



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Министър на иновациите и растежа

02-00-48-1/24.11.2022

НАРОДНО СЪБРАНИЕ
48-254-06-405
25 11 2

0759
mfs

ЧРЕЗ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
НА 48-ТО НАРОДНО СЪБРАНИЕ
Г-Н ВЕЖДИ РАШИДОВ

ДО
Г-ЖА ДЕСИСЛАВА АТАНАСОВА
НАРОДЕН ПРЕДСТАВИТЕЛ ОТ ПГ НА
„ГЕРБ-СДС“

Към № 48-254-06-405/16.11.2022 г.

ОТГОВОР

от

АЛЕКСАНДЪР ПУЛЕВ - Министър на иновациите и растежа

ОТНОСНО: Одит на „Фонд мениджър на финансови инструменти в България“ ЕАД

УВАЖАЕМА ГОСПОЖО АТАНАСОВА,

На основание чл. 90, ал. 1 от Конституцията на Република България и чл. 91 и чл. 92 от Правилника за организацията и дейността на Народното събрание, в отговор на Ваш въпрос относно извършен одит на „Фонд мениджър на финансови инструменти в България“ ЕАД (ФМФИБ) с вх. № 48-254-06-405/15.11.2022 г., Ви уведомявам за следното:

Въз основа на Заповед № РД-14-203/22.08.2022 г. и Заповед № РД-14-208/25.08.2022 г. на министъра на иновациите и растежа е извършен одитен ангажимент за консултиране от дирекция „Вътрешен одит“ в Министерство на иновациите и растежа с цел „Изразяване на становище за съответствие с нормативните изисквания на въведените правила, процедури и политики от ФМФИБ, във връзка с дейността по дялово инвестиране, както и за адекватното прилагане на въведените контролни механизми във финансови посредници по дялови инструменти“.

В резултат на одита, становището на одитния екип е, че не са заложили достатъчно адекватни контролни механизми и е допуснато извършването на формални проверки по

отношение на процедурите за конфликт на интереси и мерките срещу изпирането на пари при учредяването и мониторинга на дейността на АИФ.

В тази връзка са дадени следните мерки:

Относно Правила по Закона за мерките срещу изпирането на пари и тяхното прилагане Одитният екип препоръчва на ръководството на ФМФИБ:

1. да предприеме мерки за прецизиране на вътрешните разпоредби, касаещи дейността по извършване на проверки по ЗМИП, като се синхронизират действията, конкретизират отговорните лица и техните функции във връзка с процедурата;
2. да бъде извършен преглед и анализ на оценката на риска, в т. ч. разписаните мерки, с цел тяхното прецизиране;
3. да бъдат предприети действия за промяна на съответната процедура от Наръчника, като бъде уточнено с какви документи се доказва липсата на обстоятелствата по чл. 112, ал. 1 от ЗОП, както и да се разпише отделен въпрос за проверка на въведените мерки по ЗМИП.

Относно недопускане на конфликт на интереси Одитният екип предлага на ръководството на ФМФИБ:

4. да предприеме действия за преразглеждане на Правилата, като за членовете на органите за управление и контрол и служителите да бъде въведено ограничение да влизат в облигационни или трудови правоотношения с финансовите посредници и крайните получатели, както и да притежават пряко или косвено дружество, кандидатстващо за финансиране или получило финансиране;
5. да се разшири обхватът на изискванията в правилата с посочените в доклада.

Относно правила на АИФ Одитният екип предлага на ръководството на ФМФИБ:

6. да се въведат подходящи способи за информиране на потенциалните крайни получатели за допустими инвестиции, критерии за подбор, представяне на документи, които АИФ да заложат и прилагат.
7. в правилата за подбор на крайни получатели на АИФ да се изиска разписване на ред за документиране на неодобрените от Инвестиционния комитет сделки, включително мотиви при неодобрение, уведомления на потенциални крайни получатели за резултатите.

В допълнение, в изпълнение на Заповед на изпълнителен директор на ФМФИБ е извършен одит, по искане на министъра на иновациите и растежа, за съответствие на дейността на финансови посредници и крайни получатели по дялови инструменти. В обхвата на одита са включени финансови посредници по дялови инструменти, които имат отчетено изпълнение на инвестиции.

Одитният екип е формулирал следните основни изводи:

1. От страна на всички финансови посредници са разработени и се прилагат вътрешни правила за цялостния процес на управление на инвестиционния цикъл, които преминават и през съгласуване с ФМФИБ. По отношение на въведените процедури за оценка на крайни получатели при някои АИФ е необходимо извършване на допълнителни проверки за установяване на съответствие.

2. От извършените проверки за прилагане на изградените системи за оценка на крайни получатели се достига до извода, че има създадени предпоставки за споделяне на добри практики между финансовите посредници за документиране на извършения контрол, което би способствало за подобряване на одитната следа и обосноваването на извършените действия.

Удостоверяване на допустимост по сходни критерии от страна на финансовите посредници се документира по различен начин, степен на детайлност и се оставя следа за анализ на различни документи, което може да бъде подобро от страна на ФМФИБ, чрез налагане на стандартизиран подход, без увеличаване на административната тежест и изискване на допълнителна информация от крайни получатели.

3. При извършените проверки по отношение прилагане на процедури за установяване на свързаност на крайни получатели по дялови инструменти с видни политически личности се достига до извода, че процедурите не са създадени по начин, който гарантира установяване на свързаност на видни политически личности, които не са действителни собственици, предвид участие в капитала на крайни получатели под 25%, както и свързаност по смисъла на чл. 36, ал. 5, т. 5 от ЗМИП. Също така са установени единични случаи на липса на подходящо идентифициране, при които преди инвестиция за съдружник, който впоследствие придобива статут на видна политическа личност, от собствениците на капитала не е подадена декларация с посочения факт към финансов посредник, преди изтичане на 12-месечен срок на давност по отношение на задължение за деклариране на обстоятелството за свързаност. От страна на финансовите посредници не са предоставени и извършените проверки по декларираните обстоятелства за идентифицираните случаи на свързаност с видни политически личности, като в тази връзка вътрешният одит не може да се произнесе за съответствие на осъществения за целта контрол. В резултат на изпратен предварителен доклад на отговорни служители на ФМФИБ и на финансовите посредници, от тяхна страна са предоставени коментари и допълнителни разяснения, част от които са взети предвид при съставянето на окончателен доклад за одитния ангажимент.

С уважение,


АЛЕКСАНДЪР ПУЛЕВ

Министър на иновациите и растежа