



Eiropas Savienības
Padome

Briselē, 2016. gada 19. februārī
(OR. en)

6327/16

EF 30
ECOFIN 121
DELECT 24

PAVADVĒSTULE

Sūtītājs:	Direktors <i>Jordi AYET PUIGARNAU</i> kungs, Eiropas Komisijas ģenerālsekretāra vārdā
Saņemšanas datums:	2016. gada 18. februāris
Saņēmējs:	Eiropas Savienības Padomes ģenerālsekretārs <i>Jeppe TRANHOLM-MIKKELSEN</i> kungs
K-jas dok. Nr.:	C(2016) 901 final
Temats:	KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) .../.. (18.2.2016), ar kuru labo Deleģēto regulu (ES) Nr. 528/2014, ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 attiecībā uz regulatīviem tehniskajiem standartiem par iespējas līgumu riskiem, kuri nav delta riski, saskaņā ar standartizēto tirgus riska pieeju, un Deleģēto regulu (ES) Nr. 604/2014, ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2013/36/ES attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par kvalitātes un attiecīgiem kvantitātes kritērijiem, kas vajadzīgi, lai noteiktu to darbinieku kategorijas, kuru profesionālajai darbībai ir būtiska ietekme uz iestādes riska profilu

Pielikumā ir pievienots dokuments C(2016) 901 *final*.

Pielikumā: C(2016) 901 *final*

Briselē, 18.2.2016.
C(2016) 901 final

KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) .../..

(18.2.2016),

ar kuru labo Deleģēto regulu (ES) Nr. 528/2014, ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 attiecībā uz regulatīviem tehniskajiem standartiem par iespējas līgumu riskiem, kuri nav delta riski, saskaņā ar standartizēto tirgus riska pieeju, un Deleģēto regulu (ES) Nr. 604/2014, ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2013/36/ES attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par kvalitātes un attiecīgiem kvantitātes kritērijiem, kas vajadzīgi, lai noteiktu to darbinieku kategorijas, kuru profesionālajai darbībai ir būtiska ietekme uz iestādes riska profilu

(Dokuments attiecas uz EEZ)

PASKAIDROJUMA RAKSTS

1. DELEĢĒTĀ AKTA KONTEKSTS

Komisija ar Regulas (ES) Nr. 575/2013 ("KPR") 329. panta 3. punkta trešo daļu, 352. panta 6. punkta trešo daļu un 358. panta 4. punkta trešo daļu ir pilnvarota pēc tam, kad Eiropas Banku iestāde (EBI) tai ir iesniegusi tehnisko standartu projektu, un saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 10.–14. pantu pieņemt deleģētos aktus, kuros konkretizē iespējas līgumu riskus, kas nav deltas riski, saskaņā ar standartizēto tirgus risku pieeju. Attiecīgais deleģētais akts (turpmāk "nedeltas risku RTS") stājas spēkā 2014. gada 9. jūnijā.

Komisija ar Direktīvas 2013/36/ES ("KPD") 94. panta 2. punktu ir pilnvarota pēc tam, kad EBI tai ir iesniegusi tehnisko standartu projektu, un saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 10.–14. pantu pieņemt deleģētos aktus, kuros konkretizē kvalitātes un attiecīgos kvantitātes kritērijus, kas vajadzīgi, lai noteiktu to darbinieku kategorijas, kuru profesionālajai darbībai ir būtiska ietekme uz iestādes riska profilu. Attiecīgais deleģētais akts ("identificēto darbinieku RTS") stājas spēkā 2014. gada 26. jūnijā.

Ar labojumu deleģēto aktu tiek vienīgi izlabotas dažas kļūdas, kas apzinātas nedeltas risku un noteikto darbinieku RTS. Šie labojumi nodrošinās, ka minētie RTS pienācīgi atspoguļo nolūku, kāds bija EBI sākotnējai šo standartu redakcijai.

Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 par EBI izveidi 10. panta 1. punktu Komisijai triju mēnešu laikā no standartu projekta saņemšanas ir jāizlemj par to, vai apstiprināt iesniegtos projektus. Ja tas ir Savienības interesēs, Komisija standartu projektu var apstiprināt daļēji vai ar grozījumiem, ievērojot konkrēto procedūru, kas noteikta minētajos pantos.

2. PIRMS AKTA PIEŅEMŠANAS NOTIKUSĪ APSPIEŠANA

Kā paredzēts Regulas (ES) Nr. 1093/2010 10. panta 1. punkta trešajā daļā, EBI organizēja sabiedriskās apspriešanas par nedeltas risku un identificēto darbinieku RTS projektiem, kuri Komisijai sākotnēji tika iesniegti saskaņā ar KPR 329. panta 3. punktu, 352. panta 6. punkta trešo daļu un 358. panta 4. punkta trešo daļu un KPD 94. panta 2. punktu. Apspriežu dokumenti EBI tīmekļa vietnē tika publicēti attiecīgi 2013. gada 21. maijā un 2013. gada 22. maijā, un apspriešana noslēdzās attiecīgi 2013. gada 21. augustā un 2013. gada 17. jūlijā. EBI turklāt aicināja EBI Banku nozares ieinteresēto personu grupu, kas izveidota saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 37. pantu, sniegt atzinumu par tiem. Kopā ar RTS projektiem EBI iesniedza skaidrojumu par to, kā Komisijā iesniegto tehnisko standartu projektu galīgās redakcijas izstrādē ir ņemti vērā šo apspriešanu rezultāti.

EBI saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 10. panta 1. punkta trešo daļu Komisijai kopā ar RTS projektiem iesniedza tehnisko standartu projektu ietekmes novērtējumu, tostarp izmaksu un ieguvumu analīzi. Minētā analīze ir pieejama šeit: <http://www.eba.europa.eu/documents/10180/529170/EBA+RTS+2013+13+%28Draft+final+RTS+on+non-delta+risks+for+option%29.pdf/3e82b633-2eb2-41d9-89ac-7b0c061412d6> un <http://www.eba.europa.eu/documents/10180/526386/EBA-RTS-2013-11+%28On+identified+staff%29.pdf/c313a671-269b-45be-a748-29e1c772ee0e>.

Par labojumu deleģētā akta projektu EBI apspriešanu neorganizēja un izmaksu un ieguvumu analīzi neveica, jo tas būtu bijis nesamērīgi ar šā akta šauri definēto nolūku.

3. LABOJUMU DELEĢĒTĀ AKTA JURIDISKIE ASPEKTI

3.1. Nedeltas risku RTS labojums (labojumu deleģētā akta 1. pants)

Nedeltas risku RTS ietilpst KPR noteiktās standartizētās tirgus riska pieejas darbības jomā. Minētā pieeja paredz, ka iestādēm (bankām un ieguldījumu brokeru sabiedrībām) regulatīvās kapitāla prasības jāaprēķina gan iespējas līgumu un iespējas sertifikātu deltas riskiem, gan nedeltas riskiem. Deltas risku aprēķina metodika ir noteikta KPR, savukārt attiecībā uz nedeltas risku noteikšanu RTS izstrādes pilnvaras bija uzticētas EBI.

Nedeltas risku RTS ir paredzētas trīs pieejas, kā aprēķināt nedeltas riskus: vienkāršotā pieeja, “delta plus” pieeja un scenārija pieeja. Vienkāršoto pieeju bija paredzēts piemērot vienīgi iestādēm ar salīdzinoši vienkāršu tirdzniecības darbību, konkrēti, ja iestādes nodarbojas tikai ar iespējas līgumu vai iespējas sertifikātu pirkšanu, jo šī pieeja nav piemērota iespējas līgumu pārdošanai. Turklāt bija domāts, ka minētās iestādes vienkāršoto pieeju izmanto pēc brīvprātības principa. Nedeltas risku RTS 2. panta pieņemtā redakcija bija šāda:

“Iestādes, kas tikai iegādājas iespējas līgumus un tirgū tirgotas garantijas [iespējas sertifikātus], var izmantot vienīgi vienkāršoto pieeju.”

Pieņemtajā redakcijā nedeltas risku RTS 2. pants vienkāršotajai metodei nenodrošina paredzēto piemērošanas jomu (skatīt skaidrojumu iepriekš). Tā vietā visām iestādēm, kas iespējas līgumus un iespējas sertifikātus tikai pērk, tagad ir izvirzīta prasība izmantot vienkāršoto pieeju, un ir iespējams interpretēt tādējādi, ka arī citas iestādes drīkst piemērot šo pieeju.

Lai vienkāršotajai metodei nodrošinātu paredzēto piemērošanas jomu, ar labojumu deleģētā akta 1. punktu nedeltas risku RTS 2. pantu groza, izsakot šādā redakcijā:

“Vienkāršoto pieeju drīkst izmantot vienīgi iestādes, kas iespējas līgumus un tirgū tirgotas garantijas [iespējas sertifikātus] tikai pērk.”

3.2. Labojums identificēto darbinieku RTS (labojumu deleģētā akta 2. pants)

Identificēto darbinieku RTS 4. pantā ir noteikti kvantitātes kritēriji, kas vajadzīgi, lai apzinātu to darbinieku kategorijas, kuru profesionālajai darbībai ir būtiska ietekme uz iestādes riska profilu. Šo kritēriju vidū ir šāds kritērijs, kas paredzēts 1. punkta c) apakšpunktā:

“darbiniekam iepriekšējā finanšu gadā tika piešķirts kopējais atalgojums, kas ir vienāds vai lielāks nekā mazākais minētajā finanšu gadā augstākās vadības loceklim piešķirtais kopējais atalgojums vai atbilst kādam no kritērijiem, kuri minēti 3. panta 1), 3), 5), 6), 8), 11), 12), 13) vai 14) punktā.”

EBI sākotnēji iesniegtajā RTS projektā bija minēts “atalgojums, kas minētajā finanšu gadā ir piešķirts darbiniekam, kurš ir augstākās vadības loceklis vai atbilst kādam no kritērijiem ..”, taču normu pieņēma iepriekš citētajā redakcijā. Līdz ar to tika netīši mainīta 4. panta 1. punkta c) apakšpunkta jēga. Sākotnēji bija paredzēts, ka saskaņā ar šo 4. panta 1. punkta apakšpunktu par “personām, kuras uzņemas būtisku risku” (“MRT”) tiktu atzītas fiziskās personas, kuru atalgojums ir vienāds ar vai lielāks par atalgojumu, kas piešķirts darbiniekiem, kuri identificēti saskaņā ar iepriekš minētajiem 3. panta kritērijiem. Savukārt normas pieņemtā redakcija nozīmēja, ka tā attiecās vienīgi uz tām fiziskajām personām, kuru atalgojums ir vienāds ar vai lielāks par augstākās vadības locekļu atalgojumu. Citādi 4. panta 1. punkta

c) apakšpunkts vienkārši dublēja 3. pantu. Lai 4. panta 1. punkta c) apakšpunktam nodrošinātu jēgu, kas paredzēta identificēto darbinieku RTS, ar labojumu deleģētā akta 2. pantu tiek iekļauti vārdi “darbiniekam, kas” (izcēlums pievienots):

*“darbiniekam iepriekšējā finanšu gadā tika piešķirts atalgojums, kura kopsumma ir vienāda ar vai lielāka par mazāko kopējo atalgojumu, kurš minētajā finanšu gadā piešķirts augstākās vadības loceklim vai **darbiniekam, kas** atbilst kādam no kritērijiem, kuri minēti 3. panta 1), 5), 6), 8), 11), 12), 13) vai 14) punktā.”*

Papildus minētajam iespraudumam ir svītrotā atsauce uz 3. panta 3. punktu (kurā minēti augstākās vadības locekļi), jo tā rada atkārtosanos – augstākās vadības locekļi jau ir minēti teikuma pirmajā daļā.

KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) .../..

(18.2.2016),

ar kuru labo Deleģēto regulu (ES) Nr. 528/2014, ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 attiecībā uz regulatīviem tehniskajiem standartiem par iespējas līgumu riskiem, kuri nav delta riski, saskaņā ar standartizēto tirgus riska pieeju, un Deleģēto regulu (ES) Nr. 604/2014, ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2013/36/ES attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par kvalitātes un attiecīgiem kvantitātes kritērijiem, kas vajadzīgi, lai noteiktu to darbinieku kategorijas, kuru profesionālajai darbībai ir būtiska ietekme uz iestādes riska profilu

(Dokuments attiecas uz EEZ)

EIROPAS KOMISIJA,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Eiropas Parlamenta un Padomes 2013. gada 26. jūnija Direktīvu 2013/36/ES par piekļuvi kredītiestāžu darbībai un kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību prudenciālo uzraudzību, ar ko groza Direktīvu 2002/87/EK un atceļ Direktīvas 2006/48/EK un 2006/49/EK¹, un jo īpaši tās 94. panta 2. punktu,

ņemot vērā Eiropas Parlamenta un Padomes 2013. gada 26. jūnija Regulu (ES) Nr. 575/2013 par prudenciālajām prasībām attiecībā uz kredītiestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām, un ar ko groza Regulu (ES) Nr. 648/2012², un jo īpaši tās 329. panta 3. punkta trešo daļu, 352. panta 6. punkta trešo daļu un 358. panta 4. punkta trešo daļu,

tā kā:

- (1) Regulas (ES) Nr. 575/2013 329. panta 3. punktā, 352. panta 6. punkta trešajā daļā un 358. panta 4. punkta trešajā daļā ir paredzēts, ka Eiropas Banku iestāde (EBI) izstrādā vairākas metodes, kas dod iespēju pašu kapitāla prasībās papildus deltas riskam ņemt vērā citus riskus tā, lai tas būtu samērīgi ar iestāžu darbības apmēru un sarežģītību iespējas līgumu un regulētā tirgū tirgotu garantiju [iespējas sertifikātu (*warrants*)] jomā. Attiecīgi EBI šajā jomā izstrādāja regulatīvo tehnisko standartu projektu, kuru Komisija apstiprināja un pieņēma ar Komisijas Deleģēto regulu (ES) Nr. 528/2014³.
- (2) Ar Direktīvu 2013/36/ES izveidotajā prudenciālās uzraudzības sistēmā ir paredzēts, ka ikviena iestāde identificē visus darbiniekus, kuru profesionālajai darbībai ir būtiska

¹ OV L 176, 27.6.2013., 338. lpp.

² OV L 176, 27.6.2013., 1. lpp.

³ Komisijas 2014. gada 12. marta Deleģētā regula (ES) Nr. 528/2014, ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 attiecībā uz regulatīviem tehniskajiem standartiem par iespējas līgumu riskiem, kuri nav delta riski, saskaņā ar standartizēto tirgus riska pieeju (OV L 148, 20.5.2014., 29. lpp.).

ietekme uz iestādes riska profilu. EBI saskaņā ar Direktīvas 2013/36/ES 94. panta 2. punktu šajā jomā izstrādāja regulatīvo tehnisko standartu projektu, kuru Komisija apstiprināja un pieņēma ar Komisijas Deleģēto regulu (ES) Nr. 604/2014⁴.

- (3) Regulā (ES) Nr. 528/2014 un Regulā (ES) Nr. 604/2014 ir pieļautas dažas kļūdas, kuras ir nepieciešams labot.
- (4) Regulā (ES) Nr. 528/2014 būtu jāparedz, ka vienkāršoto pieeju drīkst izmantot vienīgi iestādes, kuras iespējas līgumus un iespējas sertifikātus tikai pērk, taču šīm iestādēm nedrīkstētu uzlikt pienākumu izmantot šo pieeju. Tāpēc Regulas (ES) Nr. 528/2014 2. panta redakcija, ar kuru minētajām iestādēm ir uzlikts pienākums izmantot vienkāršoto pieeju un pārējām iestādēm savukārt nav liegts izmantot šo pieeju, būtu jālabo.
- (5) Regulas (ES) Nr. 604/2014 4. panta 1. punkta c) apakšpunkts attiecīgi būtu jālabo tā, lai visi darbinieki, kuri to kopējā atalgojuma ziņā ietilpst tajā pašā atalgojuma grupā kā augstākā vadība un par riska uzņemšanos atbildīgās personas, tiktu uzskatīti par “personām, kuras uzņemas būtisku risku”, tas ir, personām, kuru profesionālā darbība būtiski ietekmē iestādes riska profilu.
- (6) Šī regula balstās uz regulatīvo tehnisko standartu projektu, ko EBI iesniedza Komisijai.
- (7) EBI organizēja atklātu sabiedrisko apspriešanu par regulatīvo tehnisko standartu sākotnējo projektu, ko labo ar šo regulu, izanalizēja iespējamās saistītās izmaksas un ieguvumus un lūdza atzinumu no Banku nozares ieinteresēto personu grupas, kas izveidota saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1093/2010⁵ 37. pantu.
- (8) Lai nodrošinātu, ka attiecīgos regulatīvos tehniskos standartus ir iespējams pareizi piemērot pēc iespējas drīz, šai regulai būtu jāstājas spēkā nākamajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*,

IR PIENĒMUSI ŠO REGULU.

1. pants

Labojums Regulā (ES) Nr. 528/2014

Regulas (ES) Nr. 528/2014 2. pantu aizstāj ar šādu:

“2. pants

Vienkāršoto pieeju drīkst izmantot vienīgi iestādes, kas iespējas līgumus un tirgū tirgotas garantijas [iespējas sertifikātus] tikai pērk.”

⁴ Komisijas 2014. gada 4. marta Deleģētā regula (ES) Nr. 604/2014, ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2013/36/ES attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par kvalitātes un attiecīgiem kvantitātes kritērijiem, kas vajadzīgi, lai noteiktu to darbinieku kategorijas, kuru profesionālajai darbībai ir būtiska ietekme uz iestādes riska profilu (OV L 167, 6.6.2014., 30. lpp.)

⁵ Eiropas Parlamenta un Padomes 2010. gada 24. novembra Regula (ES) Nr. 1093/2010, ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Banku iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/78/EK (OV L 331, 15.12.2010., 12. lpp.).

2. pants
Labojums Regulā (ES) Nr. 604/2014

Regulas (ES) Nr. 604/2014 4. panta 1. punkta c) apakšpunktu aizstāj ar šādu:

“c) darbiniekam iepriekšējā finanšu gadā tika piešķirts kopējais atalgojums, kura kopsumma ir vienāda ar vai lielāka par mazāko kopējo atalgojumu, kurš minētajā finanšu gadā piešķirts augstākās vadības loceklim vai darbiniekam, kas atbilst kādam no kritērijiem, kuri minēti 3. panta 1), 5), 6), 8), 11), 12), 13) vai 14) punktā.”

3. pants

Šī regula stājas spēkā nākamajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.

Šī regula uzliek saistības kopumā un ir tieši piemērojama visās dalībvalstīs.

Briselē, 18.2.2016

*Komisijas vārdā –
priekšsēdētājs
Jean-Claude JUNCKER*