

OBSERVAȚII PRIMITE CU PRIVIRE LA PROIECTUL *REGULAMENTULUI PRIVIND SUPRAVEGHEREA ELECTRONICĂ PRIN RAPORTĂRI*

ASOCIAȚIA ADMINISTRATORILOR DE FONDURI DIN ROMÂNIA

Art 5, pct b) - Propunem detalierea acestui punct deoarece proiectul de regulament menționează numai obligativitatea transmiterii prin intermediul sistemului de raportare electronică SIR@CNVM a rapoartelor semestriale și anuale pentru OPC, fără a specifica pentru fiecare raport sau situație financiară, componenta a raportului semestrial sau anual, modalitatea de transmitere a acestora, ținându-se cont și de forma în care sunt redactate. Explicații: Raportările semestriale și anuale pentru OPCVM constau în:

- Raport privind activitatea fondului - format Word,
- Raport privind situația activelor și obligațiilor și situația detaliată a investițiilor (format Excel - Anexa 10 din Regulamentul CNVM nr.15/2004)
- Bilantul (Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii) în format Excel / Word,
- Contul de profit și pierdere (Situația veniturilor și cheltuielilor) în Excel / Word,
- Balanța poate fi descărcată din sistemul contabil în format Pdf sau Excel,
- Raportul auditorului financiar în format Word (doar la raportul anual),
- Notele la situațiile financiare în format Word (doar la raportul anual).

Art 10, pct 3, lit b. - Aceleași observații ca la art.5, pct.b).

Art.11 - Propunem introducerea unui nou alin. care să precizeze în mod clar faptul că toate raportările menționate în regulament vor fi trimise numai în format electronic. Totodată, regulamentul ar trebui să precizeze și ce alte tipuri de raportări vor fi trimise prin intermediul sistemelor de raportare electronică (ex. raportarea săptămânală pentru fondurile deschise de investiții, raportarea lunară pentru fondurile închise de investiții).

ASOCIAȚIA BROKERILOR

Propunem modificarea Articolului 16 alin.(1) lit.b din Proiectul de Regulament din care rezulta că președintele S.S.I.F. trebuie să aibă semnatura electronică și să transmită la C.N.V.M. rapoarte, astfel încât raportările să se realizeze de către persoanele care au atribuții pe linia raportărilor electronice, conform deciziei entității raportoare.

"Art. 16 (1) Începând cu data intrării în vigoare a prezentului regulament următoarele reglementări se modifică, după cum urmează:

b) Articolul 7 din Instrucțiunea CNVM nr. 7/2007 privind raportarea unor operațiuni, se modifică și va avea următorul cuprins:

"Art. 7. - Entitățile raportoare întocmesc rapoartele în mediul de lucru Excel după modelele din anexele prezentei instrucțiuni. Fișierele tip .XLS se trimit la C.N.V.M., semnate electronic de către **reprezentantul legal**, ca atașament al unui e-mail, la o adresă alocată de Direcția Tehnologia Informației din C.N.V.M.. În cazul în care documentul nu poate fi semnat electronic conform Legii 455/2001, conținutul fișierelor tip .XLS se listează pe hârtie, documentele obținute se semnează de reprezentantul legal al entității raportoare, se aplică ștampila entității și se trimit la C.N.V.M. prin fax, poștă sau curier."

BANCA COMERCIALĂ CARPATICA

Referitor la proiectul de regulament menționat mai jos, vă rugăm să ne confirmați dacă Banca Comercială Carpatica SA, ca și emitent ale cărui valori mobiliare sunt admise la

tranzactionare pe BVB, va mai fi obligata sa transmita raportari electronice prin sistemul SSER@CNVM? Pana in prezent s-au efectuat raportari atat prin sistemul SSER@CNVM cat si SIR@CNVM. Din textul regulamentului inteleg ca banca va fi obligata sa transmita raportari, de la intrarea in vigoare a acestui regulament, doar prin sistemul SIR@CNVM.

BANCA COMERCIALĂ ROMÂNĂ

Referitor la rapoartele prevazute la art. 10 alin (2) lit.b) Institutii de credit, pct.1, din cadrul “PROIECT - Regulamentul nr. /2010 privind supravegherea electronică prin raportări”, consideram ca rapoartele mentionate la art. 149 din Regulamentul nr. 32/2006 privind serviciile de investitii financiare, se aplica exclusiv societăților de servicii de investitii financiare si nu institutiilor de credit care presteaza servicii de investitii financiare.

Institutiile de credit, in baza autorizatiei obtinute de la BNR, pot efectua tranzactii în afara piețelor reglementate și a sistemelor alternative de tranzacționare prin alte structuri organizatorice (departamente/birouri distincte) care nu sunt autorizate/avizate de CNVM.

Raportarea tranzactiilor prevazute la art. 149 lit b) în cazul institutiilor de credit se poate efectua numai daca respectivele tranzactii sunt efectuate prin intermediul structurii organizatorice autorizate de CNVM pentru realizarea de tranzactii pe piete reglementate in sensul Legii 297/2004

BRD – GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.

1. Proiectul Regulamentului privind supravegherea electronică prin raportării prezintă pentru fiecare sistem de raportare electronică, **entitățile** care trebuie să raporteze prin sistemul respectiv și **tipurile de rapoarte** care trebuie transmise (v. art. 5 alin. 1, art. 10 alin. 2 și 3). Considerăm însă că această prezentare nu acoperă toate categoriile de entități și de raportări prevăzute de legislația aplicabilă.

Astfel, deși depozitarii sunt menționați ca entități raportoare la art. 3 alin. 1 din Proiect, în sarcina acestora nu este prevăzută nicio raportare prin intermediul unuia din cele trei sisteme de raportare electronică. De asemenea, Proiectul nu reglementează modalitatea de raportare pentru agenții custode, entități care nu sunt menționate la art. 3 alin. 1.

Cât privește categoriile de raportări, pentru emitenții de valori mobiliare, Proiectul nu precizează modalitatea de efectuare a unor raportări care nu pot fi incluse în categoria rapoartelor curente sau periodice, precum raportarea proiectului de modificare a Actului Constitutiv (art. 224 alin.4 din Legea nr. 297/2004), comunicatul de presă privind plata dividendelor (art. 113 lit. G alin. 1 din Regulamentul CNVM nr. 1/2006).

Date fiind cele menționate mai sus, propunem ca în cadrul regulamentului să se detalieze, pentru fiecare entitate raportoare, ce sistem/sisteme de raportare vor folosi și tipurile de raportări ce vor fi transmise prin sistemul respectiv.

2. În privința modului de transmitere a raportărilor prin intermediul **sistemului SIR@CNVM** (v. art. 6 din Proiect), apreciem că este neclar dacă fișierele vor trebui transmise atât în format tip Excel, cât și în format PDF sau dacă entitățile raportoare pot opta pentru unul dintre cele două formate (precizarea din proiect fiind “format tip Xls și/sau Pdf”)

Pentru a se evita formalitățile excesive, propunem ca fișerele ce conțin date financiare (ex: situațiile financiare la datele de raportare) să fie transmise în format Excel, iar celelalte rapoarte să fie transmise în format PDF.

3. Cu privire la cazurile în care raportările se pot transmite pe format hârtie (v. art. 11 alin. 2), propunem includerea alături de “motivele tehnice imputabile primitorului” **și a cazurilor neimputabile entităților raportoare** care pot împiedica îndeplinirea obligațiilor de raportare prin sistemele electronice – de ex. întrerupere comunicații date, curent electric, alte cazuri de forță majoră.

SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT GAZE NATURALE ”TRANSGAZ”
S.A. MEDIAS

Referitor la art. 6, din proiectul Regulamentului nr. / 2010 privind supravegherea electronica prin raportari, “ rapoartele sa se transmita in formatele compatibile sistemului SIR@CNVM (format tip “.Xls” si/sau “.Pdf”)”, propunem transmiterea rapoartelor in format “.Pdf”. In acest caz situatiile financiare, intocmite conform formularelor agreate de Ministerul de Finante, semnate de factorii responsabili, stampilate si auditate, vor fi atasate in programul SIR@CNVM.

Sustinem cele mentionate, deoarece procesul de incarcare a datelor in machetele format “.Xls” ar putea genera eventuale erori si totodata, necesita timp mai mult.