

PATVIRTINTA

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
direktoriaus 2020 m. rugsėjo 1d.

įsakymu Nr. V-425

(Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos 2020
m. gruodžio 9 d. įsakymo Nr. V-661 redakcija)

PENSIJŲ ANUITETŲ FONDO TURTO INVESTAVIMO PROCEDŪRŲ APRAŠAS

I SKYRIUS BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Pensijų anuitetų fondo turto investavimo procedūrų aprašo (toliau – Aprašas) tikslas – efektyviai įgyvendinti Pensijų anuitetų fondo investavimo politiką ir strategiją (toliau – Investavimo politika), nustatyti priemones, kurios mažintų investavimo veiklos operacinę riziką, valdant Pensijų anuitetų fondo (toliau – Fondas) turtą, skirtą investavimui (toliau – Fondo turtas).

2. Aprašas apibrėžia, kaip priimami investavimo sprendimai, sudaromi sandoriai, valdoma rizika ir atsiskaitoma, valdant Fondo turtą.

3. Fondo turtas yra suskirstytas į atskirus portfelius ir valdomas, vadovaujantis Investavimo politika ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais Fondo turto valdymą.

4. Jei nurodyta kitaip, sąvokos atitinka Investavimo politikoje naudojamas sąvokas.

5. Apraše naudojamos sąvokos:

5.1. Investavimo sprendimas – sprendimas sudaryti Sandorį Fondo turtu, vadovaujantis Investavimo politika ir šiuo Aprašu.

5.2. Limitai – Fondo turto investavimo apribojimai ir limitai, nustatyti Investavimo politikoje ir kituose teisės aktuose.

5.3. Portfelio valdytojas – Valstybinio socialinio draudimo fondo prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos valdybos (toliau – VSDF valdyba) Pensijų anuitetų skyriaus darbuotojas, kuris yra atsakingas už Fondo turto ar jo dalies investavimą (investavimo sprendimų priėmimą).

5.4. Rizikos valdymo specialistas – VSDF valdybos Pensijų anuitetų skyriaus specialistas, atsakingas už Fondo turto valdymo rizikų stebėjimą ir kontrolę, arba kitas VSDF valdybos specialistas, kuriam pavesta ši funkcija.

5.5. Sandoris – Vertybinių popierių (toliau – VP) ar kitų finansinių priemonių pirkimo, pardavimo arba kitokio perleidimo sandoris.

5.6. Sandorio šalis – asmuo, su kuriuo tiesiogiai sudaromas Sandoris.

5.7. Tarpininkas – finansų rinkų tarpininkas, kuris turi teisę priimti rinkos dalyvių pavedimus dėl Sandorių sudarymo ir pateikti juos kliento vardu organizuotoje rinkoje (pavyzdžiui, akcijų biržoje) ar už jos ribų (pavyzdžiui, pirminio platinimo aukcionuose), arba kitas juridinis asmuo, su kuriuo sudaryta sutartis dėl tarpininkavimo vykdant Sandorius.

5.8. VP sąskaitų tvarkytojas – paslaugų teikėjas, su kuriuo sudaryta Fondo turto (vertybinių popierių) saugojimo ir atsiskaitymo (VP sąskaitų tvarkymo) paslaugų sutartis.

II SKYRIUS INVESTAVIMO SPRENDIMAS IR JO ĮGYVENDINIMAS

6. Investavimo sprendimą Portfelio valdytojas priima, atsižvelgdamas į konkretaus portfelio investavimo strategiją, pinigų srautus, situaciją finansų rinkose ir patikrinęs jo atitikimą Limitams.

7. Portfelio valdytojas arba kitas asmuo, kuriam VSDF valdybos direktorius yra suteikęs teisę teikti pavedimus dėl Sandorių sudarymo ar juos sudaryti, pateikia pavedimą Tarpininkui sudaryti Sandorį arba sudaro jį su Sandorio šalimi.

8. Sudaręs Sandorį, Portfelio valdytojas ar kitas asmuo, kuris pateikė pavedimą Tarpininkui arba sudarė Sandorį su Sandorio šalimi, užregistruoja jį Pensijų anuitetų fondo investavimo sandorių fiksavimo žurnale (toliau – Sandorių žurnalas), kurio forma pateikta šio Aprašo priede, kai Sandoris yra patvirtinamas.

III SKYRIUS ATSISKAITYMAS

9. Gavęs informaciją apie sudarytą Sandorį Rizikų valdymo specialistas sutikrina Sandorių žurnalo informaciją su kitais šaltiniais (banko sąskaitų išrašais, Sandorių patvirtinimais, gautais iš Tarpininkų ir pan.) ir, jei informacija sutampa, rengia ir registruoja dokumentų valdymo taikomojoje sistemoje (toliau – DVS) pažymą apie sudarytą Sandorį, skirtą VSDF valdybos Fondo finansų ir apskaitos skyriui (toliau – FFAS), kuris saugo originalą. Prie pažymos prideda finansinės priemonės, dėl kurios buvo sudarytas Sandoris, Aprašymą, Sandorio patvirtinimo dokumentą (jei tokį pateikė Tarpininkas) ar VP sąskaitos atitinkamo įrašo kopiją. Jei informacija nesutampa, išsiaiškina skirtumus ir, jei reikia, atlieka pataisymus Sandorių žurnale.

10. Kai Sandoris sudaromas ne per Tarpininką, kuris yra ir VP sąskaitų tvarkytojas, Rizikų valdymo specialistas suveda atsiskaitymui reikalingą informaciją į VP sąskaitų tvarkytojo sistemą per suteiktą prieigą arba pateikia VP sąskaitų tvarkytojui atsiskaitymo detales kitu, sutartyje su VP sąskaitų tvarkytoju numatytu, būdu.

11. Už atsiskaitymą už Sandorį yra atsakingas VP sąskaitų tvarkytojas.

12. Jei vėluojama atsiskaityti už Sandorį dėl kitos šalies, priežastis aiškinasi ir atsiskaitymo detales derina VP sąskaitų tvarkytojas, kuris gali kreiptis į Portfelio valdytoją, kad šis susisiektų su Tarpininku ir patikslintų Sandorio atsiskaitymo detales ar išsiaiškintų vėlavimo priežastis.

IV SKYRIUS LIMITŲ PAŽEIDIMAI

13. Rizikos valdymo specialistas kasdien tikrina Fondo ir jo portfelių atitikimą Limitams. Nustatęs pažeidimą, apie jį iškart informuoja Portfelio valdytoją ir išsiaiškina pažeidimo priežastis.

14. Jei nustatoma, kad Fondo ar portfelio sudėtis nebeatitinka Limitų, pažeidimai priskiriami vienai iš šių kategorijų:

14.1. Techninis pažeidimas – Limito pažeidimas įvyksta dėl nekontroliuojamų išorės veiksnių. Pavyzdžiui, dėl pasikeitusių rinkos sąlygų, sumažinto kredito reitingo ir panašiai;

14.2. Sankcionuotas pažeidimas – Limito pažeidimas, atsiradęs dėl darbuotojų veiksmų, siekiant minimizuoti ar išvengti rizikos arba nuostolių, jei prieš imantis šių veiksmų buvo informuoti VSDF valdybos direktorius ir Taryba, ir buvo gautas VSDF valdybos direktoriaus raštiškas leidimas, pritarus Tarybai, pažeisti minėtą apribojimą;

14.3. Darbuotojo pažeidimas – Limito pažeidimas įvyko dėl Portfelio valdytojo ar kito VSDF valdybos darbuotojo kaltės, t.y. jis negali būti klasifikuojamas kaip Techninis arba Sankcionuotas pažeidimas.

15. Užfiksavus Techninį pažeidimą, jei jis nebuvo panaikintas arba nebuvo kreiptasi dėl jo sankcionavimo per trumpiausią įmanomą protingą laiką, jis tampa Darbuotojo pažeidimu. Ši nuostata negalioja, jei yra gautas VSDF valdybos direktoriaus, pritarus Tarybai, raštiškas leidimas nešalinti Techninio pažeidimo. Tokiu atveju Techninis pažeidimas perkvalifikuojamas į Sankcionuotą pažeidimą.

16. Apie nustatytą Limito pažeidimą, priežastis ir jo šalinimo būdą Rizikos valdymo specialistas nedelsdamas informuoja VSDF valdybos direktorių ir Tarybą.

17. Jei Limito pažeidimas yra Darbuotojo pažeidimas, Portfelio valdytojas ar kitas darbuotojas, dėl kurio kaltės įvyko Limito pažeidimas, pateikia raštišką pasiaiškinimą, kuris pridedamas prie 16 punkte nurodytos informacijos VSDF valdybos direktoriui ir Tarybai.

V SKYRIUS BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

18. Aprašu vadovaujamosi tiek, kiek jis neprieštaruja kitiems teisės aktams.

Pensijų anuitetų fondo turto investavimo
procedūrų aprašo priedas

PENSIJŲ ANUITETŲ FONDO INVESTAVIMO SANDORIŲ FIKSAVIMO ŽURNALAS

Sandorio registracijos numeris	Sandorio sudarymo data	Atsiskaitymo data	Atsiskaitymo būdas	Finansinės priemonės pavadinimas	ISIN	Finansinės priemonės rūšis	Valiuta	Sandorio tipas	Sandorio šalis	Vienetų skaičius (akcijoms, investiciniams fondams)	Įsigijimo kaina	Skolos vertybiniais popieriais				Sandorio suma	Sandorio sudarymo mokesčiai	Sandorį sudariusio asmens vardas ir pavardė	Kitos sandorio detalės
												Nominali vertė	Sukauptos palūkanos	Pajamin-gumas	Išpirkimo data				
