

Zistenia z dohľadu nad výkazníctvom vybraných OCP a bánk

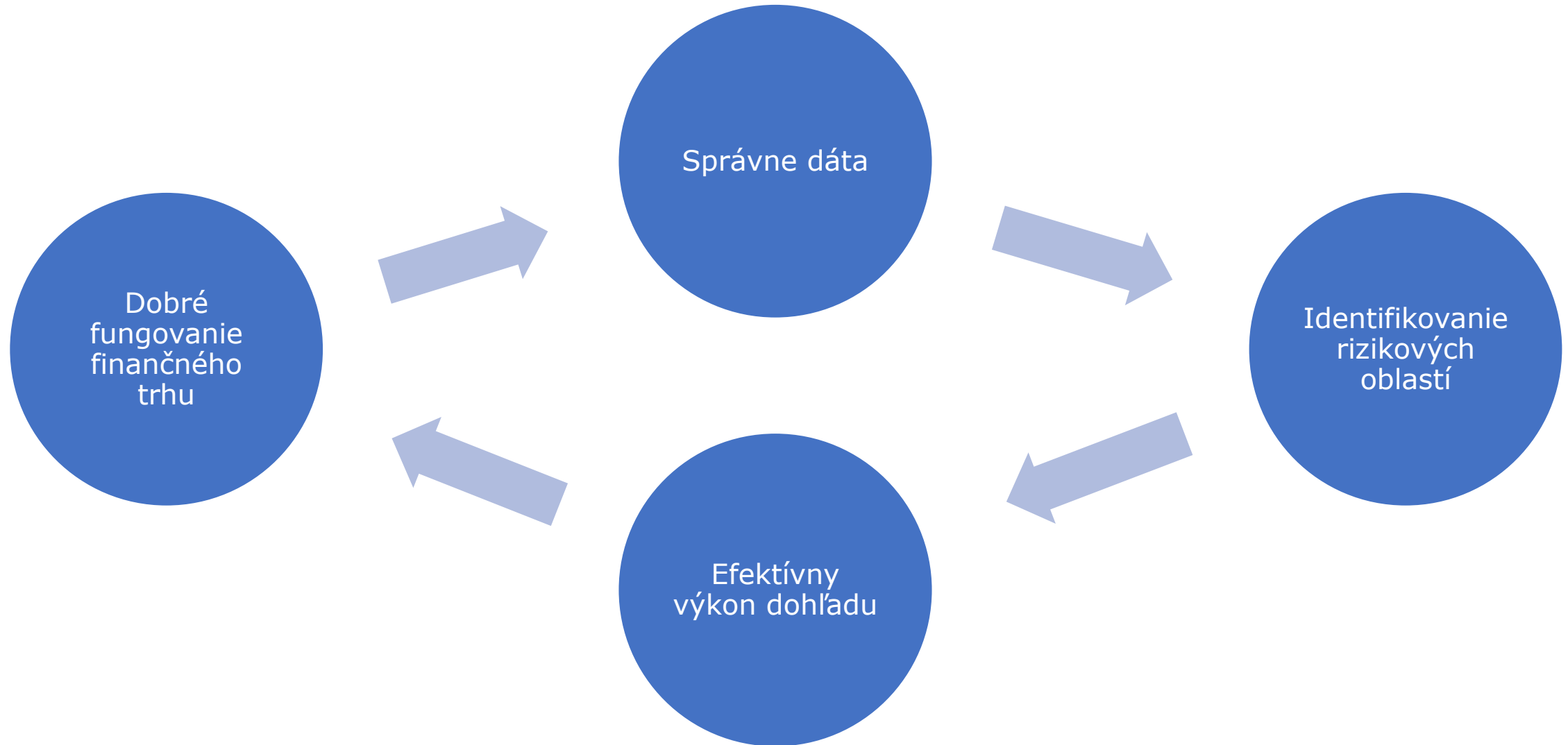


Odbor dohľadu nad kapitálovým trhom (ODK)



Workshop, 8.4.2022

Prečo potrebujeme správne dáta?



3 dôvody začatia dohľadu

Regulačné požiadavky
(§ 35 zákona o
dohľade + § 77 ods. 8
ZCP)

- Na účely dohľadu sú dohliadané subjekty povinné vypracúvať a predkladať zrozumiteľné a prehľadné výkazy, hlásenia, správy a iné informácie, podklady a doklady
- Údaje musia byť úplné, aktuálne, správne, pravdivé a preukázateľné

Dohľadové skúsenosti

- Dlhodobý problém s kvalitou vykazovaných dát
- Potreba urobiť si ucelenejší obraz o stave trhu

Európske strategické
dohľadové priority
(USSP)

- Vykonať dohľadovú aktivitu v rámci USSP

Obsah

- Hlásenie Ocp (PIS) 2-04 a Hlásenie Ocp (PUK) 13-04

Priebeh

- Máj až október 2021

Metóda

- Porovnanie hlásení s položkami v denníku obchodníka a dodatočnými odpoveďami

Počet subjektov

- 7 OCP a 3 banky (vrátane pobočiek)

Sledované obdobie

- Rok 2020

Hodnotenie	Popis	Počet subjektov
Subjekty s uspokojivým výkazníctvom	Dáta v hláseniach korešpondovali s denníkom obchodníka a ďalšími údajmi získanými od subjektov. V hláseniach neboli identifikované významné rozdiely.	3
Subjekty s neuspokojivým výkazníctvom	Dáta v hláseniach neboli úplné, konzistentné, údaje nekorešpondovali najmä s denníkom obchodníka, nebola dodržaná platná metodika na vyplnenie hlásení.	4
Subjekty s neuspokojivým výkazníctvom s významnými disproporciami	Údaje v predkladaných hláseniach vykazovali významné disproporcie v porovnaní s údajmi v denníku obchodníka a s údajmi v odpovedi na Vyžiadanie NBS. Údaje v hláseniach by významne ovplyvnili celkové agregované údaje za sektor.	3

Kvalita dát je vo všeobecnosti neuspokojivá!

Najčastejšie problémy

- Nesúlاد medzi vykázanými údajmi v hláseniach a údajmi v denníku obchodníka
- Nesprávna klasifikácia poskytovaných investičných služieb
- Nesprávne zaradenie finančných nástrojov

Ďakujeme za pozornosť

