

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 ZB Invest d.o.o. za upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Zagrebu, Samoborska cesta 145, OIB: 23889363045, za delegiranje poslova interne revizije na društvo Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, OIB: 92963223473, pokrenutom na zahtjev društva ZB Invest d.o.o. za upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Zagrebu, Samoborska cesta 145, OIB: 23889363045, zastupanog po predsjedniku uprave Hrvoju Krstuloviću i članu uprave Damiru Krcivoju, Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga na sjednici Upravnog vijeća održanoj 11. ožujka 2021., donosi sljedeće

RJEŠENJE

Izdaje se odobrenje društvu ZB Invest d.o.o. za upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Zagrebu, Samoborska cesta 145, OIB: 23889363045, za delegiranje poslova interne revizije na društvo Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, OIB: 92963223473.

Obrazloženje

ZB Invest d.o.o. za upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Zagrebu, Samoborska cesta 145, OIB: 23889363045, zastupano po predsjedniku uprave Hrvoju Krstuloviću i članu uprave Damiru Krcivoju, (dalje: Društvo), podnijelo je dana 3. veljače 2021. Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga (dalje: Hanfa) zahtjev za izdavanje odobrenja za delegiranje poslova interne revizije na društvo Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, OIB: 92963223473 (dalje: Zagrebačka banka 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).

Društvo trenutno ima delegiranu internu reviziju na Zagrebačku banku d.d. s kojom ima sklopljen Ugovor o delegiranju poslova interne revizije od 30. lipnja 2014. i pripadajući Dodatak 1 navedenom Ugovoru od 20. listopada 2015. te je Društvo podnijelo predmetni zahtjev za izdavanje odobrenja za delegiranje poslova interne revizije zbog izmjene uvjeta iz navedenog ugovora o delegiranju u dijelu opisa poslova koji se delegiraju i promjene uvjeta za raskid i otkaz ugovora, sukladno članku 2. stavku 4. Pravilnika o delegiranju poslova društva za upravljanje UCITS fondom („Narodne novine“ broj 108/16 i 41/17, dalje: Pravilnik o delegiranju).

Člankom 2. stavkom 4. Pravilnika o delegiranju je propisano da u slučaju izmjene uvjeta iz ugovora o delegiranju poslova društva za upravljanje u dijelu koji se odnosi na opis poslova koji se delegiraju, ili se pak mijenjaju uvjeti za raskid ili otkaz ugovora, društvo za upravljanje će bez odgode Hanfi podnijeti novi zahtjev za izdavanje odobrenja za delegiranje poslova.

Hanfa je Zaključkom od 17. veljače 2021. pozvala Društvo na dopunu zahtjeva i dokumentacije tako da se zahtjev uskladi s odredbama ZOIFJP-a, odredbama Zakona o alternativnim investicijskim fondovima („Narodne novine“, broj 21/18 i 126/19, dalje: ZAIF) i s 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 uredba 231/2013) jer Društvo obavlja i djelatnost upravljanja alternativnim investicijskim fondom. 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, obrazloženje 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 te dokaz o uplati naknade za izdavanje odobrenja za delegiranje poslova društva za upravljanje.

Društvo je 24. veljače, 1. i 2. ožujka 2021. postupilo po Zaključku Hanfe od 17. veljače 2021. i dostavilo traženu dopunu zahtjeva i dokumentacije.

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 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 članaka 75. – 82. Delegirane uredbe 231/2013, između koje je dostavljen i Okvirni ugovor o delegiranju od 25. lipnja 2020. sklopljen između Društva i Zagrebačke banke d.d., Aneks 1 Okvirnog ugovora od 28. siječnja 2021. (dalje: Okvirni ugovor) te Ugovor o delegiranju poslova interne revizije sklopljen između Društva i Zagrebačke banke d.d. 29. siječnja 2021. kojima se reguliraju međusobna prava i obveze između Društva i Zagrebačke banke d.d., a koji stupa na snagu danom izdavanja odobrenja Hanfe. Stupanjem na snagu Ugovora o delegiranju poslova interne revizije od 29. siječnja 2021. prestaje važiti Ugovor o delegiranju poslova interne revizije od 30. lipnja 2014. i pripadajući Dodatak 1 tom Ugovoru od 20. listopada 2015. godine.

Iz priloženog obrazloženja razloga i opravdanosti takvog delegiranja poslova interne revizije Društva na Zagrebačku banku 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 Zagrebačku banku d.d. u skladu s odredbama članka 70. ZOIFJP-a i članka 72. ZAIF-a te da dostavljeni Okvirni ugovor i Ugovor o delegiranju poslova interne revizije od 29. siječnja 2021. sadrže 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 972-02/21-01/07
URBROJ: 326-01-22-21-11

Zagreb, 11. ožujka 2021. godine

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
dr. sc. Ante Žigman