

Magyar Aktuárius Társaság

Az aktuárius szakmai ajánlások elfogadásának rendje

Érvényes: 2016. május 7-től

A Magyar Aktuárius Társaság (továbbiakban: Társaság) fontos feladatának tartja azt, hogy időről-időre és szükség szerint szakmai ajánlásokat bocsásson ki tagjai és tagjelöltjei számára. A szakmai ajánlások kialakítása és elfogadása olyan átlátható folyamat eredménye kell legyen, amelynek során a Társaság valamennyi tagja és szervezete, valamint az esetlegesen érdekelt harmadik felek mindegyike lehetőséget kap arra, hogy véleményét érdemben kifejtse. Jelen dokumentum ezt a folyamatot szabályozza.

1.§ Döntés szakmai ajánlás kibocsátásának tervéről

- 1.1 Szakmai ajánlás kibocsátására vonatkozó javaslatot a Társaság bármely tagja illetőleg szervezete tehet. A javaslatot indoklással együtt az Ügyvezetőhöz kell eljuttatni, abban meg kell jelölni azt, hogy a megalkotandó ajánlás figyelemfelhívó, javallott vagy kötelező legyen.
- 1.2 Az Ügyvezető kikérve a Vezetőség véleményét dönt arról, hogy a javaslatot megalapozottnak találja-e. Pozitív döntés esetén az Ügyvezető létrehozza az adott szakmai ajánlás tervezetének kidolgozására alkalmas ad hoc bizottságot, illetve azzal egy meglévő bizottságot bíz meg (a továbbiakban: kompetens bizottság). Az Ügyvezető ezt a döntését, beleértve a kompetens bizottság tagjainak névsorát, körlevélben illetve a Társaság honlapján, valamint az esetlegesen érdekelt harmadik felek számára nyilvánosságra hozza.

2.§ Szakmai ajánlás tervezetének kialakítása

- 2.1 A kompetens bizottság munkáját a lehetőség szerint leginkább átlátható módon végzi, a maga által kialakított szabályok szerint jár el, döntéseit egyszerű többségi elven hozza meg.
- 2.2 A kompetens bizottság kialakítja a szakmai ajánlás első tervezetét.
- 2.3 Az első tervezetet a kompetens bizottság körlevélben illetve a Társaság honlapján nyilvánosságra hozza, továbbá eljuttatja az esetlegesen érdekelt harmadik felek számára, és az észrevételek megtételére megfelelő határidőt tűz ki.
- 2.4 Az első tervezetről a kitűzött határidőn belül legalább egy nyilvános vitát kell tartani.
- 2.5 Az első tervezetről a kitűzött határidőn belül a Társaság valamennyi tagja és szervezete, továbbá az esetlegesen érdekelt harmadik felek mindegyike eljuttathatja véleményét a kompetens bizottság számára.
- 2.6 A kompetens bizottság köteles valamennyi beérkezett véleményt tartalmilag mérlegelni. Egyetértése esetén a javaslatot beépíti a második tervezetbe, míg az egyetértés hiánya esetén az elutasított javaslatot, valamint az elutasítás indoklását a második tervezethez fűzött mellékletbe illeszti.
- 2.7 A kompetens bizottság saját mérlegelése alapján dönthet úgy, hogy a 2.2-2.6 pontok szerinti eljárást értelemszerűen megismétli.
- 2.8 A végső tervezetet a kompetens bizottság döntéshozatalra az Ügyvezető elé terjeszti.

- 2.9 A kompetens bizottság gondosan jár el annak érdekében, hogy a szakmai ajánlás hatálybalépéséig megfelelő adaptációs idő álljon a tagok és a tagjelöltek rendelkezésére.

3.§ Szakmai ajánlás elfogadása

- 3.1 A kompetens bizottság által döntéshozatalra az Ügyvezető elé terjesztett tervezetet az Ügyvezető kikérve a Vezetőség véleményét vagy elfogadja, vagy visszautalja a kompetens bizottság számára megismételt eljárás céljából, ellenkező esetben a szakmai ajánlás kibocsátására nem kerül sor.
- 3.2 Ha az Ügyvezető a tervezetet megismételt eljárás céljából visszautalja a kompetens bizottság számára, úgy a 2.§ szerinti eljárás, legfeljebb egyszer, értelemszerűen megismétlendő. Másodszori elfogadási kísérlet esetén az Ügyvezető elé terjesztett tervezetet az Ügyvezető kikérve a Vezetőség véleményét vagy elfogadja, vagy a szakmai ajánlás kibocsátására nem kerül sor.

4.§ Szakmai ajánlás közzététele

- 4.1 Az elfogadott szakmai ajánlást az Ügyvezető körlevélben illetve a Társaság honlapján nyilvánosságra hozza, továbbá eljuttatja azt az érdekelt harmadik felek számára, beleértve ebbe azon nemzetközi szervezeteket, amelyeknek a Társaság tagja.

5.§ Szakmai ajánlás módosítása, visszavonása

- 5.1 A szakmai ajánlások tartalmi módosítására nézve az 1.§-4.§ szabályait értelemszerűen kell alkalmazni.
- 5.2 A szakmai ajánlások visszavonására nézve az 1.§ és a 3.§-4.§ szabályait értelemszerűen kell alkalmazni.
- 5.3 A szakmai ajánlások szintjének (figyelemfelhívó, javallott, kötelező) -tartalmi változtatás nélküli- módosítására nézve az 1.§ és a 3.§-4.§ szabályait értelemszerűen kell alkalmazni.

Függelék a nemzetközi szervezetek vonatkozó szabályozásáról

Statutes of the Actuarial Association of Europe, Article 5

3. If standards of practice are recommended by the applying association an appropriate promulgation process must be in place meeting the following criteria:

- exposure of proposed standards to members and where relevant to third parties for comment,
- consideration of comments on the exposure draft,
- process of promulgation of standards by an authority vested with adequate powers,
- publication of standards and distribution to practitioners.

IAA Internal Regulations Section 2.2.2(c)

If the Full Member adopts standards of practice, it must have in place a formal process for adoption which meets the criteria set out below. If the Full Member does not have a standards of practice process in place, any standards of practice adopted at a later time must meet the following adoption criteria.

The criteria for an acceptable process for the adoption of standards of practice are:

- i. The proposal to consider a possible standard follows an established process.
- ii. The proposed standard is available to actuaries who are members of the association, and where relevant, to third parties for comment.
- iii. Comments on the exposure draft shall be duly considered.
- iv. Upon adoption of the standards, they are to be disseminated by an authority vested with such powers.
- v. The standards are published and made available to practicing actuaries who are members of the Full Member.