NN 18/2019 (22.2.2019.), Pravilnik o politici primitaka Središnjeg klirinškog depozitarnog društva

HRVATSKA AGENCIJA ZA NADZOR FINANCIJSKIH USLUGA

393

Na temelju odredbi članka 638. stavka 3. Zakona o tržištu kapitala (»Narodne novine«« br. 65/18), Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga na sjednici Upravnog vijeća 14. veljače 2019. godine donosi

PRAVILNIK

O POLITICI PRIMITAKA SREDIŠNJEG KLIRINŠKOG DEPOZITARNOG DRUŠTVA

I. ZAJEDNIČKE ODREDBE

Članak 1.

Ovim se Pravilnikom detaljnije propisuju pravila, postupci i kriteriji kojih se Središnje klirinško depozitarno društvo mora pridržavati, a koji se odnose na politike primitaka, kao i dodatna pravila za upravljanje rizicima i sprečavanje sukoba interesa, a koja su povezana s politikom primitaka.

Članak 2.

Pojmovi koji se koriste u ovom Pravilniku imaju sljedeće značenje:

1. *Hanfa* je Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga.

2. *Zakon* je Zakon o tržištu kapitala (NN br. 65/18).

3. *Relevantni propisi* u smislu ovog Pravilnika su Zakon i pravilnici doneseni na temelju Zakona.

4. *Primici* su svi oblici plaćanja i pogodnosti, u novcu ili u naravi, koje Središnje klirinško depozitarno društvo ili povezana društva isplaćuju radniku u zamjenu za poslove koje taj radnik obavlja za Središnje klirinško depozitarno društvo, a koji uključuju:

– primitke na osnovi nesamostalnog rada – plaću, uključujući diskrecijske mirovinske pogodnosti,

– primitke na osnovi nesamostalnog rada – primitke u naravi i

– druge primitke.

Iznimno, primicima se ne smatraju plaćanja i pogodnosti kod kojih su ispunjeni svi sljedeći uvjeti:

– koji ne ovise o donošenju diskrecijske odluke,

– na koje pravo imaju svi radnici Središnjeg klirinškog depozitarnog društva te

– koji radnike Središnjeg klirinškog depozitarnog društva ne potiču na preuzimanje rizika (npr. kolektivne police osiguranja svih radnika).

Ukupni primici mogu se sastojati od fiksnih i varijabilnih primitaka. Za ispunjavanje zahtjeva iz ovog Pravilnika iznos primitaka uzima se na bruto osnovi.

5. *Poslovna jedinica* je organizacijska jedinica Središnjeg klirinškog depozitarnog društva za čije poslovanje Središnje klirinško depozitarno društvo smatra da se može samostalno ocjenjivati.

6. *Varijabilni primici* su primici koji ovise o uspješnosti radnika, poslovne jedinice i Središnjeg klirinškog depozitarnog društva ili o drugim ugovorenim kriterijima. U varijabilne primitke uključuje se i iznos otpremnine radniku u iznosu koji prelazi zakonom utvrđeni iznos.

7. *Fiksni primici* su primici koji nisu varijabilni primici.

8. *Radnik* u smislu ovog Pravilnika je fizička osoba koja na temelju ugovora o radu ili nekoga drugog ugovora sklopljenog sa Središnjim klirinškim depozitarnim društvom obavlja određene poslove za Središnje klirinško depozitarno društvo. Radnikom se smatra i fizička osoba koja je na temelju ugovora o radu ili nekoga drugog ugovora sklopljenog s

pružateljem usluga izravno uključena u pružanje usluga Središnjeg klirinškog depozitarnog društva kad se radi o izdvajanju poslovnih procesa u smislu ovog Pravilnika. U smislu ovog Pravilnika radnikom se smatra i prokurist Središnjeg klirinškog depozitarnog društva.

9. *Osobe koje preuzimaju rizik* su radnici čije profesionalne aktivnosti imaju utjecaj na profil rizičnosti Središnjeg klirinškog depozitarnog društva, uključujući osobe koje su ovlaštene sklapati ugovore ili zauzimati rizične pozicije, odnosno donositi odluke koje utječu na izloženost Središnjeg klirinškog depozitarnog društva riziku.

10. *Kontrolne funkcije* su funkcija unutarnje revizije te, ako ih je Središnje klirinško depozitarno društvo uspostavilo, funkcija upravljanja rizicima i funkcija praćenja usklađenosti s relevantnim propisima.

11. *Profil rizičnosti* je mjera odnosno procjena svih rizika kojima je ili kojima bi moglo biti izloženo Središnje klirinško depozitarno društvo u svom poslovanju.

12. *Diskrecijske mirovinske pogodnosti* su varijabilni primici ugovoreni kao izdvajanje za mirovinu koje Središnje klirinško depozitarno društvo ugovara odnosno dodjeljuje radniku na diskrecijskoj osnovi. To su primici koje Središnje klirinško depozitarno društvo utvrđuje i za koje formira rezerviranja za mirovine.

13. *Odgoda primitaka* je ugovorna odredba prema kojoj se varijabilni primici ne isplaćuju neposredno nakon proteka razdoblja procjene. Primici su odgođeni ako su ispunjena oba sljedeća uvjeta: prvo, ako primatelju primici nisu isplaćeni, odnosno ako mu nisu prenesena prava iz instrumenata; drugo, ako je ugovorena odredba o malusu u skladu s točkom 19. ovog članka.

14. *Razdoblje odgode* je razdoblje tijekom kojega se isplaćuju odgođeni primici i tijekom kojega su neisplaćeni odgođeni primici podložni odredbi o malusu. Razdoblje odgode počinje isplatom dijela varijabilnih primitaka koji se ne odgađa. Ako se odgađa cjelokupna isplata varijabilnog primitka, razdoblje odgode počinje danom utvrđivanja varijabilnog primitka. Razdoblje odgode završava isplatom posljednjeg dijela odgođenih varijabilnih primitaka ili posljednjim prijenosom prava iz instrumenata koji su predmet odgode.

15. *Malus* je ugovorna odredba prema kojoj je radnik suglasan s time da mu Središnje klirinško depozitarno društvo nije dužno isplatiti odnosno prenijeti prava nad dijelom odgođenih neisplaćenih varijabilnih primitaka ili nad cijelim odgođenim neisplaćenim varijabilnim primicima ako ostvarenje prethodno preuzetih rizika dovede do narušene uspješnosti odnosno lošijega financijskog rezultata.

16. *Povrat primitaka* je ugovorna odredba prema kojoj se radnik obvezuje Središnjem klirinškom depozitarnom društvu vratiti određeni isplaćeni iznos varijabilnih primitaka ako ostvarenje prethodno preuzetih rizika dovede do narušavanja uspješnosti odnosno lošijega financijskog rezultata. Ova se odredba može ugovoriti na odgođene i neodgođene varijabilne primitke.

17. *Razred primitaka* je raspon od najnižeg do najvišeg iznosa primitaka u određenoj skupini radnika.

18. *Član* je član središnjeg klirinškog depozitarnog društva kako je definiran Zakonom, pravilima i uputom Središnjeg klirinškog depozitarnog društva.

II. POLITIKA UPRAVLJANJA SUKOBOM INTERESA

Članak 3.

(1) Središnje klirinško depozitarno društvo dužno je u pisanom obliku izraditi te primjenjivati i redovito ažurirati učinkovitu politiku upravljanja sukobom interesa, sukladno članku 651 stavcima 2. i 3. i članku 638. stavku 2. točki 5. Zakona.

(2) Politika iz stavka 1. ovog članka mora biti primjerena veličini i organizacijskom ustroju Središnjeg klirinškog depozitarnog društva, kao i prirodi, opsegu i složenosti poslova koje Središnje klirinško depozitarno društvo obavlja, te mora uključivati sukobe interesa koji mogu proizaći iz politike primitaka Središnjeg klirinškog depozitarnog društva, te općenito strukture primitaka radnika i kontrolnih funkcija.

(3) U smislu sukoba interesa koji mogu proizaći iz politike primitaka, kada je Središnje klirinško depozitarno društvo član grupe, politika upravljanja sukobom interesa mora sadržavati sve okolnosti koje su poznate Središnjem klirinškom depozitarnom društvu ili su mu s obzirom na okolnosti morale biti poznate, a koje mogu dovesti do sukoba interesa koji proizlazi iz strukture i poslovnih aktivnosti drugih članova grupe.

(4) Politika iz stavka 1. ovog članka mora sadržavati sljedeće:

1. utvrđene okolnosti koje predstavljaju ili koje mogu dovesti do sukoba interesa na štetu jednog ili više Članova, izdavatelja ili ulagatelja a vezano uz pojedinu uslugu izvršenu od strane ili za Središnje klirinško depozitarno društvo, uključujući i okolnosti koje se odnose na politiku primitaka,

2. postupke kojih se Središnje klirinško depozitarno društvo mora pridržavati i mjere koje mora primjenjivati za upravljanje navedenim sukobom interesa.