

ROZHODNUTIE EURÓPSKEJ CENTRÁLNEJ BANKY (EÚ) 2022/2063**z 13. októbra 2022,****ktorým sa mení rozhodnutie (EÚ) 2020/637 o akreditácii výrobcov ochraňovaných hodnôt eura a hodnôt eura****(ECB/2022/35)**

RADA GUVERNÉROV EURÓPSKEJ CENTRÁLNEJ BANKY,

so zreteľom na Zmluvu o fungovaní Európskej únie, a najmä na jej článok 128 ods. 1,

so zreteľom na Štatút Európskeho systému centrálnych bánk a Európskej centrálnej banky, a najmä na jeho článok 12.1, článok 16 a článok 34.3,

so zreteľom na nariadenie Rady (ES) č. 2532/98 z 23. novembra 1998 týkajúce sa právomocí Európskej centrálnej banky ukladať sankcie ⁽¹⁾, a najmä na jeho článok 2,

keďže:

- (1) S cieľom zabezpečiť účinné a praktické vykonávanie etických požiadaviek týkajúcich sa akreditácie výrobcov podľa rozhodnutia Európskej centrálnej banky (EÚ) 2020/637 (ECB/2020/24) ⁽²⁾ by sa uvedené rozhodnutie malo aktualizovať.
- (2) Uvedené rozhodnutie by sa malo aktualizovať tak, aby sa upravilo, že nezávislí audítori by sa mali zamerať na osvedčovanie zavedenie a vykonávanie podnikového programu dodržiavania pravidiel, a tiež by sa mal presnejšie upraviť rozsah vymedzenia pojmu „nezávislý audítor“, aby v prípade potreby zahŕňal funkciu vnútorného auditu národnej centrálnej banky.
- (3) Takisto je potrebné upraviť, že odsúdenie právoplatným rozsudkom by sa malo brať do úvahy, len ak k neetickému konaniu došlo v rámci presne vymedzeného a harmonizovaného obdobia.
- (4) Mal by sa upraviť aj rozsah podnikového programu dodržiavania pravidiel tak, aby sa účinne zaviedla aspoň jedna norma dodržiavania pravidiel.
- (5) Dodržiavanie etických noriem ustanovených v rozhodnutí (EÚ) 2020/637 (ECB/2020/24) by malo byť podložené vlastným vyhlásením akreditovaného výrobcu, aby sa zabezpečilo, že sa takéto dodržiavanie jasne preukáže a zaznamená. S cieľom poskytnúť výrobcovi dostatočný čas na prípravu je potrebné stanoviť lehotu, dokiaľ by sa malo predložiť prvé vlastné vyhlásenie potvrdzujúce takéto dodržiavanie.
- (6) S cieľom zabezpečiť právnu istotu by sa navrhované zmeny mali uplatňovať od dátumu uvedeného v článku 24 ods. 3 rozhodnutia (EÚ) 2020/637, t. j. od 16. novembra 2022.
- (7) Rozhodnutie Európskej centrálnej banky (EÚ) 2020/637 (ECB/2020/24) by sa preto malo zodpovedajúcim spôsobom zmeniť,

PRIJALA TOTO ROZHODNUTIE:

Článok 1**Zmeny**

Rozhodnutie (EÚ) 2020/637 (ECB/2020/24) sa mení takto:

1. Článok 1 sa mení takto:
 - a) bod 15 sa vypúšťa;

⁽¹⁾ Ú. v. ES L 318, 27.11.1998, s. 4.⁽²⁾ Rozhodnutie Európskej centrálnej banky (EÚ) 2020/637 z 27. apríla 2020 o akreditácii výrobcov ochraňovaných hodnôt eura a hodnôt eura (ECB/2020/24) (Ú. v. EÚ L 149, 12.5.2020, s. 12).

b) bod 16 sa vypúšťa;

c) bod 22 sa nahrádza takto:

„22. „kontrolujúcim subjektom“ sa rozumie ktorýkoľvek administratívny, riadiaci alebo kontrolný orgán výrobcu alebo ktorákoľvek právnická osoba v zmysle článku 5 ods. 4 rámcového rozhodnutia Rady 2008/841/SVV (*), ktoré môžu zastupovať výrobcu, prijímať rozhodnutia v jeho mene alebo vykonávať kontrolu nad ním; kontrolujúcim subjektom výrobcu, ktorý je právne a organizačne súčasťou národnej centrálnej banky, je rozhodovací orgán národnej centrálnej banky.

(*) Rámcové rozhodnutie Rady 2008/841/SVV z 24. októbra 2008 o boji proti organizovanému zločinu (Ú. v. EÚ L 300, 11.11.2008, s. 42).“;

d) bod 23 sa vypúšťa;

e) bod 24 sa vypúšťa;

f) bod 25 sa vypúšťa;

g) bod 26 sa vypúšťa;

h) bod 27 sa vypúšťa;

i) bod 28 sa vypúšťa;

j) bod 31 sa nahrádza za takto:

„31. nezávislým audítorom“ sa rozumie uznaný subjekt, ktorý je príslušný posúdiť podnikový program dodržiavania pravidiel výrobcu a vyhlásiť, že je v súlade so zásadami, pravidlami a postupmi týkajúcimi sa etického výkonu podnikania, vrátane pre výrobcu príslušného organizačného útvaru národnej centrálnej banky, ktorý je právnu a organizačnou súčasťou danej národnej centrálnej banky, alebo ktorý je samostatnou právnickou osobou v prípadoch, keď národná centrálna banka vykonáva nad touto právnickou osobou kontrolu, ktorá je podobná kontrole, ktorú vykonáva nad svojimi vlastnými organizačnými útvarmi.“;

2. V článku 3 ods. 1 sa dopĺňa toto písmeno e):

„e) tieto požiadavky na platobnú schopnosť:

i) výrobca nie je v úpadku, v konkurze alebo v likvidácii;

ii) aktíva výrobcu nie sú spravoavné likvidátorom alebo súdom;

iii) výrobca nemá uzavretú dohodu s veriteľmi;

iv) podnikateľská činnosť výrobcu nie je pozastavená;

v) na výrobcu sa nevzťahuje žiadny postup ani okolnosti podobné postupom alebo okolnostiam uvedeným v bodoch i) až iv), ktoré sa uplatňujú podľa príslušných vnútroštátnych zákonov a iných právnych predpisov.“;

3. Článok 4 sa nahrádza takto:

„Článok 4

Etické požiadavky

1. Akreditovaný výrobca alebo jeho kontrolujúce subjekty musia spĺňať všetky tieto etické požiadavky:

a) akreditovaný výrobca alebo jeho kontrolujúce subjekty neboli právoplatným rozsudkom odsúdení za niektoré z nasledujúcich konaní, ak k takýmto konaniam došlo po 15. novembri 2017 a dotknutý akreditovaný výrobca bol akreditovaný pred 16. novembrom 2022, alebo ak k takýmto konaniam došlo v období piatich rokov pred podaním žiadosti o akreditáciu podľa článku 5 tohto rozhodnutia:

- i) účasť v zločineckej organizácii vrátane druhov konania uvedených v článku 2 rámcového rozhodnutia 2008/841/SVV;
 - ii) aktívna a pasívna korupcia v zmysle článku 3 Dohovoru o boji proti korupcii úradníkov Európskych spoločností alebo úradníkov členských štátov Európskej únie ⁽¹⁾* a článku 2 ods. 1 rámcového rozhodnutia Rady 2003/568/SVV ⁽²⁾* o boji proti korupcii v súkromnom sektore;
 - iii) podvod v zmysle článku 1 Dohovoru o ochrane finančných záujmov Európskych spoločností ⁽³⁾*,
 - iv) trestný čin terorizmu vrátane trestných činov uvedených v článkoch 3 až 12 smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2017/541 ⁽⁴⁾*;
 - v) pranie špinavých peňazí, ako je vymedzené v článku 1 ods. 3 a 4 smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 ⁽⁵⁾*;
 - vi) obchodovanie s ľuďmi vrátane úmyselných skutkov uvedených v článku 2 smernice Európskeho parlamentu a Rady 2011/36/EÚ ⁽⁶⁾* a súvisiace podnecovanie, napomáhanie, navádzanie a pokus o trestný čin v zmysle článku 3 uvedenej smernice;
 - vii) akákoľvek iná protiprávna činnosť, ktorá poškodzuje finančné záujmy Únie, ECB alebo národných centrálnych bánk;
- b) akreditovaný výrobca alebo jeho kontrolujúce subjekty neboli zapojení do niektorých z nasledujúcich konaní, ku ktorým došlo po 15. novembri 2017, ak bol výrobca akreditovaný pred 16. novembrom 2022, alebo ku ktorým došlo v období piatich rokov pred podaním žiadosti o akreditáciu podľa článku 5 tohto rozhodnutia:
- i) porušenie povinností týkajúcich sa platenia daní alebo príspevkov na sociálne zabezpečenie, ak bolo stanovené konečným a záväzným súdnym alebo správnym rozhodnutím v súlade s právnymi predpismi krajiny, v ktorej je akreditovaný výrobca usadený, alebo právnymi predpismi členského štátu, v ktorom sa vykonáva činnosť súvisiaca s ochraňovanými hodnotami eura alebo činnosť súvisiaca s hodnotami eura;
 - ii) závažné odborné pochybenie vrátane závažných prípadov neplnenia profesionálnych povinností, ak o tom rozhodli príslušné orgány;
 - iii) uzatváranie dohôd, ktorých cieľom je narušiť hospodársku súťaž v rámci relevantného trhu, ak o tom rozhodli príslušné orgány;
 - iv) akákoľvek iná činnosť, ktorá by mohla ovplyvniť integritu eurobankoviek ako efektívneho platobného prostriedku.

2. Akreditovaný výrobca vytvorí a udržiava plne zavedený a funkčný podnikový program dodržiavania pravidiel na riadenie všetkých činností vykonávaných na jeho akreditovanom výrobnom mieste. Tento podnikový program dodržiavania pravidiel sa uplatňuje aj na externé činnosti vykonávané mimo jeho akreditovaného výrobného miesta, ak sú tieto činnosti podobné činnostiam súvisiacim s hodnotami eura alebo činnostiam súvisiacim s ochraňovanými hodnotami eura, na ktoré ECB udelila akreditáciu.

3. Podnikový program dodržiavania pravidiel uvedený v odseku 2 zahŕňa a zavádza minimálne zásady, pravidlá a postupy stanovené v:

- a) článku 10 pravidiel Medzinárodnej obchodnej komory pre boj proti korupcii ^{(7)*};
- b) iniciatívy pre etiku v oblasti bankovník ^{(8)*};
- c) norme ISO 37001 alebo
- d) akomkoľvek inom porovnateľnom programe.

^{(1)*} Ú. v. ES C 195, 25.6.1997, s. 2.

^{(2)*} Rámcové rozhodnutie Rady 2003/568/SVV z 22. júla 2003 o boji proti korupcii v súkromnom sektore (Ú. v. EÚ L 192, 31.7.2003, s. 54).

^{(3)*} Dohovor o ochrane finančných záujmov Európskych spoločenstiev (Ú. v. ES C 316, 27.11.1995, s. 48).

^{(4)*} Smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2017/541 z 15. marca 2017 o boji proti terorizmu, ktorou sa nahrádza rámcové rozhodnutie Rady 2002/475/SVV a mení rozhodnutie Rady 2005/671/SVV (Ú. v. EÚ L 88, 31.3.2017, s. 6).

^{(5)*} Smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 a zrušuje smernica Európskeho parlamentu a Rady 2005/60/ES a smernica Komisie 2006/70/ES (Ú. v. EÚ L 141, 5.6.2015, s. 73).

^{(6)*} Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2011/36/EÚ z 5. apríla 2011 o prevencii obchodovania s ľuďmi a boji proti nemu a o ochrane obetí obchodovania, ktorou sa nahrádza rámcové rozhodnutie Rady 2002/629/SVV (Ú. v. EÚ L 101, 15.4.2011, s. 1).

^{(7)*} Dostupné na webovom sídle Medzinárodnej obchodnej komory na www.iccwbo.org.

^{(8)*} Dostupné na webovom sídle iniciatívy pre etiku v oblasti bankovník na www.bnei.com.

4. V článku 5 sa odsek 2 mení takto:

a) písmeno f) sa nahrádza takto:

„f) vyplnený formulár vlastného vyhlásenia, ktorého vzor je dostupný na extranete ECB pre bankovky, podpísaný osobami oprávnenými konať za výrobcu, a ktorým sa potvrdzuje, že výrobca spĺňa všetky požiadavky ustanovené v článku 3 ods. 1 písm. b), d) a e) tohto rozhodnutia;“;

b) písmeno g) sa nahrádza takto:

„g) písomné vyhlásenie vydané a podpísané nezávislým audítorom alebo certifikát, ktoré potvrdzujú zavedenie a vykonávanie podnikového programu dodržiavania pravidiel v zmysle článku 4 ods. 2 a 3;“;

5. Článok 6 sa mení takto:

a) odsek 2 sa nahrádza takto:

„2. ECB hodnotí, či výrobca spĺňa požiadavky ustanovené v článku 3 ods. 1 písm. b) až e) a v článku 3 ods. 3, podľa dokumentácie poskytnutej v súlade s článkom 5 tohto rozhodnutia.“;

b) prvá veta v odseku 4 sa mení takto:

„4. Ak výrobca spĺňa požiadavky ustanovené v článku 3 ods. 1 písm. b) až e), alebo ak mu bola udelená výnimka podľa článku 3 ods. 4 z požiadaviek uvedených v článku 3 ods. 1 písm. c), ECB poskytne výrobcovi dokumentáciu, ktorá obsahuje požiadavky na akreditáciu uvedené v článku 3 ods. 1 písm. a).“;

6. Článok 9 sa mení takto:

a) v prvom odseku sa bod 3 nahrádza takto:

„3. ihneď písomne informovať ECB v prípade odňatia niektorého z certifikátov týkajúcich sa požiadaviek na akreditáciu uvedených v článku 3 ods. 1 písm. d) alebo prípadne v článku 4 ods. 2 a 3;“

b) v prvom odseku sa bod 4 nahrádza takto:

„4. každoročne v lehote dvoch mesiacov po skončení kalendárneho roka predložiť:

a) vyplnený formulár vlastného vyhlásenia, ktorého vzor je dostupný na extranete ECB pre bankovky, podpísaný osobami oprávnenými konať za výrobcu, a ktorým sa potvrdzuje, že akreditovaný výrobca a jeho kontrolujúce subjekty splnili požiadavky stanovené v článku 4 ods. 1 písm. a) a b) a

b) písomné vyhlásenie vydané a podpísané nezávislým audítorom alebo certifikát, ktoré potvrdzujú zavedenie a vykonávanie podnikového programu dodržiavania pravidiel v zmysle článku 4 ods. 2 a 3, a to za celý kalendárny rok.

Akreditovaní výrobcovia predložia prvé vlastné vyhlásenie v zmysle písmena a) a písomné vyhlásenie vydané a podpísané nezávislým audítorom alebo certifikát v zmysle písmena b) do konca februára 2024, ktoré v oboch uvedených prípadoch budú pokrývať celý kalendárny rok 2023.“;

c) v prvom odseku sa bod 9 nahrádza takto:

„9. ihneď písomne informovať ECB, ak:

a) akreditovaný výrobca alebo niektorý z jeho kontrolujúcich subjektov nespĺnil podmienky uvedené v článku 4 ods. 1 písm. b);

b) akreditovaný výrobca alebo niektorý z jeho kontrolujúcich subjektov má informácie o tom, že sa voči nemu vedie administratívne alebo trestné vyšetrovanie v súvislosti s konaním uvedeným v článku 4 ods. 1 písm. a) alebo nedodržiavaním požiadaviek uvedených v článku 4 ods. 1 písm. b);

c) akreditovaný výrobca alebo niektorý z jeho kontrolujúcich subjektov bol na základe právoplatného rozsudku odsúdený za niektorú z činností uvedených v článku 4 ods. 1 písm. a);“.

Článok 2

Záverečné ustanovenia

1. Toto rozhodnutie nadobúda účinnosť v deň jeho oznámenia adresátom.
2. Uplatňuje sa od 16. novembra 2022.

Článok 3

Adresáti

Toto rozhodnutie je určené výrobcom a akreditovaným výrobcom ochraňovaných hodnôt eura a hodnôt eura.

Vo Frankfurt nad Mohanom 13. októbra 2022

Za Radu guvernérov ECB
Prezidentka ECB
Christine LAGARDE