

NORMĂ nr. 24 din 17 decembrie 2015

privind obligațiile de raportare și transparență în sistemul pensiilor administrate privat

EMITENT

• **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

Publicat în **MONITORUL OFICIAL nr. 3 din 5 ianuarie 2016**

Data intrării în vigoare 01-02-2016

Formă consolidată valabilă la data 01-04-2018

Prezenta formă consolidată este valabilă începând cu data de 01-04-2018 până la data de 30-06-2019

Notă CTCE

Forma consolidată a [NORMEI nr. 24 din 17 decembrie 2015](#), publicate în MONITORUL OFICIAL nr. 3 din 5 ianuarie 2016, la data de 01 Aprilie 2018 este realizată prin includerea modificărilor și completărilor aduse de: [REGULAMENTUL nr. 7 din 21 iulie 2016](#); [NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017](#).

Conținutul acestui act aparține exclusiv S.C. Centrul Teritorial de Calcul Electronic S.A. Piatra-Neamț și nu este un document cu caracter oficial, fiind destinat pentru informarea utilizatorilor.

Având în vedere prevederile [art. 55 alin. \(12\) și \(14\)](#), [art. 111-114](#) și ale [art. 128 lit. g\) din Legea nr. 411/2004](#) privind fondurile de pensii administrate privat, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în temeiul dispozițiilor [art. 23 lit. b\), f\) și h\)](#), [art. 24 lit. j\) și o\) 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](#), cu modificările și completările ulterioare, în conformitate cu prevederile [art. 2 alin. \(1\) lit. c\) și d\)](#), [art. 3 alin. \(1\) lit. b\)](#), [art. 5 lit. c\)](#), [art. 6 alin. \(1\) și \(2\)](#) și ale [art. 7 alin. \(2\) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 93/2012](#) privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin [Legea nr. 113/2013](#), cu modificările și completările ulterioare,

în urma deliberărilor din ședința Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară din data de 16 decembrie 2015, Autoritatea de Supraveghere Financiară emite prezenta normă.

Capitolul I Dispoziții generale

Articolul 1

Prezenta normă reglementează obligațiile de raportare și transparență în sistemul pensiilor administrate privat.

Articolul 2

Prezenta normă se aplică următoarelor categorii de entități, denumite în continuare entități raportoare:

- a)** administratori de fonduri de pensii administrate privat, denumiți în continuare administratori;
- b)** depozitari ai fondurilor de pensii administrate privat, denumiți în continuare depozitari;
- c)** brokeri de pensii private.

Articolul 3

(1) Termenii și expresiile utilizate în prezenta normă au semnificația prevăzută la [art. 2 din Legea nr. 411/2004](#) privind fondurile de pensii administrate privat, republicată, cu modificările și completările ulterioare, denumită în continuare Lege.

(2) De asemenea, în înțelesul prezentei norme, termenii și expresiile de mai jos au următoarea semnificație:

- a)** format de raportare - format standardizat folosit de sistemul informatic de raportări pentru transferul de date, respectiv standardul formatului de raportare Extensible Markup Language, denumit în continuare XML;
- b)** indicatori primari - date și informații colectate de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, denumită în continuare A.S.F., prin intermediul sistemului informatic de raportări;
- c)** instrucțiuni tehnice - reguli prin care se stabilesc cerințele minime de raportare specifice fiecărui raport periodic;
- d)** raport periodic - un set de indicatori primari solicitați de A.S.F., care se regăsesc într-un formular de raportare și au aceeași periodicitate de transmitere și același termen de raportare;
- e)** sistem informatic de raportări - sistemul informatic prin care A.S.F. colectează indicatori primari de la entitățile raportoare, denumit în continuare SIR.

Capitolul II Obligațiile entităților raportoare

Secțiunea 1

Dispoziții generale privind rapoartele periodice

Articolul 4

- (1) Rapoartele periodice se completează de către entitățile raportoare conform documentelor justificative.
- (2) Rapoartele periodice transmise trebuie să fie reale, corecte și complete.
- (3) În cazul în care nu există date, rapoartele periodice sunt completate cu zero.
- (4) Rapoartele periodice se completează în limba română.
- (5) Rapoartele periodice se completează cu respectarea standardului ISO 8601 pentru date calendaristice și ore.

La data de 01-04-2018 Articolul 4 din Secțiunea 1 , Capitolul II a fost completat de Punctul 1, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018

Articolul 5

- (1) Entitățile raportoare transmit A.S.F.:
 - a) numele, funcția și datele de contact ale persoanelor responsabile cu întocmirea și transmiterea raportărilor;
 - b) structura organizatorică din care face parte fiecare persoană dintre cele menționate la [lit. a\)](#);
 - c) numele, funcția și datele de contact ale persoanelor care asigură conducerea structurilor organizatorice menționate la [lit. b\)](#).
- (2) Administratorul are obligația de a transmite A.S.F. informațiile prevăzute la [alin. \(1\)](#), inclusiv pentru persoanele responsabile cu publicarea informațiilor pe pagina de internet a administratorului, conform prevederilor prezentei norme.
- (3) Orice modificare a informațiilor prevăzute la [alin. \(1\)](#) și [\(2\)](#) se transmite A.S.F. în ziua lucrătoare următoare apariției acesteia.
- (4) Informațiile prevăzute la [alin. \(1\)-\(3\)](#) se transmit A.S.F. conform anexei nr. 7, sub semnătura electronică extinsă a persoanei care asigură conducerea activității pentru care se întocmesc raportări sau a persoanei responsabile cu întocmirea și transmiterea rapoartelor, în baza regulamentelor interne ale entității raportoare, precum și a responsabilităților corespunzătoare fișei de post.

Articolul 6

- (1) Entitățile raportoare transmit A.S.F. toate rapoartele periodice, în format electronic, sub semnătura electronică extinsă a persoanei care asigură conducerea activității pentru care se întocmesc raportări sau a persoanei responsabile cu întocmirea și transmiterea rapoartelor, după caz, cu excepția situațiilor în care se prevede altfel.
- (2) Rapoartele prevăzute la [alin. \(1\)](#) sunt transmise în formatul standard de raportare XML, conform instrucțiunilor tehnice de raportare, cu excepția situațiilor în care se prevede altfel.
- (3) Pentru transmiterea electronică, entitățile raportoare au obligația de a se înregistra ca utilizatori în aplicația SIR.

Articolul 7

La solicitarea A.S.F., entitățile raportoare transmit rapoartele periodice pe suport hârtie, sub semnătura reprezentantului legal, respectiv a persoanei mandatate să le reprezinte în relația cu A.S.F., după caz.

Articolul 8

Entitățile raportoare sunt obligate să pună la dispoziția A.S.F., la cerere, în forma și în termenul stabilit de aceasta, informațiile și documentele care să evidențieze și să justifice operațiunile privind activitatea desfășurată, sub toate aspectele sale.

Secțiunea a 2-a

Obligațiile de raportare ale administratorilor pentru activitatea fondurilor de pensii administrate privat

Articolul 9

Administratorii au obligația să întocmească și să transmită pentru activitatea fondului de pensii administrat privat rapoartele periodice, în formatul standard de raportare XML, în structura și la termenele stabilite de A.S.F.

Articolul 10

Pentru activitatea fondului de pensii administrat privat, administratorul întocmește și transmite A.S.F. situațiile financiare anuale și raportările contabile semestriale, conform reglementărilor contabile în vigoare.

Articolul 11

Anual, planul de audit intern aprobat de consiliul de administrație sau consiliul de supraveghere, după caz, se transmite A.S.F. până la data de 31 ianuarie a anului pentru care urmează a se efectua misiunile de audit intern, conform [anexei nr. 13](#).

Articolul 12

(1) Semestrial, raportul de audit intern cuprinzând misiunile desfășurate la nivelul fondului de pensii administrat privat se transmite A.S.F., conform [anexei nr. 14](#).

(2) Semestrial, raportul de control intern, cuprinzând acțiunile de control intern desfășurate la nivelul administratorului și la nivelul fondului de pensii administrat privat, se transmite A.S.F., conform [anexei nr. 15](#).

(3) Semestrial, raportul de risc, cuprinzând activitățile de administrare a riscurilor desfășurate la nivelul administratorului și la nivelul fondului de pensii administrat privat, se transmite A.S.F., conform [anexei nr. 16](#).

(4) Rapoartele semestriale prevăzute la [alin. \(1\)-\(3\)](#) se transmit A.S.F., până la finalul lunii august a anului în curs pentru raportarea aferentă semestrului I, respectiv până la finalul lunii februarie a anului următor pentru raportarea aferentă semestrului II.

Articolul 13

(1) Trimestrial, administratorul calculează și raportează A.S.F. rata de rentabilitate a fondului de pensii administrat privat, în ultima zi lucrătoare a fiecărui trimestru, pentru perioada ultimelor 24 de luni anterioare datei efectuării calculului, conform [anexei nr. 17](#).

(2) Administratorul publică pe pagina proprie de internet rata de rentabilitate a fondului de pensii administrat privat pe care îl administrează, în a patra zi lucrătoare de la încheierea trimestrului.

Articolul 14

(1) Lunar, administratorul întocmește, pentru activitatea fondului de pensii administrat privat, următoarele rapoarte:

a) soldurile conturilor individuale ale participanților, conform [anexei nr. 1A](#);

b) situația transferurilor de tip "IN", conform [anexei nr. 1B](#);

c) situația transferurilor de tip "OUT" și utilizarea activului personal al participanților, conform [anexei nr. 1C](#);

d) structura numărului de participanți, conform [anexei nr. 1D](#);

e) situația contului colector al fondului de pensii, conform [anexei nr. 1E](#);

f) balanța contabilă de verificare analitică, conform [anexei nr. 8](#);

g) situația tranzacțiilor OTC, conform [anexei nr. 18](#).

(2) Rapoartele lunare prevăzute la [alin. \(1\) lit. d\)](#) și [g\)](#) se transmit A.S.F. în două zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea.

(3) Rapoartele lunare prevăzute la [alin. \(1\) lit. a\)](#), [b\)](#), [c\)](#) și [e\)](#) se transmit A.S.F. în termen de 7 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea.

(4) Raportul lunar prevăzut la [alin. \(1\) lit. f\)](#) se transmite A.S.F. până la data de 25 a lunii următoare celei pentru care se face raportarea.

Articolul 15

(1) Săptămânal, administratorul întocmește pentru activitatea fondului de pensii administrat privat următoarele rapoarte:

a) situația activelor investite și a obligațiilor fondului de pensii, conform [anexei nr. 2](#);

b) situația detaliată a investițiilor, conform [anexei nr. 4](#).

(2) Raportul săptămânal prevăzut la [alin. \(1\) lit. a\)](#) se transmite A.S.F. în a doua zi lucrătoare a săptămânii următoare celei pentru care se face raportarea, detaliat pentru fiecare zi calendaristică a săptămânii anterioare, inclusiv pentru zilele nelucrătoare.

(3) Raportul săptămânal prevăzut la [alin. \(1\) lit. b\)](#) se transmite A.S.F. în a doua zi lucrătoare a săptămânii următoare celei pentru care se face raportarea, pentru ultima zi lucrătoare a săptămânii anterioare.

(4) În cazul în care ultima zi calendaristică a lunii nu corespunde cu ultima zi lucrătoare a săptămânii pentru care se realizează raportarea conform prevederilor [alin. \(3\)](#), raportul prevăzut la [alin. \(1\) lit. b\)](#) se întocmește și pentru ultima zi calendaristică a lunii, transmiterea acestuia realizându-se în termen de 2 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea.

(5) A.S.F. poate decide ca raportul prevăzut la [alin. \(1\) lit. b\)](#) să fie întocmit și transmis zilnic.

Articolul 16

(1) Zilnic, administratorul întocmește, pentru activitatea fondului de pensii administrat privat, un raport privind situația valorii activului net, conform [anexei nr. 3](#).

(2) Raportul zilnic, prevăzut la [alin. \(1\)](#), se transmite A.S.F. în ziua lucrătoare următoare celei pentru care se face raportarea.

Secțiunea a 3-a

Obligațiile de raportare ale administratorilor pentru activitatea proprie

Articolul 17

Administratorii au obligația să întocmească și să transmită pentru activitatea proprie rapoartele periodice, în formatul standard de raportare XML, în structura și la termenele stabilite de A.S.F.

Articolul 18

Administratorul întocmește și transmite A.S.F., pentru activitatea proprie, situațiile financiare anuale și raportările contabile semestriale, conform reglementărilor contabile în vigoare.

Articolul 19

Administratorul întocmește și transmite A.S.F. raportul actuarial anual, până la data de 31 ianuarie a anului următor celui pentru care se face raportarea, conform [anexei nr. 11](#).

Articolul 20

(1) Lunar, administratorul întocmește, pentru activitatea proprie, balanța contabilă de verificare analitică, până la data de 25 a lunii următoare celei pentru care se realizează, în formatul prevăzut în [anexa nr. 8](#).

(2) Raportul prevăzut la [alin. \(1\)](#) se transmite A.S.F. pentru lunile iunie și decembrie până la data de 25 a lunii următoare celei pentru care se face raportarea.

Articolul 21

(1) Lunar, administratorul întocmește, pentru activitatea proprie, declarația privind taxa de funcționare, conform [anexei nr. 5](#).

(2) Raportul lunar prevăzut la [alin. \(1\)](#) se transmite A.S.F. până la data de 15 a lunii următoare celei pentru care se face raportarea.

Secțiunea a 4-a

Obligațiile de raportare ale depozitarilor fondurilor de pensii administrate privat

Articolul 22

Depozitarii au obligația să întocmească și să transmită rapoartele periodice, în formatul standard de raportare XML, în structura și la termenele stabilite de A.S.F.

Articolul 23

(1) Lunar, depozitarul întocmește următoarele rapoarte:

a) declarația privind taxa de funcționare, conform [anexei nr. 6](#);

b) situația activelor care acoperă provizionul tehnic, conform [anexei nr. 9](#).

(2) Raportul lunar prevăzut la [alin. \(1\) lit. a\)](#) se transmite A.S.F. până la data de 15 a lunii următoare celei pentru care se face raportarea.

(3) Raportul lunar prevăzut la [alin. \(1\) lit. b\)](#) se transmite A.S.F. în prima zi lucrătoare a fiecărei luni, pentru ultima zi calendaristică a lunii anterioare.

Articolul 24

(1) Zilnic, depozitarul întocmește pentru activitatea fondului de pensii administrat privat situația valorii activului net, conform [anexei nr. 3](#).

(2) Raportul zilnic prevăzut la [alin. \(1\)](#) se transmite A.S.F. în fiecare zi lucrătoare următoare celei pentru care se face raportarea.

Secțiunea a 5-a

Obligațiile de raportare ale brokerilor de pensii private

Articolul 25

Brokerii de pensii private întocmesc și transmit A.S.F. situațiile financiare anuale și raportările contabile semestriale, conform reglementărilor contabile în vigoare.

Capitolul III

Obligațiile de informare și transparență

Articolul 26

(1) Conform prevederilor [art. 111 alin. \(1\) din Lege](#), administratorul publică pe pagina proprie de internet, cel târziu la data de 31 mai a fiecărui an, un raport anual de informare a participanților cu informații corecte și complete despre activitatea desfășurată în anul calendaristic precedent.

(2) Raportul anual prevăzut la [alin. \(1\)](#) se transmite A.S.F. în același termen și va conține informațiile prevăzute la [art. 111 din Lege](#), precum și cel puțin următoarele:

a) principiile investiționale ale schemei de pensii administrate privat și rezultatele aplicării lor;

b) riscurile generate de factori interni sau de factori externi care au avut un impact negativ asupra activității administratorului și/sau a fondului de pensii administrat privat, precum și modul în care au fost gestionate;

c) costurile de administrare totale și defalcate pe categorii;

- d)** principiile relației dintre administrator și participanții fondului de pensii administrat privat și modul de derulare pe parcursul anului;
- e)** politica de investiții a administratorului prevăzută la [art. 24 alin. \(1\) din Lege](#) și rezultatele aplicării ei, pe fiecare componentă;
- f)** prezentarea portofoliului de investiții pe tipuri de investiții și a deținerilor pe fiecare tip de investiție;
- g)** ratele de rentabilitate de la sfârșitul fiecărui trimestru din anul pentru care se întocmește raportul.

Articolul 27

- (1)** Conform prevederilor [art. 113 alin. \(1\) din Lege](#), administratorul transmite în scris, gratuit, fiecărui participant, până la data de 15 mai a fiecărui an, la ultima adresă de corespondență comunicată, o scrisoare de informare cu privire la situația activului personal al participantului la data de 31 decembrie a anului precedent.
- (2)** Scrisoarea prevăzută la [alin. \(1\)](#) trebuie să conțină minimum de informații conform [anexei nr. 10](#).
- (3)** Administratorul este obligat să ia toate măsurile necesare astfel încât să se respecte confidențialitatea informațiilor referitoare la datele personale ale participanților la fondul de pensii administrat privat, potrivit legislației referitoare la protecția datelor cu caracter personal.
- (4)** Administratorul are obligația de a verifica motivele pentru care scrisorile de informare anuală sunt returnate, de a corecta, după caz, informațiile eronate din evidențele proprii și de a retransmite scrisorile de informare acolo unde constată că au fost transmise la o adresă eronată.

La data de 01-04-2018 Articolul 27 din Capitolul III a fost completat de Punctul 2, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018

Articolul 28

- (1)** Conform prevederilor [art. 114 din Lege](#), administratorul întocmește și transmite A.S.F. până la data de 15 aprilie un raport anual care oferă o imagine reală, corectă și completă asupra activității de administrare a fondului de pensii administrat privat.
- (2)** Raportul anual prevăzut la [alin. \(1\)](#) cuprinde informațiile prevăzute la [art. 114 din Lege](#), precum și cel puțin următoarele:
 - a)** date privind identificarea administratorului, conducerea, organizarea și funcționarea acestuia, precum și organigrama, cu specificarea numărului mediu de persoane alocate fiecărui departament;
 - b)** date privind identificarea fondului de pensii administrat privat, a depozitarului și a auditorului acestuia;
 - c)** informații privind evoluția numărului de participanți la fondul de pensii administrat privat;
 - d)** analiza respectării regulilor de investire conținute în declarația privind politica de investiții, modificările survenite în timpul anului și motivele care au determinat eventualele modificări;
 - e)** activitatea și strategia privind marketingul în domeniul pensiilor administrate privat;
 - f)** managementul riscului investițional, metodele de evaluare utilizate și rezultatele administrării acestuia;
 - g)** managementul riscului operațional, metodele de evaluare utilizate și rezultatele administrării acestuia;
 - h)** conformitatea cu legislația în vigoare și cu reglementările interne ale administratorului în efectuarea operațiunilor;
 - i)** informații cu privire la cheltuielile de administrare suportate de administrator și cheltuielile de administrare suportate de fondul de pensii administrat privat, detaliate pe fiecare componentă;
 - j)** informații cu privire la plățile de disponibilități bănești care s-au efectuat din fondul de pensii administrat privat, detaliate pe tipuri de plăți;
 - k)** analiza sesizărilor primite de la participanți, modul de soluționare a acestora și măsurile întreprinse;
 - l)** analiza desfășurării activității de audit intern și măsurile întreprinse.
- (3)** Raportul anual prevăzut la [alin. \(1\)](#) este însoțit de:
 - a)** situațiile financiare anuale ale fondului de pensii administrat privat, întocmite și aprobate conform legislației în vigoare;
 - b)** situațiile financiare anuale ale administratorului, întocmite și aprobate conform legislației în vigoare.
- (4)** Auditorul financiar emite o opinie cu privire la raportul prevăzut la [alin. \(1\)](#), cu respectarea prevederilor [art. 114 alin. \(2\) din Lege](#).
- (5)** Raportul prevăzut la [alin. \(1\)](#) însoțit de raportul auditorului financiar, prevăzut la [alin. \(4\)](#), se transmit de către administrator A.S.F. pe suport hârtie, până la data de 15 aprilie a fiecărui an.

Articolul 29

- (1)** Administratorul are obligația de a publica pe pagina proprie de internet, în termen de 5 zile lucrătoare de la transmiterea lor către A.S.F.:
- a)** situațiile financiare anuale ale fondului de pensii administrat privat, conform reglementărilor contabile în vigoare;

b) situațiile financiare anuale ale administratorului fondului de pensii administrat privat, conform reglementărilor contabile în vigoare;

c) raportările contabile semestriale ale fondului de pensii administrat privat, conform reglementărilor contabile în vigoare;

d) raportările contabile semestriale ale administratorului fondului de pensii administrat privat, conform reglementărilor contabile în vigoare.

(2) Lunar, pentru activitatea fondului de pensii administrat privat, administratorul are obligația de a publica pe pagina proprie de internet, în termen de 10 zile lucrătoare de la încheierea lunii anterioare, următoarele informații:

a) numărul total de participanți ai fondului de pensii administrat privat și structura acestora pe grupe de sex și vârste, respectiv: până la 19 ani, între 20-24 de ani, între 25-29 de ani, între 30-34 de ani, între 35-39 de ani, între 40-44 de ani, între 45-49 de ani, între 50-54 de ani, între 55-59 de ani, între 60-64 de ani și peste 65 de ani;

b) structura portofoliului de investiții, conform [anexei nr. 12](#).

(3) Săptămânal, administratorul are obligația de a publica în a doua zi lucrătoare a săptămânii, pe pagina proprie de internet, pentru ultima zi lucrătoare a săptămânii precedente, următoarele informații referitoare la activitatea fondului de pensii administrat privat:

a) valoarea activului total al fondului de pensii administrat privat;

b) valoarea activului net al fondului de pensii administrat privat;

c) numărul total de unități de fond ale fondului de pensii administrat privat;

d) valoarea unitară a activului net al fondului de pensii administrat privat.

(4) Informațiile și datele publicate pe pagina proprie de internet a administratorului sunt salvate în format arhivat și rămân publicate pe o perioadă de 5 ani din momentul publicării pe pagina de internet.

(5) Informațiile și datele publicate pe pagina proprie de internet a administratorului trebuie să fie structurate, vizibile și ușor accesibile.

(6) Pe pagina de start a site-ului administratorului trebuie să existe linkuri interne către informațiile prevăzute la [alin. \(1\)-\(3\)](#).

Articolul 30

(1) Administratorul are obligația de a publica pe pagina proprie de internet, pentru fondul de pensii administrat privat, odată cu situațiile financiare anuale și structura portofoliului de investiții prevăzută în cadrul [anexei nr. 12](#), detaliată, pentru fiecare instrument financiar și pentru fiecare emitent, cu date referitoare la valoarea actualizată, în lei, și ponderea deținută în activul total al fondului de pensii administrat privat la data de 31 decembrie.

(2) Administratorul are obligația de a publica pe pagina proprie de internet, pentru fondul de pensii administrat privat, până la data de 1 octombrie a fiecărui an, structura portofoliului de investiții prevăzută în cadrul [anexei nr. 12](#), detaliată, pentru fiecare instrument financiar și pentru fiecare emitent, cu date referitoare la valoarea actualizată, în lei, și ponderea deținută în activul total al fondului de pensii administrat privat la data de 30 iunie.

Articolul 31

Cuantumul tarifului perceput de administrator pentru informațiile prevăzute la [art. 113 alin. \(5\) din Lege](#) nu poate depăși costul efectiv al punerii la dispoziție a informațiilor.

Capitolul IV Răspundere juridică

Articolul 32

Entitățile raportoare sunt răspunzătoare pentru prejudiciile create prin neîndeplinirea sau îndeplinirea necorespunzătoare a obligațiilor de raportare și transparență.

Articolul 33

(1) Constituie contravenții următoarele fapte:

a) neraportarea, raportarea cu întârziere sau raportarea de date sau informații eronate către A.S.F.;

b) nerespectarea prevederilor referitoare la informarea participanților;

c) nerespectarea prevederilor referitoare la cerințele de publicare a informațiilor pe pagina proprie de internet.

(2) Săvârșirea de către entitatea raportoare a vreuneia din faptele prevăzute la [alin. \(1\)](#) se sancționează conform prevederilor [art. 81 alin. \(1\) lit. c\)](#), [art. 127 alin. \(1\) lit. g\)](#), [art. 141 alin. \(2\)-\(4\)](#) și [\(6\)-\(11\)](#), [art. 142](#) și [143 din Lege](#).

Capitolul V Dispoziții finale

Articolul 34

(1) Administratorul asigură reprezentanților A.S.F. accesul nelimitat la sistemul informatic de gestiune al operațiunilor fondului de pensii administrat privat la sediul administratorului, precum și la toate sistemele informatice utilizate în vederea ducerii la îndeplinire a obiectului de activitate.

(2) A.S.F. poate solicita entităților raportoare și auditorului financiar să furnizeze informații privind toate aspectele activității desfășurate, inclusiv orice detalii, clarificări și explicații, precum și să pună la dispoziție toate documentele aferente acestora, conform actelor normative aplicabile.

(3) Transmiterea către A.S.F. a informațiilor prevăzute la [alin. \(2\)](#) nu constituie o încălcare a obligației de păstrare a secretului profesional, neputând atrage răspunderea entității în cauză.

(4) Rapoartele și informațiile prevăzute la [alin. \(1\)](#) și [\(2\)](#) se transmit de către persoanele responsabile conform [art. 5](#) și se semnează olograf sau cu semnătură electronică extinsă.

Articolul 35

Termenele prevăzute de prezenta normă care expiră într-o zi de sărbătoare legală sau într-o zi nelucrătoare se prelungesc până în următoarea zi lucrătoare.

Articolul 36

Anexele nr. 1A, 1B, 1C, 1D, 1E, 1F și nr. 2-19*) fac parte integrantă din prezenta normă.

La data de 01-04-2018 Articolul 36 din Capitolul V a fost modificat de Punctul 3, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018

Articolul 37

Prezenta normă se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I, și intră în vigoare la data de 1 februarie 2016.

Articolul 38

La data intrării în vigoare a prezentei norme se abrogă [Norma nr. 10/2010](#) privind obligațiile de raportare și transparență în sistemul pensiilor administrate privat, aprobată prin [Hotărârea Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 20/2010](#), publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 605 bis din 26 august 2010, cu modificările și completările ulterioare, precum și orice alte dispoziții contrare.

Președintele Autorității de Supraveghere Financiară,

Mișu Negrițoiu

București, 17 decembrie 2015.

Nr. 24.

ANEXĂ din 17 decembrie 2015

la [Norma Autorității de Supraveghere Financiară nr. 24/2015](#) privind obligațiile de raportare și transparență în sistemul pensiilor administrate privat (Anexele 1-19)

Notă

*) Conținută de [NORMA nr. 24 din 17 decembrie 2015](#), publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 3 din 5 ianuarie 2016.

Notă CTCE

Forma consolidată a [ANEXEI din 17 decembrie 2015](#), publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 3 bis din 5 ianuarie 2016, la data de 01 Aprilie 2018 este realizată prin includerea modificărilor și completărilor aduse de: [REGULAMENTUL nr. 7 din 21 iulie 2016](#); [NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017](#).

Conținutul acestui act aparține exclusiv S.C. Centrul Teritorial de Calcul Electronic S.A. Piatra-Neamț și nu este un document cu caracter oficial, fiind destinat informării utilizatorilor.

Anexa nr. 1A

la normă

Soldurile conturilor individuale ale participanților în data de

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului de pensii	Data evaluării soldurilor conturilor individuale	Codul de operațiune	CNP participant	Numele participantului
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7
Prenumele participantului	Contribuția brută	Data virării contribuției brute	Contribuția netă	Data convertirii contribuției nete în unități de fond	Numărul de unități de fond aferente contribuției nete	Numărul total de unități de fond (sold final)
Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14

Instrucțiuni de completare a [anexei nr. 1A](#)

1. [Anexa nr. 1A](#) se completează de către administratorii de fonduri de pensii administrate privat.

2. Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare pentru:
- a) soldurile conturilor individuale pentru fiecare participant al fondului de pensii administrat privat;
 - b) situația convertirilor de contribuții nete în unități de fond, pentru fiecare participant al fondului de pensii administrat privat.
3. Câmpurile anexei nr. 1A se completează, după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1.	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2.	Codul administratorului	Codul administratorului așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3.	Codul fondului de pensii	Codul fondului de pensii, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4.	Data evaluării soldurilor conturilor individuale	Data evaluării soldurilor conturilor individuale (data ultimei zile lucrătoare a lunii pentru care se întocmește raportul)
5.	Codul de operațiune	Codul operațiunii se completează cu: 101 - pentru tranzacțiile determinate de transformarea contribuției nete, indiferent de valoarea sau semnul acesteia; 102 - pentru tranzacțiile de ajustare a contului individual al participantului în situația în care tranzacțiile anterioare tip 101 au adus soldul contului la un număr negativ de unități de fond; 103 - pentru a raporta valoarea contului individual al participantului pentru care nu există tranzacții cu cod 101 și tranzacții cu cod 102 în luna pentru care s-a întocmit raportul; 112 - pentru tranzacțiile de ajustare a contului individual, în situația în care tranzacțiile anterioare asociate alocării contribuției au fost operate eronat în contul altui participant. Se vor raporta tranzacțiile de corecție atât pe contul participantului pentru care s-a efectuat conversia eronat (cu semnul „-“), cât și tranzacțiile de corecție pe contul participantului pentru care trebuia să se efectueze conversia (cu semnul „+“); 113 - pentru a raporta tranzacția de modificare a CNP-ului asociat contului individual al participantului; 114 - pentru tranzacția de alocare de unități de fond prin creditarea contului individual al participantului; 166 - pentru situația în care nu sunt gestionate conturi individuale; 199 - pentru a raporta alte tranzacții de emiter/anulare unități de fond ca efect al prelucrării eronate a contribuțiilor.
6.	CNP participant	Codul numeric personal al participantului (CNP). Se raportează toți participanții care au cont individual la fondul de pensii administrat privat (indiferent de modalitatea prin care au aderat în fond, inclusiv participanții decedați și invalizi aflați în termenul de 12 luni specificat în norma privind aderarea și evidența participanților la fondurile de pensii administrate privat).
7.	Numele participantului	Numele participantului conform documentelor legale
8.	Prenumele participantului	Prenumele participantului conform documentelor legale
9.	Contribuția brută	Valoarea în lei a contribuției brute a participantului în numele și în contul lui, conform extrasului de cont și conform listei de viramente de la instituțiile de evidență. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul. Suma contribuțiilor brute aferente tuturor participanților trebuie să fie egală cu suma totală înscrisă în lista de viramente a instituției de evidență.
10.	Data virării contribuției brute	Data la care contribuția brută a participantului a fost virată în contul bancar colector, conform extrasului de cont și a listei de viramente emisă de instituțiile de evidență
11.	Contribuția netă	Valoarea contribuției nete a participantului convertită în unități de fond. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
12.	Data convertirii contribuției nete în unități de fond	Data la care contribuția netă a participantului a fost convertită în unități de fond
13.	Numărul de unități de fond aferente contribuției nete	Numărul de unități de fond rezultat în urma operațiunii de convertire a contribuției nete. Se utilizează 6 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
14.	Numărul total de unități de fond (sold final)	Numărul de unități de fond total, existent în contul individual al participantului, în ultima zi lucrătoare a lunii pentru care se întocmește raportul. Se utilizează 6 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.

Raportare inițială (cod 1)

4. Metodologia de transmitere electronică a anexei nr. 1A

- a) Fișierul obținut este denumit după următoarea sintaxă:

YYYYMMDD_TRANZACTII_CONTRIBUTII_1_FFF_EEE.xml.p7s,

unde:

- YYYYMMDD reprezintă data ultimei zile lucrătoare a lunii pentru care se întocmește raportul;
- FFF reprezintă codul fondului de pensii administrat privat înregistrat în Registrul A.S.F.;
- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.;

b) Fișierul definit conform pct. 4 lit. a) se semnează electronic, cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5;

c) Fișierul definit conform pct. 4 lit. a), semnat electronic, se încarcă în SIR, în folderul dedicat „TRANZACTII_CONTRIBUTII”.

5. Anexa nr. 1A se întocmește lunar și se transmite A.S.F. în termen de 7 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea. Perioada pentru care se face raportarea este o lună calendaristică anterioară.

6. SIR procesează automat datele prevăzute în anexa nr. 1A.

7. SIR transmite automat mesaje persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente.

Raportare rectificativă (cod 5)

8. Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

9. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 1A conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, astfel:

a) un fișier în format XML cu valorile corecte (rectificate), denumit conform sintaxei:

YYYYMMDD_TRANZACTII_CONTRIBUTII_5_FFF_EEE.xml.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului limită pentru depunere, denumit conform sintaxei:

YYYYMMDD_TRANZACTII_CONTRIBUTII_5_FFF_EEE.rtf.p7s.

10. Lipsa oricărui fișier menționat la pct. 9 determină respingerea raportării rectificative.

11. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 1A se încarcă în SIR, în folderul dedicat „TRANZACTII_CONTRIBUTII”.

La data de 01-04-2018 Anexa nr. 1A a fost modificată de Punctul 4, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018

Anexa nr. 1B

la normă

Situația transferurilor de tip „IN” pentru luna anul

Codul de comandă	Codul administratorului (IN)	Codul fondului la care s-a transferat participantul (IN)	Anul	Luna	Codul fondului de unde s-a transferat participantul (OUT) (TI)	Codul de operațiune	CNP
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8
Valoarea activului personal transferat (TI)	Data încasării disponibilităților (TI)	Data convertirii disponibilităților (TI)	Numărul de unități de fond alocate (TI)	VUAN convertite (TI)	Data VUAN convertire (TI)	Totalul numărului de unități de fond ale fondului de pensii la data la care a avut loc convertirea (TI)	
Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14	Col. 15	

Instrucțiuni de completare a anexei nr. 1B

1. Anexa nr. 1B se completează de către administratorii de fonduri de pensii administrate privat.

2. Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a transferurilor de tip „IN”.

3. Câmpurile anexei nr. 1B se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului (IN)	Codul administratorului fondului la care s-a transferat participantul, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
		Codul fondului de pensii la care s-a transferat

3	Codul fondului la care s-a transferat participantul (IN)	participantul (noul fond de pensii al participantului), așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Anul	Anul de raportare
5	Luna	Luna pentru care se întocmește raportarea
6	Codul fondului de unde s-a transferat participantul (OUT) (TI)	Codul fondului de pensii de unde s-a transferat participantul (vechiul fond de pensii al participantului), așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
7	Codul de operațiune	Codul operațiunii se completează cu: 200 - pentru tranzacția de emitere de unități de fond determinată de transferul activului personal al participantului de la un alt fond de pensii administrat privat, în conformitate cu actele normative aplicabile; 201 - pentru tranzacția de emitere de unități de fond determinată de primirea unui activ personal convenit în calitate de beneficiar al unui participant al altui fond de pensii administrat privat, în urma decesului acestuia; 202 - pentru tranzacția de emitere de unități de fond determinată de primirea unui activ convenit în calitate de beneficiar al unui participant al aceluiași fond de pensii administrat privat, în urma decesului acestuia; 203 - pentru tranzacția de emitere de unități de fond determinată de primirea activelor rezultate din comasarea de CNP-uri între fonduri de pensii administrate privat diferite; 205 - pentru tranzacția de emitere de unități de fond determinată de primirea unor active cu titlul de penalizări de întârziere; 220 - pentru tranzacția de emitere de unități de fond determinată de primirea activului personal al participantului de la un alt fond de pensii administrat privat, ca urmare a fuziunii dintre două fonduri; 266 - pentru situația în care nu există transferuri „IN”; 299 - pentru a raporta alte tranzacții de emitere unități de fond.
8	CNP	Codul numeric personal al participantului se completează pentru toate operațiunile. Pentru codul 202 se va completa cu CNP-ul beneficiarului. Pentru codul 203 se va completa cu noul CNP.
9	Valoarea activului personal transferat (TI)	Valoarea activului personal transferat al unui participant, conform extrasului de cont bancar. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
10	Data încasării disponibilităților (TI)	Data extrasului de cont aferent încasării disponibilităților ce reprezintă activul personal net transferat
11	Data convertirii disponibilităților (TI)	Data la care activul personal al participantului a fost convertit în unități de fond
12	Numărul de unități de fond alocate (TI)	Număr de unități de fond alocate ca urmare a convertirii activului personal net al participantului. Se utilizează 6 poziții zecimale.

13	VUAN convertire (TI)	VUAN utilizată pentru convertirea activului personal al participantului. Se utilizează 6 poziții zecimale.
14	Data VUAN convertire (TI)	Data VUAN utilizată pentru convertirea activului personal net al participantului
15	Totalul numărului de unități de fond ale fondului la data la care a avut loc convertirea (TI)	Totalul numărului de unități de fond ale fondului de pensii la data la care a avut loc convertirea sumelor transferate (după ce s-a realizat convertirea). Se utilizează 6 poziții zecimale.

Raportare inițială (cod 1)

4. Metodologia de transmitere electronică a anexei nr. 1B

a) Fișierul obținut este denumit după următoarea sintaxă:

YYYYMM_TRANZACTII_TRANSFER_IN_1_FFF_EEE.xml.p7s,

unde:

- YYYYMM reprezintă anul, respectiv luna pentru care a fost întocmit raportul;
- FFF reprezintă codul fondului de pensii administrat privat înregistrat în Registrul A.S.F.;
- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.;

b) Fișierul definit conform pct. 4 lit. a) se semnează electronic, cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5;

c) Fișierul definit conform pct. 4 lit. a), semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat „TRANZACTII_TRANSFER_IN”.

5. Anexa nr. 1B se întocmește lunar și se transmite A.S.F. în termen de 7 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea. Perioada pentru care se face raportarea este o lună calendaristică anterioară.

6. SIR procesează automat datele prevăzute în anexa nr. 1B.

7. SIR transmite automat mesaje persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente.

Raportare rectificativă (cod 5)

8. Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

9. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 1B conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, astfel:

a) un fișier în format XML cu valorile corecte (rectificate), denumit conform sintaxei:

YYYYMM_TRANZACTII_TRANSFER_IN_5_FFF_EEE.xml.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere, denumit conform sintaxei: YYYYMM_TRANZACTII_TRANSFER_IN_5_FFF_EEE.rtf.p7s.

10. Lipsa oricărui fișier menționat la pct. 9 determină respingerea raportării rectificative.

11. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 1B se încarcă în SIR, în folderul dedicat „TRANZACTII_TRANSFER_IN”.

La data de 01-04-2018 Anexa nr. 1B a fost modificată de Punctul 4, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018

Anexa nr. 1C

la normă

Situația transferurilor de tip „OUT” și utilizarea activului personal al participanților
pentru luna anul

Codul de comandă	Codul administrativ al orului (OUT)	Codul fondului de unde s-a transferat participantul (OUT)	Alina	Codul fondului la care s-a transferat participantul (IN) (TO)	Codul de operațiune	CNP	Data cererii	Data convertirii unităților de fond în lichidități	Numărul de unități de fond anulate (TO)	VUAN convertire (TO)	Data VUAN convertire (TO)	Penalitatea de transfer reținută participantului (TO)	
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14

Contribuția la asigurările sociale de sănătate (CASS)	Impozit pe venit	Comisioane bancare	Taxe aferente mandatului poștal	Valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisiunelor bancare/taxelor poștale suportate de participant (TO)	Valoarea minimă garantată (TO)	Valoarea totală plătită participantului, din care: (TO)	Valoarea plătită din fond (TO)	Valoarea plătită din provizion (TO)	Data virării activului personal în contul DIP	Modalitatea de plată a activului personal (cont bancar sau mandat poștal)	Data virării în contul bancar al participantului sau în contul bancar al poștei	Data mandatului poștal
Col. 15	Col. 16	Col. 17	Col. 18	Col. 19 = 15 + 16 + 17 + 18	Col. 20	Col. 21	Col. 22	Col. 23	Col. 24	Col. 25	Col. 26	Col. 27

Instrucțiuni de completare a anexei nr. 1C

1. Anexa nr. 1C se completează de către administratorii de fonduri de pensii administrate privat.
2. Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a transferurilor de tip „OUT” și utilizarea activului personal al participanților.
3. Câmpurile anexei nr. 1C se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului (OUT)	Codul administratorului așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului de unde s-a transferat participantul (OUT)	Codul fondului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Anul	Anul de raportare
5	Luna	Luna pentru care se întocmește raportarea
6	Codul fondului la care s-a transferat participantul (IN) (TO)	Codul noului fond de pensii la care s-a transferat participantul, așa cum este înscris în Registrul A.S.F.
7	Codul de operațiune	Codul operațiunii se completează cu: 301 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de transferul participantului la un alt fond de pensii administrat privat; 302 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de transferul unei sume reprezentând beneficii spre un alt fond de pensii administrat privat (participantul de la id_fp_out a decedat și beneficiarul acestuia aparține fondului id_fp_in); 303 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de transferul beneficiilor în cadrul aceluiași fond de pensii administrat privat (decedatul și beneficiarul sunt în registrul aceluiași fond); 304 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de corecția de CNP-uri (comasări externe de CNP-uri aparținând aceleiași persoane la fonduri diferite); 306 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de plata drepturilor de pensie prin plată unică; 307 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de plata drepturilor de invaliditate prin plată unică; 308 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de plata drepturilor de deces prin plată unică; 309 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de anularea soldului pozitiv rămas în contul individual, în situația

		încetării calității de participant ca urmare a unei hotărâri judecătorești definitive și irevocabile de desființare a actului individual de aderare pentru participantul respectiv; 310 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de anularea soldului pozitiv rămas în contul individual prin decizie a administratorului de desființare a actului individual de aderare în baza constatării încălcării art. 116 alin. (2) lit. b) din Lege, ca urmare a reclamației participantului; 311 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de transferul administrativ al participantului la fondul de pensii absorbant ca efect al fuziunii fondurilor (Se aplică participanților care nu au depus cereri de transfer de la fondul absorbit spre alte fonduri, în perioada fuziunii.); 313 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de nerevendicarea în termenul general de prescripție a drepturilor cuvenite în calitate de beneficiar; 314 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de închiderea unui cont asociat cu un CNP care a fost invalidat de instituția de evidență și nu se mai regăsește în Registrul Participanților la niciun fond de pensii administrat privat; 316 – pentru operațiunea de închidere a conturilor ca urmare a încheierii perioadei de 12 luni de la data deciziei de pensionare privind acordarea pensiei pentru limită de vârstă în sistemul public de pensii; 317 - pentru operațiunea de închidere a conturilor ca urmare a încheierii perioadei de 12 luni de la data deschiderii dreptului la pensia de invaliditate; 318 - pentru operațiunea de închidere a conturilor ca urmare a încheierii perioadei de 12 luni de la data decesului; 320 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de transferul participantului la un alt fond de pensii administrat privat, ca urmare a procesului de fuziune; 321 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de plata drepturilor de pensie prin plăți eşalonate; 322 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de plata drepturilor de invaliditate prin plăți eşalonate; 323 - pentru tranzacția de anulare de unități de fond determinată de plata drepturilor de deces prin plăți eşalonate; 324 - pentru înregistrarea unei diferențe pozitive la soldul datorat participantului/beneficiarului cauzat de o returnare a mandatului poștal sau a viramentului bancar; 366 - pentru situația în care nu există transferuri „OUT”; 399 - pentru a raporta alte tranzacții de anulare unități de fond.
8	CNP	Codul numeric personal al participantului se completează pentru toate operațiunile. Pentru codul 303 se va completa CNP-ul decedatului, iar pentru codurile 302, 308 și 318 se va completa CNP-ul beneficiarului. Pentru codul 304 se va completa cu vechiul CNP.
9	Data cererii	Data primirii documentației complete pentru cererea de plată a activului
10	Data convertirii unităților de fond în lichidități	Data la care unitățile de fond ale participantului au fost convertite în lichidități

11	Numărul de unități de fond anulate (TO)	Numărul de unități de fond anulate (TO). Se utilizează 6 poziții zecimale.
12	VUAN convertire (TO)	Valoarea VUAN utilizat pentru calculul activului personal al participantului. Se utilizează 6 poziții zecimale.
13	Data VUAN convertire (TO)	Data VUAN utilizat pentru calculul activului personal al participantului
14	Penalitatea de transfer reținută participantului (TO)	Valoarea în lei a penalității de transfer. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
15	Contribuția la asigurările sociale de sănătate (CASS)	Se completează în situațiile de plată activ personal, după caz, conform prevederilor legale în vigoare. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
16	Impozit pe venit	Se completează în situațiile de plată activ personal, după caz, conform prevederilor legale în vigoare. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
17	Comisioane bancare	Se completează în situațiile de plată activ personal, după caz. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
18	Taxe aferente mandatului poștal	Se completează în situațiile de plată activ personal, după caz. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
19	Valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisioanelor bancare/taxelor poștale suportate de participant	Valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisioanelor bancare/taxelor poștale. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
20	Valoarea minimă garantată (TO)	Valoarea minimă garantată. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
21	Valoarea totală plătită participantului, din care: (TO)	Valoarea în lei a sumei transferate. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
22	Valoarea plătită din fond (TO)	Valoarea în lei a sumei plătite din contul fondului de pensii administrat privat în contul participantului sau în contul furnizorului de servicii poștale, conform extrasului de cont, diminuată cu contravaloarea taxelor poștale în cazul plăților efectuate prin mandat poștal. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
23	Valoarea plătită din provizion (TO)	Valoarea în lei a sumei transferate - din provizionul tehnic constituit de administrator - din contul de provizion tehnic al administratorului fondului de pensii administrat privat actual în contul DIP, respectiv în contul de TRANSFER al noului fond de pensii administrat privat, conform extrasului de cont. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
24	Data virării activului personal în contul DIP	Data virării activului personal în contul DIP, conform extrasului de cont. Se completează pentru invaliditate, deces și deschiderea dreptului la pensie.
		Modalitatea de plată a activului personal (cont bancar

25	Modalitatea de plată a activului personal (cont bancar sau mandat poștal)	sau mandat poștal). Pentru cont bancar se folosește „C”, iar pentru mandat poștal se folosește „M”. Se completează pentru invaliditate, deces și deschiderea dreptului la pensie.
26	Data virării în contul bancar al participantului sau în contul bancar al poștei	Data virării în contul bancar al participantului sau în contul bancar al poștei. Se completează pentru invaliditate, deces și deschiderea dreptului la pensie.
27	Data mandatului poștal	Data mandatului poștal este data emiterii facturii de către operatorul de servicii poștale, care certifică data operării mandatului poștal către participant/ beneficiar.

Raportare inițială (cod 1)

4. Metodologia de transmitere electronică a anexei nr. 1C

a) Fișierul obținut este denumit după următoarea sintaxă:

YYYYMM_TRANZACTII_TRANSFER_OUT_1_FFF_EEE.xml.p7s,

unde:

- YYYYMM reprezintă anul, respectiv luna pentru care a fost întocmit raportul;
- FFF reprezintă codul fondului de pensii administrat privat înregistrat în Registrul A.S.F.;
- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.

b) Fișierul definit conform pct. 4 lit. a) se semnează electronic, cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5;

c) Fișierul definit conform pct. 4 lit. a), semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat „TRANZACTII_TRANSFER_OUT”.

5. Anexa nr. 1C se întocmește lunar și se transmite A.S.F. în termen de 7 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea. Perioada pentru care se face raportarea este o lună calendaristică anterioară.

6. SIR procesează automat datele prevăzute în anexa nr. 1C.

7. SIR transmite automat mesaje persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente.

Raportare rectificativă (cod 5)

8. Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

9. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 1C conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, astfel:

a) un fișier în format XML cu valorile corecte (rectificate), denumit conform sintaxei:

YYYYMM_TRANZACTII_TRANSFER_OUT_5_FFF_EEE.xml.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere, denumit conform sintaxei: YYYYMM_TRANZACTII_TRANSFER_OUT_5_FFF_EEE.rtf.p7s.

10. Lipsa oricărui fișier menționat la pct. 9 determină respingerea raportării rectificative.

11. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 1C se încarcă în SIR, în folderul dedicat „TRANZACTII_TRANSFER_OUT”.

La data de 01-04-2018 Anexa nr. 1C a fost modificată de Punctul 4, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018

Anexa nr. 1D

la normă

Structura numărului de participanți pentru luna anul

Codul categoriei	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii				Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii						
	Act de aderare validat de	Repartizat aleatoriu	Transfer în cadrul fondului de pensii administrat privat de la un alt	Alte situații	Plată de activ ca urmare a	Deces, conform normei privind aderarea și evidența participanților la fondurile	Pensionare de invaliditate, conform normei privind aderarea și evidența participanților	Transfer de la un fond de pensii	Hotărâre judecătorească /Decizie a	Nerevendicarea în termenul de prescripție	Alte situații

	instituțiile de evidență		fond de pensii		deschiderii dreptului la pensie	de pensii administrate privat	la fondurile de pensii administrate privat	administrat privat la altul	administratorului de anulare de unități de fond		
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12
Număr de participanți											
Din care:	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Până la 20 de ani	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Între 20-24 de ani	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Între 25-29 de ani	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Între 30-34 de ani	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Între 35-39 de ani	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Între 40-44 de ani	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Între 45-49 de ani	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Între 50-54 de ani	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Între 55-59 de ani	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Între 60-64 de ani	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Peste 65 de ani	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Instrucțiuni de completare a anexei nr. 1D

1. Anexa nr. 1D se completează de către administratorii de fonduri de pensii administrate privat.
2. Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a structurii numărului de participanți, în funcție de dobândirea și încetarea calității de participant, precum și împărțirea acestuia în funcție de gen.
3. Câmpurile anexei nr. 1D se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
	Cod comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
1	Codul categoriei	Categorii de participanți pe grupe de vârstă
2	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii - Act de aderare validat de instituțiile de evidență	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii, ca urmare a semnării unui act de aderare individual de aderare la un fond de pensii administrat privat, validat de instituțiile de evidență
3	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii - Repartizat aleatoriu	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii, ca urmare a procesului de repartizare aleatorie, validat de instituțiile de evidență
4	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii - Transfer în cadrul fondului de pensii administrat privat de la un alt fond de pensii	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii, ca urmare a solicitării transferului în cadrul fondului de pensii administrat privat, de la un alt de fond de pensii. Se iau în considerare persoanele ale căror cereri de transfer au fost validate de instituțiile de evidență în cursul lunii de raportare.
5	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii - Alte situații	Persoane care au dobândit calitatea de participant în cursul lunii, prin alte situații excepționale ce nu sunt prevăzute anterior.
6	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Plată de activ ca urmare a deschiderii dreptului la pensie	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Plată de activ ca urmare a deschiderii dreptului la pensie, conform normei privind aderarea și evidența participanților la fondurile de pensii administrate privat
7	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Deces, conform normei privind aderarea și evidența participanților la fondurile de pensii administrate privat	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Deces, conform normei privind aderarea și evidența participanților la fondurile de pensii administrate privat
8	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Pensionare de invaliditate, conform normei privind aderarea și evidența participanților la fondurile de pensii administrate privat	Persoane pentru care calitatea de participant a încetat în cursul lunii - Pensionare de invaliditate, conform normei privind aderarea și evidența participanților la fondurile de pensii administrate privat

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului	Anul	Luna	Sold inițial la începutul perioadei	Valoarea disponibilului încasat în luna de raportare	Valoarea disponibilului convertit în unități de fond în luna de raportare	
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	
Valoarea comisioanelor reținute din contribuțiile brute ale participanților			Valoarea disponibilului neconvertit și restituit		Sold final la sfârșitul perioadei	Din care: Sume aflate în termenul legal de convertire	Sume cu vechime mai mare de 2 zile de la data încasării lor	Sume prescise
Col. 9			Col. 10		Col. 11 = 6 + 7 – 8 – 9 – 10	Col. 12	Col. 13	Col. 14

Instrucțiuni de completare a anexei nr. 1E

- Anexa nr. 1E se completează de către administratorii de fonduri de pensii administrate privat.
- Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare al contului colector.
- Câmpurile anexei nr. 1E se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului	Codul administratorului așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului	Codul fondului de pensii așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Anul	Anul de raportare
5	Luna	Luna pentru care se întocmește raportarea.
6	Sold inițial la începutul perioadei	Soldul inițial al contului colector, la începutul perioadei, conform documentelor justificative. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
7	Valoarea disponibilului încasat în luna de raportare	Valoarea disponibilului încasat în luna de raportare, conform documentelor justificative. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
8	Valoarea disponibilului convertit în unități de fond în luna de raportare	Valoarea disponibilului convertit în unități de fond în luna de raportare, conform documentelor justificative. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
9	Valoarea comisioanelor reținute din contribuțiile brute ale participanților	Valoarea comisioanelor reținute din contribuțiile brute ale participanților, conform documentelor justificative. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
10	Valoarea disponibilului neconvertit și restituit	Valoarea disponibilului virat eronat și necuvenit fondului de pensii administrat privat, conform documentelor justificative. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.

11	Sold final la sfârșitul perioadei	Sold final al contului colector, la sfârșitul perioadei, conform documentelor justificative. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
12	Sume aflate în termenul legal de convertire	Sume aflate în termenul legal de convertire. Conform art. 49 din Legea nr. 411/2004, contribuțiile și transferul de lichidități bănești la un fond de pensii se convertesc în unități de fond în maximum două zile lucrătoare de la data încasării acestora. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
13	Sume cu vechime mai mare de 2 zile de la data încasării lor	Sume cu vechime mai mare de două zile de la data încasării lor, conform documentelor justificative. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul. În cazul în care există sume rămase de convertit, cu vechime mai mare de 2 zile de la data încasării lor, administratorul este obligat să întocmească și să transmită A.S.F. o notă explicativă care să detalieze cel puțin informații cu privire la: a) vechimea acestor sume; b) demersurile realizate de administrator cu privire la identificarea plătitorului/plătitorilor; c) motivele care au determinat nerestituirea sumelor. Nota explicativă se transmite electronic, în format pdf, semnată cu semnătură electronică extinsă.
14	Sume prescrise	Sume prescrise pentru care administratorul poate face dovada că a informat participanții/beneficiarii al căror activ personal a fost prescris, și că în prealabil aceștia nu au solicitat plata sumelor timp de trei ani de la data informării.

Raportare inițială (cod 1)

4. Metodologia de transmitere electronică a anexei nr. 1E

a) Fișierul obținut este denumit după următoarea sintaxă:

YYYYMM_CONT_COLECTOR_1_FFF_EEE.xml.p7s,

unde:

- YYYYMM reprezintă anul, respectiv luna pentru care a fost întocmit raportul;
- FFF reprezintă codul fondului de pensii înregistrat în Registrul A.S.F.;
- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.;

b) Fișierul definit conform pct. 4 lit. a) se semnează electronic, cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5;

c) Fișierul definit conform pct. 4 lit. a), semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat „CONT_COLECTOR”.

5. Metodologia de transmitere electronică a notei explicative:

a) Fișierul obținut este denumit după următoarea sintaxă:

YYYYMM_CONT_COLECTOR_1_FFF_EEE.xml.p7s,

unde:

- YYYYMM reprezintă anul, respectiv luna pentru care a fost întocmită nota;
- FFF reprezintă codul fondului de pensii înregistrat în Registrul A.S.F.;
- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.;

b) Fișierul definit conform lit. a) se semnează electronic, cu semnătura electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5;

c) Fișierul definit conform lit. a), semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat „CONT_COLECTOR”;

d) Fișierele definite conform pct. 4 și lit. a)-c) ale prezentului punct se transmit concomitent.

6. Anexa nr. 1E se întocmește lunar și se transmite A.S.F. în termen de 7 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea. Perioada pentru care se face raportarea este o lună calendaristică anterioară.

7. SIR procesează automat datele prevăzute în anexa nr. 1E.

8. SIR transmite automat mesaje persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente.

Raportare rectificativă (cod 5)

9. Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

10. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 1E conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, astfel:

a) un fișier în format XML cu valorile corecte (rectificate), denumit conform sintaxei: YYYYMM_CONT_COLECTOR_5_FFF_EEE.xml.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere, denumit conform sintaxei: YYYYMM_CONT_COLECTOR_5_FFF_EEE.rtf.p7s;

11. Lipsa oricărui fișier menționat la pct. 10 determină respingerea raportării rectificative.

12. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 1E se încarcă în SIR, în folderul dedicat „CONT_COLECTOR”.

La data de 01-04-2018 Anexa nr. 1E a fost modificată de Punctul 4, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018

Anexa nr. 1F

la normă

Raport privind plățile eșalonate pentru luna anul

Codul de comandă		Codul administratorului		Codul fondului de pensii		Anul	Luna	Codul de operațiune		CNP		
Col. 1		Col. 2		Col. 3		Col. 4	Col. 5	Col. 6		Col. 7		
Valoarea rată lunară brută		Contribuția la asigurările sociale de sănătate (CASS)		Impozit pe venit	Comisioane bancare	Taxe aferente mandatului poștal		Valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisioanelor bancare/taxelor poștale suportate de participant (TO)			Valoarea rată lunară netă	
Col. 8		Col. 9		Col. 10	Col. 11	Col. 12		Col. 13 = 9 + 10 + 11 + 12			Col. 14 = 8–13	
Numărul ratei actuale	Număr total rate de plată	Suma totală de plată	Total plăți efectuate	Sold de plată	Modalitatea de plată a ratei (cont bancar sau mandat poștal)			Data virării în contul bancar al participantului sau în contul bancar al poștei		Data mandatului poștal	Data cererii	Valoare rată reziduală
Col. 15	Col. 16	Col. 17	Col. 18	Col. 19	Col. 20			Col. 21		Col. 22	Col. 23	Col. 24

Instrucțiuni de completare a anexei nr. 1F

1. Anexa nr. 1F se completează de către administratorii de fonduri de pensii administrate privat.

2. Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare pentru plata eșalonată a activului personal.

3. Câmpurile anexei 1F se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului (OUT)	Codul administratorului așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului de unde se efectuează plata eșalonată	Codul fondului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.

4	Anul	Anul de raportare
5	Luna	Luna pentru care se întocmește raportarea
6	Codul de operațiune	Codul operațiunii se completează cu: 601 - pentru plata unei rate lunare egale 602 - pentru plata ratei reziduale 603 - pentru plata unică efectuată la cererea participantului/beneficiarului 611 - pentru înregistrarea unei diferențe pozitive la soldul datorat participantului/beneficiarului cauzat de o regularizare a unei case de pensii 612 - pentru înregistrarea unei diferențe pozitive la soldul datorat participantului/beneficiarului cauzat de o returnare a mandatului poștal sau a viramentului bancar 613 - pentru operațiuni determinate de nerevendicarea în termenul general de prescripție a drepturilor cuvenite în calitate de beneficiar 614 - pentru operațiuni determinate de transferul administrativ al participantului / beneficiarului la fondul de pensii private absorbant ca efect al fuziunii a două fonduri de pensii private 615 - pentru operațiuni determinate de corecția de CNP-uri 699 - pentru orice alte operațiuni.
7	CNP	Codul numeric personal al participantului/beneficiarului se completează pentru toate operațiunile.
8	Valoarea rată lunară brută	Valoarea în lei a sumei brute transferate. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
9	Contribuția la asigurările sociale de sănătate (CASS)	Se completează conform prevederilor legale în vigoare. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
10	Impozit pe venit	Se completează conform prevederilor legale în vigoare. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
11	Comisioane bancare	Se completează în situațiile de plată prin virament bancar, după caz. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
12	Taxe aferente mandatului poștal	Se completează în situațiile de plată prin mandat poștal, după caz. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
13	Valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisioanelor bancare/taxelor poștale suportate de participant (TO)	Valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisioanelor bancare/taxelor poștale. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.

14	Valoarea rată lunară netă	Valoarea în lei a sumei brute transferate, diminuată cu valoarea totală a taxelor, impozitelor și comisioanelor bancare/taxelor poștale suportate de participant. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
15	Numărul ratei actuale	Numărul tranșei actuale plătite în luna pentru care se face raportarea.
16	Număr total rate de plată	Număr total tranșe de plată, conform cererii de plată
17	Suma totală de plată	Suma totală de plată către participant/beneficiar, actualizată inclusiv cu eventualele rectificări pozitive
18	Total plăți efectuate	Suma ratelor lunare brute plătite până în luna curentă, inclusiv. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
19	Sold de plată	Diferența dintre valoarea totală de plată și soldul plăților efectuate
20	Modalitatea de plată a ratei (cont bancar sau mandat poștal)	Modalitatea de plată a ratei (cont bancar sau mandat poștal). Pentru cont bancar se folosește „C”, iar pentru mandat poștal se folosește „M”.
21	Data virării în contul bancar al participantului sau în contul bancar al poștei	Data virării activului personal în contul bancar al participantului sau în contul bancar al poștei, conform extrasului de cont
22	Data mandatului poștal	Data mandatului poștal este data emiterii facturii de către operatorul de servicii poștale, care certifică data operării mandatului poștal către participant/ beneficiar.
23	Data cererii	Data primirii documentației complete pentru cererea de plată cea mai recentă, inclusiv pentru cererea de plată unică a ratelor lunare rămase de plătit
24	Valoare rată reziduală	Valoarea ratei reziduale de plată, actualizată inclusiv cu eventualele rectificări pozitive

Raportare inițială (cod 1)

4. Metodologia de transmitere electronică a anexei nr. 1F

a) Fișierul obținut este denumit după următoarea sintaxă:

YYYYMM_PLATI_ESALONATE_1_FFF_EEE.xml.p7s,

unde:

- YYYYMM reprezintă anul, respectiv luna pentru care a fost întocmit raportul;
- FFF reprezintă codul fondului de pensii administrat privat înregistrat în Registrul A.S.F.;
- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.

b) Fișierul definit conform pct. 4 lit. a) se semnează electronic, cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5;

c) Fișierul definit conform pct. 4 lit. a), semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat „PLATI_ESALONATE”.

5. Anexa nr. 1F se întocmește lunar și se transmite A.S.F. în termen de 7 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea. Perioada pentru care se face raportarea este o lună calendaristică anterioară.

6. SIR procesează automat datele prevăzute în anexa nr. 1F.

7. SIR transmite automat mesaje persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente.

Raportare rectificativă (cod 5)

8. Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

9. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 1F conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, astfel:

a) un fișier în format XML cu valorile corecte (rectificate), denumit conform sintaxei:

YYYYMM_PLATI_ESALONATE_5_FFF_EEE.xml.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere, denumit conform sintaxei: YYYYMM_PLATI_ESALONATE_5_FFF_EEE.rtf.p7s.

10. Lipsa oricărui fișier menționat la pct. 9 determină respingerea raportării rectificative.

11. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 1F se încarcă în SIR, în folderul dedicat „PLATI_ESALONATE”.

La data de 01-04-2018 Actul a fost completat de Punctul 5, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018

Anexa nr. 2

la normă

Situația activelor investite

și a obligațiilor fondului de pensii

la data de

Cod comandă	Cod administrator	Cod fond	Data Evaluării	Codul elementului	Denumirea elementului	Valoarea de achiziție (pentru elementele cu indicativul A)/Suma plătită (pentru elementele cu indicativul B)	Valoarea actualizată (pentru elementele cu indicativul A)/Suma datorată (pentru elementele cu indicativul B)	Suma în curs de decontare, net (+/-) (pentru elementele cu indicativul A)
				AC000000	Total active, din care:			
				AC110000	Instrumente ale pieței monetare, din care:			
				AP111000	Conturi curente			
				AP112000	Depozite în lei și valută convertibilă			
				AP113000	Titluri de stat cu scadența mai mică de 1 an			
				AP114000	Reverse repo			
				AC120000	Valori mobiliare tranzacționate, din care:			
				AP121000	Titluri de stat cu scadența mai mare de 1 an			
				AP122000	Obligațiuni emise de administrația publică locală			
				AC123000	Obligațiuni corporative, din care:			
				AP123100	Obligațiuni corporative tranzacționate, cu garanția integrală a statului			
				AP123200	Obligațiuni corporative tranzacționate, fără garanția integrală a statului			
				AC124000	Acțiuni, din care:			
				AP124100	Acțiuni tranzacționate			

				AP124200	Acțiunile suspendate de la tranzacționare conform normei privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii private			
				AP124300	Acțiuni retrase de la tranzacționare			
				AP124400	Acțiuni aferente majorărilor de capital social			
				AP124500	Drepturi			
				AP125000	Alte obligațiuni emise de organisme străine neguvernamentale (Investment Grade)			
				AC130000	Organisme de plasament colectiv, din care:			
				AC131000	Organisme de plasament colectiv în valori mobiliare, din care:			
				AP131100	Organisme de plasament colectiv în valori mobiliare clasificate ca fiind monetare			
				AP131200	Organisme de plasament colectiv în valori mobiliare clasificate ca fiind de obligațiuni			
				AP131300	Organisme de plasament colectiv în valori mobiliare, altele decât cele clasificate ca fiind monetare sau de obligațiuni			
				AP132000	OPCVM tranzacționabile - ETF			
				AP133000	Alte organisme de plasament colectiv - AOPC			
				AC160000	Instrumente de acoperire a riscului, din care:			
				AP161100	Futures pentru acoperire risc valutar			
				AP161200	Futures pentru acoperire risc de dobândă			
				AP162100	Opțiuni pentru acoperire risc valutar			
				AP162200	Opțiuni pentru acoperire risc de dobândă			
				AP163100	Swap pentru acoperire risc valutar			
				AP163200	Swap pentru acoperire risc de dobândă			
				AP164100	Forward pentru acoperire risc valutar			
				AP164200	Forward pentru acoperire risc de dobândă			
				AC170000	Investiții private de capital - private			

					equity, din care:			
				AP171000	Acțiuni			
				AP172000	Fonduri de private equity			
				AP190000	Alte instrumente financiare			
				AP321300	Titluri de stat cu scadența mai mică de un an (state terțe)			
				AP321400	Titluri de stat cu scadența mai mare de un an (state terțe)			
				AP322000	Obligațiuni emise de administrația publică locală (state terțe)			
				AP400000	Obligațiuni BERD, BEI, BM			
				AC500000	Alte active, din care:			
				AC510000	Sume în tranzit, din care:			
				AP511000	Sume în tranzit la bănci			
				AP512000	Sume în tranzit la intermediari			
				AP520000	Sume în curs de rezolvare			
				AC530000	Sume în curs de decontare, din care:			
				AP531000	Dividende de încasat			
				AP532000	Principal și cupoane de încasat			
				AP533000	Alte sume			
				AP534000	Sume aferente decontării tranzacțiilor de cumpărare			
				AP535000	Sume aferente decontării tranzacțiilor de vânzare			
				AP630000	ETC			
				BC500000	Total obligații, din care:			X
				BC510000	Comisioane, din care:			X
				BP511000	Comision de administrare din activ net			X
				BP512000	Comision de depozitare și custodie			X
				BP513000	Comision de tranzacționare			X
				BP514000	Sume de regularizat			X
				BC520000	Taxe, din care:			X
				BP521000	Taxa de auditare			X
				BC530000	Obligații din decontări cu participanții, din care:			X
				BC531000	Transferuri			X
				BP532000	Decese			X
				BP533000	Invaliditate			X
				BP534000	Plata activ personal net ca urmare a deschiderii dreptului la pensie			X
				BP539000	Alte obligații de decontare cu			X

					participanții			
				BP590000	Alte obligații			X
				GR	Gradul de risc asociat fondului de pensii private (%)	X		X

Instrucțiuni de completare a Anexei nr. 2

- (1) Anexa nr. 2 se completează de către administratorii de fonduri de pensii.
- (2) Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a activelor investite și a obligațiilor fondului de pensii.
- (3) Câmpurile anexei nr. 2 se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea câmpului	Descrierea câmpului
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului	Codul entității raportoare, așa cum este înregistrată în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului	Codul fondului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Data evaluării	Data la care se face evaluarea
5	Codul elementului	Codurile elementelor de activ și de obligații.
6	Denumirea elementului	Denumirea elementului de activ/obligație.
7	Valoare de achiziție (pentru elementele cu indicativul A)	Pentru elementele cu indicativul A se completează "valoare de achiziție". Se utilizează două poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul. Pentru instrumentele financiare exprimate în valută se utilizează cursul valutei respective de la data decontării acestora: a) Pentru instrumentele cu venit fix, valoarea de achiziție reprezintă prețul brut de achiziție al acestora, preț care include dobânda aferentă perioadei cuprinse între ultima încasare a cuponului și data achiziției, conform documentelor de achiziție. Această valoare exprimată în lei nu se va modifica pe durata existenței în portofoliu a instrumentului cu venit fix, chiar dacă în perioadă se vor încasa cupoane pentru instrumentul respectiv; b) Pentru depozitele bancare, valoarea de achiziție reprezintă valoarea de constituire a acestora, conform contractelor de depozit. Această valoare este exprimată în lei.
8	Suma plătită (pentru elementele cu indicativul B)	Pentru elementele cu indicativul B se completează "suma plătită" numai la data efectuării plății, cu contravaloarea efectivă a acesteia. Se utilizează două poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul. Această valoare este exprimată în lei. Pentru codul BP514000 se va completa cu suma regularizată, numai la data efectuării regularizării, cu contravaloarea acesteia. (Sumele plătite de administrator sunt trecute cu semnul minus "-", iar sumele plătite de fond sunt trecute cu semnul plus "+").
9	Valoarea actualizată (pentru elementele cu indicativul A)/Suma datorată (pentru elementele cu indicativul B)	Pentru elementele cu indicativul A se completează "valoarea actualizată", iar pentru elementele cu indicativul B se completează "suma datorată". Se utilizează două poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul. Aceste valori sunt exprimate în lei. Pentru codul BP514000 se va completa cu suma de regularizat. (Sumele datorate de administrator sunt trecute cu semnul minus "-", iar sumele datorate de fond sunt trecute cu semnul plus "+").
10	Suma în curs de decontare, net (+/-)	Pentru codul AP534000 se completează cu semnul minus pentru sumele aferente tranzacțiilor

	(pentru elementele cu indicativul A)	de cumpărare. Pentru codul AP535000 se completează cu semnul plus pentru sumele aferente tranzacțiilor de vânzare. Se completează pentru toate elementele de activ (cele care încep cu codul A, cu excepția celulelor marcate cu X. Se utilizează două poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul. Aceste valori sunt exprimate în lei. În cazul instrumentelor pentru acoperirea riscurilor cu data evaluării finale diferită de data decontării, în perioada dintre evaluarea finală și decontare nu vor mai fi reflectate pe coloana "Valoare actualizată", ci vor fi reflectate pe coloana "Suma în curs de decontare" în dreptul clasei instrumentelor de acoperire a riscurilor cu semnul plus pentru sumele de încasat sau cu semnul minus pentru sumele de plată.. Reflectarea tranzacțiilor de schimb valutar cu data decontării diferită de data tranzacției se va efectua pe baza extrasului de cont și a ordinului de schimb valutar. Acestea se vor reflecta pe codul AP534000 pentru sumele de plată și pe contul AP535000 pentru sumele de încasat. Pentru codul AP111000 pe coloana "Suma în decontare" se va reflecta valoarea netă a sumelor aflate în decontare aferente tranzacției de schimb valutar.
11	Gradul de risc	Pentru "Gradul de risc asociat fondului de pensii private", administratorul are obligația de a completa gradul de risc asociat fondului de pensii private, conform normei privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii private. Această valoare se exprimă în procente, cu două poziții zecimale.

Raportare inițială (cod 1)

(4) Metodologia de transmitere electronică a [anexei nr. 2](#).

a) Fișierul obținut este denumit după următoarea sintaxă:

YYYYMMDD_ACTIVE_OBLIGAȚII_1_FFF_EEE.xml.p7s

unde:

- YYYYMMDD reprezintă data evaluării elementelor de active, respectiv obligații, după caz;

- FFF reprezintă codul fondului de pensii înregistrat în Registrul A.S.F.;

- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.;

b) Fișierul definit conform [lit. a\)](#) se semnează electronic, cu semnătura electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#);

c) Fișierul definit conform [lit. a\)](#), semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat "ACTIVE_OBLIGAȚII".

(5) [Anexa nr. 2](#) se întocmește și se transmite A.S.F. în a doua zi lucrătoare a săptămânii următoare celei pentru care se face raportarea, detaliat pentru fiecare zi calendaristică a săptămânii anterioare, inclusiv pentru zilele nelucrătoare.

(6) SIR procesează automat datele prevăzute în [anexa nr. 2](#).

(7) SIR transmite automat mesaje persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#), acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente.

Raportare rectificativă (cod 5)

(8) Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

(9) Raportarea rectificativă pentru [anexa nr. 2](#) conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătura electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#), astfel:

a) un fișier în format XML cu valorile corecte (rectificate), denumit conform sintaxei YYYYMMDD_ACTIVE_OBLIGAȚII_5_FFF_EEE.xml.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere, denumit conform sintaxei

YYYYMMDD_ACTIVE_OBLIGAȚII_5_FFF_EEE.rtf.p7s;

(10) Lipsa oricărui fișier menționat la [punctului \(8\)](#) determină respingerea raportării rectificative.

(11) Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 2 se încarcă în SIR, în folderul dedicat "ACTIVE_OBLIGAȚII"

Anexa nr. 3

la normă

Situația valorii activului net

la data de

Cod de comandă	Cod entitate raportoare	Cod depozitar	Cod administrator	Codul fondului	Data transmiterii raportului	Data de evaluare	Data anterioară datei de evaluare	Valoare activ total
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9
Valoare activ net	Nr. unități de fond	Valoarea unității de fond	Valoare activ total raportată anterior	Valoare activ net raportată anterior	Numărul de unități de fond raportat anterior	Valoarea unității de fond raportată anterior	Variație procentuală a activului total	
Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14	Col. 15	Col. 16	Col. 17	
Variație procentuală a activului net	Variație procentuală a numărului de unități de fond	Variație procentuală a valorii unității de fond	Variație în valoare absolută a activului total	Variație în valoare absolută a activului net	Variație în valoare absolută a numărului de unități de fond	Variație în valoare absolută a activului total	Variație în valoare absolută a activului net	
Col. 18	Col. 19	Col. 20	Col. 21	Col. 22	Col. 23	Col. 24		

Instrucțiuni de completare a Anexei nr. 3

(1) Anexa nr. 3 se completează de către administratorii de fonduri de pensii, pentru activitatea fiecărui fond de pensii și de către depozitarii fondurilor de pensii, în fiecare zi lucrătoare, folosind informațiile aferente zilei lucrătoare anterioare efectuării calculului.

(2) Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a valorii activului net al fondului, respectiv al valorii unitare a activului net.

(3) Câmpurile anexei nr. 3 se completează, după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea câmpului	Descrierea câmpului
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Cod entitate raportoare	Codul entității care face raportarea, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Cod depozitar	Codul depozitarului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Cod administrator	Codul administratorului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
5	Codul fondului	Codul fondului de pensii, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
6	Data transmiterii raportului	Ziua lucrătoare în care s-a efectuat calculul și au fost transmise valorile astfel obținute.
7	Data de evaluare	Data la care au fost valabile valorile folosite pentru evaluare/ziua lucrătoare în care au fost valabile valorile folosite în calcul.
8	Data anterioară datei de evaluare	Ziua lucrătoare anterioară datei de evaluare.
9	Valoare activ total	Valoare activ total al fondului. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
10	Valoare activ net	Valoare activ net al fondului. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
11	Nr. unități de fond	Număr de unități de fond. Se utilizează 6 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
12	Valoarea unității de fond	Valoarea unitară a activului net. Se utilizează 6 poziții zecimale, iar ca separator se

		folosește punctul.
13	Valoare activ total raportată anterior	Valoare activ total al fondului la data anterioară datei de evaluare. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
14	Valoare activ net raportată anterior	Valoare activ net al fondului la data anterioară datei de evaluare. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
15	Numărul de unități de fond raportat anterior	Număr de unități de fond la data anterioară datei de evaluare. Se utilizează 6 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
16	Valoarea unității de fond raportată anterior	Valoarea unitară a activului net la data anterioară datei de evaluare. Se utilizează 6 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
17	Variație procentuală a activului total	Diferență exprimată procentual = $100 \times (\text{Col.9/Col.13}-1)$ Se exprimă procentual și se utilizează 4 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
18	Variație procentuală a activului net	Diferență exprimată procentual = $100 \times (\text{Col.10/Col.14}-1)$ Se exprimă procentual și se utilizează 4 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
19	Variație procentuală a numărului de unități de fond	Diferență exprimată procentual = $100 \times (\text{Col.11/Col.15}-1)$ Se exprimă procentual și se utilizează 4 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
20	Variație procentuală a valorii unității de fond	Diferență exprimată procentual = $100 \times (\text{Col.12/Col.16}-1)$ Se exprimă procentual și se utilizează 4 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
21	Variație în valoare absolută a activului total	Diferențe exprimate în valoare absolută = Col. 9 - Col. 13. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
22	Variație în valoare absolută a activului net	Diferențe exprimate în valoare absolută = Col. 10 - Col. 14. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
23	Variație în valoare absolută a numărului de unități de fond	Diferențe exprimate în valoare absolută = Col. 11 - Col. 15. Se utilizează 6 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
24	Variație în valoare absolută a valorii unității de fond	Diferențe exprimate în valoare absolută = Col. 12 - Col. 16. Se utilizează 6 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.

Raportare inițială (cod 1)

(4) Metodologia de transmitere electronică a [anexei nr. 3](#).

a) Fișierul este denumit după următoarea sintaxă:

YYYYMMDD_VAN_VUAN_1_FFF_EEE.xml.p7s

unde:

- YYYYMMDD reprezintă data transmiterii raportului;
- FFF reprezintă codul fondului de pensii înregistrat în Registrul A.S.F.;
- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.;

b) Fișierul definit conform [punctului 4 \(a\)](#) se semnează electronic, cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#);

c) Fișierul definit conform [punctului 4 \(a\)](#) semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat "VAN_VUAN".

(5) [Anexa nr. 3](#) se întocmește zilnic și se transmite A.S.F. în ziua lucrătoare următoare celei pentru care se face raportarea.

(6) Transmiterea [anexei nr. 3](#) către A.S.F. se efectuează până la ora 15:30 a zilei de raportare.

(7) SIR procesează automat datele prevăzute în [anexa nr. 3](#).

(8) SIR transmite automat mesaje persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#), acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente.

Raportare rectificativă (cod 5)

(9) Orice raport transmis după termenul stabilit de depunere, se consideră raportare rectificativă.

(10) Raportarea rectificativă pentru [anexa nr. 3](#) conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#), astfel:

a) un fișier în format XML cu valorile corecte (rectificate), denumit conform sintaxei:

YYYYMMDD_VAN_VUAN_5_FFF_EEE.xml.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului limită pentru depunere, denumit conform sintaxei: YYYYMMDD_VAN_VUAN_5_FFF_EEE.rtf.p7s.

(11) Lipsa oricărui fișier menționat la punctul (10) determină respingerea raportării rectificative.

(12) Raportarea rectificativă pentru [anexa 3](#) se încarcă în SIR, în folderul dedicat "VAN_VUAN", până la ora 17.00 a zilei de raportare.

Anexa nr. 4

la normă

Situația detaliată a investițiilor

la data de

a) Data de încheiere						
Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului	Data evaluării	Codul activului	Denumirea activului	Tipul acțiunii
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7
ISIN	Simbolul pieței de evaluare/sursa evaluare	CUI emitent	Denumirea emitentului/contrapartidei	Codul țării emitentului/contrapartidei		
Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12		
Codul monedei în care este emis/evaluat activul	Valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat	Valoarea echivalentă în lei a activului	Cantitatea	Prețul unitar de evaluare	Codul monedei în care este achiziționat activul	
Col. 13	Col. 14	Col. 15	Col. 16	Col. 17	Col. 18	
Valoarea totală de achiziție/constituire		Valoarea nominală/marjă/colateral	Dobândă curentă	Rata dobânzii	Data emisiunii	
Col. 19		Col. 20	Col. 21	Col. 22	Col. 23	
Data maturității		Activul-suport	Multipliatorul	Tipul contractului		
Col. 24		Col. 25	Col. 26	Col. 27		
Investment grade	Ponderea aplicată activului (%)		Valoarea activului ajustată cu valoarea derivatului		Valoarea ajustată la risc	Noționalul fondului
Col. 28	Col. 29		Col. 30		Col. 31	Col. 32
Cod monedă noțional fondul	Noționalul contra-partidă	Cod monedă noțional contra-partidă	Noționalul schimbat la inițiere/maturitate	Obligații de plată fond conform contract derivat	Obligații de plată contra-partidă conform contract derivat	Tip decontare contracte derivate
Col. 33	Col. 34	Col. 35	Col. 36	Col. 37	Col. 38	Col. 39

Instrucțiuni de completare a [Anexei nr. 4](#)

(1) [Anexa nr. 4](#) se completează de către administratorii de fonduri de pensii, pentru activitatea de investire a activelor fiecărui fond de pensii, pentru toate codurile din [anexa nr. 2](#) care au valori de raportare.

(2) Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a activelor deținute de fiecare fond de pensii.

(3) Câmpurile anexei nr. 4 se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea câmpului	Descrierea câmpului
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului	Codul entității raportoare, așa cum este înregistrată în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului	Codul fondului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Data evaluării	Se va completa pentru toate codurile de activ cu data de referință a raportării.
5	Codul activului	Se va completa pentru toate codurile de activ cu codul de activ conform anexei nr. 2.
6	Denumirea activului	Se va completa pentru toate codurile de activ cu denumirea activului aferent codului de activ conform anexei nr. 2.
7	Tipul acțiunii	Se va completa cu "C" pentru tipul de acțiune ordinară/comună sau cu "P" pentru tipul de acțiune preferențială. Se va completa pentru activele AP124100, AP124200, AP124300, AP124400, AP171000 (după caz), AP172000 (după caz), AP190000 (după caz).
8	ISIN	Se va completa cu codul ISIN aferent instrumentului financiar. Se va completa pentru codurile de activ: AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP124100, AP124200, AP124300, AP124400, AP124500, AP125000, AP131100 (după caz)*1), AP131200 (după caz), AP131300 (după caz), AP132000, AP133000 (după caz), AP171000 (după caz), AP172000 (după caz), AP190000 (după caz), AP321300, AP321400, AP322000, AP400000, AP531000 (după caz), AP532000, AP533000 (după caz), AP534000 (după caz), AP535000 (după caz) și AP630000. *1) După caz - se completează dacă este aplicabil; în caz contrar, câmpul nu se completează. Se referă la toate situațiile în care în instrucțiunea de completare a anexei nr. 4 apare sintagma "după caz".
9	Simbol piață evaluare/ sursă evaluare	Simbolul pieței de la care se folosește prețul pentru evaluarea activelor. Simbolul MIC, conform Standardului ISO 10383 al pieței reglementate pe care este tranzacționat activul fondului. Pentru activele achiziționate în ofertă publică primară și care nu sunt încă admise la tranzacționare pe o piață reglementată se va completa cu IPO. Pentru activele evaluate conform cotațiilor furnizate de Bloomberg Finance L.P. se va completa cu BLMG. Pentru activele evaluate conform cotațiilor furnizate de Thomson Reuters S.A se va completa cu REUT. Pentru activele evaluate în funcție de o cotație furnizată de o contrapartidă se va completa cu OTC. Câmpul simbol piață se va completa cu NA: a) în cazul în care prețul de pe bursă/de la furnizor este mai vechi de 180 de zile și prețul de achiziție mediu ponderat este mai mic decât ultimul preț folosit în evaluare sau b) în orice alt caz neprevăzut în situațiile anterioare. Se va completa pentru AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP124100, AP124200, AP124300, AP124400, AP124500, AP125000, AP132000, AP133000 (după caz), AP161100, AP161200, AP162100 (după caz), AP 162200 (după caz), AP171000 (după caz), AP172000 (după caz), AP190000 (după caz),

		AP321300, AP321400, AP322000, AP400000, AP630000 (după caz).
10	CUI emitent	Se va completa cu codul de identificare fiscală din țara emitentului instrumentului financiar sau contrapartidei, după caz. Pentru activele AP111000, AP112000, AP511000 se va completa cu codul de identificare fiscală al sediului central al sucursalei bancare din țara respectivă. Pentru activele AP114000, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200, se va completa cu codul de identificare fiscală al contrapartidei cu care este încheiată tranzacția respectivă. Pentru activele AP131100, AP131200, AP131300, AP132000, AP133000, AP172000 (după caz), AP630000, se va completa cu codul de identificare fiscală al emitentului respectiv. Nu se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP533000, AP534000, AP535000. Pentru toate celelalte active se va completa cu codul de identificare fiscală al emitentului. În cazul AP520000 se va completa cu CUI al emitentului/contrapartidei.
11	Denumirea emitentului/contrapartidei	Se va completa cu denumirea emitentului sau a contrapartidei. Se vor aplica regulile de completare de la coloana "cui_emitent" și se va completa cu denumirea emitentului sau a contrapartidei, după caz. Excepție fac activele AP131100, AP131200, AP131300, AP132000, AP133000, AP172000, AP630000 pentru care se vor completa atât denumirea fondului, cât și denumirea emitentului respectiv sub formatul: "denumire fond/denumire emitent".
12	Codul țării emitentului/contrapartidei	Se va completa cu codul ISO al țării în care este localizat sediul social al emitentului/contrapartidei, conform Alpha- 2, Standardul ISO 3166-1. Pentru codul AP131100, AP131200, AP131300, AP132000, AP133000, AP172000, AP630000 se va utiliza codul țării în care este localizat emitentul. Se va completa pentru toate activele, cu excepția AP161100, AP161200, AP400000, AP533000, AP534000, AP535000.
13	Codul monedei în care este emis/evaluat activul	Se va completa cu codul monedei în care este emis/evaluat activul, conform Standardului ISO 4217. Se va completa pentru toate activele cu codul monedei în care este emis acel activ/încheiată acea tranzacție. Fac excepție activele care sunt tranzacționate pe mai multe piețe, unde se va trece codul monedei în care este evaluat activul, indiferent de moneda de achiziție.
14	Valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat	Se va completa cu valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat. Se vor aplica regulile de la coloana nr. 13 "Codul monedei în care este emis/evaluat activul". Se va completa pentru toate activele. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200, se va completa cu valoarea la zi a contractelor respective, inclusiv valoarea marjei și/sau a colateralului.
15	Valoarea echivalentă în lei a activului	Se va completa cu valoarea echivalentă în lei a coloanei "Valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat", calculată conform prevederilor normelor privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii private. Se va completa pentru toate activele.
16	Cantitatea	Se va completa cu numărul de unități deținute din activul respectiv. Nu se va completa pentru activele AP111000, AP112000, AP114000, AP163100, AP163200, AP164100, AP164200, AP511000, AP512000, AP520000, AP531000,

		AP532000, AP533000, AP534000, AP535000.
17	Prețul unitar de evaluare	Se va completa cu prețul de evaluare a activului în unitatea de monedă exprimată în coloana "Codul monedei în care este emis/evaluat activul", pentru o unitate de măsură. Pentru instrumentele financiare cu venit fix se înscrie prețul net. Prețul net va fi trunchiat la 4 zecimale.
18	Codul monedei în care este achiziționat activul	Se va completa cu codul monedei în care este achiziționat activul, conform Standardului ISO 4217, indiferent de codul monedei în care este evaluat acesta.
19	Valoarea totală de achiziție/constituire	Se va completa cu valoarea totală de achiziție/constituire a activului respectiv. Pentru activele AP112000, AP114000, se va completa cu valoarea de constituire. Pentru activele AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP124100, AP124200, AP124300, AP124400, AP124500, AP125000, AP131100, AP131200, AP131300, AP132000, AP133000, AP171000, AP172000, AP190000 (după caz), AP321300, AP321400, AP322000, AP400000 și AP630000, se va completa cu valoarea totală de achiziție. Pentru instrumentele achiziționate pe mai multe piețe, în monede diferite, se va completa cu echivalentul monetar în moneda de evaluare, la cursul oficial de la data achiziției.
20	Valoarea nominală/marjă/colateral	Se va completa cu valoarea nominală a unei unități de activ sau cu valoarea totală a marjei/colateralului, după caz. Pentru activele AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP124100, AP124200, AP124300, AP124400, AP125000, AP171000, AP172000 (după caz), AP190000 (după caz), AP321300, AP321400, AP322000, AP400000 se va completa cu valoarea nominală a unei unități de activ. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200, se va completa cu valoarea marjei/colateralului aferentă contractului respectiv. Pentru instrumentele tranzacționate pe mai multe piețe se va completa cu valoarea nominală corespunzătoare sursei de evaluare.
21	Dobândă curentă	Se va completa cu valoarea dobânzii acumulate pentru activul respectiv. Pentru activele AP112000 și AP114000 se va completa cu valoarea dobânzii acumulate la zi minus orice sume primite ca dobândă în avans pentru activul respectiv. Pentru activele AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP125000, AP190000 (după caz), AP321400, AP322000 și AP400000, se va completa cu valoarea dobânzii acumulate aferente cuponului curent.
22	Rata dobânzii	Se va completa cu rata dobânzii/cuponului aferente activului respectiv. Pentru activele AP112000 și AP114000 se va completa cu rata dobânzii aferente. Pentru activele AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP125000, AP190000 (după caz), AP321400, AP322000, AP400000 se va completa cu cuponul activului respectiv. În cazul activelor cu rata dobânzii/cuponul variabil, se va trece valoarea efectivă a ratei dobânzii utilizată în calcularea dobânzii curente pentru data raportării.
23	Data emisiunii	Se va completa cu data emisiunii activului respectiv. Pentru activele AP112000 se va completa cu data constituirii depozitului. Pentru activele AP114000 se va completa cu data încheierii acordului. Pentru activele AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP125000, AP321300, AP321400, AP322000 și AP400000 se va completa cu data inițială a emisiunii pentru activul respectiv. Pentru

		activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200 se va completa cu data începerii contractului respectiv (inclusiv la achiziții ulterioare). Pentru activele AP531000 și AP532000 se va completa cu data de la care sunt recunoscute dividendele, respectiv cupoanele și principalul. Pentru activele AP190000, AP533000 se va completa după caz.
24	Data maturității	Se va completa cu data maturității/scadenței activului respectiv. Pentru activele AP112000 se va completa cu data maturității depozitului. Pentru activele AP114000 se va completa cu data închiderii acordului. Pentru activele AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP125000, AP321300, AP321400, AP322000 și AP400000 se va completa cu data maturității activului. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200 AP164100 și AP164200 se va completa cu data maturității contractului respectiv (inclusiv la achiziții ulterioare), data maturității reprezentând ultima zi în care contractul produce efecte, fără a lua în calcul eventualele zile necesare decontării. Pentru activele AP190000 se va completa după caz.
25	Activ-suport	Se va completa cu ISIN-ul activului-suport. În cazul în care activul-suport nu are ISIN se va trece denumirea acestuia. Pentru activele AP114000 se va completa cu ISIN-ul titlurilor de stat acceptate drept colateral în cadrul acordului. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200 se va completa fie cu perechea valutară pentru care se încheie contractul, fie cu ISIN-ul activului - suport, iar pentru cazurile în care nu este aplicabil se va completa cu simbolul/denumirea activului-suport. Pentru activele AP190000, AP531000, AP532000 și AP533000 se va completa după caz.
26	Multiplicator	Se va completa cu multiplicatorul activului-suport. Pentru activele AP114000 se va completa cu numărul de unități de activ-suport acceptate drept colateral în cadrul acordului. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100 și AP162200, se va completa cu numărul de unități de activ-suport aferente unui contract încheiat. Pentru activele AP190000 se va completa după caz.
27	Tipul contractului	Se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200. Pentru activele AP190000 se va completa după caz. Se va completa cu "C" pentru pozițiile long (de cumpărare) și cu "V" pentru pozițiile short (de vânzare).
28	Investment grade	Se va completa cu "DA" ori "NU" în funcție de îndeplinirea condițiilor de investment grade prevăzute în normele privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii private. Se va completa pentru activele AP111000 și AP112000 în funcție de îndeplinirea condițiilor de investment grade de instituția bancară unde este constituit activul; în cazul în care instituția bancară nu are rating de la nicio agenție de rating dintre cele prevăzute de normele privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii private, se va verifica și se va completa cu "DA" sau cu "NU" în funcție de ratingul societății-mamă a instituției de credit respective. Pentru activele AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP125000, AP321300, AP321400, AP322000 și AP400000 se va completa

		în funcție de îndeplinirea condițiilor de investment grade de activul respectiv; în cazul în care activul nu are rating de la nicio agenție de rating dintre cele prevăzute de normele privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii private, se va verifica și se va completa cu "DA" sau cu "NU" în funcție de ratingul emitentului activului. Pentru activele AP162100, AP162200 (după caz), AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200 se va completa în funcție de îndeplinirea condițiilor de investment grade de instituția bancară ce acționează drept contrapartidă; în cazul în care instituția bancară nu are rating de la nicio agenție de rating dintre cele prevăzute de normele privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii private, se va verifica și se va completa cu "DA" sau cu "NU" în funcție de ratingul societății-mamă a instituției de credit respective. Pentru activele AP190000 se va completa după caz.
29	Ponderea aplicată activului (%)	Se va completa cu gradul de ajustare al activului respectiv. Se va completa pentru toate activele, conform normei privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii private.
30	Valoarea activului ajustată cu valoarea derivatului	Se va completa cu valoarea în lei a activului cumulată cu valoarea instrumentului derivat (exclusiv valoarea marjei și/sau colateralului) pentru activele AP113000, AP121000, AP122000, AP123100, AP123200, AP125000, AP321300, AP321400, AP322000, AP400000. Pentru toate celelalte active se va completa cu valoarea activului.
31	Valoarea ajustată la risc	Se va completa cu valoarea ajustată în funcție de gradul de risc. Valoarea va fi obținută prin înmulțirea valorii din coloana "Valoarea activului ajustată cu valoarea derivatului" cu ponderea din coloana "Ponderea aplicată activului". Se va completa pentru toate activele.
32	Noțional fond	Se va completa cu valoarea noțională folosită la calculul plăților în cadrul contractului financiar derivat. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP164100 și AP164200, se va completa cu valoarea noționalului aferent contractului derivat. Pentru activele AP163100 și AP163200 se va completa cu noționalul folosit la calculul plăților efectuate de fond în cadrul contractului.
33	Cod monedă noțional fond	Se va completa cu codul monedei noționalului folosit la calculul plăților efectuate de fond în cadrul contractului, conform Standardului ISO 4217. Se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200.
34	Noțional contrapartidă	Se va completa cu valoarea noțională folosită la calculul plăților în cadrul contractului financiar derivat. Pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP164100 și AP164200 se va completa cu valoarea noționalului aferent contractului derivat. Pentru activele AP163100 și AP163200 se va completa cu noționalul folosit la calculul plăților efectuate de contrapartidă în cadrul contractului.
35	Cod monedă noțional contrapartidă derivat	Se va completa cu codul monedei noționalului folosit la calculul plăților efectuate de contrapartidă în cadrul contractului financiar derivat, conform Standardului ISO 4217. Se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200.

36	Noționalul schimbat la inițiere/maturitate	Se va completa cu "DD" în cazul în care noționalul se schimbă între participanții la contract atât la inițierea contractului, cât și la maturitatea acestuia, se completează cu "ND" în cazul în care noționalul se schimbă între participanții la contract doar la maturitate și se completează cu "NN" în cazul în care noționalul nu se schimbă între participanții la contract nici la inițiere, nici la maturitate. Se va completa pentru activele AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200.
37	Obligații de plată fond conform contract derivat	Se va completa cu cotația (curs valutar/rată dobândă) aplicată noționalului folosită la calculul plăților în cadrul contractului financiar derivat. Se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP164100 și AP164200 cu cotația aferentă contractului. Se va completa pentru activele AP163100, AP163200 cu cotația aplicată noționalului în baza căruia fondul de pensii private efectuează plățile.
38	Obligații de plată contrapartidă conform contract derivat	Se va completa cu cotația (curs valutar/rată dobândă) aplicată noționalului folosită la calculul plăților în cadrul contractului financiar derivat. Se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP164100 și AP164200 cu cotația aferentă contractului. Se va completa pentru activele AP163100, AP163200 cu cotația aplicată noționalului în baza căruia contrapartida efectuează plățile.
39	Tip decontare contracte derivate	Se va completa cu modalitatea de decontare a contractelor financiare derivate. Pentru contractele financiare derivate cu decontare în fonduri se va completa cu "F" iar pentru contractele financiare derivate cu decontare cu livrare se va completa cu "L". Se va completa pentru activele AP161100, AP161200, AP162100, AP162200, AP163100, AP163200, AP164100 și AP164200.

Raportare inițială (cod 1)

(4) Metodologia de transmitere electronică a [anexei nr. 4](#).

a) Fișierul este denumit după următoarea sintaxă:

YYYYMMDD_INVESTITII_DETALIAT_1_FFF_EEE.xml.p7s,

unde:

- YYYYMMDD reprezintă data la care au fost evaluate activele raportate (ultima zi calendaristică a lunii pentru care a fost întocmit raportul);

- FFF reprezintă codul fondului de pensii înregistrat în Registrul A.S.F.;

- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.;

b) Fișierul definit conform [lit. a\)](#) se semnează electronic, cu semnătura electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#);

c) Fișierul definit conform [lit. a\)](#), semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat, respectiv în folderul "INVESTITII_DETALIAT".

(5) [Anexa nr. 4](#) se întocmește săptămânal și se transmite A.S.F. în a doua zi lucrătoare a săptămânii următoare celei pentru care se face raportarea, pentru ultima zi lucrătoare a săptămânii anterioare. În cazul în care ultima zi calendaristică a lunii nu corespunde cu ultima zi lucrătoare a săptămânii pentru care se realizează raportarea se întocmește și pentru ultima zi calendaristică a lunii, transmiterea acesteia realizându-se în termen de 2 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea.

(6) SIR procesează automat datele prevăzute în [anexa nr. 4](#).

(7) SIR transmite automat mesaje persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#), acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente.

Raportare rectificativă (cod 5)

(8) Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

(9) Raportarea rectificativă pentru [anexa nr. 4](#) conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătura electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#), astfel:

a) un fișier în format XML cu valorile corecte (rectificate), denumit conform sintaxei: YYYYMMDD_INVESTITII_DETALIAT_5_FFF_EEE.xml.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere, denumit conform sintaxei YYYYMMDD_INVESTITII_DETALIAT_5_FFF_EEE.rtf.p7s.

(10) Lipsa oricărui fișier menționat la punctul (8) determină respingerea raportării rectificative.

(11) Raportarea rectificativă pentru [anexa nr. 4](#) se încarcă în SIR, în folderul dedicat "INVESTITII_DETALIAT".

Anexa nr. 5

la normă
Abrogată.

Anexa nr. 5 a fost abrogată de lit. a) a alin. (2) al art. II din REGULAMENTUL nr. 7 din 21 iulie 2016 publicat în MONITORUL OFICIAL nr. 570 din 27 iulie 2016.

Anexa nr. 6

la normă
Abrogată.

Anexa nr. 6 a fost abrogată de lit. a) a alin. (2) al art. II din REGULAMENTUL nr. 7 din 21 iulie 2016 publicat în MONITORUL OFICIAL nr. 570 din 27 iulie 2016.

Anexa nr. 7

la normă

Formular de nominalizare pentru persoanele responsabile

la data

Cod entitate raportoare	Cod fond de pensii	Cod anexă raportată	Cod operațiune de nominalizare	CNP	Numele	Prenumele
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7
Funcția	Email	Email CC	Numărul de telefon	Faxul	Numărul de telefon mobil	Data start
Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14

Instrucțiuni de completare a [Anexei nr. 7](#)

(1) [Anexa nr. 7](#) se completează de către:

1. administratorii de fonduri de pensii;
2. depozitarii fondurilor de pensii;
3. brokerii de pensii;

(2) Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de notificare către A.S.F. a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#).

(3) Câmpurile [Anexei nr. 7](#) se completează, după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Cod entitate raportoare	Codul entității, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
2	Codul fondului de pensii	Codul fondului de pensii, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F. Se completează numai de către administrator sau depozitar.
3	Cod anexă raportată	Codul anexei coincide cu numele său. De exemplu: TRANZACȚII_OTC. Pentru raportarea persoanelor care sunt responsabile cu publicarea de informații pe pagina de internet a administratorului, se utilizează codul WEB.
		Se completează, după caz, cu următorul cod: 901 - nominalizare persoană care asigură conducerea activității pentru care se întocmește raportarea către A.S.F.; 902 - nominalizare înlocuitor pentru care asigură conducerea activității pentru care se întocmește raportarea către A.S.F.;

4	Cod operațiune de nominalizare	903 - nominalizare persoană responsabilă cu întocmirea și transmiterea raportărilor către A.S.F.; 904 - nominalizare înlocuitor persoană responsabilă cu întocmirea și transmiterea raportărilor către A.S.F.; 909 - definire cont de email centralizator (la acest cont vor fi transmise toate mesajele); 999 - alte nominalizări.
5	CNP	Cod numeric personal sau cod unic de identificare în registrul național de evidență.
6	Numele	Nume persoană
7	Prenumele	Prenume persoană
8	Funcția	Funcția deținută
9	Email	Email care va fi folosit pentru notificarea persoanei de contact/persoanelor de contact. Se pot utiliza una sau mai multe adrese de email, separate prin virgulă.
10	Email CC	Email CC. Poate fi o adresă de email sau o listă de adrese de email, separate prin virgulă.
11	Numărul de telefon	Număr de telefon principal care va fi folosit pentru notificarea persoanei de contact. Poate fi o listă de numere de telefon, separate prin virgulă.
12	Fax-ul	Număr de fax.
13	Numărul de telefon mobil	Număr de telefon mobil.
14	Data start	Data start de nominalizare. (Mandatul este valabil cu începere din "Data start", inclusiv.)

(4) Metodologia de transmitere electronică a [anexei nr. 7](#).

a) Fișierul obținut este denumit după următoarea sintaxă:
YYYYMMDD_PERSOANE_RESPONSABILE_EEE.xml.p7s
unde:

- YYYYMMDD reprezintă data transmiterii raportului;
- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.

b) Fișierul definit conform [punctului 4 \(a\)](#) se semnează electronic, cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#).

c) Fișierul definit conform [punctului 4 \(a\)](#) semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat "PERSOANE_RESPONSABILE".

(5) Prima raportare a [anexei nr. 7](#) se transmite A.S.F. în termen de 2 zile lucrătoare de la intrarea în vigoare a prezentei norme. Entitățile prevăzute la [punctul \(1\)](#) transmit A.S.F. orice modificare a informațiilor cuprinse în [anexa nr. 7](#) până la ora 15.30 a zilei lucrătoare următoare apariției acesteia, prin retransmiterea anexei, cu informații complete și actualizate referitoare la toate persoanele responsabile prevăzute la [art. 5](#).

(6) SIR procesează automat datele prevăzute în [anexa nr. 7](#).

(7) SIR transmite automat mesaje persoanele responsabile prevăzute la [art. 5](#), acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente.

Anexa nr. 8

la normă

Balanța de verificare analitică

a conturilor contabile

la data

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului	Data evaluării	Tipul planului de conturi	Simbolul contului	Denumirea contului
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7
Soldurile inițiale		Totalul sumelor precedente		Rulajele lunii curente		Totalul sumelor
Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit
Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14
						Soldurile finale
Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit
Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13	Col. 14
						Col. 17

Instrucțiuni de completare a [Anexei nr. 8](#)

(1) **Anexa nr. 8** se completează de către administratorii fondurilor de pensii, pentru propria activitate și pentru activitatea fiecărui fond de pensii.

(2) Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a balanței de verificare a conturilor contabile.

(3) Câmpurile **Anexei nr. 8** se completează, după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului	Codul administratorului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului	Codul fondului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Data evaluării	Data pentru care se întocmește balanța.
5	Tipul planului de conturi	Tipul planului de conturi (SAP/SAA/SAI/FND)
6	Simbolul contului	Simbolul contului conform planului de conturi prevăzut de reglementările contabile din sistemul de pensii.
7	Denumirea contului	Denumirea contului contabil, conform reglementărilor contabile în vigoare.
8	Soldurile inițiale	Valoarea soldului inițial debitor/creditor la 01 ianuarie anul N, unde N reprezintă anul de raportare. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
9	Totalul sumelor precedente	Valoarea total sume precedente debitor/creditor, inclusiv soldurile inițiale. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
10	Rulajele lunii curente	Valoarea rulajului curent debitor/creditor. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
11	Totalul sumelor	Valoarea totală a sumelor debitor/creditor. Totalul sumelor include și soldurile inițiale. Totalul sumelor = Totalul sumelor precedente + Rulajele lunii curente. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.
12	Soldurile finale	Valoarea soldului final al contului debitor/creditor. Se utilizează 2 poziții zecimale, iar ca separator se folosește punctul.

Raportare inițială (cod 1)

(4) Metodologia de transmitere electronică a **anexei nr. 8**.

a) Fișierul obținut este denumit după următoarea sintaxă:

a1. pentru activitatea proprie a administratorilor:

YYYYMMDD_BALANTA_ADMIN_1_EEE.xml.p7s;

a2. pentru activitatea fondurilor de pensii administrate privat:

YYYYMMDD_BALANTA_FOND_1_EEE_FFF.xml.p7s

unde:

- YYYYMMDD reprezintă ultima zi calendaristică a lunii pentru care se întocmește raportul;

- FFF reprezintă codul fondului de pensii înregistrat în Registrul A.S.F.;

- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.

b) Fișiere menționate la (4a) se semnează electronic, cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5;

c) Încărcarea în sistem se face astfel:

c1. Fișierul YYYYMMDD_BALANTA_ADMIN_1_EEE.xml.p7s, semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat "BALANTA_ADMIN".

c2. Fișierul YYYYMMDD_BALANTA_FOND_1_EEE_FFF.xml.p7s, semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat "BALANTA_FOND".

(5) **Anexa nr. 8** se întocmește și se transmite astfel:

a) Lunar, administratorul întocmește pentru activitatea fondului de pensii administrat privat balanța contabilă de verificare analitică, conform [anexei nr. 8](#). [Anexa nr. 8](#) se transmite A.S.F., până la data de 25 a lunii următoare celei pentru care se face raportarea.

b) Lunar, administratorul întocmește pentru activitatea proprie balanța contabilă de verificare analitică, până la data de 25 a lunii următoare celei pentru care se realizează, în formatul prevăzut în [anexa nr. 8](#). Anexa nr. 8 se transmite A.S.F. pentru lunile iunie și decembrie, până la data de 25 a lunii următoare celei pentru care se face raportarea.

(6) SIR procesează automat datele prevăzute în [anexa nr. 8](#).

(7) SIR transmite automat mesaje persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#), acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente. Pentru a putea fi procesate, este obligatorie respectarea planului de conturi aplicabil (existența conturilor în planul de conturi) și respectarea funcției conturilor din planul de conturi aplicabil. Nerespectarea acestor principii de bază, conduce la imposibilitatea procesării informațiilor transmise prin [anexa nr. 8](#).

Raportare rectificativă (cod 5)

(8) Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere, se consideră raportare rectificativă.

(9) Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 8 conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#), astfel:

a) un fișier în format XML cu valorile corecte (rectificate), denumit conform sintaxei:

a1. pentru activitatea proprie a administratorilor: YYYYMMDD_BALANTA_ADMIN_5_EEE.xml.p7s.

a2. pentru activitatea fondurilor de pensii administrate privat: YYYYMMDD_BALANTA_FOND_5_EEE_FFF.xml.p7s.

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, inclusiv înregistrările contabile de corecție care s-au efectuat, denumit conform sintaxei:

b1. pentru activitatea proprie a administratorilor YYYYMMDD_BALANTA_ADMIN_5_EEE.rtf.p7s.

b2. pentru activitatea fondurilor de pensii administrate privat: YYYYMMDD_BALANTA_FOND_5_EEE_FFF.rtf.p7s.

(10) Lipsa oricărui fișier menționat la [punctul \(9\)](#) determină respingerea raportării rectificative.

(11) Raportarea rectificativă pentru [anexa nr. 8](#) se încarcă în SIR, în folderul dedicat "BALANTA_ADMIN", respectiv "BALANTA_FOND".

Anexa nr. 9

la normă

Situația activelor care acoperă provizionul tehnic

la data de

Codul de comandă	Codul entității raportoare	Codul administratorului	Codul fondului	Anul	Luna	Data evaluării	Denumirea activului	ISIN	Simbol piață evaluare/sursă evaluare	CUI emitent	Denumirea emitentului/contrapartidei	Codul țării emitentului/contrapartidei
Col. 1	Col.2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12	Col. 13
Codul monedei în care este emis/evaluat activul	Valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat	Valoarea echivalentă în lei a activului	Cantitatea	Prețul unitar de evaluare	Codul monedei în care este achiziționat	Valoarea totală de achiziție/constituire	Valoarea nominală	Dobândă curentă	Rata dobânzii	Data emisiunii	Data maturității	
Col. 14	Col. 15	Col. 16	Col. 17	Col. 18	Col. 19	Col. 20	Col. 21	Col. 22	Col. 23	Col. 24	Col. 25	

Instrucțiuni de completare a **Anexei nr. 9**

- (1) **Anexa nr. 9** se completează de către depository fondurilor de pensii.
- (2) Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare electronică a activității de custodie și evidență a activelor care acoperă provizionul tehnic.
- (3) Câmpurile **anexei nr. 9** se completează, după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea câmpului	Descrierea câmpului
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul entității raportoare	Codul entității raportoare, așa cum este înregistrată în Registrul A.S.F.
3	Codul administratorului	Codul administratorului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Codul fondului	Codul fondului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
5	Anul	Anul pentru care se face raportarea.
6	Luna	Luna pentru care se face raportarea.
7	Data evaluării	Se va completa pentru toate codurile de activ cu data de referință a raportării.
8	Denumirea activului	Se va completa pentru toate codurile de activ cu denumirea activului.
9	ISIN	Se va completa cu codul ISIN aferent instrumentului financiar.
10	Simbol piață evaluare/sursă evaluare	Simbolul pieței de la care se folosește prețul pentru evaluarea activelor. Simbolul MIC, conform Standardului ISO 10383 al pieței reglementate pe care este tranzacționat activul fondului. Pentru activele achiziționate în ofertă publică primară și care nu sunt încă tranzacționate se va completa cu IPO. Pentru activele evaluate conform cotațiilor furnizate de Bloomberg Finance L.P. se va completa cu BLMG. Pentru activele evaluate conform cotațiilor furnizate de Thomson Reuters S.A se va completa cu REUT. Pentru activele evaluate în funcție de o cotație furnizată de o contrapartidă se va completa cu OTC. Câmpul simbol piață se va completa cu N/A: a) în cazul în care prețul de pe bursă/de la furnizor este mai vechi de 180 de zile și prețul de achiziție mediu ponderat este mai mic decât ultimul preț folosit în evaluare sau b) în orice alt caz neprevăzut în situațiile anterioare.
11	CUI emitent	Se va completa cu codul de identificare fiscală din țara emitentului instrumentului financiar.
12	Denumirea emitentului/contrapartidei	Se va completa cu denumirea emitentului sau a contrapartidei. Se vor aplica regulile de completare de la coloana "cui _emitent" și se va completa cu denumirea emitentului.
13	Codul țării emitentului	Se va completa cu codul ISO al țării în care este localizat sediul social al emitentului, conform Alpha-2, Standardul ISO 3166-1.
14	Codul monedei în care este emis/evaluat activul	Se va completa cu codul monedei în care este emis/evaluat activul, conform Standardului ISO 4217. Se va completa pentru toate activele cu codul monedei în care este emis acel activ/încheiată acea tranzacție. Fac excepție activele care sunt tranzacționate pe mai multe piețe, unde se va trece codul monedei în care este evaluat activul, indiferent de moneda de achiziție.
15	Valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat	Se va completa cu valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat. Se vor aplica regulile de la coloana nr. 13 "Codul monedei în care este emis/evaluat"

		activul". Se va completa pentru toate activele.
16	Valoarea echivalentă în lei a activului	Se va completa cu valoarea echivalentă în lei a coloanei "Valoarea la zi a activului în moneda în care acesta este emis/evaluat", calculată conform prevederilor normelor privind investirea și evaluarea activelor fondurilor de pensii private.
17	Cantitatea	Se va completa cu numărul de unități deținute din activul respectiv.
18	Prețul unitar de evaluare	Se va completa cu prețul de evaluare a activului în unitatea de monedă exprimată în coloana "Codul monedei în care este emis/evaluat activul", pentru o unitate de măsură. Pentru instrumentele financiare cu venit fix se înscrie prețul net.
19	Codul monedei în care este achiziționat activul	Se va completa cu codul monedei în care este achiziționat activul, conform Standardului ISO 4217, indiferent de codul monedei în care este evaluat acesta.
20	Valoarea totală de achiziție/constituire	Se va completa cu valoarea totală de achiziție/constituire a activului respectiv.
21	Valoarea nominală	Se va completa cu valoarea nominală a unei unități de activ.
22	Dobândă curentă	Se va completa cu valoarea dobânzii acumulate pentru activul respectiv.
23	Rata dobânzii	Se va completa cu rata dobânzii/cuponului aferente activului respectiv.
24	Data emisiunii	Se va completa cu data emisiunii activului respectiv.
25	Data maturității	Se va completa cu data maturității/scadenței activului respectiv.

Raportare inițială (cod 1)

(4) Metodologia de transmitere electronică a [anexei nr. 9](#).

a) Fișierul obținut este denumit după următoarea sintaxă
YYYYMMDD_ACTIVE_PROVIZION_1_DDD.xml.p7s
unde:

- YYYYMMDD reprezintă ultima zi calendaristică a lunii pentru care se întocmește raportul, aceeași cu data evaluării activelor;
- DDD reprezintă codul depozitarului înregistrat în Registrul A.S.F.;

b) Fișierul definit conform [punctului 4 \(a\)](#) se semnează electronic, cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#);

c) Fișierul definit conform [punctului 4 \(a\)](#) semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat "ACTIVE_PROVIZION".

(5) [Anexa nr. 9](#) se întocmește lunar și se transmite A.S.F. în prima zi lucrătoare a fiecărei luni, pentru ultima zi calendaristică a lunii anterioare.

(6) SIR procesează automat datele prevăzute în [anexa nr. 9](#).

(7) SIR transmite automat mesaje persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#), acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente.

Raportare rectificativă (cod 5)

(8) Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere, se consideră raportare rectificativă.

(9) Raportarea rectificativă pentru [anexa nr. 9](#) conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#), astfel:

a) un fișier în format XML cu valorile corecte (rectificate), denumit conform sintaxei:
YYYYMMDD_ACTIVE_PROVIZION_5_DDD.xml.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului limită pentru depunere, denumit conform sintaxei:
YYYYMMDD_ACTIVE_PROVIZION_5_DDD.rtf.p7s.

(10) Lipsa oricărui fișier menționat la [punctul \(9\)](#) determină respingerea raportării rectificative.

(11) Raportarea rectificativă pentru [anexa nr. 9](#) se încarcă în folderul dedicat "ACTIVE_PROVIZION".

Anexa nr. 10

la normă

Informarea anuală a participantului

la data de 31 decembrie

Nr. de înregistrare

I. Datele de identificare ale participantului

Numele și prenumele CNP BI/CI Seria Numărul

Adresa de domiciliu Adresa de corespondență

Adresa de e-mail:

Numele fondului de pensii

Seria și numărul actului individual de aderare Data actului individual de aderare

II. Informații generale cu privire la activul personal al participantului la 31 decembrie N

(a) număr de unități de fond acumulate în contul individual

(b) valoarea unitară a activului net

(c) valoarea activului personal al participantului (a) x (b)

III. Informații detaliate cu privire la activul personal al participantului

Luna	Contribuția plătită	Contribuția netă convertită în unități de fond	Numărul de unități fond alocate/lună	Numărul de unități fond cumulat, la sfârșitul lunii
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5
Sold precedent la 31.12. N-1			X	
Ianuarie				
Februarie				
Martie				
Aprilie				
Mai				
Iunie				
Iulie				
August				
Septembrie				
Octombrie				
Noiembrie				
Decembrie				
Sold final la 31.12. N			X	

IV. Informații cu privire la administratorul fondului de pensii

(a) Fondul de pensii este administrat de, al cărui capital social este în valoare de Activele fondului de pensii sunt depozitate de către Auditorul fondului de pensii este

(b) Numele și prenumele/denumirea acționarilor care dețin mai mult de 5% din totalul acțiunilor administratorului și procentul deținut de aceștia.

(c) Numele și prenumele administratorilor, directorilor, respectiv ale membrilor consiliului de supraveghere sau ai directoratului

(d) Date de contact ale administratorului (telefon, fax, email etc.):

(e) Alte informații suplimentare puteți obține accesând site-ul

Data .../.../.....	Numele și prenumele
	Funcția
	Semnătura

Instrucțiuni de completare și de transmitere a Anexei nr. 10

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Nr. de înregistrare	Numărul de înregistrare emis de administrator în conformitate cu norma privind organizarea activității de arhivă la administratorii fondurilor de pensii private.
2	Datele de identificare ale participantului	- datele de identificare ale participantului care a aderat la un fond de pensii, conform documentelor de identitate: numele și prenumele, adresa de domiciliu, adresa de corespondență, adresă de e-mail, CNP, seria și numărul BI/CI;

		- numele fondului de pensii la care este participant; - seria și numărul actului individual de aderare, - data actului individual de aderare - - data semnării acestui act.
3	Informații generale cu privire la activul personal al participantului la 31 decembrie N	- numărul total de unități de fond acumulate în contul individual la data de 31 decembrie anul N; este exprimată în unități de fond, cu 6 zecimale; - valoarea unitară a activului net la 31 decembrie N (VUAN); este exprimată în unități de fond, cu 6 zecimale; - valoarea activului personal al participantului la 31 decembrie N = numărul total de unități de fond acumulate în contul individual la data de 31 decembrie N x valoarea unitară a activului net la 31 decembrie N; este exprimată în lei, cu 2 zecimale.
4	Informații detaliate cu privire la activul personal al participantului	- contribuția plătită în contul fondului de pensii aferentă participantului, conform documentelor justificative; este exprimată în lei, cu 2 zecimale; - contribuția netă convertită în unități de fond reprezintă suma de bani netă convertită în unități de fond; este exprimată în lei, cu 2 zecimale; - numărul de unități fond alocate/lună rezultat după operațiunea de convertire a contribuției nete care au fost emise în contul individual al participantului; este exprimată în unități de fond, cu 6 zecimale; - numărul de unități fond cumulat, la sfârșitul lunii, existent în contul individual al participantului; este exprimată în unități de fond, cu 6 zecimale; - N reprezintă anul; - celulele marcate cu "x" nu se completează.
5	Informații cu privire la administratorul fondului de pensii	a) Fondul de pensii____(denumirea fondului de pensii)____este administrat de____(denumirea administratorului), al cărui capital social este în valoare de____(suma capitalului social la data 31 decembrie N). Activele fondului de pensii sunt depozitate de către____(denumirea depozitarului la data 31 decembrie N)____. Auditorul fondului de pensii este ____ (denumirea auditorului care a auditat fondul de pensii la data 31 decembrie N)____. b) Numele și prenumele/denumirea acționarilor care dețin mai mult de 5% din totalul acțiunilor administratorului și procentul deținut de aceștia. c) Numele și prenumele administratorilor, directorilor, respectiv ale membrilor consiliului de supraveghere sau ai directoratului. d) Date de contact ale administratorului: Adresa de e-mail, telefon, fax unde participantul poate adresa întrebări, clarificări cu privire la situația contului său. e) Informații suplimentare (site-ul administratorului)
6	Instrucțiuni de transmitere	1. Acest document se transmite tuturor persoanelor care au calitatea de participant. 2. Responsabilitatea legală referitoare la informarea participanților, precum și la conținutul informării revine administratorului. Obligația de informare anuală a participanților se realizează prin elaborarea scrisorilor de informare și transmiterea acestora către participanți. 3. Administratorul are obligația de a realiza, verifica și autoriza conținutul informărilor

anuale către participanți în vederea tipăririi acestora.

4. Transmiterea efectivă a informărilor anuale către participanți (introducerea în plicuri, timbrarea, individualizarea scrisorilor pentru fiecare participant în parte, precum și alte activități conexe) poate fi realizată și prin transmiterea unei scrisori simple prin intermediul unor furnizori autorizați de servicii poștale.

5. Administratorul are obligația de a indica într-un proces verbal încheiat cu persoana juridică ce prestează servicii poștale care să conțină cel puțin următoarele informații:

- a) județul și localitatea;
- b) numărul de plicuri;
- c) numele complet al fiecărui participant/destinatar în parte.

6. Comunicarea informării anuale se face la adresa de corespondență a participantului, în termenul prevăzut de prezenta normă.

7. În situația scrisorilor returnate ca urmare a adreșelor incomplete sau necorespunzătoare, administratorul are obligația de a le arhiva până la următoarea informare a participanților, constituind mijloc de probă în cazul controalelor efectuate de A.S.F.

Anexa nr. 11

la normă

Administrator fond

Cod administrator

Fond de pensii

Cod fond

Raport actuarial pentru anul

1. Certificat actuarial, care va cuprinde:

- a) valoarea calculată a provizionului tehnic;
- b) opinia actuarului cu privire la adecvarea valorii calculate a provizionului tehnic;
- c) opinia actuarului cu privire la respectarea prevederilor legale, în vigoare, în calculul provizionului tehnic.

2. Prezentarea datelor statistice utilizate în calcul, și a surselor emitente, care va cuprinde:

- a) tabelele biometrice:
 - (i) mortalitate;
 - (ii) invaliditate.
- b) alte date statistice utilizate în calcul.

3. Descrierea succintă a garanțiilor schemei de pensii administrate privat pentru care s-a efectuat calculul

4. Prezentarea activelor care constituie provizionului tehnic, care va cuprinde:

- a) descrierea succintă a metodei de evaluare;
- b) structura-țintă a portofoliului urmărită de administrator, pe tip de instrument și piață (RO, SEE, state terțe);
- c) ponderea valorii activelor denumite în altă monedă decât cea națională, în totalul valorii portofoliului:
 - (i) pe fiecare monedă în parte;
 - (ii) total monedă străină.

Întocmit

Instrucțiuni de completare a anexei nr. 11

Raportare inițială

1. Anexa nr. 11 se întocmește de către administratorii de fonduri de pensii.
2. Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a activității de actuariat.

3. Fișierul se denumește după următoarea sintaxă:
YYYYMMDD_RAPORT_ACTUARIAL_1_FFF.pdf.p7s,
unde:

- YYYYMMDD reprezintă data transmiterii raportului;
- FFF reprezintă codul fondului de pensii înregistrat în Registrul A.S.F.

4. Fișierul denumit YYYYMMDD_RAPORT_ACTUARIAL_1_FFF.pdf.p7s se întocmește în format editabil și se semnează electronic, cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5.

5. Fișierul YYYYMMDD_RAPORT_ACTUARIAL_1_FFF.pdf.p7s, semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat „RAPORT_ACTUARIAL”.

6. Anexa nr. 11 se întocmește anual și se transmite A.S.F. până la data de 31 ianuarie a anului următor celui pentru care se face raportarea.

Raportare rectificativă

7. Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

8. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 11 conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, astfel:

a) un fișier în format pdf editabil cu conținutul corect (rectificat), denumit conform sintaxei: YYYYMMDD_RAPORT_ACTUARIAL_5_FFF.pdf.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere, denumit conform sintaxei: YYYYMMDD_RAPORT_ACTUARIAL_5_FFF.rtf.p7s.

9. Lipsa oricărui fișier menționat la pct. 8 determină respingerea raportării rectificative.

10. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 11 se încarcă în SIR, în folderul dedicat RAPORT_ACTUARIAL.

La data de 01-04-2018 Anexa nr. 11 a fost modificată de Punctul 6, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018

Anexa nr. 12

la normă

Administrator de fond

Cod administrator

Fond de pensii

Cod fond

Depozitar

Cod depozitar

Structura portofoliului de investiții

la data de

Portofoliul de instrumente financiare	Valoarea actualizată (în lei)
Col. 1	Col. 2
1. Instrumente ale pieței monetare, din care:	
a. Conturi curente	
b. Depozite în lei și valută convertibilă	
c. Titluri de stat cu scadența mai mică de 1 an	
2. Valori mobiliare tranzacționate, din care:	
a. Titluri de stat cu scadența mai mare de 1 an	
b. Obligațiuni emise de administrația publică locală	
c. Obligațiuni corporative tranzacționate	
d. Acțiuni	
e. Obligațiuni BERD, BEI, BM	
f. Alte obligațiuni emise de organisme străine neguvernamentale (investment grade)	
3. OPCVM	
4. Instrumente de acoperire a riscului, din care:	
a. Futures	
b. Options	
c. Swaps	
d. Forward	
5. Private equity	

Anexa nr. 13

la normă

Plan de audit intern pentru anul

Nr. crt.	Tema misiunii de audit	Activitatea de administrare supusă auditării	Obiectivele misiunii de audit	Perioada supusă auditării interne	Departamentul/ Direcția/Serviciul auditat	Perioada desfășurării misiunii de audit	Activități planificate	Resurse umane alocate
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9

Instrucțiuni de completare a anexei nr. 13

- Anexa nr. 13 se întocmește de către persoana care conduce activitatea de audit intern a administratorului fondului de pensii.
 - Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a activității de audit intern.
 - Anual, persoana care conduce activitatea de audit intern are obligația de a întocmi un plan de audit intern unic din care să reiasă obiectivele, termenele și frecvența misiunilor de audit intern, precum și activitățile care se desfășoară la nivelul fiecărui fond de pensii.
 - Fișierul se denumește după următoarea sintaxă:
YYYYMMDD_PLAN_AUDIT_EEE.pdf.p7s,
unde:
– YYYYMMDD reprezintă data transmiterii raportului.
– EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.
 - Fișierul denumit YYYYMMDD_PLAN_AUDIT_EEE.pdf.p7s se semnează electronic, cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5.
 - Fișierul YYYYMMDD_PLAN_AUDIT_EEE.pdf.p7s, semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat „PLAN_AUDIT”.
 - Anexa nr. 13 se întocmește anual și se transmite A.S.F. până la data de 31 ianuarie a anului pentru care urmează a se efectua misiunile de audit intern.
- La data de 01-04-2018 Anexa nr. 13 a fost modificată de Punctul 6, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018

Anexa nr. 14

la normă

Administrator de fond

Raport de audit intern pentru semestrul
..... anul

Raportul de audit intern se întocmește conform normei privind controlul intern, auditul intern și administrarea riscurilor în sistemul de pensii private.

Instrucțiuni de completare a anexei nr. 14

Raportare inițială

- Anexa nr. 14 se întocmește de către persoana care conduce activitatea de audit intern a administratorului de fonduri de pensii administrate privat.
- Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a activității de audit intern.
- Semestrial persoana care conduce activitatea de audit intern are obligația de a întocmi un raport privind misiunile de audit intern desfășurate, din care să reiasă constatările și recomandările acestuia. Raportul unic la nivelul administratorului de pensii private va prezenta detaliat misiunile de audit intern desfășurate atât la nivelul administratorului, cât și la nivelul fiecărui fond de pensii private conform actelor normative aplicabile.
- Fișierul se denumește după următoarea sintaxă:
YYYYMMDD_RAPORT_AUDIT_1_FFF_EEE.pdf.p7s,
unde:

- YYYYMMDD reprezintă data transmiterii raportului;
- FFF reprezintă codul fondului de pensii înregistrat în Registrul A.S.F.;
- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.

5. Fișierul denumit YYYYMMDD_RAPORT_AUDIT_1_FFF_EEE.pdf.p7s se întocmește în format editabil și se semnează electronic, cu semnătura electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5.

6. Fișierul YYYYMMDD_RAPORT_AUDIT_1_FFF_EEE.pdf.p7s, semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat „RAPORT_AUDIT”.

7. Anexa nr. 14 se întocmește semestrial și se transmite A.S.F., până la finalul lunii august a anului în curs pentru raportarea aferentă semestrului I, respectiv până la finalul lunii februarie a anului următor pentru raportarea aferentă semestrului II.

Raportare rectificativă

8. Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

9. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 14 conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, astfel:

a) un fișier în format pdf editabil cu conținutul corect (rectificat), denumit conform sintaxei:

YYYYMMDD_RAPORT_AUDIT_5_FFF_EEE.pdf.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere, denumit conform sintaxei: YYYYMMDD_RAPORT_AUDIT_5_FFF_EEE.rtf.p7s.

10. Lipsa oricărui fișier menționat la pct. 9 determină respingerea raportării rectificative.

11. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 14 se încarcă în SIR, în folderul dedicat RAPORT_AUDIT.

La data de 01-04-2018 Anexa nr. 14 a fost modificată de Punctul 6, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018

Anexa nr. 15

la normă

Administrator de fond

Raport de control intern
pentru semestrul anul

Raportul de control intern se întocmește conform normei privind controlul intern, auditul intern și administrarea riscurilor în sistemul de pensii private.

Instrucțiuni de completare a anexei nr. 15

Raportare inițială

1. Anexa nr. 15 se întocmește de către persoana care conduce activitatea de control intern al administratorului.

2. Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a activității de control intern.

3. Semestrial, persoana care conduce activitatea de control intern are obligația de a întocmi un raport privind acțiunile de control intern desfășurate. Raportul unic la nivelul administratorului de pensii private va prezenta detaliat acțiunile de control intern desfășurate atât la nivelul administratorului, cât și la nivelul fiecărui fond de pensii private, conform actelor normative aplicabile.

4. Fișierul se denumește după următoarea sintaxă:

YYYYMMDD_RAPORT_CONTROL_1_EEE.pdf.p7s,

unde:

- YYYYMMDD reprezintă data transmiterii raportului.
- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.

5. Fișierul denumit YYYYMMDD_RAPORT_CONTROL_1_EEE.pdf.p7s se întocmește în format editabil și se semnează electronic, cu semnătura electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5.

6. Fișierul YYYYMMDD_RAPORT_CONTROL_1_EEE.pdf.p7s, semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat „RAPORT_CONTROL”.

7. Anexa nr. 15 se întocmește semestrial și se transmite A.S.F. până la finalul lunii august a anului în curs pentru raportarea aferentă semestrului I, respectiv până la finalul lunii februarie a anului următor pentru raportarea aferentă semestrului II.

Raportare rectificativă

8. Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

9. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 15 conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, astfel:

a) un fișier în format pdf editabil cu conținutul corect (rectificat), denumit conform sintaxei: YYYYMMDD_RAPORT_CONTROL_5_EEE.pdf.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere, denumit conform sintaxei: YYYYMMDD_RAPORT_CONTROL_5_EEE.rtf.p7s.

10. Lipsa oricărui fișier menționat la pct. 9 determină respingerea raportării rectificative.

11. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 15 se încarcă în SIR, în folderul dedicat RAPORT_CONTROL.

La data de 01-04-2018 Anexa nr. 15 a fost modificată de Punctul 6, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018

Anexa nr. 16

la normă

Administrator de fond

Raport de risc

pentru semestrul anul

Raportul de risc se întocmește conform normei privind controlul intern, auditul intern și administrarea riscurilor în sistemul de pensii private.

Instrucțiuni de completare a anexei nr. 16

Raportare inițială

1. Anexa nr. 16 se întocmește de către persoana care conduce activitatea de administrare a riscurilor.

2. Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a activității de administrare a riscurilor.

3. Semestrial, persoana care conduce activitatea de administrare a riscurilor are obligația de a întocmi un raport de risc unic la nivelul administratorului de pensii private cuprinzând activitățile de administrare a riscurilor desfășurate atât la nivelul administratorului, cât și la nivelul fiecărui fond de pensii private, conform actelor normative aplicabile.

4. Fișierul se denumește după următoarea sintaxă:

YYYYMMDD_RAPORT_RISC_1_EEE.pdf.p7s,

unde:

– YYYYMMDD reprezintă data transmiterii raportului;

– EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.

5. Fișierul denumit YYYYMMDD_RAPORT_RISC_1_EEE.pdf.p7s se întocmește în format editabil și se semnează electronic, cu semnătura electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5.

6. Fișierul YYYYMMDD_RAPORT_RISC_1_EEE.pdf.p7s, semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat „RAPORT_RISC”.

7. Anexa nr. 16 se întocmește semestrial și se transmite A.S.F. până la finalul lunii august a anului în curs pentru raportarea aferentă semestrului I, respectiv până la finalul lunii februarie a anului următor pentru raportarea aferentă semestrului II.

Raportare rectificativă

8. Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

9. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 16 conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, astfel:

a) un fișier în format pdf editabil cu conținutul corect (rectificat), denumit conform sintaxei: YYYYMMDD_RAPORT_RISC_5_EEE.pdf.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere, denumit conform sintaxei: YYYYMMDD_RAPORT_RISC_5_EEE.rtf.p7s.

10. Lipsa oricărui fișier menționat la [pct. 9](#) determină respingerea raportării rectificative.

11. Raportarea rectificativă pentru [anexa nr. 16](#) se încarcă în SIR, în folderul dedicat RAPORT_RISC.

La data de 01-04-2018 Anexa nr. 16 a fost modificată de Punctul 6, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018

Anexa nr. 17

la normă

Rata de rentabilitate

pentru trimestrul anul

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului	Data de referință	Rata rentabilitate
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5

Instrucțiuni de completare a [Anexei nr. 17](#)

(1) [Anexa nr. 17](#) se întocmește de către administrator.

(2) Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a ratei de rentabilitate.

(3) Câmpurile [anexei nr. 17](#) se completează după cum urmează:

Raportare inițială (cod 1)

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului	Codul administratorului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului	Codul fondului de pensii, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Data de referință	Ultima zi lucrătoare a trimestrului pentru care se face raportarea
5	Rata rentabilitate	Rata de rentabilitate calculată și raportată cu 6 zecimale, conform actelor normative aplicabile.

(4) Metodologia de transmitere electronică a [anexei nr. 17](#).

a) Fișierul obținut este denumit după următoarea sintaxă:

YYYYMMDD_RAPORT_RENTABILITATE_1_EEE.xml.p7s

unde:

- YYYYMMDD reprezintă data transmiterii raportului;

- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.

(5) Fișierul denumit YYYYMMDD_RAPORT_RENTABILITATE_1_EEE.xml.p7s se semnează electronic, cu semnătura electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#).

(6) Fișierul YYYYMMDD_RAPORT_RENTABILITATE_1_EEE.xml.p7s, semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat "RAPORT_RENTABILITATE".

(7) Administratorul calculează și raportează trimestrial A.S.F. rata de rentabilitate a fondului de pensii administrat privat, în ultima zi lucrătoare a fiecărui trimestru, pentru perioada ultimelor 24 de luni anterioare datei efectuării calculului, conform actelor normative aplicabile.

Raportare rectificativă (cod 5)

(8) Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

(9) Raportarea rectificativă pentru [anexa nr. 17](#) conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătura electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#), astfel:

a) un fișier în format XML cu valorile corecte (rectificate), denumit conform sintaxei: YYYYMMDD_RAPORT_RENTABILITATE_5_EEE.xml.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere, denumit conform sintaxei:

YYYYMMDD_RAPORT_RENTABILITATE_5_EEE.rtf.p7s.

(10) Lipsa oricărui fișier menționat la punctului (9) determină respingerea raportării rectificative.

(11) Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 17 se încarcă în SIR, în folderul dedicat "RAPORT_RENTABILITATE".

Anexa nr. 18

la normă

Situația tranzacțiilor OTC

pentru luna anul

Codul de comandă	Codul administratorului	Codul fondului	Anul	Luna	Data tranzacției	Data decontării tranzacției	Codul activului tranzacționat	Denumirea activului tranzacționat	CUI emitent	Denumirea emitentului
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7	Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11

ISIN activ tranzacționat	Tipul tranzacției	Denumirea contrapartidei	Codul țării contrapartidei	Valoarea nominală a tranzacției	Valoarea totală a tranzacției	Codul monedei în care este realizată tranzacția	Cantitatea
Col. 12	Col. 13	Col. 14	Col. 15	Col. 16	Col. 17	Col. 18	Col. 19

Instrucțiuni de completare a [Anexei nr. 18](#)

- (1) [Anexa nr. 18](#) se completează de către administratorii de fonduri de pensii.
- (2) Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare a tranzacțiilor OTC realizate de fiecare fond de pensii, cu obligațiuni municipale și corporative.
- (3) Câmpurile [anexei nr. 18](#) se completează după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea câmpului	Descrierea câmpului
1	Codul de comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului	Codul entității raportoare, așa cum este înregistrată în Registrul A.S.F.
3	Codul fondului	Codul fondului, așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
4	Anul	Anul pentru care se face raportarea.
5	Luna	Luna pentru care se face raportarea.
6	Data tranzacției	Se va completa cu data la care a fost realizată tranzacția.
7	Data decontării tranzacției	Se va completa cu data la care s-a decontat tranzacția.
8	Codul activului tranzacționat	Se va completa cu codul de activ conform anexei nr. 2.
9	Denumirea activului tranzacționat	Se va completa cu denumirea activului aferent codului de activ conform anexei nr. 2.
10	CUI emitent	Codul unic de identificare al emitentului.
11	Denumirea emitentului	Se va completa cu denumirea emitentului instrumentului financiar.
12	ISIN activ tranzacționat	Se va completa cu codul ISIN aferent instrumentului financiar tranzacționat.
13	Tipul tranzacției	Se va completa cu "C" pentru tranzacțiile de cumpărare și cu "V" pentru cele de vânzare.
14	Denumirea contrapartidei	Se va completa cu denumirea contrapartidei.
15	Codul țării contrapartidei	Se va completa cu codul ISO al țării în care este localizat sediul social al contrapartidei, conform Alpha- 2, Standardul ISO 3166-1.
16	Valoarea nominală a tranzacției	Se va completa cu valoarea nominală a tranzacției.
17	Valoarea totală a tranzacției	Se va completa cu valoarea totală a tranzacției.
18	Codul monedei în care este realizată tranzacția	Se va completa cu codul monedei în care a fost încheiată tranzacția, conform Standardului ISO 4217.
19	Cantitatea	Se va completa cu numărul de unități tranzacționate din activul respectiv.

Raportare inițială (cod 1)

- (4) Metodologia de transmitere electronică a [anexei nr. 18](#).

a) Fișierul este denumit după următoarea sintaxă:

YYYYMMDD_TRANZACȚII_OTC_1_FFF_EEE.xml.p7s

unde:

- YYYYMM reprezintă anul, respectiv luna pentru care a fost întocmit raportul;
- FFF reprezintă codul fondului de pensii înregistrat în Registrul A.S.F.;
- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.

b) Fișierul definit conform [lit. a\)](#) se semnează electronic, cu semnătura electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#);

c) Fișierul definit conform [lit. a\)](#), semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat, respectiv în folderul "TRANZACȚII_OTC".

(5) [Anexa nr. 18](#) se întocmește lunar și se transmite A.S.F., în termen de 2 zile lucrătoare ale lunii următoare celei pentru care se face raportarea. Perioada pentru care se face raportarea este o lună calendaristică.

(6) SIR procesează automat datele prevăzute în [anexa nr. 18](#).

(7) SIR transmite automat mesaje persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#), acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente.

Raportare rectificativă (cod 5)

(8) Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere se consideră raportare rectificativă.

(9) Raportarea rectificativă pentru [anexa nr. 18](#) conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătura electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la [art. 5](#), astfel:

a) un fișier în format XML cu valorile corecte (rectificate), denumit conform sintaxei: YYYYMMDD_TRANZACȚII_OTC_5_FFF_EEE.xml.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere, denumit conform sintaxei YYYYMMDD_TRANZACȚII_OTC_5_FFF_EEE.rtf.p7s.

(10) Lipsa oricărui fișier menționat la [punctul \(8\)](#) determină respingerea raportării rectificative.

(11) Raportarea rectificativă pentru [anexa nr. 18](#) se încarcă în SIR, în folderul dedicat "TRANZACȚII_OTC".

Anexa nr. 19

la normă

Raport privind situația salariaților pentru semestrul anul

Cod comandă	Codul administratorului	Data raportării	Direcția	Compartimentul/ Serviciul	Timpul de lucru
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6
Număr de ore lucrate	Numărul de salariați raportare precedentă	Numărul de angajați noi	Numărul de angajați pentru care a încetat contractul individual de muncă	Numărul de salariați la data raportării	Observații
Col. 7	Col. 8	Col. 9	Col. 10	Col. 11	Col. 12

Instrucțiuni de completare a [anexei nr. 19](#)

1. [Anexa nr. 19](#) se completează de către administratorii de fonduri de pensii administrate privat.

2. Instrucțiunile prezentate în continuare au ca scop standardizarea procesului de raportare privind situația salariaților.

3. Câmpurile [anexei nr. 19](#) se completează, după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire câmp	Descriere câmp
1	Cod comandă	Codul comenzii va avea una dintre următoarele valori: 1 = raportare inițială; 5 = raportare rectificativă.
2	Codul administratorului	Codul administratorului așa cum este înregistrat în Registrul A.S.F.
3	Data raportării	Data ultimei zile lucrătoare a semestrului pentru care se întocmește raportul
4	Direcția	Denumirea direcției din care fac parte salariații, conform documentelor legale
5	Compartimentul/Serviciul	Denumirea Compartimentul/Serviciului din care fac parte salariații, conform documentelor legale

6	Timpul de lucru	Se va completa cu N pentru salariați cu norma întreagă și P pentru cei cu normă parțială.
7	Număr ore lucrate	Numărul de ore efectiv lucrate/zi
8	Numărul de salariați raportare precedentă	Numărul de salariați existenți la data raportării anterioare în Compartimentul/Serviciul respectiv
9	Numărul de salariați noi	Numărul de salariați nou-angajați în Compartimentul/Serviciul respectiv
10	Numărul de salariați pentru care a încetat contractul individual de muncă	Numărul de persoane pentru care s-a încetat colaborarea din Compartimentul/Serviciul respectiv
11	Numărul de salariați la data raportării	Numărul de salariați existenți la data raportării în Compartimentul/Serviciul respectiv
12	Observații	Alte observații, dacă este cazul

Raportare inițială (cod 1)

4. Metodologia de transmitere electronică a anexei nr. 19

a) Fișierul obținut este denumit după următoarea sintaxă:

YYYYMM_SALARIATI_1_EEE.xml.p7s,

unde:

- YYYYMM reprezintă anul, respectiv luna pentru care a fost întocmit raportul;
- EEE reprezintă codul entității raportoare înregistrat în Registrul A.S.F.

b) Fișierul definit conform pct. 4 lit. a) se semnează electronic, cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5;

c) Fișierul definit conform pct. 4 lit. a), semnat electronic, se încarcă în sistemul informatic de raportare, în folderul dedicat „SALARIATI”.

5. Anexa nr. 19 se întocmește semestrial și se transmite A.S.F. în termen de 7 zile lucrătoare ale lunii următoare trimestrului pentru care se face raportarea. Perioada pentru care se face raportarea este semestrul anterior.

6. SIR procesează automat datele prevăzute în anexa nr. 19.

7. SIR transmite automat mesaje persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, acestea având obligația de a analiza aceste mesaje în scopul soluționării eventualelor erori sau avertismente.

Raportare rectificativă (cod 5)

8. Orice modificare a unei raportări inițiale sau orice raport transmis după termenul stabilit de depunere, se consideră raportare rectificativă.

9. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 19 conține, în mod obligatoriu, două fișiere semnate electronic cu semnătură electronică extinsă a persoanelor responsabile prevăzute la art. 5, astfel:

a) un fișier în format XML cu valorile corecte (rectificate), denumit conform sintaxei: YYYYMM_SALARIATI_5_EEE.xml.p7s;

b) un fișier în format RTF care conține o notă explicativă detaliată cu privire la valorile corectate și motivele care au generat raportarea eronată, respectiv motivele care au generat transmiterea raportului după expirarea termenului-limită pentru depunere, denumit conform sintaxei: YYYYMM_SALARIATI_5_EEE.rtf.p7s.

10. Lipsa oricărui fișier menționat la pct. 9 determină respingerea raportării rectificative.

11. Raportarea rectificativă pentru anexa nr. 19 se încarcă în SIR, în folderul dedicat „SALARIATI”.

La data de 01-04-2018 Actul a fost completat de Punctul 7, Articolul I din NORMA nr. 31 din 7 decembrie 2017, publicată în MONITORUL OFICIAL nr. 37 din 16 ianuarie 2018
