

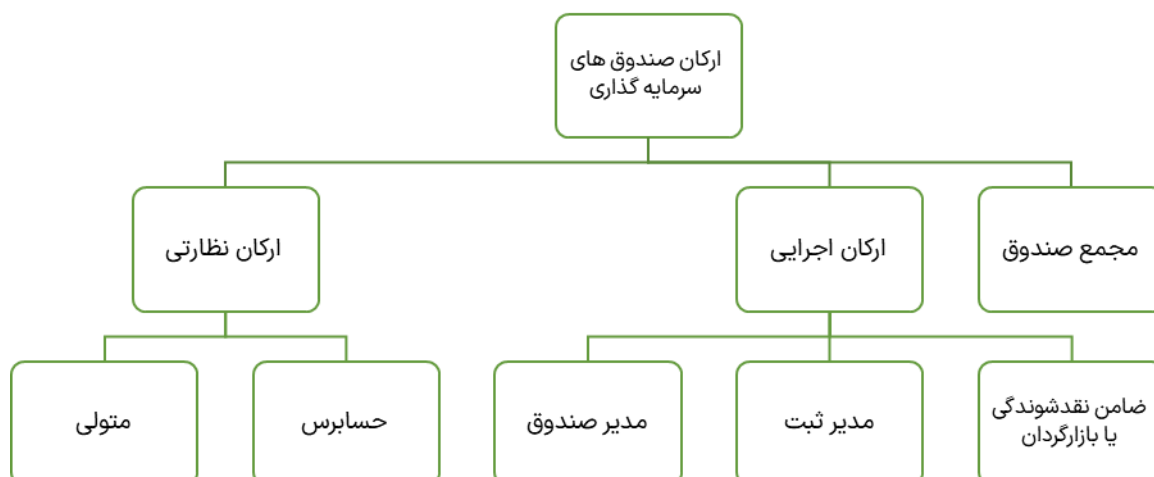


مقدمه

شاید برای شما هم سوال باشد که ساز و کار صندوق های سرمایه گذاری به چه صورت خواهد بود؟ چه نهادهایی بر عملکرد ارکان صندوق نظارت دارند؟ وظایف ارکان صندوق سرمایه گذاری چیست؟ در صورت وقوع تضاد منافع نزد چه کسی و به چه صورت شکایت کنیم؟ در این مقاله قصد داریم تا به این سوالات پاسخ دهیم.

ارکان صندوق های سرمایه گذاری

به صورت کلی ارکان صندوق به سه دسته: ۱) مجمع ۲) ارکان اجرایی ۳) ارکان نظارتی تقسیم می شوند.



۱) مجمع:

بالا ترین رکن صندوق، مجمع دارندگان واحدهای ممتاز یا مؤسسين صندوق می باشد. تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری های مجمع در اساسنامه صندوق قید شده است. مجمع صندوق در هر زمان به

دعوت هر یک از اشخاص زیر قابل تشکیل است. دارندگان واحدهای ممتاز به ازای هر واحد دارای یک حق رأی در مجمع می باشند. تصمیمات مجمع با موافقت نصف به علاوه یک از کل حق رأی حاضرین اتخاذ می شود مگر اینکه در اساسنامه نوع دیگری قید شده باشد.

۱- مدیر صندوق

۲- متولی صندوق

۳- دارندگان بیش از یک پنجم از واحدهای ممتاز

۴- ضامن نقدشوندگی

۵- سازمان بورس

(۲) مدیر صندوق:

مدیر صندوق حتما شخص حقوقی است که پس از تأیید سازمان بورس و براساس مقررات و مفاد اساسنامه، توسط مجمع صندوق انتخاب می گردد.

مهمترین وظایف مدیر صندوق عبارتند از:

۱- انتخاب حداقل ۳ شخص حقیقی دارای تخصص و تجربه به عنوان مدیران سرمایه گذاری صندوق.
(مدیران سرمایه گذاری وظیفه مدیریت داریی ها و تصمیم گیری مربوط به خرید و فروش اوراق بهادار را برعهده دارند)

۲- ثبت و نگهداری حساب هر سرمایه گذار شامل مبالغ پرداختی و دریافتی تعداد واحدهای سرمایه گذاری صادره و ابطال شده و تعداد واحدهای سرمایه گذاری در تملک او.

۳- انجام امور ثبتی صندوق

(۳) مدیر ثبت:

مدیر ثبت شخصیت حقوقی است که پس از تأیید سازمان بورس و براساس مقررات و مفاد اساسنامه، توسط مجمع صندوق انتخاب می گردد.

مهمترین وظایف مدیر ثبت به شرح زیر است:

۱- دریافت تقاضای صدور و ابطال واحدهای صندوق

۲- ثبت و نگهداری حساب سرمایه گذاران در فرآیند صدور و ابطال

(۴) ضامن نقدشوندگی و بازارگردان

ضامن نقدشوندگی شخصیت حقوقی است که با تأیید سازمان بورس می تواند در صندوق، تصدی سمت نماید. وظیفه اصلی ضامن نقدشوندگی آن است که در صورت عدم وجود وجه نقد کافی در صندوق برای پرداخت به متقاضیان ابطال، وجوه نقد را بدین منظور تأمین نماید. باید در نظر داشت رکن ضامن

نقدشوندگی در بیشتر صندوق ها حذف شده به جای آن رکن جدیدی به نام بازارگردان ایجاد شده. بازارگردان وظیفه افزایش نقدشوندگی و کاهش شکاف قیمتی بین قیمت معامله و Nav را برعهده دارد.

(۵) متولی:

متولی صندوق شخصیت حقوقی است که پس از تأیید سازمان بورس وظایف زیر را بر عهده دارد:

- ۱- بررسی و تأیید تقاضای مدیر برای افتتاح حساب بانکی صندوق
- ۲- بررسی و تأیید دریافت ها و پرداخت های صندوق
- ۳- دریافت و نگهداری اطلاعات هویتی و اطلاعات حساب بانکی هر سرمایه گذار به منظور کنترل
- ۴- نظارت مستمر بر عملکرد مدیران صندوق
- ۵- نظارت و حصول اطمینان از انتشار به موقع اطلاعات صندوق توسط مدیر

(۶) حسابرس

حسابرس صندوق نیز شخصیت حقوقی از بین حسابرسان معتمد سازمان بورس در مجمع صندوق انتخاب می گردد و وظایف زیر را برعهده دارد:

- ۱- اطمینان از درستی ثبت و نگهداری حسابهای صندوق، گزارشهای عملکرد و صورتهای مالی
- ۲- اظهار نظر در خصوص صورتهای مالی صندوق به صورت دوره ای
- ۳- بررسی اصول و رویه های کنترل داخلی صندوق

چطور می‌توانیم متوجه شویم که در هر صندوق چه کسانی جزو ارکان هستند؟

بدین منظور ضمن مراجعه به سایت صندوق در صفحه اصلی اطلاعات ارکان و مدیران سرمایه گذاری ارائه می شود. به طور مثال با مراجعه به صندوق درآمد ثابت رابین پی می بریم که مدیر صندوق، شرکت سبدگردان هوشمند رابین می باشد.



۱۴۰۱/۱۲/۲۲

تاریخ آغاز فعالیت:

شرکت سبذگردان هوشمند رایین

مدیر صندوق:

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

متولی صندوق:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی رایین سهم

بازارگردان:

میثم رحیمی، حمیدرضا خراسانی، داریوش مختاری

مدیران سرمایه گذاری:

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

حسابرس:

تا به اینجا با ارکان صندوق آشنا شدیم و پی بردیم نظارت اصلی بر عملکرد مدیران صندوق توسط متولی صورت می گیرد. حال اگر متولی متوجه تخلفات مدیر صندوق و یا چشم پوشی از برخی تخلفات نمود نزد چه کسی و چطور باید این تخلف را اعلام کنیم؟

برای این کار لازم است تا ضمن مراجعه به سامانه **شکایات بازار سرمایه** ضمن طرح شکایت و اعلام تخلف و تخطی متولی و مدیران به سازمان بورس، منتظر اعلام نتیجه باشیم.

چه تخلفاتی امکان دارد توسط مدیر صندوق صورت گیرد؟

- ۱- عدم رعایت حد نصاب ترکیب دارایی
- ۲- دیرکرد در پرداخت وجه واحد های سرمایه گذاری ابطال شده

سخن آخر

در پایان، امیدواریم که این مقاله به شما کمک کند تا بهترین تصمیمات ممکن را در زمینه سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری بگیرید. آگاهی از ارکان مختلف صندوق، وظایف آنها، و نحوه نظارت بر عملکرد مدیران صندوق می تواند به شما کمک کند تا انتخاب های بهتری داشته باشید. همچنین، در صورت مواجهه با هرگونه تخلف یا نقض قوانین، امکان اعلام شکایت از طریق سامانه شکایات بازار سرمایه را در نظر داشته باشید.