



European Securities and
Markets Authority

Pamatnostādnes

Pamatnostādnes par noteikumiem FITD darbības atbilstības kontroles funkcijas prasību





Saturs

I.	Darbības joma _____	3
II.	Definīcijas _____	3
III.	Mērķis _____	4
IV.	Atbilstība šīm pamatnostādņēm un ziņošanas pienākums _____	4
V.	Pamatnostādnes par noteiktiem FITD darbības atbilstības kontroles funkcijas prasību aspektiem _	4
V.I	Darbības atbilstības kontroles funkcijas pienākumi _____	5
V.II	Organizatoriskās prasības darbības atbilstības kontroles funkcijai _____	9
V.III	Kompetento iestāžu veikta atbilstības funkcijas pārskatīšana _____	16

I. Darbības joma

Kas?

1. Šīs pamatnostādnes attiecas uz ieguldījumu sabiedrībām (saskaņā ar definīciju Finanšu instrumentu tirgu direktīvas (FITD) 4. panta 1. punkta 1. apakšpunktā), tostarp kredītiestādēm, kas sniedz ieguldījumu pakalpojumus, PVKIU pārvaldes sabiedrībām¹ un kompetentajām iestādēm.

Ko?

2. Šīs pamatnostādnes attiecas uz tādu ieguldījumu pakalpojumu sniegšanu un darbību veikšanu, kas ir uzskaitītas FITD I pielikuma A iedaļā, un blakuspakalpojumiem, kas ir uzskaitīti I pielikuma B iedaļā.

Kad?

3. Šīs pamatnostādnes ir piemērojamas no 60. kalendārās dienas pēc 10. punktā minētā ziņošanas datuma.

II. Definīcijas

4. Ja nav noteikts citādi, Finanšu instrumentu tirgu direktīvā un FITD Īstenošanas direktīvā izmantotajiem terminiem ir tāda pati nozīme kā šajās pamatnostādnēs. Turklāt ir spēkā šādas definīcijas:

Finanšu instrumentu tirgu direktīva (FITD)

Eiropas Parlamenta un Padomes 2004. gada 21. aprīļa Direktīva 2004/39/EK, kas attiecas uz finanšu instrumentu tirgiem un ar ko groza Padomes Direktīvas 85/611/EEK un 93/6/EEK un Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2000/12/EK un atceļ Padomes Direktīvu 93/22/EEK, ar vēlākiem grozījumiem.

FITD Īstenošanas direktīva

Komisijas 2006. gada 10. augusta Direktīva 2006/73/EK, ar ko īsteno Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2004/39/EK attiecībā uz ieguldījumu sabiedrību organizatoriskām prasībām un darbības nosacījumiem un jēdzienu definīcijām minētās direktīvas mērķiem.

darbības atbilstības kontroles funkcija

Ieguldījumu sabiedrības funkcija, kuras pamatuzdevums ir ieguldījumu sabiedrības darbības atbilstības riska identificēšana, novērtēšana, konsultēšana saistībā ar to, uzraudzība (*monitoring*) un ziņošana par to.

darbības atbilstības risks

Risks, ka ieguldījumu sabiedrība neievēro FITD un attiecīgo nacionālo tiesību aktu prasības, kā arī EVTI un kompetento iestāžu noteiktos standartus attiecībā uz šiem noteikumiem.

¹ Šīs pamatnostādnes attiecas uz PVKIU pārvaldības sabiedrībām tikai tad, ja tās sniedz ieguldījumu pakalpojumus saistībā ar individuālu vērtspapīru portfeļa pārvaldību vai ieguldījumu konsultācijām (PVKIU direktīvas 6. panta 3. punkta a) un b) apakšpunkta izpratnē).

5. Pamatnostādnēs nav paredzēti absolūti pienākumi. Tādēļ bieži lieto darbības vārdus vajadzības izteiksmē. Tomēr darbības vārdus pavēles izteiksmē lieto, aprakstot FITD prasības.

III. Mērķis

6. Šo pamatnostādņu mērķis ir precizēt noteiktu FITD darbības atbilstības kontroles funkcijas prasību aspektu piemērošanu, lai nodrošinātu Finanšu instrumentu tirgu direktīvas (FITD) 13. panta, FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta un noteiktu saistīto nosacījumu kopīgu, vienotu un konsekventu piemērošanu.
7. EVTI paredz, ka šīs pamatnostādnes veicinās lielāku konvergenci attiecībā uz FITD darbības atbilstības kontroles funkcijas prasību interpretāciju un uzraudzības pieejām, uzsverot vairākus svarīgus jautājumus un tādējādi pastiprinot esošo standartu vērtību. Palīdzot nodrošināt, ka ieguldījumu sabiedrības ievēro šos reglamentējošos standartus, EVTI sagaida ieguldītāju aizsardzības atbilstošu pastiprināšanos.

IV. Atbilstība šīm pamatnostādnēm un ziņošanas pienākums

Pamatnostādņu statuss

8. Šajā dokumentā ir ietveras pamatnostādnes, kas izdotas saskaņā ar EVTI regulas 16. pantu.² Saskaņā ar EVTI regulas 16. panta 3. punktu kompetentās iestādes un finanšu tirgu dalībnieki dara visu iespējamo, lai ievērotu šīs pamatnostādnes.
9. Kompetentajām iestādēm, uz kurām attiecas pamatnostādnes, ir jānodrošina atbilstība, piemērojot tās savā uzraudzības praksē, tostarp gadījumos, kad konkrētas pamatnostādnes vispirms attiecas uz finanšu tirgu dalībniekiem.

Ziņošanas pienākums

10. Kompetentajām iestādēm, uz kurām attiecas šīs pamatnostādnes, ir jāpaziņo EVTI, vai tās atbilst vai paredz atbilst pamatnostādnēm, pamatojot ikvienu neatbilstību. Kompetentajām iestādēm ir jāpaziņo EVTI divu mēnešu laikā no EVTI tulkojumu publicēšanas datuma uz adresi **compliance.388@esma.europa.eu**. Ja šajā termiņā atbilde nav sniegta, kompetentās iestādes uzskatīs par neatbilstīgām. Paziņojumu paraugi ir pieejami EVTI tīmekļa vietnē.
11. Finanšu tirgu dalībniekiem nav jāziņo, vai tie atbilst šīm pamatnostādnēm.

V. Pamatnostādnes par noteiktiem FITD darbības atbilstības kontroles funkcijas prasību aspektiem

12. Pildot savu pienākumu nodrošināt, ka ieguldījumu sabiedrība ievēro FITD prasības, augstākajai vadībai ir jānodrošina, ka darbības atbilstības kontroles funkcijas veicējs ievēro FITD Īstenošanas direktīvas 6. pantā noteiktās prasības.

² Eiropas Parlamenta un Padomes 2010. gada 24. novembra Regula (ES) Nr. 1095/2010, ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/77/EK.

13. Šīs pamatnostādnes ir jālasa kopā ar FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta 1. punktā noteikto proporcionalitātes principu. Šīs pamatnostādnes attiecas uz ieguldījumu sabiedrībām, ņemot vērā to darbības specifiku, apmēru un sarežģītību, kā arī sniegto ieguldījumu pakalpojumu un veikto darbību specifiku un klāstu.

V.I Darbības atbilstības kontroles funkcijas pienākumi

Darbības atbilstības riska novērtēšana

Atbilstošie tiesību akti: FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta 1. punkts.

1. vispārīgā pamatnostādne

14. Ieguldījumu sabiedrībām ir jānodrošina, ka darbības atbilstības kontroles funkcija tiek īstenota, vadoties no uz risku balstītas pieejas, efektīvi sadalot funkcijas resursus. Lai noteiktu, kam ir jāpievērš galvenā uzmanība darbības atbilstības kontroles funkcijas uzraudzības un konsultēšanas darbībās, ir jāizmanto darbības atbilstības riska novērtējums. Darbības atbilstības riska novērtējums ir jāveic regulāri, lai nodrošinātu, ka darbības atbilstības uzraudzības un konsultēšanas darbību fokuss un joma ir pamatotas un aktuālas.

Paskaidrojošās pamatnostādnes

15. FITD prasības nosaka, ka ieguldījumu sabiedrībām jāizstrādā, jāīsteno un jāuztur atbilstošas politikas un procedūras, lai novērstu jebkuru FITD neievērošanas risku. Darbības atbilstības kontroles funkcijai ir arī jānovērtē ieguldījumu sabiedrības darbības atbilstības riska līmenis, ņemot vērā ieguldījumu sabiedrības sniegtos ieguldījumu pakalpojumus, veiktās darbības un sniegtos blakuspakalpojumus, kā arī finanšu instrumentu, kurus tirgo vai izplata, veidus.
16. Darbības atbilstības riska novērtējumā ir jāņem vērā atbilstošie pienākumi saskaņā ar FITD, nacionālie tiesību akti, ar kuriem ieviesta FITD regulācija, kā arī sabiedrības izstrādātās un īstenotās politikas, procedūras, sistēmas un kontroles ieguldījumu pakalpojumu un darbību jomā. Šajā novērtējumā ir jāņem vērā arī ikvienas uzraudzības darbības rezultāti un jebkuri saistītie iekšējās vai ārējās revīzijas konstatējumi.
17. Darbības atbilstības kontroles funkcijas mērķi un darbības programma ir jāizstrādā un jānosaka, pamatojoties uz šo darbības atbilstības riska novērtējumu. Atbilstoši atklātiem riskiem ir jāveic regulāri pārbaudes pasākumi, kā arī nepieciešamības gadījumā ārkārtas (*ad-hoc*) pārbaudes, lai nodrošinātu, ka ikviens jaunais risks ir ņemts vērā (piemēram, kas rodas no jauna darbības virziena vai citām pārmaiņām ieguldījumu sabiedrības struktūrā).

Darbības atbilstības kontroles funkcijas uzraudzības pienākumi

Atbilstošie tiesību akti: FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta 2. punkta a) apakšpunkts.

2. vispārīgā pamatnostādne

18. Ieguldījumu sabiedrībai ir jānodrošina, ka tiek izveidota atbilstoša darbības atbilstības kontroles funkcijas veikto uzraudzības pasākumu programma, kurā ņem vērā visas ieguldījumu sabiedrības ieguldījumu pakalpojumu, darbību un ikviena attiecīgā blakuspakalpojuma jomas. Uzraudzības

pasākumu programmā ir jānosaka prioritātes, balstoties uz darbības atbilstības riska novērtējumu, nodrošinot darbības atbilstības riska visaptverošu uzraudzību.

Paskaidrojošās pamatnostādnes

19. Uzraudzības programmas mērķim ir jābūt izvērtēt, vai ieguldījumu sabiedrība tās darbībā ievēro FITD un vai tās iekšējās pamatnostādnes, organizācija un kontroles pasākumi ir efektīvi un atbilstoši.
20. Ja ieguldījumu sabiedrība ir grupas daļa, atbildību par darbības atbilstības kontroles funkciju uzņemas katra ieguldījumu sabiedrība šajā grupā. Tāpēc ieguldījumu sabiedrībai ir jānodrošina, ka tās darbības atbilstības kontroles funkcija nodrošina pašas sabiedrības darbības atbilstības riska uzraudzību. Tas attiecas arī uz gadījumiem, kad sabiedrība uztic darbības atbilstības kontroles uzdevumus kā ārpalpojumu citai grupas sabiedrībai. Tomēr darbības atbilstības kontroles funkcijas veicējam katrā sabiedrībā ir jāņem vērā grupa, kuras daļa sabiedrība ir, piemēram, cieši sadarbojoties ar audita, juridiskajiem, darbības atbilstības kontroles un regulējošo prasību dienestu darbiniekiem citās grupas daļās.
21. Uz risku balstītai pieejai attiecībā uz darbības atbilstību ir jābūt pamatā, nosakot piemērotus rīkus un metodoloģijas, ko varētu izmantot darbības atbilstības kontroles funkcijas veicējs, kā arī nosakot uzraudzības pasākumu (*monitoring*) programmas apjomu un šo pasākumu biežumu (kuri var būt periodiski, ārkārtas (*ad-hoc*) un/vai nepārtraukti). Darbības atbilstības kontroles funkcijai ir arī jānodrošina, ka uzraudzības darbības ir ne tikai neklātienē (*desk-based*), bet arī tiek pārbaudīts klātienē, kā praksē tiek īstenotas politikas un procedūras, piemēram, veicot pārbaudes uz vietas biznesa struktūrvienībās. Darbības atbilstības kontroles funkcijai ir jāapsver arī veicamo pārbauzu joma.
22. Piemēroti uzraudzības darbību rīki un metodoloģijas, kas varētu tikt izmantoti darbības atbilstības kontroles funkcijā, ietver (bet neaprobežojas ar):
 - a) kopējā riska mērījumu (piemēram, riska rādītāju) izmantošanu;
 - b) ziņojumu izmantošanu vadības uzmanības pievēršanai, kur dokumentētas būtiskas atšķirības starp faktiskajiem un plānotajiem notikumiem (izņēmumu ziņojums, *exceptions report*) vai problēmsituācijas (situāciju reģistrs, *issue log*);
 - c) atlasīto tirdzniecības darījumu uzraudzību, procedūru izpildes novērošanu klātienē, dokumentu un citas neklātienē pārbaudes un/vai attiecīgo darbinieku intervēšanu.
23. Uzraudzības programmā ir jāatbilstoši pārmaiņas ieguldījumu sabiedrības riska profilā, kas var rasties, piemēram, tādu lielu notikumu rezultātā kā uzņēmumu pārņemšana, IT sistēmas izmaiņas vai reorganizācija. Tai ir jāietver arī ikviena ieguldījumu sabiedrības veiktā labošanas pasākuma (*remedial measures*), reaģējot uz FITD neievērošanas gadījumiem, īstenošanas un efektivitātes novērtēšana.
24. Darbības atbilstības kontroles funkcijas ietvaros veiktajās uzraudzības darbībās (*monitoring activities*) ir jāņem vērā arī:
 - a) tiesību aktu prasības, kas jāievēro attiecīgajā darbības jomā;

- b) pirmā līmeņa kontroles ieguldījumu sabiedrības biznesa jomās (t. i., ikdienas kontroles pasākumi un citas biznesa struktūrvienību veiktās pārbaudes pretstatā darbības atbilstības kontroles funkcijas ietvaros veiktajām otrā līmeņa kontrolēm); un
 - c) iekšējās kontroles funkcijas (risku kontroles funkcijas, iekšējā audita funkcijas vai citu kontroles funkciju) pārbaudes rezultāti ieguldījumu pakalpojumu un darbību jomā.
25. Citu kontroles funkciju pārbaudes ir jāsaņemas ar darbības atbilstības kontroles funkcijas ietvaros veiktajām uzraudzības darbībām, vienlaikus ņemot vērā dažādu funkciju neatkarību un pilnvaras.
26. Darbības atbilstības kontroles funkcijai ir jāpārtrauc sūdzību pieņemšanas un izskatīšanas procesa norise. Sūdzības ir jāuztver kā atbilstošas informācijas avots savu vispārējo uzraudzības pienākumu kontekstā. Tas nenozīmē, ka darbības atbilstības kontroles funkcijai ir jānosaka sūdzību izskatīšanas iznākums. Saistībā ar šo ieguldījumu sabiedrībām ir jāpiešķir darbības atbilstības kontroles funkcijas veicējam piekļuve visām sūdzībām, ko sabiedrība ir saņēmusi no klientiem.

Darbības atbilstības kontroles funkcijas ziņošanas pienākumi

Atbilstošie tiesību akti: FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta 3. punkta b) apakšpunkts un 9. pants.

3. vispārīgā pamatnostādne

27. Ieguldījumu sabiedrībām ir jānodrošina, ka augstākā vadība regulāri saņem rakstveida darbības atbilstības ziņojumus. Ziņojumiem ir jāsaturs vispārējās kontroles vides ieviešanas un efektivitātes apraksts attiecībā uz ieguldījumu pakalpojumu un darbību jomu un konstatēto risku kopsavilkums, kā arī veiktie vai veicamie korektīvie pasākumi. Ziņojumi ir jāgatavo attiecīgos intervālos un vismaz reizi gadā. Ja darbības atbilstības kontroles funkcija atklāj būtiskus konstatējumus, darbības atbilstības kontroles amatpersonai ir papildus nekavējoties jāziņo par tiem augstākajai vadībai. Arī ieguldījumu sabiedrības padomei, ja tāda ir izveidota, ir jāsaņem ziņojumi.

Paskaidrojošās pamatnostādnes

28. Rakstveida ziņojumam augstākajai vadībai ir jāaptver visas struktūrvienības, kas ir iesaistītas ieguldījumu pakalpojumu sniegšanā, darbību veikšanā un blakuspakalpojumu sniegšanā. Ja ziņojumā nav ietvertas visas šīs ieguldījumu sabiedrības darbības, tas ir skaidri jāpamato.
29. Attiecīgos gadījumos šajos rakstveida atbilstības ziņojumos ir jāietver šādi jautājumi:
- a) vispārējās kontroles vides ieviešanas un efektivitātes apraksts;
 - b) politiku un procedūru pārbaudēsgūto galveno konstatējumu kopsavilkums;
 - c) darbības atbilstības kontroles funkcijas ietvaros veikto pārbaūžu uz vietas (*on-site*) vai neklātienē (*desk-based*) pārbaūžu kopsavilkums, tostarp atklātie pārkāpumi un trūkumi ieguldījumu sabiedrības organizācijā un darbības atbilstības procesos un attiecīgi veiktie korektīvie pasākumi;
 - d) riski, ko ir atklājis darbības atbilstības kontroles funkcijas veicējs uzraudzības darbību ietvaros;

- e) attiecīgās izmaiņas regulējošās prasībās ziņojumā aptvertajā periodā un veiktie un veicamie pasākumi, lai nodrošinātu atbilstību izmainītajām prasībām (ja augstākā vadība par to nav citādi tikusi informēta iepriekš);
 - f) citi būtiski darbības atbilstības jautājumi, kas ir radušies kopš pēdējā ziņojuma; un
 - g) būtiskākā sarakste ar kompetentajām iestādēm (ja augstākā vadība par to citādi nav tikusi informēta iepriekš).
30. Darbības atbilstības kontroles funkcijas veicējam ir nekavējoties (*ad-hoc*) jāziņo augstākajai vadībai par atklātiem svarīgiem darbības atbilstības jautājumiem, piemēram, būtiskiem FITD un attiecīgo valsts prasību pārkāpumiem. Ziņojumā ir jāietver arī ieteikumi par nepieciešamiem novēršanas pasākumiem.
31. Darbības atbilstības kontroles funkcijas veicējam ir jāapsver nepieciešamība papildus ziņot ikvienam grupas darbības atbilstības kontroles funkcijas veicējam.
32. EVTI norāda, ka dažas kompetentās iestādes pieprasa ieguldījumu sabiedrībām iesniegt darbības atbilstības kontroles funkcijas ziņojumus regulāri vai pēc pieprasījuma (*ad-hoc*). Viena kompetentā iestāde arī pieprasa augstākajai vadībai iesniegt ziņojumu ar komentāriem, kurā ir iekļauti paskaidrojumi par darbības atbilstības kontroles funkcijas konstatēto.³ Šāda prakse sniedz kompetentajām iestādēm iespēju gūt tiešu ieskatu ieguldījumu sabiedrības darbības atbilstības kontroles funkcijas ietvaros veiktajās darbībās, kā arī tiesību aktu noteikumu pārkāpumos.

Darbības atbilstības kontroles funkcijas konsultēšanas pienākumi

Atbilstošie tiesību akti: FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta 2. punkts.

4. vispārīgā pamatnostādne

33. Ieguldījumu sabiedrībām ir jānodrošina, ka darbības atbilstības kontroles funkcijas veicējs izpilda savus konsultēšanas pienākumus, tostarp sniedz atbalstu darbinieku apmācībās, palīdz darbiniekiem ikdienā un piedalās jauno politiku un procedūru izstrādē ieguldījumu sabiedrībā.

Paskaidrojošās pamatnostādnes

34. Ieguldījumu sabiedrībām ir jāveicina un jāstiprina „darbības atbilstības kultūra” sabiedrībā. Darbības atbilstības kultūras mērķis ir ne tikai izveidot vispārēju vidi, kurā tiek risināti darbības atbilstības jautājumi, bet arī veicināt to, ka darbiniekiem ir svarīgs ieguldītāju aizsardzības uzlabošanas princips.
35. Ieguldījumu sabiedrībai ir jānodrošina, ka tās darbinieki ir pienācīgi apmācīti. Darbības atbilstības kontroles funkcijai ir jāatbalsta ieguldījumu pakalpojumu un darbību jomas biznesa struktūrvienības (t. i., visi darbinieki, kuri ir tieši vai netieši iesaistīti ieguldījumu pakalpojumu sniegšanā un darbību veikšanā) jebkura veida apmācībās. Apmācībās un cita atbalsta sniegšanā īpaša uzmanība (bet ne tikai) ir jāpievērš:

³ Šā kompetento iestāžu konkrētās prakses apraksta mērķis ir sniegt lasītājam papildu informāciju par dažādām kompetento iestāžu pieejām, nenosakot papildu prasības ieguldījumu sabiedrībām vai kompetentajām iestādēm (un tādējādi piemērojot EVTI regulas 16. panta 3. punktā noteikto atbilstības vai paskaidrošanas pienākumu).

- a) ieguldījumu sabiedrības iekšējām politikām un procedūrām un tās organizatoriskai struktūrai ieguldījumu pakalpojumu un darbību jomā; un
 - b) FITD, atbilstošajiem valsts tiesību aktiem, EVTI un kompetento iestāžu noteiktajiem piemērojamiem standartiem un pamatnostādņēm, kā arī citām attiecīgām uzraudzības un regulējošām prasībām, kā arī izmaiņām tajās.
36. Apmācības ir jāveic regulāri, un apmācības, pamatojoties uz vajadzībām, ir jāveic nepieciešamības gadījumā. Apmācības ir jāveic piemērotā veidā, piemēram, visiem ieguldījumu sabiedrības darbiniekiem, konkrētas struktūrvienības darbiniekiem vai kādam atsevišķam darbiniekam individuāli.
37. Apmācības ir pastāvīgi jāattīsta un jāpilnveido, lai ņemtu vērā visas attiecīgās izmaiņas (piemēram, jaunus tiesību aktus, EVTI un kompetento iestāžu izdotus standartus vai pamatnostādnes, kā arī pārmaiņas ieguldījumu sabiedrības uzņēmējdarbības modelī).
38. Darbības atbilstības kontroles funkcijai ir periodiski jāvērtē, vai darbinieki ieguldījumu pakalpojumu un darbību jomā ir pietiekami ziņoši un pareizi piemēro ieguldījumu sabiedrības politikas un procedūras.
39. Darbības atbilstības kontroles darbiniekiem ir jāsniedz atbalsts arī biznesa struktūrvienību darbiniekiem viņu ikdienas darbā un ir jābūt pieejamiem, lai sniegtu atbildes uz jautājumiem, kas rodas ikdienas darbā.
40. Ieguldījumu sabiedrībai ir jānodrošina, ka darbības atbilstības kontroles funkcija ir iesaistīta attiecīgo ieguldījumu sabiedrības politiku un procedūru izstrādē ieguldījumu pakalpojumu, darbību un blakuspakalpojumu jomā. Attiecībā uz šo darbības atbilstības kontroles funkcijas veicējam ir jānodrošina tiesības, piemēram, sniegt darbības atbilstības kontroles eksperta atzinumu un konsultācijas biznesa struktūrvienībām par visiem stratēģiskajiem lēmumiem un jauniem uzņēmējdarbības modeļiem vai par jaunas reklāmas stratēģijas īstenošanu ieguldījumu pakalpojumu un darbību jomā. Ja darbības atbilstības kontroles funkcijas veicēja ieteikumi netiek ņemti vērā, darbības atbilstības kontroles funkcijas veicējam tas ir attiecīgi jādokumentē un jānorāda darbības atbilstības ziņojumos.
41. Ieguldījumu sabiedrībām ir jānodrošina, ka darbības atbilstības kontroles funkcija ir iesaistīta, ja tiek veiktas nozīmīgas izmaiņas ieguldījumu sabiedrības iekšējā organizācijā ieguldījumu pakalpojumu, darbību un blakuspakalpojumu jomā. Tas ietver lēmumu pieņemšanas procesu, apstiprinot jaunus darbības virzienus vai jaunus finanšu produktus. Attiecībā uz šo darbības atbilstības kontroles funkcijas veicējam jābūt tiesībām piedalīties izplatīšanai paredzēto finanšu instrumentu apstiprināšanas procesā. Tāpēc augstākajai vadībai ir jānodrošina biznesa struktūrvienības konsultēties ar darbības atbilstības kontroles funkcijas veicēju saistībā ar struktūrvienību pārziņā esošiem jautājumiem.
42. Ieguldījumu sabiedrībām ir jānodrošina, ka darbības atbilstības kontroles funkcija ir iesaistīta būtiskākajā korespondencē, kas nav parastā un regulāra (*non-routine*) korespondence, ar kompetentajām iestādēm ieguldījumu pakalpojumu un darbību jomā.

V.II Organizatoriskās prasības darbības atbilstības kontroles funkcijai

Darbības atbilstības kontroles funkcijas efektivitāte

Atbilstošie tiesību akti: FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta 3. punkta a) apakšpunkts un 5. panta 1. punkta d) apakšpunkts

5. vispārīgā pamatnostādne

43. Nodrošinot, ka darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanai tiek piešķirti atbilstoši cilvēkresursi un citi resursi, ieguldījumu sabiedrībām ir jāņem vērā ieguldījumu sabiedrības sniegto ieguldījumu pakalpojumu, veikto darbību un sniegto blakuspakalpojumu klāsts un veids. Ieguldījumu sabiedrībām arī ir jāpiešķir par darbības atbilstības kontroles funkciju atbildīgajiem darbiniekiem pilnvaras, kas ir nepieciešamas viņu pienākumu efektīvai izpildei, kā arī piekļuve visai atbilstošajai informācijai par ieguldījumu sabiedrības sniegtajiem ieguldījumu pakalpojumiem, veiktajām darbībām un sniegtajiem blakuspakalpojumiem.
44. Par darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanu kopumā atbildīgai amatpersonai (tālāk tekstā – darbības atbilstības kontroles vadītājs) jābūt pietiekami plašām zināšanām un pieredzei, kā arī pietiekamai kompetencei, lai viņš būtu spējīgs uzņemties atbildību par darbības atbilstības kontroles funkciju kopumā un spējīgs nodrošināt, ka tā veic savu darbību efektīvi.

Paskaidrojošās pamatnostādnes

45. Ar darbības atbilstības kontroles funkciju saistīto darbību veikšanai nepieciešamais darbinieku skaits ir lielā mērā atkarīgs no ieguldījumu sabiedrības sniegto ieguldījumu pakalpojumu, veikto darbību un sniegto blakuspakalpojumu specifikas. Ja ieguldījumu sabiedrības biznesa struktūrvienības veicamās darbības tiek būtiski paplašinātas, ieguldījumu sabiedrībai jānodrošina, ka atbilstoši nepieciešamībai tiek attiecīgi paplašināta arī darbības atbilstības kontroles funkcija, ņemot vērā pārmaiņas ieguldījumu sabiedrības darbības atbilstības riska apmērā. Ieguldījumu sabiedrības valdei ir regulāri jāuzrauga, vai darbinieku skaits ir pietiekams ar darbības atbilstības kontroles funkciju saistīto pienākumu veikšanai.
46. Papildus cilvēkresursiem darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanai jāpiešķir pietiekami IT (informācijas tehnoloģiju) resursi.
47. Ieguldījumu sabiedrībai, nosakot budžetus noteiktām funkcijām vai struktūrvienībām, darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanas nodrošināšanai, pirms tam konsultējoties ar darbības atbilstības kontroles vadītāju, būtu jānosaka tāds budžets, kas ir atbilstošs darbības atbilstības riska, kuram ir pakļauta sabiedrība, līmenim. Visi lēmumi par būtiskiem budžeta samazinājumiem ir jādokumentē rakstveidā un detalizēti jāpamato.
48. Lai nodrošinātu, ka darbiniekiem, kuri nodrošina darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanu, vienmēr ir piekļuve informācijai, kas ir nepieciešama viņu pienākumu veikšanai, ieguldījumu sabiedrībām ir jānodrošina piekļuve visām atbilstošajām datubāzēm. Lai darbības atbilstības kontroles vadītājam būtu pastāvīgi pieejams tādu ieguldījumu sabiedrības darbības jomu pārskats, kurās var parādīties sensitīva vai svarīga, ieguldījumu sabiedrībai ir viņam jānodrošina piekļuve visām atbilstošajām ieguldījumu sabiedrības informācijas sistēmām, kā arī iekšējā audita un zvērinātu revidentu sagatavotajiem ziņojumiem vai citiem ieguldījumu sabiedrības valdei vai padomei (ja tāda ir izveidota) sniegtajiem ziņojumiem, ja tādi ir. Atbilstošos gadījumos ieguldījumu sabiedrībai ir jānodrošina iespēja darbības atbilstības kontroles vadītājam piedalīties tās valdes vai padomes (ja tāda ir izveidota) sanāksmēs. Ja ieguldījumu sabiedrība nepiešķir darbības atbilstības kontroles vadītājam šādas tiesības, tas ir jādokumentē un jāpaskaidro rakstveidā. Darbības

atbilstības kontroles vadītājam ir jābūt padziļinātām zināšanām par ieguldījumu sabiedrības darbības organizāciju, korporatīvo kultūru un lēmumu pieņemšanas procesiem, lai viņš varētu noteikt, kurās sanāksmēs ir svarīgi piedalīties.

49. Lai nodrošinātu, ka darbiniekiem, kuri nodrošina darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanu, ir pilnvaras, kas nepieciešamas viņu pienākumu izpildei, ieguldījumu sabiedrības valdei viņi ir jāatbalsta šo pienākumu izpildē. Piešķirtajām pilnvarām ir jābūt atbilstošām attiecīgajām kompetencēm un personīgajām prasmēm, un tās var pastiprināt, ieguldījumu sabiedrības darbības atbilstības kontroles politikā specifiski norādot darbinieku, kuri nodrošina darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanu, konkrētas pilnvaras.
50. Visiem darbiniekiem, kuri nodrošina darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanu ir jāpārzina vismaz FITD un attiecīgie valsts tiesību akti, kā arī visi EVTI un kompetento iestāžu izdotie piemērojami standarti un pamatnostādnes par šiem noteikumiem, ciktāl tās ir saistītas ar šo darbinieku veicamo pienākumu izpildi. Darbiniekus, kuri nodrošina darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanu, ir regulāri jāapmāca, lai uzturētu viņu zināšanas. Augstāks kompetences līmenis ir nepieciešams ieceltajam darbības atbilstības kontroles vadītājam.
51. Darbības atbilstības kontroles vadītājam ir jābūt pietiekamai profesionālai pieredzei, kas ir nepieciešama, lai izvērtētu darbības atbilstības riskus un interešu konfliktus, kas ir raksturīgi ieguldījumu sabiedrības darbībai. Nepieciešamā profesionālā pieredze var būt iegūta cita starpā, pildot biznesa funkcijas amatos vai amatos citās kontroles vai regulējošās funkcijās.
52. Darbības atbilstības kontroles vadītājam ir jābūt specifiskām zināšanām par dažādām ieguldījumu sabiedrības darbības jomām. Atbilstošā nepieciešamā kompetence var atšķirties dažādās ieguldījumu sabiedrībās, ja tām ir atšķirīgi būtiskie ieguldījumu riski. Attiecībā uz FITD Īstenošanas direktīvas 5. panta 1. punkta d) apakšpunktu jaunieceltam darbības atbilstības kontroles vadītājam var tādējādi būt nepieciešamas papildu specifiskas zināšanas, kas vērstas uz noteiktu ieguldījumu sabiedrības darbības modeli, neskatoties uz to, ka šī persona ir jau iepriekš bijusi darbības atbilstības kontroles vadītājs citā ieguldījumu sabiedrībā.

Darbības atbilstības kontroles funkcijas pastāvīgas veikšanas nodrošināšana

Atbilstošie tiesību akti: FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta 2. punkta a) apakšpunkts.

6. vispārīgā pamatnostādne

53. FITD pastāv prasība ieguldījumu sabiedrībām nodrošināt, ka ar darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanu saistītās darbības un pienākumi tiek pildīti pastāvīgi. Tāpēc ieguldījumu sabiedrībām ir rakstveidā jānosaka atbilstoša kārtība, lai nodrošinātu, ka darbības atbilstības kontroles vadītāja pienākumi viņa prombūtnes laikā tiek pildīti, un arī rakstveidā jānosaka atbilstoša kārtība, lai nodrošinātu, ka ar darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanu saistītie pienākumi tiek pildīti pastāvīgi.

Paskaidrojošās pamatnostādnes

54. Ieguldījumu sabiedrībai ir jānodrošina, piemēram, nosakot atbilstošas iekšējās procedūras un dublējošus pasākumus, ka darbības atbilstības kontroles vadītāja pienākumi viņa prombūtnes laikā vienmēr tiek atbilstoši pildīti.

55. Darbinieku, kuri nodrošina darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanu, pienākumi un kompetence, kā arī pilnvaras ir jānosaka darbības atbilstības kontroles politikā vai citās vispārīgās politikās vai iekšējos noteikumos, ņemot vērā ieguldījumu sabiedrības pakalpojumu un darbību klāstu un specifiku. Tajā skaitā ir jāietver informācija par uzraudzības programmu un darbības atbilstības kontroles funkcijas ziņošanas pienākumiem, kā arī informācija par darbības atbilstības kontroles funkcijas uz risku balstītu pieeju uzraudzības darbību veikšanā. Attiecīgie grozījumi normatīvajos aktos ir nekavējoties jāatspoguļo, pieņemot šīs politikas/noteikumus.
56. Darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšana ir jānodrošina pastāvīgi, nevis tikai īpašos apstākļos. Tāpēc ir nepieciešama regulāra uzraudzība, pamatojoties uz uzraudzības grafiku. Uzraudzības darbībās ir regulāri jāietver visas būtiskās sniegto ieguldījumu pakalpojumu un darbību jomas, ņemot vērā ar darbības jomām saistīto darbības atbilstības risku. Darbības atbilstības kontroles funkcijai ir jābūt spējīgai ātri reaģēt uz neparedzētiem notikumiem, nepieciešamības gadījumā īsā laikā mainot savu darbību fokusu.

Darbības atbilstības kontroles funkcijas neatkarība

Atbilstošie tiesību akti: FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta 3. punkts.

7. vispārīgā pamatnostādne

57. Ieguldījumu sabiedrībām ir jānodrošina, ka darbības atbilstības kontroles funkcija ieņem tādu vietu organizatoriskajā struktūrā, kas nodrošina, ka darbības atbilstības kontroles vadītājs un citi darbinieki, kuri nodrošina darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanu, veicot savus pienākumus, ir neatkarīgi. Darbības atbilstības kontroles vadītājs ir jāieceļ amatā un jāatceļ no amata ieguldījumu sabiedrības valdei vai padomei (ja tāda ir izveidota).

Paskaidrojošās pamatnostādnes

58. Ieguldījumu sabiedrības valde ir atbildīga par piemērotas darbības atbilstības kontroles organizācijas izveidi un īstenošanās organizācijas efektivitātes uzraudzību, bet darbības atbilstības kontroles funkcijas uzdevumi ir jāveic neatkarīgi no valdes un citām ieguldījumu sabiedrības struktūrvienībām. Jo īpaši, nosakot ieguldījumu sabiedrības darbības organizāciju ir jānodrošina, ka citas biznesa struktūrvienības nevar izdot norādījumus vai citādi ietekmēt darbiniekus, kuri nodrošina darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanu, un viņu darbības.
59. Ja ieguldījumu sabiedrības valde neievēro svarīgus darbības atbilstības kontroles funkcijas dotos ieteikumus vai novērtējumu, darbības atbilstības kontroles vadītājam tas ir attiecīgi jādokumentē un jānorāda darbības atbilstības ziņojumos.

Atbrīvojumi

Atbilstošie tiesību akti: FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta 3. punkts.

8. vispārīgā pamatnostādne

60. Ja ieguldījumu sabiedrība uzskata, ka pildīt FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta 3. punkta c) un d) apakšpunkta prasības varētu būt nesamērīgi, tai ir jāizvērtē, vai ierosinātie pasākumi neietekmē darbības atbilstības kontroles funkcijas efektivitāti. Šis novērtējums ir regulāri jāpārskata.

Paskaidrojošās pamatnostādnes

61. Ieguldījumu sabiedrībām ir jāizlemj, kuri pasākumi, tostarp organizatoriskie pasākumi un resursu apjoms, ir piemērotākie darbības atbilstības kontroles funkcijas efektivitātes nodrošināšanai konkrētajos ieguldījumu sabiedrības apstākļos. Pieņemot šo lēmumu, ieguldījumu sabiedrībām ir jāņem vērā šādi kritēriji (cita starpā):
- a) sniegto ieguldījumu pakalpojumu, darbību un sniegto blakuspakalpojumu veidi, kā arī citi ieguldījumu sabiedrības darbības virzieni (tostarp tie, kas nav saistīti ar sniegtajiem ieguldījumu pakalpojumiem, darbībām un blakuspakalpojumiem);
 - b) sniegto ieguldījumu pakalpojumu, darbību un sniegto blakuspakalpojumu, kā arī citu ieguldījumu sabiedrības darbības virzienu mijiedarbība;
 - c) sniegto ieguldījumu pakalpojumu, veikto darbību un sniegto blakuspakalpojumu klāsts un apjoms (kopumā un salīdzinājumā ar citiem darbības virzieniem), ieguldījumu sabiedrības kopējā bilance un ienākumi no komisijas maksām un nodevām, kā arī citi ienākumi, kas gūti saistībā ar ieguldījumu pakalpojumu sniegšanu, darbību veikšanu un blakuspakalpojumu sniegšanu;
 - d) klientiem piedāvāto finanšu instrumentu veidi;
 - e) ieguldījumu sabiedrības mērķa klientu veidi (profesionālie klienti, privātie klienti, tiesīgie darījumu partneri);
 - f) darbinieku skaits;
 - g) vai ieguldījumu sabiedrība ir ekonomiskās grupas daļa Padomes 1983. gada 13. jūnija Septītās direktīvas par konsolidētajiem pārskatiem (Direktīva 83/349/EK) 1. panta izpratnē;
 - h) pakalpojumi tiek sniegti, izmantojot komerciālo tīklu, piemēram, piesaistītos aģentus vai filiāles;
 - i) ieguldījumu sabiedrības veiktās pārrobežu darbības;
 - j) IT sistēmu organizācija un sarežģītības pakāpe.
62. Arī kompetentajām iestādēm šie kritēriji varētu šķīst noderīgi, nosakot, uz kādiem ieguldījumu sabiedrību veidiem ir attiecināms proporcionālītātes izņēmums saskaņā ar FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta 3. punktu.
63. Uz ieguldījumu sabiedrību varētu būt attiecināms proporcionālītātes izņēmums, ja, piemēram, nepieciešamo darbības atbilstības kontroles uzdevumu veikšanai nav nepieciešama pilna laika amata vieta dēļ sabiedrības darbības specifikas, apjoma un sarežģītības, kā arī sniegto ieguldījumu pakalpojumu, darbību un blakuspakalpojumu specifikas un klāsta.
64. Neskatoties uz to, ka vienmēr ir jāieceļ amatā darbības atbilstības kontroles vadītājs, mazā ieguldījumu sabiedrībā ar ļoti šauru darbību loku var būt nesamērīgi iecelt atsevišķu darbības atbilstības kontroles vadītāju, kurš neveic arī citas funkcijas. Ja uz ieguldījumu sabiedrību tiek

attiecināts izņēmums, ir pēc iespējas jāsamazina interešu konflikti starp attiecīgo personu veiktajiem uzdevumiem.

65. Ieguldījumu sabiedrība, kurai nav jāpilda visas FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta 3. punktā noteiktās prasības saskaņā ar proporcionalitātes principu, var apvienot juridisko un darbības atbilstības kontroles funkciju. Tomēr ieguldījumu sabiedrībai ar sarežģītākām darbībām vai lielāku darbības apjomu parasti vispār ir jāizvairās no šādas apvienošanas, ja tas var mazināt darbības atbilstības kontroles funkcijas neatkarību.
66. Ja ieguldījumu sabiedrība izmanto proporcionalitātes izņēmumu, tas ir jāpamato rakstveidā, lai kompetentā iestāde varētu to izvērtēt.

Daarbības atbilstības kontroles funkcijas un citu iekšējās kontroles funkciju apvienošana

Atbilstošie tiesību akti: FITD Īstenošanas direktīvas 6. panta 3. punkts.

9. vispārīgā pamatnostādne

67. Ieguldījumu sabiedrībai parasti nav jāapvieno darbības atbilstības kontroles funkcija ar iekšējā audita funkciju. Darbības atbilstības kontroles funkcijas apvienošana ar citām kontroles funkcijām var būt pieņemama, ja tas neietekmē darbības atbilstības kontroles funkcijas efektivitāti un neatkarību. Ikviens šāda apvienošana ir jādokumentē, tostarp, norādot apvienošanas iemeslus, lai kompetentās iestādes varētu novērtēt, vai funkciju apvienošana ir atbilstoša apstākļiem.

Paskaidrojošās pamatnostādnes

68. Darbinieki, kuri nodrošina darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanu parasti nav jāiesaista darbībās, kuras viņi uzrauga. Tomēr darbības atbilstības kontroles funkcijas apvienošana ar citām kontroles struktūrvienībām vienā līmenī (piemēram, noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas struktūrvienību) varētu būt pieņemama, ja tas nerada interešu konfliktus vai negatīvi neietekmē darbības atbilstības kontroles funkcijas neatkarību.
69. Parasti ir jāizvairās no darbības atbilstības kontroles funkcijas un iekšējā audita funkcijas apvienošanas, jo tas var samazināt darbības atbilstības kontroles funkcijas neatkarību, tā kā iekšējā audita funkcija ir atbildīga par darbības atbilstības kontroles funkcijas uzraudzību. Tomēr praktisku iemeslu dēļ (piemēram, lēmumu pieņemšanai) un noteiktos apstākļos (piemēram, ieguldījumu sabiedrībās, kurās ir tikai divi cilvēki) var būt atbilstošāk, ja viens cilvēks ir atbildīgs par abu šo funkciju veikšanu. Attiecībā uz šo ieguldījumu sabiedrībām ir jāapsver iespēja apspriest apvienošanu ar attiecīgo uzraudzības iestādi. Turklāt, ja notiek šāda apvienošana, ieguldījumu sabiedrībai, protams, ir jānodrošina, ka katras funkcijas pienākumi tiek veikti pienācīgi (t. i., rūpīgi, godīgi un profesionāli).
70. Nosakot darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanai nepieciešamo darbinieku skaitu, ir jāņem vērā (cita starpā) vai citu kontroles funkciju darbinieki ir iesaistīti ar darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšanu saistītos uzdevumos.
71. Neatkarīgi no tā, vai darbības atbilstības kontroles funkcija ir apvienota ar citām kontroles funkcijām vai nav, darbības atbilstības kontroles funkcijai ir jākoordinē tās veiktās darbības ar citu struktūrvienību veiktajām otrā līmeņa kontroles darbībām.

Darbības atbilstības kontroles funkcijas kā ārpakalpojuma saņemšana

Atbilstošie tiesību akti: FITD Īstenošanas direktīvas 6. un 14. pants.

10. vispārīgā pamatnostādne

72. Ja visa darbības atbilstības kontroles funkcija vai tās daļa tiek saņemta kā ārpakalpojums, ieguldījumu sabiedrībām ir jānodrošina, ka ir izpildītas visas attiecīgās prasības darbības atbilstības kontroles funkcijas nodrošināšanai.

Paskaidrojošās pamatnostādnes

73. FITD ārpakalpojumu prasības attiecībā uz ļoti svarīgām vai svarīgām funkcijām ir pilnīgi piemērojamas gadījumos, kad darbības atbilstības kontroles funkcija tiek saņemta kā ārpakalpojums.
74. Prasības, kas attiecas uz darbības atbilstības kontroles funkciju, ir tādas pašas neatkarīgi no tā, vai visa darbības atbilstības kontroles funkcija vai tās daļa tiek saņemta kā ārpakalpojums; atbildību par esošo prasību izpildi uzņemas ieguldījumu sabiedrības valde.
75. Ieguldījumu sabiedrībai ir jāveic pienācīga pārbaude pirms ārpakalpojuma sniedzēja izvēles, lai nodrošinātu, ka ir izpildīti FITD Īstenošanas direktīvas 6. un 14. pantā noteiktie kritēriji. Ieguldījumu sabiedrībai ir jānodrošina, ka ārpakalpojuma sniedzējam ir nepieciešamās pilnvaras, resursi, kompetence un piekļuve visai attiecīgajai informācijai, lai efektīvi pildītu darbības atbilstības kontroles funkcijas uzdevumus, kas tiek saņemti kā ārpakalpojums. Pienācīgas pārbaudes apjoms ir atkarīgs no uzdevumu un procesu, kas tiek saņemti kā ārpakalpojums, būtības, apjoma, sarežģītības un riska.
76. Ieguldījumu sabiedrībām ir arī jānodrošina, ka, ja darbības atbilstības kontroles funkcija tiek pilnīgi vai daļēji saņemta kā ārpakalpojums, tās pastāvība saglabājas, t. i., ārpakalpojuma sniedzējam ir jāspēj veikt funkciju pastāvīgi, nevis tikai īpašos apstākļos.
77. Ieguldījumu sabiedrībai ir jāuzrauga, vai ārpakalpojuma sniedzējs pienācīgi veic savus pienākumus, šāda uzraudzība ietver saņemto ārpakalpojumu kvantitātes un kvalitātes uzraudzību. Ieguldījumu sabiedrības valde ir atbildīga par funkcijas, kura tiek saņemta kā ārpakalpojums, pastāvīgu uzraudzību un kontroli, un tai ir jābūt nepieciešamajiem resursiem un kompetencei, lai varētu pildīt šo pienākumu. Ieguldījumu sabiedrības valde var iecelt konkrētu personu funkcijas, kura tiek saņemta kā ārpakalpojums, uzraudzībai un kontrolei tās vārdā.
78. Darbības atbilstības kontroles funkcijas kā ārpakalpojuma saņemšana grupas ietvaros nemazina grupā ietilpstošo atsevišķo ieguldījumu sabiedrību valdes atbildību. Tomēr centralizēta grupas darbības atbilstības kontroles funkcijas veikšana dažkārt var nodrošināt darbības atbilstības kontroles vadītāju ar labāku piekļuvi informācijai un veicināt lielāku funkcijas efektivitāti, jo īpaši tad, ja funkciju veicošajām struktūrvienībām ir kopīgas telpas.
79. Ja ieguldījumu sabiedrība darbības būtības, apjoma un jomas dēļ nevar pieņemt darbā darbības atbilstības kontroles funkcijas uzdevumus veicošus darbiniekus, kuri ir neatkarīgi no viņu uzraudzīto pakalpojumu darbības rezultātiem, tad darbības atbilstības kontroles funkcijas kā ārpakalpojuma saņemšana, iespējams, ir piemērota pieeja.

V.III Kompetento iestāžu veikta atbilstības funkcijas pārskatīšana

Kompetento iestāžu veikta atbilstības funkcijas pārskatīšana

Atbilstošie tiesību akti: FITD 7. un 17. pants.

11. vispārīgā pamatnostādne

80. Kompetentajām iestādēm ir jāpārbauda, kā ieguldījumu sabiedrības plāno ievērot, īstenot un uzturēt FITD prasības darbības atbilstības nodrošināšanas jomā. Tas ir jānodrošina licenču vai atļauju izsniegšanas procesā, kā arī pastāvīgi uzraudzības gaitā, ievērojot uz risku balstītu pieeju.

Paskaidrojošās pamatnostādnes

81. FITD 7. pants paredz, ka kompetentā iestāde izsniedz atļauju vai licenci ieguldījumu sabiedrībai tikai tad, ja tā ir pilnīgi pārliecināta par to, ka ieguldījumu sabiedrība, kas pieprasa atļauju vai licenci, atbilst visām prasībām, ko paredz noteikumi, kuri pieņemti atbilstoši FITD. Attiecīgi kompetentajai iestādei ir jāvērtē, vai ieguldījumu sabiedrības darbības atbilstības kontroles funkcijai ir pietiekami resursi un tā ir pietiekami organizēta, un vai ir izveidota pienācīga ziņošanas sistēma. Kompetentai iestādei ir jāpieprasa veikt nepieciešamās pārmaiņas darbības atbilstības kontroles funkcijas nodrošināšanā ieguldījumu sabiedrībā, pirms atļaujas vai licences izsniegšanas.
82. Turklāt pastāvīgas uzraudzības gaitā kompetentajai iestādei - ievērojot uz risku balstītu pieeju -, ir jāvērtē, vai ieguldījumu sabiedrības veiktie pasākumi darbības atbilstības kontroles funkcijas darbības nodrošināšanai ir pietiekami un vai darbības atbilstības kontroles funkcija pilda tās pienākumus pienācīgi. Ieguldījumu sabiedrības ir atbildīgas par to, lai noteiktu, vai, mainoties ieguldījumu sabiedrības biznesa modelim, darbības atbilstības kontroles funkcijai ir jāpiešķir papildu resursi un vai tās darbības organizācijā ir nepieciešamas pārmaiņas. Kompetentajām iestādēm pastāvīgas uzraudzības gaitā – ievērojot uz risku balstītu pieeju –, nepieciešamības gadījumā ir jāvērtē un jāuzrauga, vai šādas pārmaiņas ir nepieciešamas un vai tās ir veiktas. Kompetentajai iestādei ir jānodrošina sabiedrībai saprātīgs termiņš šo pārmaiņu veikšanai. Tomēr ieguldījumu sabiedrību veiktās pārmaiņas nav obligāti jāapstiprina kompetentajām iestādēm.
83. Dažas kompetentās iestādes licencē vai apstiprina amatā darbības atbilstības kontroles vadītāju, pamatojoties uz viņa kvalifikācijas novērtējumu. Šis novērtējums var ietvert darbības atbilstības kontroles vadītāja dzīves gājuma apraksta (CV) analīzi, kā arī interviju ar amata kandidātu. Šāds licencēšanas process var palīdzēt stiprināt darbības atbilstības kontroles funkcijas nozīmību ieguldījumu sabiedrībā un attiecībās ar trešajām pusēm.
84. Citas uzraudzības pieejas paredz, ka ieguldījumu sabiedrības valdei ir jāvērtē darbības atbilstības kontroles vadītāja kvalifikācija pirms iecelšanas amatā. Tas, vai ieguldījumu sabiedrība pienācīgi ievēro šo prasību, tiek novērtēts vispārējo ieguldījumu sabiedrībā veikto pārbaumu ietvaros.
85. Dažas dalībvalstis pieprasa ieguldījumu sabiedrībām ziņot kompetentajām iestādēm par darbības atbilstības kontroles vadītāju iecelšanu vai nomainīšanu amatā. Dažās valstīs šim paziņojumam ir jāpievieno detalizēti paskaidrojumi par amatpersonas nomainīšanas iemesliem. Tas var palīdzēt kompetentajām iestādēm gūt priekšstatu par iespējamo saspīlējumu attiecībās starp darbības atbilstības kontroles vadītāju un valdi, kas var liecināt par nepietiekamu darbības atbilstības kontroles funkcijas neatkarību.

86. Iepriekš minētās prakses varētu būt noderīgas citām kompetentajām iestādēm.⁴

⁴ Šā kompetento iestāžu konkrētās prakses apraksta mērķis ir sniegt lasītājam papildu informāciju par dažādām kompetento iestāžu pieejām, nenosakot papildu prasības ieguldījumu sabiedrībām vai kompetentajām iestādēm (un tādējādi piemērojot EVTI regulas 16. panta 3. punktā noteikto atbilstības un paskaidrošanas pienākumu).