

DELEGOVANÉ NARIADENIE KOMISIE (EÚ) 2016/861**z 18. februára 2016,**

ktorým sa opravuje delegované nariadenie Komisie (EÚ) č. 528/2014, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy pre riziko iné než delta pri opciách v štandardizovanom prístupe k trhovému riziku, a ktorým sa opravuje delegované nariadenie Komisie (EÚ) č. 604/2014, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2013/36/EÚ, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy so zreteľom na kvalitatívne a vhodné kvantitatívne kritériá na vymedzenie kategórií pracovníkov, ktorých profesionálne činnosti majú významný vplyv na rizikový profil inštitúcie

(Text s významom pre EHP)

EURÓPSKA KOMISIA,

so zreteľom na Zmluvu o fungovaní Európskej únie,

so zreteľom na smernicu Európskeho parlamentu a Rady 2013/36/EÚ z 26. júna 2013 o prístupe k činnosti úverových inštitúcií a prudenciálnom dohľade nad úverovými inštitúciami a investičnými spoločnosťami, o zmene smernice 2002/87/ES a o zrušení smerníc 2006/48/ES a 2006/49/ES ⁽¹⁾, a najmä na jej článok 94 ods. 2,

so zreteľom na nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013 z 26. júna 2013 o prudenciálnych požiadavkách na úverové inštitúcie a investičné spoločnosti a o zmene nariadenia (EÚ) č. 648/2012 ⁽²⁾, a najmä na jeho článok 329 ods. 3 tretí pododsek, článok 352 ods. 6 tretí pododsek a článok 358 ods. 4 tretí pododsek,

Keďže:

- (1) V článku 329 ods. 3, článku 352 ods. 6 treťom pododseku a v článku 358 ods. 4 treťom pododseku nariadenia (EÚ) č. 575/2013 sa stanovuje, aby Európsky orgán pre bankovníctvo (EBA) vypracoval škálu metód na zohľadnenie ďalších rizík okrem rizika delta v požiadavkách na vlastné zdroje inštitúcií, a to spôsobom, ktorý je primeraný rozsahu a zložitosti činností inštitúcií s opciami a warrantmi. Orgán EBA preto v tejto súvislosti vypracoval návrh regulačných technických predpisov, ktorý Komisia schválila a prijala v delegovanom nariadení Komisie (EÚ) č. 528/2014 ⁽³⁾.
- (2) V rámci prudenciálneho dohľadu stanoveného v smernici 2013/36/EÚ sa vyžaduje, aby všetky inštitúcie identifikovali všetkých zamestnancov, ktorých profesionálne činnosti majú významný vplyv na rizikový profil inštitúcie. V súlade s článkom 94 ods. 2 smernice 2013/36/EÚ orgán EBA v tejto súvislosti vypracoval návrh regulačných technických predpisov, ktoré Komisia schválila a prijala v delegovanom nariadení Komisie (EÚ) č. 604/2014 ⁽⁴⁾.
- (3) V delegovanom nariadení (EÚ) č. 528/2014 a v delegovanom nariadení (EÚ) č. 604/2014 sa vyskytli určité chyby, ktoré je potrebné opraviť.
- (4) Podľa delegovaného nariadenia (EÚ) č. 528/2014 by mal byť zjednodušený prístup k dispozícii iba pre inštitúcie, ktoré nakupujú výlučne opcie a warranty, ale tieto inštitúcie by nemali mať povinnosť používať tento prístup. Preto je vhodné opraviť znenie článku 2 delegovaného nariadenia (EÚ) č. 528/2014, ktoré ukladá uvedeným inštitúciám povinnosť používať zjednodušený prístup a zároveň nebráni ostatným inštitúciám používať tento prístup.

⁽¹⁾ Ú. v. EÚ L 176, 27.6.2013, s. 338.

⁽²⁾ Ú. v. EÚ L 176, 27.6.2013, s. 1.

⁽³⁾ Delegované nariadenie Komisie (EÚ) č. 528/2014 z 12. marca 2014, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy pre riziko iné než delta pri opciách v štandardizovanom prístupe k trhovému riziku (Ú. v. EÚ L 148, 20.5.2014, s. 29).

⁽⁴⁾ Delegované nariadenie Komisie (EÚ) č. 604/2014 zo 4. marca 2014, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2013/36/EÚ, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy so zreteľom na kvalitatívne a vhodné kvantitatívne kritériá na vymedzenie kategórií pracovníkov, ktorých profesionálne činnosti majú významný vplyv na rizikový profil inštitúcie (Ú. v. EÚ L 167, 6.6.2014, s. 30).

- (5) Článok 4 ods. 1 písm. c) delegovaného nariadenia (EÚ) č. 604/2014 by sa mal primerane zmeniť, aby sa vzťahoval na všetkých zamestnancov, ktorí sú na základe celkových odmien zaradení do rovnakej príjmovej skupiny ako vrcholový manažment, a pracovníkov zodpovedných za podstupovanie rizík budú zaradení medzi „osoby zodpovedné za podstupovanie významných rizík“, t. j. osoby, ktorých profesionálne činnosti majú významný vplyv na rizikový profil inštitúcie.
- (6) Toto nariadenie vychádza z návrhu regulačných technických predpisov, ktoré orgán EBA predložil Komisii.
- (7) Orgán EBA vykonal otvorené verejné konzultácie k pôvodnému návrhu regulačných technických predpisov, ktoré toto nariadenie opravuje, analyzoval možné súvisiace náklady a prínosy a požiadal Skupinu zainteresovaných strán v bankovníctve vytvorenú v súlade s článkom 37 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1093/2010 o stanovisko ⁽¹⁾.
- (8) S cieľom zabezpečiť, aby sa regulačné technické predpisy mohli čo najskôr správne uplatňovať, by toto nariadenie malo nadobudnúť účinnosť dňom nasledujúcim po jeho uverejnení v *Úradnom vestníku Európskej únie*,

PRIJALA TOTO NARIADENIE:

Článok 1

Oprava delegovaného nariadenia (EÚ) č. 528/2014

Článok 2 delegovaného nariadenia (EÚ) č. 528/2014 sa nahrádza takto:

„Článok 2

Zjednodušený prístup smú využívať len inštitúcie, ktoré nakupujú výlučne opcie a waranty.“

Článok 2

Oprava delegovaného nariadenia (EÚ) č. 604/2014

V článku 4 ods. 1 delegovaného nariadenia (EÚ) č. 604/2014 sa písmeno c) nahrádza takto:

„c) zamestnancovi sa v predchádzajúcom rozpočtovom roku prideliť celkové odmeny dosahujúce alebo prevyšujúce najnižšie celkové odmeny pridelené v uvedenom rozpočtovom roku niektorému členovi vrcholového manažmentu alebo zamestnancovi, ktorý spĺňa niektoré z kritérií v bodoch 1, 5, 6, 8, 11, 12, 13 alebo 14 článku 3.“

Článok 3

Toto nariadenie nadobúda účinnosť dňom nasledujúcim po jeho uverejnení v *Úradnom vestníku Európskej únie*.

⁽¹⁾ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1093/2010 z 24. novembra 2010, ktorým sa zriaďuje Európsky orgán dohľadu (Európsky orgán pre bankovníctvo) a ktorým sa mení a dopĺňa rozhodnutie č. 716/2009/ES a zrušuje rozhodnutie Komisie 2009/78/ES (Ú. v. EÚ L 331, 15.12.2010, s. 12).

Toto nariadenie je záväzné v celom rozsahu a priamo uplatniteľné vo všetkých členských štátoch.

V Bruseli 18. februára 2016

Za Komisiu
predseda
Jean-Claude JUNCKER
