

ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA FINANSÓW¹⁾

z dnia 2016 r.

w sprawie środków i warunków technicznych służących do przekazywania niektórych informacji przez podmioty nadzorowane przez Komisję Nadzoru Finansowego²⁾

Na podstawie art. 55 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o nadzorze nad rynkiem kapitałowym (Dz. U. z 2014 r. poz. 1537, z późn. zm.³⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa środki i warunki techniczne służące do przekazywania informacji lub sprawozdań, zwanych dalej „informacjami”, przez podmioty nadzorowane przez Komisję Nadzoru Finansowego, zwaną dalej „Komisją”, w ramach wykonywania przez te podmioty obowiązków informacyjnych i sprawozdawczych określonych w ustawach, o których mowa w art. 2 pkt 1–4 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o nadzorze nad rynkiem kapitałowym, w przepisach wykonawczych wydanych na ich podstawie oraz w bezpośrednio stosowanych aktach prawa Unii Europejskiej.

§ 2. Przekazanie informacji, z wyłączeniem powiadomień, o których mowa w § 11, następuje za pośrednictwem teletransmisji Elektronicznego Systemu Przekazywania Informacji, zwanego dalej „ESPI”, zarządzanego przez Komisję, przy zachowaniu zasad bezpiecznego przekazu.

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 17 listopada 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. poz. 1900).

²⁾ Niniejsze rozporządzenie służy częściowemu stosowaniu: rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 231/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r. uzupełniającego dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE w odniesieniu do zwolnień, ogólnych warunków dotyczących prowadzenia działalności, depozytariuszy, dźwigni finansowej, przejrzystości i nadzoru (Dz. Urz. UE L 83 z 22.03.2013, str. 1), rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE (Dz. Urz. UE L 173 z 12.6.2014 r. s. 1) oraz rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) 2016/523 z dnia 10 marca 2016 r. ustanawiającego wykonawcze standardy techniczne w odniesieniu do formatu i wzoru do celów powiadamiania o transakcjach dokonywanych przez osoby pełniące obowiązki zarządcze i podawania tych transakcji do wiadomości publicznej zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 – Dz. Urz. UE L 88 z 5.4.2016 r. s. 19).

³⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2014 r. poz. 1537, z 2015 r. poz. 73, 1223, 1260, 1357 i 1513 oraz z 2016 r. poz. 615.

§ 3. 1. Przekazanie informacji w sposób, o którym mowa w § 2, następuje poprzez łącza z siecią Internet, z wykorzystaniem protokołu komunikacyjnego HTTP, opisywanego przez standard RFC 2616. Transmisja informacji wymaga zabezpieczenia protokołem TLS, opisywanym przez standard RFC 2246. Sposób zabezpieczenia zapewnia zgodność z opisem zawartym w standardzie RFC 2818.

2. Czynności związane z przekazaniem informacji wykonują upoważnieni pracownicy podmiotu nadzorowanego, zwani dalej „operatorami”. O udzieleniu upoważnienia podmiot nadzorowany zawiadamia uprawnionych odbiorców tych informacji.

3. Przed przekazaniem informacja podlega kompresji GZIP według opisu zawartego w standardzie RFC 1952.

4. Operator potwierdza posiadanie uprawnień do przekazywania informacji przez podanie swojego identyfikatora i hasła.

5. Treść przekazywanej informacji wymaga potwierdzenia przez odbiorcę. Potwierdzenie zawiera co najmniej datę i godzinę odbioru, identyfikator operatora oraz pieczęć elektroniczną SHA-1, wyliczaną zgodnie ze standardem FIPS-180-1.

6. Potwierdzenie jest archiwizowane i przechowywane przez co najmniej 3 lata.

§ 4. W przypadku braku możliwości uzyskania połączenia z ESPI z przyczyn innych niż awaria ESPI, w szczególności uszkodzenia łącza z siecią Internet, przekazanie informacji następuje przy użyciu innego łącza zestawionego z siecią Internet.

§ 5. 1. Przekazanie informacji następuje na formularzach elektronicznych ESPI, przez wpisanie jej treści w przeznaczone do tego pola.

2. Dopuszcza się wstawianie, w polach do tego przeznaczonych, plików o następujących standardach informatycznych:

- 1) plik w formacie Rich Text Format (RTF);
- 2) plik w formacie Adobe Portable Document Format (PDF), z wyłączeniem plików szyfrowanych;
- 3) plik w formacie Comma Separated Value (CSV), sporządzony według następujących zasad:
 - a) zgodny ze stroną kodową CP-1250,
 - b) rekord stanowi jeden wiersz,
 - c) pola są rozdzielone znakiem średnika,
 - d) data zapisana jest w formacie „RRRR-MM-DD”,

- e) separatorem dziesiętnym dla liczb zmiennoprzecinkowych jest przecinek;
- 4) plik w formacie XML.

§ 6. 1. Przekazana informacja jest utrwalana w formie dokumentu podpisanego przez osoby upoważnione do reprezentowania podmiotu nadzorowanego, a w odniesieniu do opinii z badania sprawozdania finansowego i raportu z przeglądu sprawozdania finansowego – przez podmiot uprawniony oraz przez biegłego rewidenta.

2. Dokumenty, o których mowa w ust. 1, są archiwizowane i przechowywane przez co najmniej 3 lata.

§ 7. 1. W przypadku awarii ESPI lub zaistnienia zdarzeń uniemożliwiających przekazanie informacji za pośrednictwem ESPI, informacje przekazuje się na nośniku CD-ROM w standardzie ISO 9660, zwanym dalej „CD-ROM”, z zachowaniem standardów określonych w § 5 ust. 2.

2. Niezwłocznie po usunięciu awarii ESPI lub ustaniu zdarzeń, o których mowa w ust. 1, informacje dostarczone na CD-ROM przekazuje się również za pośrednictwem ESPI.

§ 8. 1. Przekazanie informacji na CD-ROM jest dopuszczalne wyłącznie w przypadku gdy informacja w całości mieści się na tym nośniku.

2. Jeden CD-ROM zawiera jedną informację.

3. Do informacji przekazanej na CD-ROM załącza się opis zawierający:

- 1) pełną nazwę podmiotu nadzorowanego zgodną z identyfikacją w ESPI;
- 2) określenie rodzaju przekazywanej informacji oraz nazw plików wchodzących w jej skład;
- 3) nazwę (symbol, typ) formularza;
- 4) nazwę kancelarii systemu, do której powinna zostać przekazana informacja;
- 5) imię i nazwisko oraz podpis operatora.

4. Przekazanie informacji na CD-ROM następuje:

- 1) bezpośrednio przez pracownika podmiotu nadzorowanego;
- 2) za pośrednictwem przedsiębiorcy:
 - a) posiadającego koncesję na prowadzenie działalności w zakresie ochrony osób i mienia, wydaną na podstawie przepisów ustawy z dnia 22 sierpnia 1997 r. o ochronie osób i mienia (Dz. U. z 2014 r. poz. 1099, z 2015 r. poz. 1505 oraz z 2016 r. poz. 65),

- b) uprawnionego do wykonywania działalności pocztowej na podstawie wpisu do rejestru operatorów pocztowych, o którym mowa w ustawie z dnia 23 listopada 2012 r. - Prawo pocztowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 1529 oraz z 2015 r. poz. 1830).

5. W przypadkach, o których mowa w ust. 4 pkt 1 i pkt 2 lit. a, przekazanie następuje za pokwitowaniem odbioru.

6. Informacje przekazywane za pośrednictwem podmiotów, o których mowa w ust. 4 pkt 2 lit. b, są nadawane wyłącznie przesyłką rejestrowaną w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. - Prawo pocztowe. Przesyłka powinna być opatrzona klauzulą „Poufne w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi”.

§ 9. Informację zawierającą błędy, niezwłocznie po ich ujawnieniu, są przekazywane ponownie. W takim przypadku przekazanie informacji następuje przy użyciu takiego samego nośnika, na którym przekazano informację zawierającą błędy.

§ 10. 1. W przypadku stwierdzenia przez Komisję, że przesyłka zawierająca CD-ROM jest uszkodzona, informacja nie nadaje się do odczytu lub gdy informacja została przekazana z naruszeniem § 6–8, podmiot nadzorowany, na żądanie Komisji, przekazuje informacje ponownie. Ponowne przekazanie informacji następuje niezwłocznie po otrzymaniu żądania Komisji.

2. W przypadku, o którym mowa w ust. 1, podmiot nadzorowany przekazuje informacje w oddzielnej przesyłce opatrzonej klauzulą „przesyłka powtórna”.

§ 11. Osoby pełniące obowiązki zarządcze oraz osoby blisko z nimi związane w rozumieniu art. 3 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE (Dz. Urz. UE L 173 z 12.6.2014, s. 1) przekazują powiadomienia o transakcjach, o których mowa w art. 19 ust. 1 tego rozporządzenia, na adres poczty elektronicznej wskazany przez Komisję dla otrzymywania powiadomień.

§ 12. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.⁴⁾

⁴⁾ Niniejsze rozporządzenie było poprzedzone rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 13 lutego 2006 r. w sprawie środków i warunków technicznych służących do przekazywania niektórych informacji przez podmioty nadzorowane przez Komisję Papierów Wartościowych i Giełd (Dz. U. poz. 188), które traci moc z dniem wejścia w życie niniejszego rozporządzenia zgodnie z art. 63 ustawy z dnia 31 marca 2016 r. o zmianie ustawy o funduszach inwestycyjnych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2016 r. poz. 615).

MINISTER FINANSÓW

ZA ZGODNOŚĆ POD WZGLĘDEM PRAWNYM,
LEGISLACYJNYM I REDAKCYJNYM

Monika Studzińska

Zastępca Dyrektora Departamentu Prawnego
w Ministerstwie Finansów

/- podpisano bezpiecznym podpisem elektronicznym
weryfikowanym przy pomocy ważnego
kwalifikowanego certyfikatu/