

OBECNÉ ZÁSADY

OBECNÉ ZÁSADY EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY (EU) 2016/1061

ze dne 26. května 2016,

kterými se mění obecné zásady ECB/2008/8 o shromažďování údajů týkajících se eura a provozování Systému měnových informací 2 (ECB/2016/15)

RADA GUVERNÉRŮ EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie, a zejména na článek 128 této smlouvy,

s ohledem na statut Evropského systému centrálních bank a Evropské centrální banky, a zejména na články 5 a 16 tohoto statutu,

s ohledem na nařízení Rady (ES) č. 3603/93 ze dne 13. prosince 1993, kterým se upřesňují definice pro použití zákazů uvedených v článcích 104 a 104b Smlouvy (⁽¹⁾), a zejména na článek 6 tohoto nařízení,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) Čl. 128 odst. 1 Smlouvy a článek 16 statutu Evropského systému centrálních bank a Evropské centrální banky (dále jen „statut ESCB“) stanoví, že Evropská centrální banka (ECB) má výlučné právo povolovat vydávání eurobankovek v Unii.
- (2) Čl. 128 odst. 2 Smlouvy stanoví, že členské státy mohou vydávat mince, objem jejich emise však vyžaduje schválení ECB. ECB proto vydává každoročně rozhodnutí, kterými schvaluje objem emise mincí v členských státech, které přijaly euro (dále jen „zúčastněné členské státy“), a ad hoc rozhodnutí, kterými schvaluje dodatečné objemy emise mincí v jednom nebo více zúčastněných členských státech.
- (3) Článek 5 statutu ESCB stanoví, že pro zajištění úkolů, kterými je pověřen Evropský systém centrálních bank (ESCB), shromažďuje ECB ve spolupráci s národními centrálními bankami nezbytné statistické informace, které zahrnují statistické informace v oblasti vydávání eurobankovek a euromincí.
- (4) ECB potřebuje shromažďovat informace pro účely sledování dodržování zákazu zakotveného v článku 123 Smlouvy a provedeného nařízením (ES) č. 3603/93. Článek 6 nařízení (ES) č. 3603/93 stanoví, že drží-li národní centrální banky mince vydané veřejným sektorem na jeho vlastní účet, nepovažuje se to za úvěr ve smyslu článku 123 Smlouvy, je-li hodnota těchto mincí nižší než 10 % mincí v oběhu.
- (5) Aniž by byla dotčena pravomoc členských států, pokud jde o vydávání euromincí, a s ohledem na klíčovou roli většiny národních centrálních bank při distribuci euromincí je zapotřebí, aby ECB spolu s národními centrálními bankami s cílem plnit shora uvedené úkoly shromažďovala údaje o eurobankovkách a euromincích. Takové shromažďování údajů by mělo usnadnit rozhodování v oblasti vydávání eurobankovek a euromincí a mělo by ECB umožnit sledovat dodržování všech rozhodnutí v této oblasti, pokud jde o plánování výroby eurobankovek a koordinaci jejich vydávání, uvádění eurobankovek do oběhu a zajišťování jakýchkoli nezbytných převodů eurobankovek mezi národními centrálními bankami. Synergické účinky takového shromažďování údajů by též měly ECB umožnit poskytovat údaje na požádání institucím a subjektům s pravomocemi v oblasti euromincí.
- (6) Postup pro shromažďování údajů o eurobankovkách je třeba zlepšit, a to zejména tak, že se některé prvky článku 2a obecných zásad ECB/2008/8 (⁽²⁾) začlení do článku 2 a že se vypustí prvky, které již nejsou zapotřebí.

(¹) Úř. věst. L 332, 31.12.1993, s. 1. Články 104 a 104b odst. 1 Smlouvy o založení Evropského společenství byly nahrazeny článkem 126 Smlouvy o fungování Evropské unie.

(²) Obecné zásady ECB/2008/8 ze dne 11. září 2008 o shromažďování údajů týkajících se eura a provozování Systému měnových informací 2 (Úř. věst. L 346, 23.12.2008, s. 89).

- (7) Rovněž je třeba zlepšit postup pro shromažďování údajů o euromincích.
- (8) Z důvodu právní jednoznačnosti by měla být zahrnuta definice pojmu „emitenti mincí“ v souladu s čl. 128 odst. 2 Smlouvy.
- (9) Rovněž je třeba zlepšit postup pro shromažďování údajů, které se týkají hotovostní infrastruktury a provozní činnosti třetích osob. Některá ustanovení, která vymezují, kdy mají být údaje poprvé vykázány, a která vymezují přechodná období, již nejsou zapotřebí.
- (10) Přístup do Systému měnových informací (CIS 2) budou mít pouze ECB, národní centrální banky a každá budoucí národní centrální banka Eurosystemu. Poskytnout přístup způsobilým třetím osobám již nebude možné. Zúčastněné třetí osoby, jako jsou Evropská komise a emitenti mincí, pokud jde o údaje týkající se mincí, budou informováni ředitelstvím ECB pro bankovky.
- (11) S cílem aktualizovat postupy pro shromažďování statistických údajů v oblasti vydávání eurobankovek a euromincí je třeba provést další drobné změny.
- (12) Obecné zásady ECB/2008/8 je proto třeba odpovídajícím způsobem změnit,

PŘIJALA TYTO OBECNÉ ZÁSADY:

Článek 1

Změny

Obecné zásady ECB/2008/8 se mění takto:

1. V článku 1 se odstavec 1 mění takto:

a) písmeno c) se nahrazuje tímto:

„c) „CIS 2“ rozumí systém, který sestává z: i) centrální databáze instalované v ECB, která slouží k ukládání všech příslušných informací o eurobankovkách, euromincích, hotovostní infrastruktuře a provozní činnosti třetích osob, shromažďovaných podle těchto obecných zásad a rozhodnutí ECB/2010/14 (*); ii) internetové online aplikace, která umožňuje flexibilní konfiguraci systému a poskytuje informace o dodání údajů a stavu jejich ověření, opravách a různých typech referenčních údajů a systémových parametrů; iii) vykazovacího modulu pro prohlížení a analýzu shromážděných údajů; a iv) transmisního mechanismu CIS 2;

(*) Viz rozhodnutí ECB/2010/14 ze dne 16. září 2010 o ověřování pravosti a upotřebitelnosti eurobankovek a jejich navrácení zpět do oběhu (Úř. věst. L 267, 9.10.2010, s. 1).“;

b) písmena g) až n) se nahrazují tímto:

„(g) „transmisním mechanismem CIS 2“ rozumí aplikace ESCB XML Data Integration (EXDI). Aplikace EXDI se používá pro důvěrný přenos datových zpráv mezi národními centrálními bankami, budoucími národními centrálními bankami Eurosystemu a ECB, který probíhá nezávisle na technické infrastruktuře, např. počítačových sítích a softwarových aplikacích, jež jej podporuje;

h) „datovou zprávou“ rozumí soubor obsahující denní, měsíční nebo pololetní údaje národní centrální banky nebo budoucí národní centrální banky Eurosystemu za jedno vykazované období nebo, jedná-li se o opravy, za jedno nebo několik vykazovaných období v datovém formátu slučitelném s transmisním mechanismem CIS 2;

i) „budoucím zúčastněným členským státem“ rozumí nezúčastněný členský stát, který splnil podmínky pro přijetí eura a ve vztahu k němuž bylo vydáno rozhodnutí o zrušení výjimky (podle čl. 140 odst. 2 Smlouvy o fungování Evropské unie);

- j) „pracovním dnem“ rozumí den, kdy je vykazující národní centrální banka otevřena;
- k) „účetními údaji“ rozumí neupravená hodnota eurobankovek v oběhu očištěná o výši neúročených pohledávek vůči úvěrovým institucím provozujícím Pilotní program rozšířené správy zásob (ECI) ke konci vykazovaného období podle čl. 12 odst. 2 písm. a) a b) obecných zásad ECB/2010/20 (*);
- l) „datovou událostí“ rozumí událost zaznamenaná v CIS 2, která vede k zaslání oznámení z CIS 2 do jedné či více národních centrálních bank a ECB. K datové události dochází: i) když národní centrální banka systému CIS 2 zašle datovou zprávu s denními, měsíčními či pololetními údaji, což vede k zaslání zprávy zpětně informující tuto národní centrální banku a ECB; ii) když datové zprávy všech národních centrálních bank byly pro nové vykazované období úspěšně ověřeny, což vede k zaslání zprávy o stavu ze systému CIS 2 do národních centrálních bank a ECB; nebo iii) když po zaslání zprávy o stavu CIS 2 úspěšně ověří datovou zprávu pro národní centrální banku s opravenými údaji, což vede k zaslání oznámení o opravě národním centrálním bankám a ECB;
- m) „subjekty zpracovávajícími hotovost“ rozumějí instituce a hospodářské subjekty uvedené v čl. 6 odst. 1 nařízení Rady (ES) č. 1338/2001 (**);
- n) „emitenty mincí“ rozumějí všechny subjekty, kterým členský stát eurozóny světil úkol uvádět euromince do oběhu. Mezi emitenty mincí mohou patřit národní centrální banky, mincovny, státní pokladna, pověřené veřejnoprávní agentury a subjekty, které uvádějí mince do oběhu v rámci schémat pověřené správy zásob mincí:

(*) Obecné zásady ECB/2010/20 ze dne 11. listopadu 2010 o právním rámci pro účetnictví a finanční vykazování v Evropském systému centrálních bank (Úř. věst. L 35, 9.2.2011, s. 31).

(**) Nařízení Rady (ES) č. 1338/2001 ze dne 28. června 2001, kterým se stanoví opatření nutná k ochraně eura proti padělání (Úř. věst. L 181, 4.7.2001, s. 6“.

c) za písmeno n) se doplňují tyto nové definice:

„o) „pověřenou správou zásob mincí („coin-held-to-order“ – CHTO)“ rozumí schéma sestávající z jednotlivých smluvních ujednání mezi emitentem mincí a jedním nebo více uschovateli v členském státě emitenta mincí, přičemž emitent mincí:

- i) dodává uschovatelům euromince, aby je drželi v úschově mimo prostory emitenta mincí za účelem uvedení těchto euromincí do oběhu, a
- ii) přímo připisuje příslušnou částku ve prospěch nebo na vrub účtu, který národní centrální banka vede pro jeden z těchto subjektů:
- uschovatele;
 - úvěrové instituce, které jsou klienty nakupujícími euromince od uschovatele.

Euromince, na které se vztahuje schéma CHTO, jsou uloženy v prostorách pro úschovu emitenta mincí nebo vybrány z těchto prostor uschovatelem nebo jeho klienty, jak to bylo oznámeno národní centrální bance.

- p) „datovou položkou 1. kategorie“ rozumí datová položka, kterou národní centrální banky vykazují do CIS2, jak je uvedeno v přílohách I až III a v příloze VII, a která se vyazuje za každé vykazované období;
- q) „datovou položkou vyvolanou událostmi“ rozumí datová položka, kterou národní centrální banky vykazují do CIS2, jak je uvedeno v přílohách I až III a v příloze VII, a ve vztahu k níž se údaje vykazují pouze, dojde-li během vykazovaného období k výskytu rozhodné události;
- r) „správou identity a přístupu („Identity and Access Management“ – IAM)“ rozumí sdílená bezpečnostní služba, která slouží k poskytování a kontrole přístupu k aplikacím ESCB“;

2. Článek 2 se nahrazuje tímto:

„Článek 2

Shromažďování údajů o eurobankovkách

1. Národní centrální banky ECB vykazují pro CIS 2 údaje týkající se eurobankovek, tj. datové položky uvedené v části 1 přílohy I a v příloze VII, přičemž dodržují stanovenou periodicitu vykazování a účetní pravidla vymezená v části 3 přílohy I.

2. Národní centrální banky předávají měsíční údaje o eurobankovkách označené jako údaje 1. kategorie a údaje vyvolané událostmi nejpozději v šestý pracovní den měsíce následujícího po vykazovaném období.
3. Národní centrální banky předávají denní údaje o eurobankovkách označené jako údaje 1. kategorie a údaje vyvolané událostmi nejpozději v 17:00 hodin středoevropského času (*) v pracovní den následující po vykazovaném období.
4. K přenosu údajů týkajících se eurobankovek do ECB podle těchto obecných zásad použijí národní centrální banky transmisní mechanismus CIS 2.

(*) Středoevropský čas zohledňuje změnu středoevropského letního času.“;

3. Článek 2a se zrušuje;
4. Článek 3 se nahrazuje tímto:

„Článek 3

Shromažďování údajů o euromincích

1. Národní centrální banky shromažďují pro CIS 2 údaje týkající se euromincí, tj. datové položky uvedené v části I přílohy II, od příslušných emitentů mincí ve svých členských státech.
 2. Národní centrální banky ECB měsíčně vykazují pro CIS 2 údaje týkající se euromincí, přičemž dodržují účetní pravidla vymezená v části 3 přílohy II.
 3. K přenosu údajů týkajících se euromincí do ECB podle těchto obecných zásad použijí národní centrální banky transmisní mechanismus CIS 2.“;
5. Článek 4 se mění takto:
 - a) název se nahrazuje tímto:

„Shromažďování údajů, které se týkají hotovostní infrastruktury a provozní činnosti třetích osob podle rozhodnutí ECB/2010/14“;

- b) odstavec 1 se nahrazuje tímto:

„1. Národní centrální banky poskytují ECB každých šest měsíců údaje týkající se hotovostní infrastruktury a provozní údaje podle přílohy IIIa. Základem pro údaje poskytované ECB jsou údaje, které národní centrální banky obdržely od subjektů zpracovávajících hotovost podle přílohy IV rozhodnutí ECB/2010/14.“;

- c) odstavce 2, 3 a 7 se zrušují;

6. V článku 5 se odstavec 1 nahrazuje tímto:

„1. Do smluvních ujednání, která uzavírá s budoucí národní centrální bankou Eurosystemu podle čl. 3 odst. 3 obecných zásad ECB/2006/9 (*), národní centrální banka zahrne zvláštní ustanovení týkající se zpravodajské povinnosti vymezené v uvedených obecných zásadách. Smluvní ujednání musí navíc obsahovat požadavek, aby budoucí národní centrální banka Eurosystemu ECB měsíčně vykazovala datové položky uvedené v oddílech 4 a 5 tabulky v příloze I a v oddílech 4 a 7 tabulky v příloze II. Budoucí národní centrální banka Eurosystemu je při vykazování povinna obdobně dodržovat účetní pravidla uvedená v části 3 přílohy I a v části 3 přílohy II, pokud jde o eurobankovky nebo euromince, které si půjčuje od národní centrální banky a které jí tato národní centrální banka dodá. Pokud budoucí národní centrální banka Eurosystemu taková smluvní ujednání s národní centrální bankou neuzavřela, uzavře tato smluvní ujednání s danou budoucí národní centrální bankou Eurosystemu, včetně zpravodajské povinnosti uvedené v tomto článku, ECB.

(*) Obecné zásady ECB/2006/9 ze dne 14. července 2006 o některých přípravách na přechod na hotovostní euro a o předzásobení eurobankovkami a euromincemi mimo eurozónu (Úř. věst. L 207, 28.7.2006, s. 39).“;

7. V článku 5 se odstavec 4 nahrazuje tímto:

„4. K přenosu údajů podle odstavce 1 použijí národní centrální banky transmisní mechanismus CIS 2.“

8. V článku 6 se odstavec 3 nahrazuje tímto:

„3. Národní centrální banky ECB na požádání včas předávají systémové parametry uvedené v příloze IV a předávají i následné změny systémových parametrů.“;

9. V článku 7 se odstavec 1 nahrazuje tímto:

„1. Národní centrální banky přijmou vhodná opatření k zajištění úplnosti a správnosti údajů, které jsou vyžadovány podle těchto obecných zásad, před jejich přenosem do ECB. Minimálně provedou:

- a) kontroly úplnosti, tj. zajistí, aby datové položky 1. kategorie a datové položky vyvolané událostmi byly vykazovány v souladu se zásadami stanovenými v těchto obecných zásadách a v přílohách V a VII;
- b) kontroly správnosti uvedené v příloze VI.

Aplikace CIS2 odmítne datové zprávy, které neobsahují datové položky 1. kategorie vymezené v přílohách I až III a v příloze VII, jež se vykazují za příslušné vykazované období.“;

10. Článek 8 se nahrazuje tímto:

„Článek 8

Přístup do CIS 2

1. Po doručení elektronické žádosti o přístup prostřednictvím IAM a po uzavření zvláštních smluvních ujednání uvedených v odstavci 2 umožní ECB podle dostupnosti a kapacity přístup do CIS 2 jednotlivým uživatelům z každé národní centrální banky a každé budoucí národní centrální banky Eurosystemu.

2. Odpovědnost za technickou správu jednotlivých uživatelů se vymezí ve zvláštních smluvních ujednáních mezi ECB a národní centrální bankou, pokud jde o jednotlivé uživatele z národní centrální banky, a mezi ECB a budoucí národní centrální bankou Eurosystemu, pokud jde o jednotlivé uživatele za tuto národní centrální banku Eurosystemu. ECB může do těchto smluvních ujednání rovněž zahrnout odkazy na opatření pro správu uživatelů, bezpečnostní standardy a licenční podmínky platné pro CIS 2.“;

11. V článku 11 se odstavec 2 nahrazuje tímto:

„2. V souladu s článkem 17.3 jednacího řádu Evropské centrální banky je Výkonná rada oprávněna provádět technické změny příloh těchto obecných zásad a specifikací transmisního mechanismu CIS 2 po zohlednění stanoviska Výboru pro bankovky, Výboru pro právní záležitosti a Výboru pro informační technologie.“

Článek 2

Nabytí účinku a provádění

1. Tyto obecné zásady nabývají účinku dnem oznámení národním centrálním bankám členských států, jejichž měnou je euro.
2. Centrální banky Eurosystemu zajistí soulad s těmito obecnými zásadami od 1. července 2016.

Článek 3

Určení

Tyto obecné zásady jsou určeny všem centrálním bankám Eurosystemu.

Ve Frankfurtu nad Mohanem dne 26. května 2016.

Za Radu guvernérů ECB
prezident ECB
Mario DRAGHI
