

Juriidilise isiku ülemaailmse tunnuse (LEI) kasutamise suunised

Juriidilise isiku ülemaailmse tunnuse (LEI) kasutamise suunised

Sissejuhatus

- 1.1. EIOPA esitab juriidilise isiku ülemaailmse tunnuse (LEI) suunised liikmesriikide kindlustuse ja tööandjapensioni kogumisasutuste järelevalve pädevatele asutustele (edaspidi: riiklikud pädevad asutused).
- 1.2. Suunistega eesmärk on lihtsustada juriidilise isiku tunnuste kasutamist riiklike pädevate asutuste järelevalve alla kuuluvate kindlustus- ja edasikindlustusettevõtjate ja -kontsernide ning tööandjapensioni kogumisasutuste (edaspidi: kõik nende järelevalve alla kuuluvad asutused) kordumatu identifitseerimiskoodina.
- 1.3. Suuniste eesmärk on kehtestada juriidiliste isikute identifitseerimise ühtlustamise kaudu ühtsed, tõhusad ja tulemuslikud järelevalvetavad, et tagada andmete hea kvaliteet, usaldusväarsus ja võrreldavus.
- 1.4. Suunistega toetab EIOPA finantsstabiilsuse nõukogu välja pakutud ja G20 heaks kiidetud sellise juriidilise isiku tunnuse süsteemi vastu võtmist, mille eesmärk on saavutada finantstehingute poolte kordumatu ülemaailmne tuvastamine.
- 1.5. Suunised põhjendavad LEI-tunnuse kordumatute tunnuskoodidena kasutamist järgmiselt.
 - Sama tunnuskoodi kasutamine mitmesugustes aruandlustoimingutes ja kõigis sektoreis parandab oluliselt teabe kvaliteeti, võimaldades EIOPA määruses määratletud EIOPA volitusi tõhusalt täita.
 - LEI-tunnuse kasutamine võimaldab andmete töötlemist paremini automatiseerida ning vähendab aruandluskoormust, parandades kvaliteeti ja vähendades kõigi asjaomaste isikute kulusid.
 - Euroopa ametiasutused ja finantssektori osalised on suuresti üksmeelel, et tuleb lülituda võimalikult kiiresti ülemaailmsele LEI süsteemile, mis aitaks oluliselt kaasa paljudele finantsstabiilsuse eesmärkidele ja võimaldaks neid saavutada, sealhulgas lähendaks järelevalvetavasid ja tagaks andmete hea kvaliteedi, usaldusväärsuse ja võrreldavuse.
 - LEI süsteemi rakendamine tekitaks oluliselt vähem probleeme kui on selle kasulikkus, mis tuleneks peamiselt Euroopa Majandusliidu ja rahvusvaheliste jurisdiktsioonide, Euroopa järelevalveasutuste (EIOPA, Euroopa Pangandusjärelevalve (EBA) ning Euroopa Väärtpaberiturujärelevalve (ESMA)) ning finantsasutuste kasutatavate tunnuskoodide ühtlustamisest.

- Nii kindlustus- kui ka pensionisektoris puuduvad seni alternatiivseid võimalused. Kaalutud on ka uue EIOPA koodi loomist, kuid see võiks kergesti põhjustada riiklikele pädevatele asutustele ja ka EIOPA-le lisakulusid ning tegevusriske ega saavutaks ühtlust muude sektoritega (pangandus ja investeerimine).

1.6. Käesolevates suunistes kasutatakse järgmisi määratlusi ja lühendeid.

- Juriidilise isiku ülemaailmne tunnus (LEI) on 20-kohaline tähtnumbriline kood, mis seob juriidilise isiku peamise viiteteabega, mille abil saab ülemaailmsetel finantsturgudel osalevaid äriühinguid tuvastada selgelt ja kordumatult.
- GLEIF (juriidilise isiku ülemaailmse tunnuse sihtasutus) – haldab kesket tegevusüksust ning kohalikke tegevusüksusi. GLEIF on asutatud sihtasutusena Šveitsis ja ta tegutseb mittetulundusühinguna Šveitsi õiguse alusel ning tema eesmärk on rakendada föderaalset ülemaailmset LEI süsteemi kooskõlas kõrgetasemeliste põhimõtete ja finantsstabiilsuse nõukogu soovitustega, mille on heaks kiitnud G20 riigipead ja valitsusjuhid (Los Cabos, Mehhiko, juuni 2012), ja teha seda regulatiivse järelevalvekomitee järelevalve all.
- GLEIS (juriidilise isiku ülemaailmse tunnuse süsteem) – föderaalne süsteem, milles tunnuseid annavad välja kohalikud tegevusüksused ning nende üle teeb järelevalvet GLEIF¹.
- Keskne tegevusüksus (COU) – GLEIFI asutatud asutus, mis töötab operatiivselt GLEISI ülesannete ja süsteemis sisalduvate andmetega.
- Kohalik tegevusüksus (LOU) – regulatiivse järelevalvekomitee heaks kiidetud organ, mis praktikas registreerib üksused LEI süsteemi ning väljastab ja haldab LEI koode.
- Regulatiivne järelevalvekomitee (ROC) – finantsvaldkonna reguleerimise nõukogu, mis teeb järelevalvet kogu süsteemi üle.

1.7. Ülemaailmne LEI süsteem (GLEIS) ei tööta veel täielikult, kuid mitu üksust on riiklike ametiasutuste toel juba hakanud välja andma LEI-laadseid tunnuseid (eel-LEI), et täita kohalikke aruandlusnõudeid. Eel-LEI koodidest saavad süsteemi täielikul tööle hakkamisel LEI koodid. Käesolevad suunised kohalduvad vastavalt eel-LEI etapile².

¹ Lisateave on finantsstabiilsuse nõukogu 8. juuni 2012. aasta aruandes *A Global Legal Entity Identifier for Financial Markets* (http://www.leiroc.org/publications/gls/roc_20120608.pdf).

² Ajal, kui GLEISI veel moodustatakse, on mõni reguleeriv asutus juba hakanud nõudma turuosalistelt LEI-koodi olemasolu. Neid annavad välja nn kohalikud eel-tegevusüksused. Eel-LEI koodid vastavad LEI vormingule ja saavad toimida põhitunnustena kuni GLEISI täieliku tööle hakkamiseni.

- 1.8. Käesolevates suunistes määratlemata terminitel on sissejuhatuses viidatud õigusaktides määratletud tähendused.
- 1.9. Suuniseid hakatakse kohaldama 1. jaanuaril 2014.

Suunis 1. LEI-koodi taotlemine

- 1.10. Riiklikud pädevad asutused peaksid nõudma kõigilt nende järelevalve alla kuuluvatelt asutustelt kohaliku tegevusüksuse väljastatava koodi (LEI koodi) hankimist.
- 1.11. Solventsus II teavet esitavate asutuste puhul peaksid riiklikud pädevad asutused nõudma, et kõik sellised asutused hangivad LEI-koodi kõigi üksuste jaoks, kelle kohta nende aruandluskohustuste kohaselt teavet nõutakse ning kes kuuluvad Euroopa Parlamendi ja nõukogu 25. novembri 2009. aasta direktiivi 2009/138/EÜ (kindlustus- ja edasikindlustustegevuse alustamise ja jätkamise kohta; direktiiv „Solventsus II”)³ artikli 212 lõike 1 punkti c määratluse alusel nende konsolideerimisgruppi.

Suunis 2. LEI-koodi taotluse kontrollimine

- 1.12. Pädevad asutused peaksid kontrollima, kas nende järelevalve alla kuuluvad asutused on taotlenud LEI-koode järgmiselt:
- a) direktiivi „Solventsus II” reguleerimisalasse kuuluvad asutused hiljemalt 30. juuniks 2015;
 - b) kõik muud asutused (sh tööandjapensioni kogumisasutused) hiljemalt 30. juuniks 2016.

Suunis 3 – LEI-koodi kasutamisharjumise andmine

- 1.13. Pädevad asutused peaksid andma suunises 2 nimetatud asutustele juhiseid, kuidas nad peaksid LEI-koode oma aruandekohustuste täitmisel järjepidevalt kasutama.

Suunis 4 – LEI-koodi kinnitamine aruannetes EIOPA-le

- 1.14. Riiklikud pädevad asutused peaksid tagama, et kõigi nende järelevalve alla kuuluvate asutuste kohta EIOPA-le esitatav teave sisaldab käesolevate suuniste kohaselt hangitud LEI-koode.

³ ELT L 335, 17.12.2009

Järgimis- ja aruandluseeskirjad

- 1.15. Käesolev dokument sisaldab EIOPA määruse artikli 16 kohaseid suuniseid.
- 1.16. Kooskõlas EIOPA määruse artikli 16 lõikega 3 peavad pädevad asutused ja finantseerimisasutused võtma mis tahes meetmeid, et neid suuniseid ja soovitusi järgida.
- 1.17. Pädevad asutused, kes järgivad või kavatsevad hakata järgima käesolevaid suuniseid, peaksid lisama need asjakohasel viisil oma reguleerimis- või järelevalveraamistikku.
- 1.18. Pädevad asutused kinnitavad EIOPA-le, kas nad järgivad või kavatsevad hakata järgima käesolevaid suuniseid koos mittejärgimise põhjustega kahe kuu jooksul pärast tõlgete avaldamist.
- 1.19. Kui teadet selleks tähtajaks ei saabu, eeldatakse, et pädevad asutused ei järgi suuniseid ja seda kajastatakse aruandluses.

Läbivaatamise lõppsäte

- 1.20. Käesolevad suunised vaatab läbi EIOPA.