OBECNÉ ZÁSADY

OBECNÉ ZÁSADY EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY

ze dne 26. září 2012

o rámci řízení kvality dat v centralizované databázi cenných papírů

(ECB/2012/21)

(2012/689/EU)

RADA GUVERNÉRŮ EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY,

s ohledem na statut Evropského systému centrálních bank a Evropské centrální banky, a zejména na články 5.1, 12.1 a 14.3 tohoto statutu,

s ohledem na nařízení Rady (ES) č. 2533/98 ze dne 23. listopadu 1998 o shromažďování statistických informací Evropskou centrální bankou [1],

vzhledem k těmto důvodům:

(1) Centralizovaná databáze cenných papírů je jednotná IT infrastruktura, kterou společně provozují členové Evropského systému centrálních bank (ESCB) včetně národních centrálních bank členských států mimo eurozónu, přičemž tyto národní centrální banky se podílejí na provozování centralizované databáze cenných papírů dobrovolně. Centralizovaná databáze cenných papírů uchovává data po jednotlivých položkách, zejména data o cenných papírech, jejich emitentech a cenách.

(2) Data, která se předávají do centralizované databáze cenných papírů, se shromažďují z různých zdrojů, mezi něž patří členové ESCB, někteří komerční poskytovatelé dat, zdroje veřejně dostupných informací a administrativní zdroje. Existuje však riziko, že tato vstupní data mohou být nepřesná nebo neúplná. Systém centralizované databáze cenných papírů je schopen sladit částečně nekonzistentní vstupní data z různých zdrojů a dokáže rozpoznat neúplná nebo chybějící data. Vstupní data z různých vzájemně se překrývajících zdrojů systém v nejvyšší možné míře automaticky slučuje do úplného a jednotného záznamu vysoké kvality.

(3) Celkovou kvalitu dat v centralizované databázi cenných papírů lze posoudit pouze na úrovni výstupních dat, nikoli na úrovni jednotlivých souborů vstupních dat. S cílem v nejvyšší možné míře zajistit úplnost, přesnost a konzistenci výstupních dat je nezbytné vymezit rámec řízení kvality dat, který se má uplatňovat na výstupní účelová data, tj. podmnožinu výstupních dat, která může být použita při vypracovávání statistik nebo sloužit jiným účelům. Výstupní účelová data se poskytují národním centrálním bankám nejpozději do sedmi pracovních dnů po skončení každého kalendářního měsíce.

(4) Některá výstupní účelová data rovněž obsahují atributy jako například ceny nebo informace týkající se výnosů, u nichž se očekává, že se v průběhu času mění. Tyto atributy systém centralizované databáze cenných papírů automaticky ověřuje pomocí statistických algoritmů. Příslušné orgány v souladu s těmito obecnými zásadami ověřují pouze atributy uvedené v příloze I pro každý cíl řízení kvality dat. Úplný seznam atributů, které tvoří podporované účelové soubory výstupních dat, je uveden v příloze II.

(5) Rámec řízení kvality dat v centralizované databázi cenných papírů by se měl používat na výstupní účelová data bez ohledu na zdroj vstupních dat. Tento rámec by měl vymezovat odpovědnost národních centrálních bank eurozóny za kvalitu výstupních dat v centralizované databázi cenných papírů, případně i odpovědnost Evropské centrální banky (ECB).

(6) Rámec řízení kvality dat v centralizované databázi cenných papírů by měl za prvé vycházet z cílů řízení kvality dat, jež představují ukazatele pro hodnocení kvality výstupních účelových dat, a za druhé by měl vycházet z ukazatelů řízení kvality dat, jež pro každý příslušný cíl řízení kvality dat určují a řadí výstupní účelová data, jež je třeba ověřit. Tento rámec by měl rovněž vycházet z prahových hodnot řízení kvality dat, jež definují minimální úroveň ověřování, kterou je třeba ve vztahu k cíli řízení kvality dat provést.

(7) S ohledem na neexistenci srovnávacích dat cíle řízení kvality dat ne vždy rozpoznají chyby výstupních účelových dat, ale pouze označují případy, v nichž je třeba provést ruční ověření výstupních účelových dat.

(8) Jelikož centralizovanou databázi cenných papírů provozují všichni členové ESCB společně, měli by všichni usilovat o to, aby dodržovali stejné standardy řízení kvality dat. Národní centrální banky mimo eurozónu kromě toho mají nejlepší předpoklady pro to, aby řízení kvality dat prováděly v případě dat, jež se týkají emitentů, kteří jsou rezidenty v příslušných členských státech.

[1] Úř. věst. L 318, 27.11.1998, s. 8.

Zatímco se uznává, že obecné zásady, které přijala ECB, nemohou ukládat povinnosti národním centrálním bankám mimo eurozónu, článek 5 statutu Evropského systému centrálních bank a Evropské centrální banky platí pro národní centrální banky eurozóny i pro národní centrální banky mimo eurozónu. Národní centrální banky mimo eurozónu by proto měly vytvořit a provést veškerá opatření, která považují za vhodná k provádění řízení kvality dat v souladu s těmito obecnými zásadami.

(9) V zájmu zlepšení kvality výstupních dat by se mělo řízení zdrojů dat provádět s cílem rozpoznat a opravit opakované a strukturální chyby vstupních dat přímo u poskytovatele dat,

PŘIJALA TYTO OBECNÉ ZÁSADY:

Článek 1

Definice

Pro účely těchto obecných zásad:

1) „centralizovanou databází cenných papírů“ se rozumí centralizovaná databáze cenných papírů zřízená ESCB, která se nachází v prostorách ECB;

2) „vstupními daty“ se rozumějí všechna data, která byla centralizované databázi cenných papírů poskytnuta z jednoho či více zdrojů dat;

3) „výstupními daty“ se rozumějí data, která jsou v centralizované databázi cenných papírů automaticky odvozována tak, že dochází ke slučování vstupních dat do úplného a jednotného záznamu vysoké kvality;

4) „výstupními účelovými daty“ se rozumí dílčí soubor výstupních dat a znaků uvedených v příloze II, který slouží jako datový vstup k podpoře sestavování statistiky či pro jiné účely;

5) „řízením kvality dat“ se rozumí zajišťování, ověřování a udržování kvality výstupních účelových dat pomocí užívání a aplikace cílů řízení kvality dat, ukazatelů řízení kvality dat, prahových hodnot řízení kvality dat a postupu pro řízení kvality dat;

6) „řízením zdrojů dat“ se rozumí rozpoznání a oprava opakovaných a/nebo strukturálních chyb vstupních dat přímo u poskytovatele dat;

7) „výchozím řízením kvality dat“ se rozumí řízení kvality výstupních účelových dat včetně dat za poslední časové období, které každý měsíc provádějí orgány příslušné k řízení kvality dat, přičemž zohledňují výstupní účelová data poskytnutá při předběžné úpravě ke konci měsíce;

8) „pravidelným řízením kvality dat“ se rozumí řízení kvality výstupních účelových dat, které každý měsíc provádějí orgány příslušné k řízení kvality dat, přičemž zohledňují srovnávací data, která nepocházejí z centralizované databáze cenných papírů, ale z různých zdrojů dat, s cílem zajistit, aby kvalita výstupních dat centralizované databáze cenných papírů splňovala požadavky týkající se účelových dat centralizované databáze cenných papírů;

9) „cílem řízení kvality dat“ se rozumí kritéria pro hodnocení kvality výstupních účelových dat, jak jsou uvedena v příloze I;

10) „ukazatelem řízení kvality dat“ se rozumí statistický ukazatel, který měří, do jaké míry bylo dosaženo určitého cíle řízení kvality dat, jak je uvedeno v příloze I;

11) „prahovou hodnotou řízení kvality dat“ se rozumí minimální míra ověřování, kterou je třeba provést ke splnění požadavků rámce řízení kvality dat pro cíl řízení kvality dat;

12) „postupem řízení kvality dat“ se rozumí technický postup, který se uplatňuje při opravě vstupních dat, aby splňovala prahovou hodnotu řízení kvality dat;

13) „předběžnou úpravou ke konci měsíce“ se rozumí pravidelná měsíční aktualizace výstupních dat a ukazatelů řízení kvality dat, jejímž výsledkem jsou přibližná výstupní data pro příští stav ke konci měsíce;

14) „pracovní den“ je celý den, po který je TARGET2 otevřen, jak je zveřejněno na internetových stránkách ECB;

15) „ověřováním“ se rozumí postup, v jehož rámci orgány příslušné k řízení kvality dat kontrolují výstupní účelová data centralizované databáze cenných papírů, a pokud je to nezbytné, opravují vstupní data centralizované databáze cenných papírů, při čemž používají postup řízení kvality dat;

16) „rezident“ má význam vymezený v definici v článku 1 nařízení (ES) č. 2533/98.

Článek 2

Předmět a oblast působnosti

1. Tyto obecné zásady zřizují rámec řízení kvality dat v centralizované databázi cenných papírů, jehož cílem je zajistit úplnost, přesnost a konzistenci výstupních dat v centralizované databázi cenných papírů prostřednictvím důsledného používání pravidel upravujících standardy kvality těchto dat.

2. Rámec řízení kvality dat v centralizované databázi cenných papírů je založen na řízení kvality dat a řízení zdrojů dat.

Článek 3

Orgány příslušné k řízení kvality dat

1. K řízení kvality dat, jež se týkají určitého emitenta, je příslušná národní centrální banka členského státu eurozóny, v němž je emitent cenného papíru rezidentem.

2. K řízení kvality dat, jež se týkají emitentů, kteří jsou rezidenty mimo eurozónu, je příslušná ECB, pokud národní centrální banka mimo eurozónu nepřevzala odpovědnost za řízení kvality dat, jež se týkají emitentů, kteří jsou rezidenty v tomto členském státě.

Článek 4

Řízení kvality dat, ukazatele řízení kvality dat a prahové hodnoty řízení kvality dat

1. Orgány příslušné k řízení kvality dat provádějí výchozí řízení kvality dat a pravidelné řízení kvality dat. Při tom ověřují výstupní účelová data bez ohledu na jejich zdroj.

2. Orgány příslušné k řízení kvality dat uplatňují ukazatele řízení kvality dat v souladu s přílohou I.

3. V případě atributů uvedených v příloze I uplatňují orgány příslušné k řízení kvality dat prahové hodnoty řízení kvality dat na úrovni, která zajišťuje kvalitu výstupních účelových dat v souladu s požadavky s cílem podpořit užívání příslušných atributů uvedených v příloze II.

Článek 5

Výchozí řízení kvality dat

1. Výchozí řízení kvality dat se použije v případě cílů řízení kvality dat č. 1, 2, 3a, 3b a 6, jak jsou uvedeny v příloze I.

2. Předběžnou úpravu ke konci měsíce ECB zveřejní sedm pracovních dnů před koncem každého kalendářního měsíce.

3. Při provádění výchozího řízení kvality dat orgány příslušné k řízení kvality dat ověřují podstatné statistické odchylky s cílem zajistit, aby výstupní účelová data po provedení výchozího řízení kvality dat v nejvyšší možné míře odrážela poslední vývoj.

4. Orgány příslušné k řízení kvality dat ověřují data v rámci předběžné úpravy ke konci měsíce nejpozději do konce druhého pracovního dne následujícího kalendářního měsíce v rozsahu, v němž podle ukazatelů řízení kvality dat nebyly splněny prahové hodnoty řízení kvality dat.

5. Nejsou-li k dispozici žádná srovnávací data mimo centrální databázi cenných papírů, opírá se výchozí řízení kvality dat pouze o informace, které jsou orgánu příslušnému k řízení kontroly dat snadno k dispozici nebo které lze jednoduše získat bez vytvoření nové struktury vykazování.

6. Orgány příslušné k řízení kvality dat opravují vstupní data v souladu s postupem řízení kvality dat tak, že využijí systém centralizované databáze cenných papírů, nebo případně tak, že poskytnou soubory vstupních dat ECB.

Článek 6

Pravidelné řízení kvality dat

1. Pravidelné řízení kvality dat se použije v případě cílů řízení kvality dat č. 3a, 3b, 4, 5 a 6, jak je uvedeno v příloze I.

2. Orgány příslušné k řízení kvality dat provádějí pravidelné řízení kvality dat do jednoho měsíce po skončení každého kalendářního měsíce. Ověřují výstupní účelová data při zohlednění všech informací, které jsou aktuálně dostupné, nejpozději do druhého pracovního dne kalendářního měsíce následujícího po měsíci, v němž se provádí pravidelné řízení kvality dat.

3. Orgány příslušné k řízení kvality dat opravují vstupní data v souladu s dohodnutým postupem řízení kvality dat tak, že využijí systém centralizované databáze cenných papírů, nebo případně tak, že poskytnou soubory vstupních dat ECB.

Článek 7

Úkoly související s řízením zdrojů dat

1. Orgány příslušné k řízení kvality dat identifikují jakékoli problémy týkající se řízení zdrojů dat a oznamují je ECB.

2. ECB vyřeší opakované velmi důležité chyby týkající se řízení zdrojů dat ve spolupráci s relevantními orgány příslušnými k řízení kontroly dat do jednoho měsíce ode dne, kdy byl problém týkající se řízení zdrojů dat oznámen ECB.

Článek 8

Opravy vstupních dat

Má-li orgán příslušný k řízení kvality dat k dispozici zlepšená vstupní data, využije systém centralizované databáze cenných papírů k opravě všech chybných a vynechaných vstupních dat, která nebyla opravena během ověřování ve smyslu čl. 5 odst. 4.

Článek 9

Roční zpráva o kvalitě

S ohledem na stanoviska Výboru pro statistiku ESCB podává Výkonná rada ECB Radě guvernérů jednou ročně zprávu o kvalitě výstupních účelových dat.

Článek 10

Zjednodušený postup provádění změn

S přihlédnutím ke stanoviskům Výboru pro statistiku ESCB je Výkonná rada ECB oprávněna provádět technické změny příloh těchto obecných zásad za předpokladu, že takové změny nezmění základní koncepční rámec těchto obecných zásad včetně rozdělení pravomocí mezi ECB a národní centrální banky, ani podstatně neovlivní zpravodajské zatížení orgánů příslušných k řízení kvality dat. Výkonná rada oznámí Radě guvernérů všechny takové změny bez zbytečného odkladu.

Článek 11

Vstup v platnost

1. Tyto obecné zásady vstupují v platnost dnem 1. listopadu 2012.

2. Tyto obecné zásady se použijí od 1. července 2013.

Článek 12

Určení

Tyto obecné zásady jsou určeny všem centrálním bankám Eurosystému.

Ve Frankfurtu nad Mohanem dne 26. září 2012.

Za Radu guvernérů ECB
prezident ECB
Mario DRAGHI

PŘÍLOHA I

CÍLE ŘÍZENÍ KVALITY DAT, PROVÁDĚNÍ, ATRIBUTY A ZÁKLAD PRO PRAHOVÉ HODNOTY ŘÍZENÍ KVALITY DAT

Cíl řízení kvality dat	Ukazatele řízení kvality dat	Provádění	Atributy výstupních účelových dat	Základ pro prahovou hodnotu řízení kvality dat
Cíl č. 1: **Stabilita dat – stavová data**	Pojetí: Ukazatel je pro každou kombinaci rezidentské země/sektoru definován jako objemově vážený „index změn“, vážený pomocí peněžních částek. Má-li index hodnotu 1, ukazuje, že příslušný atribut se pro žádný z podkladových cenných papírů nezměnil, zatímco má-li index hodnotu 0, ukazuje, že příslušný atribut se změnil pro všechny cenné papíry. Pokud index klesne pod hodnotu 1, identifikují se jednotlivé cenné papíry se změněným atributem, který způsobil pokles indexu, s cílem ověřit změnu, dokud nedojde ke splnění prahové hodnoty. Události, které způsobují změnu indexu: V případě diskrétních atributů se má za to, že jakákoli meziměsíční změna atributu způsobuje změnu indexu. V případě spojitých atributů se má za to, že jakákoli meziměsíční změna větší než 25 % způsobuje změnu indexu. Pokrytí: Tento ukazatel řízení kvality dat pokrývá všechny akcie investičních fondů, akcie a ostatní účasti a dluhové cenné papíry včetně certifikátů, jejichž splatnost nepřesahuje tři měsíce.	Cíl č. 1 posuzuje stabilitu stavových dat. Neověřené změny atributů centralizované databáze cenných papírů nesnižují podíl stabilních dat pod prahovou hodnotu řízení kvality dat pro každý z těchto sektorů emitentů podle Evropského systému účtů (ESA) ([1]): — S.11 „nefinanční podniky“ (S.11 podle ESA 95) — S.121 „centrální banka“ (S.121 podle ESA 95) — S.122 „instituce přijímající vklady kromě centrální banky“ (S.122 podle ESA 95) — S.123 „fondy peněžního trhu“ (S.122 podle ESA 95) — S.124 „fondy kolektivního investování jiné než fondy peněžního trhu“ (S.123 podle ESA 95) — S.125 „ostatní finanční zprostředkovatelé kromě pojišťovacích společností a penzijních fondů“ (S.123 podle ESA 95) — S.126 „pomocné finanční instituce“ (S.124 podle ESA 95) — S.127 „kaptivní finanční instituce a půjčovatelé peněz“ (S.123 podle ESA 95) — S.128 „pojišťovací společnosti“ (S.125 podle ESA 95) — S.129 „penzijní fondy“ (S.125 podle ESA 95) — S.13 „vládní instituce“ (S.13 podle ESA 95).	Explicitní atributy: datum emise dluhu, datum splatnosti dluhu, nominální měna, způsob kotace, třída nástroje podle ESA, rezidentská země emitenta, sektor emitenta podle ESA, klasifikace emitenta podle Evropské klasifikace ekonomických činností (NACE), nesplacený objem, počet nesplacených kótovaných akcií.	Nesplacené objemy nebo tržní kapitalizace v eurech vyjádřené jako podíl stavových dat.

Cíl řízení kvality dat	Ukazatele řízení kvality dat	Provádění	Atributy výstupních účelových dat	Základ pro prahovou hodnotu řízení kvality dat
Cíl č. 2: **Přesnost dat – nové emise a splacení; čisté emise**	Pojetí: Tento ukazatel je definován pro každou kombinaci rezidentské země/sektoru a pokrývá nové emise, splacení a nesplacené objemy dluhových cenných papírů udávané v procentech. Tento ukazatel dává do souvislosti čistou emisní činnost v průběhu měsíce a nesplacený objem ke konci předchozího měsíce (procentní změna) a monitoruje relativní vývoj nesplaceného dluhu. Je možné získat přístup k podrobně členěným datům až na úroveň jednotlivých nových emisí a splacení, které zapříčinily změnu nesplacených objemů. Tento vývoj se ověřuje až do splnění prahové hodnoty.	Cíl č. 2 hodnotí nové emise a splacení oproti příslušným stavovým datům. Neověřená data o nesplacených objemech nových emisí a splacení dluhových cenných papírů udávaná v procentech v čistém vyjádření nepřekročí prahovou hodnotu řízení kvality dat pro každý z těchto sektorů emitentů podle ESA: — S.11 „nefinanční podniky“ (S.11 podle ESA 95) — S.121 „centrální banka“ (S.121 podle ESA 95) — S.122 „instituce přijímající vklady kromě centrální banky“ (S.122 podle ESA 95) — S.123 „fondy peněžního trhu“ (S.122 podle ESA 95) — S.124 „fondy kolektivního investování jiné než fondy peněžního trhu“ (S.123 podle ESA 95) — S.125 „ostatní finanční zprostředkovatelé kromě pojišťovacích společností a penzijních fondů“ (S.123 podle ESA 95) — S.126 „pomocné finanční instituce“ (S.124 podle ESA 95) — S.127 „kaptivní finanční instituce a půjčovatelé peněz“ (S.123 podle ESA 95) — S.128 „pojišťovací společnosti“ (S.125 podle ESA 95) — S.129 „penzijní fondy“ (S.125 podle ESA 95) — S.13 „vládní instituce“ (S.13 podle ESA 95).	Explicitní atributy: nesplacený objem. Implicitní atributy: datum emise, datum splatnosti, nominální měna, způsob kotace, klasifikace nástrojů podle ESA, rezidentská země emitenta, sektor emitenta podle ESA.	Nesplacené objemy v eurech vyjádřené jako relativní vývoj v porovnání s příslušnými stavovými daty.

Cíl řízení kvality dat	Ukazatele řízení kvality dat	Provádění	Atributy výstupních účelových dat	Základ pro prahovou hodnotu řízení kvality dat
Cíl č. 3a: **Přesnost dat – podpora správného zařazení do sektorů a výběru dat podle emitenta**	Koncepční východiska: Centralizovaná databáze cenných papírů vzájemně spojuje informace o emitentech a nástrojích formou, kterou lze popsat jako „jeden k mnohým“, tj. jeden emitent se může vztahovat k mnoha nástrojům, zatímco každý nástroj se vztahuje pouze k jednomu emitentovi. K tomuto spojení mezi nástrojem a emitentem dochází pomocí jednotlivých identifikátorů emitentů, jež poskytují různí poskytovatelé vstupních dat. Tyto identifikátory se mezi jednotlivými poskytovateli dat liší, neboť dosud není dán žádný jednotný standard; tyto identifikátory by však měly být v souladu. Pokud poskytovatelé vstupních dat poskytnou nekonzistentní (rozporné) identifikátory emitenta pro tentýž nástroj, tj. pokud se neshodnou na emitentovi, nelze nástroj přidělit určitému emitentovi a skončí v „rozporné skupině“. Rozporné skupiny lze i nadále správně klasifikovat podle země a sektoru, avšak není dáno žádné konzistentní spojení s příslušným emitentem nástroje. Nástroje v rozporných skupinách zamezují konzistentní a spolehlivé identifikaci všech nástrojů vydaných určitým emitentem. Nástroje v rozporných skupinách zvyšují riziko nesprávné klasifikace podle rezidentské země nebo podle sektoru. Pojetí: Pro každou rezidentskou zemi ukazatel identifikuje nástroje v rozporných skupinách a jako procentní podíl uvedený v počtech nebo v peněžních částkách vyjadřuje jejich vztah vůči všem nástrojům v dané zemi. Pokrytí: Tento ukazatel pokrývá všechny nástroje v centralizované databázi cenných papírů.	Cíl č. 3a hodnotí správné určení jednotek emitentů. Je-li dán rozpor ohledně emitenta nástroje, tj. nástrojů v „rozporné skupině“, nepřekročí tyto nástroje prahovou hodnotu řízení kvality dat.	Explicitní atributy: identifikátor emitenta používaný pro seskupování.	Nesplacené objemy v eurech týkající se nástrojů v rozporných skupinách, vyjádřené jako procentní podíl na všech nástrojích.

Cíl řízení kvality dat	Ukazatele řízení kvality dat	Provádění	Atributy výstupních účelových dat	Základ pro prahovou hodnotu řízení kvality dat
Cíl č. 3b: **Přesnost dat – podpora správného zařazení do sektorů a výběru dat podle emitenta**	Koncepční východiska: Centralizovaná databáze cenných papírů vzájemně spojuje informace o emitentech a nástrojích formou, kterou lze popsat jako „jeden k mnohým“, tj. jeden emitent se může vztahovat k mnoha nástrojům, zatímco každý nástroj se vztahuje pouze k jednomu emitentovi. K tomuto spojení mezi nástrojem a emitentem dochází pomocí jednotlivých identifikátorů emitentů, jež poskytují různí poskytovatelé vstupních dat. Tyto identifikátory se mezi jednotlivými poskytovateli dat liší, neboť dosud není dán žádný jednotný standard; tyto identifikátory by však měly být v souladu. Pokud žádný poskytovatel dat neposkytne identifikátor emitenta pro daný nástroj, existuje riziko, že tento nástroj nebude přidělen určitému emitentovi a skončí v „samostatné skupině“, která sestává pouze z tohoto nástroje. Samostatné skupiny lze i nadále správně klasifikovat podle země a sektoru, avšak není dáno žádné konzistentní spojení s příslušným emitentem nástroje. Nástroje v samostatných skupinách zamezují konzistentní a spolehlivé identifikaci všech nástrojů vydaných určitým emitentem. Nástroje v samostatných skupinách zvyšují riziko nesprávné klasifikace podle rezidentské země nebo podle sektoru, jelikož jsou často poskytovány s neúplnými informacemi. Pojetí: Pro každou rezidentskou zemi ukazatel identifikuje nástroje v samostatných skupinách a jako procentní podíl uvedený v počtech nebo v peněžních částkách vyjadřuje jejich vztah vůči všem nástrojům v dané zemi.	Cíl č. 3b hodnotí správné určení jednotek emitentů. Nejsou-li k dispozici žádné spolehlivé informace o emitentovi nástroje, tj. nástrojů v „samostatných skupinách“, nepřekročí tyto nástroje prahovou hodnotu řízení kvality dat.	Explicitní atributy: identifikátor emitenta používaný pro seskupování.	Nesplacené objemy v eurech týkající se nástrojů v samostatných skupinách, vyjádřené jako procentní podíl na všech nástrojích.

Cíl řízení kvality dat	Ukazatele řízení kvality dat	Provádění	Atributy výstupních účelových dat	Základ pro prahovou hodnotu řízení kvality dat
	Pokrytí: Tento ukazatel pokrývá všechny nástroje v centralizované databázi cenných papírů.			
Cíl č. 4: **Přesnost dat – nesplacený objem dluhových cenných papírů včetně certifikátů**	Pojetí: Tento ukazatel agreguje nesplacený objem dluhových cenných papírů včetně certifikátů podle rezidentské země každého emitenta a podle sektoru emitenta v souladu s pojetím statistiky emisí cenných papírů. Tato agregovaná hodnota se porovná s příslušným údajem ze statistiky emisí cenných papírů a vypočte se procentní odchylka dat centralizované databáze cenných papírů. Neověřené a neobjasněné rozdíly nepřekročí prahovou hodnotu řízení kvality dat.	Cíl č. 4 srovnává výstupní data centralizované databáze cenných papírů s externími srovnávacími daty. Jsou-li srovnávací data k dispozici, neověřené a neobjasněné rozdíly mezi agregovanými daty centralizované databáze cenných papírů a příslušnými informacemi ze statistiky emisí cenných papírů, kterou vede ECB, nebo jiných spolehlivých srovnávacích kritérií nepřekročí prahovou hodnotu řízení kvality dat za stejné referenční datum v případě každého z těchto sektorů emitentů podle ESA: — S.11 „nefinanční podniky“ (S.11 podle ESA 95) — S.121 „centrální banka“ (S.121 podle ESA 95) — S.122 „instituce přijímající vklady kromě centrální banky“ (S.122 podle ESA 95) — S.123 „fondy peněžního trhu“ (S.122 podle ESA 95) — S.124 „fondy kolektivního investování jiné než fondy peněžního trhu“ (S.123 podle ESA 95) — S.125 „ostatní finanční zprostředkovatelé kromě pojišťovacích společností a penzijních fondů“ (S.123 podle ESA 95) — S.126 „pomocné finanční instituce“ (S.124 podle ESA 95) — S.127 „kaptivní finanční instituce a půjčovatelé peněz“ (S.123 podle ESA 95) — S.128 „pojišťovací společnosti“ (S.125 podle ESA 95) — S.129 „penzijní fondy“ (S.125 podle ESA 95) — S.13 „vládní instituce“ (S.13 podle ESA 95).	Explicitní atributy: nesplacený objem v eurech, tržní kapitalizace v eurech. Implicitní atributy: datum emise, datum splatnosti, měna, sektor emitenta podle ESA, rezidentská země.	Nesplacené objemy nebo tržní kapitalizace v eurech vyjádřené jako procentní rozdíl mezi centralizovanou databází cenných papírů a externím srovnávacím kritériem.

Cíl řízení kvality dat	Ukazatele řízení kvality dat	Provádění	Atributy výstupních účelových dat	Základ pro prahovou hodnotu řízení kvality dat
Cíl č. 5: **Přesnost dat – tržní kapitalizace akcií a ostatních účastí**	Pojetí: Tento ukazatel agreguje tržní kapitalizaci v případě akcií podle rezidentské země každého emitenta a podle sektoru emitenta v souladu s pojetím statistiky emisí cenných papírů. Tato agregovaná hodnota se porovná s příslušným údajem ze statistiky emisí cenných papírů a vypočte se procentní odchylka dat centralizované databáze cenných papírů. Neověřené a neobjasněné rozdíly nepřekročí prahovou hodnotu řízení kvality dat.	Cíl č. 5 srovnává výstupní data centralizované databáze cenných papírů s externími srovnávacími daty. Jsou-li srovnávací data k dispozici, neověřené a neobjasněné rozdíly mezi agregovanými daty centralizované databáze cenných papírů a příslušnými informacemi ze statistiky emisí cenných papírů, kterou vede ECB, nebo jiných spolehlivých srovnávacích kritérií nepřekročí prahovou hodnotu řízení kvality dat za stejné referenční datum v případě každého z těchto sektorů emitentů podle ESA: — S.11 „nefinanční podniky“ (S.11 podle ESA 95) — S.121 „centrální banka“ (S.121 podle ESA 95) — S.122 „instituce přijímající vklady kromě centrální banky“ (S.122 podle ESA 95) — S.123 „fondy peněžního trhu“ (S.122 podle ESA 95) — S.124 „fondy kolektivního investování jiné než fondy peněžního trhu“ (S.123 podle ESA 95) — S.125 „ostatní finanční zprostředkovatelé kromě pojišťovacích společností a penzijních fondů“ (S.123 podle ESA 95) — S.126 „pomocné finanční instituce“ (S.124 podle ESA 95) — S.127 „kaptivní finanční instituce a půjčovatelé peněz“ (S.123 podle ESA 95) — S.128 „pojišťovací společnosti“ (S.125 podle ESA 95) — S.129 „penzijní fondy“ (S.125 podle ESA 95) — S.13 „vládní instituce“ (S.13 podle ESA 95).	Explicitní atributy: nesplacený objem v eurech, počet nesplacených kótovaných akcií. Implicitní atributy: nominální měna, sektor emitenta podle ESA, rezidentská země, cena kótovaných akcií (pouze kontrola odlehlých hodnot).	Nesplacené objemy nebo tržní kapitalizace v eurech vyjádřené jako procentní rozdíl mezi centralizovanou databází cenných papírů a externím srovnávacím kritériem.

Cíl řízení kvality dat	Ukazatele řízení kvality dat	Provádění	Atributy výstupních účelových dat	Základ pro prahovou hodnotu řízení kvality dat
Cíl č. 6: **Přesnost dat – klasifikace emitenta**	Pojetí: Tento ukazatel řadí emitenty v případě všech kombinací rezidentské země/sektoru emitenta podle jejich celkových závazků vyplývajících z cenných papírů (akcie a ostatní účasti plus dluhové cenné papíry). S cílem usnadnit rozpoznání významných odlehlých hodnot v nesplacených objemech nebo tržní kapitalizaci tento ukazatel rovněž označuje změny absolutního pořadí mezi různými emitenty. Rezidentská země a sektorová klasifikace emitenta se ověřuje až do dosažení prahové hodnoty řízení kvality dat. Pokrytí: Ukazatel pokrývá všechny akcie investičních fondů, akcie a ostatní účasti i dluhové cenné papíry, jejichž splatnost nepřesahuje tři měsíce.	Cíl č. 6 hodnotí statistickou klasifikaci emitentů. Statistická klasifikace emitentů se do dosažení prahové hodnoty řízení kvality dat ověřuje pro každý z těchto sektorů emitentů podle ESA: — S.11 „nefinanční podniky“ (S.11 podle ESA 95) — S.121 „centrální banka“ (S.121 podle ESA 95) — S.122 „instituce přijímající vklady kromě centrální banky“ (S.122 podle ESA 95) — S.123 „fondy peněžního trhu“ (S.122 podle ESA 95) — S.124 „fondy kolektivního investování jiné než fondy peněžního trhu“ (S.123 podle ESA 95) — S.125 „ostatní finanční zprostředkovatelé kromě pojišťovacích společností a penzijních fondů“ (S.123 podle ESA 95) — S.126 „pomocné finanční instituce“ (S.124 podle ESA 95) — S.127 „kaptivní finanční instituce a půjčovatelé peněz“ (S.123 podle ESA 95) — S.128 „pojišťovací společnosti“ (S.125 podle ESA 95) — S.129 „penzijní fondy“ (S.125 podle ESA 95) — S.13 „vládní instituce“ (S.13 podle ESA 95).	Sektor emitenta podle ESA, rezidentská země.	Nesplacené objemy nebo tržní kapitalizace v eurech vyjádřené jako „kapitalizace“, tj. nesplacené objemy plus tržní kapitalizace připadající na emitenta.

([1]) Číslování kategorií odráží číslování zavedené v návrhu nařízení Evropského parlamentu a Rady o Evropském systému národních a regionálních účtů v Evropské unii, KOM(2010) 774 v konečném znění.

PŘÍLOHA II

ÚČELOVÉ SOUBORY VÝSTUPNÍCH DAT A ATRIBUTY VÝSTUPNÍCH ÚČELOVÝCH DAT, NA KTERÉ SE VZTAHUJE RÁMEC ŘÍZENÍ KVALITY DAT

Rámec řízení kvality dat se vztahuje na tyto účelové soubory výstupních dat, které podporují různá užití:

— Účelový soubor, který podporuje sestavování externí statistiky (EXT 1.0)

— Účelový soubor, který podporuje sestavování statistiky účelových finančních společností pro sekuritizaci (FVC 1.0)

— Účelový soubor, který podporuje sestavování statistiky investičních fondů (IF 1.0)

— Účelový soubor, který podporuje sestavování statistiky držby cenných papírů (SHS 1.0)

— Účelový soubor, který podporuje sestavování statistiky financování vládního sektoru pomocí cenných papírů (GSF 1.0)

Atributy výstupních účelových dat, jež tvoří podporované účelové soubory:

Název atributu výstupních účelových dat	Popis	Příslušný účelový soubor				
		EXT 1.0	FVC 1.0	IF 1.0	SHS 1.0	GSF 1.0
International Security Identification Number (ISIN) code (Mezinárodní identifikační číslo cenného papíru)	Identifikátor cenného papíru ISIN.	√	√	√	√	√
Instrument European System of Accounts (ESA) class (Třída nástroje podle Evropského systému účtů)	Klasifikace cenného papíru podle ESA.	√	√	√	√	√
Debt type (Druh dluhu)	Druh dluhového nástroje.				√	√
Is In securities issues statistics (SEC)	Atribut, který lze použít k identifikaci cenných papírů, které by měly být v souladu s definicemi statistiky emisí cenných papírů, kterou vede ECB, zahrnuty do „stávajících nesplacených objemů“.					√
Instrument supplementary class (Doplňková třída nástroje)	Doplňkový atribut, který umožňuje identifikaci, zda by nástroj měl být zahrnut do statistiky emisí cenných papírů či nikoli. Tento atribut může nabývat hodnot jako např. 1 = „kuponový strip“, 2 = „strip jistiny“ atd.					√
Security status (Status cenného papíru)	Doplňkový atribut, který umožňuje identifikaci, zda by nástroj měl být zahrnut do statistiky emisí cenných papírů či nikoli. Tento atribut může označovat, zda nástroj existuje či nikoli.					√
Asset securitisation type (Druh zajišťovacího aktiva)	Druh zajišťovacího aktiva.		√		√	
Is In the Eligible Assets Database	Atribut, který označuje, zda je nástroj způsobilý k tomu, aby byl použit jako zajištění pro úvěrové operace Eurosystému.				√	
Nominal currency (Nominální měna)	Nominální měna nástroje (Mezinárodní organizace pro normalizaci (ISO) 4217).	√	√	√	√	√

Název atributu výstupních účelových dat	Popis	Příslušný účelový soubor				
		EXT 1.0	FVC 1.0	IF 1.0	SHS 1.0	GSF 1.0
Issue Date (Datum emise)	Den, kdy emitent oproti zaplacení doručí cenné papíry upisovateli. Jedná se o den, kdy jsou cenné papíry poprvé k dispozici k doručení investorům. Poznámka: V případě stripu tento sloupec označuje datum, kdy je oddělen kupón/jistina.	√	√	√	√	√
Maturity date (Datum splatnosti)	Den, kdy je dluhový nástroj skutečně splacen.	√	√	√	√	√
Residual maturity (Zbytková splatnost)	Zbytková splatnost nástroje počítaná ke dni, k němuž se vztahují výstupní účelová data.					√
Issuer domicile country (Země domicilu emitenta)	Země, v níž je emitent cenného papíru zapsán do obchodního rejstříku (domicil) (ISO 3166).	√	√	√	√	√
Issuer ESA sector (Sektor emitenta podle ESA)	Institucionální sektor emitenta podle ESA.	√	√	√	√	√
Issuer European Classification of Economic Activities (NACE) classification (Klasifikace emitenta podle Evropské klasifikace ekonomických činností)	Hlavní ekonomická činnost podle NACE.	√				
Amount issued (Emitovaný objem)	Objem dluhového nástroje, jehož bylo docíleno při emisi (jmenovitá hodnota). V případě stripu tento sloupec označuje hodnotu, za níž byl kupón/jistina oddělen/a. V případě cenných papírů emitovaných v tranších pod jedním ISIN tento sloupec označuje celkový objem, který byl dosud emitován. Emitovaný objem je denominován v nominální měně.					√
Amount outstanding (Nesplacený objem)	Nesplacený objem ve jmenovité hodnotě. V případě cenných papírů emitovaných v tranších pod stejným ISIN tento sloupec označuje celkový objem, který byl dosud emitován, očištěný o splacení. Hodnoty se udávají v nominální měně. Nesplacený objem je denominován v nominální měně. Chybí-li nominální měna, je nesplacený objem denominován v eurech.	√			√	√
Amount outstanding in euro (Nesplacený objem v eurech)	Nesplacený objem převedený na euro za použití směnného kurzu eura vůči nominální měně, který platí ke dni, k němuž se vztahují výstupní účelová data.				√	√
Market capitalisation (Tržní kapitalizace)	Poslední dostupná tržní kapitalizace. Tržní kapitalizace je denominována v nominální měně. Chybí-li nominální měna, je tržní kapitalizace denominována v eurech.				√	

Název atributu výstupních účelových dat	Popis	Příslušný účelový soubor				
		EXT 1.0	FVC 1.0	IF 1.0	SHS 1.0	GSF 1.0
Yield to maturity (Výnos do splatnosti)	Výnos konkrétního cenného papíru do jeho splatnosti vyjádřený v procentech.				√	√
Short name (Krátký název)	Krátký název daný emitentem, vymezený na základě znaků emise a dostupných informací.					√
Pool factor	V případě cenných papírů zajištěných hypotékami představuje „pool factor“ (resp. poměr zůstatkové hodnoty jistiny) nesplacený zůstatek jistiny souboru hypoték, které jsou podkladem cenného papíru, dělený původním zůstatkem jistiny.	√	√	√	√	√
Quotation basis (Způsob kotace)	Způsob kotace nástroje, tj. procentní podíl na jmenovité hodnotě (procento) nebo měna na akcii/jednotku (jednotky).	√	√	√	√	√
Price value (Cena)	Poslední dostupná reprezentativní cena nástroje k referenčnímu datu podle způsobu kotace a případně v nominální měně nástroje. V případě cenných papírů s úrokovým výnosem se poskytuje čistá cena, tj. bez naběhlých úroků.	√	√	√	√	√
Price value type (Druh ceny)	Povaha ceny, tj. zda představuje tržní ocenění, odhad nebo automaticky nastavenou hodnotu.	√	√	√	√	√
Monthly average price (Měsíční průměrná cena)	Průměr standardizovaných cen nástroje, které jsou k dispozici za posledních 30 kalendářních dnů do referenčního data podle způsobu kotace, případně v nominální měně nástroje.	√			√	
Redemption type (Druh splácení)	Druh splácení, tj. jednorázový, stálý, strukturovaný, roční, sériový, nepravidelný, nulový, odstupňovaný.					√
Redemption frequency (Četnost splácení)	Počet splátek dluhového nástroje za rok.					√
Redemption price (Cena při splacení)	Konečná cena při splacení.					√
Accrued interest (Naběhlý úrok)	Úrok naběhlý od poslední kupónové výplaty nebo ode dne, kdy začaly nabíhat úroky. V případě cenných papírů s úrokovým výnosem vede přidání této hodnoty k ceně ke vzniku tzv. „špinavé ceny“.	√	√	√		√
Accrued income factor (Faktor naběhlých výnosů)	Faktor denního výnosu konkrétního cenného papíru v procentech vypočtený z pohledu dlužníka. Faktor je založen na akruální bázi, tj. na současném účinku naběhlého úroku a výnosu z důvodu rozdílu mezi emisní cenou a cenou při splacení.	√	√	√	√	

Název atributu výstupních účelových dat	Popis	Příslušný účelový soubor				
		EXT 1.0	FVC 1.0	IF 1.0	SHS 1.0	GSF 1.0
Coupon type (Druh kupónu)	Druh kupónu, tj. pevný, proměnlivý, odstupňovaný atd.				√	√
Last coupon rate (Poslední kupónová sazba)	Poslední skutečně vyplacená kupónová sazba v procentech za rok (roční sazba).	√	√	√	√	
Last coupon date (Datum posledního kupónu)	Datum poslední skutečně vyplacené kupónové sazby. Atribut umožňuje určit, zda poslední skutečně vyplacená kupónová sazba spadá do vykazovaného období či nikoli.	√	√	√	√	
Last coupon frequency (Četnost posledního kupónu)	Četnost za rok, v němž je vyplácena poslední kupónová sazba: „roční“ („annual“) se udává jako AN, „pololetní“ („semi-annual“) jako SA atd.	√	√	√	√	
Dividend amount (Výše dividendy)	Výše poslední výplaty dividendy na akcii (podle druhu výše dividendy) před zdaněním (hrubá dividenda).	√		√	√	
Dividend amount type (Druh výše dividendy)	Výše dividendy na akcii může být denominována v měně dividendy nebo v počtu akcií.	√		√	√	
Dividend currency (Měna dividendy)	Kód měny poslední výplaty dividendy ISO 4217.	√		√	√	
Dividend Settlement date (Datum zúčtování dividendy)	Datum zúčtování poslední výplaty dividendy. Tento atribut umožňuje určit, zda vyplacená výše dividendy spadá do vykazovaného období či nikoli.	√		√	√	
Last split factor (Faktor posledního štěpení)	Štěpení akcií a reverzní štěpení akcií.	√		√	√	
Last split date (Datum posledního štěpení)	Datum, kdy štěpení akcií nabývá účinnosti.	√		√	√	