

# EVROPSKÁ RADA PRO SYSTÉMOVÁ RIZIKA

## ROZHODNUTÍ EVROPSKÉ RADY PRO SYSTÉMOVÁ RIZIKA

ze dne 21. září 2011

o poskytování a shromažďování informací pro účely makrobezpečnostního dohledu nad finančním systémem v rámci Unie

(ESRB/2011/6)

(2011/C 302/04)

GENERÁLNÍ RADA EVROPSKÉ RADY PRO SYSTÉMOVÁ RIZIKA,

spolupracovat s ESRB a poskytovat jí veškeré informace, které ESRB potřebuje k plnění svých úkolů, v souladu s právními předpisy Unie.

s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1092/2010 ze dne 24. listopadu 2010 o makrobezpečnostním dohledu nad finančním systémem na úrovni Evropské unie a o zřízení Evropské rady pro systémová rizika <sup>(1)</sup>, a zejména na čl. 3 odst. 2, čl. 4 odst. 2, čl. 8 odst. 2 a článek 15 tohoto nařízení,

(3) Podle čl. 15 odst. 3 nařízení (EU) č. 1092/2010 může ESRB od evropských orgánů dohledu vyžadovat informace zpravidla v souhrnné podobě, tak aby nebylo možné identifikovat jednotlivé finanční instituce.

s ohledem na nařízení Rady (EU) č. 1096/2010 ze dne 17. listopadu 2010 o pověření Evropské centrální banky zvláštními úkoly, které se týkají fungování Evropské rady pro systémová rizika <sup>(2)</sup>, a zejména na čl. 2 písm. b), článek 5 a čl. 6 odst. 4 tohoto nařízení,

(4) V 10. bodě odůvodnění nařízení (EU) č. 1096/2010 se uvádí, že „ECB by měla být pověřena úkolem zajišťovat statistickou podporu pro ESRB“ v souladu s 9. bodem odůvodnění uvedeného nařízení.

s ohledem na rozhodnutí Evropské rady pro systémová rizika ESRB/2011/1 ze dne 20. ledna 2011, kterým se přijímá jednacím řád Evropské rady pro systémová rizika <sup>(3)</sup>, a zejména na čl. 28 odst. 1 tohoto jednacího řádu,

(5) Toto rozhodnutí nebrání ECB ve výkonu jejího práva použít pro své účely informace, které shromažďuje na základě nařízení Rady (ES) č. 2533/98 ze dne 23. listopadu 1998 o shromažďování statistických informací Evropskou centrální bankou <sup>(4)</sup>.

vzhledem k těmto důvodům:

(6) Obsah souhrnných informací, které jsou v krátkodobém horizontu nezbytné pro činnost ESRB, byl vymezen ve spolupráci s ECB a evropskými orgány dohledu na základě společné zprávy,

(1) Čl. 3 odst. 2 nařízení (EU) č. 1092/2010 stanoví, že Evropská rada pro systémová rizika (ESRB) je povinna určovat nebo shromažďovat a analyzovat veškeré relevantní a nezbytné informace pro účely makrobezpečnostního dohledu nad finančním systémem v rámci Unie s cílem přispívat k předcházení systémovým rizikům pro finanční stabilitu v Unii, která jsou důsledkem vývoje v rámci finančního systému, nebo k jejich zmírňování, při zohlednění makroekonomického vývoje, tak aby nedocházelo k výskytu rozsáhlých finančních problémů.

PŘIJALA TOTO ROZHODNUTÍ:

Článek 1

### Oblast působnosti

Toto rozhodnutí vymezuje souhrnné informace, které ESRB potřebuje k plnění svých úkolů, a stanoví podrobná pravidla pro poskytování a shromažďování těchto informací.

Článek 2

### Pravidelné poskytování souhrnných informací

1. Pravidelné poskytování souhrnných informací, které ESRB potřebuje k plnění svých úkolů, se uskutečňuje v souladu s přílohami I a II.

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

<sup>(2)</sup> Úř. věst. L 331, 15.12.2010, s. 162.

<sup>(3)</sup> Úř. věst. C 58, 24.2.2011, s. 4.

<sup>(4)</sup> Úř. věst. L 318, 27.11.1998, s. 8.

2. Souhrnné informace uvedené v příloze I poskytuje ECB.

### Článek 3

#### Poskytování souhrnných informací *ad hoc*

3. Souhrnné informace uvedené v příloze II poskytují příslušné evropské orgány dohledu.

Postupy, které uplatňuje sekretariát ESRB při vyřizování žádostí o poskytnutí souhrnných informací *ad hoc*, jsou upraveny v příloze III.

4. Sekretariát ESRB:

### Článek 4

#### Vstup v platnost

a) stanoví v případě potřeby a po konzultaci s ECB nebo případně s evropskými orgány dohledu technické specifikace týkající se informací uvedených v odstavci 1; a

Toto rozhodnutí vstupuje v platnost dnem 15. října 2011.

Ve Frankfurtu nad Mohanem dne 21. září 2011.

b) shromažďuje informace uvedené v odstavci 1 a za tímto účelem spolupracuje s ECB a s evropskými orgány dohledu.

*předseda ESRB*

Jean-Claude TRICHET

## PŘÍLOHA I

**Pravidelné poskytování souhrnných informací Evropskou centrální bankou**

Evropská centrální banka (ECB) vykazuje za členské státy, jejichž měnou je euro, zveřejňované i nezveřejňované soubory údajů v oblasti měnové a finanční statistiky, jejichž obsah, periodicita a včasnost se řídí právními akty uvedenými níže nebo se zakládá na ustálené praxi. ECB vykazuje rovněž údaje za členské státy, jejichž měnou není euro, v rozsahu, v jakém jsou dobrovolně zpřístupněny se souhlasem příslušných národních centrálních bank.

1. Rozvahové údaje za sektor měnových finančních institucí, jak jsou vymezeny v nařízení ECB/2008/32 ze dne 19. prosince 2008 o rozvaze sektoru měnových finančních institucí (přepřpracované znění) <sup>(1)</sup>.
2. Statistika úrokových sazeb měnových finančních institucí, jak je vymezena v nařízení ECB/2001/18 ze dne 20. prosince 2001 o statistice úrokových sazeb uplatňovaných měnovými finančními institucemi na vklady a úvěry vůči domácnostem a nefinančním podnikům <sup>(2)</sup>.
3. Statistika investičních fondů, jak je vymezena v nařízení ECB/2007/8 ze dne 27. července 2007 o statistice aktiv a pasiv investičních fondů <sup>(3)</sup>.
4. Statistika sekuritizace, jak je vymezena v nařízení ECB/2008/30 ze dne 19. prosince 2008 o statistice aktiv a pasiv účelových finančních společností zapojených do sekuritizačních transakcí <sup>(4)</sup>.
5. Vybraná měnová statistika a statistika finančních institucí a trhů, jak jsou vymezeny v obecných zásadách ECB/2007/9 ze dne 1. srpna 2007 o měnové statistice a statistice finančních institucí a trhů (přepřpracované znění) <sup>(5)</sup>.
6. Konsolidované bankovní údaje schválené Radou guvernérů a Generální radou ECB, které zahrnují souhrnné údaje týkající se rozvahy, výkazu zisku a ztráty a platební schopnosti bankovních skupin.

---

<sup>(1)</sup> Úř. věst. L 15, 20.1.2009, s. 14.

<sup>(2)</sup> Úř. věst. L 10, 12.1.2002, s. 24.

<sup>(3)</sup> Úř. věst. L 211, 14.8.2007, s. 8.

<sup>(4)</sup> Úř. věst. L 15, 20.1.2009, s. 1.

<sup>(5)</sup> Úř. věst. L 341, 27.12.2007, s. 1.

## PŘÍLOHA II

## Pravidelné poskytování souhrnných informací evropskými orgány dohledu

## OBECNÉ PRAVIDLO

Souhrnné informace poskytované evropskými orgány dohledu zahrnují údaje o nejméně třech právnických osobách, přičemž žádná z nich nemá podíl 85 % nebo větší na příslušném trhu, který sestává z jednoho či více členských států nebo z celé Unie. Pokud jsou však vedle souhrnných informací poskytovány i ukazatele rozptylu, potom souhrnné informace zahrnují údaje o nejméně pěti právnických osobách, jedná-li se o veřejně přístupné údaje, a údaje o nejméně šesti právnických osobách, je-li zapotřebí chránit důvěrné údaje podniků.

## A. Evropský orgán pro bankovníctví (EBA)

EBA vykazuje následující soubory údajů za výběrový soubor velkých bankovních skupin, jak je vymezen ESRB a EBA:

A1 Soubor údajů: čtvrtletní údaje z výkazů COREP a FINREP <sup>(1)</sup>

V rozsahu, v jakém jsou příslušné informace shromážděny ve spolupráci s vnitrostátními orgány dohledu, EBA předává ESRB údaje, které jsou potřebné k sestavení níže uvedených ukazatelů, rovněž poskytovaných ze strany EBA, jakož i korelace mezi těmito ukazateli a následující ukazatele rozptylu: minimum, první (spodní) kvartil a třetí (horní) kvartil, medián, průměr, maximum. EBA by měl tyto informace předávat čtvrtletně, ve lhůtě pěti pracovních dnů od přijetí údajů od vnitrostátních orgánů dohledu, k němuž dochází 90 dní po referenčním datu. ESRB a EBA se dohodnou na datum prvního přenosu informací. Konzistentní zpětné údaje za předcházející období pěti až osmi čtvrtletí by měly být při vynaložení maximálního úsilí předloženy rovněž, jsou-li k dispozici.

Poskytují se následující ukazatele:

## a) ukazatele kapitálové přiměřenosti:

kapitálová přiměřenost Tier 1; celková kapitálová přiměřenost; kapitálová přiměřenost Tier 1 (s vyloučením hybridních nástrojů); podíl kapitálových požadavků k úvěrovému riziku na celkových kapitálových požadavcích; podíl kapitálových požadavků vypočtených podle standardizovaného přístupu na celkových kapitálových požadavcích; podíl kapitálových požadavků na sekuritizaci na celkových kapitálových požadavcích; podíl kapitálových požadavků stanovených na základě interního ratingu na celkových kapitálových požadavcích; podíl kapitálových požadavků k tržnímu riziku na celkových kapitálových požadavcích; podíl kapitálových požadavků k operačnímu riziku na celkových kapitálových požadavcích; podíl kapitálových požadavků k riziku vypořádání a riziku dodání na celkových kapitálových požadavcích; podíl jiných kapitálových požadavků na celkových kapitálových požadavcích;

## b) ukazatele úvěrového rizika a kvality aktiv:

podíl úvěrů po splatnosti (> 90 dní) na celkových úvěrech a zálohách; podíl znehodnocených úvěrů na celkových úvěrech; míra krytí (podíl specifických opravných položek k úvěrům na celkových hrubých znehodnocených úvěrech); podíl úvěrů a dluhových nástrojů po splatnosti (> 90 dní) na celkových úvěrech a dluhových nástrojích; míra krytí (podíl specifických opravných položek k úvěrům a dluhovým nástrojům na celkových hrubých znehodnocených úvěrech a dluhových nástrojích); míra krytí (podíl veškerých opravných položek k úvěrům a dluhovým nástrojům na celkových hrubých znehodnocených úvěrech a dluhových nástrojích); podíl znehodnocených finančních aktiv na celkových aktivech; podíl znehodnocených dluhových nástrojů na celkových dluhových nástrojích; podíl akumulovaného znehodnocení finančních aktiv k celkovým (hrubým) aktivům;

## c) ukazatele rizik spojených se ziskovostí:

rentabilita vlastního kapitálu; rentabilita regulatorních kapitálových požadavků; poměr nákladů k výnosům; rentabilita aktiv; podíl čistých úrokových výnosů na celkových provozních výnosech; podíl čistých výnosů z poplatků a provizí na celkových provozních výnosech; podíl výnosů z dividend na celkových provozních výnosech; podíl čistého realizovaného zisku (ztrát) z finančních aktiv a závazků neoceňovaných v reálné hodnotě do zisku a ztrát na celkových provozních výnosech; podíl čistého zisku z finančních aktiv a závazků k obchodování na celkových provozních výnosech; podíl čistého zisku z finančních aktiv a závazků vykazovaných v reálné hodnotě do zisku a ztrát na celkových provozních výnosech; podíl ostatních čistých provozních výnosů na celkových provozních výnosech; podíl čistých výnosů na celkových provozních výnosech; podíl znehodnocení finančních aktiv k celkovým provozním výnosům;

<sup>(1)</sup> Výkazy COREP a FINREP, platné ke dni vykazování, vypracované ve formě obecných zásad EBA zveřejněných na internetových stránkách EBA <http://www.eba.europa.eu>, popřípadě ve formě technických norem, které vypracovala EBA a přijala Komise podle čl. 74 odst. 2 směrnice Evropského parlamentu a Rady 2006/48/ES ze dne 14. června 2006 o přístupu k činnosti úvěrových institucí a o jejím výkonu (Úř. věst. L 177, 30.6.2006, s. 1).

d) struktura rozvahy:

poměr úvěrů a vkladů; podíl klientských vkladů na celkových závazcích; pákový poměr (podíl kapitálu Tier 1 na hodnotě celkových aktiv snížené o nehmotná aktiva); podíl dluhových cenných papírů na celkových závazcích; podíl vkladů úvěrových institucí na celkových závazcích; podíl vlastního kapitálu na celkových závazcích a vlastním kapitálu; podíl hotovosti a aktiv k obchodování na celkových aktivech; podíl hotovosti, aktiv k obchodování a realizovatelných aktiv na celkových aktivech; podíl finančních aktiv k obchodování na celkových aktivech; podíl finančních závazků k obchodování na celkových závazcích a vlastním kapitálu; podíl úvěrů a záloh (vyjma těch, které jsou zahrnuty do obchodního portfolia) na celkových aktivech; poměr dluhu a vlastního kapitálu; podíl podrozvahových položek na celkových aktivech;

e) roční tempo růstu (%):

celková aktiva; celkové úvěry; celkové klientské vklady; celkové provozní výnosy; znehodnocení finančních aktiv; úvěry a dluhové nástroje po splatnosti (> 90 dní); celkové hrubé znehodnocené úvěry a dluhové nástroje; rizikově vážená aktiva.

#### A2 Soubor údajů: čtvrtletní údaje o likviditě

EBA předává ESRB údaje, které jsou potřebné k sestavení níže uvedených ukazatelů, rovněž poskytovaných ze strany EBA, a následující ukazatele rozptylu: minimum, první (spodní) kvartil a třetí (horní) kvartil, medián, průměr, maximum. Tyto informace se předávají čtvrtletně, ve lhůtě pěti pracovních dnů ode dne, kdy EBA obdrží údaje od vnitrostátních orgánů dohledu, k čemuž dochází 90 dní po referenčním datu. Informace, které EBA předá jako první, se budou týkat poloviny roku 2013 v závislosti na závěrečných změnách ustanovení o plnění oznamovací povinnosti ve směrnici Evropského parlamentu a Rady 2006/48/ES ze dne 14. června 2006 o přístupu k činnosti úvěrových institucí a o jejím výkonu (přepracované znění) <sup>(1)</sup> a směrnici Evropského parlamentu a Rady 2006/49/ES ze dne 14. června 2006 o kapitálové přiměřenosti investičních podniků a úvěrových institucí (přepracované znění) <sup>(2)</sup>. ESRB a EBA se dohodnou na datum prvního přenosu informací. Informace za předcházející období se nevyžadují.

Poskytují se následující ukazatele: zástupné údaje na základě dostupných údajů pro ukazatel likviditního krytí a ukazatel podílu čistého stabilního financování.

#### A3 Soubor údajů: čtvrtletní údaje ze společných výkazů velké angažovanosti EBA <sup>(3)</sup>

V rozsahu, v jakém jsou příslušné informace shromážděny ve spolupráci s vnitrostátními orgány dohledu a v souladu s obecným pravidlem týkajícím se souhrnných informací, EBA předává ESRB údaje, které jsou potřebné k sestavení níže uvedených ukazatelů, rovněž poskytovaných ze strany EBA, jakož i ukazatele rozptylu, na nichž se ESRB s EBA dohodnou. Tyto informace se předávají čtvrtletně, ve lhůtě pěti pracovních dnů od přijetí údajů od vnitrostátních orgánů dohledu, k němuž dochází 90 dní po referenčním datu. Informace, které se předají jako první, se budou týkat konce prosince 2011. ESRB a EBA se dohodnou na datum prvního přenosu informací. Informace za předcházející období se nevyžadují.

Poskytují se následující ukazatele: počet případů velké angažovanosti velkých bankovních skupin v Unii; hodnota velkých angažovaností v členění podle zemí a sektorů protistran (vláda; jiné velké bankovní skupiny v Unii; jiné banky; ostatní finanční zprostředkovatelé; nefinanční podniky; retailoví klienti); hodnota (angažovanost před snížením úvěrového rizika) velkých angažovaností velkých bankovních skupin v Unii v členění podle nástrojů (aktiva, deriváty, podrozvahové nástroje, nepřímá angažovanost) a procentní podíl vlastních zdrojů; hodnota (angažovanost po snížení úvěrového rizika, z toho bankovní kniha) velké angažovanosti velkých bankovních skupin v Unii a procentní podíl vlastních zdrojů.

## B. Evropský orgán pro pojišťovnictví a zaměstnanecké penzijní pojištění (EIOPA)

EIOPA vykazuje následující soubory údajů. Soubor údajů B1 se týká velkých pojišťoven v Unii určených EIOPA. Soubor údajů B2 se týká všech pojišťoven v Unii, přičemž takové souhrnné informace se shromažďují na individuálním základě.

#### B1 Soubor údajů: roční zrychlené vykazování

V rozsahu, v jakém jsou příslušné informace shromážděny ve spolupráci s vnitrostátními orgány dohledu a v souladu s obecným pravidlem týkajícím se souhrnných informací, EIOPA předává ESRB údaje, které jsou potřebné k sestavení níže uvedených ukazatelů, rovněž poskytovaných ze strany EIOPA, buď jako celkové částky anebo jako následující ukazatele

<sup>(1)</sup> Úř. věst. L 177, 30.6.2006, s. 1.

<sup>(2)</sup> Úř. věst. L 177, 30.6.2006, s. 201.

<sup>(3)</sup> Výkazy velké angažovanosti, platné ke dni vykazování, vypracované ve formě obecných zásad EBA zveřejněných na internetových stránkách EBA <http://www.eba.europa.eu>, popřípadě ve formě technických norem (součást rámce COREP), které vypracovala EBA a přijala Komise podle článku 110 směrnice 2006/48/ES.

rozptylu: nevážený průměr, vážený průměr podle hrubého pojistného, medián, první kvartil, třetí kvartil, minimum, maximum. Informace se předávají jednou ročně, přibližně 80 kalendářních dní po referenčním roce. ESRB a EIOPA se dohodnou na datum prvního přenosu informací.

Poskytují se následující ukazatele:

a) celkové částky (součet):

- i) pojišťovací činnost celkem (životní i neživotní pojištění): hrubé předepsané pojistné; čisté zasloužené pojistné; čisté náklady na pojistná plnění; čisté provozní náklady; disponibilní míra solventnosti; požadovaná míra solventnosti,
- ii) neživotní pojištění: hrubé předepsané pojistné v členění podle odvětví pojištění (pojištění úrazu a nemoci; pojištění motorových vozidel; pojištění odpovědnosti za škody způsobené provozem vozidla; jiné typy pojištění vozidel; námořní, letecké a dopravní pojištění; pojištění požáru a jiných majetkových škod; všeobecné pojištění odpovědnosti za škodu; pojištění úvěru a záruky; jiné neživotní pojištění); čisté zasloužené pojistné; čisté náklady na pojistná plnění; čisté provozní náklady; disponibilní míra solventnosti; požadovaná míra solventnosti,
- iii) životní pojištění: hrubé předepsané pojistné v členění podle odvětví pojištění (pojištění spojené s investičním fondem; pojištění nespojené s investičním fondem; kapitalizace; skupinové penzijní pojištění; jiné životní pojištění); čisté zasloužené pojistné; čisté náklady na pojistná plnění; čisté provozní náklady; disponibilní míra solventnosti; požadovaná míra solventnosti;

b) ukazatele rozptylu:

- i) pojišťovací činnost celkem (životní i neživotní pojištění): tempo růstu hrubého předepsaného pojistného; rentabilita vlastního kapitálu; rentabilita aktiv; ukazatel solventnosti,
- ii) neživotní pojištění: tempo růstu hrubého předepsaného pojistného v členění podle odvětví pojištění (pojištění úrazu a nemoci; pojištění motorových vozidel; pojištění odpovědnosti za škody způsobené provozem vozidla; jiné typy pojištění vozidel; námořní, letecké pojištění a dopravní pojištění; pojištění požáru a jiných majetkových škod; všeobecné pojištění odpovědnosti za škodu; pojištění úvěru a záruky; jiné neživotní pojištění); škodný poměr; ukazatel nákladovosti; kombinovaný poměr; rentabilita vlastního kapitálu; rentabilita aktiv; ukazatel solventnosti,
- iii) životní pojištění: tempo růstu hrubého předepsaného pojistného v členění podle odvětví pojištění (pojištění spojené s investičním fondem; pojištění nespojené s investičním fondem; kapitalizace; skupinové penzijní pojištění; jiné životní pojištění); rentabilita vlastního kapitálu; rentabilita aktiv; ukazatel solventnosti.

## B2 Soubor údajů: pravidelné roční vykazování

V rozsahu, v jakém jsou příslušné informace shromážděny ve spolupráci s vnitrostátními orgány dohledu a v souladu s obecným pravidlem týkajícím se souhrnných informací, EIOPA předává ESRB údaje, které jsou potřebné k sestavení níže uvedených ukazatelů, rovněž poskytovaných ze strany EIOPA, jako celkové částky: nevážený průměr, vážený průměr podle hrubého pojistného, celkové ukazatele pro velké pojišťovny v Unii, medián, první kvartil, třetí kvartil, minimum, maximum. Tyto informace se předávají jednou ročně, přibližně 270 kalendářních dní po referenčním roce. ESRB a EIOPA se dohodnou na datum prvního přenosu informací. Poskytují se údaje za předcházející období počínaje rokem 2003.

Poskytují se následující ukazatele:

- a) pojišťovací činnost celkem (životní i neživotní pojištění): hrubé předepsané pojistné; čisté zasloužené pojistné; čisté náklady na pojistná plnění; čisté provozní náklady; disponibilní míra solventnosti; požadovaná míra solventnosti;
- b) neživotní pojištění: hrubé předepsané pojistné v členění podle odvětví pojištění (pojištění úrazu a nemoci; pojištění motorových vozidel; pojištění odpovědnosti za škody způsobené provozem vozidla; jiné typy pojištění vozidel; námořní, letecké a dopravní pojištění; pojištění požáru a jiných majetkových škod; všeobecné pojištění odpovědnosti za škodu; pojištění úvěru a záruky; jiné neživotní pojištění); čisté zasloužené pojistné; čisté náklady na pojistná plnění; čisté provozní náklady; disponibilní míra solventnosti; požadovaná míra solventnosti;
- c) životní pojištění: hrubé předepsané pojistné v členění podle odvětví pojištění (pojištění spojené s investičním fondem; pojištění nespojené s investičním fondem; kapitalizace; skupinové penzijní pojištění; jiné životní pojištění); čisté zasloužené pojistné; čisté náklady na pojistná plnění; čisté provozní náklady; disponibilní míra solventnosti; požadovaná míra solventnosti;

### C. Evropský orgán pro cenné papíry a trhy (ESMA)

ESMA vykazuje následující soubory údajů:

#### C1 Soubor údajů: databáze podle směrnice o trzích finančních nástrojů <sup>(1)</sup>

ESMA předává ESRB údaje shromážděné ve spolupráci s vnitrostátními orgány dohledu, které jsou potřebné k sestavení níže uvedených ukazatelů, rovněž poskytovaných ze strany ESMA. Tyto informace se předávají čtvrtletně, ve lhůtě pěti dnů po skončení referenčního období. ESRB a ESMA se dohodnou na datu prvního přenosu informací. Poskytují se údaje za předcházející období počínaje listopadem 2007.

Poskytují se následující ukazatele: název členského státu příslušného orgánu, který vydal povolení systematickým internalizátorům, a určení tohoto orgánu; název členského státu příslušného orgánu, který vydal povolení mnohostranným systémům obchodování, a určení tohoto orgánu; název členského státu příslušného orgánu, který vydal povolení regulovanému trhu, a určení tohoto orgánu; název členského státu příslušného orgánu, který vydal povolení zúčtovacím střediskům ústřední protistrany, a určení tohoto orgánu.

#### C2 Soubor údajů: databáze systému referenčních údajů

ESMA předává ESRB údaje shromážděné ve spolupráci s vnitrostátními orgány dohledu, které jsou potřebné k sestavení níže uvedených ukazatelů, rovněž poskytovaných ze strany ESMA, jakož i ukazatele rozptylu, na nichž se ESRB a ESMA dohodnou. Tyto informace se předávají čtvrtletně, ve lhůtě pěti dnů po skončení referenčního období. ESRB a ESMA se dohodnou na datu prvního přenosu informací. Poskytují se údaje za předcházející období počínaje červnem 2009.

Poskytují se následující ukazatele: členění finančních nástrojů přijatých k obchodování na trzích v Evropském hospodářském prostoru, jejichž CFI kód začíná na „ES“ (akcie); počet nástrojů v členění podle členských států; počet nástrojů přijatých k obchodování v členění podle trhu; počet vydaných nových nástrojů v členění podle trhu; počet vydaných nových nástrojů v členění podle členských států.

---

<sup>(1)</sup> Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2004/39/ES ze dne 21. dubna 2004 o trzích finančních nástrojů, o změně směrnice Rady 85/611/EHS a 93/6/EHS a směrnice Evropského parlamentu a Rady 2000/12/ES a o zrušení směrnice Rady 93/22/EHS (Úř. věst. L 145, 30.4.2004, s. 1).

## PŘÍLOHA III

**Žádosti ESRB o poskytnutí souhrnných informací *ad hoc*****A. VŠEOBECNÉ ÚVAHY****1. Určení nutnosti provést šetření *ad hoc***

- 1.1 Evropská rada pro systémová rizika (ESRB) může požadovat, aby jí byly poskytnuty souhrnné informace *ad hoc*. Na takové *ad hoc* žádosti ESRB lze reagovat následovně: a) poskytnou se jí informace, které jsou již k dispozici od Evropského systému centrálních bank (ESCB), evropských orgánů dohledu, komerčních poskytovatelů údajů nebo v databázích mezinárodních organizací, např. Banky pro mezinárodní platby (BIS); anebo b) se provede šetření *ad hoc*.
- 1.2 Vzhledem k výše uvedenému se na základě původní *ad hoc* žádosti o souhrnné informace předložené složkami ESRB obecně nejprve zahájí průzkumná fáze, jejímž cílem je zjistit, zda je nutné provést šetření *ad hoc*. V průzkumné fázi se zejména hodnotí, jaké kvantitativní a kvalitativní údaje jsou již k dispozici a zda jsou vhodné pro daný účel. Nejsou-li dostupné údaje pro daný účel vhodné a vznikne potřeba shromáždit údaje od zpravodajských jednotek cestou šetření *ad hoc*, již v průzkumné fázi lze určit příslušný soubor zpravodajských jednotek a přibližný dopad šetření *ad hoc* v oblasti nákladů na tento soubor. Výsledkem průzkumu může být přijetí rozhodnutí generální rady ESRB o shromáždění souhrnných informací cestou šetření *ad hoc*.
- 1.3 ESRB a jeden nebo více z evropských orgánů dohledu se mohou dohodnout, že s ohledem na společný zájem o určitou oblast zahájí společné šetření *ad hoc*. V takovém případě není průzkumná fáze nutná.

**2. Typy šetření *ad hoc***

- 2.1 Lze použít dva typy šetření *ad hoc*:
  - a) První typ šetření se zaměřuje na specifické otázky, např. náležité hodnocení expozic, a zpravidla je jeho cílem poskytnout podrobnější členění údajů, které se shromažďují pravidelně, např. pozice „z toho“. Šetření prvního typu se rovněž může týkat souborů údajů, které vedou k (pravidelnému) shromažďování údajů v jiném kontextu nebo ze strany jiné organizace, například Mezinárodního měnového fondu nebo BIS, a pro které již existuje ustálený metodický rámec;
  - b) Druhý typ šetření zahrnuje dříve neanalyzované jevy, pro které dosud nebyla zavedena metodika a neprovádí se u nich pravidelné shromažďování údajů. Šetření druhého typu je podstatně pracnější než šetření prvního typu a nemusí pro něj existovat žádná referenční hodnota. Informace získané v rámci šetření druhého typu může být složitější interpretovat. Nutnost určit příslušné zpravodajské jednotky a zavést metodický rámec může znamenat, že informace budou shromážděny se značným časovým odstupem.
- 2.2 V rámci rozhodování o nutnosti provedení šetření *ad hoc* bude generální rada ESRB informována o pravděpodobné výši nákladů, které by s ním byly spojeny, a časovém rámci, v němž by mělo být provedeno, a tyto skutečnosti vezme v úvahu.

**B. ZÁSADY A POSTUPY PŘI VYŘIZOVÁNÍ AD HOC ŽÁDOSTÍ****3. Zásady**

Sekretariát ESRB, Evropská centrální banka (ECB) a evropské orgány dohledu (dále jen „strany“) se při plnění *ad hoc* žádostí ESRB řídí následujícími zásadami:

- a) dodržují dohodnuté procesní kroky a provádějí je transparentním způsobem;
- b) vyhýbají se nadměrné interakci se zpravodajskými jednotkami;
- c) v maximální míře využívají existující informace pro různé analytické a provozní účely, přičemž respektují nezbytná právní omezení a záruky důvěrnosti;
- d) v co největší míře používají existující a co možná nejvíce harmonizované metodiky a shromážděné soubory dat;
- e) zaváděním mechanismů zpětné vazby a sdílením informací o metodikách mezi všemi zúčastněnými stranami rozvíjejí pro šetření *ad hoc* osvědčené postupy (best practices).

#### 4. Postup

##### 4.1 Průzkumná fáze

4.1.1 Složky ESRB předkládají své žádosti o shromáždění souhrnných informací *ad hoc* sekretariátu ESRB, který poté s pomocí ECB zorganizuje průzkumnou fázi provedením níže uvedených kroků. Z předložené žádosti o informace se vyvodí konkrétní požadavky na údaje a v rámci příslušných organizací se posoudí dostupnost a kvalita relevantních informací. S cílem maximalizovat využití dříve shromážděných informací a zamezit zvyšování zpravodajské zátěže jsou evropské orgány dohledu a Smíšený výbor evropských orgánů dohledu informovány o obsahu původní *ad hoc* žádosti a přizvány ke spolupráci s ECB, pokud jde o hodnocení dostupných informací. V průzkumné fázi se rovněž lze obrátit na ESCB, včetně statistického výboru a výboru pro finanční stabilitu, nebo na další zdroje v rámci Evropského statistického systému, na komerční poskytovatele údajů a na mezinárodní organizace, např. Banku pro mezinárodní platby.

4.1.2 Jestliže po provedení průzkumné fáze: a) jsou k dispozici údaje vhodné pro daný účel nebo přijatelné zástupné údaje, obojí v dostatečné kvalitě, a b) je získán souhlas majitele údajů, které nejsou v plném rozsahu veřejně přístupné, s jejich použitím, takové údaje společně s požadovaným posouzením jejich kvality a informací o nákladech spojených se získáním údajů z komerčních zdrojů se poskytnou příslušné složce ESRB, která o informace požádala, prostřednictvím sekretariátu ESRB.

4.1.3 V jiných případech, zejména nastane-li některá z následujících situací: a) jsou k dispozici zástupné údaje, není však známa anebo není dostatečná jejich kvalita; b) k dispozici nejsou ani příslušné údaje ani zástupné údaje; c) není získán souhlas s použitím údajů, které nejsou v plném rozsahu veřejně přístupné, ECB poskytne ESRB výsledek posouzení, které se týká dostupnosti informací, a navrhne možné zdroje a metodiky pro šetření *ad hoc*, včetně: i) kategorií a počtu zpravodajských jednotek, ii) zpravodajských linií, např. statistický výbor, výbor pro finanční stabilitu nebo evropské orgány dohledu, iii) odhadu nákladů a přibližného časového rámce, iv) očekávaných problémů.

##### 4.2 Fáze shromažďování údajů

4.2.1 Po obdržení výsledků průzkumné fáze předloží sekretariát ESRB prostřednictvím řídicího výboru ESRB k odsouhlasení generální radě ESRB návrh následných kroků spolu s přibližným odhadem jejich přínosu a souvisejících nákladů. Generální rada ESRB rozhodne, zda se má provést šetření *ad hoc*, při kterém může být nutné zapojit zpravodajské jednotky. Generální rada může ve svém rozhodnutí zejména určit: a) míru podrobnosti požadovaných informací na úrovni institucí a položek; b) režim důvěrnosti, který se má použít, zejména kdo bude mít přístup k jakým údajům a jak budou údaje uchovávány a předávány; c) lhůty k poskytnutí informací.

4.2.2 Provádí-li šetření *ad hoc* některý evropský orgán dohledu, sekretariát ESRB se spojí s příslušným evropským orgánem dohledu a se smíšeným výborem. Údaje lze předávat prostřednictvím ECB v plném souladu s článkem 8 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1092/2010 ze dne 24. listopadu 2010 o makrobezpečnostním dohledu nad finančním systémem na úrovni Evropské unie a o zřízení Evropské rady pro systémová rizika<sup>(1)</sup>.

4.2.3 Provádí-li šetření *ad hoc* ESCB, sekretariát ESRB se spojí s ECB, která poté přes odpovídající výbory ESCB při dodržení příslušných pravidel důvěrnosti zabezpečí kontakt s potenciálními zpravodajskými jednotkami prostřednictvím příslušných vnitrostátních orgánů.

4.2.4 V zájmu zvýšení efektivity a účinnosti budoucích šetření si strany po skončení každého šetření *ad hoc* navzájem vymění informace o jeho průběhu, a zejména o použitých metodikách a kontrolách kvality, jakož i o problémech, které se v jeho průběhu vyskytly.

---

(1) Úř. věst. L 331, 15.12.2010, s. 1.