

Na temelju odredaba 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 i 126/19), u postupku izdavanja odobrenja za delegiranje poslova interne revizije na društvo GENERALI zavarovalnica d.d. sa sjedištem u Ljubljani, Križičeva ulica 3, Republika Slovenija, registarski broj: 5186684000, upisano u sudskom registru Okružnog suda u Ljubljani, poslovni broj: 10981500, pokrenutom na zahtjev društva Generali Investments d.o.o. za upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Zagrebu, Savska cesta 106, OIB: 61865183767, zastupanog po opunomoćenici odvjetnici Tamari Ilić iz Zagreba, Jurišićeva 30, Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga na sjednici Upravnog vijeća održanoj 4. veljače 2021., donosi sljedeće

RJEŠENJE

Izdaje se odobrenje društvu Generali Investments d.o.o. za upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Zagrebu, Savska cesta 106, OIB: 61865183767, za delegiranje poslova interne revizije na društvo GENERALI zavarovalnica d.d. sa sjedištem u Ljubljani, Križičeva ulica 3, Republika Slovenija, registarski broj: 5186684000, upisano u sudskom registru Okružnog suda u Ljubljani, poslovni broj: 10981500.

Obrazloženje

Generali Investments d.o.o. za upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Zagrebu, Savska cesta 106, OIB: 61865183767, zastupano po opunomoćenici odvjetnici Tamari Ilić iz Zagreba, Jurišićeva 30 (dalje: Društvo), podnijelo je dana 27. studenoga 2020. Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga (dalje: Hanfa) zahtjev za izdavanje odobrenja za delegiranje poslova interne revizije na društvo GENERALI zavarovalnica d.d. sa sjedištem u Ljubljani, Križičeva ulica 3, Republika Slovenija, registarski broj: 5186684000, upisano u sudskom registru Okružnog suda u Ljubljani, poslovni broj: 10981500, (dalje: GENERALI zavarovalnica d.d.) na temelju odredbe članka 69. stavka 1. Zakona o otvorenim investicijskim fondovima s javnom ponudom („Narodne novine“ broj 44/16 i 126/19, dalje ZOIFJP).

Hanfa je Zaključkom od 9. prosinca 2020. godine pozvala Društvo na dopunu zahtjeva i dokumentacije tako da se Ugovor o delegiranju poslova interne revizije i dokumentacija koja je priložena uz zahtjev uskladi s odredbama ZOIFJP-a, odredbama Pravilnika o delegiranju poslova društva za upravljanje UCITS fondom („Narodne novine“ broj 108/16 i 41/17, dalje: Pravilnik o delegiranju) te odredbama Zakona o alternativnim investicijskim fondovima („Narodne novine“, broj 21/18 i 126/19, dalje: ZAIF) i odredbama članaka 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: Delegirana uredbe 231/2013), jer Društvo obavlja i djelatnost upravljanja alternativnim investicijskim fondom. Navedenim zaključkom je Društvo pozvano na dostavu očitovanja o eventualnom potencijalnom sukobu interesa, dostavu dokaza za ovlaštene osobe treće osobe iz kojih se može utvrditi postojanje dobrog ugleda, te dokaze o stručnim kvalifikacijama za ovlaštene osobe treće osobe kao što su diplome, uvjerenja i certifikati s prijevodom na hrvatski jezik, te pojašnjenje procedure preuzimanja delegiranih poslova interne revizije od strane GENERALI zavarovalnica d.d. jer Društvo trenutno ima delegirane poslove interne revizije na treću osobu, a kako ne bi istovremeno bila na snazi dva Ugovora o delegiranju poslova interne revizije sa dva različita trgovačka društva.

Društvo je 9. prosinca 2020. zatražio produljenje roka za dopunu zahtjeva iz razloga dislociranosti pružatelja usluga u drugoj državi, i opće usporenih većine procesa pribavljanja bilo kakvih dokumenata zbog okolnosti izazvanih pandemijom COVID19. Hanfa je Zaključkom od 9. prosinca 2020. odobrila produženje roka kako je zatraženo.

Društvo je 14. prosinca 2020. dostavilo punomoć kojom je opunomoćilo odvjetnicu Tamaru Ilić iz Zagreba, Jurišićeva 30, da ga zastupa u ovom predmetu.

Dana 23. prosinca 2020. dostavljena je dijelom zatražena dokumentacija, međutim nije dostavljen usklađeni i potpisani Ugovor o delegiranju poslova interne revizije.

Hanfa je Zaključkom od 8. siječnja 2021. pozvala Društvo na dopunu zahtjeva i dostavu usklađenog i potpisanog Ugovora o delegiranju poslova interne revizije Društva na društvo GENERALI zavarovalnica d.d.

Društvo je 22., 27. i 29. siječnja 2021. dostavilo dopunu zahtjeva i dokumentacije te usklađeni i potpisani Ugovor o delegiranju poslova interne revizije Društva na društvo GENERALI zavarovalnica d.d.

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, dalje: 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.

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

Člankom 57. ZAIF-a propisano 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 dužano 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 75. – 82. Delegirane uredbe 231/2013, između koje je dostavljen i Ugovor o delegiranju poslova interne revizije Društva na društvo GENERALI zavarovalnica d.d. od 22. siječnja 2021. godine kojim se reguliraju međusobna prava i obveze između Društva i društva GENERALI zavarovalnica d.d. kao pružatelja usluge.

Iz priloženog obrazloženja razloga i opravdanosti takvog delegiranja poslova interne revizije Društva na društvo GENERALI zavarovalnica 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 članaka 75.-82. Delegirane uredbe 231/2013.

Pregledom zahtjeva i dostavljene dokumentacije utvrđeno je da je delegiranje poslova interne revizije Društva na društvo GENERALI zavarovalnica d.d. u skladu s odredbama članka 70. ZOIFJP-a i članka 72. ZAIF-a te da dostavljeni Ugovor 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 972-02/20-01/54

URBROJ: 326-01-22-21-15

Zagreb, 4. veljače 2021. godine

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
dr. sc. Ante Žigman