

Об утверждении нормативных правовых актов по вопросам осуществления кастодиальной деятельности банков-кастодианов

Утративший силу

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 декабря 1998 года N 341. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 18.03.1999 г. за N 712. Инструкция утратила силу - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 7 мая 2003 года N 150 (V032366)

В целях упорядочения учета и контроля операций, выполняемых банками-кастодианами Правление Национального Банка Республики Казахстан **п о с т а н о в л я е т :**

1. Утвердить прилагаемые Правила осуществления банками второго уровня хранения и учета вверенных им негосударственными накопительными пенсионными фондами денег и ценных бумаг, Инструкцию о составлении и представлении банками второго уровня отчетов по хранению и учету вверенных им негосударственными накопительными пенсионными фондами денег и ценных бумаг (*Примечание РЦПИ. Инструкция утратила силу - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 7 мая 2003 года N 150*) и ввести их в действие со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

2. Юридическому департаменту (Сизова С.И.) совместно с Департаментом банковского надзора (Жумагулов Б.К.) зарегистрировать настоящее постановление, Правила осуществления банками второго уровня хранения и учета вверенных им негосударственными накопительными пенсионными фондами денег и ценных бумаг и Инструкцию о составлении и представлении банками второго уровня отчетов по хранению и учету вверенных им негосударственными накопительными пенсионными фондами денег и ценных бумаг в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

3. Департаменту банковского надзора (Жумагулов Б.К.) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление и вышеназванные нормативные правовые акты до сведения областных филиалов Национального Банка Республики Казахстан и банков второго уровня.

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Кудышева М.Т.

П р е д с е д а т е л ь

Национального Банка

И н с т р у к ц и я
о составлении и представлении банками второго уровня
отчетов по хранению и учету вверенных им негосударственными
накопительными и пенсионными фондами денег и ценных бумаг <*>

Сноска. Инструкция утратила силу - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 7 мая 2003 года N 150 .

Настоящая Инструкция разработана в соответствии с Законом Республики Казахстан "О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан" и устанавливает виды отчетов банков второго уровня (далее - банки-кастодианы) по хранению и учету вверенных им негосударственными накопительными пенсионными фондами (далее - пенсионные фонды) денег и ценных бумаг (далее - пенсионные активы), порядок их составления и представления в Национальный Банк Республики Казахстан (далее - Национальный Банк) и пенсионным фондам.

Глава 1. Общие положения

1. В настоящей Инструкции используются понятия, определенные действующим законодательством о пенсионном обеспечении.

2. Банк-кастодиан представляет отчеты по хранению и учету вверенных им пенсионными фондами пенсионных активов (далее - отчеты) в порядке и сроки, установленные настоящей Инструкцией.

3. Отчеты представляются в следующих целях:

1) сбора статистической информации о результатах кастодиальной деятельности в Республике Казахстан;

2) осуществления контроля за деятельностью банков-кастодианов по хранению и учету пенсионных активов;

3) принятия Национальным Банком своевременных и адекватных мер к банкам-кастодианам за нарушение ими норм банковского законодательства;

4) проведения мониторинга за целевым инвестированием банками-кастодианами пенсионных активов.

4. Банками-кастодианами еженедельно представляются отчеты в Национальный Банк, Национальную комиссию Республики Казахстан по ценным бумагам и соответствующие пенсионные фонды.

5. Сбор, обработку и анализ информации, получаемой из отчетов банков-кастодианов, осуществляет подразделение банковского надзора Национального Банка.

Глава 2. Порядок представления отчетов

6. Отчетность банков-кастодианов состоит из двух отчетов:

- 1) сводный отчет о состоянии пенсионных активов накопительных пенсионных фондов (Приложение N 1 к настоящей Инструкции);
- 2) сводный отчет о результатах инвестирования пенсионных активов накопительных пенсионных фондов (Приложение N 2 к настоящей Инструкции).

7. Отчеты представляются банками-кастодианами в Национальный Банк на бумажном и электронном носителях по формату, установленному Национальным Банком. Днем представления отчетности считается день их фактического поступления в Национальный Банк. Отчеты представляются в Национальный Банк:

- 1) на электронном носителе - не позднее 17 часов 30 минут первого рабочего дня недели, следующей за отчетной;
- 2) на бумажном носителе - не позднее 17 часов 30 минут второго рабочего дня недели, следующей за отчетной.

8. Отчеты на бумажном носителе составляются и распечатываются с использованием компьютерной техники. Отчеты, предоставленные в ином виде или с какими-либо исправлениями, не принимаются и возвращаются без проверки.

9. Отчет на бумажном носителе составляется в трех экземплярах, при этом один экземпляр отчета представляется в подразделение банковского надзора Национального Банка, второй - в соответствующий филиал Национального Банка по месту нахождения банка-кастодиана, третий экземпляр остается в банке-кастодиане.

10. Банки-кастодианы, расположенные в городе Алматы, представляют отчеты на электронном носителе по имеющимся в их распоряжении средствам связи (X-400 "alm statistika", через модемную связь или через Главный Алматинский филиал Национального Банка на позывной "alm gat_ecs") непосредственно в подразделение вычислительных работ Национального Банка.

11. Банки-кастодианы, расположенные вне города Алматы, представляют отчеты на электронном носителе в соответствующий филиал Национального Банка по месту нахождения банка-кастодиана.

12. Подразделение вычислительных работ Национального Банка, не позднее следующего рабочего дня после дня получения отчетов, передает их в информационно-статистическое управление подразделения банковского надзора

1	2	3

Пенсионные взносы + переведенные пенсионные накопления из других фондов	100
1. Пенсионные накопления (за минусом комиссионного вознаграждения от пенсионных взносов), в том числе	110
1.1. Обязательные и добровольные пенсионные взносы граждан	111
1.2. Инвестиционный доход (начисленный), в том числе комиссионные вознаграждения от инвестиционного дохода	112
2. Пенсионные активы, в том числе	210
2.1. Государственные краткосрочные ценные бумаги Республики Казахстан	211
2.2. Государственные среднесрочные и долгосрочные ценные бумаги Республики Казахстан (со сроком обращения от 1 года и более)	212
2.3. Ценные бумаги международных финансовых организаций	213
2.4. Акции эмитентов, включенных в листинг "А" Казахстанской фондовой биржи	214
2.5. Облигации эмитентов, включенных в листинг "А" Казахстанской фондовой биржи	215
2.6. Депозиты в банках, включая депозитные сертификаты банков	216
2.7. Прочие активы	217
Итого размещенных пенсионных активов	300
3. Расходы банка-кастодиана по обслуживанию пенсионных фондов:	410
3.1. Пенсионные выплаты получателям-вкладчикам	411
3.2. Прочие обязательства	412
Итого расходов	500

Стоимость чистых пенсионных активов - всего 600

Председатель _____ Главный бухгалтер _____

Место печати

Приложение N 2 к Инструкции о составлении и представлении банками второго уровня отчетов по хранению и учету вверенных им

негосударственными
накопительными пенсионными фондами денег и ценных
бумаг, утвержденной постановлением Правления
Национального Банка Республики Казахстан
от 31 декабря 1998 года N 341

**Сводный отчет о результатах инвестирования пенсионных активов
негосударственных накопительных пенсионных фондов
за период с "___" ___ по "___" ___ 199__ год**

Наименование _____ банка-кастодиана

— Место нахождения _____

(т ы с . т е н г е)

Наименование статьи	Символ	Сумма
1	2	3

1. Доход или убыток, начисленный от инвестирования от пенсионных накоплений в:		110
1.1. Государственные краткосрочные ценные бумаги Республики Казахстан		111
1.2. Государственные среднесрочные и долгосрочные ценные бумаги Республики Казахстан (со сроком обращения от 1 года и более)		112
1.3. Ценные бумаги международных финансовых организаций		113
1.4. Акции эмитентов, включенных в листинг "А" Казахстанской фондовой биржи		114
1.5. Облигации эмитентов, включенных в листинг "А" Казахстанской фондовой биржи		115
1.6. Депозиты в банках, включая депозитные сертификаты банков		116
1.7. Прочие инвестиции		117
Итого доход или убыток		100

Председатель _____ Главный бухгалтер _____
Место печати

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