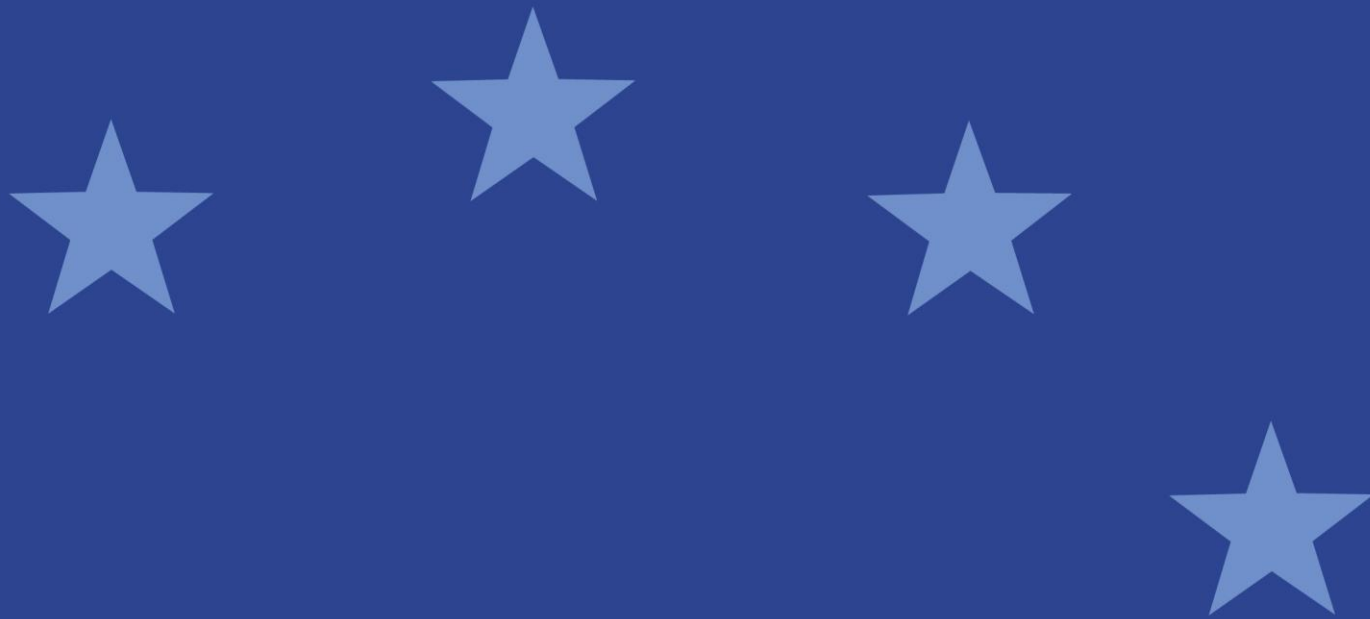


Obecné pokyny

**k informacím a oznámením zásadních změn, které mají registry
obchodních údajů pravidelně předkládat orgánu ESMA**



Obsah

1. Odkazy na právní předpisy, zkratky a definice.....	5
2. Shrnutí.....	9
3. Oblast působnosti	11
4. Účel.....	11
5. Specifikace vykazování.....	13
5.1. Obecné aspekty	13
5.2. Kanály vykazování	14
5.3. Pravidla pro pojmenovávání souborů	14
5.4. Ověření formulářů	14
5.5. Vykazování – harmonogramy, četnost a lhůty	14
6. Vykazování pravidelně předkládaných informací.....	20
6.1. Modul: Vykazování správy, řízení a obchodní činnosti	20
6.2. Modul: Účetní výkaznictví	23
6.3. Modul: Vykazování vnitřní kontroly	24
6.4. Modul: Vykazování IT a bezpečnosti informací	26
6.5. Modul: Vykazování údajů.....	27
6.6. Modul: Vykazování pro výpočet poplatků za dohled.....	28
7. Vykazování informací <i>ad hoc</i>	28
7.1. Oznámení zásadních změn původních podmínek pro registraci a příslušných informací v oblasti dohledu	28
7.2. Další oznámení	32
7.3. Plán na řádné ukončení činnosti – klíčové dokumenty, které mají být předloženy orgánu ESMA	32

1. Odkazy na právní předpisy, zkratky a definice

Odkazy na právní předpisy

<i>nařízení EMIR</i>	nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012 ze dne 4. července 2012 o OTC derivátech, ústředních protistranách a registrech obchodních údajů – text s významem pro EHP
<i>nařízení Komise v přenesené pravomoci o poplatcích (EMIR)</i>	nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 1003/2013 ze dne 12. července 2013, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012, pokud jde o poplatky účtované Evropským orgánem pro cenné papíry a trhy registrům obchodních údajů
<i>nařízení Komise v přenesené pravomoci o poplatcích (SFTR)</i>	nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2019/360 ze dne 13. prosince 2018, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/2365, pokud jde o poplatky účtované Evropským orgánem pro cenné papíry a trhy registrům obchodních údajů
<i>nařízení o orgánu ESMA</i>	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 ¹
<i>nařízení SFTR</i>	nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/2365 ze dne 25. listopadu 2015 o transparentnosti obchodů zajišťujících financování a opětovného použití a o změně nařízení (EU) č. 648/2012
<i>pozměněná regulační technická norma pro registraci (EMIR)</i>	nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2019/362 ze dne 13. prosince 2018, kterým se mění nařízení v přenesené pravomoci (EU) č. 150/2013, pokud jde o regulační technické normy blíže určující náležitosti žádosti o registraci registru obchodních údajů
<i>regulační technická norma pro přístup k údajům (EMIR)</i>	nařízením Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 151/2013 ze dne 19. prosince 2012, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012 o OTC derivátech, ústředních protistranách a registrech obchodních údajů, pokud jde o regulační technické normy, které blíže určují údaje, jež mají registry obchodních údajů zveřejnit

¹ Úř. věst. L 331, 15.12.2010, s. 84.

a zpřístupnit, a provozní normy, které umožní agregovat a porovnávat údaje a přistupovat k těmto údajům

regulační technická norma pro přístup k údajům (SFTR)

nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2019/357 ze dne 13. prosince 2018, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/2365, pokud jde o regulační technické normy pro přístup k podrobným údajům o obchodech zajišťujících financování (SFT) vedeným v registrech obchodních údajů

regulační technická norma pro registraci (EMIR)

nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 150/2013 ze dne 19. prosince 2012, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012 o OTC derivátech, ústředních protistranách a registrech obchodních údajů, pokud jde o regulační technické normy blíže určující náležitosti žádosti o registraci registru obchodních údajů

regulační technická norma pro registraci (SFTR)

nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2019/359 ze dne 13. prosince 2018, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/2365, pokud jde o regulační technické normy blíže určující náležitosti žádosti o registraci a žádosti o rozšíření registrace registru obchodních údajů

Zkratky

<i>BCP</i>	plán kontinuity činností
<i>BoW</i>	projektová kniha
<i>CCO</i>	vedoucí útvaru compliance
<i>CCP</i>	clearingové středisko ústřední protistrany
<i>CEO</i>	generální ředitel
<i>CISO</i>	vedoucí útvaru bezpečnosti informací
<i>CM</i>	sledování compliance
<i>COO</i>	výkonný ředitel
<i>CP</i>	konzultační dokument
<i>CRA</i>	ratingová agentura
<i>CRO</i>	vedoucí útvaru řízení rizik



<i>CTO</i>	vedoucí útvaru technologií
<i>ESMA</i>	Evropský orgán pro cenné papíry a trhy
<i>EU</i>	Evropská unie
<i>FTE</i>	zaměstnanec na plný úvazek
<i>IA</i>	interní audit
<i>IS</i>	bezpečnost informací
<i>IT</i>	informační technologie
<i>NCA</i>	příslušný vnitrostátní orgán
<i>RTS</i>	regulační technické normy
<i>SFTP</i>	protokol pro přenos souborů (FTP) se zabezpečením SSH
<i>SLA</i>	dohoda o úrovni služeb
<i>TR</i>	registr obchodních údajů
<i>TRACE</i>	systém pro jednotný přístup k údajům registru obchodních údajů

Pojmy

<i>co nejdříve / jakmile</i>	Údaje pro účely dohledu by měl registr obchodních údajů poskytovat bez zbytečného odkladu.
<i>informace ad hoc</i>	Údaje pro účely dohledu poskytované registry obchodních údajů orgánu ESMA v návaznosti na zásadní změnu údajů již poskytnutých orgánu ESMA.
<i>pravidelně předkládané informace</i>	Údaje pro účely dohledu poskytované registry obchodních údajů orgánu ESMA s předem stanovenou četností.
<i>přidružený subjekt</i>	Subjekt, který přímo nebo nepřímo kontroluje registr obchodních údajů, nebo je registrem obchodních údajů přímo nebo nepřímo kontrolován, nebo který je s registrem obchodních údajů pod společnou kontrolou.
<i>strojově čitelný formát</i>	a) Údaje jsou v elektronickém formátu navrženém tak, aby byly přímo a automaticky přečteny počítačem. Elektronický formát by měl být specifikován na základě bezplatných, nechráněných a otevřených standardů. Elektronický formát

by měl obsahovat typ souborů nebo zpráv, pravidla pro jejich identifikaci, název a typ datových polí, která obsahují;

b) údaje jsou uloženy ve vhodné IT architektuře, která umožňuje automatický přístup;

c) údaje jsou dostatečně spolehlivé, aby bylo zajištěno kontinuální a řádné plnění poskytovaných služeb, a zajišťují adekvátní přístup z hlediska rychlosti;

d) k údajům lze přistupovat, mohou být čteny, používány a kopírovány prostřednictvím počítačového softwaru, který je bezplatný a veřejně dostupný.

*účastník registru
obchodních údajů*

Subjekt, který má smluvní ujednání za účelem vykazování derivátových smluv podle článku 9 nařízení EMIR nebo obchodů zajišťujících financování podle článku 4 nařízení SFTR nejméně s jedním registrovaným nebo uznaným registrem obchodních údajů. Účastníkem registru obchodních údajů může být vykazující subjekt, subjekt odpovědný za vykazování, vykazující protistrana nebo clearingové středisko ústřední protistrany nebo subjekt, který má přístup k registru obchodních údajů pouze ke „čtení údajů“.

2. Shrnutí

Důvody zveřejnění

Tyto obecné pokyny stanoví informace, které mají registry obchodních údajů předkládat, aby umožnily orgánu ESMA provádět průběžný dohled nad registry obchodních údajů na jednotném základě. Hlavním cílem těchto obecných pokynů je proto zefektivnit pravidelný aspekt postupu shromažďování informací a zajistit, aby byl plně v souladu s dohledem orgánu ESMA a jeho postupy posouzení rizik.

Tyto obecné pokyny objasňují formát a četnost různých kategorií informací, u nichž orgán ESMA očekává, že je bude dostávat v rámci své role orgánu dohledu nad registry obchodních údajů registrovanými v souladu s nařízením EMIR a/nebo SFTR, a tudíž objasňují příslušné povinnosti registrů obchodních údajů v souladu s čl. 55 odst. 4 nařízení EMIR a čl. 5 odst. 4 nařízení SFTR.

Orgán ESMA očekává, že uplatňování těchto obecných pokynů přinese tyto výhody:

- a. omezení snah vyžadovat tyto informace sporadicky a zajištění toho, aby žádné informace nebyly vynechány;
- b. zkrácení doby zpracování přijatých informací;
- c. zajištění rovných podmínek, pokud jde o informace, které mají všechny registry obchodních údajů poskytovat, vytvořením harmonizovaných formulářů pro vykazování;
- d. zvýšení předvídatelnosti požadovaných informací a zefektivnění postupů v registrech obchodních údajů;
- e. zvýšení transparentnosti registrů obchodních údajů, nad nimiž je vykonáván dohled;
- f. zajištění úplných informací, které jsou nezbytné pro dohled orgánu ESMA založený na posouzení rizik;
- g. zlepšení interního plánování týmů dohledu orgánu ESMA, pokud jde o kontrolu informací a usnadnění jejich zpracování;
- h. standardizace postupů, které již registry obchodních údajů provádějí, za vynaložení minimálního úsilí;
- i. dosažení úspor z rozsahu díky souladu s příslušnými specifikacemi pro ratingové agentury, nad nimiž vykonává dohled orgán ESMA (viz závěrečná zpráva o obecných pokynech k informacím, které mají ratingové agentury pravidelně předkládat orgánu ESMA – 2. vydání², ESMA33-9-295);
- j. zajištění přesnosti informací, které se používají k výpočtu poplatků za dohled.

² Závěrečná zpráva o obecných pokynech https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma_33-9-295_final_report_guidelines_on_the_submission_of_periodic_information_to_esma_by_credit_rating_agencies.pdf.

Obsah

Oddíl 3 dokumentu určuje oblast působnosti obecných pokynů. Oddíl 4 popisuje účel stanovení obecných pokynů k vykazování pravidelně předkládaných informací a zásadních změn. Oddíl 5 podrobně specifikuje vykazování, pokud jde o vykazované položky, kanály vykazování, formuláře, pravidla pro pojmenovávání souborů, ověření formulářů, harmonogramy vykazování a příslušné lhůty pro vykazování. Oddíl 6 uvádí podrobné vysvětlení k jednotlivým položkám požadovaných, pravidelně předkládaných informací. Oddíl 7 uvádí podrobné vysvětlení k jednotlivým položkám požadovaných informací předkládaných *ad hoc* a také příslušný formulář pro oznámení plánu na řádné ukončení činnosti v případě zrušení registrace.

Další kroky

Obecné pokyny budou zveřejněny na internetových stránkách orgánu ESMA. Použijí se od 30. června 2021.

3. Oblast působnosti

Dotčené subjekty

1. Tyto obecné pokyny se vztahují na registry obchodních údajů vymezené v čl. 2 odst. 2 nařízení EMIR a čl. 3 odst. 1 nařízení SFTR a registrované podle hlav VI a VII nařízení EMIR a kapitoly III nařízení SFTR.

Předmět

2. Tyto obecné pokyny se uplatňují v souvislosti s čl. 55 odst. 4 nařízení EMIR a čl. 5 odst. 4 nařízení SFTR. Nevztahují se na registry obchodních údajů ve třetích zemích uznané v souladu s nařízením EMIR nebo SFTR. Tyto obecné pokyny zahrnují všechny příslušné formuláře a kalendáře vykazování. Kromě toho a za účelem zlepšení viditelnosti a začlenění do interních postupů registrů obchodních údajů zveřejní orgán ESMA také kalendář vykazování a verze formulářů ve formátu Excel jako samostatné dokumenty, které si lze stáhnout z internetových stránek orgánu ESMA.

Časový rámec

3. Tyto obecné pokyny se použijí od 30. června 2021. Všechny informace, které se pravidelně předkládají jednou za rok a na které se v souladu s těmito obecnými pokyny vztahuje lhůta pro vykazování 31. ledna, by za první rok měly být předloženy do 30. června 2021.

4. Účel

4. Orgán ESMA byl pověřen registrací registrů obchodních údajů a dohledem nad nimi podle hlav VI a VII nařízení EMIR a kapitoly III nařízení SFTR.
5. Regulační technická norma pro registraci (EMIR), pozměněná regulační technická norma pro registraci (EMIR) a regulační technická norma pro registraci (SFTR) stanovují, jaké informace musí registry obchodních údajů poskytovat, aby mohl orgán ESMA posoudit, zda splňují podmínky pro registraci podle nařízení EMIR a SFTR.
6. V tomto ohledu čl. 55 odst. 4 nařízení EMIR a čl. 5 odst. 4 nařízení SFTR vyžadují, aby registrované registry obchodních údajů „trvale splňovaly podmínky pro registraci“ a „bez zbytečného odkladu informovaly orgán ESMA o veškerých zásadních změnách podmínek pro registraci“.
7. Účelem těchto obecných pokynů je tedy objasnit formát a četnost různých kategorií informací, u nichž orgán ESMA očekává, že je bude dostávat v rámci své role orgánu dohledu nad registry obchodních údajů registrovanými v souladu s nařízením EMIR a/nebo SFTR, a tudíž objasnit příslušné povinnosti registrů obchodních údajů v souladu s čl. 55 odst. 4 nařízení EMIR a čl. 5 odst. 4 nařízení SFTR.
8. Tyto obecné pokyny mají tudíž za cíl zajistit jednotný, nepřetržitý, efektivní a průběžný dohled založený na posouzení rizik nad registry obchodních údajů ze strany orgánu ESMA. Konkrétněji je cílem navržených obecných pokynů zvýšit jednotnost a použitelnost informací poskytovaných registry obchodních údajů. Toho lze dosáhnout poskytnutím konkrétních instrukcí k vykazování, a to pro každý aspekt vykazování, jakož i standardizovaných formulářů pro vykazování, je-li to možné. Navrhované obecné pokyny

rovněž vyjasňují určité informace, aby účinně a efektivně dále podporovaly postupy dohledu orgánu ESMA.

9. Aby byl zajištěn efektivní překlad veškerých dokumentů předložených registry obchodních údajů v jiných jazycích než v angličtině, navrhované obecné pokyny objasňují, že všechny dokumenty předložené v jiném než v anglickém jazyce by měly být vždy předkládány ve strojově čitelném formátu, zatímco dokumenty v angličtině by měly být předkládány ve strojově čitelném formátu pouze, je-li to možné.
10. Orgán ESMA přistupuje k posouzení rizik registrů obchodních údajů dynamicky, přičemž zohledňuje rizika jak na úrovni subjektu, tak na úrovni odvětví. Základem pro tato posouzení jsou informace, které má orgán ESMA k dispozici. Informace mohou pocházet z nejrůznějších zdrojů, tj. jedná se o informace (pravidelně) vykazované subjekty, nad nimiž je vykonáván dohled, informace sdělené orgánu ESMA vnitrostátními příslušnými orgány, informace získané v rámci činností dohledu nebo žádostí o informace (které upravují články 61 a 62 nařízení EMIR a na základě článku 9 nařízení SFTR jsou stejně použitelné i pro registry obchodních údajů registrované podle nařízení SFTR), informace od účastníků trhu a regulačních orgánů třetích zemí a informace získané prostřednictvím průzkumu trhu provedeného orgánem ESMA.
11. Registry obchodních údajů v současné době poskytují orgánu ESMA určité informace předkládané pravidelně i *ad hoc*, například při předkládání zápisů ze zasedání rady, zpráv týkajících se compliance nebo statistik o kvalitě údajů. Neexistence jednotného formátu a lhůt pro tato vykazování však mají vliv na úplnost a srovnatelnost informací v oblasti dohledu.
12. Na základě průběžných postupů dohledu si orgán ESMA navíc utvořil dostatečný obrázek o četnosti, s jakou potřebuje dostávat příslušné informace od registrů obchodních údajů, a také o tom, jak lze aktuálně poskytované informace standardizovat zavedením zvláštních formulářů. To umožní orgánu ESMA zaujmout systematictější přístup k dohledu nad registry obchodních údajů.
13. Tyto obecné pokyny zohledňují informace požadované v regulačních technických normách pro registraci a vycházejí z nich. Orgán ESMA dále čerpá ze zkušeností získaných v rámci dohledu nad registry obchodních údajů podle nařízení EMIR a rovněž specifikuje formát pravidelných i *ad hoc* informací, které mají předkládat registry obchodních údajů registrované podle nařízení SFTR, jakož i četnost jejich předkládání.
14. Některé informace, konkrétně informace o určité společnosti, jako jsou zápisy ze zasedání rady, budou stejné pro registry obchodních údajů registrované podle nařízení EMIR i SFTR, a proto by neměly být předkládány dvojmo, pokud je registr obchodních údajů registrován v obou režimech a pokud jsou informace v obou režimech vyžadovány. Tyto obecné pokyny jasně uvádějí, kdy jsou formuláře použitelné i pro registry obchodních údajů registrované podle nařízení SFTR.
15. Tyto obecné pokyny stanoví, jaké informace by měly registry obchodních údajů předkládat orgánu ESMA, aby mu umožnily provádět průběžný dohled nad registry obchodních údajů na jednotném základě. Hlavním cílem těchto obecných pokynů je proto zefektivnit pravidelný aspekt tohoto postupu vytváření a shromažďování informací a zajistit, aby byl plně v souladu s dohledem orgánu ESMA a jeho postupy posouzení rizik.
16. Dalším cílem těchto obecných pokynů je zvýšit transparentnost a vymezit harmonizovaný rámec pro interakce v rámci dohledu mezi orgánem ESMA a registry obchodních údajů.

V tomto ohledu se očekává, že zvýšením kvality a použitelnosti informací, které registry obchodních údajů pravidelně předkládají orgánu ESMA, navrhované obecné pokyny sníží potřebu orgánu ESMA vyžadovat od registrů obchodních údajů informace bilaterálně prostřednictvím žádostí o informace.

17. Navrhované obecné pokyny seskupují druhy vykazování do dvou zastřešujících kategorií: „pravidelné“ a „*ad hoc*“. V rámci těchto dvou kategorií jsou pak jednotlivé vykazované položky seskupeny podle různých modulů. Tím je zajištěno, že podobné specifikace jsou řešeny současně, což umožňuje větší transparentnost informací, které orgán ESMA požaduje.
18. Orgán ESMA navrhuje častější používání společných formulářů pro vykazování konkrétních kvantitativních a kvalitativních informací, které se mají shromažďovat ve standardizovaném formátu, včetně seznamu účastníků registru obchodních údajů, výnosů a nákladů, incidentů IT, počtu zaměstnanců na plný úvazek, zpráv týkajících se výkonnosti v rámci zpracování údajů, kvality údajů atd. To by zaměstnancům a nástrojům dohledu orgánu ESMA umožnilo efektivně zpracovávat informace, které potřebují dostávat.
19. Obecné pokyny však také umožňují, aby formuláře pro vykazování procházely změnami a úpravami. Soubor s formuláři pro vykazování bude spravován na internetových stránkách orgánu ESMA. Registry obchodních údajů by měly být informovány vždy, když dojde ke změnám ve formulářích, a při předkládání informací orgánu ESMA by měly vždy používat nejnovější dostupné verze formulářů. Informace předložené prostřednictvím starých formulářů budou odmítnuty.
20. Vzhledem k výše uvedenému bude také zajištěno, že dodržování obecných pokynů bude přiměřenější.

5. Specifikace vykazování

5.1. Obecné aspekty

Guideline 1. **Obecný pokyn.** U každé vykazované položky by registry obchodních údajů měly dodržovat specifikace vykazování týkající se obsahu, formátu, lhůt pro předložení a případně formulářů. Registry obchodních údajů by tak měly učinit pro každé nařízení, podle něhož jsou registrovány.

Guideline 2. Registry obchodních údajů by měly pokud možno předkládat dokumenty v angličtině ve strojově čitelném formátu. Pokud jsou dokumenty předkládány v jiném než v anglickém jazyce, měly by registry obchodních údajů předložit všechny tyto dokumenty ve strojově čitelném formátu, který lze automaticky přeložit nástroji dohledu orgánu ESMA. Aby byl takový překlad možný, měly by registry obchodních údajů tyto dokumenty předkládat ve formátu PDF nebo v neuzamčeném strojově čitelném formátu.

5.2. Kanály vykazování

Guideline 3. Registry obchodních údajů by měly orgánu ESMA předkládat informace požadované v těchto obecných pokynech prostřednictvím kanálů vykazování, které orgán ESMA předem určí.

5.3. Pravidla pro pojmenovávání souborů

Guideline 4. Registry obchodních údajů by měly vykazovat informace pod každou vykazovanou položkou podle tohoto pravidla pro pojmenovávání: TRAAA_REGU_TY_ST_PD_ITEMXX_RRRRMMDD.zip. Kdykoli je použit formulář pro vykazování, měl by být v případě formulářů pro datové položky uložen jako soubor ve formátu CSV a v případě ostatních formulářů jako soubor ve formátu XLS. V rámci jednoho archivního souboru, je-li vyžadován formulář pro vykazování, by měl registr obchodních údajů dodržovat stejné pravidlo pro pojmenovávání jako výše a používat soubor ve formátu CSV pro datové položky a soubor ve formátu XLS pro jiné položky. Ostatní soubory, které nejsou formuláři zahrnutými v archivovaných souborech, lze předložit pod původním názvem a v původním typu souboru.

5.4. Ověření formulářů

Guideline 5. Registry obchodních údajů by měly formuláře vyplnit za použití příslušných ověření formulářů a neměly by měnit ani upravovat jejich formát, a to ani přidáním či odebráním jakéhokoli pole. Registry obchodních údajů by měly vždy používat nejnovější dostupnou verzi, protože předchozí verze formulářů budou orgánem ESMA odmítnuty a registry obchodních údajů pak budou muset znovu předložit příslušné informace v souladu s nejnovější dostupnou verzí.

5.5. Vykazování – harmonogramy, četnost a lhůty

Registry obchodních údajů by měly poskytovat pravidelně předkládané informace v souladu s četností vykazování a s lhůtami pro vykazování pro každé nařízení, podle něhož jsou registrovány, podrobnosti viz

Guideline 6. Tabulka 1: KALENDÁŘ PRAVIDELNÉHO VYKAZOVÁNÍ. Zahrnuté informace by se měly vztahovat na příslušné vykazované období stanovené na základě četnosti předkládání informací.

Guideline 7. Registry obchodních údajů by měly „co nejdříve“ oznámit jakékoli zásadní změny počátečních podmínek pro registraci, jakož i řadu dalších specifikovaných událostí, které orgán ESMA považuje za podstatné pro své povinnosti dohledu, viz Tabulka 2: VYKAZOVÁNÍ *AD HOC***Error! Reference source not found..**

Je-li registr obchodních údajů registrován jak podle nařízení EMIR, tak podle nařízení SFTR, měl by postupovat podle instrukcí v příslušných tabulkách (

Guideline 8. Tabulka 1: KALENDÁŘ PRAVIDELNÉHO VYKAZOVÁNÍ a Tabulka 2: VYKAZOVÁNÍ *AD HOC*), aby určil, zda má být dotčená položka vykázána zvlášť, nebo společně. Je-li uvedeno, že položka se vztahuje na nařízení EMIR a SFTR zvlášť, znamená to, že by měl registr obchodních údajů ve formuláři jasně uvést, pro které z těchto dvou nařízení se požadovaná informace vykazuje. Pokud se položka vztahuje na údaje podle nařízení EMIR a SFTR společně, znamená to, že se očekává, že údaje budou podle obou nařízení totožné, a registr obchodních údajů by je tedy měl pro obě nařízení předložit pouze jednou.

TABULKA 1: KALENDÁŘ PRAVIDELNÉHO VYKAZOVÁNÍ

Pravidelné vykazování registrů obchodních údajů					
Položka	Vykazovaná položka	Vztahující se na	Četnost vykazování	Lhůta pro vykazování	Dostupný formulář
Správa, řízení a obchodní činnost					
1	Dokumenty rady	Nařízení EMIR a SFTR společně	Pololetní	31. ledna, 31. července	Ne
2	Harmonogram, místa konání a programy jednání zasedání rady	Nařízení EMIR a SFTR společně	Roční	31. ledna	Ne
3	Vlastnická struktura nebo potvrzení	Nařízení EMIR a SFTR společně	Roční	31. ledna	Ne
4	Organizační schémata	Nařízení EMIR a SFTR společně	Roční	31. ledna	Ne
5	Pracovníci a zaměstnanci na plný úvazek	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. ledna	Formulář pro položku 5
6	Seznam doplňkových služeb poskytovaných registrem obchodních údajů nebo skupinou	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. ledna	Formulář pro položku 6
7	Seznam dalších služeb poskytovaných registrem obchodních údajů	Nařízení EMIR a SFTR společně	Roční	31. ledna	Formulář pro položku 7
8	Obchodní využití údajů registru obchodních údajů	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. ledna	Formulář pro položku 8
9	Seznam dohod o outsourcingu a seznam outsourcingovaných služeb	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. ledna	Formulář pro položku 9
10	Vnitřní strategie a postupy	Nařízení EMIR a SFTR společně	Roční	31. ledna	Formulář pro položku 10
11	Seznam klíčových kontaktů registru obchodních údajů	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. ledna	Formulář pro položku 11
Účetní výkaznictví					
12	Rozpis výnosů a nákladů služeb registru obchodních údajů	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. července	Formulář pro položku 12
13	Mezitímní účetní závěrka	Nařízení EMIR a SFTR společně	Pololetní	31. ledna a 31. července	Ne
14	Auditovaná účetní závěrka	Nařízení EMIR	Roční	30. června	Ne

Pravidelné vykazování registrů obchodních údajů

Položka	Vykazovaná položka	Vztahující se na	Četnost vykazování	Lhůta pro vykazování	Dostupný formulář
		a SFTR společně			
15	Finanční zdroje	Nařízení EMIR a SFTR společně	Roční	31. července	Formulář pro položku 15
16	Posouzení cenové politiky	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. července	Ne
Vnitřní kontrola					
17	Pracovní program týkající se compliance	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. ledna	Ne
18	Zprávy o posouzení compliance	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Pololetní	31. ledna a 31. července	Ne
19	Plán interního auditu	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. ledna	Ne
20	Zprávy o interním auditu	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Pololetní	31. ledna a 31. července	Ne
21	Zprávy o rizicích	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. ledna	Ne
22	Přehled ukazatelů rizik	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. ledna	Ne
23	Přehled sledování compliance a interního auditu	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Pololetní	31. ledna a 31. července	Formulář pro položku 23
24	Seznam potenciálních a skutečných případů nedodržení předpisů	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. ledna	Formulář pro položku 24
Vykazování IT a bezpečnosti informací					
25	Strategie IT	Nařízení EMIR a SFTR společně	Roční	31. ledna	Ne
26	Projektová kniha	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Čtvrtletní	31. ledna, 30. dubna, 31. července, 31. října	Formulář pro položku 26
27	Přehled technologií nebo potvrzení o technologiích	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. ledna	Formulář pro položku 27
28	Zprávy o testování plánu kontinuity činností	Nařízení EMIR	Roční	31. ledna	Ne

Pravidelné vykazování registrů obchodních údajů

Položka	Vykazovaná položka	Vztahující se na	Četnost vykazování	Lhůta pro vykazování	Dostupný formulář
		a SFTR zvlášť			
29	Potvrzení o testování bezpečnosti informací	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. ledna	Ne
30	Metriky kybernetické bezpečnosti	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Pololetní	31. ledna a 31. července	Formulář pro položku 30
Vykazování údajů					
31	Přehled účastníků registru obchodních údajů	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Pololetní	31. ledna a 31. července	Formulář pro položku 31
32	Stav přístupu regulačních orgánů	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Čtvrtletní	31. ledna, 30. dubna, 31. července, 31. října	Formulář pro položku 32
33	Objem údajů	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Čtvrtletní	31. ledna, 30. dubna, 31. července, 31. října	Formulář pro položku 33
34	Přehled stavu požadavků na přenositelnost	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	31. ledna	Formulář pro položku 34
35	Metriky výkonnosti a kapacity v rámci vykazování údajů	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Měsíčně	Do 15. dne následujícího měsíce	Formuláře pro položku 35
36	Statistiky rekonciliace	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Měsíčně	Do 15. dne následujícího měsíce	Formulář pro položku 36
Vykazování pro výpočet poplatků za dohled					
37	Informace pro výpočet poplatků za dohled	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Roční	30. června	Formulář pro položku 37

Tabulka 2: VYKAZOVÁNÍ AD HOC

Požadavky na vykazování <i>ad hoc</i> vztahující se na registry obchodních údajů				
Položka	Vykazovaná položka	Vykazování <i>ad hoc</i> vztahující se na	Lhůty pro vykazování	Dostupný formulář
Oznámení zásadních změn podmínek pro registraci				
38	Údaje o členech rady	Nařízení EMIR a SFTR společně	První seznam má být poskytnut, jakmile se tyto obecné pokyny začnou používat. Do budoucna má být předloženo nové oznámení, jakmile dojde ke změnám v původně poskytnutých informacích.	Formulář pro položku 38
39	Klíčoví pracovníci	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	První seznam má být poskytnut, jakmile se tyto obecné pokyny začnou používat. Do budoucna má být předloženo nové oznámení, jakmile dojde ke změnám v původně poskytnutých informacích.	Formulář pro položku 39
40	Změna vlastnické struktury	Nařízení EMIR a SFTR společně	První seznam osob nebo subjektů, které přímo nebo nepřímo vlastní 5 % nebo více, musí být uveden ve formuláři, jakmile se tyto obecné pokyny začnou používat. Do budoucna má být předloženo nové oznámení, jakmile dojde ke změnám v původně poskytnutých informacích.	Formulář pro položku 40
41	Spuštění nových služeb (včetně doplňkových nebo jiných služeb)	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Co nejdříve	Formulář pro položku 41
42	Změna struktury poplatků či cenové politiky	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Co nejdříve	Ne
43	Založení dceřiných společností a poboček, reorganizace nebo restrukturalizace činnosti registru obchodních údajů nebo změna názvu, adresy, zákonem předepsané dokumentace nebo právního statusu	Nařízení EMIR a SFTR společně	Co nejdříve	Ne
44	Nová soudní či jiná řízení, která by mohla mít významný dopad na registr obchodních údajů	Nařízení EMIR a SFTR společně	Co nejdříve	Ne
45	Kopie vzorů smluv s regulačními orgány	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Jakmile dojde ke změně	Ne
46	Kopie vzorů smluv s účastníky registru obchodních údajů	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Jakmile dojde ke změně	Ne
47	Potenciální a skutečné případy nedodržení nařízení, podle něhož/nichž je registr obchodních údajů registrován, včetně závažných porušení strategií a postupů registru obchodních údajů či zjištěných podvodných nebo protiprávních činností	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Jakmile je nedodržení identifikováno	Formulář pro položku 47

Požadavky na vykazování <i>ad hoc</i> vztahující se na registry obchodních údajů				
Položka	Vykazovaná položka	Vykazování <i>ad hoc</i> vztahující se na	Lhůty pro vykazování	Dostupný formulář
48	Změny statutu a metodiky interního auditu	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Co nejdříve	Ne
49	Zajištění kvality interního auditu	Nařízení EMIR a SFTR společně	Jakmile je obdrženo	Ne
50	Zásadní změny v plánu kontinuity činností a v jakýchkoli jeho prvcích	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Co nejdříve	Ne
51	Zásadní změny nebo modernizace systémů či infrastruktury registru obchodních údajů	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Jakmile dojde k zásadní změně	Formulář pro položku 51
52	Oznámení o outsourcingu cloud computingu	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Oznámení o plánovaném outsourcingu kritických nebo důležitých funkcí poskytovatelům cloudových služeb nebo změnách stávajících ujednání o outsourcingu cloudových služeb musí být poskytnuto co nejdříve.	Formulář pro položku 52
53	Změny v dohodách o outsourcingu	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Co nejdříve	Ne
54	Veškeré další zásadní změny podmínek pro registraci	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Co nejdříve	Ne
Jiné				
55	Incidenty v oblasti IT a bezpečnosti informací	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Oznámení incidentu nejpozději na konci obchodního dne, kdy je incident zjištěn, s informacemi dostupnými v dané době. Následné oznámení incidentu s úplnými informacemi a analýzou hlavních příčin po 30 kalendářních dnech	Formulář pro položku 55
56	Oznámení o požadavku na přenositelnost	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Co nejdříve	Formulář pro položku 56
Plán na řádné ukončení činnosti				
57	Ukončení činnosti	Nařízení EMIR a SFTR zvlášť	Co nejdříve	Formulář pro položku 57

6. Vykazování pravidelně předkládaných informací

6.1. Modul: Vykazování správy, řízení a obchodní činnosti

Položka 1 – Dokumenty rady

Guideline 9. Registry obchodních údajů by měly zaslat orgánu ESMA tyto soubory dokumentů rady týkající se zasedání rady, které se v daném období konaly:

- i) zápisy ze zasedání rady;
- ii) kopie dokumentů zaslaných členům rady v souvislosti s příslušnými zasedáními;
- iii) veškeré další dokumenty projednané na zasedání.

Pokud je zápis ze zasedání k dispozici pouze ve verzi návrhu, který je třeba následně schválit, měl by být tento návrh poskytnut orgánu ESMA. V případě, že

registr obchodních údajů zřídil výbory rady, měl by zaslat i zápisy a materiály ze zasedání těchto výborů.

Položka 2 – Harmonogram, místa konání a programy jednání zasedání rady

Guideline 10. Registry obchodních údajů by měly zaslat orgánu ESMA seznam plánovaných zasedání rady a míst konání a programů jednání těchto zasedání pro aktuální rok, jsou-li k dispozici. V případě, že dojde ke změně po oznámení těchto údajů orgánu ESMA, měly by registry obchodních údajů informovat orgán ESMA a zaslat aktualizované informace, jakmile je změna potvrzena.

Položka 3 – Vlastnická struktura

Guideline 11. Registry obchodních údajů by měly zaslat orgánu ESMA nejnovější schéma, které zachycuje vlastnické vztahy mezi mateřskou společností, dceřinými společnostmi a všemi dalšími přidruženými subjekty nebo pobočkami, které jsou identifikovány pomocí úplného názvu, právního statusu a sídla. Tyto informace by měly zahrnovat všechny změny oznámené orgánu ESMA během posledního roku po zásadní změně podmínek pro registraci. Pokud od posledního ročního podání nedošlo k žádné změně, měl by registr obchodních údajů předložit potvrzení, že dříve poskytnuté oznámení je nadále přesné.

Položka 4 – Organizační schémata

Guideline 12. Registry obchodních údajů by měly zaslat orgánu ESMA svá interní organizační schémata. Schémata by měla zahrnovat řídicí, kontrolní, obchodní a podpůrné funkce a jasně specifikovat hierarchické vztahy, zeměpisná umístění a množství zdrojů přiřazených nebo dostupných jednotlivým funkcím. Tyto informace by měly zahrnovat všechny zásadní změny oznámené orgánu ESMA během posledního roku.

Položka 5 – Pracovníci a zaměstnanci na plný úvazek

Guideline 13. Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře sdělit orgánu ESMA přesný počet zaměstnanců přímo zaměstnaných nebo přidělených na úrovni subjektu a údaje o zaměstnancích dostupných na úrovni skupiny, např. seznam zdrojů s rozpisem zaměstnanců na plný úvazek ve funkcích compliance, IT, bezpečnosti informací, řízení rizik a interního auditu.

Položka 6 – Seznam doplňkových služeb poskytovaných registrem obchodních údajů nebo skupinou

Guideline 14. Registry obchodních údajů by měly zaslat orgánu ESMA seznam doplňkových služeb nabízených registrem nebo společností ve stejné skupině podle definice doplňkových služeb uvedené v článku 17 regulační technické normy pro registraci (EMIR) a článku 17 regulační technické normy pro registraci (SFTR). Seznam by měl pomocí příslušného formuláře uvádět, kolik účastníků registru obchodních údajů využívá tyto služby. Seznam by měl obsahovat popis doplňkových služeb, které registr obchodních údajů nebo společnost v jeho skupině poskytuje, a popis jakýchkoli dohod, které může registr mít se společnostmi nabízejícími tyto doplňkové služby. Kopie těchto dohod by měly být předloženy společně s formulářem.

Položka 7 – Seznam dalších služeb poskytovaných registrem obchodních údajů

Guideline 15. Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře zaslat orgánu ESMA seznam všech služeb, které registr jako právní subjekt poskytuje kromě základních a doplňkových služeb poskytovaných podle nařízení, podle něhož je registr registrován, s uvedením počtu účastníků registru obchodních údajů, kteří tyto služby využívají.

Položka 8 – Obchodní využití údajů registru obchodních údajů

Guideline 16. Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře zaslat orgánu ESMA seznam všech případů obchodního využití údajů, které jim byly nahlášeny v posledním roce podle nařízení EMIR nebo SFTR, pokud k takovému využití došlo.

Položka 9 – Seznam dohod o outsourcingu a seznam outsourcovaných služeb

Guideline 17. Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře poskytnout orgánu ESMA seznam dohod o outsourcingu, včetně dohod o úrovni služeb. Seznam by měl obsahovat jak služby outsourcované registrem, tak služby outsourcované registru. Tyto informace by měly zahrnovat podrobné definice služeb, které mají být poskytovány, včetně jejich měřitelného rozsahu, úrovně rozčlenění činností a podmínek, za nichž jsou tyto činnosti vykonávány, a příslušných lhůt v souladu s čl. 16 písm. d) regulační technické normy pro registraci (EMIR) a čl. 16 písm. d) regulační technické normy pro registraci (SFTR). Seznam by měl obsahovat informace ze všech příslušných oznámení předložených v průběhu posledního roku.

Položka 10 – Vnitřní strategie a postupy

Guideline 18. Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře zaslat orgánu ESMA přehled všech platných vnitřních strategií a postupů. Mezi tyto

strategie patří mimo jiné: strategie týkající se střetu zájmů, ochrany důvěrnosti údajů, přístupu k údajům poskytovatelem, který je třetí stranou, postupu filtrování přístupu, smluvních ustanovení platných mezi registrem obchodních údajů a vykazujícími subjekty, kanálů vykazování a vedení záznamů, odměňování či kompenzace. V případě změn stávajících strategií a postupů je registr obchodních údajů povinen tuto změnu označit, vysvětlit důvody a připojit revidovanou verzi dokumentu s vyznačenými změnami (v režimu sledování změn).

Položka 11 – Seznam klíčových kontaktů registru obchodních údajů

Guideline 19.Registry obchodních údajů by měly aktualizovat seznam kontaktů, které může orgán ESMA využívat ke komunikaci se subjektem o určitých otázkách. Seznam by měl být uspořádán podle oblastí odpovědnosti (např. kontakty pro compliance, vedení, jednotný přístup k údajům registru obchodních údajů, finance atd.).

6.2. Modul: Účetní výkaznictví

Položka 12 – Rozpis výnosů a nákladů služeb registru obchodních údajů

Guideline 20.Registry obchodních údajů by měly předložit orgánu ESMA rozpis výnosů a nákladů svých služeb stanovených podle stejných účetních zásad, jaké se používají při přípravě jejich auditované účetní závěrky, nebo případně jiných způsobů interního účetnictví (např. manažerské účetnictví).

Položka 13 – Mezitímní účetní závěrka

Guideline 21.Registry obchodních údajů by měly předložit orgánu ESMA svou mezitímní účetní závěrku vypracovanou podle stejných účetních zásad, jaké se používají při přípravě jejich auditované účetní závěrky.

Položka 14 – Auditovaná účetní závěrka

Guideline 22.Registry obchodních údajů by měly předložit orgánu ESMA svou auditovanou účetní závěrku. Pokud účetní období neodpovídá kalendářnímu roku, měly by registry obchodních údajů předložit ve stanovené lhůtě rozpis výnosů a nákladů ověřený nezávislým auditorem.

Položka 15 – Finanční zdroje

Guideline 23.Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře informovat orgán ESMA o svých finančních zdrojích, které mají k dispozici na pokrytí provozních nákladů na dobu nejméně šesti měsíců podle čl. 21 písm. b) pozměněné regulační technické normy pro registraci (EMIR) a/nebo čl. 21 písm. b) regulační technické normy pro registraci (SFTR).

Položka 16 – Posouzení cenové politiky

Guideline 24.Registry obchodních údajů by měly zaslat orgánu ESMA kopie posouzení provedených během minulého roku, pokud jde o poplatky, náklady a cenovou politiku.

6.3. Modul: Vykazování vnitřní kontroly

Položka 17 – Pracovní program týkající se compliance

Guideline 25.Registry obchodních údajů by měly orgánu ESMA předložit kopii svého pracovního programu týkajícího se compliance. V případě, že se priority compliance po předložení změní, měl by být co nejdříve předložen aktualizovaný pracovní program.

Položka 18 – Zprávy o posouzení compliance

Guideline 26.Registry obchodních údajů by měly zaslat orgánu ESMA kopie všech zpráv o posouzení compliance, včetně veškerých posouzení compliance a zpráv o testování, které se vztahují k jejich obchodní činnosti, systémům, postupům a operacím, které provádí funkce compliance (včetně na úrovni skupiny).

Položka 19 – Plán interního auditu

Guideline 27.Nezávisle na tom, zda registr obchodních údajů zřídil funkci interního auditu nebo zadal provedení interních auditů externímu subjektu, měl by registr obchodních údajů orgánu ESMA předložit kopii ročního pracovního plánu interního auditu.

Položka 20 – Zprávy o interním auditu

Guideline 28. Nezávisle na tom, zda registr obchodních údajů zřídil funkci interního auditu nebo zadal provedení interních auditů externímu subjektu, orgán ESMA očekává, že obdrží kopii zpráv o interním auditu, které byly vypracovány a které se vztahují k jeho obchodní činnosti, systémům, postupům a operacím.

Položka 21 – Zpráva o rizicích

Guideline 29. Registry obchodních údajů by měly předložit kopie veškerých posouzení rizik, která byla provedena funkcí řízení rizik během vykazovaného období a která se týkají jejich obchodní činnosti, systémů, postupů a operací. Zpráva o rizicích by měla zahrnovat příslušný rámec rizik a metodiku použitou při provádění posouzení rizik nebo na ně odkazovat.

Položka 22 – Přehled ukazatelů rizik

Guideline 30. Registry obchodních údajů by měly předložit přehled ukazatelů rizik, který by měl zahrnovat nejvyšší rizika identifikovaná v rámci jejich řízení rizik. Tato položka doplňuje předchozí položku tím, že poskytuje podrobnější informace o rizicích identifikovaných u některých kritických aspektů fungování registru obchodních údajů. Pokud mají registry obchodních údajů samostatné přehledy ukazatelů rizik v oblasti IT a v oblasti bezpečnosti informací, měly by předložit i tyto dokumenty.

Položka 23 – Přehled sledování compliance a interního auditu

Guideline 31. Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře předložit přehled všech zjištění a následných opatření vyplývajících z posouzení provedených v rámci sledování compliance a interního auditu.

Položka 24 – Seznam potenciálních a skutečných případů nedodržení předpisů

Guideline 32. Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře předložit seznam potenciálních a skutečných případů nedodržení předpisů za daný rok. Tato položka se týká potenciálních a skutečných případů nedodržení předpisů, které spadají do oblasti působnosti nařízení EMIR nebo SFTR, ale podle těchto obecných pokynů je nelze oznámit orgánu ESMA jako incident v oblasti IT nebo bezpečnosti informací. Mezi případy, které lze oznámit, patří porušení interních postupů registru obchodních údajů určených k zajištění dodržování příslušných nařízení, interní stížnosti přijaté funkcí compliance, identifikované potenciální střety zájmů, zjištěné podvodné či protiprávní činnosti nebo jiné situace, které mohou mít

za následek nedodržení nařízení EMIR či SFTR. Od registrů obchodních údajů se očekává, že ve formuláři uvedou seznam potenciálních a skutečných případů nedodržení předpisů, včetně:

- a) všech otevřených případů zjištěných během daného období;
- b) všech otevřených případů zjištěných během dřívějšího období a neuzavřených v daném období;
- c) všech případů uzavřených během daného období.

6.4. Modul: Vykazování IT a bezpečnosti informací

Položka 25 – Strategie IT

Guideline 33.Registry obchodních údajů by měly předložit orgánu ESMA svou příslušnou strategii IT, která se konkrétně týká klíčových rozhodnutí ohledně jejich informačních systémů, např. využívání outsourcingu, cloud computingu atd.

Položka 26 – Projektová kniha

Guideline 34.Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře předložit informace o svých projektech v oblasti IT a jejich provádění. V každé předložené projektové knize by registry obchodních údajů měly uvést projekty či opravy, které byly uzavřeny od předchozího předložení projektové knihy. Formulář by měl obsahovat informace o zahájených a plánovaných projektech, projektech, které byly uzavřeny od předchozího předložení projektové knihy, o zahájených a plánovaných opravách a dále opravách, které byly provedeny a uzavřeny od předchozího předložení projektové knihy.

Položka 27 – Přehled technologií

Guideline 35.Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře předložit orgánu ESMA přehled technologií. Přehled technologií by mělo obsahovat seznam aplikací, které registry obchodních údajů používají, operační systémy, databáze atd., a také popis toho, jak registry obchodních údajů mapují své základní postupy. Pokud od posledního ročního podání nedošlo k žádné změně, měl by registr obchodních údajů předložit potvrzení, že dříve poskytnuté oznámení je nadále přesné.

Položka 28 – Zprávy o testování plánu kontinuity činností

Guideline 36.Registry obchodních údajů by měly orgán ESMA informovat o veškerých testech plánu kontinuity činností provedených v posledním roce, jejich výsledcích a následných opatřeních. U jednotlivých testů plánu kontinuity činností by mělo být

uvedeno minimálně datum, kdy byly provedeny, rozsah a přístup/metodika či scénář testování.

Položky 29 a 30 – Zprávy o testování bezpečnosti informací a metriky kybernetické bezpečnosti

Guideline 37.Registry obchodních údajů by měly společně s příslušným formulářem předložit orgánu ESMA potvrzení, že provedly různá testování bezpečnosti informací.

6.5. Modul: Vykazování údajů

Položka 31 – Přehled účastníků registru obchodních údajů

Guideline 38.Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře předložit statistiky a profil svých účastníků. Informace, které mají být poskytnuty prostřednictvím formuláře, zahrnují mimo jiné: nařízení, podle něhož jsou údaje vykazovány, typ účastníka (např. finanční, či nefinanční a informace o odvětví činnosti), zemi, skutečnost, zda se jedná o přímé, nebo nepřímé vykazující subjekty, jejich podíl atd.

Položka 32 – Stav přístupu regulačních orgánů

Guideline 39.Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře předložit seznam regulačních orgánů, které si vyžádaly přístup k registru, a těch, které mají zřízený přístup k registru, a to i prostřednictvím systému pro jednotný přístup k údajům registru obchodních údajů.

Položka 33 – Objem údajů

Guideline 40.Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře vykazovat mimo jiné statistiky o i) celkovém počtu obchodů a zpráv obdržených od zahájení vykazování podle jednotlivých nařízeních a ii) počtu derivátů a obchodů zajišťujících financování podle jednotlivých jurisdikcí, subjektů účastnících se vykazování a kategorie kvality údajů (pro nařízení EMIR).

Položka 34 – Přehled stavu požadavků na přenositelnost

Guideline 41.Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře poskytnout orgánu ESMA seznam svých účastníků, kteří požádali o přenositelnost za poslední dvanáctiměsíční období, včetně všech neuzavřených žádostí zbývajících z předchozích období, a uvést veškeré podrobnosti.

Položka 35 – Metriky výkonnosti a kapacity v rámci vykazování údajů

Guideline 42. Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušných formulářů poskytnout orgánu ESMA statistiky o příjmu dat, kapacitě (pro uložení a výpočty) systému pro generování zpráv (na úrovni klientů, mezi registry obchodních údajů a na regulační úrovni).

Položka 36 – Statistiky rekonciliace

Guideline 43. Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušných formulářů poskytnout orgánu ESMA statistiky rekonciliace derivátů a obchodů zajišťujících financování.

6.6. Modul: Vykazování pro výpočet poplatků za dohled

Položka 37 – Informace pro výpočet poplatků za dohled

Guideline 44. Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře sdělit orgánu ESMA informace nezbytné k určení použitelného obratu podle nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 1003/2013 a/nebo nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2019/360. Tyto informace musí být ověřeny nezávislým auditorem.

7. Vykazování informací *ad hoc*

7.1. Oznámení zásadních změn původních podmínek pro registraci a příslušných informací v oblasti dohledu

Položka 38 – Údaje o členech rady

Guideline 45. Registry obchodních údajů by měly poskytnout prvotní úplný seznam členů rady (včetně správní rady, dozorčí rady, výborů rady) s jejich profily. Jakmile dojde ke změnám, mělo by být předloženo nové oznámení prostřednictvím formuláře, přičemž je třeba k němu přiložit příslušné podpůrné dokumenty, které jsou podrobně specifikovány v článku 9 pozměněné regulační technické normy pro registraci (EMIR) a/nebo článku 9 regulační technické normy pro registraci (SFTR).

Položka 39 – Klíčoví pracovníci

Guideline 46. Registry obchodních údajů by měly poskytnout prvotní úplný seznam svých klíčových pracovníků (jimiž jsou generální ředitel, vedoucí útvaru compliance, vedoucí útvaru technologií, výkonný ředitel, vedoucí útvaru řízení rizik, vedoucí útvaru bezpečnosti informací a další klíčoví pracovníci) s jejich profily. Jakmile dojde ke změnám, mělo by být prostřednictvím formuláře předloženo nové

oznámení. Pro vrcholné vedení je třeba přiložit dokumenty podle článku 9 pozměněné regulační technické normy pro registraci (EMIR) a/nebo článku 9 regulační technické normy pro registraci (SFTR).

Položka 40 – Změna vlastnické struktury

Guideline 47. Registry obchodních údajů by měly zaslat oznámení o změně vlastnictví, která se týká nabytí nebo pozbytí podílů nad 5 % vydaného základního kapitálu nebo hlasovacích práv registru. V souladu s formulářem pro vykazování by měly registry obchodních údajů zahrnout aktualizovaný seznam veškerých osob nebo subjektů, které přímo nebo nepřímo drží 5 % nebo více kapitálu nebo hlasovacích práv registru nebo jejichž podíl umožňuje vyvíjet podstatný vliv na vedení registru.

Položka 41 – Spuštění nových služeb (včetně doplňkových nebo jiných služeb)

Guideline 48. Registry obchodních údajů by měly v souladu s příslušným formulářem předem informovat orgán ESMA, pokud přijímají rozhodnutí o spuštění nových služeb, a poskytnout vysvětlení týkající se oddělení provozu, cen, potenciálních střetů zájmů, dopadu na zdroje atd.

Položka 42 – Změna struktury poplatků či cenové politiky

Guideline 49. Registry obchodních údajů by měly zaslat orgánu ESMA veškerou příslušnou dokumentaci o nové struktuře poplatků a cenové politice, včetně existujících nebo navrhovaných slev a rabatů a podmínek jejich využití.

Položka 43 – Založení dceřiných společností a poboček, reorganizace nebo restrukturalizace činnosti registru obchodních údajů nebo změna názvu, adresy, zákonem předepsané dokumentace nebo právního statusu

Guideline 50. Pokud jde o založení dceřiných společností a poboček, reorganizaci nebo restrukturalizaci činnosti registru obchodních údajů nebo změnu názvu, adresy, zákonem předepsané dokumentace nebo právního statusu, měly by registry obchodních údajů zaslat orgánu ESMA popis změn, novou strukturu, adresu a všechny příslušné podpůrné informace.

Položka 44 – Nová soudní či jiná řízení, která by mohla mít významný dopad na registr obchodních údajů

Guideline 51. Registry obchodních údajů by měly zaslat orgánu ESMA popis nových soudních řízení (soudních, správních, rozhodčích nebo jiných sporných řízení), která mohou mít významný dopad na registr, zejména pokud jde o záležitosti týkající se daní a insolvence, a posouzení možných důsledků a dopadů na registr.

Položka 45 – Kopie vzorů smluv s regulačními orgány

Guideline 52. Registry obchodních údajů by měly zaslat orgánu ESMA kopie všech typů vzorů smluv či podmínek pro poskytování přístupu regulačním orgánům k vykazovaným údajům v souladu s nařízením, podle něhož jsou registrovány.

Položka 46 – Kopie vzorů smluv s účastníky registru obchodních údajů

Guideline 53. Registry obchodních údajů by měly zaslat orgánu ESMA kopie všech typů vzorů smluv pro poskytování služeb vykazování v souladu s nařízením, podle něhož jsou registrovány.

Položka 47 – Potenciální a skutečné případy nedodržení nařízení, podle něhož/nichž je registr obchodních údajů registrován, včetně závažných porušení strategií a postupů registru obchodních údajů či zjištěných podvodných nebo protiprávních činností

Guideline 54. Registry obchodních údajů by měly poskytnout orgánu ESMA informace o potenciálních a skutečných případech, které mohou vést nebo vedly k nedodržení nařízení, podle něhož/nichž jsou registrovány, jakmile je toto nedodržení identifikováno. Informace by měly být poskytnuty pomocí příslušného formuláře a měly by se týkat případu nedodržení, který spadá do oblasti působnosti nařízení EMIR nebo SFTR, ale který nelze podle těchto obecných pokynů oznámit orgánu ESMA jako incident v oblasti IT nebo bezpečnosti informací (např. porušení interních postupů registru určených k dosažení souladu s příslušnými nařízeními, interní stížnosti přijaté funkcí compliance, identifikované potenciální střety zájmů, zjištěné podvodné/protiprávní činnosti nebo jiné situace, které mohou mít za následek nedodržení nařízení EMIR nebo SFTR). Tyto informace by měly být poskytovány současně s pravidelnými oznámeními o nedodržení předpisů.

Položka 48 – Statut a metodika interního auditu

Guideline 55. Registry obchodních údajů by měly předložit svůj statut a metodiku interního auditu a veškeré změny v nich

Položka 49 – Zajištění kvality interního auditu

Guideline 56. V případě, že registr obchodních údajů obdržel nezávislé posouzení práce funkce interního auditu v daném období, měl by zaslat kopii zprávy o tomto posouzení.

Položka 50 – Zásadní změny v plánu kontinuity činností a v jakýchkoli jeho prvcích

Guideline 57. Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře zaslat orgánu ESMA popis změny plánu kontinuity činností, důvody pro tuto změnu a její důsledky.

Položka 51 – Přehled technologií – zásadní změny systémů a infrastruktury registru obchodních údajů

Guideline 58. Registry obchodních údajů by měly použít příslušný formulář k informování orgánu ESMA o změnách ve své aplikační a systémové infrastruktuře.

Položka 52 – Oznámení o outsourcingu cloud computingu

Guideline 59. Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře včas nahlásit orgánu ESMA plánovaný outsourcing postupů a dat registru obchodních údajů, které se týkají kritické nebo důležité funkce, poskytovatelům cloudových služeb. Registr obchodních údajů by měl také včas nahlásit pomocí stejného formuláře taková ujednání o outsourcingu cloudových služeb, která se týkají funkce, která byla dříve klasifikována jako nikoli kritická nebo nikoli důležitá a poté se stala kritickou nebo důležitou, nebo jakékoli změny ve svých současných dohodách o outsourcingu cloud computingu. Toto oznámení by splnilo požadavek na oznámení registru obchodních údajů podle obecných pokynů orgánu ESMA ke cloud computingu³,

Položka 53 – Změny v dohodách o outsourcingu

Guideline 60. Jakmile dojde k zásadním změnám v dohodách o outsourcingu, měly by registry obchodních údajů pomocí příslušného formuláře oznámit orgánu ESMA tyto zásadní změny, včetně dohody o úrovni služeb. Je potřeba oznámit jak služby outsourcované registrem obchodních údajů, tak služby outsourcované registru. Tyto informace by měly zahrnovat podrobné definice služeb, které mají být poskytovány, včetně jejich měřitelného rozsahu, úrovně rozčlenění činností a podmínek, za nichž jsou tyto činnosti vykonávány, a příslušných lhůt. Registry obchodních údajů by měly přiložit všechny příslušné kopie dokumentace o outsourcingu.

³ [Obecné pokyny orgánu ESMA k outsourcingu poskytovatelům cloudových služeb](#) zveřejněné v prosinci 2020.

Položka 54 – Veškeré další zásadní změny podmínek pro registraci

Guideline 61. Registry obchodních údajů by měly poskytnout orgánu ESMA popis takovýchto změn.

7.2. Další oznámení

Položka 55 – Incidenty v oblasti IT a bezpečnosti informací

Guideline 62. Registry obchodních údajů by měly zaslat orgánu ESMA úvodní oznámení o incidentu do 24 hodin poté, co se o incidentu dozví, a následné oznámení do jednoho měsíce. Registry obchodních údajů by měly tato oznámení zasílat pomocí příslušného formuláře.

Položka 56 – Oznámení o požadavku na přenositelnost

Guideline 63. Registry obchodních údajů by měly pomocí příslušného formuláře informovat orgán ESMA o obdržení žádosti o přenositelnost od účastníka registru obchodních údajů.

7.3. Plán na řádné ukončení činnosti – klíčové dokumenty, které mají být předloženy orgánu ESMA

Položka 57 – Ukončení činnosti

Guideline 64. Registry obchodních údajů by měly poskytnout orgánu ESMA plán na řádné ukončení činnosti v souladu s čl. 79 odst. 3 nařízení EMIR a čl. 5 odst. 2 nařízení SFTR v souvislosti se zrušením registrace podle čl. 71 odst. 1 nařízení EMIR nebo čl. 73 písm. d) nařízení EMIR a podle čl. 9 odst. 1 nebo čl. 10 odst. 1 nařízení SFTR, a to pomocí příslušného formuláře a v příslušné lhůtě uvedené ve formuláři.