

**Odporúčanie**  
**Útvaru dohľadu nad finančným trhom Národnej banky Slovenska**  
**z 15. decembra 2014 č. 3/2014**

**k používaniu identifikátora právnickej osoby (LEI kód) pre inštitúcie**  
**zamestnaneckého dôchodkového zabezpečenia („IORP“)**

Národná banka Slovenska týmto odporúčaním preberá Usmernenia k používaniu identifikátora právnickej osoby vydané Európskym orgánom pre poisťovníctvo a dôchodkové poistenie zamestnancov (ďalej len „orgán EIOPA“) pod číslom EIOPA-BoS-14-026 SK.

**Článok I**  
**Úvod**

1. Toto odporúčanie sa týka inštitúcií zamestnaneckého dôchodkového zabezpečenia - doplnkových dôchodkových spoločností, spadajúcich pod reguláciu upravenú Smernicou 2003/41/ES Európskeho parlamentu a Rady o činnostiach a dohľade nad inštitúciami zamestnaneckého dôchodkového zabezpečenia (ďalej len „IORP“), patriace do právomoci dohľadu Národnej banky Slovenska, vrátane doplnkových dôchodkových fondov spravovaných doplnkovými dôchodkovými spoločnosťami (ďalej len „príslušné subjekty“).
2. Účelom tohto odporúčania je rozšírenie použitia identifikátorov právnickej osoby ako jedinečných identifikačných kódov príslušných subjektov a zabezpečenie konzistentného používania identifikátora právnických osôb pri plnení si povinností podávania hlásení a správ.
3. Cieľom je zaviesť konzistentné, efektívne a účinné postupy dohľadu, a to harmonizáciou identifikácie právnických osôb a zabezpečiť tak kvalitné, spoľahlivé a porovnateľné údaje.
4. Identifikátor právnickej osoby (Legal Entity Identifier, ďalej „LEI kód“) je 20-ciferný alfanumerický kód, ktorý sa spája s kľúčovou referenčnou informáciou, ktorá umožňuje jednoznačnú a jedinečnú identifikáciu spoločností zúčastňujúcich sa na globálnych finančných trhoch.
5. LEI kód spoločnostiam prideluje *miestna operačná jednotka*. Aktuálny zoznam schválených miestnych operačných jednotiek ako aj ďalšie informácie o LEI kódoch sa nachádzajú na [www.leiroc.org](http://www.leiroc.org).

## **Článok II**

### **Postup podľa Usmernení EIOPA**

#### **Usmernenie č. 1 – Žiadosť o pridelenie LEI kódu**

Príslušné subjekty musia požiadať a následne získať LEI kód prideľovaný miestnou operačnou jednotkou schválenou Výborom pre regulačný dohľad.<sup>1)</sup> Táto povinnosť sa bude vzťahovať aj na jednotlivé doplnkové dôchodkové fondy spravované doplnkovými dôchodkovými spoločnosťami, ktoré pridelenie LEI zabezpečia.

#### **Usmernenie č. 2 – Overovanie podania žiadosti o pridelenie LEI kódu**

Príslušné subjekty sú povinné požiadať o pridelenie LEI kódov najneskôr 30. júna 2016. Národná banka Slovenska bude overovať dodržiavanie vyššie uvedenej požiadavky.

#### **Usmernenie č. 3 – Poskytovanie pokynov o používaní LEI kódu**

Pokyny k používaniu LEI kódov pre príslušné subjekty budú zverejnené a priebežne aktualizované na webovom sídle Národnej banky Slovenska, a to najmä formou vysvetliviek k informáciám predkladaným Národnej banke Slovenska.

#### **Usmernenie č. 4 – Zabezpečenie používania LEI kódu pri podávaní správ orgánu EIOPA**

Príslušné subjekty sú povinné uvádzať LEI kódy pri komunikácii s orgánmi, ktoré používanie LEI kódov vyžadujú, vrátane hlásení predkladaných do Národnej banky Slovenska a orgánu EIOPA.

## **Článok III**

### **Účinnosť**

Toto odporúčanie nadobúda účinnosť 20. decembra 2014.

**Vladimír Dvořáček**  
člen bankovej rady a výkonný riaditeľ útvaru  
dohľadu nad finančným trhom

v z. Tatiana Dubinová v. r.  
generálna riaditeľka  
odboru dohľadu nad bankovníctvom a platobnými službami

---

<sup>1)</sup> Zoznam schválených miestnych operačných jednotiek nájdete tu:  
[http://www.leiroc.org/publications/gls/lou\\_20131003\\_2.pdf](http://www.leiroc.org/publications/gls/lou_20131003_2.pdf)