



**REPUBLIKA HRVATSKA**  
HRVATSKA AGENCIJA ZA NADZOR  
FINANCIJSKIH USLUGA

Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga, OIB: 49376181407, u postupku pokrenutom povodom zahtjeva društva Erste Asset Management društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Zagrebu, Ulica Ivana Lučića 2A, OIB: 68572873963, LEI: 529900OY10YUOZTM4Z35, zastupanom po predsjedniku uprave Josipu Glavašu i članici uprave Snježani Šalković Dasović, za izdavanje odobrenja za delegiranje poslova interne revizije na društvo ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANKA dioničko društvo sa sjedištem u Rijeci, Jadranski trg 3a, OIB: 23057039320, na temelju odredbe članka 15. stavka 1. točke 3. i članka 8. stavka 1. Zakona o Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga („Narodne novine“, broj 140/05 i 12/12) te članka 69. stavka 1. Zakona o otvorenim investicijskim fondovima s javnom ponudom („Narodne novine“, broj 44/16, 126/19, 110/21 i 76/22), na sjednici Upravnog vijeća održanoj 9. srpnja 2024., donosi sljedeće

## **RJEŠENJE**

Izdaje se odobrenje društvu Erste Asset Management društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Zagrebu, Ulica Ivana Lučića 2A, OIB: 68572873963, LEI: 529900OY10YUOZTM4Z35, za delegiranje poslova interne revizije na društvo ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANKA dioničko društvo sa sjedištem u Rijeci, Jadranski trg 3a, OIB: 23057039320.

## **Obrazloženje**

Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga (dalje u tekstu: Hanfa) zaprimila je zahtjev društva Erste Asset Management društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Zagrebu, Ulica Ivana Lučića 2A, OIB: 68572873963, LEI: 529900OY10YUOZTM4Z35 (dalje u tekstu: Društvo), zastupanom po predsjedniku uprave Josipu Glavašu i članici uprave Snježani Šalković Dasović, 16. svibnja 2024. za izdavanje odobrenja za delegiranje poslova interne revizije na društvo ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANKA dioničko društvo sa sjedištem u Rijeci, Jadranski trg 3a, OIB: 23057039320 (dalje u tekstu: ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANKA d.d.) na temelju odredbe članka 69. stavka 1. Zakona o otvorenim investicijskim fondovima s javnom ponudom („Narodne novine“, broj 44/16, 126/19, 110/21 i 76/22, dalje u tekstu: ZOIFJP).

Hanfa je Zaključkom od 28. svibnja 2024. pozvala Društvo na dopunu zahtjeva i dokumentacije tako da se zahtjev, ugovor o delegiranju poslova interne revizije i dokumentacija koja se prilaže uz zahtjev usklade s odredbama ZOIFJP-a, odredbama Pravilnika o delegiranju poslova društva za upravljanje UCITS fondom („Narodne novine“, broj 108/16 i 41/17, dalje u tekstu: Pravilnik o delegiranju) te odredbama Zakona o alternativnim investicijskim fondovima („Narodne novine“, broj 21/18, 126/19, 110/21 i 83/23, dalje u tekstu: ZAI), odredbama članka 75. – 82. Delegirane Uredbe Komisije (EU) br. 231/2013 od 19. prosinca 2012. o dopuni Direktive 2011/61/EU Europskog parlamenta i Vijeća u odnosu na izuzeća, opće uvjete poslovanja, depozitare, financijsku polugu, transparentnost i nadzor (Tekst značajan za EGP) (SL L 83, 22. 3. 2013.) (dalje u tekstu: Delegirana uredba 231/2013).

**HANFA**

Navedenim zaključkom Društvo je pozvano na dostavu dokaza za ovlaštene osobe treće osobe iz kojih se može utvrditi postojanje dobrog ugleda, te dokaze o stručnim kvalifikacijama i iskustvu istih, dostavu obrazloženja razloga za delegiranje i opravdanost takvog delegiranja, opis identificiranih rizika povezanih s delegiranjem i njihovog utjecaja na Društvo, analizu pružatelja usluga, opis načina povezanosti treće osobe s Društvom, izjavu Društva i treće osobe da će poduzeti sve potrebne mjere za sprječavanje, praćenje i upravljanje sukobom interesa u odnosu na delegirane poslove.

Društvo je 5. i 10. lipnja 2024. dostavilo dijelom dopunjen zahtjev i dokumentaciju.

Hanfa je zaključkom od 14. lipnja 2024. zatražila dodatne dopune zahtjeva i dokumentacije i to dostavu potpisane izjave treće osobe o poduzimanju svih potrebnih mjera za sprječavanje, praćenje i upravljanje sukobom interesa u odnosu na delegirane poslove te dostavu usklađenog ugovora o delegiranju poslova interne revizije s odredbama ZOIFJP-a, ZAIF-a, Delegirane uredbe 231/2013 i odredbama Pravilnika o delegiranju.

Društvo je postupilo po navedenom zaključku i dostavilo je 24. lipnja 2024. dopune dokumentacije te je 3. srpnja 2024. dostavilo konačni tekst ugovora o delegiranju poslova interne revizije.

Člankom 55. stavkom 1. i 2. ZOIFJP-a propisano je da je društvo za upravljanje dužno, kada je to prikladno i primjereno vrsti, opsegu i složenosti poslovanja društva za upravljanje, ustrojiti zasebnu funkciju interne revizije te osigurati neovisnost te funkcije od ostalih funkcija i djelatnosti društva za upravljanje, a koja neovisno i objektivno procjenjuje primjerenost i učinkovitost uspostavljenih sustava i procesa društva za upravljanje, sustava unutarnjih kontrola i korporativnog upravljanja te daje neovisno i objektivno stručno mišljenje i savjete za unapređenje poslovanja društva za upravljanje.

Člankom 6. stavkom 2. Pravilnika o organizacijskim zahtjevima za društva za upravljanje UCITS fondovima („Narodne novine“, broj 41/17 i 87/22, dalje u tekstu: Pravilnik o organizacijskim zahtjevima) propisano je da je u okviru mehanizama unutarnjih kontrola, društvo za upravljanje dužno, uzimajući u obzir vrstu, opseg i složenost poslovanja te vrstu i opseg usluga koje pruža i obavlja, ustrojiti kontrolne funkcije između kojih je i funkcija interne revizije.

Člankom 70. ZOIFJP-a propisano je koji uvjeti moraju biti ispunjeni za delegiranje poslova društva za upravljanje na treću osobu.

Člankom 2. stavkom 2. Pravilnika o delegiranju propisano je koju dokumentaciju je potrebno dostaviti uz zahtjev za izdavanje odobrenja za delegiranje poslova društva za upravljanje na treću osobu.

S obzirom da Društvo obavlja djelatnost i upravljanja alternativnim investicijskim fondom dužno je pridržavati se i odredaba ZAIF-a.

Člankom 57. ZAIF-a propisano je da je društvo za upravljanje dužno, kada je to prikladno i primjereno vrsti, opsegu i složenosti poslovanja društva za upravljanje, ustrojiti zasebnu funkciju interne revizije te osigurati neovisnost te funkcije od ostalih funkcija i djelatnosti društva za upravljanje.

Člankom 72. ZAIF-a propisano je koji uvjeti moraju biti ispunjeni za delegiranje poslova društva za upravljanje na treću osobu, a člankom 75. stavkom 3. ZAIF-a je propisano da je društvo za upravljanje dužno prilikom delegiranja poslova na treće osobe, postupati u skladu s člancima 75. – 82. Delegirane uredbe 231/2013.

Postupajući po zahtjevu i uvidom u dostavljenu dokumentaciju utvrđeno je da je priložena cjelokupna dokumentacija propisana člankom 2. stavkom 2. Pravilnika o delegiranju te dokumentacija iz koje se može utvrditi ispunjenje uvjeta iz članka 70. ZOIFJP-a i članka 72. ZAIF-a, te članaka 75. – 82. Delegirane uredbe 231/2013, između koje je dostavljen i Ugovor o delegiranju poslova interne revizije od 3. srpnja 2024., sklopljen između Društva i ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANKA d.d. kojima se reguliraju međusobna prava i obveze između Društva i ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANKA d.d. kao pružatelja usluge.

Iz priloženog obrazloženja razloga i opravdanosti takvog delegiranja poslova interne revizije Društva na ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANKA d.d. proizlazi da je Društvo prilikom donošenja odluke o delegiranju poslova interne revizije uzelo u obzir odredbe članka 55. i 70. ZOIFJP-a, članka 57. i 72. ZAIF-a, te članka 6. stavka 2. Pravilnika o organizacijskim zahtjevima te odredbe Pravilnika o delegiranju i odredbe članaka 75.- 82. Delegirane uredbe 231/2013.

Pregledom zahtjeva i dostavljene dokumentacije utvrđeno je da je delegiranje poslova interne revizije Društva na ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANKA d.d. u skladu s odredbama članka 70. ZOIFJP-a i članka 72. ZAIF-a te da dostavljeni konačni tekst Ugovora o delegiranju poslova interne revizije sadrži sve elemente propisane člankom 4. stavkom 1. Pravilnika o delegiranju kao i one sukladno odredbama članaka 75.- 82. Delegirane uredbe 231/2013.

Zahtjev je osnovan.

Na temelju dokumentacije priložene zahtjevu, utvrđeno je da su ispunjeni uvjeti propisani odredbom članka 70. ZOIFJP-a i članka 72. ZAIF-a, slijedom čega je na temelju odredbe članka 69. stavka 1. ZOIFJP-a, odlučeno kao u izreci ovog rješenja.

#### UPUTA O PRAVNOM LIJEKU

Protiv ovog rješenja žalba nije dopuštena, ali se protiv istog može pokrenuti upravni spor podnošenjem tužbe Upravnom sudu u Zagrebu u roku od 30 dana od dana primitka ovog rješenja.

KLASA: UP/I 992-02/24-01/27  
URBROJ: 326-01-22-24-10

Zagreb, 9. srpnja 2024. godine

**PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA**  
**dr. sc. Ante Žigman**