

NAŘÍZENÍ KOMISE V PŘENESENÉ PRAVOMOCI (EU) 2018/1639**ze dne 13. července 2018,****kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/1011, pokud jde o regulační technické normy blíže upřesňující prvky kodexu chování, který vypracují administrátoři referenčních hodnot založených na vstupních údajích dodavatelů****(Text s významem pro EHP)**

EVROPSKÁ KOMISE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/1011 ze dne 8. června 2016 o indexech, které jsou používány jako referenční hodnoty ve finančních nástrojích a finančních smlouvách nebo k měření výkonnosti investičních fondů, a o změně směrnic 2008/48/ES a 2014/17/EU a nařízení (EU) č. 596/2014 ⁽¹⁾, a zejména na čl. 15 odst. 6 čtvrtý pododstavec uvedeného nařízení,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) Článek 15 nařízení (EU) 2016/1011 vyžaduje, aby administrátor referenční hodnoty, která je založena na vstupních údajích od dodavatelů, pro danou referenční hodnotu vypracoval kodex chování, který jasně stanoví povinnosti dodavatelů spojené s dodáváním vstupních údajů. Jestliže administrátor poskytuje skupinu příbuzných referenčních hodnot tvořených více než jednou referenční hodnotou, která je založena na vstupních údajích od dodavatelů, může být pro danou skupinu příbuzných referenčních hodnot vypracován jeden kodex chování. Čl. 15 odst. 2 uvedeného nařízení stanoví minimální výčet prvků, které musí každý kodex chování vypracovaný v souladu s uvedeným článkem obsahovat. V případě referenční hodnoty týkající se regulovaných údajů vymezené v čl. 3 odst. 1 bodě 24 uvedeného nařízení se kodex chování nevyžaduje.
- (2) K zajištění správného stanovení referenční hodnoty je stěžejní, aby vstupní údaje dodávané dodavateli měly všechny vlastnosti, které vyžaduje metodika, a byly úplné. Kodex chování by měl proto uvedené vlastnosti dostatečně podrobně popisovat a upřesnit, jaké údaje musí dodavatel zohlednit, jaké údaje může vyloučit a jak má vstupní údaje administrátorovi předávat.
- (3) Klíčovým faktorem při zajišťování integrity referenční hodnoty založené na dodaných vstupních údajích je, aby osoby, které dodavatel pověřil poskytováním vstupních údajů, disponovali náležitými znalostmi, dovednostmi a zkušenostmi a absolvovali náležitou odbornou přípravu, aby mohli danou úlohu plnit. Kodex chování by měl tudíž obsahovat ustanovení vyžadující, aby každý dodavatel provedl řadu kontrol u pracovníků, kteří se mají stát přispěvateli, před tím, než je tímto úkolem pověří.
- (4) Spolehlivost referenční hodnoty do velké míry závisí na správnosti vstupních údajů. Proto je důležité, aby dodavatelé údaje před a po poskytnutí kontrolovali, zda neobsahují nějaké podezřelé položky, a také aby se přesvědčili, že byly dodrženy požadavky kodexu chování. Kodex chování by měl tudíž obsahovat ustanovení vyžadující, aby dodavatelé prováděli kontroly před poskytnutím údajů a po něm.
- (5) Riziko chyby nebo manipulace je bezpochyby největší v případech, kdy dodavatelé mohou při poskytování vstupních údajů uplatnit volnost rozhodování. Kodex chování by proto měl vyžadovat, aby dodavatelé zavedli postupy upřesňující, kdy a jak lze volnost rozhodování uplatnit a kdo tak může učinit.
- (6) Kodex chování by měl obsahovat ustanovení vyžadující, aby dodavatelé vedli záznamy o údajích, které byly zvažovány pro každé poskytnutí údajů a jakékoli související uplatnění volnosti rozhodování. Takové údaje představují významný nástroj při určování, zda dodavatel dodržel postupy, které vyžaduje kodex chování a jejichž účelem je zajistit, aby byly poskytnuty všechny příslušné vstupní údaje.

⁽¹⁾ Úř. věst. L 171, 29.6.2016, s. 1.

- (7) Náležité odhalování a řešení střetů zájmů na úrovni dodavatelů je nezbytným krokem k zajištění integrity a přesnosti referenční hodnoty. Proto by kodex chování měl obsahovat ustanovení vyžadující, aby systémy a kontroly dodavatele zahrnovaly rejstřík střetů zájmů, do kterého by dodavatel měl zaznamenávat zjištěné střety zájmů a opatření přijatá k jejich řešení.
- (8) V souladu se zásadou proporcionality toto nařízení nevystavuje neúměrné administrativní zátěži administrátory a dodavatele v souvislosti s referenčními hodnotami se značným významem a bez značného významu tím, že jim umožňuje vypracovat kodexy chování, které jsou méně podrobné než kodexy vyžadované pro referenční hodnoty s kritickým významem.
- (9) Administrátorům by měl být poskytnut dostatečný čas na vypracování kodexů chování, které splňují požadavky tohoto nařízení. Toto nařízení by se tudíž mělo začít uplatňovat dva měsíce po svém vstupu v platnost.
- (10) Toto nařízení je založeno na návrhu regulačních technických norem, který Komisi předložil Evropský orgán pro cenné papíry a trhy.
- (11) Evropský orgán pro cenné papíry a trhy uskutečnil k návrhům regulačních technických norem, ze kterých toto nařízení vychází, otevřené veřejné konzultace, analyzoval potenciální související náklady a přínosy a požádal o stanovisko skupinu subjektů působících v oblasti cenných papírů a trhů zřízenou článkem 37 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1095/2010 ⁽¹⁾,

PŘIJALA TOTO NAŘÍZENÍ:

Článek 1

Popis vstupních údajů

Kodex chování, který má vypracovat administrátor v souladu s čl. 15 odst. 1 nařízení (EU) 2016/1011 (dále jen „kodex chování“), zahrnuje jasný popis alespoň těchto aspektů týkajících se vstupních údajů, které mají být poskytovány, a požadavků s tím souvisejících:

- a) typ nebo typy vstupních údajů, které mají být poskytovány;
- b) požadované normy, které mají být dodrženy v souvislosti s kvalitou a přesností vstupních údajů;
- c) minimální množství vstupních údajů, které mají být poskytovány;
- d) případné pořadí, v jakém mají být různé typy vstupních údajů při poskytování upřednostněny;
- e) formát, v němž mají být vstupní údaje poskytovány;
- f) četnost poskytování vstupních údajů;
- g) harmonogram poskytování vstupních údajů;
- h) případné postupy, které musí mít každý dodavatel zavedeny pro úpravy a standardizaci vstupních údajů.

Článek 2

Příspěvatelé

1. Kodex chování obsahuje ustanovení zajišťující, aby jako příspěvatel poskytující vstupní údaje jménem dodavatele mohla jednat pouze osoba, která splňuje požadavky dodavatele týkající se dovedností, znalostí, odborné přípravy a zkušeností nezbytných pro danou úlohu.

2. Kodex chování popisuje proces náležité péče, kterou je dodavatel povinen uplatnit, aby se ujistil, že osoba má nezbytné dovednosti, znalosti, odbornou přípravu a zkušenosti, aby mohla poskytovat vstupní údaje jeho jménem. Popis tohoto procesu zahrnuje požadavek na provedení kontrol za účelem ověření:

- a) totožnosti osoby;

⁽¹⁾ Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1095/2010 ze dne 24. listopadu 2010 o zřízení Evropského orgánu dohledu (Evropského orgánu pro cenné papíry a trhy), o změně rozhodnutí č. 716/2009/ES a o zrušení rozhodnutí Komise 2009/77/ES (Úř. věst. L 331, 15.12.2010, s. 84).

- b) kvalifikací osoby a
 - c) dobrého jména osoby, včetně toho, zda byla v minulosti vyloučena z poskytování vstupních údajů pro referenční hodnotu z důvodu pochybení.
3. Kodex chování upřesní, jakými komunikačními postupy a prostředky dodavatel sdělí administrátorovi totožnost jakékoli osoby poskytující vstupní údaje jeho jménem, aby administrátor mohl zkontrolovat, že je přispěvatel oprávněn poskytovat údaje jménem dodavatele.

Článek 3

Postupy, které zajistí, aby dodavatel poskytoval všechny důležité vstupní údaje

Kodex chování obsahuje ustanovení vyžadující, aby dodavatelé zavedli a dodržovali alespoň tyto postupy:

- a) postup týkající se vstupních údajů zahrnující alespoň popis:
 - i) údajů, které mají být zohledněny při určování vstupních údajů, které se poskytnou, a
 - ii) údajů, které dodavatel může z poskytnutí vstupních údajů vyloučit, společně s uvedením, z jakých důvodů lze takové údaje vyloučit;
- b) postup pro předávání údajů administrátorovi, který zahrnuje alespoň:
 - i) popis postupu, který se použije pro zabezpečené předání údajů, a
 - ii) plány pro mimořádné události pro poskytování vstupních údajů v případě technických či provozních potíží, dočasné nepřítomnosti přispěvatele nebo nedostupnosti vstupních údajů, které metodika požaduje.

Článek 4

Systémy a kontroly

1. Kodex chování zahrnuje ustanovení zajišťující, aby systémy a kontroly uvedené v čl. 15 odst. 2 písm. d) nařízení (EU) 2016/1011 zahrnovaly mimo jiné tyto prvky:
 - a) kontroly před dodáním, jejichž účelem je odhalit jakékoli podezřelé vstupní údaje, včetně kontrol v podobě přezkumu údajů druhou osobou;
 - b) kontroly po dodání, jejichž účelem je potvrdit, že vstupní údaje byly dodány v souladu s požadavky kodexu chování, a odhalit jakékoli podezřelé vstupní údaje;
 - c) sledování předávání vstupních údajů administrátorovi v souladu s platnými postupy.
 2. Kodex chování může dodavateli povolit použití automatizovaného systému pro dodávání vstupních údajů, v němž fyzické osoby nejsou schopny dodávané vstupní údaje měnit, pouze pokud kodex chování něco takového povoluje, a sice za těchto podmínek:
 - a) dodavatel může soustavně sledovat řádné fungování automatizovaného systému a
 - b) dodavatel automatizovaný systém zkontroluje po každé aktualizaci nebo změně jeho softwaru předtím, než dodá nové vstupní údaje.
- V takovém případě kodex chování nemusí vyžadovat, aby dodavatel zavedl kontroly uvedené v odstavci 1.
3. Kodex chování vymezuje postupy pro řešení případných chyb v dodaných vstupních údajích, které musí dodavatel zavést.
 4. Kodex chování vyžaduje, aby dodavatel prováděl pravidelný přezkum zavedených systémů a kontrol týkajících se dodávání vstupních údajů, nejméně však jednou ročně.

Článek 5

Postupy pro uplatňování volnosti rozhodování při dodávání vstupních údajů

Pokud kodex chování stanoví, že dodavatel může při dodávání vstupních údajů uplatňovat volnost rozhodování, musí vyžadovat, aby dodavatel zavedl postupy pro uplatňování volnosti rozhodování, které upřesňují alespoň toto:

- a) okolnosti, za nichž může dodavatel volnost rozhodování uplatnit;
- b) osoby v organizaci dodavatele, které mohou volnost rozhodování uplatňovat;
- c) vnitřní kontroly, které regulují uplatňování volnosti rozhodování dodavatele v souladu s jeho postupy;
- d) osoby v organizaci dodavatele, které jsou oprávněny provádět hodnocení *ex-post* případů uplatnění volnosti rozhodování.

Článek 6

Postupy pro uchovávání záznamů

1. Kodex chování obsahuje ustanovení vyžadující, aby dodavatelé zavedli postupy pro uchovávání záznamů, které zajistí, že dodavatel vede záznamy o všech příslušných informacích potřebných ke kontrole dodržování kodexu chování dodavatelem, včetně záznamů alespoň těchto informací:

- a) strategie a postupy dodavatele upravující dodávání vstupních údajů a veškeré podstatné změny těchto strategií nebo postupů;
 - b) rejstřík střetů zájmů uvedený v čl. 8 odst. 1 písm. b) tohoto nařízení;
 - c) veškerá disciplinární opatření přijatá proti jakémukoli zaměstnanci dodavatele v souvislosti s činnostmi týkajícími se referenčních hodnot;
 - d) seznam přispěvatelů a osob provádějících kontroly týkající se dodávaných údajů, včetně jejich jmen a úloh v organizaci dodavatele a data, kdy byli k příslušné činnosti zmocněni, a případně data ukončení jejich pravomoci k výkonu úloh souvisejících s poskytováním údajů;
 - e) v souvislosti s každým dodáním vstupních údajů:
 - i) dodané vstupní údaje;
 - ii) údaje zvažované při určování vstupních údajů k dodání a jakékoli údaje, které byly vyloučeny;
 - iii) případy uplatnění volnosti rozhodování;
 - iv) provedené kontroly vstupních údajů;
 - v) komunikace týkající se dodávání vstupních údajů mezi přispěvatelem a kýmkoli v organizaci dodavatele, kdo provádí kontroly dodávek údajů.
2. Kodex chování vyžaduje, aby postupy pro uchovávání záznamů stanovily, že informace se uchovávají nejméně po dobu pěti let, nebo tří let, jedná-li se o záznamy telefonických hovorů či elektronických komunikací, a aby byly uchovávány na nosiči, který umožňuje přístup k informacím v budoucnosti.
3. Administrátor nemusí požadavek v odst. 1 písm. e) bodě iv) dodržet, pokud dodavatel dodává vstupní údaje pro referenční hodnotu se značným významem.
4. Administrátor nemusí dodržet jeden z požadavků v odst. 1 písm. e) bodech iv) a v) nebo oba požadavky, pokud dodavatel dodává vstupní údaje pro referenční hodnotu bez značného významu.

Článek 7

Oznamování podezřelých vstupních údajů

1. Kodex chování vyžaduje, aby dodavatel zavedl zdokumentované vnitřní postupy, které stanoví, aby jeho zaměstnanci oznamovali jakékoli podezřelý vstupní údaje funkci kontroly dodržování předpisů u dodavatele, je-li vytvořena, a vrcholnému vedení dodavatele.

2. Kodex chování upřesňuje, za jakých podmínek musí dodavatel oznámit podezřelé vstupní údaje administrátorovi a jaké komunikační postupy a prostředky dodavatel použije ke styku s administrátorem.

Článek 8

Střety zájmů

1. Kodex chování vyžaduje, aby dodavatel zavedl systémy a kontroly pro řešení střetů zájmů, které zahrnují alespoň tyto prvky:

a) zavedení strategie v oblasti střetů zájmů, která zahrnuje:

- i) postup odhalování a řešení střetů zájmů, včetně předávání střetů zájmů k vyřešení na vyšší úroveň v rámci organizace;
- ii) kroky k prevenci nebo minimalizaci rizika střetů zájmů při náboru přispěvatelů;
- iii) kroky k prevenci nebo minimalizaci rizika střetů zájmů v zásadách odměňování zaměstnanců dodavatele;
- iv) kroky k prevenci nebo minimalizaci rizika střetů zájmů plynoucích z řídicí struktury dodavatele;
- v) požadavky týkající se komunikace mezi přispěvateli a ostatními zaměstnanci v organizaci dodavatele;
- vi) jakékoli fyzické nebo organizační oddělení přispěvatelů od ostatních zaměstnanců dodavatele vyžadované v zájmu prevence nebo minimalizace rizika střetů zájmů;
- vii) pravidla a opatření pro řešení případné finanční expozice dodavatele vůči finančnímu nástroji či finanční smlouvě odkazující na referenční hodnotu, pro niž dodavatel dodává vstupní údaje;

b) vytvoření rejstříku střetů zájmů, do kterého se zaznamenávají veškeré zjištěné střety zájmů a opatření přijatá k jejich řešení, společně s požadavky pravidelně rejstřík aktualizovat a poskytnout do něj přístup interním a externím auditorům.

2. Kodex chování vyžaduje, aby zaměstnanci dodavatele, kteří jsou zapojeni do procesu dodávání údajů, byli vyškoleni ve všech strategiích, postupech a kontrolách týkajících se odhalování, prevence a řešení střetů zájmů.

3. Administrátor nemusí dodržet jeden či více požadavků v odst. 1 písm. a) bodech iii), v), vi) a vii), pokud dodavatel dodává vstupní údaje pro referenční hodnotu bez značného významu.

Článek 9

Vstup v platnost a použitelnost

Toto nařízení vstupuje v platnost dvacátým dnem po vyhlášení v *Úředním věstníku Evropské unie*.

Použije se od 25. ledna 2019.

Toto nařízení je závazné v celém rozsahu a přímo použitelné ve všech členských státech.

V Bruselu dne 13. července 2018.

Za Komisi

předseda

Jean-Claude JUNCKER