

УТВЕРЖДЕНО
приказом Инспекции
НПФ

от «11» февраля 2004 г.
№11

Инструкция
по созданию оперативных отчетов
негосударственных пенсионных фондов
для передачи их по каналам электронной почты
(ИСОТ 2004)

1. Общие положения.

1.1. Настоящая Инструкция устанавливает правила представления негосударственными пенсионными фондами оперативной отчетности, включающей сведения о сводных данных по НПФ, о выполнении обязательств по выплатам и об инвестиционной деятельности по каналам электронной почты. В Инструкции приведены обязательные реквизиты сообщений и форматы представляемых данных.

1.2. Срок представления оперативной отчетности - не позднее 20 числа месяца, следующего за отчетным.

1.3. Адрес электронной почты Инспекции НПФ: nrfinsp@mintrud.ru

1.4. Негосударственные пенсионные фонды представляют оперативную отчетность только по каналам электронной почты в соответствии с требованиями настоящей Инструкции.

1.5. Электронное сообщение готовится на основе внутреннего документа негосударственного пенсионного фонда, подписанного его руководителем. Фонды обязаны обеспечить соответствие передаваемых сообщений указанным внутренним документам.

2. Обязательные реквизиты и формат сообщения.

2.1. Структура электронного письма.

Поля электронного письма необходимо заполнить следующим образом:

В поле под наименованием "Кому" (to) ввести адрес электронной почты Инспекции - nrfinsp@mintrud.ru.

В поле "Тема" (Subject) ввести - Отчет.

Поскольку символы этих полей не всегда проходят перекодировку на почтовых серверах, ввод знаков кириллицы в них не допускается.

Поля "Копия" (CC) и "Невидимая копия" (BCC) не заполнять.

2.2. Требования к тексту электронного письма.

В тексте письма должны быть указаны следующие сведения также с использованием символов латинского алфавита (требование вызвано различиями в программах, которые могут использовать НПФ для составления электронного письма, и возможностями почтовых серверов):

наименование фонда; местонахождение фонда; номер лицензии; отчетный месяц; фамилия руководителя фонда, подписавшего сообщение.

Пример текста электронного письма: " NPF "Imperia", Volgograd, L/N 207, otchet - 03.02. A.G. Morozov".

2.3. Приоритет электронного письма.

При отправке электронного письма ему должен быть установлен высший приоритет.

2.4. Пересылка файлов в письме.

Вся основная информация отчета должна быть оформлена в виде отдельных файлов, присоединяемых к электронному письму.

2.5. Требования к наименованию присоединяемых файлов.

Файлы должны иметь следующие наименования:

со сведениями о сводных данных по фонду

msZYXXX.dbf,

- со сведениями о выполнении обязательств по выплатам

mZYXXX.dbf,

- со сведениями об инвестиционной деятельности

miZYXXX.dbf,

- с пояснительным текстом

mZYXXX.txt,

где m- идентификатор оперативной отчетности; Z – идентификатор порядкового номера месяца в виде знаков шестнадцатеричной системы: с 1 по 9 - обозначают месяцы с января по сентябрь, A - октябрь, B - ноябрь и C - декабрь (A, B и C - латинские символы); Y – идентификатор номера года в виде последней значащей его цифры; XXX – номер лицензии НПФ.

Примеры наименований

- текстового файла поясняющего письма к отчету за апрель 2004 года для фонда, имеющего номер лицензии 32:

m44032.txt.

- файла со сведениями о выполнении обязательств по выплатам за сентябрь 2004 года для фонда, имеющего номер лицензии 321:

m94321.dbf.

- файла оперативной отчетности со сведениями об инвестиционной деятельности за октябрь 2004 года для фонда, имеющего номер лицензии 115:

miA4115.dbf.

3. Формат файла с пояснительным текстом, присоединяемого к электронному письму.

Поясняющее отчет письмо должно быть подготовлено в формате **rtf**.

4. Формат файлов со сведениями о выполнении обязательств по выплатам и со сведениями об инвестиционной деятельности.

4.1. Оперативная отчетность представляется в виде файлов типа dbf с одной записью. Для справки: файлы создаются в среде программ - FoxPro, dBASE-IV, Excel и т.п.

4.2. Файлы оперативной отчетности типа dbf по наименованию полей и формату данных должны соответствовать приведенному в нижеследующих таблицах.

4.2.1. Для файлов со сведениями о сводных данных по фонду

Поле	Описание	Формат данных
n	порядковый номер записи	счетчик (вводить постоянно цифру 1);
d_ot	Отчетная дата (последнее число отчетного месяца)	Краткий формат даты (dd.mm.yy)
lic	номер лицензии	Целое число (number)
d_pr	дата представления отчета (отправки)	Краткий формат даты (dd.mm.yy)
s100	Собственное имущество фонда (тыс. рублей)	действительное число (float)
s120	Количество действующих пенсионных договоров – всего (единиц)	Целое число (number)
s121	в том числе количество действующих пенсионных договоров с юридическими лицами	Целое число (number)
s122	в том числе количество действующих пенсионных договоров с физическими лицами	Целое число (number)
s130	Количество участников фонда по действующим пенсионным договорам (человек)	Целое число (number)
s140	Количество участников, получающих негосударственную пенсию – всего (человек)	Целое число (number)
s141	В том числе количество участников, получающих пожизненные пенсии	Целое число (number)
s142	В том числе количество участников, получающих пенсию в течение установленного срока	Целое число (number)
s210	Пенсионные взносы за период с начала года до конца отчетного месяца – всего (тыс. рублей)	действительное число (float)

s211	В том числе пенсионные взносы от юридических лиц за период с начала года до конца до конца отчетного месяца (тыс. рублей)	действительное число (float)
s212	В том числе пенсионные взносы от физических лиц за период с начала года до конца отчетного месяца (тыс. рублей)	действительное число (float)
sf121	Совокупный вклад учредителей (тыс. руб.)	действительное число (float)

4.2.2. Для файла со сведениями о выполнении обязательств по выплатам.

Поле	Описание	Тип данных
n	Порядковый номер записи	счетчик (вводить постоянно цифру 1);
d_ot	Отчетная дата (последнее число отчетного месяца)	Краткий формат даты (dd.mm.yy)
lic	Номер лицензии	Целое число (number)
d_pr	Дата представления отчета (отправки)	Краткий формат даты (dd.mm.yy)
p110	Обязательства фонда по выплатам в отчетном месяце (тыс. рублей)	действительное число (float)
p111	Обязательства по выплатам пенсий (тыс. рублей)	действительное число (float)
p112	Обязательства по выплатам выкупных сумм и выплатам наследникам (тыс. рублей)	действительное число (float)
p120	Задолженность по предыдущим периодам на начало отчетного месяца(тыс. рублей)	действительное число (float)
p130	Фактические выплаты за месяц (тыс. рублей)	действительное число (float)
p131	Выплаты пенсий (тыс. рублей)	действительное число (float)
p132	Выплаты выкупных сумм и наследникам	действительное число

	(тыс. рублей)	(float)
p140	Задолженность по выплатам на конец месяца (тыс. рублей)	действительное число (float)
p141	Задолженность по пенсиям (тыс. рублей)	действительное число (float)
p142	Задолженность по выкупным суммам (тыс. рублей)	действительное число (float)

4.2.3. Для файлов со сведениями об инвестиционной деятельности:

Поле	Описание	Тип данных
n	порядковый номер записи	счетчик (вводить постоянно цифру 1);
d_ot	Отчетная дата (последнее число отчетного месяца)	Краткий формат даты (dd.mm.yy)
lic	Номер лицензии	Целое число (number)
d_pr	Дата представления отчета (отправки)	Краткий формат даты (dd.mm.yy)
i110	Пенсионные резервы (тыс. рублей)	действительное число (float)
i111	Средства пенсионного резерва на расчетном счете (тыс. рублей)	действительное число (float)
i112	Сумма размещенных средств пенсионного резерва (тыс. рублей)	действительное число (float)
i113	Средства пенсионного резерва на валютном счете (тыс. рублей по курсу ЦБ на дату отчета)	действительное число (float)
i120	Сумма инвестированных средств из состава имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности (тыс. рублей)	действительное число (float)
i210	Сумма средств пенсионного резерва (тыс. рублей) со сроком размещения менее 3	действительное число (float)

	месяцев	
i220	Сумма средств пенсионного резерва (тыс. рублей) со сроком размещения пенсионного резерва от 3 до 12 месяцев	действительное число (float)
i230	Сумма средств пенсионного резерва (тыс. рублей) со сроком размещения пенсионного резерва свыше 12 месяцев	действительное число (float)
i310	Процент вложений в федеральные государственные ценные бумаги	действительное число (float)
i311	в том числе приобретенные в результате новации	действительное число (float)
i312	в том числе номинированные в иностранной валюте	действительное число (float)
i320	Процент вложений в ценные бумаги субъектов РФ и органов местного самоуправления	действительное число (float)
i321	в том числе номинированные в иностранной валюте	действительное число (float)
i330	Процент вложений в банковские вклады	действительное число (float)
i331	в том числе номинированные в иностранной валюте	действительное число (float)
i340	Процент вложений в акции и облигации предприятий и организаций	действительное число (float)
i343	в том числе процент вложений в эмиссионные ценные бумаги, не имеющие признаваемых котировок (расшифровать в текстовом файле)	действительное число (float)
i345	в том числе в облигации предприятий и организаций	действительное число (float)
i350	Процент вложений в векселя и другие неэмиссионные ценные бумаги	действительное число (float)
i351	в том числе номинированные в	действительное число

	иностранной валюте	(float)
i352	в том числе в другие неэмиссионные ЦБ	действительное число (float)
i360	Процент вложений в недвижимость	действительное число (float)
i380	Процент вложений в другие направления инвестирования (расшифровать в текстовом файле)	действительное число (float)
i381	в том числе паи паевых инвестиционных фондов	действительное число (float)
i382	в том числе кредиторская задолженность	действительное число (float)
i383	в том числе дебиторская задолженность	действительное число (float)
i384	в том числе денежные средства в пути	действительное число (float)
i385	в том числе денежные средства на расчетных счетах управляющего	действительное число (float)
i386	в том числе прочие направления	действительное число (float)
i390	Процент вложений в ценные бумаги, выпущенные учредителями и вкладчиками фонда	действительное число (float)
i510	Процент вложений с установленной доходностью	действительное число (float)
i520	Процент вложений с рыночной доходностью	действительное число (float)
i610	Процент безрисковых вложений	действительное число (float)
i620	Процент вложений минимального риска	действительное число (float)
i630	Процент вложений повышенного риска	действительное число

		(float)
i640	Процент рискованных вложений	действительное число (float)

4.3. Для наименования полей необходимо применять знаки латинского алфавита. Точность данных для типа float - 1 знак после запятой.

4.4. Все поля файлов типа dbf должны быть заполнены, пропуски не допускаются. Также нельзя вводить прочерки, вместо них необходимо вводить цифру 0 (нуль).

4.5. Поясняющее отчет письмо должно содержать сведения о причинах задолженности по выплатам и принимаемых мерах по ее устранению, а также перечень эмиссионных ценных бумаг, не имеющих признаваемых котировок, в которые размещены пенсионные резервы фонда (при наличии данных для поля i343) и объекты, отнесенные к другим объектам инвестирования (при наличии данных для поля i386).

4.6. Обратить особое внимание на соблюдение размерности единиц в отчете.

4.7. Отчеты до их отправки должны быть проверены на соответствие следующим соотношениям:

- для файла со сведениями о выполнении обязательств по выплатам
 $P111+P112=P110$;

$P131+P132=P130$;

$P141+P142=P140$;

$P130-P110=P120-P140$;

- для файла со сведениями об инвестиционной деятельности

$i110=i111+i112+i113$;

$i112=i210+i220+i230$;

$i310+i320+i330+i340+i350+i360+i380=100$;

$i380=i381+i382+i383+i384+i385+i386$;

$i510+i520=100$;

$i610+i620+i630+i640=100$.