

EUROPOS CENTRINIO BANKO SPRENDIMAS (ES) 2015/2218**2015 m. lapkričio 20 d.****dėl reikšmingo poveikio prižiūrimos kredito įstaigos rizikos pobūdžiui prezumpcijos netaikymo darbuotojams procedūros (ECB/2015/38)**

EUROPOS CENTRINIO BANKO VALDANČIOJI TARYBA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo, ypač į jos 127 straipsnio 6 dalį ir 132 straipsnį,

atsižvelgdama į 2013 m. spalio 15 d. Tarybos reglamentą (ES) Nr. 1024/2013, kuriuo Europos Centriniam Bankui pavedami specialūs uždaviniai, susiję su rizikos ribojimu pagrįstos kredito įstaigų priežiūros politika ⁽¹⁾, ypač į jo 4 straipsnio 3 dalį,

kadangi:

- (1) pagal Reglamento (ES) Nr. 1024/2013 6 straipsnyje nustatytą sistemą Europos Centrinis Bankas (ECB) turi išimtinę kompetenciją vykdyti to reglamento 4 straipsniu jam pavestus uždavinius dalyvaujančiose valstybėse narėse įsteigtų kredito įstaigų atžvilgiu arba kredito įstaigų, įsteigtų nedalyvaujančiose valstybėse narėse, filialų, įsteigtų dalyvaujančiose valstybėse narėse atžvilgiu;
- (2) siekiant bankų sąjungos tikslų laikantis 2012 m. spalio 19 d. Europos Tarybos išvados, kad ekonominės ir pinigų sąjungos stiprinimo procesas turi būti grindžiamas Sąjungos institucine ir teisine sistema, Bendrame priežiūros mechanizme turi būti parengta suderinta teisinė sistema;
- (3) Europos Centrinio Banko reglamentu (ES) Nr. 468/2014 (ECB/2014/17) ⁽²⁾ sukurta ECB, nacionalinių kompetentingų institucijų ir nacionalinių paskirtųjų institucijų bendradarbiavimo Bendrame priežiūros mechanizme struktūra. Tiksliau, 2 antraštinės dalies III dalyje nustatytos bendros nuostatos, susijusios su tinkamu ECB priežiūros sprendimų priėmimo procesu;
- (4) riziką ribojančios priežiūros sistema, nustatyta Europos Parlamento ir Tarybos direktyvoje 2013/36/ES ⁽³⁾, reikalaujama, kad įstaigos nustatytų visus darbuotojus, kurių profesinė veikla turi reikšmingą poveikį įstaigos rizikos pobūdžiui. Visi šiuo tikslu naudojami kriterijai turi užtikrinti, kad darbuotojų, turinčių reikšmingą poveikį įstaigos rizikos pobūdžiui, nustatymas atspindėtų įvairių veiklų įstaigoje rizikos lygį;
- (5) ECB privalo užtikrinti, kiek tai susiję su Komisijos deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 ⁽⁴⁾ sistema, kad subjektai, kuriems taikoma jo tiesioginė priežiūra, taikytų darbuotojų, turinčių reikšmingą poveikį įstaigos rizikos pobūdžiui, nustatymo taisykles nuosekliai, taip užtikrindami bet kurio tokio nustatymo patikimumą. Todėl šiame sprendime nustatyta procedūra, susijusi su kiekybinių kriterijų, įtvirtintų Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnyje, taikymu,

⁽¹⁾ OL L 287, 2013 10 29, p. 63.

⁽²⁾ 2014 m. balandžio 16 d. Europos Centrinio Banko reglamentas (ES) Nr. 468/2014, kuriuo sukurama Europos Centrinio Banko, nacionalinių kompetentingų institucijų ir nacionalinių paskirtųjų institucijų bendradarbiavimo Bendrame priežiūros mechanizme struktūra (BPM pagrindų reglamentas) (ECB/2014/17) (OL L 141, 2014 5 14, p. 1).

⁽³⁾ 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2013/36/ES dėl galimybės verstis kredito įstaigų veikla ir dėl riziką ribojančios kredito įstaigų ir investicinių įmonių priežiūros, kuria iš dalies keičiama Direktyva 2002/87/EB ir panaikinamos direktyvos 2006/48/EB bei 2006/49/EB (OL L 176, 2013 6 27, p. 338).

⁽⁴⁾ 2014 m. kovo 4 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) Nr. 604/2014, kuriuo papildomos Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2013/36/ES nuostatos dėl techninių reguliavimo standartų, susijusių su kokybiniais ir atitinkamais kiekybiniais kriterijais, pagal kuriuos nustatomos darbuotojų, kurių profesinė veikla turi reikšmingą poveikį įstaigos rizikos pobūdžiui, kategorijos (OL L 167, 2014 6 6, p. 30).

PRIĖMĖ ŠĮ SPRENDIMĄ:

1 straipsnis

Apimtis

Šiame sprendime nustatomi procedūriniai reikalavimai, taikomi tiek pranešimui, tiek prašymui dėl išankstinio patvirtinimo, kuriuos prižiūrimos kredito įstaigos pateikia ECB siekdamas, kad darbuotojams arba darbuotojų kategorijoms nebūtų taikoma prezumpcija, susijusi su darbuotojų nustatymu, grindžiamu Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnyje įtvirtintais kiekybiniais kriterijais.

2 straipsnis

Sąvokų apibrėžtys

Šiame sprendime:

- 1) prižiūrima kredito įstaiga – tai svarbus prižiūrimas subjektas, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 468/2014 (ECB/2014/17) 2 straipsnio 16 dalyje, arba svarbi prižiūrima grupė, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 468/2014 (ECB/2014/17) 2 straipsnio 22 dalyje;
- 2) ECB priežiūros sprendimas – kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 468/2014 (ECB/2014/17) 2 straipsnio 26 dalyje;
- 3) nustatyti darbuotojai – tai visi prižiūrimos kredito įstaigos darbuotojai, kurių profesinė veikla pagal Deleguotąjį reglamentą (ES) Nr. 604/2014 turi reikšmingą poveikį subjekto rizikos pobūdžiui individualiu, iš dalies konsoliduotu arba konsoliduotu lygmeniu, kaip nurodyta Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 575/2013 ⁽¹⁾ 4 straipsnio 1 dalies 48 ir 49 punktuose.

3 straipsnis

ECB pateiktina bendra informacija

1. Pranešime, remiantis Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 4 dalimi, ir prašyme dėl išankstinio patvirtinimo pagal 4 straipsnio 5 dalį pateikiama tokia praėjusių finansinių metų pabaigos ir einamųjų finansinių metų informacija:

- a) ataskaitinė data;
- b) prižiūrimos kredito įstaigos juridinio asmens identifikatorius (JAI);
- c) darbuotojų skaičius, atitinkantis visą darbo dieną dirbančių darbuotojų etatų skaičių;
- d) nustatytų darbuotojų skaičius;
- e) nustatytų darbuotojų skaičius, remiantis kokybiniais kriterijais pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 3 straipsnį;
- f) nustatytų darbuotojų skaičius, grindžiamas vien kiekybiniais kriterijais, išdėstytais Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnyje, kartu su nuoroda, kuriai iš kategorijų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktuose, kiekvienas nustatytas darbuotojas priklauso;
- g) nustatytų darbuotojų skaičius, grindžiamas tik papildomais prižiūrimos kredito įstaigos nustatytais kriterijais.

⁽¹⁾ 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 575/2013 dėl prudenčių reikalavimų kredito įstaigoms ir investicinėms įmonėms ir kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012 (OL L 176, 2013 6 27, p. 1).

2. Pranešime, remiantis Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 4 dalimi, ir prašyme dėl išankstinio patvirtinimo pagal 4 straipsnio 5 dalį pateikiama tokia informacija apie kiekvieną darbuotoją, kurio atžvilgiu prašoma netaikyti prezumpcijos:

- a) darbuotojo vardas ir pavardė, subjektas, veiklos padalinys, skyrius ir pareigų pavadinimas kartu su darbuotojo vadovaujimų darbuotojų skaičiumi, atitinkančiu visą darbo dieną dirbančių darbuotojų etatų skaičių;
- b) ar darbuotojas vykdo kokią nors rizikos prisiėmimo arba rizikos kontrolės funkciją ir, jei taip, rizikos pozicijų, kurias leidžia funkcija, ribos dydis milijonais eurų;
- c) ar darbuotojas yra kokio nors komiteto narys ir, jei taip, komiteto pavadinimas, jo atskaitomybės lygis ir įgaliojimų priimti rizikos sprendimus lygis, išreikštas bendro 1 lygio nuosavo kapitalo procentine dalimi;
- d) viso atlyginimo dydis eurais ir kintama fiksuoto atlyginimo dalis, išmokėta darbuotojui praėjusiais finansiniais metais;
- e) pagrindiniai darbuotojo kintamo atlyginimo veiklos rodikliai;
- f) kiekybiniai kriterijai, kuriais remiantis darbuotojas buvo įvertintas kaip nustatytas darbuotojas (Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 1 dalies a, b arba c punktai);
- g) kriterijai, kuriais remiantis prašoma darbuotojui netaikyti prezumpcijos (Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 2 dalies a arba b punktai).

3. Į pranešimą, remiantis Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 4 dalimi, ir prašymą dėl išankstinio patvirtinimo pagal 4 straipsnio 5 dalį įtraukiama metinė vidaus arba išorės audito įvertinimo ataskaita dėl nustatytų darbuotojų nustatymo proceso ir jo rezultatų, taip pat dėl prašymų dėl prezumpcijos netaikymo.

4 straipsnis

Dokumentai, kuriuos reikalaujama pateikti, siekiant įrodyti, kad veiklos padalinys nėra reikšmingas

1. Pildydamos pranešimą pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 4 dalį arba teikdamos prašymą dėl išankstinio patvirtinimo, remdamosi 4 straipsnio 5 dalimi, prižiūrimos kredito įstaigos pateikia ECB tokius dokumentus, pagrindžiančius, kad darbuotojas arba darbuotojų kategorija, kuriai darbuotojas priklauso, vykdo tik profesinę veiklą veiklos padalinyje, kuris nėra reikšmingas veiklos padalinys, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 2 dalies a punkte:

- a) išsamų ir visapusišką atitinkamo darbuotojo arba darbuotojų kategorijos, kuriai priklauso darbuotojas, pareigų ir atsakomybės aprašymą;
- b) atitinkamo veiklos padalinio organizacinės struktūros schemą, kurioje matyti hierarchinė struktūra ir atskaitomybės schema, taip pat atitinkamas darbuotojas arba ta darbuotojų kategorija, kuriai jis priklauso;
- c) išsamų pradinio kapitalo paskirstymo atitinkamam veiklos padaliniiui aprašymą, remiantis Direktyvos 2013/36/ES 73 straipsniu, už einamuosius ir dvejus praėjusius finansinius metus;
- d) vidaus kapitalo paskirstymo už einamuosius ir dvejus praėjusius finansinius metus visiems veiklos padaliniams aprašymą remiantis Direktyvos 2013/36/ES 73 straipsniu apžvalgą;
- e) paaiškinimą, kodėl prižiūrima kredito įstaiga darbuotojui arba darbuotojų kategorijai, kuriai darbuotojas priklauso, suteikė atlyginimą, kuris atitinka Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 1 dalyje nurodytus kriterijus, net jei darbuotojas savo profesinę veiklą atlieka ne reikšmingame veiklos padalinyje;
- f) pagrįstą paaiškinimą, kodėl darbuotojas arba darbuotojų kategorija, kuriai darbuotojas priklauso, neatitinka kokybinių kriterijų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 3 straipsnyje.

2. Jei veiklos padalinių apibrėžimas prižiūrimame subjekte pasikeitė per šiuos ir dvejus praėjusius finansinius metus, prižiūrimas subjektas nurodo tokio pasikeitimo priežastis.

3. ECB gali reikalauti, kad prižiūrima kredito įstaiga pateiktų papildomą prašymą pagrindžiančią informaciją.

5 straipsnis

Dokumentai, pagrindžiantys, kad darbuotojo profesinė veikla neturi reikšmingo poveikio reikšmingo veiklos padalinio rizikos profiliui

1. Pildydamos pranešimą pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 4 dalį arba teikdami prašymą dėl išankstinio patvirtinimo, remiantis 4 straipsnio 5 dalimi, prižiūrimos kredito įstaigos pateikia ECB tokius dokumentus, pagrindžiančius, kad darbuotojo arba darbuotojų kategorijos profesinė veikla neturi reikšmingo poveikio reikšmingo veiklos padalinio rizikos profiliui, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 2 dalies b punkte:
 - a) išsamų ir visapusišką atitinkamo darbuotojo arba darbuotojų kategorijos, kuriai priklauso darbuotojas, pareigų ir atsakomybės aprašymą;
 - b) atitinkamo veiklos padalinio organizacinės struktūros schemą, kurioje matyti hierarchinė struktūra ir atskaitomybės schema, taip pat atitinkamas darbuotojas arba ta darbuotojų kategorija, kuriai jis priklauso;
 - c) išsamų objektyvių kriterijų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 3 dalyje, kurie buvo naudoti siekiant įvertinti, ar atitinkamo darbuotojo arba darbuotojų kategorijos, kuriai priklauso darbuotojas, profesinė veikla neturi reikšmingo poveikio reikšmingo veiklos padalinio rizikos profiliui, aprašymą, nurodant, kaip šie kriterijai buvo taikyti ir kaip buvo atsižvelgta į visus atitinkamus rizikos ir veiklos rodiklius, naudotus vidaus rizikos įvertinimo tikslais;
 - d) paaiškinimą, kodėl prižiūrima kredito įstaiga išmokėjo darbuotojui arba darbuotojų kategorijai, kuriai priklauso darbuotojas, atlyginimą, kuris atitinka kriterijus, nurodytus Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 1 dalyje, net jei darbuotojas nedaro reikšmingo poveikio reikšmingo veiklos padalinio rizikos profiliui;
 - e) pagrįstą paaiškinimą, kodėl darbuotojas arba darbuotojų kategorija, kuriai priklauso darbuotojas, neatitinka kokybinių kriterijų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 3 straipsnyje.
2. ECB gali reikalauti, kad prižiūrima kredito įstaiga pateiktų papildomą prašymą pagrindžiančią informaciją.

6 straipsnis

Papildomi dokumentai, pagrindžiantys prašymus dėl darbuotojų, kuriems išmokėtas visas 1 000 000 EUR arba didesnis atlyginimas

1. Teikdamos prašymus dėl išankstinio patvirtinimo, remiantis Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 5 dalimi, susijusius su darbuotoju, kuriam per praėjusius finansinius metus buvo išmokėtas visas 1 000 000 EUR arba didesnis atlyginimas, prižiūrimos kredito įstaigos, siekdamos pagrįsti išskirtines aplinkybes, nurodytas Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 5 dalyje, ECB pateikia tokius dokumentus:
 - a) išsamų išskirtinių aplinkybių, susijusių su atitinkamo darbuotojo profesine veikla ir jų įtakos įstaigos rizikos profiliui, aprašymą. Didelė konkurencija nėra laikoma išskirtine aplinkybe;
 - b) išsamų bet kokių išskirtinių aplinkybių, susijusių su atitinkamo darbuotojo atlyginimu, aprašymą, kuriame paaiškinama, kodėl kredito įstaiga išmokėjo darbuotojui 1 000 000 EUR arba didesnę atlyginimą, net jei darbuotojas, kaip pranešama, nedaro reikšmingo poveikio prižiūrimos kredito įstaigos rizikos profiliui.
2. ECB gali reikalauti, kad prižiūrima kredito įstaiga pateiktų papildomą prašymą pagrindžiančią informaciją.

7 straipsnis

Pranešimų užpildymo terminas

1. Pranešimai, remiantis Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 4 dalimi, turi būti užpildomi nedelsiant ir bent per šešis mėnesius nuo praėjusių finansinių metų pabaigos. Prižiūrimos kredito įstaigos sprendimas, kuriuo remiantis buvo teikiamas pranešimas, apsiriboja darbuotojo veikla finansiniais metais, einančiais po metų, kuriais buvo pateiktas pranešimas.
2. Darbuotojų atžvilgiu apie kuriuos buvo pranešta ankstesniu pranešimų užpildymo laikotarpiu, naujo pranešimo teikti nereikia, kol taikytinas kriterijus, naudotas dėl jo priimant sprendimą.
3. Jei apie darbuotoją pranešimas pateiktas pirmą kartą, sprendimas dėl jo veiklos taikomas finansiniais metais, kai buvo pranešta, bei dėl jo veiklos kitais finansiniais metais. Ši nuostata taikoma tik pranešimams, pateiktiems įsigaliojus šiam sprendimui.

8 straipsnis

Prašymų pateikimo išankstiniam patvirtinimui terminas

Prašymai išankstiniam patvirtinimui, remiantis Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 5 dalimi, pateikiami nedelsiant ir bent per šešis mėnesius nuo praėjusių finansinių metų pabaigos.

9 straipsnis

ECB vertinimas

1. Remdamasis užpildytais pranešimais pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 4 dalį ir prašymais, pateiktais dėl išankstinio patvirtinimo, remiantis Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 5 dalimi, ECB įvertina:
 - a) dokumentų išsamumą;
 - b) pagrindą, kuriuo remdamasi prižiūrima kredito įstaiga nustatė, kad susijęs darbuotojas arba darbuotojų kategorija, kuriai priklauso darbuotojas, atitinka vieną iš sąlygų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 2 dalyje;
 - c) ar darbuotojas arba darbuotojų kategorija, kuriai priklauso darbuotojas, savo vykdoma profesine veikla nedaro reikšmingo poveikio reikšmingo veiklos padalinio rizikos profiliui:
 - i) ar prižiūrima kredito įstaiga taikė objektyvius kriterijus, kuriais atsižvelgiama į visus atitinkamos rizikos ir veiklos rodiklius, kuriuos ji naudoja siekdama nustatyti, valdyti ir stebėti riziką remdamasi Direktyvos 2013/36/ES 74 straipsniu;
 - ii) ar prižiūrima kredito įstaiga palygino darbuotojo arba darbuotojų kategorijos, kuriai priklauso darbuotojas, pareigas ir įgaliojimus bei jų įtaką prižiūrimos kredito įstaigos rizikos profiliui ir darbuotojų, nustatytų taikant kokybinius kriterijus, įtvirtintus Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 3 straipsnyje, profesinės veiklos poveikį;
 - d) ar taikomos išimtinės aplinkybės dėl prašymų išankstiniam patvirtinimui, susijusių su darbuotojais, kuriems išmokėtas visas 1 000 000 EUR arba didesnis atlyginimas. Tokiais atvejais ECB informuoja Europos bankininkystės instituciją apie pirminio vertinimo rezultatus prieš priimdama bet kokią sprendimą.

2. Prašymų, pateiktų išankstiniam patvirtinimui, remiantis Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 5 dalimi, atveju ECB priima sprendimą per tris mėnesius nuo išsamių dokumentų gavimo.
3. Pranešimo, remiantis Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 4 dalimi, atveju, kai įvertinime nurodoma, kad šiame sprendime ir Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 2 dalyje nustatyti reikalavimai neįvykdyti, prižiūrimai kredito įstaigai ECB apie tai praneša per tris mėnesius nuo išsamių dokumentų gavimo. Prižiūrima kredito įstaiga netaiko Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 2 dalies. Nesant šios dalies pirmajame sakinyje nurodyto ECB pranešimo, laikoma, kad prižiūrima kredito įstaiga atitinka Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 2 dalį ir joje nustatytus reikalavimus.

10 straipsnis

Suteikto išankstinio patvirtinimo galiojimo trukmė

1. ECB suteiktas išankstinis patvirtinimas, remiantis Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 5 dalimi, taikomas tik darbuotojo veiklai finansiniais metais, einančiais po metų, kuriais ECB priežiūros sprendimas, kuriame yra patvirtinimas, buvo praneštas prižiūrimai kredito įstaigai.
2. Jei dėl atitinkamo darbuotojo prašymas pateiktas pirmą kartą, patvirtinimas suteikiamas darbuotojo veiklai finansiniais metais, kuriais ECB priežiūros sprendimas, kuriame yra patvirtinimas, buvo praneštas prižiūrimai kredito įstaigai, bei darbuotojo veiklai kitais finansiniais metais. Ši nuostata taikoma tik prašymams, pateiktiems įsigaliojus šiam sprendimui.

11 straipsnis

Pereinamojo laikotarpio nuostatos

1. Šis sprendimas taikomas pranešimų, remiantis Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 4 dalimi, arba prašymų dėl išankstinio patvirtinimo, remiantis 4 straipsnio 5 dalimi, pateiktų įsigaliojus šiam sprendimui, užpildymui.
2. Išimties tvarka pranešimai, remiantis Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 4 dalimi, arba prašymai dėl išankstinio patvirtinimo, remiantis 4 straipsnio 5 dalimi, pagrįsti 2014 m. informacija, turi būti užpildyti iki 2015 m. gruodžio 31 d.
3. Vadovaujantis Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 604/2014 4 straipsnio 5 dalimi ECB suteikti patvirtinimai pagal šias pereinamąsias nuostatas taikomi darbuotojo veiklai finansiniais 2015 metais ir 2016 metais.

12 straipsnis

Įsigaliojimas

Šis sprendimas įsigalioja kitą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.

Priimta Frankfurte prie Maino 2015 m. lapkričio 20 d.

ECB Pirmininkas
Mario DRAGHI