

# **Usmernenia k používaniu identifikátora právnickej osoby (LEI)**

# Usmernenia k používaniu identifikátora právnickej osoby (LEI)

## Úvod

- 1.1. Európsky orgán pre poisťovníctvo a dôchodkové poistenie zamestnancov (EIOPA) vydáva Usmernenia k identifikátoru právnickej osoby (LEI) určené vnútroštátnym orgánom zodpovedným za dohľad nad sektormi poisťovníctva a inštitúcií zamestnaneckého dôchodkového zabezpečenia (IORP) (ďalej len „príslušné vnútroštátne orgány“).
- 1.2. Účelom týchto usmernení je umožniť použitie identifikátorov právnickej osoby ako jedinečných identifikačných kódov pre poisťovne a zaistovne a pre poisťovacie a zaistovacie skupiny, ako aj pre inštitúcie zamestnaneckého dôchodkového zabezpečenia patriace do právomoci dohľadu príslušných vnútroštátnych orgánov (ďalej len „všetky inštitúcie, nad ktorými sa vykonáva dohľad“).
- 1.3. Cieľom týchto usmernení je zaviesť konzistentné, efektívne a účinné postupy dohľadu, a to harmonizáciou identifikácie právnických osôb s cieľom zabezpečiť vysokokvalitné, spoľahlivé a porovnateľné údaje.
- 1.4. Prostredníctvom týchto usmernení podporuje orgán EIOPA prijatie systému identifikácie právnických osôb (LEI) navrhovaný Radou pre finančnú stabilitu (FSB) a schváleného skupinou G20 s cieľom dosiahnuť jednotnú celosvetovú identifikáciu strán zúčastňujúcich sa finančných transakcií.
- 1.5. Dôvody na vydanie týchto usmernení k používaniu identifikátorov LEI ako jedinečných identifikačných kódov sú tieto:
  - Spoločné používanie rovnakého identifikačného kódu pre rôzne úlohy týkajúce sa podávania správ a v rámci sektorov výrazne zvýši kvalitu informácií, čo umožní účinný výkon mandátu orgánu EIOPA, ktorý je vymedzený v nariadení o orgáne EIOPA.
  - Použitie identifikátora LEI umožní lepšiu automatizáciu spracúvania údajov a zníži sa ním záťaž spojená s podávaním správ, pričom sa zlepší kvalita a znížia sa náklady pre všetky zúčastnené strany.
  - Existuje všeobecná zhoda medzi európskymi orgánmi a účastníkmi finančného sektora o čo najskoršom prechode na globálny systém LEI, ktorý by slúžil ako významný základný prvok prispievajúci k dosahovaniu mnohých cieľov týkajúcich sa finančnej stability, ako aj k ich uľahčovaniu, vrátane posilnenej konvergencie dohľadu a vysokokvalitných, spoľahlivých a porovnateľných údajov.

- Nepříjemné dôsledky zavedenia systému LEI budú zanedbateľné v porovnaní s výhodami, ktoré budú z neho vyplývať, predovšetkým z harmonizácie identifikačných kódov v rámci rôznych jurisdikcií EÚ a medzinárodných jurisdikcií, rôznych európskych orgánov dohľadu (EIOPA, Európsky orgán pre bankovníctvo (EBA) a Európsky orgán pre cenné papiere a trhy (ESMA)) a medzi finančnými inštitúciami.
- Dodnes neexistujú alternatívne možnosti ani v sektore poisťovníctva, ani v sektore dôchodkov. Zvažovalo sa zavedenie nového kódu EIOPA, toto riešenie však môže ľahko viesť k vzniku dodatočných nákladov a operačných rizík pre príslušné vnútroštátne orgány a orgán EIOPA samotný, pričom by to neriešilo konzistentnosť s ostatnými sektormi (bankovým a investičným).

1.6. Na účely týchto usmernení sa používajú tieto vymedzenia a skratky:

- Kód identifikátora právnickej osoby (LEI) je 20-ciferný alfanumerický kód, ktorý sa spája s kľúčovou referenčnou informáciou, ktorá umožňuje jasnú a jedinečnú identifikáciu spoločností zúčastňujúcich sa na globálnych finančných trhoch.
- GLEIF (Globálna nadácia pre identifikátor právnickej osoby) – prevádzkujúca centrálnu operačnú jednotku a miestne operačné jednotky. GLEIF bola vo Švajčiarsku založená ako nadácia, ktorá funguje ako nezisková nadácia v súlade so švajčiarskym právom, pričom jej cieľom je vykonávať zjednotený globálny systém LEI v súlade so zásadami vysokej úrovne a odporúčaniami Rady pre finančnú stabilitu, ako boli schválené hlavnými predstaviteľmi štátov a vlád skupiny G20 (Los Cabos, Mexiko, jún 2012), a pod dohľadom Výboru pre regulačný dohľad.
- GLEIS (Globálny systém identifikátorov právnických osôb) – zjednotený systém, v ktorom subjekty vydávajú miestne operačné jednotky a nad ktorým má dohľad nadácia GLEIF<sup>1</sup>.
- Centrálna operačná jednotka – inštitúcia založená nadáciou GLEIF, ktorá operačne riadi úkony systému GLEIS a údaje v systéme.
- Miestna operačná jednotka – orgán schválený Výborom pre regulačný dohľad, ktorý bude v skutočnosti registrovať subjekty v systéme LEI, vydávať a udržiavať kód LEI.
- Výbor pre regulačný dohľad – rada finančných regulátorov, ktorí vykonávajú dohľad nad celým systémom.

<sup>1</sup> Viac informácií nájdete v správe Rady pre finančnú stabilitu z 8. júna 2012: *Globálny identifikátor právnickej osoby pre finančné trhy* [ [http://www.leiroc.org/publications/gls/roc\\_20120608.pdf](http://www.leiroc.org/publications/gls/roc_20120608.pdf) ]

- 1.7. Globálny systém LEI (GLEIS) nie je zatiaľ plne funkčný, niekoľko subjektov podporovaných vnútroštátnymi orgánmi už však začalo vydávať identifikátory podobné identifikátorom LEI (predbežné identifikátory LEI, tzv. pre-LEI) s cieľom splniť miestne požiadavky na podávanie správ. Tieto predbežné kódy LEI sa stanú kódmi LEI, keď sa systém uvedie do plnej prevádzky. Tieto usmernenia sa primerane uplatňujú na fázu predbežného identifikátora LEI<sup>2</sup>.
- 1.8. Pokiaľ nie sú pojmy vymedzené v týchto usmerneniach, ich význam je vymedzený v právnych aktoch, na ktoré sa odkazuje v úvode.
- 1.9. Usmernenia nadobudnú platnosť od 31. decembra 2014.

### **Usmernenie č. 1 – Žiadosť o kód LEI**

- 1.10. Príslušné vnútroštátne orgány majú žiadať všetky inštitúcie, nad ktorými sa vykonáva dohľad, aby získali kód, ktorý vydáva miestna operačná jednotka (kód LEI).
- 1.11. V prípade inštitúcií podávajúcich správu o informáciách týkajúcich sa smernice Solventnosť II, majú príslušné vnútroštátne orgány žiadať, aby všetky takéto inštitúcie získali kód LEI pre všetky subjekty v rozsahu skupiny, ktorá je vymedzená v článku 212 ods. 1 písm. c) smernice Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES z 25. novembra 2009 o začatí a vykonávaní poistenia a zaistenia (smernica Solventnosť II)<sup>3</sup>, o ktorej sa na základe ich povinností podávania správ vyžadujú informácie.

### **Usmernenie č. 2 – Žiadosť o overenie kódu LEI**

- 1.12. Príslušné vnútroštátne orgány majú overiť, či inštitúcie, nad ktorými sa vykonáva dohľad, požiadali o kódy LEI takto:
- a) pre inštitúcie, ktoré patria do rozsahu pôsobnosti smernice Solventnosť II najneskôr do 30. júna 2015;
  - b) pre všetky ostatné inštitúcie (vrátane inštitúcií zamestnaneckého dôchodkového zabezpečenia) najneskôr do 30. júna 2016.

---

<sup>2</sup> Zatiaľ čo systém GLEIS sa stále vytvára, niektoré regulačné orgány už začali od účastníkov trhu požadovať identifikátory LEI. Tieto identifikátory sa nazývajú predbežné miestne operačné jednotky (tzv. pre-LOU). Tieto predbežné kódy LEI (tzv. pre-LEI) zodpovedajú formátu LEI a môžu slúžiť ako základné identifikátory, kým sa bežný systém GLEIS nestane plne funkčným.

<sup>3</sup> Ú. v. EÚ L 335, 17.12.2009.

### **Usmernenie č. 3 – Poskytovanie pokynov o používaní kódu LEI**

1.13. Príslušné vnútroštátne orgány majú poskytnúť pokyny o tom, ako by inštitúcie uvedené v usmernení č. 2 mali konzistentne používať kódy LEI pri plnení svojich povinností týkajúcich sa podávania správ.

### **Usmernenie č. 4 – Zabezpečenie používania kódu LEI pri podávaní správ orgánu EIOPA**

1.14. Príslušné vnútroštátne orgány majú zabezpečiť, aby informácie poskytované orgánu EIOPA týkajúce sa všetkých inštitúcií, nad ktorými sa vykonáva dohľad, obsahovali kódy LEI udelené v súlade s týmito usmerneniami.

### **Održiavanie právnych predpisov a pravidiel podávania správ**

1.15. Tento dokument obsahuje usmernenia vydané podľa článku 16 nariadenia o orgáne EIOPA.

1.16. V súlade s článkom 16 ods. 3 nariadenia o orgáne EIOPA príslušné orgány a finančné inštitúcie vyvinú čo najväčšie úsilie o dosiahnutie súladu s usmerneniami a odporúčaniami.

1.17. Príslušné orgány, ktoré dodržiavajú alebo majú v úmysle dodržiavať tieto usmernenia, by ich mali primeraným spôsobom začleniť do svojho regulačného rámca alebo rámca dohľadu.

1.18. Príslušné orgány potvrdia orgánu EIOPA, či dodržiavajú alebo majú v úmysle dodržiavať tieto usmernenia, pričom poskytnú odôvodnenie ich nedodržiavania do dvoch mesiacov od vydania preložených znení.

1.19. Pokiaľ neposkytnú odpoveď v tejto lehote, príslušné orgány sa budú považovať za orgány, ktoré ich nedodržiavajú a budú sa tak aj nahlasovať.

### **Záverečné ustanovenie o preskúmaní**

1.20. Tieto usmernenia podliehajú revízii orgánom EIOPA.