

# Obecné pokyny

**k referenčním hodnotám bez značného významu podle nařízení  
o referenčních hodnotách**



## Obsah

|  |   |
|--|---|
| I. Oblast působnosti.....                              | 3 |
| II. Odkazy na právní předpisy, zkratky a definice..... | 3 |
| III. Účel.....   | 5 |
| IV. Dodržování předpisů a oznamovací povinnosti .....  | 5 |

## I. Oblast působnosti

### Dotčené subjekty

1. Tyto obecné pokyny se vztahují na příslušné orgány, které byly určeny podle článku 40 nařízení o referenčních hodnotách, na administrátory ve smyslu definice uvedené v čl. 3 odst. 1 bodu 6 nařízení o referenčních hodnotách a na dohlížené dodavatele ve smyslu definice uvedené v čl. 3 odst. 1 bodu 10 nařízení o referenčních hodnotách.

### Předmět

2. Tyto obecné pokyny se použijí v souvislosti s poskytováním referenčních hodnot bez značného významu a s dodáváním vstupních údajů pro referenční hodnoty bez značného významu (článek 5, článek 11, článek 13, článek 16 nařízení o referenčních hodnotách).

### Časový rámec

3. Tyto obecné pokyny nabudou účinku dva měsíce po jejich zveřejnění na internetových stránkách orgánu ESMA ve všech úředních jazycích EU.

## II. Odkazy na právní předpisy, zkratky a definice

### Odkazy na právní předpisy

*Nařízení o orgánu ESMA* Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1095/2010 ze dne 24. listopadu 2010 o zřízení Evropského orgánu dohledu (Evropského orgánu pro cenné papíry a trhy), o změně rozhodnutí č. 716/2009/ES a o zrušení rozhodnutí Komise 2009/77/ES<sup>1</sup>

*Nařízení o referenčních hodnotách* Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/1011 ze dne 8. června 2016 o indexech, které jsou používány jako referenční hodnoty ve finančních nástrojích a finančních smlouvách nebo k měření výkonnosti investičních fondů, a o změně směrnic 2008/48/ES a 2014/17/EU a nařízení (EU) č. 596/2014.

### Zkratky

*RHBZV* Referenční hodnoty bez značného významu

---

<sup>1</sup> Úř. věst. L 331, 15.12.2010, s. 84.

## Definice

4. Není-li uvedeno jinak, mají pojmy použité v nařízení o referenčních hodnotách stejný význam i v těchto obecných pokynech. Dále se použijí tyto definice:

*Příslušný orgán*                      Orgán určený podle článku 40 nařízení o referenčních hodnotách.

### III. Účel

5. Účelem těchto obecných pokynů je zajistit společné, jednotné a konzistentní uplatňování požadavků týkajících se RHBZV na útvar dozoru, které jsou uvedeny v článku 5 nařízení o referenčních hodnotách, dále ustanovení o poskytování vstupních údajů uvedených v článku 11 nařízení o referenčních hodnotách, transparentnosti metodiky uvedené v článku 13 nařízení o referenčních hodnotách a požadavků na správu, řízení a kontrolu pro dohlíženého dodavatele uvedených v článku 16 nařízení o referenčních hodnotách.

### IV. Dodržování předpisů a oznamovací povinnosti

#### Status obecných pokynů

6. Tento dokument obsahuje obecné pokyny vydané podle článku 16 nařízení o orgánu ESMA. V souladu s čl. 16 odst. 3 nařízení o orgánu ESMA příslušné orgány a účastníci finančního trhu vynaloží veškeré úsilí, aby se těmito obecnými pokyny řídili.
7. Příslušné orgány, na které se tyto obecné pokyny vztahují, by měly zajistit soulad s těmito obecnými pokyny jejich začleněním do svých postupů dohledu, a to i tehdy, pokud jsou konkrétní pokyny v tomto dokumentu určeny primárně účastníkům finančního trhu.

#### Oznamovací povinnosti

8. Do dvou měsíců od zveřejnění obecných pokynů na internetových stránkách orgánu ESMA ve všech úředních jazycích EU musí příslušné orgány, na které se tyto obecné pokyny vztahují, oznámit orgánu ESMA, zda se obecnými pokyny i) řídí, nebo ii) neřídí, ale hodlají se jimi řídit, nebo iii) neřídí a nehodlají se jimi řídit. Pokud se jimi neřídí, příslušné orgány musí orgánu ESMA rovněž do dvou měsíců od zveřejnění obecných pokynů na internetových stránkách orgánu ESMA ve všech úředních jazycích EU oznámit důvody, proč se obecnými pokyny neřídí.
9. V případě, že příslušné orgány v této lhůtě nezareagují, bude se mít za to, že se obecnými pokyny neřídí. Vzor oznámení je k dispozici na internetových stránkách orgánu ESMA. Vyplněný oznamovací formulář se zasílá orgánu ESMA na tuto e-mailovou adresu: [bmr@esma.europa.eu](mailto:bmr@esma.europa.eu).
10. Administrátoři RHBZV a dohlížení dodavatelé, kteří poskytují údaje pro stanovení RHBZV, nejsou povinni oznamovat, zda se těmito obecnými pokyny řídí.

## V. Obecné pokyny k referenčním hodnotám bez značného významu

### V.I. Obecné pokyny k postupům a vlastnostem útvaru dozoru (článek 5 nařízení o referenčních hodnotách)

#### *Oblast působnosti*

11. Aniž je dotčen požadavek podle čl. 26 odst. 4 nařízení o referenčních hodnotách, neplatí body 20 a 21 pro administrátory RHBZV, kteří se rozhodli, že nebudou uplatňovat čl. 5 odst. 2 nařízení o referenčních hodnotách.

#### *Složení útvaru dozoru*

12. Útvar dozoru by měl být složen z jednoho nebo více členů, kteří společně disponují dovednostmi a odbornými znalostmi vhodnými pro dozor nad poskytováním konkrétní referenční hodnoty a pro povinnosti, které útvar musí plnit. Členové útvaru dozoru by měli mít dostatečné znalosti podkladového trhu nebo ekonomické reality, kterou má referenční hodnota měřit.
13. Administrátoři referenčních hodnot týkajících se regulovaných údajů by měli jako členy útvaru dozoru zvážit zástupce subjektů uvedených v definici referenčních hodnot týkajících se regulovaných údajů v čl. 3 odst. 1 bodu 24 nařízení o referenčních hodnotách.
14. Pokud je referenční hodnota založena na dodávaných vstupních údajích a zástupci dodavatelů nebo dohlížených osob, které používají referenční hodnotu, jsou členy útvaru dozoru, měl by administrátor zajistit, že počet členů ve střetu zájmů nepředstavuje ani nepřesahuje prostou většinu. Před jmenováním členů by administrátoři měli též zjistit a vzít v úvahu střety vyplývající ze vztahů mezi potenciálními členy a jinými externími zúčastněnými stranami, zejména střety související s potenciálním zájmem na úrovni příslušné referenční hodnoty.
15. Osoby, které se přímo podílejí na poskytování dané referenční hodnoty a které mohou být členy útvaru dozoru, by neměly mít hlasovací právo. Zástupci vedoucího orgánu by neměli být členy ani pozorovateli, ale mohou být útvarem dozoru přizváni k účasti na schůzích ve funkci bez hlasovacích práv.
16. Členy útvaru dozoru by neměly být osoby, kterým byly uloženy sankce správní či trestní povahy související s finančními službami, zejména týkající se manipulace nebo pokusu o manipulaci podle nařízení (EU) č. 596/2014.

### *Charakteristiky a umístění útvaru dozoru*

17. Útvar dozoru by měl tvořit součást organizační struktury administrátora nebo mateřské společnosti skupiny, do níž náleží, ale měl by být oddělený od vedoucího orgánu a jiných útvarů řízení a správy administrátora referenční hodnoty.
18. Útvar dozoru by měl posuzovat a v případě potřeby napadat rozhodnutí vedoucího orgánu administrátora, pokud jde o plnění povinností v souvislosti s nařízením o referenčních hodnotách. Aniž je dotčeno ustanovení čl. 5 odst. 3 písm. i), útvar dozoru by měl směřovat veškerá doporučení, která se týkají dozoru nad referenčními hodnotami, vedoucímu orgánu.
19. Pokud útvar dozoru zjistí, že vedoucí orgán jednal nebo má v úmyslu jednat v rozporu s jakýmkoliv doporučeními nebo rozhodnutími útvaru dozoru, měl by tuto skutečnost jasně uvést v zápisu ze svého příštího zasedání nebo ve svém záznamu rozhodnutí.

### *Postupy upravující činnost útvar dozoru*

20. Útvar dozoru administrátora RHBZV by měl mít postupy týkající se alespoň těchto oblastí:
  - a. kritéria pro výběr svých členů;
  - b. volba, jmenování nebo odvolání a nahrazení svých členů;
  - c. pozastavení hlasovacích práv externích členů v případě rozhodnutí, která by měla přímý obchodní dopad na organizace, které tito členové zastupují;
  - d. povinnost členů zveřejnit podstatný střet zájmů před projednáním některého bodu pořadu jednání během zasedání útvaru dozoru;
  - e. vyloučení členů z konkrétních jednání, při kterých se nacházejí ve střetu zájmů;
  - f. přístup útvaru k dokumentaci, která je nezbytná pro plnění jeho povinností;
  - g. opatření, která je třeba přijmout v případě porušení kodexu chování;
  - h. oznámení veškerých podezření ze zneužívání trhu ze strany dodavatele nebo administrátora příslušnému orgánu;
  - i. předcházení nesprávnému sdělení důvěrných nebo citlivých informací, které útvar dozoru získal, vytvořil nebo projednával;
  - j. zveřejnění prohlášení o podstatných střetech zájmů členů útvaru.

21. Je-li útvar dozoru vykonáván fyzickou osobou, písm. c) až e) předchozího bodu se nepoužijí a administrátor by měl jmenovat vhodný alternativní orgán nebo fyzickou osobu, aby bylo zajištěno, že povinnosti útvaru dozoru mohou být konzistentně vykonávány v případě absence osoby odpovědné za útvar dozoru.

*Demonstrativní seznam systémů správy a řízení útvaru dozoru*

22. Struktura a složení útvaru dozoru by měly být stanoveny, je-li to vhodné, v souladu s jedním nebo více body na tomto demonstrativním seznamu:
- a. jedna nebo více fyzických osob, které jsou zaměstnanci administrátora, nebo jakákoli jiná fyzická osoba, jejíž služby jsou administrátorovi k dispozici nebo pod kontrolou administrátora a která se přímo nepodílí na stanovování jakýchkoli příslušných referenčních hodnot ani není ve střetu zájmů, především pokud by vyplýval z potenciálního zájmu na úrovni referenční hodnoty, ledaže složitost nebo slabá místa RHBZV vyžadují jiné řešení;
  - b. nezávislý výbor pro dohled sestávající z vyváženého zastoupení zúčastněných stran, včetně dohlížených osob, které používají danou referenční hodnotu, dodavatelů vstupních údajů pro stanovení daných referenčních hodnot nebo jiných externích zúčastněných stran, jako jsou provozovatelé tržní infrastruktury a jiné zdroje vstupních údajů, jakož i nezávislí členové nebo zaměstnanci administrátora, kteří se přímo nepodílejí na poskytování příslušných referenčních hodnot nebo jakýchkoliv souvisejících činnostech;
  - c. pokud administrátor není zcela vlastněn nebo řízen dodavateli vstupních údajů pro stanovení referenčních hodnot nebo dohlíženými osobami, které tyto hodnoty používají, a nevznikají žádné další střety zájmů na úrovni útvaru dozoru, výbor pro dohled, který zahrnuje zaměstnance zastupující části organizace administrátora, které nejsou přímo zapojeny do poskytování příslušných referenčních hodnot nebo jakýchkoliv souvisejících činností, nebo nezávislé členy, pokud nejsou k dispozici vhodní zaměstnanci.
  - d. útvar dozoru, který sestává z několika výborů, z nichž každý odpovídá za:
    - i. dozor nad RHBZV, typem RHBZV nebo skupinou příbuzných RHBZV nebo
    - ii. dílčí soubor povinností a úkolů v oblasti dozoru,za předpokladu, že je určena jediná osoba nebo výbor jako odpovědný za celkové řízení a koordinaci útvaru dozoru a za interakce s vedoucím orgánem administrátora dané referenční hodnoty a s příslušným orgánem.



## V.II. Obecné pokyny ke vstupním údajům (článek 11 nařízení o referenčních hodnotách)

### *Oblast působnosti*

23. Aniž je dotčen požadavek podle čl. 26 odst. 4 nařízení o referenčních hodnotách, neplatí bod 25 písm. a) a b) pro administrátory RHBZV, kteří se rozhodli, že nebudou uplatňovat čl. 11 odst. 1 písm. b) nařízení o referenčních hodnotách.
24. Aniž je dotčen požadavek podle čl. 26 odst. 4 nařízení o referenčních hodnotách, neplatí bod 26 pro administrátory RHBZV, pokud jde o referenční hodnotu týkající se regulovaných údajů, a pro administrátory RHBZV, kteří se rozhodli, že nebudou uplatňovat čl. 11 odst. 3 nařízení o referenčních hodnotách.

### *Zajištění vhodnosti a ověřitelnosti vstupních údajů*

25. Pro účely čl. 11 odst. 3 písm. a) a b) nařízení o referenčních hodnotách by měl administrátor RHBZV zajistit, že má k dispozici veškeré informace nezbytné ke kontrole následujících záležitostí souvisejících s jakýmkoli vstupními údaji, které používá ke stanovení referenční hodnoty:
- a. zda je přispěvatel oprávněn dodávat vstupní údaje jménem dodavatele v souladu s veškerými požadavky na oprávnění uvedenými v čl. 15 odst. 2 písm. b) nařízení o referenčních hodnotách;
  - b. zda jsou vstupní údaje poskytovány dodavatelem nebo jsou vybírány ze zdroje určeného administrátorem ve lhůtě stanovené administrátorem;
  - c. zda vstupní údaje splňují požadavky stanovené v metodice dané referenční hodnoty.

### *Vnitřní postupy pro dohled a ověřování dodavatele, který poskytuje údaje pro stanovení RHBZV*

26. Vnitřní postupy dodavatele pro dohled a ověřování, jejichž zavedení by měl zajistit administrátor RHBZV v souladu s čl. 11 odst. 3 písm. b) nařízení o referenčních hodnotách, by měly zahrnovat alespoň tyto aspekty:
- a. postupy upravující:
    - i. sdělování informací administrátorovi na jeho žádost;
    - ii. pravidelná hlášení vrcholnému vedení dodavatele o povinnostech vykonávaných na třech úrovních kontrolních útvarů;
    - iii. prostředky spolupráce a tok informací mezi třemi úrovněmi kontrolních útvarů.

- b. zřízení a provoz interního útvaru, který slouží jako první úroveň kontroly pro dodávání vstupních údajů a který je odpovědný za plnění těchto povinností:
  - i. provádění účinné kontroly vstupních údajů před jejich dodáním;
  - ii. kontrolu, zda je příspěvatele oprávněn dodávat vstupní údaje jménem dodavatele v souladu s veškerými požadavky, jež ukládá čl. 15 odst. 2 písm. b) nařízení o referenčních hodnotách;
  - iii. zajištění, že přístup k dodávaným vstupním údajům mají pouze osoby zapojené do procesu dodávání, a to s výjimkou případů, kdy je nutné poskytnout přístup za účelem auditů, šetření nebo pro účely, které stanoví právní předpisy.
  
- c. zřízení a provoz interního útvaru, který slouží jako druhá úroveň kontroly pro dodávání vstupních údajů a který je odpovědný za plnění těchto povinností:
  - i. zavedení a zachovávání postupů pro oznamování nekalých praktik (whistle-blowing), které zahrnují vhodné záruky pro oznamovatele;
  - ii. zavedení a zachovávání postupů pro interní ohlašování veškerých pokusů o manipulaci se vstupními údaji i případů, kdy k manipulaci skutečně došlo, dále postupů pro případ nedodržení vlastních pravidel dodavatele týkajících se referenčních hodnot a pro šetření těchto událostí, jakmile je zjevné, že k nim došlo;
  - iii. dohled nad příslušnou komunikací mezi zaměstnanci útvaru poskytujícího služby přímo klientům, kteří se přímo podílí na dodávání vstupních údajů, a též nad příslušnou komunikací mezi těmito zaměstnanci a jinými interními útvary nebo externími subjekty, pokud kontroly prováděné tímto útvarem druhé úrovně kontroly vyvolají pochybnosti;
  - iv. vytvoření, zachovávání a dodržování zásad pro řešení střetů zájmů, pokud jde o skutečné nebo potenciální podstatné střety zájmů, které zajistí:
    - 1. že budou zjištěny a administrátorovi oznámeny skutečné nebo potenciální podstatné střety zájmů týkající se zaměstnanců útvaru poskytujícího služby přímo klientům, kteří jsou zapojeni do procesu dodávání údajů;
    - 2. neexistenci jakékoliv přímé nebo nepřímé vazby mezi odměňováním příspěvatele a vyšší referenční hodnoty, hodnotou konkrétních poskytnutých vstupních údajů nebo výkonem činnosti ze strany dodavatele, která může vyvolat střet zájmů v souvislosti s dodáváním vstupních údajů pro účely stanovení referenční hodnoty;
    - 3. jasné oddělení povinností zaměstnanců útvaru poskytujícího služby přímo klientům, kteří se podílejí na dodáváním vstupních údajů, a ostatních zaměstnanců útvaru poskytujícího služby přímo klientům, a to případně s ohledem na míru volnosti rozhodování spojenou s procesem dodáváním vstupních údajů;

povahu, rozsah a složitost činností dodavatele; to, zda mohou vyvstat střety zájmů mezi dodáváním vstupních údajů pro účely stanovení referenční hodnoty a obchodováním nebo jinými činnostmi prováděnými dodavatelem;

- d. zřízení a provoz interního útvaru, který je nezávislý na první a druhé úrovni kontrolních útvarů a který slouží jako třetí úroveň kontroly dodávání vstupních údajů a odpovídá za pravidelnou kontrolu provádění kontrol zbývajícími dvěma kontrolními útvary.

### **V.III. Obecné pokyny k transparentnosti metodiky (článek 13 nařízení o referenčních hodnotách)**

#### *Klíčové prvky metodiky používané ke stanovení RHBZV*

27. Informace, které má poskytnout administrátor RHBZV nebo skupiny příbuzných RHBZV v souladu s požadavky stanovenými v čl. 13 odst. 1 písm. a) nařízení o referenčních hodnotách, by měly případně zahrnovat alespoň následující prvky:

- a. definici a popis referenční hodnoty nebo skupiny příbuzných RHBZV a trhu nebo ekonomické reality, již má referenční hodnota měřit;
- b. měnu nebo jinou měrnou jednotku referenční hodnoty nebo skupiny příbuzných RHBZV;
- c. typy vstupních údajů použitých ke stanovení referenční hodnoty nebo skupiny příbuzných RHBZV a prioritu stanovenou u každého typu;
- d. popis složek referenční hodnoty nebo skupiny příbuzných RHBZV a kritérií použitých k jejich výběru a váhu jim přiznanou;
- e. veškeré minimální požadavky na kvantitu vstupních údajů a veškeré minimální standardy kvality použitých vstupních údajů;
- f. jasná pravidla určující, jak a kdy může být uplatňována volnost rozhodování při stanovení referenční hodnoty nebo skupiny příbuzných RHBZV;
- g. složení jakékoliv skupiny dodavatelů nebo kritéria pro členství v této skupině;
- h. zda referenční hodnota nebo skupina příbuzných RHBZV zohledňuje reinvestice dividend nebo kupónů vyplacených jejími složkami;
- i. případná omezení metodiky a informace o každé metodice, která se má použít za výjimečných okolností, včetně případu nelikvidního trhu nebo v zátěžových obdobích, nebo pokud zdroje údajů o obchodech nemusí být dostatečné, přesné nebo spolehlivé;

- j. pokud může být metodika pravidelně měněna za účelem zachování reprezentativnosti dané referenční hodnoty nebo skupiny příbuzných RHBZV s ohledem na příslušný trh nebo ekonomickou realitu, veškerá kritéria, na jejichž základě se určí, kdy je taková změna nezbytná.

#### *Podrobnosti o interním přezkumu a schvalování metodiky*

28. Informace, které má poskytnout administrátor RHBZV nebo skupiny příbuzných RHBZV v souladu s požadavky stanovenými v čl. 13 odst. 1 písm. b) nařízení o referenčních hodnotách, by měly zahrnovat alespoň popis pravidel a postupů souvisejících s interním přezkumem a schvalováním metodiky.

#### *Podstatné změny metodiky*

29. Informace, které má poskytnout administrátor RHBZV nebo skupiny příbuzných RHBZV v souladu s požadavky stanovenými v čl. 13 odst. 1 písm. c) nařízení o referenčních hodnotách, by měly zahrnovat alespoň popis informací, které má administrátor sdělit na začátku každé konzultace, včetně požadavku na sdělení klíčových prvků metodiky, které by podle jeho názoru byly navrhovanou podstatnou změnou dotčeny.

### **V.IV. Pokyny k požadavkům na správu, řízení a kontrolu pro dohlížené dodavatele (článek 16 nařízení o referenčních hodnotách)**

#### *Oblast působnosti*

30. Aniž je dotčen požadavek podle čl. 26 odst. 4 nařízení o referenčních hodnotách, neplatí body 33, 34, 35 a 36 pro dodávání RHBZV, u nichž se administrátoři rozhodli, že nebudou uplatňovat čl. 16 odst. 2 nařízení o referenčních hodnotách.
31. Aniž je dotčen požadavek podle čl. 26 odst. 4 nařízení o referenčních hodnotách, neplatí bod 37 pro dodávání RHBZV, u nichž se administrátoři rozhodli, že nebudou uplatňovat čl. 16 odst. 3 nařízení o referenčních hodnotách.

#### *Kontrolní systém dohlížených dodavatelů, kteří poskytují údaje pro stanovení RHBZV*

32. Kontrolní systém, jež musí mít zaveden dohlížený dodavatel, který poskytuje údaje pro stanovení RHBZV, podle čl. 16. odst. 1 nařízení o referenčních hodnotách, by měl zahrnovat zavedení a provádění aspoň těchto kontrol:
  - a. účinný mechanismus dohledu umožňující dohlížet na proces dodávání vstupních údajů, jehož součástí je systém řízení rizik, identifikace vedoucích pracovníků odpovídajících za proces dodávání údajů a zapojení pracovníků

podílejících se na kontrole dodržování předpisů a interním auditu v rámci organizace dodavatele;

- b. pravidla pro oznamování nekalých praktik (whistle-blowing), včetně vhodných záruk pro oznamovatele;
- c. postupy pro odhalování a řešení případů porušení nařízení o referenčních hodnotách; postup pro řešení případů porušení by měl zahrnovat přezkum veškerých zjištěných případů porušení nebo případů, kdy došlo k chybě, a zaznamenání následných opatření.

#### *Kontroly příspěvatelů dohlížených dodavatelů, kteří poskytují údaje pro stanovení RHBZV*

33. Systémy a kontroly, které musí mít zavedeny dohlížený dodavatel, který poskytuje údaje pro stanovení RHBZV, podle čl. 16. odst. 2 písm. a) nařízení o referenčních hodnotách, by měly zahrnovat zdokumentovaný a účinný proces pro dodávání údajů a měly by zahrnovat aspoň tyto aspekty:

- a. proces jmenování příspěvatelů a náhradníků;
- b. postupy a systémy pro sledování údajů určených k dodání a samotného dodávání údajů, které jsou schopny vydávat upozornění v souladu s parametry předem definovanými dodavatelem.

#### *Řešení střetů zájmů u dohlížených dodavatelů, kteří poskytují údaje pro stanovení RHBZV*

34. Opatření k řešení střetu zájmů, která musí mít zavedena dohlížený dodavatel, který poskytuje údaje pro stanovení RHBZV, podle čl. 16 odst. 2 písm. c) nařízení o referenčních hodnotách, by měla zahrnovat alespoň tato opatření:

- a. registr podstatných střetů zájmů, který by měl být aktuální a měl by se používat k zaznamenávání veškerých zjištěných podstatných střetů zájmu a veškerých opatření, která byla přijata k jejich řešení. K registru by měli mít přístup interní nebo externí auditoři;
- b. fyzické oddělení příspěvatelů od ostatních zaměstnanců dodavatele, je-li toto oddělení vhodné s přihlédnutím k úrovni volnosti rozhodování uplatňované v rámci procesu dodávání vstupních údajů; povaze, rozsahu a složitosti činností dohlíženého dodavatele a k tomu, zda mezi dodáváním vstupních údajů pro účely stanovení referenční hodnoty a obchodováním či jinými činnostmi prováděnými dodavatelem může dojít ke střetu zájmů. Alternativně pravidla upravující interakci příspěvatelů se zaměstnanci útvaru poskytujícího služby přímo klientům.

35. Opatření k řešení střetu zájmů by měla též zahrnovat politiky v oblasti odměňování příspěvatelů, které zajistí, že odměňování příspěvatele dohlíženého dodavatele, který poskytuje údaje pro stanovení RHBZV, není spojeno s žádným z těchto aspektů:

- a. hodnota referenční hodnoty;
- b. konkrétní hodnoty poskytnutých vstupních údajů a
- c. výkon činnosti dohlíženého dodavatele, která může vést ke střetu zájmů v souvislosti s dodáváním vstupních údajů pro stanovení referenční hodnoty.

*Požadavky na uchování záznamů pro dohlížené dodavatele, kteří poskytují údaje pro stanovení RHBZV*

36. Záznamy o komunikaci, které musejí být uchovávány podle čl. 16 odst. 2 písm. d) nařízení o referenčních hodnotách a jež souvisí s poskytováním vstupních údajů ze strany dohlížených dodavatelů, kteří poskytují údaje pro stanovení RHBZV, by měly zahrnovat záznam o dodaných údajích (tj. číslo poskytnuté administrátorům) a jména příspěvatelů.

*Pravidla pro odborný úsudek dohlížených dodavatelů, kteří poskytují údaje pro stanovení RHBZV*

37. Postupy, jež musí zavést dohlížený dodavatel, který poskytuje údaje pro stanovení RHBZV, podle čl. 16 odst. 3 nařízení o referenčních hodnotách, pokud se vstupní údaje opírají o odborný úsudek, by měly zahrnovat alespoň tyto prvky:

- a. rámec pro zajištění konzistentnosti mezi jednotlivými příspěvateli a konzistentnosti v čase, pokud jde o použití odborného úsudku nebo uplatnění volnosti rozhodování;
- b. postupy pro pravidelný přezkum veškerých případů použití úsudku nebo uplatnění volnosti rozhodování.