

**ROZHODNUTÍ EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY (EU) 2022/2063****ze dne 13. října 2022,****kterým se mění rozhodnutí (EU) 2020/637 o postupech pro akreditaci výrobců ochraňovaných hodnot eura a hodnot eura****(ECB/2022/35)**

RADA GUVERNÉRŮ EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie, a zejména na čl. 128 odst. 1 této smlouvy,

s ohledem na statut Evropského systému centrálních bank a Evropské centrální banky, a zejména na článek 12.1, článek 16 a článek 34.3 tohoto statutu,

s ohledem na nařízení Rady (ES) č. 2532/98 ze dne 23. listopadu 1998 o pravomoci Evropské centrální banky uvalovat sankce <sup>(1)</sup>, a zejména na článek 2 uvedeného nařízení,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) V zájmu zajištění účinného a praktického provádění etických požadavků týkajících se akreditace výrobců podle rozhodnutí Evropské centrální banky (EU) 2020/637 (ECB/2020/24) <sup>(2)</sup> by uvedené rozhodnutí mělo být aktualizováno.
- (2) Uvedené rozhodnutí by mělo být aktualizováno, aby se vyjasnilo, že nezávislí auditoři by se měli zaměřit na osvědčování zavedení a provádění podnikového programu dodržování předpisů, a měl by se rovněž přesněji upravit rozsah definice „nezávislého auditora“ tak, aby případně zahrnovala útvar interního auditu národní centrální banky.
- (3) Je rovněž nezbytné upřesnit, že odsouzení pravomocným rozsudkem by se mělo brát v úvahu, jen pokud k neetickému jednání došlo v rámci přesně vymezeného a harmonizovaného období.
- (4) Rovněž je třeba upřesnit rozsah podnikového programu dodržování předpisů tak, aby byl účinně proveden alespoň jeden standard dodržování předpisů.
- (5) Dodržování etických norem stanovených v rozhodnutí (EU) 2020/637 (ECB/2020/24) by měl akreditovaný výrobce doložit vlastním prohlášením, aby se zajistilo, že je jejich dodržování jasně prokázáno a zaznamenáno. Aby měli výrobci dostatek času na přípravu, je nezbytné stanovit datum, do kterého by mělo být předloženo první vlastní prohlášení potvrzující takové dodržování.
- (6) V zájmu zajištění právní jistoty by se navrhované změny měly použít od data uvedeného v čl. 24 odst. 3 rozhodnutí (EU) 2020/637, tj. od 16. listopadu 2022.
- (7) Rozhodnutí Evropské centrální banky (EU) 2020/637 (ECB/2020/24) je proto třeba příslušným způsobem změnit,

PŘIJALA TOTO ROZHODNUTÍ:

**Článek 1****Změny**

Rozhodnutí (EU) 2020/637 (ECB/2020/24) se mění takto:

- 1) Článek 1 se mění takto:
  - a) bod 15 se zrušuje;

<sup>(1)</sup> Úř. věst. L 318, 27.11.1998, s. 4..

<sup>(2)</sup> Rozhodnutí Evropské centrální banky (EU) 2020/637 ze dne 27. dubna 2020 o postupech pro akreditaci výrobců ochraňovaných hodnot eura a hodnot eura (ECB/2020/24) (Úř. věst. L 149, 12.5.2020, s. 12).

b) bod 16 se zrušuje;

c) bod 22 se nahrazuje tímto:

„22) „kontrolujícím subjektem“ správní, řídicí nebo kontrolní orgán výrobce nebo jakákoli právnická osoba ve smyslu čl. 5 odst. 4 rámcového rozhodnutí Rady 2008/841/SVV (\*), které mohou zastupovat výrobce, přijímat jeho jménem rozhodnutí nebo nad ním vykonávat kontrolu; v případě výrobce, který je právně a organizačně součástí národní centrální banky, je kontrolujícím subjektem rozhodovací orgán národní centrální banky.

(\*) Rámcové rozhodnutí Rady 2008/841/SVV ze dne 24. října 2008 o boji proti organizované trestné činnosti (Úř. věst. L 300, 11.11.2008, s. 42).“;

d) bod 23 se zrušuje;

e) bod 24 se zrušuje;

f) bod 25 se zrušuje;

g) bod 26 se zrušuje;

h) bod 27 se zrušuje;

i) bod 28 se zrušuje;

j) bod 31 se nahrazuje tímto:

„31 „nezávislým auditorem“ uznáný subjekt, který je příslušný posoudit podnikový program pro dodržování předpisů a prohlásit, že tento program je v souladu se zásadami, pravidly a postupy etického podnikání, včetně příslušného interního útvaru národní centrální banky v případě výrobce, který je právně a organizačně součástí této národní centrální banky nebo který je samostatnou právnickou osobou, nad níž národní centrální banka vykonává obdobnou kontrolu, jakou vykonává nad vlastními organizačními složkami.“;

2) v článku 3 odstavci 1 se doplňuje nové písmeno e), které zní:

„e) tyto solventnostní požadavky:

i) výrobce není předmětem konkurzního, úpadkového nebo likvidačního řízení;

ii) majetek výrobce není spravován likvidátorem nebo soudem;

iii) výrobce nemá uzavřenou dohodu o vyrovnání se svými věřiteli;

iv) obchodní činnost výrobce není pozastavena;

v) na výrobce se nevztahuje žádný postup nebo okolnosti podobné postupům a okolnostem uvedeným v bodech i) až iv), které se uplatňují podle platných vnitrostátních právních a správních předpisů.“;

3) Článek 4 se nahrazuje tímto:

„Článek 4

#### **Etické požadavky**

1. Akreditovaný výrobce nebo kterýkoli z jeho kontrolujících subjektů musí splňovat všechny tyto etické požadavky:

a) akreditovaný výrobce ani žádný z jeho kontrolujících subjektů nebyl pravomocným rozsudkem odsouzen za žádné z níže uvedených jednání, pokud k těmto jednáním došlo po 15. listopadu 2017 a dotčený akreditovaný výrobce byl akreditován před 16. listopadem 2022, nebo pokud k těmto jednáním došlo v období pěti let přede dnem podání žádosti o akreditaci podle článku 5 tohoto rozhodnutí:

- i) účast na zločinném spolčení, včetně druhů jednání uvedených v článku 2 rámcového rozhodnutí 2008/841/SVV;
  - ii) aktivní a pasivní korupce ve smyslu článku 3 Úmluvy o boji proti korupci úředníků Evropských společenství nebo členských států Evropské unie <sup>(1)</sup>\* a čl. 2 odst. 1 rámcového rozhodnutí Rady 2003/568/SVV <sup>(2)</sup>\* o boji proti korupci v soukromém sektoru;
  - iii) podvod ve smyslu článku 1 Úmluvy o ochraně finančních zájmů Evropských společenství <sup>(3)</sup>\*;
  - iv) teroristické trestné činy, včetně kteréhokoli z trestných činů uvedených v člancích 3 až 12 směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/541 <sup>(4)</sup>\*;
  - v) praní peněz ve smyslu čl. 1 odst. 3 a 4 směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/849 <sup>(5)</sup>\*;
  - vi) obchodování s lidmi, včetně úmyslných jednání uvedených v článku 2 směrnice Evropského parlamentu a Rady 2011/36/EU <sup>(6)</sup>\*, a související návod, pomoc a účastenství a pokus podle článku 3 uvedené směrnice;
  - vii) jakékoli jiné protiprávní jednání poškozující finanční zájmy Unie, ECB nebo národních centrálních bank.
- b) akreditovaný výrobce ani žádný z jeho kontrolujících subjektů se nedopustil žádného z níže uvedených jednání, k nimž došlo po 15. listopadu 2017, pokud byl výrobce akreditován před 16. listopadem 2022, nebo k nimž došlo v období pěti let přede dnem podání žádosti o akreditaci podle článku 5 tohoto rozhodnutí:
- i) porušení povinností týkajících se placení daní nebo příspěvků na sociální zabezpečení, přičemž tuto skutečnost dokládá pravomocné a závazné soudní nebo správní rozhodnutí podle právních předpisů země, v níž je akreditovaný výrobce usazen, nebo podle právních předpisů členského státu, v němž je vykonávána činnost související s ochraňovanými hodnotami eura nebo činnost související s hodnotami eura;
  - ii) vážné profesní pochybení včetně závažných případů neplnění profesních povinností, pokud o tom rozhodly příslušné orgány;
  - iii) uzavírání dohod, jejichž cílem je narušit hospodářskou soutěž na relevantním trhu, pokud o tom rozhodly příslušné orgány;
  - iv) jakákoli jiná činnost, která může poškodit důvěryhodnost eurobankovek jako efektivního platebního prostředku.

2. Akreditovaný výrobce vytvoří a udržuje plně zavedený a funkční podnikový program dodržování předpisů (corporate compliance programme) pro řízení všech činností prováděných v jeho akreditovaném výrobním místě. Tento podnikový program dodržování předpisů se vztahuje rovněž na externí činnosti prováděné mimo jeho akreditované výrobní místo, pokud jsou podobné činností souvisejícím s hodnotami eura nebo ochraňovanými hodnotami eura, pro něž ECB udělila akreditaci.

3. Podnikový program dodržování předpisů uvedený v odstavci 2 zahrnuje a provádí přinejmenším zásady, pravidla a postupy, které jsou stanoveny v:

- a) článku 10 pravidel Mezinárodní obchodní komory pro boj proti korupci <sup>(7)\*</sup>;
- b) iniciativě pro etiku v oblasti bankovek (*Banknote Ethics Initiative*) <sup>(8)\*</sup>;
- c) normě ISO 37001 nebo
- d) jakémkoli jiném srovnatelném programu“.

<sup>(1)\*</sup> Úř. věst. C 195, 25.6.1997, s. 2.

<sup>(2)\*</sup> Rámcové rozhodnutí Rady 2003/568/JHA ze dne 22. července 2003 o boji proti korupci v soukromém sektoru (Úř. věst. L 192, 31.7.2003, s. 54).

<sup>(3)\*</sup> Úmluva o ochraně finančních zájmů Evropských společenství (Úř. věst. C 316, 27.11.1995, p. 48).

<sup>(4)\*</sup> Směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/541 ze dne 15. března 2017 o boji proti terorismu, kterou se nahrazuje rámcové rozhodnutí Rady 2002/475/SVV a mění rozhodnutí Rady 2005/671/SVV (Úř. věst. L 88, 31.3.2017, s. 6).

<sup>(5)\*</sup> Směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/849 ze dne 20. května 2015 o předcházení využívání finančního systému k praní peněz nebo financování terorismu, o změně nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012 a o zrušení směrnice Evropského parlamentu a Rady 2005/60/ES a směrnice Komise 2006/70/ES (Úř. věst. L 141, 5.6.2015, s. 73).

<sup>(6)\*</sup> Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2011/36/EU ze dne 5. dubna 2011 o prevenci obchodování s lidmi, boji proti němu a o ochraně obětí, kterou se nahrazuje rámcové rozhodnutí Rady 2002/629/SVV (Úř. věst. L 101, 15.4.2011, s. 1).

<sup>(7)\*</sup> K dispozici na internetových stránkách Mezinárodní obchodní komory na adrese [www.iccwbo.org](http://www.iccwbo.org).

<sup>(8)\*</sup> K dispozici na internetových stránkách iniciativy pro etiku v oblasti bankovek na adrese [www.bnei.com](http://www.bnei.com);

4) V článku 5 se odstavec 2 mění takto:

a) písmeno f) se nahrazuje tímto:

„f) vyplněný formulář vlastního prohlášení, jehož vzor je k dispozici na extranetu ECB pro bankovky, podepsaný zákonnými zástupci výrobce, kterým se potvrzuje, že výrobce splňuje veškeré požadavky stanovené v čl. 3 odst. 1 písm. b), d) a e) tohoto rozhodnutí;“;

b) písmeno g) nahrazuje tímto:

„g) písemné prohlášení vydané a podepsané nezávislým auditorem nebo certifikát, kterým se potvrzuje zavedení a provádění podnikového programu dodržování předpisů ve smyslu čl. 4 odst. 2 a 3;“;

5) Článek 6 se mění takto:

a) odstavec 2 se nahrazuje tímto:

„2. ECB posoudí, zda výrobce splňuje požadavky stanovené v čl. 3 odst. 1 písm. b) až e) a v čl. 3 odst. 3, na základě dokumentace poskytnuté v souladu s článkem 5 tohoto rozhodnutí.“;

b) v odstavci 4 se první věta mění takto:

„4. Pokud výrobce splňuje požadavky stanovené v čl. 3 odst. 1 písm. b) až e), nebo mu byla v souladu s čl. 3 odst. 4 udělena výjimka z požadavků stanovených v čl. 3 odst. 1 písm. c), poskytne ECB výrobcovi dokumentaci, která obsahuje akreditační požadavky uvedené v čl. 3 odst. 1 písm. a).“;

6) Článek 9 se mění takto:

a) v odstavci 1 se bod 3 nahrazuje tímto:

„3) okamžitě písemně informovat ECB v případě odnětí jakéhokoli certifikátu souvisejícího s akreditačními požadavky uvedenými v čl. 3 odst. 1 písm. d) nebo případně v čl. 4 odst. 2 a 3;“;

b) v odstavci 1 se bod 4 nahrazuje tímto:

„4) každoročně do dvou měsíců od konce kalendářního roku předložit:

a) vyplněný formulář vlastního prohlášení, jehož vzor je k dispozici na extranetu ECB pro bankovky, podepsaný zákonným zástupcem výrobce, kterým se potvrzuje, že akreditovaný výrobce a jeho kontrolující subjekty splňují požadavky stanovené v čl. 4 odst. 1 písm. a) a b);

b) písemné prohlášení vydané a podepsané nezávislým auditorem nebo certifikát, kterým se potvrzuje zavedení a provádění podnikového programu dodržování předpisů ve smyslu čl. 4 odst. 2 a 3, a to za celý kalendářní rok.

Akreditovaní výrobci předloží první formulář vlastního prohlášení ve smyslu písmene a) a první písemné prohlášení vydané a podepsané nezávislým auditorem nebo certifikát ve smyslu písmene b) do konce února 2024, přičemž v obou uvedených případech se příslušný dokument vztahuje na celý kalendářní rok 2023.“;

c) v odstavci 1 se bod 9 se nahrazuje tímto:

„9. neprodleně písemně informovat ECB, pokud:

a) akreditovaný výrobce nebo kterýkoli z jeho kontrolujících subjektů nesplňuje podmínky uvedené v čl. 4 odst. 1 písm. b);

b) akreditovaný výrobce nebo kterýkoli z jeho kontrolujících subjektů má informace o tom, že je předmětem správního nebo trestního vyšetřování v souvislosti s kterýmkoli jednáním uvedeným v čl. 4 odst. 1 písm. a) nebo neplněním kteréhokoli z požadavků uvedených v čl. 4 odst. 1 písm. b);

c) akreditovaný výrobce nebo kterýkoli z jeho kontrolujících subjektů byl pravomocným rozsudkem odsouzen pro některý z činů uvedených v čl. 4 odst. 1 písm. a);“.

## Článek 2

### Závěrečná ustanovení

1. Toto rozhodnutí nabývá účinku dnem oznámení adresátům.
2. Použije se ode dne 16. listopadu 2022.

## Článek 3

### Určení

Toto rozhodnutí je určeno výrobcům a akreditovaným výrobcům ochraňovaných hodnot eura a hodnot eura.

Ve Frankfurtu nad Mohanem dne 13. října 2022.

Za Radu guvernérů ECB  
Prezidentka ECB  
Christine LAGARDE