

KOMISJONI DELEGEERITUD MÄÄRUS (EL) nr 449/2012,

21. märts 2012,

millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EÜ) nr 1060/2009 regulatiivsete tehniliste standarditega, mis käsitlevad reitinguagentuuride registreerimiseks ja sertifitseerimiseks nõutavat teavet

(EMPs kohaldatav tekst)

EUROOPA KOMISJON,

(4) Kogu ESMA-le esitatav teave tuleks esitada püsival andmekandjal, mis võimaldab selle säilitamist kasutamiseks tulevikus. Selleks et lihtsustada reitinguagentuuride poolt esitatud teabe tuvastamist, peaksid kõik dokumendid olema varustatud viitenumbriaga.

võttes arvesse Euroopa Liidu toimimise lepingut,

(5) Selleks et ESMA saaks hinnata, kas mõni reitinguagentuuri omanike tegevusest või ärihuvidest tulenev huvide konflikt võib mõjutada reitinguagentuuri sõltumatust, peaks reitinguagentuuril olema kohustuslik esitada teavet tema omanike tegevuse ja tema emaettevõtja omanike kohta.

võttes arvesse Euroopa Parlamendi ja nõukogu 16. septembri 2009. aasta määrust (EÜ) nr 1060/2009 reitinguagentuuride kohta, ⁽¹⁾ eriti selle artikli 21 lõike 4 punkte a ja b,

(6) Reitinguagentuur peaks esitama teabe tema juhtorganite koosseisu, toimimise ja sõltumatuse kohta, et ESMA-l oleks võimalik hinnata, kas äriühingu juhtimisstruktuur tagab reitinguagentuuri sõltumatuse ja huvide konfliktide vältimise.

ning arvestades järgmist:

(1) Lähtuvalt määruse (EÜ) nr 1060/2009 üldeesmärkidest, eelkõige aga liidus antavate krediidireitingute kvaliteedi parandamise ning finantsstabiilsuse ja tarbija- ja investorikaitse edendamise eesmärgist, peaks käesolev määrus tagama, et Euroopa Väärtpaberiturujärelevalvele (ESMA) registreerimis- või sertifitseerimisprotsessi käigus esitatav teave esitataks lähtuvalt ühtsetest eeskirjadest, nii et ESMA-l oleks võimalik võtta reitinguagentuuri registreerimise või sertifitseerimise kohta vastu teadlik otsus.

(7) Selleks et hinnata kõrgema juhtkonna mainet ning kogemusi ja oskusi, peaks reitinguagentuur esitama oma kõrgema juhtkonna liikmete elulookirjeldused, hiljutised karistusregistri tõendid ja nende enda deklaratsioonid enda hea maine kohta.

(2) Täiendava teabe pikemaajalised kasud parema investorikaitse ja finantsstabiilsuse kujul kaaluvad eeldatavalt lühiajalised registreerimisega seotud lisakulud üles.

(8) Selleks et hinnata, kuidas huvide konfliktid kõrvaldatakse või kuidas neid hallatakse ja need avalikustatakse, peaks reitinguagentuur esitama ESMA-le olemasolevate ja potentsiaalsete huvide konfliktide ajakohastatud nimistu, mis hõlmab vähemalt konflikte, mis tulenevad kõrvalteenuste osutamisest, krediidireitingutealase tegevuse edasiandmisest ja suhtlemisest seotud kolmandate isikutega. Kõnealuse nimistu jaoks huvide konfliktide kindlaksmääramisel peaks reitinguagentuur arvesse võtma huvide konflikte, mis võivad tekkida üksustest, mis kuuluvad samasse üleilmsesse konsolideerimisgruppi, kuhu ka reitinguagentuur kuulub. Seepärast tuleks võtta arvesse grupisisesid kokkuleppeid ülesannete jaotuse osas ning kõrvalteenuste osutamise osas erinevate üksuste poolt, kes konsolideerimisgruppi kuuluvad.

(3) Käesolevas määruses tuleks sätestada, missuguse teabe ESMA peaks reitinguagentuurilt osana tema registreerimistaotlusest saama. Teatav käesolevas määruses nõutav teave ei pruugi olla kohaldatav äsja asutatud reitinguagentuuride suhtes, sest nad võivad olla taotlenud vabastust, neil ei ole varasemat krediidireitingutealase tegevuse kogemust või muudel põhjustel. Käesolev määrus ei peaks looma sisenemistakistusi äsja asutatud reitinguagentuuridele, kes soovivad turule siseneda. Sellele vaatamata peaks taotleja esitama selge selgituse, miks ta ei esita oma taotluses teatavat teavet.

(9) Kuigi liidus asutatud reitinguagentuuri filiaalid ei ole juriidilised isikud, peaksid need agentuurid esitama oma filiaalide kohta eraldi teabe, et ESMA-l oleks võimalik määrata selgelt kindlaks filiaalide asend organisatsiooni

⁽¹⁾ ELT L 302, 17.11.2009, lk 1.

struktuuris, hinnata filiaalide kõrgema juhtkonna liikmete sobilikkust ja asjakohasust ning seda, kas toimivad kontrollimehhanismid, vastavuskontrolli ja muud funktsioonid on piisavalt usaldusväärsed, et filiaali riske asjakohaselt kindlaks määrata, hinnata ja hallata.

- (10) Küsitud teave võimalike huvide konfliktide kohta kõrvalteenustega peaks hõlmama kõiki reitinguagentuuri tegevusvaldkondi, mis ei ole osa krediidireitingutealasest tegevusest.
- (11) Võimaldamaks ESMA-l hinnata, kas kolmanda riigi reitinguagentuuride tegevuse õigusraamistikku võib pidada „niisama rangeks kui“ liidus kehtiv kord, peaks reitinguagentuur, kes plaanib hakata kinnitama selles kolmandas riigis antud reitinguid, esitama ESMA-le täpse teabe selle kolmanda riigi õigusraamistiku kohta ning selle kohta, kuivõrd see on võrreldav liidus kehtiva korraga. Juhul kui see teave on ESMA-l teistest kinnitamise loa saamise taotlustest juba olemas ning ESMA on võtnud seisukoha, et selle kolmanda riigi õigusraamistikku võib pidada niisama rangeks kui liidus kehtiv kord, peaksid taotlust esitavad reitinguagentuurid olema selle teabe esitamise kohustusest vabastatud. Igal juhul peab taotlust esitav reitinguagentuur tõestama, et kolmanda riigi reitinguagentuuri krediidireitingutealane tegevus, mille tulemuseks on kinnitamisele kuuluva krediidireitingu väljastamine, vastab selle kolmanda riigi korra nõuetele ning et on kehtestatud menetlused selle kolmanda riigi reitinguagentuuri krediidireitingutealase tegevuse jälgimiseks.
- (12) Käesolevas määruses tuleks sätestada teave, mille reitinguagentuur peab esitama enda sertifitseerimise taotluses ning selleks, et hinnata tema süsteemset tähtsust määruse (EÜ) nr 1060/2009 artiklis 5 sätestatud finantsturgude finantsstabiilsuse ja ausameelsuse seisukohast. Reitinguagentuuri ja tema krediidireitingutega seotud tegevuse süsteemset tähtsust ühe või mitme liikmesriigi stabiilsuse seisukohast tuleks käesolevas määruses mõõta tema reitingutealase tegevuse mahu ning tema krediidireitingute kasutajate liidusise vastastikuse seotusega.
- (13) Käesolev määrus tugineb ESMA poolt Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 1095/2010⁽¹⁾ artiklis 10 sätestatud menetluse kohaselt komisjonile esitatud regulatiivsete tehniliste standardite eelnõule.
- (14) ESMA on läbi viinud käesoleva määruse aluseks oleva regulatiivsete tehniliste standardite eelnõu kohta avaliku üldsusega konsulteerimise, analüüsinud potentsiaalseid seonduvaid kulusid ja kasu ning küsinud määruse (EL) nr 1095/2010 artikli 37 kohaselt moodustatud väärtpaperituru sidusrühmade kogu arvamust,

ON VASTU VÕTNUD KÄESOLEVA MÄÄRUSE:

1. PEATÜKK

REGULEERIMISESE

Artikkel 1

Reguleerimise

Käesolevas määruses sätestatakse eeskirjad, millega määratakse kindlaks teave, mille reitinguagentuur peab ESMA-le esitama oma taotluses

- a) enda registreerimiseks, nagu sätestatud määruse (EÜ) nr 1060/2009 II lisas, või
- b) enda sertifitseerimiseks ning selleks, et oleks võimalik hinnata tema süsteemset tähtsust määruse (EÜ) nr 1060/2009 artiklis 5 nimetatud finantsturgude finantsstabiilsuse ja ausameelsuse seisukohast.

2. PEATÜKK

REGISTREERIMINE

1. JAGU

Üldosa

Artikkel 2

Taotluse vorm

1. Registreerimistaotlus esitatakse sellisel vahendil, misalletab teabe niisugusel viisil, et see on ka tulevikus kättesaadav, ja mis võimaldab salvestatud teabe muutumatu kujul taasesitamist.
2. Reitinguagentuur omistab igale tema poolt esitatavale dokumendile unikaalse viitenumbri. Ta tagab, et tema esitatud teabes oleks selgelt märgitud, missuguse konkreetse käesoleva määruse nõudega see on seotud ning millises dokumendis vastav teave on esitatud. Reitinguagentuur esitab osana oma taotlusest I lisas esitatud tabeli, määrates selgelt kindlaks, missugustes dokumentides käesoleva määruse kohaselt nõutav teave sisaldub.
3. Juhul kui mõnda käesoleva määruse nõuet reitinguagentuuri taotluse suhtes ei kohaldata, toob reitinguagentuur selle I lisas esitatud tabelis välja ning lisab ka sellekohase selgituse.
4. Kui registreerimist taotleb reitinguagentuuride grupp, tuleb taotluses selgelt märkida kõik reitinguagentuurid, kelle kohta vastav teave käib. Juhul kui üks ja sama teave kehtib rohkem kui ühe reitinguagentuuride gruppi kuuluva reitinguagentuuri suhtes, omistatakse ühisele teabele I lisa tabeli täitmisel sama viitenumber.

⁽¹⁾ ELT L 331, 15.12.2010, lk 84.

*Artikkel 3***Taotluse õigsuse ja terviklikkuse kinnitamine**

Mis tahes teabe juurde, mis registreerimis- või sertifitseerimisprotsessi käigus ESMA-le esitatakse, tuleb lisada reitinguagentuuri kõrgema juhtkonna liikme või kõrgema juhtkonna poolt volitatud esindaja poolt allkirjastatud kiri, milles kinnitatakse, et esitatud teave on allkirjutanu parima teadmise kohaselt teabe esitamise kuupäeva seisuga õige ja täielik.

*Artikkel 4***Töötajate arv**

Kõik andmed töötajate arvu kohta esitatakse täiskohaga töötaja töötaja ekvivalendi baasil, mis tähendab, et töötatud töötundide koguarv jagatakse suurima tasustamisele kuuluvate töötundide arvuga aastas, nagu kindlaks määratud vastava siseriikliku seadusega.

*Artikkel 5***Krediidireitingute klass**

Mis tahes teabes krediidireitingute klassi kohta lähtutakse järgmistest krediidireitingute klassidest:

- a) riigireitingud ja riigivõlakirjade reitingud;
- b) struktureeritud finantsinstrumentide reitingud;
- c) ettevõtete reitingud:
 - i) finantseerimisasutused, sealhulgas krediidasutused ja investeerimisühingud;
 - ii) kindlustusandjad;
 - iii) äriühingust emitendid, keda ei saa käsitada finantseerimisasutuse ega kindlustusandjana.

*Artikkel 6***Põhimõtted ja protseduurid**

1. Taotluses kajastatud põhimõtted ja protseduurid peavad sisaldama või nende juurde peab olema lisatud järgmine:

- a) märges selle kohta, kes põhimõtete ja protseduuride heakskiitmise ja arendamise eest vastutab;
- b) kirjeldus selle kohta, kuidas tagatakse põhimõtete ja protseduuride järgimine ja kuidas seda jälgitakse ning kes selle eest vastutab;
- c) põhimõtete rikkumise korral rakendatavate meetmete kirjeldus;
- d) millist menetlust kasutatakse ESMA teavitamiseks olulisest põhimõtte või protseduuri rikkumisest, mille tagajärjeks võib olla esmase registreerimise või sertifitseerimise tingimuste rikkumine.

2. Reitinguagentuur võib täita käesoleva määruse kohase nõude esitada teave oma põhimõtete ja protseduuride kohta, esitades vastavate põhimõtete ja protseduuride koopia.

*Artikkel 7***Identifitseerimine, õiguslik seisund ja krediidireitingute klass**

Reitinguagentuur esitab ESMA-le

- a) käesoleva määruse II lisas loetletud teabe;
- b) väljavõtte vastavast äri- või kohturegistrist või muus vormis tõendi reitinguagentuuri asutamise kohta ja äritegevuse valdkonna kohta taotluse esitamise kuupäeva seisuga.

*2. JAGU***Omandistruktuur***Artikkel 8***Reitinguagentuuri omanikud ja emaettevõtja**

1. Reitinguagentuur esitab ESMA-le
 - a) nimekirja, milles on loetletud kõik isikud, kes omavad otseselt või kaudselt vähemalt 5 % reitinguagentuuri kapitalist või hääleõigustest või kelle osalus võimaldab avaldada reitinguagentuuri juhtimisele märkimisväärset mõju;
 - b) iga sellise isiku kohta III lisa punktides 1 ja 2 sätestatud teave.
2. Samuti esitab reitinguagentuur ESMA-le järgmise teabe:
 - a) nimekiri, milles on loetletud kõik ettevõtjad, milles löikes 1 osutatud isik omab vähemalt 5 % kapitalist või hääleõigustest või mille juhtimist see isik märkimisväärselt mõjutab;
 - b) nende äritegevuse kirjeldus, nagu sätestatud III lisa punktis 3.
3. Kui reitinguagentuuril on emaettevõtja, siis ta
 - a) nimetab riigi, kus emaettevõtja on asutatud;
 - b) märgib, kas emaettevõtjal on tegevusluba või kas ta on registreeritud ning kas tema suhtes kohaldatakse järelevalvet.

*Artikkel 9***Omandisuhete skeem**

Reitinguagentuur esitab ESMA-le skeemi, kus on välja toodud kõik omandiseosed iga emaettevõtja, tütarevõtjate ja mis tahes muude liidus asutatud sidusüksuste ja nende filiaalide vahel. Kõigi skeemil kajastatud ettevõtjate kohta tuleb märkida nende täisnimi, õiguslik seisund ning nende registrijärgse asukoha ja peakontori aadress.

3. JAGU

Organisatsiooni struktuur ja üldjuhtimine

Artikkel 10

Organisatsiooni skeem

Reitinguagentuur esitab ESMA-le oma organisatsiooni skeemi, tuues välja organisatsiooni struktuuri, sealhulgas kajastades selgesti kõik olulised ametikohad ja kõigi olulistel ametikohtadel töötavate inimeste nimed. Oluliste ametikohtade hulka kuuluvad vähemalt kõrgema juhtkonna ametikohad, filiaalide tegevuse juhid ning krediidireitingu vanemanalüütikud. Juhul kui reitinguagentuur osutab ka kõrvalteenuseid, peab organisatsiooniskeem kajastama ka nende teenuste valdkonna organisatsiooni struktuuri.

Artikkel 11

Organisatsiooni struktuur

1. Reitinguagentuur esitab ESMA-le teabe oma põhimõtete ja protseduuride kohta seoses tema vastavuskontrolli funktsiooniga (varem „täitmiskontrolli funktsioon“), nagu sätestatud määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa A jao punktis 5, järelevalve funktsiooniga, nagu sätestatud määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa A jao punktis 9, ning teabe määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa A jao punktides 4–10 sätestatud nõuete täitmiseks kehtestatud põhimõtete ja protseduuride kohta.

Käesoleva lõike kohaselt esitamisele kuuluv teave hõlmab IV lisa punktides 1, 3 ja 4 sätestatud teavet.

2. Juhul kui lõikes 1 nimetatud põhimõtteid ja protseduure rakendatakse konsolideerimisgrupi tasandil, esitab reitinguagentuur ESMA-le ühtlasi IV lisa punktis 2 sätestatud teabe.

3. Samuti esitab reitinguagentuur ESMA-le X lisis sätestatud teabe.

Artikkel 12

Äriühingu üldjuhtimine

1. Reitinguagentuur esitab ESMA-le teabe oma sisemiste äriühingu üldjuhtimise põhimõtete ja protseduuride ning juhtivatel ametikohtadel töötavatel inimestelt nõutavate pädevuste kohta, mis kehtivad tema kõrgema juhtkonna, sealhulgas haldus- ja järelevalvenõukogu ning selle sõltumatute liikmete suhtes ning komisjonide liikmete suhtes, kui komisjonid on loodud.

2. Juhul kui reitinguagentuur juhindub mõnest tunnustatud äriühingu üldjuhtimise alaseist käitumiskoodeksist, nimetab ta selle koodeksi ja esitab selgitused mis tahes olukordade kohta, kus ta sellest koodeksist kõrvale kaldub.

3. Reitinguagentuur esitab V lisa punktides 1 ja 2 sätestatud teabe oma haldus- ja järelevalvenõukogu liikmete kohta.

4. Samuti esitab reitinguagentuur ESMA-le V lisa punktis 3 nimetatud dokumentide koopiad.

4. JAGU

Rahalised vahendid krediidireitingutealaseks tegevuseks

Artikkel 13

Finantsaruanded

1. Reitinguagentuur esitab ESMA-le oma majandusaasta aruande koopia, sealhulgas individuaalsed ja konsolideeritud finantsaruanded, kui see on asjakohane, taotluse esitamise kuupäevale eelnenud kolme majandusaasta kohta, sedavõrd kui need on olemas. Juhul kui reitinguagentuuri finantsaruannete suhtes kohaldatakse kohustuslikku auditit Euroopa Parlamendi ja nõukogu 17. mai 2006. aasta direktiivi 2006/43/EÜ (mis käsitleb raamatupidamise aastaaruannete ja konsolideeritud aruannete kohustuslikku auditit) ⁽¹⁾ artikli 2 lõike 1 tähenduses, peab finantsaruannetega olema kaasas ka auditiaruanne majandusaasta aruande ja konsolideeritud finantsaruande kohta.

2. Juhul kui lõikes 1 osutatud finantsaruanded ei ole nõutava ajavahemiku kohta kättesaadavad, esitab reitinguagentuur ESMA-le vahefinantsaruande.

3. Kui reitinguagentuur on konsolideerimisgrupi tütarettevõtja, esitab ta oma emaettevõtja majandusaasta aruanded taotluse esitamise kuupäevale eelnenud kolme majandusaasta kohta.

4. Reitinguagentuur esitab ESMA-le kirjelduse meetmete kohta, mis ta on kehtestanud esaldusväärse raamatupidamismenetluse järgimise tagamiseks.

5. JAGU

Töötajad ja nende tasustamine

Artikkel 14

Töötajate valiku põhimõtted ja protseduurid

1. Reitinguagentuur esitab ESMA-le teabe järgmistest põhimõtetest ja protseduuridest:

a) vastavuskontrolli spetsialisti teavitamine mis tahes olukorrast, kus üks määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa C jao punktis 1 nimetatud isik arvab, et mõni teine selline isik on seotud tegevusega, mis on tema arvates määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa C jao punkti 5 sätete kohaselt lubamatu;

b) krediidireitingu juhtivanalüütikute, krediidireitingu analüütikute ja krediidireitinguid heaks kiitvate isikute rotatsioon;

⁽¹⁾ ELT L 157, 9.6.2006, lk 87.

- c) krediireitingu analüütikute, krediireitinguid heaks kiitvate isikute, kõrgema juhtkonna liikmete ja vastavuskontrolli spetsialisti tasustamine ning nende töötulemuste hindamine;
- d) krediireitingute määramisega seotud inimeste koolitamine ja arendamine, sealhulgas mis tahes eksam või muud liiki ametlik hindamine, mis tuleb krediireitingutealases tegevuses osalemiseks läbi teha.

2. Samuti esitab reitinguagentuur ESMA-le järgmise teabe:

- a) ülevaade üksiktöötajatele liigse tuginemise riski leevendamiseks kehtestatud meetmetest;
- b) iga krediireitingute klassi kohta teave meetodite ja mudelite väljatöötamise eest vastutavate, kvantitatiivsete andmetega tegelevate töörühmade suuruse ja kogemuste kohta;
- c) kõigi selliste reitinguagentuuri töötajate nimed ja funktsioonid, kellel on kohustus mis tahes muu reitinguagentuuride gruppi kuuluva üksuse ees, olgu individuaalselt või reitinguagentuuri nimel;
- d) krediireitingu analüütikute, krediireitingute juhtivanalüütikute ja vastavuskontrolli spetsialisti keskmine fikseeritud ja muutuv aastapalk eraldi kolmel eelneval majandusaastal.

3. Reitinguagentuur kirjeldab kehtivat töökorraldust, millega tagatakse, et teda teavitatakse, kui mõni krediireitingu analüütik lahku töölt ja asub tööle reitingu saanud üksusesse, nagu sätestatud määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa C jao punktis 6. Reitinguagentuur kirjeldab kehtivat töökorraldust, millega tagatakse, et määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa C jao punktis 1 osutatud isikud on teadlikud määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa C jao punktiga 7 sätestatud keelust.

Artikkel 15

Sobilikkus ja asjakohasus

1. Reitinguagentuur esitab ESMA-le kõigi alljärgnevate isikute elulookirjeldused, mis hõlmavad nende eelnevaid töökohti koos vastavate kuupäevadega, ametinimetusi ja funktsioonide kirjeldusi:

- a) kõrgema juhtkonna liikmed;
- b) filiaalide tegevust juhtima määratud isikud;
- c) siseauditi, sisekontrolli, vastavuskontrolli funktsiooni, riskide hindamise ja järelevalve funktsiooni eest vastutavad töötajad.

2. Reitinguagentuur esitab ESMA-le kõigi oma kõrgema juhtkonna liikmete kohta järgmise teabe:

- a) hiljutine väljavõte asjaomase inimese päritoluriigi karistusregistrist, välja arvatud juhul, kui vastavad riigiasutused sellist väljavõtet ei väljasta;
- b) deklaratsioon iseenda hea maine kohta, mis sisaldab vähemalt VI lisas sätestatud väiteid ja on allkirjastatud inimese enda poolt.

6. JAGU

Krediireitingute andmine ja läbivaatamine

Artikkel 16

Krediireitingute andmise meetodite väljatöötamine, valideerimine, läbivaatamine ja avalikustamine

1. Reitinguagentuur esitab ESMA-le iga krediireitingute klassi kohta krediireitingute määramiseks kasutatavate põhimudelite ja meetodite skaala üksikasjaliku kirjelduse.

2. Reitinguagentuur esitab ESMA-le teabe oma järgmiste põhimõtete ja menetluste kohta:

- a) teave tema reitinguandmismetodite väljatöötamise, valideerimise ja läbivaatamise kohta, sealhulgas vähemalt VII lisa punktis 1 sätestatud teave;
- b) teave tema krediireitingualases tegevuses kasutatavate reitinguandmismetodite ja mudelite kirjelduste ning peamiste reitingueelduste avalikustamise kohta, nagu sätestatud määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa E jao I osa punktis 5.

Artikkel 17

Krediireitingute andmine

1. Reitinguagentuur esitab ESMA-le järgmise teabe:

- a) iga üksiku krediireitingute klassi puhul kasutatavad reitingunomenklatuurid;
- b) reitinguagentuuris kasutatavate kõigi reitingu protseduuride ja staatuste määratlused;
- c) tema põhimõtted ja protseduurid seoses krediireitingute andmisega, sealhulgas vähemalt VII lisa punktis 2 sätestatud teave;
- d) reitingukomiteedesse kuuluvate isikute suhtes kehtivad pädevusnõuded;
- e) reitingotsuse avalikustamise kehtiva korra kirjeldus, sealhulgas vähemalt VII lisa punktis 3 sätestatud teave;

f) ülevaade kehtivatest protseduuridest, millega tagatakse, et meetodeid rakendatakse ja kasutatakse krediidireitingute klasside, büroode ja regioonide lõikes järjekindlalt.

2. Reitinguagentuur määratleb lõike 1 punktide c ja e kohaselt esitatud põhimõtetes ja protseduurides võimalikud erinevused tellitud ja mittetellitud krediidireitingute käsitlemisel.

3. Kui reitingute andmise protsessi auditeerib regulaarselt sõltumatu kolmas isik, esitab reitinguagentuur ESMA-le tema hiliseima auditiaruande.

4. Samuti esitab reitinguagentuur ESMA-le järgmise teabe:

- a) andmetega varustajate valiku üksikasjad ja kriteeriumid;
- b) reitingumudelite sisemiste ja väliste andmesisendite usaldusväärsuse kirjeldus;
- c) ülevaade kasutatavatest andmeallikatest.

Artikkel 18

Krediidireitingute jälgimine

Reitinguagentuur esitab ESMA-le teabe põhimõtete ja protseduuride kohta, mis käsitlevad järgmist:

- a) reitingute jälgimine, erinevuste tuvastamine tellitud ja mittetellitud krediidireitingute vahel, sealhulgas vähemalt VII lisa punktis 4 sätestatud teave;
- b) reitingu läbivaatamise või muutmise otsuse avalikustamine;
- c) jälgimine, millist mõju avaldavad krediidireitingutele muutused makromajanduslikes või finantsturu tingimustes, nagu kirjeldatud määruse (EÜ) nr 1060/2009 artikli 8 lõikes 5.

7. JAGU

Reitingute andmise ja läbivaatamise põhimõtete ja meetodite kirjeldus

Artikkel 19

Krediidireitingu esitusega seonduvad nõuded

Reitinguagentuur esitab ESMA-le teabe järgmistest punktide kohta:

- a) põhimõtted ja protseduurid seoses krediidireitingute avalikustamise nõuetega, mis on kindlaks määratud määruse (EÜ) nr 1060/2009 järgmistest sätetest:
 - i) artikli 10 lõiked 1, 2 ja 5;
 - ii) I lisa D jao I osa;

b) kui reitinguagentuur annab reitinguid struktureeritud instrumentidele, siis põhimõtted ja protseduurid seoses määruse (EÜ) nr 1060/2009 järgmistest sätetest:

- i) artikli 10 lõige 3;
- ii) I lisa B jao punkt 4;
- iii) I lisa D jao II osa;
- c) tüüpiliste krediidireitingu aruannete või muude dokumentide näidised, mis kajastavad, kuidas reitinguagentuur neid avalikustamise nõudeid täidab või plaanib neid täita, ning
- d) reitinguagentuuri poolt koostatud tüüpiliste reitingust teatamise kirjade näidised kõigi krediidireitingute klasside kohta.

8. JAGU

Huvide konfliktid

Artikkel 20

Sõltumatus ja huvide konflikti vältimine

1. Reitinguagentuur esitab ESMA-le teabe oma põhimõtete ja protseduuride kohta, mis käsitlevad huvide konfliktide tuvastamist, haldamist ja avalikustamist, ning eeskirjade kohta, mida kohaldatakse krediidireitingu analüütikute ja teiste krediidireitingutealases tegevuses otseselt osalevate isikute suhtes, käsitledes vähemalt VIII lisas sätestatud nõudeid.

2. Reitinguagentuur kirjeldab protsessi, mida rakendatakse tagamaks, et asjaomased isikud oleksid lõikes 1 nimetatud põhimõtetest ja protseduuridest teadlikud. Reitinguagentuur kirjeldab kehtivat korda, millega tagatakse, et määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa A jao punktis 9 sätestatud metoodika läbivaatamise eest vastutav järelevalve funktsioon oleks sõltumatu tegevusvaldkonnadest, mis vastutavad krediidireitingutealase tegevuse eest.

3. Reitinguagentuur kirjeldab kehtestatud kontrollimehhanisme, sealhulgas infosüsteemide kaudu rakendatud kontrollimehhanisme, millega tagatakse määruse (EÜ) nr 1060/2009 artikli 7 lõigete 2 ja 3 nõuete täitmine tasudeteemaliste läbirääkimiste osas ja krediidireitingutealases tegevuses osalevate inimeste suhtes kohaldatavate eeskirjade osas.

4. Reitinguagentuur kirjeldab mis tahes muid meetmeid ja kontrollimehhanisme, mis on kehtestatud selleks, et tagada tema krediidireitingu analüütikute sõltumatus.

Artikkel 21

Huvide konfliktide nimistu

1. Reitinguagentuur esitab ESMA-le ajakohastatud nimistu talle olulistest olemasolevatest ja potentsiaalsetest huvide konfliktidest. Kui reitinguagentuur on osa konsolideerimisgrupist, loetleb ta selles nimistus ka võimalikud huvide konfliktid, mis tõusetuvad teistest üksustest, mis kuuluvad temaga samasse konsolideerimisgruppi.

2. Olemasolevate ja potentsiaalsete huvide konfliktide nimistus määratakse kindlaks järgmised potentsiaalsed huvide konfliktid:

- a) potentsiaalsed huvide konfliktid seotud kolmandate isikutega;
- b) potentsiaalsed huvide konfliktid, mis tulenevad kõrvalteenuste osutamise ja krediidireitingutealaste teenuste edasiandmisest.

3. Lõikes 1 sätestatud nimistus selgitatakse, kuidas potentsiaalsed huvide konfliktid kavatakse kõrvaldada või neid hallata ja need avalikustada.

Artikkel 22

Kõrvalteenustest tulenevad huvide konfliktid

1. Reitinguagentuur esitab ESMA-le ülevaate ressurssidest, sealhulgas nii inim- kui ka tehnilistest ressurssidest, mida reitinguagentuuri krediidireitingutealase tegevuse osakonnad ja kõrvalteenuste osakonnad omavahel jagavad või mida jagatakse konsolideerimisgrupiga, millesse reitinguagentuur kuulub.

2. Reitinguagentuur kirjeldab kehtestatud korda krediidireitingutega tegelevate osakondade ja kõrvalteenuste osakondade vaheliste olemasolevate või potentsiaalsete huvide konfliktide ärahoidmiseks, avalikustamiseks ja leevendamiseks.

3. Reitinguagentuur esitab ESMA-le krediidireitingutega tegelevate osakondade ja kõrvalteenuste osakondade vaheliste olemasolevate või potentsiaalsete huvide konfliktide tuvastamiseks tehtud sisemiste hindamiste tulemuste koopia.

9. JAGU

Tegevuskava

Artikkel 23

Tegevuskava käsitlev teave

Reitinguagentuur esitab ESMA-le IX lisas kirjeldatud iga-aastase teabe, mis hõlmab kolmeaastast ajavahemikku pärast registreerimise kuupäeva.

10. JAGU

Reitingu heakskiitmise kasutamine

Artikkel 24

Eeldatav reitingu heakskiitmise kasutamine

Kui reitinguagentuur kavatab hakata heaks kiitma kolmandates riikides väljastatud krediidireitinguid, nagu sätestatud määruse (EÜ) nr 1060/2009 artikli 4 lõikes 3, esitab ta ESMA-le XI lisas sätestatud teabe.

11. JAGU

Tegevuse edasiandmine

Artikkel 25

Tegevuse edasiandmisega seonduvad nõuded

1. Kui reitinguagentuur annab mõne olulise tegevusfunktsiooni täitmise edasi, esitab ta ESMA-le järgmise teabe:

- a) tegevuse edasiandmise põhimõtted;
- b) selgitus, kuidas ta kavatab tuvastada, hallata ja jälgida oluliste tegevusfunktsioonide puhul tegevuse edasiandmisega kaasnevaid riske;
- c) reitinguagentuuri ja nende üksuste vaheliste tegevuse edasiandmise lepingute koopiad, kellele tegevus edasi antakse;
- d) edasiantud tegevuste kohta viimase viie aasta jooksul koostatud mis tahes sise- või välisaruaande koopia.

2. Lõike 1 kohaldamisel mõistetakse olulise tegevusfunktsiooni all järgmisi funktsioone: reitingute läbivaatamine, krediidireitingu juhtivanalüütiku tegevus, reitinguandmismeetodite väljatöötamine ja läbivaatamine, reitingute heakskiitmine, sise- ja kvaliteedikontroll, andmete säilitamine, IT-süsteemid, IT-tugi ja raamatupidamine.

3. PEATÜKK

SERTIFITSEERIMINE

1. JAGU

Sertifitseerimise taotlemine

Artikkel 26

Sertifitseerimise taotlemisel esitamisele kuuluv teave

- 1. Reitinguagentuur esitab ESMA-le järgmise teabe:
 - a) II lisa punktide 1–10 kohaselt nõutav üldteave;
 - b) artiklis 8 sätestatud teave taotleja omanike kohta;
 - c) artiklis 10 sätestatud organisatsiooniskeem;
 - d) ülevaade kehtestatud korrast krediidireitingutega tegelevate osakondade ja kõrvalteenuste osakondade vaheliste olemasolevate või potentsiaalsete huvide konfliktide ärahoidmiseks, avalikustamiseks ja leevendamiseks;
 - e) artiklis 13 sätestatud teave reitinguagentuuri rahaliste vahendite kohta.
- 2. Reitinguagentuur esitab ESMA-le järgmise teabe oma äritegevuse kohta:
 - a) lepingu alusel töötavate ning nii krediidireitingutealases tegevuses osalevate kui ka kõrvalteenuseid osutavate alaliste ja tähtajaliste töötajate arv – kolme eelneva aasta kohta;
 - b) kui taotlejal on filiaale, siis igas filiaalis krediidireitingutealases tegevuses osalevate ja kõrvalteenuseid osutavate töötajate arv;

- c) taotleja juures lepingu alusel töötavate krediireitingu analüütikute arv, sealhulgas, kui reitinguagentuuril on filiaale, siis igas filiaalis lepingu alusel töötavate krediireitingu analüütikute arv;
- d) kui reitinguagentuur plaanib asutada uue filiaali, siis ülevaade äritegevuse valdkondadest, millega uus filiaal hakkab tegelema, selle täisnimi ja aadress ning selle asutamise ajagraafik;
- e) kui reitinguagentuur plaanib hakata osutama uusi kõrvalteenuseid, siis nende uute teenuste kirjeldus ja sellise tegevusega alustamise ajagraafik;
- f) tulud, mis reitinguagentuur on viimase kolme aasta jooksul teeninud krediireitingutega seotud tegevusest ja kõrvalteenustest, väljendatuna protsendidena kogutuludest ja esitatuna majandusaastate lõikes;
- g) kui reitinguagentuuril on üks filiaal või rohkem, siis tulud, mis iga filiaal on viimase kolme aasta jooksul teeninud, väljendatuna protsendina kogutuludest ja esitatuna majandusaastate lõikes.
3. Samuti esitab reitinguagentuur ESMA-le järgmise teabe krediireitingute kohta, mida ta väljastab või plaanib hakata väljastama:
- a) krediireitingute klass;
- b) iga üksiku krediireitingute klassi puhul kasutatavad reitingunomenklatuurid;
- c) reitinguagentuuris kasutatavate kõigi reitingu andmise protseduuride ja staatuste määratlused;
- d) andmed selle kohta, kas reitinguagentuur määrab tellitud või mittetellitud krediireitinguid või mõlemaid;

- e) iga krediireitingute klassi puhul kogemus aastates, mille vältel reitinguagentuur on selliseid reitinguid määranud;
- f) iga krediireitingute klassi puhul praegune ja prognoositav avaliku sektori reitingute ja erasektori reitingute suhe.

4. Reitinguagentuur märgib, kas ta omab hetkel või kavatses taotleda krediitkvaliteeti hindava asutuse (ECAI) staatust ühes või mitmes liikmesriigis, ning kui jah, siis nimetab vastavad liikmesriigid.

Artikkel 27

Sertifitseerimistaotluse suhtes kohaldatavad üldnõuded

Reitinguagentuur tagab, et tema taotlus oleks ESMA-le esitatud taotluse vormi, selle õigsuse kinnituse, krediireitingute klassi, töötajate arvu ning põhimõtete ja menetluste kirjelduse osas kooskõlas artiklitega 2–6.

2. JAGU

Süsteemne tähtsus

Artikkel 28

Süsteemne tähtsus

Reitinguagentuur esitab ESMA-le XII lisas sätestatud teabe tema krediireitingute ja tema krediireitingutealase tegevuse süsteemse tähtsuse kohta ühe või mitme liikmesriigi finantsturgude stabiilsuse või ausameelsuse seisukohast.

4. PEATÜKK

LÕPPSÄTTED

Artikkel 29

Jõustumine

Käesolev määrus jõustub kahekümnendal päeval pärast selle avaldamist Euroopa Liidu Teatajas.

Käesolev määrus on tervikuna siduv ja vahetult kohaldatav kõikides liikmesriikides.

Brüssel, 21. märts 2012

Komisjoni nimel

president

José Manuel BARROSO

I LISA

DOKUMENDIVIITED

(Artikkel 2)

Käesoleva määruse artikkel või lisa	Reitinguagentuuri viitenumber	Dokumendi pealkiri	Dokumendi peatükk või jagu või lehekül, kus teave on esitatud, või põhjus, miks teavet ei ole esitatud
...			
...			
...			
...			

II LISA

ÜLDTEAVE

(Artikkel 7)

1. Täisnimi
 2. Asutamise riik
 3. Registreerijärgse asukoha aadress
 4. Õiguslik seisund
 5. Seoses taotluse kontaktisiku(te)ga:
 - a) nimi;
 - b) ametikoht;
 - c) aadress;
 - d) e-posti aadress;
 - e) telefoninumber.
 6. Seoses vastavuskontrolli spetsialistiga:
 - a) nimi;
 - b) ametikoht;
 - c) aadress;
 - d) e-posti aadress;
 - e) telefoninumber.
 7. Reitinguagentuuri äritegevuse, sealhulgas kõrvalteenuste kirjeldus ning kui tal on üks või mitu filiaali või tütarettevõtjat, siis kõigi filiaalide ja tütarettevõtjate äritegevuse kirjeldus.
 8. Krediidireitingute kategooria vastavalt artiklis 5 sätestatud kategooriatele, milleks reitinguagentuur enda registreerimist taotleb.
 9. Kui reitinguagentuur on noteeritud mõnel reguleeritud turul, siis nende reguleeritud turgude andmed.
 10. Finantsaruanded:
 - a) märke, kas reitinguagentuur on auditeeritud üksus;
 - b) kui reitinguagentuur on auditeeritud, välise audiitori nimi ja välise audiitori riiklik registreerimisnumber;
 - c) majandusaasta lõpu kuupäev.
 11. Töötajate arv (välja arvatud filiaalides töötavad töötajad) taotluse esitamise kuupäeva seisuga ning kõigi kolme viimase majandusaasta lõpu seisuga, järgmiste kategooriate kaupa:
 - a) tähtjalised töötajad;
 - b) alalised töötajad, kes on töötanud reitinguagentuuri teenistuses alla viie aasta;
 - c) alalised töötajad, kes on töötanud reitinguagentuuri teenistuses viis aastat või rohkem.
 12. Kui reitinguagentuuril on filiaale, siis iga filiaali kohta järgmine teave:
 - a) täisnimi;
 - b) õiguslik seisund;
 - c) aadress ning
 - d) tähtjaliste töötajate ja alaliste töötajate arv.
 13. Nende riikide loetelu, millelt reitinguagentuur kavatab taotleda krediidireitingute heakskiitmist.
-

III LISA

OMANIKE STRUKTUURI KOHTA ESITAMISELE KUULUV TEAVE

(Artikkel 8)

1. Andmed reitinguagentuuri omanike kohta, nagu märgitud artikli 8 lõikes 1, järgmise üksikasjalikkusega:

Omanik	Kapitali protsent	Osaluse iseloom: otsene või kaudne	Hääleõiguste protsent	
...	...			
...	...			
...	...			

2. Reitinguagentuuri artikli 8 lõikes 1 osutatud omanike äritegevuse kirjeldus:

Omanik	Äritegevus
...	...
...	...
...	...

3. Nende ettevõtete äritegevuse kirjeldus, milles artikli 8 lõikes 1 osutatud omanikud omavad osalust, nagu sätestatud artikli 8 lõikes 2:

Omanik	Ettevõtted, milles omanik omab osalust, nagu sätestatud artikli 8 lõikes 2	Äritegevus
...	...	
...	...	
...	...	

4. Andmed artikli 8 lõikes 3 osutatud emaettevõtja omanike kohta:

Omanik	Kapitali protsent	Osaluse iseloom: otsene või kaudne	Hääleõiguste protsent	Osaluse iseloom: otsene või kaudne
...	...			
...	...			
...	...			

IV LISA

ORGANISATSIOONI STRUKTUUR

(Artikkel 11)

1. Reitinguagentuur esitab järgmise teabe artikli 11 lõikes 1 osutatud põhimõtete ja protseduuride kohta:
 - a) töötajate ametikohtade ja tööülesannete kirjeldus;
 - b) põhimõtte või protseduuri tõhususe jälgimise mehhanismide kirjeldus;
 - c) töötajate arv, tähtjaliste ja alaliste töötajate suhtarv;
 - d) teave aruandlusliinide ja aruandluse sageduse kohta ning
 - e) asjaomase funktsiooni ja otseselt reitinguandmisprotsessis osalevate töötajate vahelise ning selle funktsiooni ja mis tahes muude funktsioonide vahelise suhtluse kirjeldus.
2. Juhul kui käesoleva lisa punktis 1 osutatud töökorraldus toimib konsolideerimisgrupi tasandil, esitab reitinguagentuur ESMA-le koopiad asjakohastest teenuslepingutest, mis ta on sõlminud või kavatses sõlmida teiste grupi liikmetega, ning järgmise teabe:
 - a) iga konsolideerimisgrupi ettevõtja, sealhulgas kolmandates riikides asuvate ettevõtjate poolt täidetavate asjakohaste ülesannete kirjeldus;
 - b) ülesande täitmises osaleva ettevõtja selged identifitseerimisandmed ning tema asukoht;
 - c) kõigi osalevate üksuste osas teave aruandlusliinide ja aruandluse sageduse kohta ning selle kohta, kuidas teavet igalt üksuselt kogutakse, ning
 - d) teave võimalike spetsiaalselt eraldatud ressursside kohta, mis asuvad liidus. Inimressursside puhul märgib reitinguagentuur funktsiooni täitmisele pühendatud aja, lähtudes arvestuses täiskohaga töötamisega võrdväärsest ajast.
3. Vastavuskontrolli funktsiooni kohta esitab reitinguagentuur järgmise teabe:
 - a) teabe esitamise põhimõtted ja menetlused, nagu kirjeldatud määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa C jao punktis 5;
 - b) kirjeldus selle kohta, kuidas ta tagab vastavuskontrolli funktsiooni sõltumatuse;
 - c) vastavuskontrolli spetsialisti kõige hiljutisem aruanne;
 - d) järgmise kolme aasta tööplan.
4. Määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa A jao punktis 10 kirjeldatud ülesandeid täitva siseauditi funktsiooni kohta esitab reitinguagentuur järgmise teabe:
 - a) selgitus, kuidas tema sisemisi auditeerimismeetodeid välja töötatakse ja rakendatakse, kooskõlas tema tegevuse iseärasuste ning mahu, keerukuse ja riskidega;
 - b) järgmise kolme aasta tööplan.

V LISA

ÄRIÜHINGU ÜLDJUHTIMISE KOHTA ESITAMISELE KUULUV TEAVE

(Artikkel 12)

1. Andmed haldus- ja järelevalvenõukogu ning muude komisjonide liikmete kohta, nagu sätestatud artikli 12 lõikes 3:

Liikme identifitseerimisandmed	Organ (haldusnõukogu, järelevalvenõukogu, auditikomisjon, palgakomisjon jms) ja ametikoht (esimees, aseesimees, liige)	Teiste ettevõtjate organid, kuhu inimene kuulub, ning tema ametikohad
...	...	
...	...	
...	...	

2. Andmed haldus- ja järelevalvenõukogu sõltumatute liikmete kohta, nagu sätestatud artikli 12 lõikes 3, ning selgitus nende sõltumatuse kohta, kui nad on sõltumatud liikmed, ja nende sügavate teadmiste ja suurte kogemuste kohta struktureeritud finantsinstrumentide turu kõrgeimal tasandil, kui reitinguagentuur avaldab struktureeritud finantstoodete krediidireitinguid vastavalt määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa A jao punktile 2.

Liikme identifitseerimisandmed	Organ (haldusnõukogu või järelevalvenõukogu)	Sõltumatu liige (JAH/EI), ning kui JAH, siis põhjendus	Kogemus struktureeritud finantsinstrumentide valdkonnas (JAH/EI), ning kui JAH, siis põhjendus
...	...		
...	...		
...	...		

3. Reitinguagentuur esitab ESMA-le järgmiste dokumentide koopiaid, nagu sätestatud artikli 12 lõikes 4:

- a) kolm viimast komplekti haldus- ja järelevalvenõukogu koosolekute protokollidest;
- b) mis tahes muude komisjonide, nagu palgakomisjoni või strateegiakomisjoni kõige hiljutisemate koosolekute protokollid ning
- c) kolm viimast sõltumatute liikmete poolt haldus- või järelevalvenõukogule esitatud arvamust või aruannet.

VI LISA

DEKLARATSIOON ENDA KOHTA*(Artikli 15 lõige 2)*

Artikli 15 lõike 2 punkti b kohaselt esitamisele kuuluvas deklaratsioonis enda kohta avaldab iga kõrgema juhtkonna liige, kas ta kuulub mõnda järgmistest kategooriatest:

- a) kriminaalkorras karistatud isik;
- b) isik, kelle suhtes mõni regulatiivorgan on algatanud distsiplinaarmenetluse või keda regulatiivorgan on teavitanud distsiplinaarmenetluse algatamisest või kelle suhtes on algatatud või keda on teavitatud kriminaalmenetluse algatamisest tema suhtes;
- c) isik, kellega seoses on tsiviilmenetluses tuvastatud negatiivseid fakte, mis on seotud tema finantsteenuste osutamise alase tegevuse, väärkäitumise, pettuse või juriidilise isiku juhtimisega;
- d) isik, kelle suhtes mõni regulatiivorgan või valitsusasutus või agentuur on tema enda teadmise kohaselt algatanud veel kestva või juba lõppenud uurimise;
- e) isik, kes on olnud seotud ettevõtjaga, kelle registreeringu või tegevusloa regulatiivorgan on tühistanud;
- f) isik, kellelt on võetud õigus tegutseda valdkonnas, milleks on tarvis regulatiivorgani registreeringut või tegevusluba;
- g) isik, kes on osalenud sellise ettevõtja juhtimises, mis on muutunud maksejõuetuks, likvideeritud või saneeritud ajal, kui see isik oli ettevõtjaga seotud, või ühe aasta jooksul pärast seda, kui isik lakkas selle ettevõtjaga seotud olemast;
- h) isik, kes on olnud seotud ettevõtjaga, kelle tegevust regulatiivorgan on uurinud või kelle tegevuse regulatiivorgan on peatanud ning mis lõppes täitevmenetlusega;
- i) isik, kelle suhtes regulatiivorgan on kohaldanud uurimist, tegevuse peatamist või sanktsioone;
- j) isik, kellel on direktorina töötamise keeld, keeld töötada mis tahes juhtival ametikohal, kes on vabastatud töölt või ettevõtja muult ametikohalt väärkäitumises või kuritarvitusel süüdistamise tõttu.

VII LISA

KREDIIDIREITINGUTE ANDMINE JA LÄBIVAATAMINE*(Artiklid 16, 17 ja 18)*

1. Teave artikli 16 lõike 2 punktis a osutatud põhimõtete ja protseduuride kohta reitinguagentuuri meetodite väljatöötamise, valideerimise ja läbivaatamise osas hõlmab järgmist:
 - a) reitinguandmismetodite väljatöötamise ja kõrvaleheitmise ülesanded ja protsess, sealhulgas reitingumetoodika komiteede koosseisu ja liikmete valimismenetluse üksikasjad;
 - b) reitinguandmismetoditega seotud ülesanded ja protsess, sealhulgas:
 - i) reitinguandmismetoodika kontrollimine ja valideerimine;
 - ii) reitinguandmismetoodika valideerimine, tuginedes varasematele andmetele, sealhulgas sellele, kuidas võetakse arvesse järeldestamise andmeid. Lisaks kaasab reitinguagentuur ka selliste valideerimiste/järeldestimiste tulemused viimase kolme aasta kohta, kui on olemas kvantitatiivsed andmed;
 - iii) reitinguandmismetoodika läbivaatamise tulemuste aruanne ning
 - iv) muutuste rakendamine meetodite, mudelite või peamiste reitingueelduste osas.
2. Teave artikli 17 lõike 1 punktis c osutatud põhimõtete ja protseduuride kohta krediidireitingute andmise osas hõlmab järgmist:
 - a) reitingute kindlaksmääramiseks astutavate sammude järjestus; nende emitentide või väärtpaberite dokumentide läbivaatamise protsess, kellele reiting kavatakse anda. See hõlmab kõiki võrdlusaluseid, mida läbivaatamise lihtsustamiseks kasutatakse;
 - b) hindamine, millist teavet on reitingu määramise protsessi alustamiseks ja jätkamiseks minimaalselt tarvis, sealhulgas nii avalik kui ka mitteavalik teave;
 - c) krediidireitingute andmise kontrollimehhanismid, sealhulgas emitendi/korraldaja/investori/teenindaja osalus protsessis;
 - d) reitingu määramiseks kasutatava teabe kogumise, analüüsimise ja hindamise protsess, sealhulgas toetumine vajaduse korral teise reitinguagentuuri või muude kolmandate isikute tehtud analüüsi tulemustele;
 - e) krediidireitingu analüütikute roll ja ülesanded ning nende valiku protsess ja menetlus nende määramiseks konkreetsete väärtpaberite peale;
 - f) reitingute kinnitamise protsess, sealhulgas reitinguid kinnitavate isikute rolli ja ülesannete kindlaksmääramine ning samuti nende valiku protsess ja menetlus;
 - g) kui reitinguagentuur on loonud reitingukomiteed, siis reitingukomitee esimehe roll ja ülesanded ning neile ametikohtadele nimetamiseks nõutavad oskused ja nende ametisse määramise protsess ja menetlus, ning
 - h) reitinguotsuse vastuvõtmises osalevate inimeste minimaalsed kvalifikatsiooninõuded.
3. Teave artikli 17 lõike 1 punktis e osutatud põhimõtete ja protseduuride kohta reitinguotsuse avalikustamise osas hõlmab järgmist:
 - a) protsess, mille raames teavitatakse reitingu saanud üksust vähemalt 12 tundi enne krediidireitingu avaldamist peamistest alustest, millel reiting põhineb;
 - b) reitingu vaidlustamise protsess, kui reitinguagentuur on selle rakendanud, ning
 - c) protsess, mille raames otsustatakse, millised krediidireitingu aluseks olevad põhielemendid avaldatakse pressiteates või aruannetes.
4. Teave artikli 18 punktis a osutatud põhimõtete ja protseduuride kohta reitingute jälgimise osas hõlmab järgmist:
 - a) jälgimisprotsess, sealhulgas reitingukomiteede roll ja ülesanded, kui see on asjakohane, ning reitingute kinnitamise protsesside kirjeldus;
 - b) krediidireitingu analüütikute roll ja ülesanded;

- c) reitingu jälgimiseks kasutatava teabe kogumise, analüüsimise ja hindamise protsess, sealhulgas toetumine vajaduse korral teise reitinguagentuuri või muude kolmandate isikute tehtud analüüsi tulemustele;
- d) protsess ja ülesanded otsuse tegemisel selle kohta, millal tuleks reiting ametlikult läbi vaadata, sealhulgas reitingu andmise toimingud, sealhulgas ülevaade arvessevõetavatest teguritest;
- e) protsess ja ülesanded otsuse tegemisel selle kohta, millal tuleks reiting ametlikult peatada või tagasi võtta;
- f) määruse (EÜ) nr 1060/2009 artikli 8 lõike 6 punktide a–c kohaselt nõutava krediidireitingute läbivaatamise protsessid ja kontrollimehhanismid;
- g) emitendi või korraldaja protsessi kaasamise põhimõtted, eeskirjad ja kontrollimehhanismid.

VIII LISA

SÖLTUMATUS JA HUVIDE KONFLIKTIDE VÄLTIMINE

(Artikkel 20)

Artikli 20 lõikes 1 sätestatud teabe huvide konfliktide tuvastamise, haldamise ja avalikustamise põhimõtete ja protseduuride ning krediidireitingualases tegevuses otseselt osalevate krediidireitingu analüütikute ja muude isikute suhtes kohaldatavate eeskirjade osas hõlmab järgmist:

- a) krediidireitingute andmisest või kõrvalteenuste osutamisest tõusetunud huvide konfliktide tuvastamine, ärahoidmine, avalikustamine ja leevendamine, nagu sätestatud määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa B jao punktis 1;
 - b) reitinguandmisprotsessist ning üksustelt, kellele reiting antakse, või seotud kolmandatelt isikutelt saadud tasusid käsitlevatest aruteludest eemalejätmine, nagu sätestatud määruse (EÜ) nr 1060/2009 artikli 7 lõikes 2;
 - c) reitinguagentuuride poolt üksustelt, kellele reiting antakse, ja seotud kolmandatelt isikutelt küsitavate tasude määramine; mis tahes üksustelt, kellele reiting antakse, seotud kolmandatelt isikutelt ja teistelt asjaomastelt inimestelt saadud või nendega jagatud konfidentsiaalse teabe haldamine, nagu nõuab määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa C jao punkt 3;
 - d) määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa C jao punktis 2 sätestatud nõuded kauplemise osas väärtpaberitega, millele reitinguagentuur on andnud reitingu või mille näol on tegemist väärtpaberitega, mis esindavad sellise üksuse kohustusi, kellele reitinguagentuur on andnud reitingu, ning mis sisaldavad teavet selle kohta, kuidas reitinguagentuur määrab töötajad, kes iga kehtiva krediidireitinguga seonduvas reitinguandmisprotsessis mis tahes tasandil või funktsioonis osalevad;
 - e) määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa C jao punktis 4 sätestatud nõue raha, kingituste või teenete vastuvõtmise osas ning
 - f) määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa C jao punktides 6 ja 7 sätestatud eeskirjad krediidireitingu analüütikuga töösuhte lõpetamise osas.
-

IX LISA

TEGEVUSKAVA

(Artikkel 23)

Ärikontseptsioon / äritegevuse arendamine

1. Järgmine teave reitinguagentuuri äritegevuse kohta:

- a) selle makromajandusliku keskkonna kirjeldus, milles reitinguagentuur eeldatavalt tegutsema hakkab;
- b) vihjed tulevikuplaanide kohta tütaretevõtjate või filiaalide asutamise ja nende asukoha osas ning
- c) nende ärivaldkondade kirjeldus, milles reitinguagentuur plaanib tegutseda, tuues eraldi välja tütaretevõtjate ja filiaalide tegevused. See teave peab hõlmama krediidireitingute klasse, potentsiaalseid kliente ja muid kui krediidireitingualaseid tegevusi.

Krediidireitingute klass

2. Järgmine teave krediidireitingute klassi kohta:

- a) andmed selle kohta, kas reitinguagentuur plaanib määrata tellitud või mittetellitud krediidireitinguid või mõlemaid;
- b) iga sellise krediidireitingute klassi kohta, mida reitinguagentuur plaanib väljastama hakata, hinnang avaliku sektori reitingute ja erasektori reitingute proportsiooni kohta;
- c) avaliku sektori asutuste reitingute / riigireitingute arv;
- d) struktureeritud finantsinstrumentide reitingute arv ja maht (miljardites eurodes);
- e) ettevõtete reitingute arv ja maht (miljardites eurodes) koos järgmiste üksikasjadega: finantseerimisasutused, kindlustusandjad, äriühingutest emitendid, ning
- f) keskmine määratud või jälgitud krediidireitingute arv töötaja kohta väljendatuna krediidireitingute klasside lõikes.

Finantsplaan

3. Prognoosid järgmise kohta:

- a) bilanss ning
- b) kasumiaruanne.

4. Reitinguagentuur eraldab tulude prognoosis krediidireitingualasest tegevusest saadavad tulud kõrvalteenuste tuludest. Juhul kui reitinguagentuuril on filiaale või ta plaanib neid asutada, tuleb märkida iga filiaali tulud eraldi.

Äriühingu üldjuhtimine

5. Liikmete arv järgmistes organites:

- a) haldus- ja järelevalvenõukogu ning
- b) haldus- ja järelevalvenõukogu sõltumatud liikmed.

Tegevuse edasiandmine

6. Edasi anda plaanitavate tegevuste kirjeldus ja üksused, kellele need tegevused on kavas edasi anda, ning selgitus tegevuse edasiandmise põhjuste kohta. Juhul kui mõni tegevus antakse edasi filiaalile, siis tuleb see eraldi ära märkida.

Personal/töötajad

7. Järgmiseid funktsioone täitvate alaliste ja tähtajaliste töötajate arv ning nende vanemus:

- a) kõrgem juhtkond, välja arvatud haldus- või järelevalvenõukogu liikmed ja filiaale juhtima määratud inimesed;
- b) auditifunktsioon;
- c) sisekontrolli mehhanism;
- d) vastavuskontrolli funktsioon ning
- e) järelevalve funktsioon.

8. Järgmine teave:

- a) töötajate arv funktsioonide/osakondade lõikes;
 - b) reitinguagentuuris lepingu alusel töötavate ning krediidireitingute alase tegevusega seotud tähtjaliste töötajate arv ja alaliste töötajate arv;
 - c) reitinguagentuuris lepingu alusel töötavate ning kõrvalteenustega seotud tähtjaliste töötajate arv ja alaliste töötajate arv;
 - d) reitinguid kinnitavate töötajate arv, näiteks komiteede esimehed, krediidireitingu analüütikud ja krediidireitingu juhtivanalüütikud, koos teabega järgmise kohta:
 - i) nende vanemus või ametijärk;
 - ii) krediidireitingu analüütiku tüüp, sealhulgas, kui see on asjakohane, kas töötaja on põhi- või järelevalveanalüütik ning kvalitatiiv- või kvantitatiivanalüütik, ning
 - iii) töökogemus aastates reitinguagentuuris või krediidireitingute valdkonnas üldiselt, kui need andmed on kättesaadavad.
-

X LISA

DOKUMENTIDE SÄILITAMINE, ÄRITEGEVUSE JÄRJEPIDEVUSE PLANEERIMINE JA INFOSÜSTEEMID*(Artikkel 11)***Dokumentide säilitamine**

1. Teave dokumentide säilitamise kohustuste põhimõtete ja protseduuride kohta, nagu sätestatud määruse (EÜ) nr 1060/2009 artikli 8 lõikes 4 ning I lisa A jao punktis 7 ja B jao punktides 7, 8 ja 9:
 - a) märke selle kohta, milliseid dokumente säilitatakse ja kui kaua, ning
 - b) märke konfidentsiaalse teabe saajate kohta iga väljastatud reitingu puhul.

Tegevuse järjepidevus ja regulaarsus

2. Teave krediidireitingualase tegevuse järjepidevuse ja regulaarsuse kohta, nagu sätestatud määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa A jao punktis 8, sealhulgas:
 - a) krediidireitingualase tegevuse järjepidevuse ja regulaarsuse tagamise protseduuride kirjeldus, sealhulgas nende kohaldatavus nende teenuseosutajate suhtes, kellele teenuste osutamise tegevus on edasi antud;
 - b) eeldatavalt tehtavate äritegevuse järjepidevuse planeerimise testide liigid ning
 - c) testide tegemise sagedus.

Infotötlussüsteemid

3. Teave infotötlussüsteemide kohta, nagu sätestatud määruse (EÜ) nr 1060/2009 I lisa A jao punktis 8, sealhulgas:
 - a) infotötlussüsteemide eest vastutava kõrgema juhtkonna liikme isikuandmed;
 - b) infotötlussüsteemide, sealhulgas olemasolevate varundussüsteemide kirjeldus, ning
 - c) toimivate infotötlussüsteemide tõhusa juhtimise ja turbe korralduse ning nende tõhususe jälgimise mehhanismide kirjeldus, sealhulgas andmed kehtivate protseduuride kohta, millega tagatakse tasudest teatamiseks kasutatavate infotötlussüsteemide tõhus eraldamine süsteemidest, mis on ligipääsetavad krediidireitingu analüütikutele ja mida kasutatakse reitingute ning reitingu saanud üksusi või reitingu saanud tehinguid käsitleva teabe sisestamiseks.

XI LISA

REITINGU HEAKSKIITMISE KASUTAMINE

(Artikkel 24)

Kolmanda riigi reitinguagentuur

1. Järgmine teave iga asjaomase kolmanda riigi reitinguagentuuri kohta:
 - a) täisnimi;
 - b) õiguslik seisund, sealhulgas väljavõte vastavast äri- või kohturegistrist või muus vormis tõend asutamise koha ja äritegevuse valdkonna kohta või muud andmed ettevõtte registreerimise kohta;
 - c) asutamise riik;
 - d) registrijärgse asukoha aadress;
 - e) tõend selle kohta, et kolmanda riigi reitinguagentuur on saanud tegevusloa või on registreeritud ning tema üle teostatakse asjaomases jurisdiktsioonis järelevalvet;
 - f) krediidireitingute klass, millele reitinguagentuur soovib heakskiidu anda, ning
 - g) tema teenistuses töötavate analüütikute arv.
2. Organisatsiooni omanike skeem iga reitinguagentuuri, tema tütarettevõtjate, filiaalide, emaettevõtja ning emaettevõtja kontrollitavate tütarettevõtjate kohta, kes osalevad nende reitingute määramisel, mille suhtes heakskiitu taotletakse.

Kolmanda riigi regulatsioonirežiimi hindamine

3. Iga asjaomase kolmanda riigi jurisdiktsiooni osas üksikasjalik teave, struktureeritud analüüs ja arutluskäik selle kohta, kuivõrd nad täidavad kõiki määruse (EÜ) nr 1060/2009 artiklites 6–12 sätestatud nõudeid, kaasates vajaduse korral asjakohased viited kolmanda riigi seaduse/õigusakti asjakohastele paragrahvidele.

Käesoleva punkti esimeses lõigus sätestatud kohustust ei kohaldata, kui ESMA on veendunud, et kolmanda riigi režiimi nõuded on sama ranged kui määruse (EÜ) nr 1060/2009 artiklites 6–12 sätestatud nõuded.

Käitumise jälgimise menetlus

4. Kirjeldus heakskiitva reitinguagentuuri kehtestatud meetmete kohta, millega jälgitakse, et kolmanda riigi reitinguagentuur neid nõudeid täidab, ning kui heakskiitev reitinguagentuur on tuvastanud nende nõuete täitmise osas võimalikke probleeme, siis jälgitakse nende arengut.

Objektiivsed põhjused

5. Objektiivsed põhjused krediidireitingute väljastamiseks kolmandas riigis.

Kolmanda riigi õigusaktid

6. Tõendid selle kohta, et riigiasutustel ei ole õigust sekkuda mis tahes asjaomases kolmanda riigi jurisdiktsioonis asutatud reitinguagentuuri väljastatud krediidireitingute sisusse ega tema kasutatavatesse meetoditesse.

XII LISA

SÜSTEEMSE TÄHTSUSE NÄITAJAD

(Artikkel 28)

1. Reitinguagentuur esitab ESMA-le enda väljastatud kehtivate krediidireitingute mahu koos alljärgnevas tabelis esitatud andmetega. Teave ettevõtete reitingute ning riigireitingute ja riigivõlakirjade reitingute kohta esitatakse krediidireitingute arvu põhjal ning teave struktureeritud finantsinstrumentide reitingute kohta esitatakse emiteeritud struktureeritud finantsinstrumentide koguväärtuse (miljonites eurodes) põhjal.

	Kokku
Ettevõtete reitingud (krediidireitingute arv)	
Finantseerimisasutused, sealhulgas krediidasutused ja investeerimisühingud	
Kindlustusandjad	
Äriühingust emitendid, keda ei saa käsitada finantseerimisasutuse ega kindlustusandjana	
Riigireitingud ja riigivõlakirjade reitingud (krediidireitingute arv)	
Struktureeritud finantsinstrumentide reitingud (emissiooni summa miljonites eurodes)	

2. Reitinguagentuur esitab teabe aastatulude kohta, mis on teenitud mis tahes Euroopa Liidu liikmesriigis ja muudes riikides väljaspool Euroopa Liitu viimase kolme aasta jooksul, järgmise täpsusega:

	ELi liikmesriik 1	ELi liikmesriik 2	ELi liikmesriik 3	[...]	Muud mitte-ELi riigid	Kokku
Reitingualane tegevus						
Reitingu saanud üksustelt või seotud kolmandatelt isikutelt						
Tellijatelt						
Muudest allikatest						
Muu kui reitingualane tegevus						

Liikmesriigid peavad olema üksikult välja toodud.