



Laidiens: 07.11.2012., Nr. 176

Oficiālās publikācijas Nr.: 2012/176.8

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas normatīvie noteikumi Nr.231

Rīgā 2012.gada 1.novembrī

(Finanšu un kapitāla tirgus komisijas
padomes sēdes protokols Nr.40 3.p.)

**Grozījumi "Normatīvajos noteikumos par atalgojuma politikas
pamatprincipiem"**

*Izdoti saskaņā ar Finanšu un kapitāla tirgus komisijas likuma
7. panta pirmās daļas 1. punktu un 17. panta 2. punktu*

Izdarīt Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 21.12.2009. normatīvajos noteikumos Nr. 171 "Normatīvie noteikumi par atalgojuma politikas pamatprincipiem" (tālāk tekstā – noteikumi) šādus grozījumus:

1. Izteikt 1. punktu šādā redakcijā:

"1. "Normatīvie noteikumi par atalgojuma politikas pamatprincipiem" (tālāk tekstā – noteikumi) nosaka atalgojuma politikas pamatprincipus un ir saistoši Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm, ieguldījumu brokeru sabiedrībām, kurām ir piemērojamas kapitāla pietiekamību regulējošās prasības saskaņā ar Finanšu instrumentu tirgus likuma 121. pantu, ņemot vērā šā likuma 119.¹ panta nosacījumus, izņemot Finanšu instrumentu tirgus likuma 122. panta sestajā daļā minētās ieguldījumu brokeru sabiedrības, kā arī apdrošināšanas sabiedrībām un pārapsdrošināšanas sabiedrībām (tālāk tekstā – iestāde), ņemot vērā šo noteikumu 4. punkta prasības. Noteikumos noteiktos atalgojuma politikas pamatprincipus ieteicams piemērot pārējām ieguldījumu brokeru sabiedrībām, kā arī ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām un privātajiem pensiju fondiem."

2. Papildināt noteikumus ar 2.¹ punktu šādā redakcijā:

"2.¹ Kredītiestādes un ieguldījumu brokeru sabiedrības, kurām ir saistošas šo noteikumu prasības, ievēro šo noteikumu 17.¹ punkta un 1. un 2. pielikuma prasības individuāli, ja tās nav pakļautas konsolidētajai uzraudzībai, ko veic Finanšu un kapitāla tirgus komisija (tālāk tekstā – Komisija) vai citas dalībvalsts uzraudzības institūcija, vai konsolidācijas grupas vai konsolidācijas apakšgrupas līmenī, ja tās ir pakļautas konsolidētajai uzraudzībai, ko veic Komisija, bet nav pakļautas konsolidētajai uzraudzībai, ko veic citas dalībvalsts uzraudzības institūcija."

3. Izteikt 4.2. punktu šādā redakcijā:

"4.2. darbinieki, uz kuriem attiecas šo noteikumu prasības, apņemas neizmantot personīgā riska ierobežošanas stratēģijas vai tādu atalgojuma un atbildības apdrošināšanu, kas mazinātu risku par varbūtējo korekciju, kas noteiktas atalgojuma politikā, ietekmi uz atalgojumu;"

4. Izteikt 6.3. punktu šādā redakcijā:

"6.3. atbilst iestādes vērtībām, piemēram, ētikas standartiem, ilgtermiņa interesēm, attīstības stratēģijā noteiktajiem darbības mērķiem, kā arī atbilst un veicina piesardzīgu un efektīvu risku pārvaldīšanu;"

5. Izteikt 11.2. punktu šādā redakcijā:

"11.2. atalgojuma elementus, t.sk. darba alga, prēmijas, motivējošas shēmas ilgtermiņa darbības rezultātu sasniegšanai, akcijas vai ar akcijām saistīti instrumenti, atlīdzība darba līguma vai pilnvarojuma līguma izbeigšanas gadījumā, iemaksas privāto pensiju fondu pensiju plānos, ar pensionēšanos saistītie labumi (*discretionary pension benefits*) un citi ar pensionēšanos saistītie izdevumi saskaņā ar iestādes pensiju politiku, kas atbilst iestādes vērtībām, piemēram, ētikas standartiem, ilgtermiņa interesēm, attīstības stratēģijā noteiktajiem darbības mērķiem u.c.;"

6. Izteikt 17.¹ punktu šādā redakcijā:

"17.¹ Šo noteikumu 2.¹ punktā minētās kredītiestādes un ieguldījumu brokeru sabiedrības iesniedz Komisijai informāciju saskaņā ar šo noteikumu 1. un 2. pielikuma prasībām par tiem darbiniekiem, kuriem pārskata gadā atalgojums ir vienāds ar vai lielāks par 1 miljona *euro* ekvivalentu (tālāk tekstā – augsti atalgoti darbinieki) pēc publiski pieejamiem valūtu kursiem par pārskata gada divpadsmit mēnešiem, kurus izmanto Eiropas Komisija finanšu programmu izstrādei un budžetam un kuri atrodami tās mājas lapā internetā.

7. Papildināt noteikumus ar 1. pielikumu (pielikumā).

8. Papildināt noteikumus ar 2. pielikumu (pielikumā).

9. Izteikt Informatīvo atsauci uz Eiropas Savienības direktīvu šādā redakcijā:

"Noteikumos iekļautas tiesību normas, kas izriet no Eiropas Parlamenta un Padomes 2010. gada 24. novembra direktīvas 2010/76/ES, ar ko groza direktīvu 2006/48/EK un direktīvu 2006/49/EK attiecībā uz kapitāla prasībām, kas piemērojamas tirdzniecības portfelim un atkārtotai vērtspapirizācijai, un attiecībā uz atalgojuma politikas uzraudzības pārbaudi."

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas priekšsēdētājs *K.Zakulis*

1.pielikums

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas

21.12.2009. normatīvajiem noteikumiem Nr.171

"Normatīvie noteikumi par atalgojuma
politikas pamatprincipiem"

Prasības pārskata par augsti atalgotu darbinieku atalgojumu iesniegšanai

I. Vispārīgais jautājums

1. Šis pielikums nosaka "Pārskata par augsti atalgotu darbinieku atalgojumu" atbilstoši šo noteikumu 2. pielikumam (tālāk tekstā – pārskats) sagatavošanas un iesniegšanas Finanšu un kapitāla tirgus komisijai (tālāk