

A magánnyugdíjpénztár tevékenységi engedélyének megadása iránti eljárás

A pénztár tevékenységét - a pénztári működés előkészítése kivételével - a Felügyelet tevékenységi engedélye birtokában kezheti meg (Mpt. 18. § (1) bekezdés).

Pénztár alakulása esetén a tevékenység megkezdésének engedélyezéséhez az alábbi dokumentumok benyújtása szükséges:

- a) az alapító okirat (Mpt. 18. § (2) bekezdés a) pont);
- b) az SzMSz (Mpt. 18. § (2) bekezdés b) pont);
- c) a bírósági nyilvántartásba vétel iránti kérelem benyújtásának igazolása, illetőleg a bírósági nyilvántartásba vételről rendelkező jogerős határozat (Mpt. 18. § (2) bekezdés c) pont);
- d) az adóhatóság, a pénzügyintézet, valamint a társadalombiztosítási szerv által kibocsátott dokumentum annak igazolására, hogy a pénztár adószámmal, pénzforgalmi számlával és társadalombiztosítási nyilvántartásba vételi számmal rendelkezik (Mpt. 18. § (2) bekezdés d) pont);
- e) a pénzügyi terv (Mpt. 18. § (2) bekezdés f) pont) ([2/2003. számú módszertani útmutató a magánnyugdíjpénztárak pénzügyi tervének tartalmáról és elkészítéséről](#));
- f) nyitómérleg (222/2000. (XII.19.) Korm. rend. 53. § (1) bekezdés);
- g) a vagyonkezelési, a szolgáltatási szabályzat, és amennyiben a pénztár a jogszabály által előírtól túl, annál részletesebb vagyonértékelési szabályzatot is használ, e vagyonértékelési szabályzat (Mpt. 18. § (2) bekezdés g) pont);
- h) az igazgatótanács és az ellenőrző bizottság tagjainak személyi adatai, továbbá az Engedélyezési útmutató/Személyi engedélyek/Magánnyugdíjpénztárak vezető tisztségviselői részében meghatározott [dokumentumok](#) (Mpt. 18. § (2) bekezdés h) pont, Mpt. 44. § (5) bekezdés);
- i) a könyvvizsgáló személyi adatai, továbbá a könyvvizsgáló elfogadó és összeférhetetlenségi nyilatkozata (Mpt. 18. § (2) bekezdés h) pont, Mpt. 46. § (2) bekezdés);
- j) a pénztártevékenységhez a törvényben előírt személyi és tárgyi, pénzügyi feltételek meglétét igazoló okiratok (a kötelező alkalmazottak kapcsán [benyújtandó dokumentumok](#) körét az Engedélyezési útmutatónak a Személyi engedélyek/magánnyugdíjpénztárak kötelező alkalmazottaira vonatkozó része tartalmazza) (Mpt. 18. § (2) bekezdés i) pont);
- k) nyilatkozat arról, hogy tevékenységét mikor kívánja megkezdeni (Mpt. 18. § (2) bekezdés j) pont);
- l) nyilatkozat arról, hogy a jogszabályban meghatározott adatszolgáltatások teljesítésére felkészült (Mpt. 18. § (2) bekezdés k) pont);
- m) a pénztár belső ellenőrzési rendszerére vonatkozó szabályzat (Mpt. 18. § (2) bekezdés l) pont);
- n) ha a pénztár ügyviteli és adminisztrációs tevékenységének ellátásával más szervezetet bíztak meg, az erről szóló szerződés (Mpt. 18. § (2) bekezdés m) pont);
- o) a letétkezelővel kötött szerződés (Mpt. 18. § (2) bekezdés n) pont);
- p) nyilatkozat arról, hogy a pénztár a Felügyelet által nyilvántartásba vett független minősítő szervezet számára hozzáférhetővé teszi a pénztár teljesítménye megítéléséhez szükséges, az üzleti titkokat nem tartalmazó adatokat (Mpt. 18. § (2) bekezdés o) pont);

- q) a kérelmező [nyilatkozata](#) arról, hogy az engedély kiadása érdekében szükséges minden lényeges tényt és adatot közölt a Felügyelettel (Psztv. 38. § (3) bekezdés);
- r) a pénztár adatait tartalmazó [adatlap](#) vonatkozó részei (Mpt. 107/A. §);