



2009/0099(COD)

19.3.2010

ATZINUMS

Sniegusi Nodarbinātības un sociālo lietu komiteja

Ekonomikas un monetārajai komitejai

par priekšlikumu Eiropas Parlamenta un Padomes direktīvai, ar ko groza Direktīvu 2006/48/EK un Direktīvu 2006/49/EK attiecībā uz kapitāla prasībām, kas piemērojamas tirdzniecības portfelim un atkārtotai pārvēršanai vērtspapīros, un attiecībā uz atlīdzības politikas uzraudzības pārbaudi (COM(2009)0362 – C7-0096/2009 – 2009/0099(COD))

Atzinumu sagatavoja: *Ole Christensen*

PA_Legam

ĪSS PAMATOJUMS

Saistībā ar *de Larosière* grupas ziņojumu, kas tika publiskots 2009. gada pavasarī, Komisijas 2009. gada 30. aprīļa ieteikumā par atlīdzības politiku finanšu pakalpojumu nozarē ir noteikti atlīdzības shēmas principi, pareizas atlīdzības politikas izstrādes un īstenošanas process (pārvaldība), informācijas sniegšana iesaistītajām personām par atlīdzības politiku un piesardzīga uzraudzība (pārraudzība) finanšu nozarē.

Izdarot grozījumus kapitāla prasību Direktīvā 2006/48/EK un Direktīvā 2006/49/EK, Komisijas nolūks ir padarīt šos principus saistošus, banku un ieguldījumu uzņēmumu atlīdzības politiku pakļaujot piesardzīgai uzraudzībai.¹ To var īstenot, piemērojot kvalitatīvus pasākumus (pieprasot samazināt riska pakāpi šo uzņēmumu atlīdzības politikas sistēmā) vai kvantitatīvus pasākumus (pieprasot turēt pašu kapitāla rezerves) un vēl piemērojot finansiālus sodus, ja tiek pārkāpti direktīvā noteiktie principi.

Atzinuma sagatavotājs ir gandarīts, ka kapitāla prasību Direktīva 2006/48/EK un Direktīva 2006/49/EK tiek grozītas, tomēr uzskata, ka darbs ir sākts pārāk vēlu. Daudzas finanšu un ekonomikas krīzes sekas nebūtu piedzīvotas, ja mums būtu bijusi lielāka kontrole un regulējums. Tāpēc minēto direktīvu grozīšana jāizmanto, lai nodrošinātu, ka mēs vairs nekad nenonākam līdzīgā finanšu un ekonomikas situācijā. Atzinuma sagatavotājs aicina noteikt salīdzināmas metodes atlīdzības politikas pārvaldībai un uzraudzībai tajās finanšu nozares jomās, uz kurām direktīvas neattiecas (apdrošināšana, alternatīvie ieguldījumu fondi u. c.).

Nodarbinātības un sociālo lietu komitejas ierosināto grozījumu mērķi ir šādi:

- precizēt direktīvas piemērošanas jomu, proti, darbinieku kategorijas, kuru profesionālā darbība būtiski ietekmē kredītiestāžu un ieguldījumu sabiedrību riska profilu;
- nodrošināt, ka gadījumā, ja atlīdzības shēma finanšu nozarē tiek reglamentēta, tas netiek darīts, kaitējot vadības un darbinieku koplīgumu slēgšanas tiesībām. Tas būtu jānorāda tieši Kapitāla prasību direktīvas tekstā, nevis tās preambulā;
- pastiprināt noteikumus par maksājumu struktūru un riska koriģēšanu — mainīgs/nemainīgs maksājums, skaidra nauda / akcijas vai ar akcijām saistīti instrumenti, atlikts maksājums, tiesību piešķiršana, atgūšanas tiesības —, kā to nosaka principi, ko apstiprinājusi Finanšu stabilitātes padome un starptautiski atbalstījusi *G-20* Pitsburgas sanāksmē 2009. gada 24. un 25. septembrī, un kā to ierosinājusi Padomes prezidentūra;
- noteikt stingrāku pārredzamības prasību par atlīdzības politikas informācijas sniegšanu visām iesaistītajām pusēm (akcionāriem, darbiniekiem, sabiedrībai, valdībai) un ieviest darbinieku tiesības uz informēšanu un uzklauššanu, kuras īstenojamas ar darbinieku padomju starpniecību;

¹ Komisijas priekšlikumā ir arī ietvertas kapitāla prasības tirdzniecības portfeļiem un atkārtotai pārvēršanai vērtspapīros, taču šis jautājums neattiecas uz Nodarbinātības un sociālo lietu komitejas kompetences jomu un tāpēc šajā atzinumā tas nav iekļauts.

- uzņēmumu sociālās atbildības mērķus iekļaut ilgtermiņa kritērijos, pamatojot atliktās mainīgās atlīdzības maksājumus;
- prasīt nozīmīga lieluma bankās un ieguldījumu sabiedrībās izveidot neatkarīgas atlīdzības komitejas, kam jāsadarbojas ar riska un atbilstības funkciju veicējiem, lai uzraudzītu stimulus, kas izstrādāti riska, kapitāla un likviditātes pārvaldībai.

GROZĪJUMI

Nodarbinātības un sociālo lietu komiteja aicina par jautājumu atbildīgo Ekonomikas un monetāro komiteju ziņojumā iekļaut šādus grozījumus:

Grozījums Nr. 1

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts 1. apsvēruma

Komisijas ierosinātais teksts

(1) Pārmērīga un nepārdomāta riska uzņemšanās banku nozarē ir izraisījusi atsevišķu finanšu iestāžu maksātspēju un sistēmiskas problēmas dalībvalstīs un pasaulē. Lai gan šādas riska uzņemšanās iemesli ir daudzi un sarežģīti, uzraudzības un regulatīvās iestādes, tostarp arī G20 un Eiropas Banku uzraudzītāju komiteja, ir vienojušās par to, ka dažu finanšu iestāžu neatbilstīgās atlīdzības shēmas ir veicinājušas šo procesu. Atlīdzības politika, kas mudina riskēt, pārsniedzot finanšu iestādes pieļaujamā riska robežu, var traucēt pareizai un efektīvai riska pārvaldībai un pastiprināt vēlmi uzņemties pārmērīgu risku.

Grozījums

(1) Pārmērīga un nepārdomāta riska uzņemšanās banku nozarē ir izraisījusi atsevišķu finanšu iestāžu maksātspēju un sistēmiskas problēmas dalībvalstīs un pasaulē. Lai gan šādas riska uzņemšanās iemesli ir daudzi un sarežģīti, uzraudzības un regulatīvās iestādes, tostarp arī G20 un Eiropas Banku uzraudzītāju komiteja, ir vienojušās par to, ka dažu finanšu iestāžu neatbilstīgās atlīdzības shēmas ir veicinājušas šo procesu. Atlīdzības politika, kas mudina riskēt, pārsniedzot finanšu iestādes pieļaujamā riska robežu, var traucēt pareizai un efektīvai riska pārvaldībai un pastiprināt vēlmi uzņemties pārmērīgu risku. ***Tāpēc īpaši svarīgi ir starptautiski atzīti un apstiprināti principi, ko noteikusi Finanšu stabilitātes padome (FSB).***

Grozījums Nr. 2

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts 3. apsvērums

Komisijas ierosinātais teksts

(3) Lai novērstu nepilnīgi izstrādāto atbildības shēmu varbūtējo kaitīgo ietekmi uz pareizu riska pārvaldību un kontrolētu darbinieku rīcību, uzņemoties risku, Direktīvā 2006/48/EK noteiktās prasības jāpapildina, nosakot, ka kredītiestādēm un ieguldījumu sabiedrībām attiecībā uz to kategoriju darbiniekiem, kuru profesionālā darbība būtiski ietekmē finanšu uzņēmuma riska profilu, ir pienākums izveidot un uzturēt tādu atbildības politiku un praksi, kas atbilst efektīvas riska pārvaldības principiem.

Grozījums

(3) Lai novērstu nepilnīgi izstrādāto atbildības shēmu varbūtējo kaitīgo ietekmi uz pareizu riska pārvaldību un kontrolētu darbinieku rīcību, uzņemoties risku, Direktīvā 2006/48/EK noteiktās prasības jāpapildina, nosakot, ka kredītiestādēm un ieguldījumu sabiedrībām attiecībā uz to kategoriju darbiniekiem, kuru profesionālā darbība ***nepārprotami*** būtiski ietekmē finanšu uzņēmuma riska profilu, ir pienākums izveidot un uzturēt tādu atbildības politiku un praksi, kas atbilst efektīvas riska pārvaldības principiem. ***Šo darbinieku kategorijām būtu jāaptver vismaz uzņēmumu augstākā vadība un tās personas, kas uzņemas risku un veic kontroli.***

Grozījums Nr. 3

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts 4. apsvērums

Komisijas ierosinātais teksts

(4) Pārmērīga un nepārdomāta riska uzņemšanās var iedragāt finanšu iestādes stabilitāti un izjaukt līdzsvaru banku sistēmā, tāpēc jauno prasību attiecībā uz atbildības politiku un praksi ir būtiski ieviest konsekventi. Tāpēc, lai nodrošinātu, ka atbildības shēma nemudina darbiniekus uzņemties pārmērīgu risku un ka tā ir samērojama ar vēlmi uzņemties risku, iestādes vērtībām un ilgtermiņa interesēm, ir lietderīgi noteikt pareizas atbildības politikas pamatprincipus. Lai nodrošinātu atbildības politikas sistēmas integrāciju finanšu iestādes riska pārvaldības sistēmā, katras kredītiestādes vai ieguldījumu

Grozījums

(4) Pārmērīga un nepārdomāta riska uzņemšanās var iedragāt finanšu iestādes stabilitāti un izjaukt līdzsvaru banku sistēmā, tāpēc jauno prasību attiecībā uz atbildības politiku un praksi ir būtiski ieviest konsekventi. Tāpēc, lai nodrošinātu, ka atbildības shēma nemudina darbiniekus uzņemties pārmērīgu risku un ka tā ir samērojama ar vēlmi uzņemties risku, iestādes ***un iestādes darbinieku*** vērtībām un ilgtermiņa interesēm, ir lietderīgi noteikt ***skaidrus un pārredzamus*** pareizas atbildības politikas pamatprincipus, ***ko izstrādā, iesaistot darbiniekus un viņu pārstāvjus uzņēmumā.*** Lai nodrošinātu

sabiedrības vadībai (uzraudzības funkcija) jāizstrādā piemērojamie pamatprincipi, un šī politika vismaz reizi gadā jāpakļauj neatkarīgai iekšējai pārbaudei.

atlīdzības politikas sistēmas integrāciju finanšu iestādes riska pārvaldības sistēmā, katras kredītiestādes vai ieguldījumu sabiedrības vadībai (uzraudzības funkcija) jāizstrādā piemērojamie pamatprincipi, un šī politika vismaz reizi gadā jāpakļauj neatkarīgai iekšējai pārbaudei. ***Lielām kredītiestādēm un ieguldījumu sabiedrībām jāizveido iekšējas neatkarīgas atlīdzības komitejas, kas būtu to pārvaldības struktūras daļa. Atlīdzības komitejām jāsadarbojas ar riska un atbilstības funkciju veicējiem, lai uzraudzītu stimulus, kas izstrādāti riska, kapitāla un likviditātes pārvaldībai.***

Grozījums Nr. 4

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts 5. apsvēruma

Komisijas ierosinātais teksts

(5) Atlīdzības politikai jābūt vērstai uz darbinieku personisko mērķu saskaņošanu ar attiecīgās kredītiestādes vai ieguldījumu sabiedrības ilgtermiņa interesēm. Aprēķinot atlīdzības daļas, kas ir atkarīgas no veiktajām darbībām, jāņem vērā ilgākā laika posmā veiktas darbības un ar šīm darbībām saistītais ievērojamais risks. Darbības novērtējums jāveic vairāku gadu laikā, piemēram, trīs līdz piecus gadus, lai nodrošinātu, ka novērtēšanas process ir balstīts uz ilgtermiņa darbību un ka uz darbību balstīto atlīdzības daļu faktiskais maksājums ir sadalīts visā uzņēmuma uzņēmējdarbības ciklā.

Grozījums

(5) Atlīdzības politikai jābūt vērstai uz darbinieku personisko mērķu saskaņošanu ar attiecīgās kredītiestādes vai ieguldījumu sabiedrības ilgtermiņa interesēm. Aprēķinot atlīdzības daļas, kas ir atkarīgas no veiktajām darbībām, jāņem vērā ilgākā laika posmā veiktas darbības un ar šīm darbībām saistītais ievērojamais risks. Darbības novērtējums jāveic vairāku gadu laikā, piemēram, trīs līdz piecus gadus, lai nodrošinātu, ka novērtēšanas process ir balstīts uz ilgtermiņa darbību un ka uz darbību balstīto atlīdzības daļu faktiskais maksājums ir sadalīts visā uzņēmuma uzņēmējdarbības ciklā. ***Ilgtermiņa darbības novērtējumā, pamatojot atliktās mainīgās atlīdzības maksājumu, vērā jāņem arī sociālās atbildības un ilgtspējīgas attīstības mērķi, piemēram, izmantojot Eiropas Kvalitātes vadības fonda (EFQM) modeli.***

Grozījums Nr. 5

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts 5.a apsvērums (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

(5a) Garantēta mainīgā atlīdzība nav savienojama ne ar pareizu riska pārvaldību, ne ar principu „samaksa par padarīto”, un tādēļ tā nav jāņem vērā, plānojot stratēģiju par atlīdzību, un tā vispār jāizslēdz.

Grozījums Nr. 6

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts 5.b apsvērums (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

(5b) Nosakot principus un mērķus, ko izmantos ilgtermiņa darbības novērtēšanā, jāņem vērā ne tikai darbības un ar tām saistītie riski, bet arī darbība un mērķi sociālās atbildības jomā, kas varētu ļaut zināmā mērā par atbilstīgu uzskatīt atliktās mainīgās atlīdzības maksājumu.

Pamatojums

Daudzi ekonomisko argumentu aspekti ir intuitīvi un ir saistīti ar lielākiem centieniem saglabāt darba vietas un aktivizēt darba ņēmējus, produktivitātes pieaugumu, labākas attiecības ar vietējo sabiedrību un galvenajām tieši un/vai netieši iesaistītajām personām. Uzņēmējdarbības modelis, kurā ietverta uzņēmuma sociālā atbildība, var būt arī jaunrades avots, kura pamatā ir kritēriji par pakalpojumu kvalitāti un drošību. Tomēr viens no galvenajiem uzņēmuma sociālās atbildības stimuliem ir risku pārvaldība un novēršana.

Grozījums Nr. 7

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts 5.c apsvērums (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

(5c) Kredītiestādēm un ieguldījumu

sabiedrībām jānodrošina, lai tajās noteiktais kopējā mainīgā atlīdzība neierobežotu to spēju nostiprināt savu kapitāla bāzi. Apjomam, līdz kādam kapitāls jāpalielina, jābūt atkarīgam no iestādes vai sabiedrības pašreizējās kapitāla pozīcijas. Tāpēc vajadzētu dot pilnvaras valsts kompetentajām iestādēm ierobežot mainīgo atlīdzību, inter alia, nosakot, ka tā var veidot procentuālu daļu no kopējā tīrā ienākuma, ja šāda atlīdzība nesaskan ar stabilas kapitāla bāzes saglabāšanu.

Grozījums Nr. 8

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts
5.d apsvēruma (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

(5d) Kredītiestāžu un ieguldījumu sabiedrību vadītājiem jānodrošina, ka darbinieki apņemas neizmantojot personīgā riska ierobežošanas stratēģijas vai apdrošināšanu, lai mazinātu riska korekcijas ietekmi, kas integrēta viņu atlīdzības noteikumos.

Grozījums Nr. 9

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts
6. apsvēruma

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

(6) Arī Komisijas 2009. gada 30. aprīļa ieteikums par atlīdzības politiku finanšu pakalpojumu nozarē nosaka pareizas atlīdzības politikas principus un arī to, kā uzņēmumi varētu nodrošināt šā pienākuma ievērošanu, lai tie atbilstu šajā direktīvā noteiktajiem principiem un papildinātu tos.

(6) Pareizas atlīdzības politikas principi, kas izklāstīti Komisijas 2009. gada 30. aprīļa ieteikumā par atlīdzības politiku finanšu pakalpojumu nozarē, atbilst šajā direktīvā noteiktajiem principiem un papildina tos.

Grozījums Nr. 10

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts 11. apsvērums

Komisijas ierosinātais teksts

(11) Nepilnīgi izstrādāta atlīdzības politika un stimulu shēmas var nevēlami paaugstināt kredītiestāžu un ieguldījumu sabiedrību risku, tāpēc ir lietderīgi, ka kompetentās iestādes attiecīgajām struktūrām **piemēro** kvalitatīvus vai kvantitatīvus pasākumus, kuru mērķis ir risināt uzraudzības pārbaudes 2. posmā konstatētās problēmas atlīdzības politikas jomā. Kompetentajām iestādēm pieejamie kvalitatīvie pasākumi ietver prasību kredītiestādēm vai ieguldījumu sabiedrībām samazināt savu darbību, produktu vai sistēmu, tostarp atlīdzības shēmu, riska pakāpi tādā apmērā, lai tā būtu saderīga ar efektīvu riska vadību. Kvantitatīvie pasākumi ietver prasību turēt pašu kapitāla rezerves.

Grozījums Nr. 11

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts 12. apsvērums

Komisijas ierosinātais teksts

(12) Lai nodrošinātu savu atlīdzības shēmu un ar tām saistīto risku atbilstīgu pārredzamību tirgū, kredītiestādēm un ieguldījumu sabiedrībām jāinformē par savu atlīdzības politiku un praksi **attiecībā uz tiem darbiniekiem**, kuru profesionālā darbība būtiski ietekmē iestādes riska profilu. Tomēr šis pienākums neskar Eiropas Parlamenta un Padomes 1995. gada 24. oktobra Direktīvu 95/46/EK par personu aizsardzību attiecībā uz

Grozījums

(11) Nepilnīgi izstrādāta atlīdzības politika un stimulu shēmas var nevēlami paaugstināt kredītiestāžu un ieguldījumu sabiedrību risku, tāpēc **tās tūlīt būtu jāuzlabo un, ja nepieciešams, būtu jāveic piemēroti korektīvi pasākumi. Līdz ar to** ir lietderīgi **nodrošināt**, ka kompetentās iestādes **ir pilnvarotas** attiecīgajām struktūrām **piemērot** kvalitatīvus vai kvantitatīvus pasākumus, kuru mērķis ir risināt uzraudzības pārbaudes 2. posmā konstatētās problēmas atlīdzības politikas jomā. Kompetentajām iestādēm pieejamie kvalitatīvie pasākumi ietver prasību kredītiestādēm vai ieguldījumu sabiedrībām samazināt savu darbību, produktu vai sistēmu, tostarp atlīdzības shēmu, riska pakāpi tādā apmērā, lai tā būtu saderīga ar efektīvu riska vadību. Kvantitatīvie pasākumi ietver prasību turēt pašu kapitāla rezerves.

Grozījums

(12) Lai nodrošinātu savu atlīdzības shēmu un ar tām saistīto risku atbilstīgu pārredzamību tirgū, kredītiestādēm un ieguldījumu sabiedrībām **sīki** jāinformē par savu atlīdzības politiku, praksi **un konfidencialitātes nolūkos apkopotu tādu darbinieku un vadītāju atalgojumu summu**, kuru profesionālā darbība būtiski ietekmē iestādes riska profilu. **Šāda informācija jādara zināma visām iesaistītajām personām (akcionāriem,**

personas datu apstrādi un šādu datu brīvu apriti.

darbiniekiem un plašai sabiedrībai).
Tomēr šis pienākums neskar Eiropas Parlamenta un Padomes 1995. gada 24. oktobra Direktīvu 95/46/EK par personu aizsardzību attiecībā uz personas datu apstrādi un šādu datu brīvu apriti.
Jāņem vērā Eiropas uzņēmumu padomju nozīme, kāda tām ir attiecībā uz darbinieku informēšanu un uzklaustīšanu.

Grozījums Nr. 12

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts 26.a apsvērums (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

(26a) Ir notikusi apspriešanās ar Eiropas Centrālo banku.

Grozījums Nr. 13

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts 1. pants – 2. punkts – b apakšpunkts Direktīva 2006/48/EK 22. pants – 3. punkts

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

3. Eiropas Banku uzraudzītāju komitejai atbilstīgi V pielikuma 22. punktā noteiktajiem principiem jānodrošina pareizas atlīdzības politikas pamatnostādņu esība. Eiropas Vērtspapīru regulatoru komitejai, cieši sadarbojoties ar Eiropas Banku uzraudzītāju komiteju, *jānodrošina pamatnostādņu esība attiecībā uz tādu personu atlīdzības politiku, kas saskaņā ar Eiropas Padomes un Parlamenta 2004. gada 21. aprīļa Direktīvas 2004/39/EK par finanšu instrumentu tirgiem definīciju* piedalās ieguldījumu pakalpojumu sniegšanā un veic ieguldījumu darbības kredītiestādēs un ieguldījumu sabiedrībās.

3. Eiropas Banku uzraudzītāju komitejai atbilstīgi V pielikuma 22. punktā noteiktajiem principiem jānodrošina pareizas atlīdzības politikas pamatnostādņu esība. ***Pamatnostādnēs ir ņemti vērā pareizas atlīdzības politikas principi, kas izklāstīti Komisijas 2009. gada 30. aprīļa ieteikumā par atlīdzības politiku finanšu pakalpojumu nozarē.*** Eiropas Vērtspapīru regulatoru komiteja, cieši sadarbojoties ar Eiropas Banku uzraudzītāju komiteju, nodrošina, ka ir izstrādātas pamatnostādnes par tādas kategorijas darbinieku atlīdzības politiku, kuri piedalās ieguldījumu pakalpojumu sniegšanā un veic ieguldījumu darbības ***Eiropas Padomes un Parlamenta***

Direktīvas 2004/39/EK par finanšu instrumentu tirgiem 4. panta 1. punkta 2. apakšpunkta nozīmē.

Grozījums Nr. 14

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

1. pants – 9. punkts – 1.a daļa (jauna)

Direktīva 2006/48/EK

136. pants – 1. punkts – 2. daļa – ea apakšpunkts (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

Direktīvas 136. panta 1. punktu papildina ar šādu apakšpunktu:

„ea) ja tas nepieciešams stabilas kapitāla bāzes saglabāšanai, pieprasīt kredītiestādēm ierobežot mainīgo atlīdzību, nosakot to kā kopējā tīrā ienākuma procentuālo daļu.”

Grozījums Nr. 15

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

1. pants – 9. punkts – 2. daļa

Direktīva 2006/48/EK

136. pants – 2. punkts – 2. daļa – ievaddaļa

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

Lai noteiktu atbilstīgu pašu kapitāla apjomu, kas nepieciešams kredītiestādes varbūtējo risku vadībai, **uzraudzības pārbaudes procesā**, ko veic saskaņā ar 124. pantu, kompetentās iestādes novērtē, vai papildus minimālajām prasībām jānosaka vēl kādas konkrētas prasības attiecībā uz pašu kapitālu, ņemot vērā turpmāk minēto:

Lai noteiktu atbilstīgu pašu kapitāla apjomu, kas nepieciešams kredītiestādes varbūtējo risku vadībai, **patatojoties uz pārbaudi un novērtējumu**, ko veic saskaņā ar 124. pantu, kompetentās iestādes novērtē, vai papildus minimālajām prasībām jānosaka vēl kādas konkrētas prasības attiecībā uz pašu kapitālu, **kas vajadzīgs, lai aptvertu kredītiestādes faktisko vai varbūtējo risku**, ņemot vērā turpmāk minēto:

Grozījums Nr. 16

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

1. pants – 9. punkts – 2. daļa

Direktīva 2006/48/EK

136. pants – 2. punkts – 2. daļa – c apakšpunkts

Komisijas ierosinātais teksts

c) saskaņā ar 124. pantu **veiktā uzraudzības** pārbaudes **procesa** rezultātu.

Grozījums

c) saskaņā ar 124. pantu **veiktās** pārbaudes **un novērtējuma** rezultātu.

Grozījums Nr. 17

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – ievaddaļa

Komisijas ierosinātais teksts

22. Izstrādājot un piemērojot atlīdzības politiku attiecībā uz to kategoriju darbiniekiem, kuru profesionālā darbība būtiski ietekmē kredītiestādes riska profilu, tām jāievēro šādi principi tādā veidā, kas atbilst to dimensijai, iekšējai struktūrai un būtībai, darbības jomai un darbību sarežģītībai:

Grozījums

22. Izstrādājot un piemērojot atlīdzības politiku attiecībā uz to kategoriju darbiniekiem, kuru profesionālā darbība **nepārprotami** būtiski ietekmē kredītiestādes riska profilu, tām jāievēro šādi principi tādā veidā, kas atbilst to dimensijai, iekšējai struktūrai un būtībai, darbības jomai un darbību sarežģītībai:

Grozījums Nr. 18

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – a apakšpunkts

Komisijas ierosinātais teksts

a) atlīdzības politika ir samērojama ar pareizu un efektīvu riska vadību, veicina to **un** nemudina riskēt, pārsniedzot kredītiestādes pieļaujamā riska robežu;

Grozījums

a) atlīdzības politika ir samērojama ar pareizu un efektīvu riska vadību, veicina to, nemudina riskēt, pārsniedzot kredītiestādes pieļaujamā riska robežu, **un ietver pasākumus, kuru mērķis ir izvairīties no nepilnīgas informācijas un interešu konfliktiem;**

Grozījums Nr. 19

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – c apakšpunkts

Komisijas ierosinātais teksts

c) kredītiestādes vadība (uzraudzības funkcija) *izstrādā* atbildzības politikas pamatprincipus un atbild par tās īstenošanu;

Grozījums

c) kredītiestādes vadība (uzraudzības funkcija) **pieņem un regulāri pārskata** atbildzības politikas pamatprincipus un atbild par tās īstenošanu;

Grozījums Nr. 20

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – da apakšpunkts (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

da) tiek veikts individuāls attiecīgo darbinieku pozīciju novērtējums, lai noteiktu, vai viņiem ir būtiska ietekme uz riska profilu; jebkurā gadījumā tiek uzskatīts, ka augstākā vadība un darbinieki, kas iesaistīti kontroles darbībās, ir tādu darbinieku kategorijas, kuru profesionālā darbība būtiski ietekmē kredītiestāžu un ieguldījumu sabiedrību riska profilu;

Pamatojums

Ir jāprecizē piemērošanas joma attiecībā uz darbinieku kategorijām. Šai direktīvai būtu jāattiecas tikai uz tiem darbiniekiem, kuri nepārprotami būtiski ietekmē kredītiestāžu un ieguldījumu sabiedrību riska profilu.

Grozījums Nr. 21

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – db apakšpunkts (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

db) darbinieki, kas iesaistīti kontroles darbībās, ir neatkarīgi no uzņēmuma struktūrvienībām, kuras tie pārrauga, viņiem ir pienācīgas pilnvaras un atbildība saskaņā ar to mērķu sasniegšanu, kas saistīti ar viņu darbību, neatkarīgi no to uzņēmējdarbības jomu rādītājiem, kuras viņi kontrolē;

Grozījums Nr. 22

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – ea apakšpunkts (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

ea) darbības novērtējums notiek, pamatojoties uz vismaz 3 gadus ilgu daudzgadu sistēmu, lai nodrošinātu, ka novērtēšanas process balstās uz darbības rādītājiem ilgtermiņā un faktiskā to atbildības komponentu samaksa, kuri balstās uz darbības rādītājiem, ir sadalīta visa tā laika posma garumā, kurā ņem vērā uzņēmuma uzņēmējdarbības ciklu un tā uzņēmējdarbības riskus;

Grozījums Nr. 23

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – ea apakšpunkts (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

ea) aizliegts atlīdzības mainīgās daļas noteikt, pamatojoties uz akciju opcijām vai līdzīgiem instrumentiem;

Justification

Nesenā pieredze ir apliecinājusi, ka akciju opciju vai līdzīgu instrumentu izmantošana, nosakot atlīdzības mainīgās daļas, veicina orientāciju uz īstermiņa darbību, manipulācijas, kuru mērķis ir palielināt kredītiestāžu „akcionāru vērtību”, kā arī pārmērīgu riska uzņemšanos; šis priekšlikums paredz mazināt šādu tendenci.

Grozījums Nr. 24

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – eb apakšpunkts (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

eb) kopējā mainīgā atlīdzība neierobežo kredītiestādes spēju stiprināt kapitāla bāzi;

Grozījums Nr. 25

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – ec apakšpunkts (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

ec) garantētu mainīgo atlīdzību piešķir izņēmuma kārtā un tikai saistībā ar jaunu darbinieku pieņemšanu darbā, un ne ilgāk par pirmo darbības gadu;

Grozījums Nr. 26

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – f apakšpunkts

Komisijas ierosinātais teksts

f) kopējās atlīdzības summas mainīgā un nemainīgā daļa ir atbilstīgi līdzsvarotas; nemainīgajai daļai ir jābūt pietiekami lielai attiecībā pret kopējo atlīdzības summu, lai varētu **piemērot pilnīgi elastīgu prēmiju** politiku, paredzot arī iespēju neizmaksāt **prēmijas**;

Grozījums

f) kopējās atlīdzības summas mainīgā un nemainīgā daļa ir atbilstīgi līdzsvarotas; nemainīgajai daļai ir jābūt pietiekami lielai attiecībā pret kopējo atlīdzības summu, lai varētu **īstenot ierobežojošu** politiku **attiecībā uz atlīdzības mainīgajām daļām**, paredzot arī iespēju neizmaksāt **atlīdzības mainīgo daļu**;

Grozījums Nr. 27

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – h apakšpunkts

Komisijas ierosinātais teksts

h) izvērtējot darbības, lai aprēķinātu **prēmijas** vai **kopējās prēmijas**, tās pielāgo pašreizējiem un turpmākajiem riskiem un ņem vērā nepieciešamās kapitāla un likviditātes prasības;

Grozījums

h) izvērtējot darbības, lai aprēķinātu **mainīgās atlīdzības daļas** vai **mainīgo atlīdzības daļu kopumu**, tās pielāgo **visu veidu** pašreizējiem un turpmākajiem riskiem un ņem vērā nepieciešamās kapitāla un likviditātes prasības;

Grozījums Nr. 28

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – i apakšpunkts

Komisijas ierosinātais teksts

i) **ievērojami lielu prēmiju lielākās daļas izmaksas termiņš ir pagarināts piemērotā laika posmā un ir pakārtots** uzņēmuma

Grozījums

i) **vismaz 40 % no mainīgās atlīdzības daļas izmaksā pēc laika posma, kas ilgst vismaz trīs gadus, un to pareizi saskaņo ar**

turpmākajai darbībai.

uzņēmuma būtību, tā riskiem un attiecīgā darbinieka darbībām; atlīdzību, kas jāizmaksā saskaņā ar atlikta maksājuma noteikumiem, piešķir ne ātrāk kā piešķirot pa daļām; ja atlīdzības mainīgā daļa ir īpaši liela summa, atliek vismaz 60 % maksājumu no summas;

Grozījums Nr. 29

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – ia apakšpunkts (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

ia) mainīgo atlīdzību, tostarp atliktā maksājuma daļu, maksā vai piešķir tikai tad, ja tā ir atbilstīga, ņemot vērā kredītiestādes finanšu stāvokli kopumā, un pamatota, ņemot vērā uzņēmējdarbības vienības un attiecīgās personas darbības rādītājus; ja kredītiestādes finanšu darbības rādītāji sarūk vai kļūst negatīvi, ievērojami samazinās kopējā mainīgā atlīdzība, pārējiem apstākļiem nemainoties;

Grozījums Nr. 30

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22. punkts – ib apakšpunkts (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

ib) darbiniekiem izvirza prasību neizmantot personīgā riska ierobežošanas stratēģijas vai ar atlīdzību un atbildību saistītu apdrošināšanu, lai mazinātu riska korekcijas ietekmi, kas integrēta viņu atlīdzības noteikumos.

Grozījums Nr. 31

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22.a punkts (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

22.a Kredītiestādes, kas ir nozīmīgas to lieluma, iekšējās struktūras un būtības, kā arī darbības jomas un darbību sarežģītības ziņā, izveido atlīdzības komiteju, nedarot to tikai izņēmuma gadījumos. Šādu atlīdzības komiteju veido tā, lai tā varētu sniegt kompetentu un neatkarīgu atzinumu par atlīdzības politiku un praksi un par stimuliem, kas izstrādāti, lai pārvaldītu risku, kapitālu un likviditāti.

Atlīdzības komiteja ir atbildīga par tādu lēmumu sagatavošanu, kas saistīti ar atlīdzību, tostarp tādu lēmumu, kuri ietekmē attiecīgās kredītiestādes risku un riska pārvaldību un kuri jāpieņem vadībai, pildot tās uzraudzības funkcijas. Atlīdzības komitejas priekšsēdētājs ir vadības loceklis, kas attiecīgajā kredītiestādē neveic nekādas izpildfunkcijas.

Grozījums Nr. 32

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 1. punkts

Direktīva 2006/48/EK

V pielikums – 11. iedaļa – 22.b punkts (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

Grozījums

22.b Pēc konsultācijām ar sociālajiem partneriem dalībvalstīs attiecīgā līmenī un atkarībā no attiecīgās dalībvalsts nosacījumiem var pagaidu darbiniekiem piešķirt iespēju saglabāt vai noslēgt koplīgumus, kuros, vienlaikus ievērojot līdzsvarotas atlīdzības politikas mērķi,

paredz nosacījumus, kas atbilst valsts tiesību aktiem un praksei un atšķiras no V pielikumā noteiktajiem.

Grozījums Nr. 33

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 4. punkts – c apakšpunkts

Direktīva 2006/48/EK

XII pielikums – 2. daļa – 15. punkts – ievaddaļa

Komisijas ierosinātais teksts

15. Attiecībā uz to darbinieku kredītiestāžu atlīdzības politiku un praksi, kuru profesionālā darbība būtiski ietekmē bankas vai ieguldījumu sabiedrības riska profilu, jāsniedz šāda informācija:

Grozījums

15. Attiecībā uz to darbinieku kredītiestāžu atlīdzības politiku un praksi, kuru profesionālā darbība būtiski ietekmē bankas vai ieguldījumu sabiedrības riska profilu, *sabiedrībai* jāsniedz *un regulāri jāatjaunina* šāda informācija:

Grozījums Nr. 34

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 4. punkts – c apakšpunkts

Direktīva 2006/48/EK

XII pielikums – 2. daļa – 15. punkts – a apakšpunkts

Komisijas ierosinātais teksts

a) informācija par koplēmuma procedūru atlīdzības politikas noteikšanai, ja iespējams, iekļaujot arī informāciju par atlīdzības komitejas sastāvu un pilnvarām, *ārējo konsultantu vārdus*, kuru pakalpojumi izmantoti atlīdzības politikas noteikšanas procesā, un attiecīgo dalībnieku lomu;

Grozījums

a) informācija par koplēmuma procedūru atlīdzības politikas noteikšanai, ja iespējams, iekļaujot arī informāciju par atlīdzības komitejas sastāvu un pilnvarām, *ārējiem konsultantiem*, kuru pakalpojumi izmantoti atlīdzības politikas noteikšanas procesā, un attiecīgo dalībnieku lomu;

Grozījums Nr. 35

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 4. punkts – c apakšpunkts

Direktīva 2006/48/EK

XII pielikums – 2. daļa – 15. punkts – c apakšpunkts

Komisijas ierosinātais teksts

c) informācija par darbības novērtējuma kritērijiem un piesaisti riskam;

Grozījums

c) **atlīdzības sistēmas izstrādes svarīgākās iezīmes, tostarp** informācija par darbības novērtējuma kritērijiem un piesaisti riskam, **maksājumu atlikšanas politiku un piešķiršanas kritērijiem;**

Grozījums Nr. 36

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 4. punkts – e apakšpunkts

Direktīva 2006/48/EK

XII pielikums – 2. daļa – 15. punkts – e apakšpunkts

Komisijas ierosinātais teksts

e) galvenie rādītāji un loģiskais pamatojums, uz kā balstās katra **prēmiju** sistēma un citas priekšrocības, kas nav saistītas ar samaksu naudā.

Grozījums

e) galvenie rādītāji un loģiskais pamatojums, uz kā balstās katra **mainīgā komponenta** sistēma un citas priekšrocības, kas nav saistītas ar samaksu naudā;

Grozījums Nr. 37

Direktīvas priekšlikums – grozījumu akts

I pielikums – 4. punkts – c apakšpunkts

Direktīva 2006/48/EK

XII pielikums – 2. daļa – 15. punkts – ea apakšpunkts (jauns)

Komisijas ierosinātais teksts

ea) apkopotī skaitliskie dati par atlīdzību, kas kategorizēti pēc augstākās vadības darbiniekiem un darbiniekiem, kuru darbībām ir būtiska ietekme uz kredītiestādes riska profilu, un datus ir norādīts:

i) finanšu gada atlīdzības apjoms, kas iedalīts mainīgajā un nemainīgajā atlīdzībā, un saņēmēju skaits;

ii) mainīgās atlīdzības apjoms un veids, kas iedalīts, inter alia, skaidrā naudā, akcijās un ar akcijām saistītos

Grozījums

instrumentos;

iii) nenokārtoto un atlikto atlīdzības maksājumu apjoms, kura iedalīta piešķirtajā un nepiešķirtajā daļā;

iv) atlikto atlīdzības maksājumu apjoms, kura attiecīgajā finanšu gadā piešķirta, izmaksāta un samazināta, pielāgojot darbības rādītājiem;

v) jauno darba līgumu maksājumu un atlaišanas pabalstu apjoms finanšu gada laikā un saņēmēju skaits šādiem maksājumiem; kā arī

vi) piešķirto atlaišanas pabalstu apjoms finanšu gada laikā, saņēmēju skaits un lielākā šādi piešķirtā summa vienai personai.

PROCEDŪRA

Virsraksts	Kapitāla prasības, kas piemērojamas tirdzniecības portfelim un atkārtotai pārvēršanai vērtspapīros, un atbildības politikas uzraudzības pārbaude		
Atsauces	COM(2009)0362 – C7-0096/2009 – 2009/0099(COD)		
Atbildīgā komiteja	ECON		
Atzinumu sniedza Datums, kad paziņoja plenārsēdē	EMPL 14.9.2009		
Atzinumu sagatavoja Iecelšanas datums	Ole Christensen 6.10.2009		
Izskatīšana komitejā	27.1.2010	4.3.2010	16.3.2010
Pieņemšanas datums	17.3.2010		
Galīgais balsojums	+: –: 0:	35 4 0	
Deputāti, kas bija klāt galīgajā balsošanā	Regina Bastos, Edit Bauer, Pervenche Berès, Milan Cabrnoch, David Casa, Alejandro Cercas, Ole Christensen, Derek Roland Clark, Sergio Gaetano Cofferati, Marije Cornelissen, Karima Delli, Proinsias De Rossa, Frank Engel, Sari Essayah, Ilda Figueiredo, Pascale Gruny, Thomas Händel, Marian Harkin, Roger Helmer, Nadja Hirsch, Stephen Hughes, Danuta Jazłowiecka, Martin Kastler, Patrick Le Hyaric, Veronica Lope Fontagné, Olle Ludvigsson, Elizabeth Lynne, Thomas Mann, Elisabeth Morin-Chartier, Siiri Oviir, Rovana Plumb, Joanna Katarzyna Skrzydlewska, Jutta Steinruck, Traian Ungureanu		
Aizstājēji, kas bija klāt galīgajā balsošanā	Jürgen Creutzmann, Julie Girling, Dieter-Lebrecht Koch, Csaba Sógor, Emilie Turunen		