

## ROZPORZĄDZENIE DELEGOWANE KOMISJI (UE) NR 150/2013

z dnia 19 grudnia 2012 r.

uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 w sprawie instrumentów pochodnych będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, kontrahentów centralnych i repozytoriów transakcji w odniesieniu do regulacyjnych standardów technicznych określających szczegóły dotyczące wniosku o rejestrację jako repozytorium transakcji

(Tekst mający znaczenie dla EOG)

KOMISJA EUROPEJSKA,

uwzględniając Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej,

uwzględniając opinię Europejskiego Banku Centralnego <sup>(1)</sup>,uwzględniając rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 z dnia 4 lipca 2012 r. w sprawie instrumentów pochodnych będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, kontrahentów centralnych i repozytoriów transakcji <sup>(2)</sup>, w szczególności jego art. 56 ust. 3,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) Należy ustanowić przepisy określające informacje, które mają zostać przedłożone Europejskiemu Urzędowi Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych (EUNGiPW) we wniosku o rejestrację jako repozytorium transakcji.
- (2) Wszystkie osoby składające wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji powinny dostarczyć informacje na temat struktury ich kontroli wewnętrznych i niezależności ich organów zarządzających, tak by umożliwić EUNGiPW ocenę, czy struktura ładu korporacyjnego repozytorium transakcji zapewnia jego niezależność oraz czy struktura ta i zasady podległości służbowej w obrębie repozytorium są odpowiednie.
- (3) EUNGiPW, który został ustanowiony rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1095/2010 z dnia 24 listopada 2010 r. w sprawie ustanowienia Europejskiego Urzędu Nadzoru (Europejskiego Urzędu Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych) <sup>(3)</sup>, zgodnie z tytułem VI rozporządzenia (UE) nr 648/2012 jest odpowiedzialny za rejestrację repozytoriów transakcji i nadzór nad nimi. Aby umożliwić EUNGiPW ocenę reputacji, doświadczenia i kwalifikacji kierownictwa wyższego szczebla przyszłego repozytorium transakcji, repozytorium transakcji składające wniosek o rejestrację powinno przedstawić odpowiednie informacje celem przeprowadzenia takiej oceny.
- (4) Repozytorium transakcji składające wniosek o rejestrację powinno przedstawić EUNGiPW informacje świadczące o posiadaniu środków finansowych koniecznych do bieżącego wykonywania jego funkcji, a także odpowiednich uzgodnień w zakresie zapewnienia ciągłości działania.
- (5) Jeżeli repozytorium transakcji działa za pośrednictwem oddziałów, które nie są odrębnymi osobami prawnymi, należy przedstawić odrębne informacje na temat tych oddziałów, tak by umożliwić EUNGiPW wyraźne określenie pozycji oddziałów w strukturze organizacyjnej repozytorium transakcji, przeprowadzenie oceny, czy kierownictwo wyższego szczebla oddziałów posiada

odpowiednie kwalifikacje do wykonywania obowiązków oraz odpowiednią reputację, a także stwierdzenie, czy mechanizmy kontroli, funkcji przestrzegania przepisów i inne funkcje są solidne i wystarczające, by właściwie określić i ocenić rodzaje ryzyka związanego z działalnością oddziałów.

- (6) Istotne jest, by wnioskodawca przedstawił EUNGiPW informacje na temat usług dodatkowych lub innych linii biznesowych oferowanych przez repozytorium transakcji obok działalności podstawowej polegającej na sprawozdawczości na temat instrumentów pochodnych, w szczególności w odniesieniu do jego głównej działalności podstawowej polegającej na sprawozdawczości do celów regulacyjnych.
- (7) Aby EUNGiPW mógł ocenić ciągłość działania i właściwe funkcjonowanie systemów technicznych repozytorium transakcji składającego wniosek o rejestrację, dany wnioskodawca powinien przedstawić EUNGiPW opis odpowiednich systemów technicznych oraz sposobu zarządzania nimi. Wnioskodawca powinien również opisać wszelkie ustalenia dotyczące outsourcingu, które są istotne dla świadczonych przez niego usług.
- (8) Opłaty związane z usługami świadczonymi przez repozytorium transakcji stanowią ważną informację umożliwiającą uczestnikom rynku dokonanie świadomego wyboru, a zatem informacja na ich temat powinna znaleźć się we wniosku o rejestrację jako repozytorium transakcji.
- (9) Ponieważ uczestnicy rynku i organy regulacyjne opierają się na danych przechowywanych przez repozytorium transakcji, we wniosku o rejestrację jako repozytorium transakcji należy zapewnić wyraźne określenie rygorystycznych wymogów operacyjnych i dotyczących prowadzenia dokumentacji.
- (10) Włączenie do wniosku o rejestrację informacji na temat modeli zarządzania ryzykiem związanym z usługami świadczonymi przez repozytorium transakcji jest niezbędne, aby umożliwić uczestnikom rynku dokonanie świadomego wyboru.
- (11) W celu zapewnienia pełnego dostępu do repozytorium transakcji należy przyznać usługodawcom będącym osobami trzecimi niedyskryminacyjny dostęp do informacji przechowywanych przez repozytorium transakcji, pod warunkiem wyrażenia zgody przez podmiot dostarczający dane i stosownych kontrahentów. Repozytorium transakcji składające wniosek o rejestrację powinno zatem przedstawić EUNGiPW informacje na temat swojej polityki i swoich procedur dotyczących udostępniania danych.

<sup>(1)</sup> Dotychczas nieopublikowana w Dzienniku Urzędowym.

<sup>(2)</sup> Dz.U. L 201 z 27.7.2012, s. 1.

<sup>(3)</sup> Dz.U. L 331 z 15.12.2010, s. 84.

- (12) Aby EUNGiPW mógł skutecznie wykonywać swoje obowiązki w zakresie udzielania zezwoleń, powinien otrzymać wszystkie niezbędne informacje od repozytoriów transakcji, powiązanych z nimi osób trzecich oraz osób trzecich, którym repozytoria transakcji zleciły na zasadzie outsourcingu wykonywanie funkcji lub działań operacyjnych. Takie informacje są konieczne, by ocenić wnioski o rejestrację oraz załączone do niego dokumenty lub uzupełnić tę ocenę.
- (13) Podstawę niniejszego rozporządzenia stanowi projekt regulacyjnych standardów technicznych przedłożony Komisji przez EUNGiPW.
- (14) Zgodnie z art. 10 rozporządzenia (UE) nr 1095/2010 EUNGiPW przeprowadził otwarte konsultacje społeczne na temat projektu regulacyjnych standardów technicznych, przeanalizował związane z nim potencjalne koszty i korzyści oraz zasięgnął opinii Grupy Interesariuszy z Sektora Giełd i Papierów Wartościowych powołanej zgodnie z art. 37 wspomnianego rozporządzenia,
- f) imię i nazwisko oraz dane kontaktowe osoby (osób) odpowiedzialnej(-ych) za funkcję przestrzegania przepisów lub innych pracowników zaangażowanych w ocenę przestrzegania przepisów;
- g) plan działalności, w tym wskazanie miejsca prowadzenia głównych obszarów działalności gospodarczej;
- h) nazwy jednostek zależnych i, w stosownym przypadku, strukturę grupy;
- i) informację na temat usług innych niż funkcja repozytorium transakcji, które wnioskodawca zamierza świadczyć;
- j) wszelkie informacje na temat toczących się postępowań sądowych, administracyjnych, arbitrażowych lub innych postępowań służących rozstrzygnięciu sporów niezależnie od ich rodzaju, których stroną jest wnioskodawca, w szczególności w odniesieniu do spraw podatkowych i dotyczących niewypłacalności oraz spraw mogących się wiązać z wysokimi kosztami finansowymi lub znaczącym uszczerbkiem reputacji, a także wszelkie informacje na temat zakończonych postępowań, które wciąż mogą się wiązać z istotnymi kosztami dla repozytorium transakcji.

PRZYJMUJE NINIEJSZE ROZPORZĄDZENIE:

#### ROZDZIAŁ 1

### REJESTRACJA

#### SEKCJA 1

### Informacje ogólne

#### Artykuł 1

### Identyfikacja, status prawny i klasa instrumentów pochodnych

1. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera nazwę wnioskodawcy oraz informację na temat działalności, którą zamierza on prowadzić i w związku z którą jest on zobowiązany do rejestracji jako repozytorium transakcji.

2. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera w szczególności następujące informacje:

- a) nazwę handlową wnioskodawcy oraz adres jego siedziby prawnej w Unii;
- b) ważny w dniu złożenia wniosku wyciąg z odpowiedniego rejestru handlowego lub sądowego bądź też inny udokumentowany dowód poświadczający miejsce uzyskania zdolności prawnej i zakres działalności gospodarczej wnioskodawcy;
- c) informacje na temat klas instrumentów pochodnych, których dotyczy wnioski o rejestrację;
- d) dokumenty dotyczące uzyskania zdolności prawnej i, w stosownym przypadku, inne dokumenty statutowe, z których wynika, że wnioskodawca będzie prowadził usługi repozytorium transakcji;
- e) protokół posiedzenia, podczas którego zarząd zatwierdził wniosek;

3. Na żądanie EUNGiPW podczas rozpatrywania wniosku o rejestrację wnioskodawcy przesyłają mu również dodatkowe informacje, w przypadku gdy takie informacje są konieczne do oceny zdolności wnioskodawców do spełniania wymogów określonych w art. 56–59 rozporządzenia (UE) nr 648/2012 oraz celem umożliwienia EUNGiPW właściwej interpretacji i analizy dokumentów, które mają zostać złożone lub zostały już złożone.

4. Jeżeli wnioskodawca uważa, że nie dotyczy go jakikolwiek wymóg niniejszego rozporządzenia, w swoim wniosku wyraźnie wskazuje on ten wymóg, a także przedstawia wyjaśnienie, dlaczego ten wymóg go nie obowiązuje.

#### Artykuł 2

### Polityki i procedury

W przypadku gdy należy przedstawić informacje dotyczące polityk lub procedur, wnioskodawca dopilnowuje, by informacje dotyczące polityk lub procedur zawierały wszystkie pozycje lub by pozycje te zostały dołączone do tych informacji:

- a) wskazanie osoby odpowiedzialnej za zatwierdzenie i utrzymanie polityk i procedur;
- b) opis sposobu zapewniania i monitorowania zgodności z politykami i procedurami oraz wskazanie osoby odpowiedzialnej za zgodność w tym zakresie;
- c) opis środków, które należy podjąć w przypadku naruszenia polityk i procedur;
- d) wskazanie procedury zgłaszania EUNGiPW każdego istotnego naruszenia polityk lub procedur, które może spowodować naruszenie wymogów pierwotnej rejestracji.

## SEKCJA 2

**Struktura własnościowa**

## Artykuł 3

**Struktura własnościowa repozytorium transakcji**

1. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera:
  - a) wykaz wszystkich osób lub jednostek, które bezpośrednio lub pośrednio posiadają co najmniej 5 % kapitału lub praw głosu w repozytorium transakcji składającym wniosek o rejestrację lub których udziały umożliwiają wywieranie znacznego wpływu na zarządzanie wnioskodawcą;
  - b) wykaz przedsiębiorstw, w których osoba, o której mowa w lit. a), posiada co najmniej 5 % kapitału lub praw głosu bądź wywiera znaczny wpływ na zarządzanie tymi przedsiębiorstwami.
2. Jeżeli wnioskodawca posiada jednostkę dominującą:
  - a) podaje adres jej siedziby prawnej;
  - b) podaje, czy jednostka dominująca posiada zezwolenie lub jest zarejestrowana i podlega nadzorowi, a jeżeli tak jest, wówczas podaje numer referencyjny i nazwę odpowiedzialnego organu nadzoru.

## Artykuł 4

**Schemat struktury własnościowej**

1. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera schemat przedstawiający powiązania własnościowe między jednostką dominującą, jednostkami zależnymi i wszelkimi innymi powiązаныmi jednostkami lub oddziałami.
2. Przedsiębiorstwa przedstawione na schemacie, o którym mowa w ust. 1, są określone za pomocą ich pełnej nazwy, statusu prawnego oraz adresu siedziby prawnej.

## SEKCJA 3

**Struktura organizacyjna, ład korporacyjny oraz przestrzeganie przepisów**

## Artykuł 5

**Schemat organizacyjny**

1. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera schemat organizacyjny przedstawiający strukturę organizacyjną wnioskodawcy, w tym wszelkich usług dodatkowych.
2. Schemat ten obejmuje informacje o osobach sprawujących wszystkie ważne funkcje, w tym o członkach kierownictwa wyższego szczebla i osobach, które kierują działalnością każdego z oddziałów.

## Artykuł 6

**Ład korporacyjny**

1. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera informacje dotyczące wewnętrznych polityk wnioskodawcy w zakresie ładu korporacyjnego oraz procedur i zakresów kompetencji mających zastosowanie do kierownictwa wyższego szczebla, w tym zarządu, jego członków niewykonawczych oraz, w przypadku ich ustanowienia, do komisji zarządu.
2. Informacje takie obejmują opis procedury wyboru, nominowania, oceny wyników i odwoływania członków kierownictwa wyższego szczebla i zarządu.
3. Jeżeli wnioskodawca stosuje uznany kodeks ładu korporacyjnego, wskazuje on ten kodeks we wniosku o rejestrację jako repozytorium transakcji i przedstawia wyjaśnienia, w jakich sytuacjach stosuje odstępstwa od tego kodeksu.

## Artykuł 7

**Kontrole wewnętrzne**

1. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera przegląd kontroli wewnętrznych wnioskodawcy. Obejmuje to informacje na temat funkcji przestrzegania przepisów, funkcji przeglądu, oceny ryzyka, mechanizmów kontroli wewnętrznej i uzgodnień dotyczących funkcji audytu wewnętrznego.
2. Przegląd obejmuje informacje dotyczące następujących kwestii:
  - a) wprowadzone przez wnioskodawcę polityki i procedury kontroli wewnętrznej;
  - b) monitorowanie i ocena adekwatności i skuteczności systemów wnioskodawcy;
  - c) kontrola i zabezpieczenie wprowadzonych przez wnioskodawcę systemów przetwarzania informacji;
  - d) jednostki wewnętrzne odpowiedzialne za ocenę ustaleń.
3. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera następujące informacje w odniesieniu do funkcji audytu wewnętrznego wnioskodawcy:
  - a) wyjaśnienie sposobu opracowywania i stosowania jego metodyki audytu wewnętrznego, uwzględniając charakter i złożoność jego działalności, a także ryzyko z nią związane;
  - b) plan pracy na okres trzech lat od daty złożenia wniosku.

## Artykuł 8

**Przestrzeganie przepisów**

Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera następujące informacje w odniesieniu do polityk i procedur wnioskodawcy mających na celu zapewnienie przestrzegania przepisów rozporządzenia (UE) nr 648/2012:

- a) opis funkcji osób odpowiedzialnych za przestrzeganie przepisów i innych pracowników zaangażowanych w ocenę zgodności z przepisami, w tym opis sposobu zapewnienia niezależności funkcji przestrzegania przepisów od pozostałych obszarów działalności wnioskodawcy;
- b) opis wewnętrznych polityk i procedur służących zapewnieniu przestrzegania przez wnioskodawcę, w tym przez jego kadrę kierowniczą i pracowników, wszystkich przepisów rozporządzenia (UE) nr 648/2012, w tym opis funkcji członków zarządu i kierownictwa wyższego szczebla;
- c) najnowsze sprawozdanie wewnętrzne sporządzone przez osoby odpowiedzialne za przestrzeganie przepisów lub innych pracowników zaangażowanych w ocenę zgodności z przepisami, o ile takie sprawozdanie jest dostępne.

## Artykuł 9

**Kierownictwo wyższego szczebla i członkowie zarządu**

1. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera następujące informacje w odniesieniu do każdego z członków kierownictwa wyższego szczebla i każdego z członków zarządu:

- a) kopię *curriculum vitae*, aby umożliwić ocenę posiadania odpowiedniego doświadczenia i wiedzy do właściwego wykonywania ich obowiązków;
- b) szczegóły dotyczące ewentualnych wyroków karnych za przestępstwa związane ze świadczeniem usług finansowych lub dotyczących danych bądź też związanych z oszustwem lub sprzeniewierzeniem, w szczególności w postaci dokumentu urzędowego, o ile jest on dostępny w danym państwie członkowskim;
- c) złożone przez każdego członka kierownictwa wyższego szczebla i zarządu oświadczenie o nieposzlakowanej opinii w odniesieniu do świadczenia usług finansowych lub dotyczących danych, w którym podaje on, czy:
  - (i) został skazany za jakiegokolwiek przestępstwo związane ze świadczeniem usług finansowych lub dotyczących danych bądź też związane z popełnieniem oszustwa lub sprzeniewierzenia;
  - (ii) wydano wobec niego niekorzystną decyzję w jakichkolwiek postępowaniach dyscyplinarnych prowadzonych przez organ regulacyjny lub organy lub agencje rządowe bądź też podlega on takim postępowaniom, które nie zostały jeszcze zakończone;

- (iii) wydano wobec niego niekorzystną decyzję sądową w postępowaniu cywilnym w związku ze świadczeniem usług finansowych lub dotyczących danych bądź też w związku z popełnieniem nieprawidłowości lub oszustwa podczas zarządzania przedsiębiorstwem;
  - (iv) był członkiem zarządu lub kierownictwa wyższego szczebla przedsiębiorstwa, którego rejestracja lub zezwolenie zostały wycofane przez organ regulacyjny;
  - (v) odmówiono mu prawa do prowadzenia działalności wymagającej rejestracji lub uzyskania zezwolenia organu regulacyjnego;
  - (vi) był członkiem zarządu lub kierownictwa wyższego szczebla przedsiębiorstwa, które ogłosiło niewypłacalność lub zostało zlikwidowane w okresie, kiedy był on związany z przedsiębiorstwem lub w ciągu roku po tym, jak przestał być związany z przedsiębiorstwem;
  - (vii) był członkiem zarządu lub kierownictwa wyższego szczebla przedsiębiorstwa, wobec którego organ regulacyjny wydał niekorzystną decyzję lub nałożył sankcję;
  - (viii) jakikolwiek organ rządowy, regulacyjny lub organizacja zawodowa nałożyły na niego jakąkolwiek grzywnę, zastosowały wobec niego zawieszenie w funkcjach lub zwolnienie ze stanowiska bądź też nałożyły jakąkolwiek inną sankcję w związku z popełnieniem oszustwa lub sprzeniewierzenia lub w związku ze świadczeniem usług finansowych lub dotyczących danych;
  - (ix) został zwolniony ze stanowiska dyrektora, ze stanowiska związanego z funkcją kierowniczą, zwolniony z pracy lub stanowiska w przedsiębiorstwie pod zarzutem naruszenia przepisów lub nadużycia;
- d) deklarację wszelkich potencjalnych konfliktów interesów, które mogą pojawić się podczas wykonywania obowiązków przez kierownictwo wyższego szczebla i członków zarządu, a także opis sposobu postępowania w przypadku zaistnienia takich konfliktów interesów.

2. Wszelkie informacje, które EUNGiPW otrzymuje zgodnie z ust. 1, wykorzystywane są wyłącznie do celów rejestracji repozytorium transakcji składającego wniosek o rejestrację i stałego spełniania warunków rejestracji.

## SEKCJA 4

**Zatrudnianie pracowników i wynagrodzenia**

## Artykuł 10

**Polityki i procedury dotyczące zatrudniania pracowników**

Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera informacje na temat następujących polityk i procedur:

- a) kopię dokumentu określającego politykę wnioskodawcy w zakresie wynagrodzeń w stosunku do kierownictwa wyższego szczebla, członków zarządu i pracowników, którym powierzono funkcje dotyczące ryzyka i kontroli;



b) opis środków wprowadzonych przez wnioskodawcę w celu ograniczenia ryzyka nadmiernego polegania na poszczególnych pracownikach.

#### Artykuł 11

##### Kwalifikacje i adekwatność

Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera następujące informacje dotyczące pracowników wnioskodawcy:

- a) ogólny wykaz zatrudnionych pracowników, w tym ich funkcje i kwalifikacje konieczne do pełnienia poszczególnych funkcji;
- b) szczegółowe informacje na temat pracowników z dziedziny technologii informatycznych zatrudnionych celem świadczenia usług przez repozytorium transakcji, w tym na temat funkcji i kwalifikacji każdej osoby;
- c) opis funkcji i kwalifikacji każdego pracownika odpowiedzialnego za audyt wewnętrzny, kontrole wewnętrzne, przestrzeganie przepisów, ocenę ryzyka oraz przegląd wewnętrzny;
- d) wskazanie pracowników przypisanych do konkretnych funkcji i tych pracowników, którzy pracują na mocy ustaleń dotyczących outsourcingu;
- e) szczegóły dotyczące programów szkoleń i rozwoju pracowników, istotnych dla działalności repozytorium transakcji, w tym wszelkich egzaminów lub innego rodzaju formalnych ocen pracowników wymaganych do prowadzenia działalności repozytorium transakcji.

#### SEKCJA 5

##### Zasoby finansowe przeznaczone na prowadzenie działalności repozytorium transakcji

#### Artykuł 12

##### Sprawozdania finansowe i plany biznesowe

1. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera następujące informacje na temat sytuacji finansowej i działalności wnioskodawcy:

- a) pełne sprawozdanie finansowe przygotowane zgodnie z międzynarodowymi standardami przyjętymi zgodnie z art. 3 rozporządzenia (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości <sup>(1)</sup>;
- b) jeżeli sprawozdanie finansowe wnioskodawcy podlega badaniu ustawowemu w rozumieniu art. 2 ust. 1 dyrektywy 2006/43/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie ustawowych badań rocznych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych <sup>(2)</sup>, sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie z badania dla rocznego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego;

<sup>(1)</sup> Dz.U. L 243 z 11.9.2002, s. 1.

<sup>(2)</sup> Dz.U. L 157 z 9.6.2006, s. 87.

c) jeżeli wnioskodawca podlega audytowi – nazwę lub imię i nazwisko oraz krajowy numer rejestracyjny audytora zewnętrznego;

d) finansowy plan biznesowy obejmujący różne scenariusze biznesowe dotyczące usług repozytorium transakcji, w odniesieniu do co najmniej trzyletniego okresu referencyjnego.

2. W przypadku gdy historyczne informacje finansowe, o których mowa w ust. 1, nie są dostępne, wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera następujące informacje na temat wnioskodawcy:

- a) sprawozdanie finansowe *pro forma*, z którego wynika istnienie odpowiednich środków oraz oczekiwana sytuacja pod względem prowadzonej działalności po upływie sześciu miesięcy od uzyskania rejestracji;
- b) śródroczny raport finansowy, w przypadku gdy w odniesieniu do wymaganego okresu nie jest jeszcze dostępne sprawozdanie finansowe;
- c) poświadczenie o sytuacji finansowej, takie jak bilans, rachunek zysków i strat, zmiany w kapitale własnym i rachunek przepływów pieniężnych, a także noty zawierające streszczenie stosowanych zasad rachunkowości oraz inne noty objaśniające.

3. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera zbadane roczne sprawozdania finansowe wszystkich jednostek dominujących za trzy lata obrotowe poprzedzające datę wniosku.

4. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera również następujące informacje finansowe na temat wnioskodawcy:

- a) wskazanie przyszłych planów dotyczących utworzenia jednostek zależnych oraz ich lokalizacji;
- b) opis działalności gospodarczej, którą wnioskodawca zamierza prowadzić, w tym określenie działalności wszelkich jednostek zależnych i oddziałów.

#### SEKCJA 6

##### Konflikty interesów

#### Artykuł 13

##### Zasady postępowania w odniesieniu do konfliktów interesów

Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera następujące informacje na temat wprowadzonych przez wnioskodawcę polityk i procedur dotyczących postępowania w odniesieniu do konfliktów interesów:

- a) polityki i procedury dotyczące stwierdzania i ujawniania konfliktów interesów, a także postępowania w odniesieniu do konfliktów interesów, oraz opis procedury informowania odpowiednich osób o politykach i procedurach;

b) wszelkie inne środki i kontrole ustanowione w celu zapewnienia spełniania wymogów, o których mowa w lit. a), dotyczących postępowania w odniesieniu do konfliktów interesów.

#### Artykuł 14

##### **Poufność**

1. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera informacje na temat wewnętrznych polityk i mechanizmów zapobiegających wykorzystaniu informacji zgromadzonych w przyszłym repozytorium transakcji:

- a) do celów niezgodnych z prawem;
- b) do ujawniania informacji poufnych;
- c) do celów, które są niedozwolone w przypadku komercyjnego wykorzystania danych.

2. Te ostatnie zawierają opis procedur wewnętrznych dotyczących zezwoleń dla pracowników na stosowanie haseł dostępu do danych, ze wskazaniem celu, w jakim pracownik korzysta z danych, zakresu przeglądanych danych i wszelkich ograniczeń dotyczących korzystania z danych.

3. Wnioskodawcy dostarczają EUNGIPW informacje na temat procedur służących rejestracji każdego pracownika, który przeglądał dane, czasu dostępu, rodzaju przeglądanych danych oraz celu, w jakim przeglądano dane.

#### Artykuł 15

##### **Wykaz konfliktów interesów i ich łagodzenie**

1. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera aktualny wykaz istniejących w momencie składania wniosku istotnych konfliktów interesów w odniesieniu do wszelkich dodatkowych lub innych powiązanych usług świadczonych przez wnioskodawcę i opis sposobu postępowania w odniesieniu do tych konfliktów interesów.

2. Jeżeli wnioskodawca jest częścią grupy, wykaz zawiera wszelkie istotne konflikty interesów związane z innymi przedsiębiorstwami, które należą do grupy, oraz opis sposobu postępowania w odniesieniu do tych konfliktów interesów.

#### SEKCJA 7

##### **Zasoby i procedury**

#### Artykuł 16

##### **Zasoby informatyczne i outsourcing informatyczny**

Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera opis następujących kwestii:

a) systemów i urządzeń użytkownika opracowanych przez wnioskodawcę w celu świadczenia usług dla klientów, w tym kopię wszystkich instrukcji dla użytkownika i procedur wewnętrznych;

b) polityk dotyczących inwestycji i modernizacji w odniesieniu do zasobów informatycznych wnioskodawcy;

c) ustaleń dotyczących outsourcingu zawartych przez wnioskodawcę, wraz z metodami stosowanymi w celu monitorowania jakości usług w odniesieniu do funkcji zleconych na zasadzie outsourcingu i kopię umów dotyczących takich ustaleń.

#### Artykuł 17

##### **Usługi dodatkowe**

W przypadku gdy wnioskodawca, przedsiębiorstwo w ramach jego grupy albo przedsiębiorstwo, z którym wnioskodawca zawarł istotną umowę dotyczącą usług transakcyjnych lub rozliczania i rozrachunku transakcji, świadczy lub planuje świadczyć jakiegokolwiek usługi dodatkowe, wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera opis:

- a) usług dodatkowych świadczonych przez wnioskodawcę lub grupę, w której skład wchodzi wnioskodawca, oraz opis wszelkich umów, które dane repozytorium transakcji może posiadać z przedsiębiorstwami świadczącymi usługi transakcyjne, rozliczania i rozrachunku transakcji lub inne powiązane usługi, a także kopie takich umów;
- b) procedur i polityk, które zapewnią operacyjny rozdział pomiędzy usługami repozytorium transakcji świadczonymi przez wnioskodawcę i innymi liniami biznesowymi, w tym w przypadku gdy oddzielna linia biznesowa jest prowadzona przez dane repozytorium transakcji, przedsiębiorstwo należące do jego spółki holdingowej lub inne przedsiębiorstwo, z którym dane repozytorium transakcji zawarło istotną umowę w kontekście łańcucha transakcyjnego lub rozliczania i rozrachunku transakcji bądź też linii biznesowej.

#### SEKCJA 8

##### **Zasady dotyczące dostępu**

#### Artykuł 18

##### **Przejrzystość w zakresie zasad dotyczących dostępu**

Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera:

- a) opis polityk i procedur dotyczących dostępu, zgodnie z którymi użytkownicy mają dostęp do danych w repozytorium transakcji, w tym wszelkich procedur, zgodnie z którymi użytkownicy mogą w razie potrzeby zmienić lub zmodyfikować zarejestrowane kontrakty;
- b) kopię warunków określających prawa i obowiązki użytkowników;
- c) opis różnych kategorii dostępu, z których mogą skorzystać użytkownicy, jeżeli istnieje więcej niż jedna kategoria dostępu;
- d) opis polityk i procedur dotyczących dostępu, zgodnie z którymi inni usługodawcy mogą posiadać niedyskryminacyjny dostęp do informacji przechowywanych przez repozytorium transakcji pod warunkiem wyrażenia zgody przez stosownych kontrahentów.

*Artykuł 19***Przejrzystość w zakresie ustaleń dotyczących przestrzegania przepisami i dokładności danych**

Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera informacje na temat procedur wprowadzonych przez wnioskodawcę w celu weryfikacji:

- a) spełniania przez kontrahenta dokonującego zgłoszenia lub jednostkę przedkładającą informacje wymogów dotyczących zgłoszenia;
- b) poprawności zgłoszonych informacji;
- c) możliwości uzgodnienia danych między repozytoriami transakcji, jeżeli kontrahenci dokonują zgłoszeń do różnych repozytoriów transakcji.

*Artykuł 20***Przejrzystość w zakresie ustalania cen**

Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera opis następujących kwestii:

- a) wprowadzonej przez wnioskodawcę polityki ustalania cen, w tym wszelkich istniejących zniżek i rabatów oraz warunków korzystania z tych obniżek cen;
- b) stosowanej przez wnioskodawcę struktury opłat za świadczenie wszelkich dodatkowych usług, w tym szacowany koszt usług repozytorium transakcji i usług dodatkowych, wraz ze szczegółami dotyczącymi metod stosowanych do rozdzielenia kosztów, które wnioskodawca może ponosić, świadcząc usługi repozytorium transakcji i usługi dodatkowe;
- c) metod stosowanych przez wnioskodawcę w celu udostępnienia klientom, w szczególności podmiotom dokonującym zgłoszeń, i potencjalnym klientom informacji, w tym kopii struktury opłat, w której rozdzielono usługi repozytorium transakcji i usługi dodatkowe.

*SEKCJA 9***Niezawodność działania***Artykuł 21***Ryzyko operacyjne**

Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera:

- a) szczegółowy opis dostępnych zasobów oraz procedur opracowanych w celu zidentyfikowania i ograniczenia ryzyka operacyjnego i innych rodzajów istotnego ryzyka, na które może być narażony wnioskodawca, w tym kopię odpowiednich instrukcji i procedur wewnętrznych;
- b) opis płynnych aktywów netto finansowanych z kapitału własnego służących do pokrycia potencjalnych ogólnych

strat z tytułu prowadzenia działalności, tak by kontynuować świadczenie usług, a także ocenę, czy środki finansowe są wystarczające, by pokryć koszty operacyjne likwidacji lub reorganizacji krytycznych operacji i usług w ciągu co najmniej 6 miesięcy;

- c) plan zapewniania ciągłości działania wnioskodawcy oraz opis polityki aktualizacji tego planu. Plan zawiera w szczególności:
  - (i) opis wszystkich procesów biznesowych, procedur eskalacji i powiązanych systemów, które są niezbędne do zapewnienia usług repozytorium transakcji składającego wniosek o rejestrację, w tym wszelkich odpowiednich usług zleczanych na zasadzie outsourcingu oraz strategii, polityki i celów repozytorium transakcji służących ciągłości tych procesów;
  - (ii) porozumienia z innymi dostawcami infrastruktury rynku finansowego, w tym z innymi repozytoriami transakcji;
  - (iii) ustalenia mające na celu zapewnienie minimalnego gwarantowanego poziomu świadczenia funkcji krytycznych oraz przewidywany czas przywrócenia pełnej operacyjności tych funkcji;
  - (iv) maksymalny dopuszczalny czas przywrócenia procesów i systemów biznesowych, mając na uwadze termin zgłaszania informacji do repozytoriów transakcji, jak przewidziano w art. 9 rozporządzenia (UE) nr 648/2012, oraz ilość danych, które repozytorium transakcji musi przetwarzać w ciągu dnia;
  - (v) procedury postępowania w przypadku rejestrowania incydentów i przeglądów;
  - (vi) program testujący i wyniki wszystkich testów;
  - (vii) liczbę dostępnych alternatywnych technicznych i operacyjnych stron internetowych, ich adresy, zasoby w porównaniu z główną stroną oraz obowiązujące procedury zapewniające ciągłość działania na wypadek konieczności wykorzystania alternatywnych stron internetowych;
  - (viii) informacje o dostępie do zapasowej lokalizacji prowadzenia działalności, aby umożliwić pracownikom zapewnienie ciągłości działania, jeżeli główna lokalizacja nie jest dostępna;
- d) opis uzgodnień dotyczących zapewnienia działalności repozytorium transakcji składającego wniosek o rejestrację w przypadku zakłóceń i zaangażowania w te uzgodnienia użytkowników repozytorium transakcji i innych osób trzecich.

## SEKCJA 10

**Prowadzenie dokumentacji**

## Artykuł 22

**Polityka prowadzenia dokumentacji**

1. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera informacje dotyczące otrzymywania danych i postępowania z nimi, w tym na temat wszelkich polityk i procedur wprowadzonych przez wnioskodawcę w celu zapewnienia:

- a) terminowego i wiernego rejestrowania zgłoszonych informacji;
- b) przechowywania danych zarówno w trybie *online*, jak i *offline*;
- c) właściwego kopiowania danych do celów ciągłości działania.

2. Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera opis systemów prowadzenia dokumentacji, polityk i procedur stosowanych w celu zapewnienia właściwego modyfikowania informacji oraz poprawnego obliczania pozycji zgodnie z odpowiednimi wymogami prawnymi lub regulacyjnymi

## SEKCJA 11

**Dostęp do danych**

## Artykuł 23

**Mechanizmy zapewniające dostęp do danych**

Wniosek o rejestrację jako repozytorium transakcji zawiera opis zasobów, metod i kanałów, za pomocą których wnioskodawca będzie udostępniał informacje zgodnie z art. 81 ust. 1, 3 i 5 rozporządzenia (UE) nr 648/2012 dotyczącym przejrzystości i dostępu do danych, a także następujące elementy:

- a) opis zasobów, metod i kanałów, które repozytorium transakcji będzie stosowało w celu publicznego udostępniania danych w nim zawartych zgodnie z art. 81 ust. 1

rozporządzenia (UE) nr 648/2012, a także informacje na temat częstotliwości aktualizacji oraz kopię odpowiednich instrukcji i polityk wewnętrznych;

- b) opis zasobów, metod i urządzeń, które repozytorium transakcji będzie stosowało w celu udostępniania właściwym organom informacji w nim zawartych zgodnie z art. 81 ust. 3 rozporządzenia (UE) nr 648/2012, a także informacje na temat częstotliwości aktualizacji oraz kontroli i weryfikacji, które dane repozytorium transakcji może wprowadzić w celu filtrowania dostępu do danych, oraz kopię odpowiednich instrukcji i procedur wewnętrznych;
- c) opis środków, metod i kanałów, które repozytorium transakcji będzie stosowało w celu udostępniania stronom kontraktów informacji w nim zawartych zgodnie z art. 80 ust. 5 rozporządzenia (UE) nr 648/2012, a także informacje na temat częstotliwości aktualizacji oraz kopię odpowiednich instrukcji i polityk wewnętrznych.

## Artykuł 24

**Poświadczenie prawdziwości i kompletności informacji podanych we wniosku**

1. Do wszystkich informacji przedłożonych EUNGiPW podczas procesu rejestracji załącza pismo podpisane przez członka zarządu repozytorium transakcji i kierownictwa wyższego szczebla, w którym zaświadcza się, że przedłożone informacje są według ich najlepszej wiedzy prawdziwe i kompletne w dniu ich przedłożenia.

2. Do informacji w stosownych przypadkach załącza się również odpowiednią dokumentację prawną przedsiębiorstwa poświadczającą prawdziwość przedłożonych informacji.

## Artykuł 25

**Wejście w życie**

Niniejsze rozporządzenie wchodzi w życie dwudziestego dnia po jego opublikowaniu w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*.

Niniejsze rozporządzenie wiąże w całości i jest bezpośrednio stosowane we wszystkich państwach członkowskich.

Sporządzono w Brukseli dnia 19 grudnia 2012 r.

W imieniu Komisji  
José Manuel BARROSO  
Przewodniczący