";

      в строке 3:

      абзац первый изложить в следующей редакции:

      "Совет директоров ежемесячно получает для анализа следующие отчеты:";

      в абзаце третьем знак препинания ";" заменить на знак препинания ".";

      после абзаца третьего дополнить абзацем следующего содержания:

      "Совет директоров ежеквартально получает для анализа следующие отчеты:";

      строки 4-8 исключить;

      строку 9 изложить в следующей редакции:

"

|  |  |
| --- | --- |
|
9.
 |
  Внутренние документы по вопросам

организационно-функциональной структуры

накопительного пенсионного фонда, в том

числе регламентируют:

  полномочия и обязанности подразделения

накопительного пенсионного фонда или лица

по управлению рисками, отвечающих за

независимую оценку и анализ основных

рисков, связанных с проводимыми

накопительным пенсионным фондом операциями;

  структуру органов накопительного

пенсионного фонда, соответствующую их

функциональным обязанностям;

  должностные обязанности и полномочия

работников накопительного пенсионного фонда;

  порядок оценки деятельности руководителей

структурных подразделений накопительного

пенсионного фонда в течение отчетного года,

в том числе применение мер или привлечение

к ответственности за невыполнение

накопительным пенсионным фондом целевых

показателей деятельности накопительного

пенсионного фонда.
 |

                                                    ";

      строки 14, 24, 25 исключить;

      строку 37 изложить в следующей редакции:

"

|  |  |
| --- | --- |
|
37.
 |
Подразделение по управлению рисками:

организовывает процесс сбора информации,

необходимой для анализа и оценки рисков;

разрабатывает и совершенствует методологию

и организует процесс анализа и оценки

рисков;

планирует мероприятия по снижению уровня

рисков;

разрабатывает методы управления рисками, в

том числе принципы хеджирования финансовых

инструментов, приобретенных за счет

пенсионных активов;

контролирует исполнения мероприятий по

управлению рисками.
 |

                                                    ";

дополнить строками 37-1, 37-2, 37-3, 37-4, 37-5 следующего содержания:

"

|  |  |
| --- | --- |
|
37-1.
 |
Квалификационные требования к персоналу подразделения по управлению рисками накопительного пенсионного фонда предусматривают наличие стажа, соответствующей квалификации и опыта работы для осуществления функциональных обязанностей по управлению рисками.
 |
|
37-2.
 |
Подразделение накопительного пенсионного фонда по управлению рисками использует методику оценки влияния на пенсионные активы, доходность и ликвидность в случае отрицательной динамики внешнего и внутреннего рынка финансовых активов.
 |
|
37-3.
 |
Подразделение по управлению рисками проводит

анализ:

балансовых отчетов накопительного

пенсионного фонда, а также доходов и

расходов;

снижения ликвидности, изменения цен на

финансовые инструменты.
 |
|
37-4.
 |
Подразделение по управлению рисками

прогнозирует воздействие на пенсионные

активы, рентабельность и ликвидность

следующих факторов:

страновой риск;

валютный риск;

риск досрочного погашения финансовых

инструментов;

риск изменения рейтинга эмитента.
 |
|
37-5.
 |
Подразделение по управлению рисками

организует проведение стресс-тестинга и

использует его результаты в плане

оперативных действий при нарастании

негативных факторов на рынке.
 |

                                                    ";

      строки 38, 40 исключить.

      строку 44 изложить в следующей редакции:

"

|  |  |
| --- | --- |
|
44.
 |
Советом директоров периодически определяется

совокупный лимит.
 |

                                                    ";

      в строке 45 слова "операции по купле/продаже финансовых инструментов" заменить словом "сделки";

      строку 49 исключить;

      в строке 50 слово "утвердило" заменить словом "утверждает";

      строку 57 исключить;

      в абзаце втором строки 59 слово "производственной" заменить словом "операционной";

      дополнить строкой 60-1 следующего содержания:

|  |  |
| --- | --- |
|
"60-1.
 |
Служба внутреннего аудита проверяет

операции накопительного пенсионного фонда

в целях выявления и предотвращения случаев

злоупотребления при осуществлении операций

с доходами и принятия риска, неадекватного

размеру собственного капитала и доходов

накопительного пенсионного фонда.
 |

                                                    ";

      в строке 62 слова "работник", "осуществляющий", "отвечающий" заменить словами "лица", "осуществляющие", "отвечающие", соответственно;

      в строке 63 слово "правлением" заменить словами "советом директоров";

      строку 65 исключить;

      в строке 67 слово "утвердило" заменить словом "утверждает";

      абзац второй строки 68 исключить;

      в приложении 7:

      строку 1 исключить;

      строки 2 - 3 изложить в следующей редакции:

"

|  |  |
| --- | --- |
|
2.
 |
В корпоративной стратегии накопительного

пенсионного фонда определены краткосрочные

(до года) и долгосрочные (от года до десяти

лет) цели деятельности накопительного

пенсионного фонда.
 |
|
3.
 |
Долгосрочная стратегия накопительного

пенсионного фонда составлена и постоянно

совершенствуется с целью исключения факторов,

ранее негативно отразившихся на деятельности

накопительного пенсионного фонда.
 |

                                                    ";

      в строке 4 слова "Совет директоров проводит мониторинг операций" заменить словами "Совет директоров контролирует и анализирует результаты мониторинга операций";

      в строке 6 слово "Правление" заменить словами "Подразделение накопительного пенсионного фонда, осуществляющее функции управления рисками";

      в строке 14:

      слова "операциями по купле/продаже финансовых инструментов" заменить словом "сделками";

      в абзаце седьмом знак препинания "." заменить знаком препинания ";".

      дополнить абзацами следующего содержания:

      "определение ценового риска, связанного с состоянием финансового рынка;

      определение других видов рисков.".

      2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

      3. Накопительным пенсионным фондам, имеющим лицензии на осуществление деятельности по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат в срок:

      до 1 апреля 2007 года обеспечить выполнение базовых критериев требований, определенных строкой 1
 Приложения 6
 к Правилам лицензирования деятельности по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат;

      до 1 января 2008 года обеспечить выполнение дополнительных критериев требований, определенных настоящим постановлением.

      4. Департаменту стратегии и анализа (Еденбаев Е.С.):

      1) совместно с Юридическим департаментом (Байсынов М.Б.) принять меры к государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления;

      2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление до сведения заинтересованных подразделений Агентства, Национального Банка Республики Казахстан, накопительных пенсионных фондов и Объединения юридических лиц "Ассоциация финансистов Казахстана".

      5. Отделу международных отношений и связей с общественностью (Пернебаев Т.Ш.) принять меры к публикации настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.

      6. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Агентства Бахмутову Е.Л.

*Председатель*

 © 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан» Министерства юстиции Республики Казахстан