2026/1519

14.10.2026

NAŘÍZENÍ KOMISE V PŘENESENÉ PRAVOMOCI (EU) 2026/1519

ze dne 6. července 2026,

kterým se mění regulační technické normy stanovené v nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2017/392, pokud jde o informace, které má centrální depozitář cenných papírů poskytnout svému příslušnému orgánu v rámci procesu prověření a vyhodnocení uvedeném v čl. 22 odst. 1 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 909/2014

(Text s významem pro EHP)

EVROPSKÁ KOMISE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 909/2014 ze dne 23. července 2014 o zlepšení vypořádání obchodů s cennými papíry v Evropské unii a centrálních depozitářích cenných papírů a o změně směrnic 98/26/ES a 2014/65/EU a nařízení (EU) č. 236/2012 ([1]), a zejména na čl. 22 odst. 10 třetí pododstavec uvedeného nařízení,

vzhledem k těmto důvodům:

(1) Změny nařízení (EU) č. 909/2014 zavedené nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) 2023/2845 ([2]) vyžadují odpovídající změnu některých ustanovení nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2017/392 ([3]).

(2) Vzhledem k posílení úlohy příslušných orgánů a v příslušných případech orgánů uvedených v článku 67 směrnice Evropského parlamentu a Rady 2014/65/EU ([4]) v procesu prověření a vyhodnocení podle nařízení (EU) č. 909/2014 by příslušné orgány měly těmto orgánům předat informace nezbytné k plnění jejich úlohy, která byla rozšířena nad rámec fungování systémů vypořádání obchodů s cennými papíry provozovaných centrálním depozitářem tak, aby byla v souladu nařízením (EU) č. 909/2014 a dalšími požadavky práva Unie, pokud jde o fungování systémů vypořádání obchodů s cennými papíry. Vzhledem k delšímu, tříletému období pro prověření zavedenému nařízením (EU) 2023/2845 by centrální depozitáři měli mít povinnost oznamovat příslušným orgánům určité nové informace. Je rovněž nezbytné zlepšit předvídatelnost požadavků na podávání zpráv stanovených v čl. 22 odst. 1, 7 a 8 nařízení (EU) č. 909/2014, snížit administrativní zátěž centrálních depozitářů i příslušných orgánů a omezit počet žádostí o informace *ad hoc*.

(3) Aby byla zajištěna minimální harmonizace, aby příslušné orgány mohly porovnávat obdržené informace a aby se podpořilo sbližování dohledu, měli by centrální depozitáři poskytnout svému příslušnému orgánu shrnutí klíčových změn, které provedli ve svých opatřeních, strategiích, postupech a mechanismech s ohledem na dodržování nařízení (EU) č. 909/2014 od posledního prověření těchto opatření, strategií, postupů a mechanismů svým příslušným orgánem. Vzhledem k nové, nižší minimální četnosti prověření a vyhodnocení stanovených v čl. 22 odst. 1 třetím pododstavci nařízení (EU) č. 909/2014 a s ohledem na nové prvky podložené zkušenostmi v oblasti dohledu

([1]) Úř. věst. L 257, 28.8.2014, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2014/909/oj.

([2]) Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2023/2845 ze dne 13. prosince 2023, kterým se mění nařízení (EU) č. 909/2014, pokud jde o disciplínu při vypořádání, přeshraniční poskytování služeb, spolupráci v oblasti dohledu, poskytování bankovních doplňkových služeb a požadavky na centrální depozitáře cenných papírů ze třetích zemí, a mění nařízení (EU) č. 236/2012 (Úř. věst. L, 2023/2845, 27.12.2023, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2845/oj).

([3]) Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2017/392 ze dne 11. listopadu 2016, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 909/2014, pokud jde o regulační technické normy v oblasti povolování, dohledu a provozních požadavků kladených na centrální depozitáře cenných papírů (Úř. věst. L 65, 10.3.2017, s. 48, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2017/392/oj).

([4]) Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2014/65/EU ze dne 15. května 2014 o trzích finančních nástrojů a o změně směrnic 2002/92/ES a 2011/61/EU (Úř. věst. L 173, 12.6.2014, s. 349, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2014/65/oj).

získanými od zavedení procesu prověření a vyhodnocení by tato zpráva měla obsahovat podrobnější informace o změnách, k nimž došlo během příslušného prověřovaného období, pokud jde o základní prvky struktury a fungování centrálního depozitáře z hlediska dohledu. Mezi tyto základní prvky by měla patřit struktura skupiny centrálního depozitáře, jeho vedení a akcionáři, jeho činnosti nebo služby a ukončení služeb a propojení. Do souboru informací, které mají být za účelem prověření a vyhodnocení pravidelně poskytovány příslušným orgánům, by měla být zahrnuta řada informací o změnách v rámci pro řízení rizik centrálního depozitáře, pokud jde o právní rizika, obecná podnikatelská rizika a operační rizika.

(4) Vzhledem k tomu, že centrální depozitáři mohou poskytovat své služby přes hranice, v jiných členských státech a ve třetích zemích, by prověření opatření, strategií, postupů a mechanismů uplatňovaných centrálním depozitářem s ohledem na dodržování nařízení (EU) č. 909/2014 a vyhodnocení rizik, jimž centrální depozitář je nebo by mohl být vystaven nebo která představuje pro hladké fungování trhů s cennými papíry nebo stabilitu finančních trhů, mělo takovéto přeshraniční činnosti zahrnovat. Centrální depozitáři by proto měli svým příslušným orgánům poskytovat statistické údaje o svých přeshraničních činnostech, včetně jurisdikcí svých účastníků nebo emitentů a rozhodného práva, kterým se řídí cenné papíry, pro které poskytují základní služby. Tyto informace umožní orgánům důkladně pochopit provozní a právní rizika a rizika likvidity spojená s přeshraničním poskytováním služeb centrálními depozitáři.

(5) Aby bylo zajištěno, že příslušné orgány budou schopny sledovat, zda centrální depozitáři řádně určují, hodnotí a řídí svou expozici vůči právnímu riziku, měli by centrální depozitáři informovat své příslušné orgány o veškerých změnách svého právního rámce řízení v průběhu prověřovaného období.

(6) Aby bylo zajištěno, že centrální depozitáři trvale splňují podmínky pro povolení, měl by být pečlivě sledován jejich pokrok při řešení veškerých nevyřešených zjištění a doporučení příslušných orgánů. Centrální depozitáři by měli své příslušné orgány informovat o opatřeních přijatých k řešení těchto nevyřešených zjištění a doporučení v rámci procesu prověření a vyhodnocení uvedeného v čl. 22 odst. 1 nařízení (EU) č. 909/2014. Centrální depozitáři, kteří obdrželi rating rizika od třetí strany v souladu s článkem 32 nařízení v přenesené pravomoci (EU) 2017/392, by měli zejména pravidelně podávat zprávy o veškerých změnách ratingu rizika centrálního depozitáře, k nimž došlo během prověřovaného období.

(7) Zatímco centrální depozitáři nesou i nadále odpovědnost za veškeré problémy, které vyvstanou v souvislosti s externě zajišťovanými činnostmi nebo službami, tyto činnosti nebo služby mohou mít přímý dopad na správu vypořádacích systémů. Aby bylo zajištěno, že dohody o externím zajišťování služeb nebo činností odpovídajícím způsobem zajišťují dohled a řádnou kontrolu externě zajišťovaných funkcí centrálních depozitářů, měli by centrální depozitáři pravidelně informovat své příslušné orgány o významných změnách těchto dohod, ke kterým došlo během prověřovaného období.

(8) Odložené netto vypořádání s sebou nese úvěrové riziko a riziko likvidity. Centrální depozitáři by proto měli své příslušné orgány pravidelně informovat o způsobu, jakým jsou tato úvěrová rizika a rizika likvidity řízena.

(9) Podle čl. 70 odst. 7 nařízení v přenesené pravomoci (EU) 2017/392 jsou centrální depozitáři povinni pravidelně přezkoumávat své operační cíle a promítat do nich nový technologický vývoj a vývoj v oblasti svého podnikání. Z toho vyplývá, že aby mohly příslušné orgány řádně provádět prověření a vyhodnocení uvedené v čl. 22 odst. 1 nařízení (EU) č. 909/2014, měli by je centrální depozitáři rovněž informovat o výsledku tohoto prověření, a zejména o procesech a činnostech, které přispívají k poskytování služeb, jež centrální depozitáři poskytují, a o informačních systémech, které tyto procesy a činnosti podporují.

(10) Operační riziko je jedním z hlavních rizik, kterým centrální depozitáři průběžně čelí. Centrální depozitáři by proto měli své příslušné orgány informovat o operačních rizicích, kterým čelili během prověřovaného období, a o postupech, které použili ke zmírnění těchto rizik. Ze stejného důvodu by centrální depozitáři měli své příslušné orgány pravidelně informovat o výsledcích svých testů a přezkumů svých provozních opatření, zásad a postupů s uživateli.

(11) Podle článků 6 a 7 nařízení (EU) č. 909/2014 jsou centrální depozitáři povinni podporovat včasné vypořádání k určenému dni vypořádání, sledovat selhání vypořádání obchodů a zavést postupy usnadňující vypořádání obchodů, které nejsou vypořádány k určenému dni vypořádání, prostřednictvím peněžitých sankcí, oznamování selhání vypořádání a případně povinné náhradní koupě. Z tohoto důvodu a s cílem umožnit příslušným orgánům sledovat veškeré změny, které centrální depozitáři v této oblasti provedou během prověřovaného období pro účely prověření a vyhodnocení uvedeného v čl. 22 odst. 1 nařízení (EU) č. 909/2014, by centrální depozitáři měli pravidelně poskytovat informace o vývoji, k němuž došlo v souvislosti s opatřeními, která zavedli za účelem prevence a řešení selhání vypořádání.

(12) Aby bylo zajištěno, že centrální depozitáři budou v případě selhání jednoho nebo více účastníků schopni přijmout včasná opatření, měla by být pravidelně testována a přezkoumávána pravidla a postupy k zajištění toho, aby byla tato opatření přijata. Aby mohly příslušné orgány určit rizika, jimž by centrální depozitáři mohli být vystaveni, měli by je centrální depozitáři o výsledku tohoto testování a přezkumu informovat.

(13) Podle článku 80 nařízení v přenesené pravomoci (EU) 2017/392 jsou centrální depozitáři povinni pravidelně přezkoumávat a aktualizovat svou strategii zajištění kontinuity provozu a plán obnovy provozu po havárii. Aby mohly příslušné orgány řádně provádět prověření a vyhodnocení podle čl. 22 odst. 1 nařízení (EU) č. 909/2014, měli by jim centrální depozitáři poskytnout výsledky těchto pravidelných přezkumů a aktualizací.

(14) Centrální depozitáři cenných papírů mohou použít opatření nebo nástroje k tomu, aby dodání cenných papírů podmínili peněžním vypořádáním mimo jimi provozovaný systém, a to bezplatně prostřednictvím příkazů k vypořádání. Vzhledem k významu těchto opatření nebo nástrojů pro vypořádací systém by centrální depozitáři měli o jejich provádění během prověřovaného období informovat své příslušné orgány.

(15) Zavedení nových požadavků na informace může vést ke změnám ve struktuře vykazování centrálních depozitářů. Aby měli centrální depozitáři dostatek času na provedení těchto změn, mělo by být datum použitelnosti některých ustanovení odloženo o jeden rok.

(16) Nařízení v přenesené pravomoci (EU) 2017/392 by proto mělo být odpovídajícím způsobem změněno.

(17) Toto nařízení vychází z návrhů regulačních technických norem, jež Komisi předložil Evropský orgán pro cenné papíry a trhy (ESMA).

(18) O návrzích regulačních technických norem, z nichž toto nařízení vychází, uskutečnil orgán ESMA otevřené veřejné konzultace, analyzoval potenciální související náklady a přínosy a požádal o stanovisko skupinu subjektů působících v oblasti cenných papírů a trhů zřízenou podle článku 37 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1095/2010 ([5]),

PŘIJALA TOTO NAŘÍZENÍ:

Článek 1

Změny nařízení v přenesené pravomoci (EU) 2017/392

Nařízení v přenesené pravomoci (EU) 2017/392 se mění takto:

1) V článku 40 se odstavec 2 nahrazuje tímto:

„2. Centrální depozitář poskytne pro účely prověření a vyhodnocení ve smyslu čl. 22 odst. 1 nařízení (EU) č. 909/2014 svému příslušnému orgánu všechny následující informace:

a) informace uvedené v článcích 41 a 42 tohoto nařízení;

([5]) Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1095/2010 ze dne 24. listopadu 2010 o zřízení Evropského orgánu dohledu (Evropského orgánu pro cenné papíry a trhy), o změně rozhodnutí č. 716/2009/ES a o zrušení rozhodnutí Komise 2009/77/ES (Úř. věst. L 331, 15.12.2010, s. 84, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1095/oj).

b) zprávu o činnosti centrálního depozitáře za dané prověřované období a o podstatných změnách uvedených v čl. 16 odst. 4 nařízení (EU) č. 909/2014 oznámených během prověřovaného období spolu se všemi souvisejícími dokumenty a zprávou obsahující informace o následujících aspektech relevantních pro prověřované období:

i) změny v poskytování základních a doplňkových služeb centrálního depozitáře uvedených v příloze nařízení (EU) č. 909/2014 v jeho domovském členském státě a případně v jiných členských státech a ve třetích zemích;

ii) změny správy a řízení a organizační struktury centrálního depozitáře, včetně počtu zaměstnanců;

iii) změny rámce pro řízení rizik centrálního depozitáře s ohledem na právní, podnikatelská, operační a jiná přímá nebo nepřímá rizika uvedená v článku 42 nařízení (EU) č. 909/2014 s prokázáním souvislosti mezi zavedenými změnami a hodnocením měnící se povahy rizik, jimž centrální depozitář čelí, prostřednictvím klasifikace hlavních rizik;

iv) shrnutí činností výboru uživatelů podle článku 28 nařízení (EU) č. 909/2014, včetně počtu zasedání a vydaných stanovisek s uvedením jejich témat a určením těch, kterými se vedoucí orgán centrálního depozitáře případně neřídil;

v) hlavní změny v externím zajišťování služeb a činností centrálním depozitářem podle článku 30 nařízení (EU) č. 909/2014;

vi) podrobnosti o podstatných změnách uvedených v čl. 16 odst. 4 nařízení (EU) č. 909/2014, včetně jakýchkoli následujících událostí, pokud byly oznámeny během prověřovaného období:

1) změny struktury skupiny centrálního depozitáře, vrcholného vedení, vedoucího orgánu a akcionářů podle článku 27a nařízení (EU) č. 909/2014;

2) změny stávající činnosti nebo služby jiné než v rámci čl. 19 odst. 1 nařízení (EU) č. 909/2014, pokud by bylo nutné změnit popis služeb uvedených v čl. 4 odst. 2 písm. l) až p) tohoto nařízení;

3) ukončení služby centrálního depozitáře;

4) ukončení propojení centrálního depozitáře;

5) změny rámce řízení rizik centrálního depozitáře, které mají dopad na výpočet kapitálových požadavků stanovených v článku 47 nařízení (EU) č. 909/2014;

c) veškeré další informace požadované příslušným orgánem, které jsou nezbytné:

i) pro posouzení toho, zda centrální depozitář během prověřovaného období splnil své povinnosti stanovené v nařízení (EU) č. 909/2014;

ii) pro vyhodnocení rizik, kterým centrální depozitář je nebo by mohl být vystaven nebo která vytváří pro hladké fungování trhů s cennými papíry nebo stabilitu finančních trhů.“

2) Článek 41 se nahrazuje tímto:

„Článek 41

Pravidelné informace relevantní pro každé prověření a vyhodnocení

Centrální depozitář poskytne příslušnému orgánu za každé prověřované období všechny následující informace:

a) kompletní sadu poslední auditované účetní závěrky centrálního depozitáře, včetně účetní závěrky konsolidované na úrovni skupiny;

b) zkrácenou verzi nejnovější mezitímní účetní závěrky centrálního depozitáře;

c) případná rozhodnutí vedoucího orgánu učiněná na základě doporučení výboru uživatelů, jakož i rozhodnutí vedoucího orgánu neřídit se doporučeními výboru uživatelů;

d) informace o probíhajících občanskoprávních, správních či jiných soudních či mimosoudních řízeních, jichž se centrální depozitář účastní, zejména ve vztahu k daňovým záležitostem a insolvenci, popřípadě záležitostem, které mohou centrálnímu depozitáři přinést finanční náklady či poškodit pověst;

e) informace o probíhajících občanskoprávních, správních či jiných soudních či mimosoudních řízeních, jichž se účastní člen vedoucího orgánu nebo vrcholného vedení a která mohou mít negativní vliv na centrálního depozitáře;

f) případná konečná rozhodnutí vydaná v řízeních uvedených v písmenech d) a e);

g) kopii výsledků testů zajištění kontinuity provozu a obnovy provozu po havárii nebo podobných cvičení uvedených v článku 79 tohoto nařízení provedených během prověřovaného období a auditorských hodnocení uvedených v čl. 76 odst. 1 písm. b) tohoto nařízení;

h) zprávu o nežádoucích provozních incidentech, k nimž v průběhu prověřovaného období došlo a které ovlivnily hladké poskytování základních služeb, včetně informací o klasifikaci těchto incidentů, a o opatřeních přijatých k řešení těchto incidentů a o výsledcích těchto opatření;

i) zprávu o tom, zda jsou splněny stanovené cíle operační spolehlivosti centrálního depozitáře uvedené v čl. 70 odst. 3 tohoto nařízení, včetně cílů v oblasti operační výkonnosti a cílů stanovených pro úroveň jeho služeb a vypořádacích systémů, včetně:

   i) informací o opatřeních centrálního depozitáře k pravidelnému sledování, posuzování a hlášení těchto cílů operační spolehlivosti, jak je uvedeno v čl. 70 odst. 5 a 6 tohoto nařízení;

   ii) hodnocení dostupnosti těchto systémů v průběhu prověřovaného období, měřené denně jako procento času, po který jsou systémy v provozu a fungují v souladu s dohodnutými parametry;

j) shrnutí typů ručních zásahů centrálního depozitáře do automatizovaného procesu vypořádání, jak je uvedeno v čl. 4 odst. 2 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2018/1229 (*);

k) ozdravné plány a plány pro řádnou likvidaci podle článku 22a nařízení (EU) č. 909/2014, a zejména informace o jakýchkoli významných změnách těchto plánů a informace o jakýchkoli významných změnách plánu řešení krize centrálního depozitáře, k nimž došlo během prověřovaného období, pokud je tento plán řešení krize pro centrálního depozitáře zaveden nebo udržován;

l) informace o formálních stížnostech, které centrální depozitář obdržel v průběhu prověřovaného období, s uvedením všech těchto aspektů:

   i) popisu povahy stížnosti,

   ii) způsobu vyřízení stížnosti, včetně informace o tom, k čemu stížnost vedla,

   iii) data ukončení vyřizování stížnosti;

m) informace týkající se případných případů, kdy centrální depozitář odepřel přístup ke svým službám stávajícímu nebo potenciálnímu účastníkovi, emitentovi, jinému centrálnímu depozitáři či jinému subjektu tržní infrastruktury v souladu s čl. 33 odst. 3, čl. 49. odst. 3, čl. 52 odst. 2 a čl. 53 odst. 3 nařízení (EU) č. 909/2014;

n) zprávu o významných změnách, které mají vliv na propojení centrálních depozitářů vytvořená centrálním depozitářem a které mají dopad na požadavky uvedené v kapitole XII tohoto nařízení, včetně změn:

   i) v druhu propojení centrálních depozitářů;

   ii) v mechanismech a postupech používaných pro vypořádání v těchto propojeních centrálních depozitářů;

o) informace týkající se všech případů identifikovaných střetů zájmů, které se projevily v průběhu prověřovaného období, včetně informace o tom, jak byly řešeny;

p) informace týkající se vnitřních kontrol a auditů provedených centrálním depozitářem v průběhu prověřovaného období, včetně informací o:

i) auditu rámce a systémů řízení operačního rizika centrálního depozitáře podle článku 45 nařízení (EU) č. 909/2014 a čl. 73 odst. 1 a 2 tohoto nařízení;

ii) pravidelných a nezávislých auditech centrálního depozitáře uvedených v čl. 26 odst. 6 nařízení (EU) č. 909/2014 a v článku 51 a čl. 52 odst. 1 tohoto nařízení;

q) informace o případném porušení nařízení (EU) č. 909/2014, včetně porušení identifikovaných prostřednictvím zvláštního komunikačního kanálu ve smyslu čl. 26 odst. 5 uvedeného nařízení;

r) podrobné informace o případných kárných opatřeních přijatých ze strany centrálního depozitáře během prověřovaného období, včetně případů pozastavení účasti účastníka v souladu s čl. 7 odst. 7 nařízení (EU) č. 909/2014, a to s uvedením délky trvání a důvodu tohoto pozastavení;

s) obecnou podnikatelskou strategii centrálního depozitáře a podrobný podnikatelský záměr, jehož předmětem jsou služby poskytované centrálním depozitářem a který se vztahuje alespoň na příští prověřované období;

t) informace o změnách v řízení právního rizika, jak je uvedeno v článku 43 nařízení (EU) č. 909/2014 a v článku 31 tohoto nařízení, centrálním depozitářem během prověřovaného období;

u) informace o změnách v systémech řízení rizik a kontrolních systémech centrálního depozitáře a v nástrojích informačních technologií uvedených v čl. 32 odst. 1 tohoto nařízení, které centrální depozitář zavedl za účelem řízení podnikatelského rizika, k nimž došlo během prověřovaného období;

v) pokud centrální depozitář získal rating rizika od třetí strany, jak je uvedeno v čl. 32 odst. 2 tohoto nařízení, informace o veškerých změnách ratingu rizika, které centrální depozitář získal od třetí strany během prověřovaného období, včetně veškerých relevantních informací podporujících tento rating rizika;

w) informace o změnách v řízení služeb nebo činností, které centrální depozitář zajišťuje externě u třetí strany, jak je uvedeno v článku 30 nařízení (EU) č. 909/2014, během prověřovaného období, včetně informací o změnách:

i) ve sdílení personálu uvedeném v článku 49 tohoto nařízení;

ii) v metodách používaných pro sledování úrovně služeb a činností zajišťovaných externě, jak je uvedeno v čl. 33 odst. 2 písm. b) tohoto nařízení;

x) zprávu o změnách v měření, sledování a řízení úvěrového rizika a rizika likvidity vyplývajícího z uplatnění odloženého netto vypořádání, jak je uvedeno v čl. 47a odst. 2 nařízení (EU) č. 909/2014, k nimž došlo během prověřovaného období;

y) informace o opatřeních centrálního depozitáře přijatých během prověřovaného období za účelem přezkumu jeho operačních cílů s cílem zohlednit nový technologický a vývoj v oblasti svého podnikání, jak je uvedeno v čl. 70 odst. 7 tohoto nařízení;

z) informace o:

i) posouzení centrálního depozitáře týkajícím se operačních rizik, jimž čelil během prověřovaného období, včetně operačních rizik, jimž byli vystaveni klíčoví účastníci, a to prostřednictvím pravidelného podávání zpráv vrcholnému vedení o expozicích vůči operačnímu riziku a o ztrátách vyplývajících z operačních rizik;

ii) opatřeních přijatých ke zmírnění těchto expozic a ztrát, jak je uvedeno v článku 45 nařízení (EU) č. 909/2014, v čl. 66 odst. 2, čl. 67 odst. 4 a čl. 71 odst. 2 tohoto nařízení;

aa) informace o výsledku testů a přezkumů operačních ujednání, strategií a postupů centrálního depozitáře s uživateli, jak je uvedeno v čl. 73 odst. 4 tohoto nařízení, k nimž došlo během prověřovaného období;

ab) informace o veškerých aktualizacích analýzy dopadů na podnikatelskou činnost a analýzy rizik centrálního depozitáře během prověřovaného období, vyplývajících buď z jeho každoročního přezkumu, nebo z jakéhokoli přezkumu *ad hoc* po významném incidentu nebo po provedení významných provozních změn a s přihlédnutím k veškerému relevantnímu vývoji, včetně vývoje na trhu a v oblasti informačních technologií, jak je uvedeno v článku 45 nařízení (EU) č. 909/2014 a v čl. 77 odst. 3 tohoto nařízení;

ac) informace o vývoji, k němuž došlo v souvislosti s opatřeními centrálního depozitáře k prevenci a řešení selhání vypořádání podle čl. 6 odst. 3 a 4 a čl. 7 odst. 1 a 2 nařízení (EU) č. 909/2014 a článků 4 až 15 nařízení v přenesené pravomoci (EU) 2018/1229;

ad) informace o výsledku testů pravidel a postupů centrálního depozitáře pro případ selhání účastníka uvedených v čl. 41 odst. 3 nařízení (EU) č. 909/2014, k nimž došlo během prověřovaného období;

ae) informace o přezkumu nebo aktualizaci strategie zajištění kontinuity provozu a plánu obnovy provozu po havárii podle článku 80 tohoto nařízení, k nimž došlo během prověřovaného období;

af) informace o případných opatřeních nebo nástrojích, které centrální depozitář během prověřovaného období využil k tomu, aby dodání cenných papírů podmínil peněžním vypořádáním mimo jím provozovaný systém, a to bezplatně prostřednictvím příkazů k vypořádání;

ag) informace o případném pokroku, kterého centrální depozitář dosáhl při řešení nevyřešených zjištění a doporučení uvedených v jeho povolení nebo v předchozích prověřeních a vyhodnoceních centrálního depozitáře v souladu s čl. 22 odst. 9 nařízení (EU) č. 909/2014;

Pro účely bodu i) mohou centrální depozitáři, kteří používají společnou infrastrukturu pro vypořádání, poskytovat výňatky ze zpráv zpřístupněných podle právního, regulačního a organizačního rámce uvedeného v čl. 30 odst. 5 nařízení (EU) č. 909/2014, aby nahradili příslušné části zprávy uvedené v daném bodě.

_____

(*) Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2018/1229 ze dne 25. května 2018, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 909/2014, pokud jde o regulační technické normy pro zajištění disciplíny při vypořádání (Úř. věst. L 230, 13.9.2018, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2018/1229/oj).“

3) Článek 42 se mění takto:

a) v odstavci 1 se první pododstavec mění takto:

i) návětí se nahrazuje tímto:

„Za každé prověřované období poskytne centrální depozitář příslušnému orgánu za každý kalendářní rok nebo za jiné období stanovené příslušným orgánem tyto statistické údaje:“;

ii) písmena a) a b) se nahrazují tímto:

„a) seznam účastníků každého vypořádacího systému, který centrální depozitář provozuje, a to s uvedením všech následujících informací:

i) jejich země registrace;

ii) jejich kódu LEI;

iii) jejich obchodní firmy;

b) seznam emitentů, kterým centrální depozitář poskytuje službu uvedenou v oddíle A bodě 1 přílohy nařízení (EU) č. 909/2014, s uvedením všech těchto údajů:

i) jejich země registrace;

ii) jejich kódu LEI;

iii) jejich obchodní firmy;“;

iii) vkládají se nová písmena ba) a bb), která znějí:

„ba) seznam emisí cenných papírů zachycených na účtech cenných papírů, které jsou centrálně vedeny v každém vypořádacím systému provozovaném centrálním depozitářem, s uvedením všech těchto údajů:

i) kódu ISIN cenných papírů;

ii) země registrace emitenta;

iii) země rozhodného práva obchodních společností nebo podobných právních předpisů, podle nichž jsou cenné papíry vydány;

iv) kódu LEI emitenta;

v) obchodní firmy emitenta;

bb) seznam emisí cenných papírů zachycených na účtech cenných papírů, které nejsou centrálně vedeny v každém vypořádacím systému provozovaném centrálním depozitářem, s uvedením všech těchto údajů:

i) kódu ISIN cenných papírů;

ii) země registrace emitenta;

iii) kódu LEI emitenta;

iv) obchodní firmy emitenta;“;

iv) písmeno d) se mění takto:

1) body ii) a iii) se nahrazují tímto:

„ii) podle země registrace účastníka, jemuž jsou služby poskytovány;

iii) podle země registrace emitenta;“;

2) doplňuje se nový bod iv), který zní:

„iv) podle země rozhodného práva obchodních společností nebo podobných právních předpisů, podle nichž jsou vydány;“;

v) v písmenu f) se doplňuje nový bod iv), který zní:

„iv) podle země rozhodného práva obchodních společností nebo podobných právních předpisů, podle nichž jsou vydány;“;

vi) v písmenu h) se doplňuje nový bod iiia), který zní:

„iiia) podle země rozhodného práva obchodních společností nebo podobných právních předpisů, podle nichž jsou finanční nástroje vydány;“;

vii) písmeno i) se nahrazuje tímto:

„i) počet a hodnotu transakcí náhradní koupě uvedených v článku 7a nařízení (EU) č. 909/2014;“;

viii) písmeno l) se nahrazuje tímto:

„l) celkový počet a hodnotu příkazů k vypořádání vypořádaných prostřednictvím každého propojení centrálních depozitářů s uvedením:

i) propojeného centrálního depozitáře (země jeho registrace, jeho LEI a jeho obchodní firmy) a v případě, že jich centrální depozitář provozuje několik, propojeného vypořádacího systému;

ii) druhu propojení:

1) standardní, jak je uvedeno v čl. 2 odst. 1 bodu 30 nařízení (EU) č. 909/2014;

2) nadstandardní, jak je uvedeno v čl. 2 odst. 1 bodu 31 nařízení (EU) č. 909/2014, za každého účastníka;

3) nepřímé, jak je uvedeno v čl. 2 odst. 1 bodu 32 nařízení (EU) č. 909/2014;

4) interoperabilní, jak je uvedeno v čl. 2 odst. 1 bodu 33 nařízení (EU) č. 909/2014;

iii) toho, zda je centrální depozitář žádajícím centrálním depozitářem nebo hostitelským centrálním depozitářem, za jakým účelem má být hostitelský centrální depozitář považován za centrálního depozitáře poskytujícího službu uvedenou v oddíle A bodě 1 přílohy nařízení (EU) č. 909/2014;";

b) vkládají se nové odstavce 2a a 2b, které znějí:

„2a. Není-li nominální hodnota k dispozici, stanoví se pro cenné papíry denominované v jednotkách a zaúčtované jako takové ve vypořádacích systémech nominální hodnota uvedená v odstavci 1 jako nulová.

2b. Informace poskytnuté centrálním depozitářem podle odst. 1 písm. a) až f) odrážejí situaci na konci kalendářního roku nebo případně období uvedeného ve zmíněném odstavci."

4) Článek 44 se nahrazuje tímto:

„Článek 44

Informace poskytované orgánům uvedeným v čl. 22 odst. 7 nařízení (EU) č. 909/2014

Příslušný orgán poskytne dotčeným orgánům, orgánu ESMA a v příslušných případech kolegiu uvedenému v článku 24a nařízení (EU) č. 909/2014 a orgánu uvedenému v článku 67 směrnice 2014/65/EU všechny tyto informace, a to za každé prověřované období:

a) zprávu příslušného orgánu o posouzení, zda jsou opatření, strategie, postupy a mechanismy zavedené centrálním depozitářem v souladu s nařízením (EU) č. 909/2014, včetně:

i) plánů uvedených v článku 22a uvedeného nařízení;

ii) vyhodnocení rizik, kterým centrální depozitář je nebo by mohl být vystaven nebo která představuje pro hladké fungování trhů s cennými papíry nebo stabilitu finančních trhů;

b) případná předpokládaná nebo konečná nápravná opatření nebo sankce uložené centrálnímu depozitáři v důsledku prověření a vyhodnocení.

Zpráva uvedená v prvním pododstavci písm. a) obsahuje informace o:

a) výsledku nejnovějšího vyhodnocení toho, zda centrální depozitář dodržuje nařízení (EU) 2022/2554, včetně veškerých zjištěných nedostatků v dodržování předpisů a souvisejících doporučení nebo nápravných opatření;

b) v příslušných případech o výsledku vyhodnocení otázek týkajících se externího zajišťování nebo rozšíření činností a služeb podle článku 19 nařízení (EU) č. 909/2014;

c) poskytování přeshraničních služeb centrálním depozitářem;

d) otázkách týkajících se jakéhokoli možného porušení nařízení (EU) č. 909/2014 v důsledku poskytování služeb v hostitelském členském státě, jak je uvedeno v čl. 24 odst. 5 uvedeného nařízení."

5) V čl. 45 odst. 2 se písmeno a) nahrazuje tímto:

„a) svou zprávu o posouzení rizik, jimž centrální depozitář je nebo by mohl být vystaven nebo která představuje pro hladké fungování trhů s cennými papíry nebo stabilitu finančních trhů;".

Článek 2

Vstup v platnost a použitelnost

Toto nařízení vstupuje v platnost dvacátým dnem po vyhlášení v *Úředním věstníku Evropské unie*.

Ustanovení čl. 1 bodu 3 písm. a) podbodu ii) až bodu 3 písm. a) podbodu vi) a bodu 3 písm. a) podbodu viii) se však použijí ode dne 3 listopadu 2027 [Úřad pro publikace: vložte *datum: jeden rok po datu vstupu tohoto nařízení v platnost*].

Toto nařízení je závazné v celém rozsahu a přímo použitelné ve všech členských státech.

V Bruselu dne 6. července 2026.

Za Komisi
předsedkyně
Ursula VON DER LEYEN