

Obecné pokyny

**ke standardizovaným postupům a protokolům pro podávání zpráv
podle čl. 6 odst. 2 nařízení (EU) č. 909/2014**



Obsah

1	Oblast působnosti.....	2
2	Odkazy na právní předpisy a zkratky.....	2
2.1	Odkazy na právní předpisy.....	2
2.2	Zkratky	3
3	Účel.....	3
4	Dodržování předpisů a oznamovací povinnosti	4
4.1	Status obecných pokynů	4
4.2	Oznamovací povinnosti	4
5	Obecné pokyny	5
5.1	Oblast působnosti	5
5.2	Standardizované postupy a protokoly pro podávání zpráv.....	6

1 Oblast působnosti

Dotčené subjekty

1. Tyto obecné pokyny se použijí na investiční podniky a příslušné orgány investičních podniků.

Předmět

2. Tyto obecné pokyny se použijí v souvislosti s požadavky podle čl. 6 odst. 2, a zejména se standardizovanými postupy a normami pro podávání zpráv, které se mají používat pro účely dodržení čl. 6 odst. 2 nařízení (EU) č. 909/2014.

Časový rámec

3. Tyto obecné pokyny se použijí ode dne vstupu nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2018/1229 ze dne 25. května 2018, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 909/2014, pokud jde o regulační technické normy pro zajištění disciplíny při vypořádání, v platnost.

2 Odkazy na právní předpisy a zkratky

2.1 Odkazy na právní předpisy

*Nařízení (EU)
č. 909/2014*

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 909/2014 ze dne 23. července 2014 o zlepšení vypořádání obchodů s cennými papíry v Evropské unii a centrálních depozitářích cenných papírů a o změně směrnic 98/26/ES a 2014/65/EU a nařízení (EU) č. 236/2012¹

*Nařízení Komise
v přenesené pravomoci
(EU) 2018/1229*

Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2018/1229 ze dne 25. května 2018, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 909/2014, pokud jde o regulační technické normy pro zajištění disciplíny při vypořádání

*Nařízení (EU)
č. 1095/2010*

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/ES²

¹ Úř. věst. L 257, 28.8.2014, s. 1–72.

² Úř. věst. L 331, 15.12.2010, s. 84.

Směrnice 2014/65/EU

Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2014/65/EU ze dne 15. května 2014 o trzích finančních nástrojů a o změně směrnic 2002/92/ES a 2011/61/EU

*Nařízení Komise
v přenesené pravomoci
(EU) 2017/565*

Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 2017/565 ze dne 25. dubna 2016, kterým se doplňuje směrnice Evropského parlamentu a Rady 2014/65/EU, pokud jde o organizační požadavky a provozní podmínky investičních podniků a o vymezení pojmů pro účely zmíněné směrnice

2.2 Zkratky

<i>EK</i>	Evropská komise
<i>ESFS</i>	Evropský systém dohledu nad finančním trhem
<i>ESMA</i>	Evropský orgán pro cenné papíry a trhy
<i>EU</i>	Evropská unie

3 Účel

4. Tyto obecné pokyny jsou založeny na čl. 6 odst. 2 nařízení (EU) č. 909/2014. Cílem těchto obecných pokynů je stanovit důsledné, účinné a efektivní postupy dohledu v rámci systému ESFS a zajistit společné, jednotné a důsledné uplatňování čl. 6 odst. 2 druhého pododstavce nařízení (EU) č. 909/2014 doplněného článkem 2 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2018/1229.
5. Požadavek stanovený v čl. 6 odst. 2 nařízení (EU) č. 909/2014 a dále upřesněný v článku 2 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2018/1229 se zaměřuje na přípravu procesu vypořádání: investiční podniky by měly zajistit, aby měly v obchodní den, kdy se daný obchod uskuteční, v maximální možné míře k dispozici všechny nezbytné podrobnosti týkající se vypořádání. Aby toho dosáhly, měly by investiční podniky, které dosud nemají potřebné údaje o vypořádání, komunikovat se svými zákazníky s cílem získat příslušné informace, které by měly zahrnovat standardizované údaje užitečné pro proces vypořádání.
6. Konkrétně podle čl. 6 odst. 2 nařízení (EU) č. 909/2014 se očekává, že investiční podniky ve vhodných případech přijmou opatření k omezení počtu případů selhání vypořádání. Na základě uvedeného článku vypracoval orgán ESMA regulační technické normy, které mimo jiné upřesňují podrobnosti opatření k přidělování a potvrzování a postupů mezi investičními podniky a jejich profesionálními zákazníky usnadňujících vypořádání, které jsou obsaženy v článku 2 nařízení Komise v přenesené pravomoci 2018/1229.

7. K doplnění výše uvedeného má orgán ESMA podle téhož článku také vypracovat obecné pokyny týkající se standardizovaných postupů a protokolů pro podávání zpráv, které mají být použity pro splnění uvedeného požadavku.
8. Cílem těchto obecných pokynů je proto objasnit oblast působnosti požadavku obsaženého v čl. 6 odst. 2 nařízení (EU) č. 909/2014 a poskytnout pokyny ke standardizovaným postupům a normám pro podávání zpráv, které se používají pro účely dosažení souladu s tímto požadavkem.

4 Dodržování předpisů a oznamovací povinnosti

4.1 Status obecných pokynů

9. V souladu s čl. 16 odst. 3 nařízení (EU) č. 1095/2010 musí příslušné orgány a účastníci finančního trhu vynaložit veškeré úsilí, aby se těmito obecnými pokyny a doporučeními řídili.
10. Příslušné orgány, na které se tyto obecné pokyny vztahují, by měly zajistit soulad s nimi tak, že je začlení do svých vnitrostátních právních řádů nebo ve vhodných případech do rámců postupů dohledu, a to i tehdy, pokud jsou konkrétní obecné pokyny určeny především účastníkům finančního trhu. V tomto případě by příslušné orgány měly zajistit v rámci svého dohledu, aby se účastníci finančního trhu těmito obecnými pokyny řídili.

4.2 Oznamovací povinnosti

11. Do dvou měsíců od zveřejnění obecných pokynů na internetových stránkách úřadu ESMA ve všech úředních jazycích EU příslušné orgány, na které se tyto obecné pokyny vztahují, musí oznámit orgánu ESMA, zda se obecnými pokyny i) řídí; ii) neřídí, ale hodlají se jimi řídit; nebo iii) neřídí a nehodlají se jimi řídit.
12. Pokud se jimi neřídí, příslušné orgány musí orgánu ESMA rovněž do dvou měsíců od zveřejnění obecných pokynů na internetových stránkách úřadu ESMA ve všech úředních jazycích EU oznámit důvody, proč se obecnými pokyny neřídí.
13. Účastníci finančního trhu nejsou povinni oznamovat, zda se těmito obecnými pokyny řídí.

5 Obecné pokyny

5.1 Oblast působnosti

Obecný pokyn č. 1: Investiční podniky by měly zajistit, aby v příslušných případech tyto podniky a jejich profesionální zákazníci dodržovali požadavky stanovené v čl. 6 odst. 2 nařízení (EU) č. 909/2014 s přihlédnutím k jejich úlohám v každém obchodu s cennými papíry.

14. Setkají-li se dva subjekty, které jsou držiteli povolení pro investiční podnik, v obchodu s finančními nástroji podle čl. 5 odst. 1 nařízení (EU) č. 909/2014, měly by být analyzovány příslušné úlohy každého subjektu v dotčeném obchodu, aby bylo možné určit, který subjekt by měl být pro účely uplatňování těchto požadavků považován za investiční podnik a který za zákazníka.

15. Požadavky stanovené v čl. 6 odst. 2 nařízení (EU) č. 909/2014 by se měly použít pouze na vztahy zahrnující investiční podnik a profesionálního zákazníka v rámci oblasti působnosti směrnice 2014/65/EU. To znamená, že pokud se směrnice 2014/65/EU nepoužije na určité osoby (např. osoby, pro něž platí výjimka podle článku 2 směrnice 2014/65/EU), neměly by se uplatňovat ani tyto požadavky.

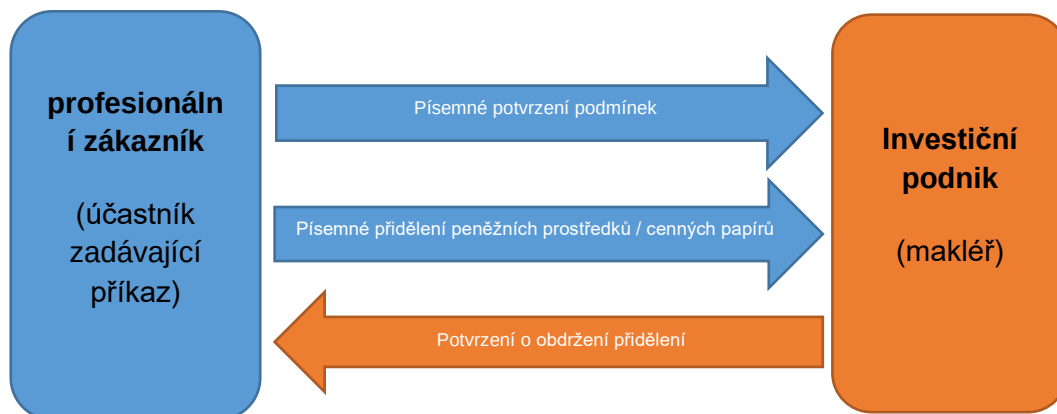
16. Pro vyloučení pochyb by měl být subjekt, který je zařazen na seznam v oddíle I přílohy II směrnice 2014/65/EU, považován za profesionálního zákazníka pro účely čl. 6 odst. 2 nařízení (EU) č. 909/2014 bez ohledu na skutečnost, že investiční podnik jej mohl obecně nebo pro některé konkrétní obchody či služby kategorizovat jako způsobilou protistranu ve smyslu čl. 30 odst. 2 směrnice 2014/65/EU nebo jako jiného než profesionálního zákazníka.

Obecný pokyn č. 2: Požadavky stanovené v čl. 6 odst. 2 nařízení (EU) č. 909/2014 by se měly použít na obchody s finančními nástroji podle čl. 5 odst. 1 nařízení (EU) č. 909/2014, tzn.:

- a. převoditelnými cennými papíry ve smyslu čl. 2 odst. 1 bodu 35 nařízení (EU) č. 909/2014;
- b. nástroji peněžního trhu ve smyslu čl. 2 odst. 1 bodu 37 nařízení (EU) č. 909/2014;
- c. podílovými jednotkami subjektů kolektivního investování ve smyslu čl. 2 odst. 1 bodu 38 nařízení (EU) č. 909/2014 a
- d. povolenkami na emise ve smyslu čl. 2 odst. 1 bodu 39 nařízení (EU) č. 909/2014.

5.2 Standardizované postupy a protokoly pro podávání zpráv

Obecný pokyn č. 3: Investiční podnik by měl se svým profesionálním zákazníkem smluvně ujednat postupy komunikace a protokoly pro podávání zpráv, které se mezi nimi budou používat k provádění opatření, jejichž cílem je omezit počet případů selhání vypořádání a jsou popsána v čl. 6 odst. 2 nařízení (EU) č. 909/2014, přičemž tato opatření lze znázornit takto:



17. Investiční podnik a jeho profesionální zákazník mohou okamžité sdělení těchto informací zajistit různými způsoby:

- a. **zasláním písemného potvrzení i písemného přidělení** ze strany profesionálního zákazníka jeho investičnímu podniku podle čl. 2 odst. 1 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2018/1229; nebo
- b. **nezasláním písemného potvrzení:** pokud je písemné potvrzení zahrnuto do písemného přidělení v souladu s čl. 2 odst. 1 třetím pododstavcem nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2018/1229, mohou se investiční podnik a profesionální zákazník dohodnout, že písemné potvrzení podmínek obchodu lze poskytnout v dodatečném poli obsaženém v písemném přidělení nebo je lze dovodit z odeslání písemného přidělení odpovídajícího danému obchodu; nebo
- c. **nezasláním písemného potvrzení ani písemného přidělení:** není-li v souladu s čl. 2 odst. 3 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2018/1229 zasláno žádné písemné potvrzení nebo přidělení, měl by investiční podnik zajistit, aby mu byly k danému obchodu poskytnuty nezbytné informace o vypořádání podle čl. 2 odst. 1 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2018/1229 před lhůtami uvedenými v čl. 2 odst. 2 uvedeného nařízení, a to i ústně nebo prostřednictvím systémů, které investičnímu podniku poskytují přístup k příslušným informacím (například prostřednictvím přístupu k centralizované databázi).

18. Důsledky pozdního sdělení nebo nezaslání písemného přidělení a potvrzení (nebo části v nich požadovaných informací) investičnímu podniku se nezabývá ani nařízení (EU) č. 909/2014, ani nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2018/1229. Důsledky takového prodlení nebo selhání by investiční podnik a profesionální zákazník mohli upravit ve svém smluvním ujednání.
19. Ujednání dohodnutá mezi investičním podnikem a jeho profesionálním zákazníkem by mohla být zahrnuta do jakéhokoli smluvního ujednání včetně rámcové dohody upravující jejich vztah, například do dokumentu podle čl. 25 odst. 5 směrnice 2014/65/EU, který je upřesněn v článku 58 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2017/565.
- Obecný pokyn č. 4:** Pokud se investiční podnik a profesionální zákazník dohodnou, že profesionální zákazník by měl zaslat písemné potvrzení nebo přidělení v souladu s čl. 2 odst. 1 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2018/1229, měl by být akceptován jakýkoli postup komunikace umožňující písemnou komunikaci prostřednictvím pošty, faxů nebo elektronických prostředků.
20. Použijí-li se elektronické prostředky, měl by investiční podnik svým profesionálním zákazníkům nabídnout možnost použít mezinárodní postupy pro otevřenou komunikaci a normy pro zpracování zpráv a referenčních údajů vymezené v čl. 2 odst. 1 bodu 34 nařízení (EU) č. 909/2014, vyjma těchto dvou případů:
- a. pokud takové mezinárodně uznávané normy nejsou „*kterémukoli zájemci k dispozici na spravedlivém, otevřeném a nediskriminačním základě*“ nebo pokud neexistují, dokud nebudou k dispozici mezinárodní normy, a
 - b. pokud použití mezinárodně uznávaných norem neumožňuje investičnímu podniku a jeho profesionálním zákazníkům „*omezení počtu případů selhání vypořádání*“, pokud lze takovou nedostatečnou účinnost doložit.
21. Pokud investiční podnik nabízí použití mezinárodních i interních (nebo vnitrostátních) norem pro podávání zpráv, může se profesionální zákazník rozhodnout použít kterékoli z nich.
