

EBA/GL/2022/08

30/06/2022

Pamatnostādnes

par datu vākšanu attiecībā uz augsta
atalgojuma saņēmējiem saskaņā ar
Direktīvu 2013/36/ES un Direktīvu (ES)
2019/2034

Atbilstība un ziņojumu sniegšanas pienākumi

Šo pamatnostādņu statuss

1. Šis dokuments ietver pamatnostādnes, kas izdotas saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 16. pantu ¹. Kompetentajām iestādēm un finanšu iestādēm saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 16. panta 3. punktu jā dara viss iespējamais, lai ievērotu šīs pamatnostādnes.
2. Pamatnostādnēs izklāstīts EBI skatījums uz attiecīgām uzraudzības praksēm Eiropas finanšu uzraudzības sistēmā jeb par to, kā konkrētā jomā ir jāpiemēro Savienības tiesību akti. Kompetentajām iestādēm, kas definētas Regulas (ES) Nr. 1093/2010 4. panta 2. punktā un uz ko attiecas šīs pamatnostādnes, ir tās jāievēro, attiecīgi iekļaujot pamatnostādnes savā praksē (piemēram, veicot sava tiesiskā regulējuma vai uzraudzības procesu grozījumus), tostarp gadījumos, kad pamatnostādnes galvenokārt attiecas uz iestādēm.

Prasības sniegt ziņojumus

3. Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 16. panta 3. punktu kompetentajām iestādēm līdz 05.12.2022 jāpaziņo EBI, vai tās ievēro vai paredz ievērot šīs pamatnostādnes, vai arī jānorāda to neievērošanas iemesli. Ja attiecīgajā termiņā šāds paziņojums nebūs saņemts, EBI uzskatīs, ka kompetentās iestādes šīs pamatnostādnes neievēro. Paziņojumi jānosūta, iesniedzot EBI tīmekļa vietnē pieejamo veidlapu ar norādi "EBA/GL/2022/08". Personām, kuras iesniedz paziņojumus, ir jābūt pilnvarotām to pārstāvēto kompetento iestāžu vārdā ziņot par prasību izpildi. Par jebkurām izmaiņām atbilstības statusā arī ir jāziņo EBI.
4. Paziņojumi tiks publicēti EBI tīmekļa vietnē saskaņā ar 16. panta 3. punktu.

¹ Eiropas Parlamenta un Padomes 2010. gada 24. novembra Regula (ES) Nr. 1093/2010, ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Banku iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/78/EK (OV L 331, 15.12.2010., 12. lpp.).

Priekšmets, piemērošanas joma un definīcijas

Priekšmets

1. Šajās pamatnostādnēs saskaņā ar 75. panta 3. punktu Eiropas Parlamenta un Padomes 2013. gada 26. jūnija Direktīvā 2013/36/ES par piekļuvi kredītiestāžu darbībai un kredītiestāžu un prudenciālo uzraudzību, ar ko groza Direktīvu 2002/87/EK un atceļ Direktīvas 2006/48/EK un 2006/49/EK, un 34. panta 4. punktu Eiropas Parlamenta un Padomes 2019. gada 27. novembra Direktīvā (ES) 2019/2034 par ieguldījumu brokeru sabiedrību prudenciālo uzraudzību un ar ko groza Direktīvas 2002/87/EK, 2009/65/EK, 2011/61/ES, 2013/36/ES, 2014/59/ES un 2014/65/ES, izklāstīts, kā šie noteikumi ir jāīsteno attiecībā uz informācijas vākšanu par privātpersonām par katru iestādi un katru ieguldījumu brokeru sabiedrību, kas finanšu gadā izmaksā atlīdzībās 1 miljonu EUR vai vairāk, nodrošinot tās informācijas konsekvenci, ko iestādes un ieguldījumu brokeru sabiedrības iesniedz kompetentajām iestādēm un kompetentās iestādes iesniedz EBI.

Piemērošanas joma

2. Šīs pamatnostādnes attiecas uz informāciju, kas kompetentajām iestādēm ir jāvāc no iestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām par augsta atalgojuma saņēmējiem un jāiesniedz EBI, lai publicētu šo informāciju par piederības dalībvalsts apkopoto informāciju vienotā ziņošanas formātā.
3. Ja piemēro 13. pantu Eiropas Parlamenta un Padomes 2013. gada 26. jūnija Regulā (ES) Nr. 575/2013 par prudenciālajām prasībām attiecībā uz kredītiestādēm un ar ko groza Regulu (ES) Nr. 648/2012, vai 7. pantu Eiropas Parlamenta un Padomes 2019. gada 27. novembra Regulā (ES) 2019/2033 par prudenciālajām prasībām ieguldījumu brokeru sabiedrībām, ir jāpiemēro šīs pamatnostādnes saskaņā ar 12. un 15. punktu konsolidētā līmenī.
4. Ja nepiemēro Regulas (ES) 575/2013 13. pantu un Regulas (ES) 2019/2033 7. pantu, šīs pamatnostādnes tiek piemērotas individuāli, kā noteikts Regulas (ES) 575/2013 6.–10. pantā un Regulas (ES) 2019/2033 5. un 6. pantā.

Adresāti

5. Šīs pamatnostādnes ir adresētas Regulas (ES) Nr. 1093/2010 4. panta 2. punkta i) un viii) apakšpunktā minētajām kompetentajām iestādēm un Regulas Nr. 1093/2010 4. panta 1. punktā definētajām finanšu iestādēm, kas ir iestādes, kā definēts Regulas (ES) Nr. 575/2013 4. panta 1. punkta 3) apakšpunktā, ar to saprotot ieguldījumu brokeru sabiedrības, uz kurām attiecas Regulas (ES) 2019/2033 1. panta 2. vai 5. punkts (katra atsauce uz iestādēm ir jāsaprot

kā tāda, kas ietver šādas ieguldījumu brokeru sabiedrības), un ieguldījumu brokeru sabiedrības, kas definētas Direktīvas 2014/65/ES 4. panta 1. punkta 1) apakšpunktā un uz kurām attiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants ("ieguldījumu brokeru sabiedrības"), (kopā sauktas par "sabiedrībām").

Definīcijas

6. Ja vien nav norādīts citādi, termini, kas izmantoti un definēti Direktīvā 2013/36/ES un Regulā (ES) Nr. 575/2013 un Direktīvā (ES) 2019/2034 un Regulā (ES) 2019/2033, kā arī EBI pamatnostādnēs par pareizu atalgojuma politiku saskaņā ar Direktīvu 2013/36/ES², kur definīcija attiecas uz iestādēm, un saskaņā ar EBI pamatnostādnēm par pareizu atalgojuma politiku saskaņā ar Direktīvu (ES) 2019/2034³, kur definīcija attiecas uz ieguldījumu brokeru sabiedrībām, ir tāda pat nozīme šajās pamatnostādnēs.
7. Papildus šajās Pamatnostādnēs piemēro šādas definīcijas.

Augsta atalgojuma saņēmējs(-i)	ir darbinieks(-i), kas pārskata finanšu gadā saņem atalgojumu vismaz 1 miljona EUR apmērā.
Sabiedrība	ir visas iestādes, ieguldījumu brokeru sabiedrības, trešo valstu kredītiestāžu filiāles un trešo valstu ieguldījumu brokeru sabiedrību filiāles, par kurām ir jāvēc dati par augsta atalgojuma saņēmējiem.
Maksājumu kategorija	ir augsta atalgojuma saņēmēja gada kopējās bruto atlīdzības diapazons, kas pakāpeniski ir noteikts 1 miljona EUR apmērā un sākas no 1 miljona EUR.

Īstenošana

Piemērošanas datums

8. Pamatnostādnes tiek piemērotas no 2022. gada 31. decembra attiecībā uz datiem, kas 2023. gadā jāvēc par 2022. finanšu gadu, lai nodrošinātu nepārtrauktu ikgadēju datu vākšanu par augsta atalgojuma saņēmējiem saskaņā ar Direktīvu 2013/36/ES un vienlaikus datu vākšanu par augsta atalgojuma saņēmējiem saskaņā ar Direktīvu (ES) 2019/2034.

² Pamatnostādnes ir publicētas tīmekļa vietnē: <https://www.eba.europa.eu/regulation-and-policy/remuneration/guidelines-on-sound-remuneration-policies>

³ Pamatnostādnes ir publicētas tīmekļa vietnē: <https://www.eba.europa.eu/regulation-and-policy/investment-firms/guidelines-remuneration-policies-investment-firms>

Pārejas noteikumi

9. Sabiedrībām augsta atalgojuma saņēmēju dati par finanšu gadu, kas beidzas 2022. gadā, ir jāiesniedz kompetentajām iestādēm līdz 2023. gada 31. augustam, savukārt kompetentajām iestādēm tie ir jāiesniedz EBI līdz 2023. gada 31. oktobrim.

Atcelšana

10. EBI pamatnostādnes par datu vākšanu attiecībā uz augsta atalgojuma saņēmējiem (EBI/PN/2014/07), kas publicētas 2012. gada 27. jūlijā, tiek atceltas ar 2022. gada 31. decembri.
11. Atsauces citās EBI pamatnostādnēs uz pamatnostādnēm, kas atceltas ar 10. punktu, tiek uzskatītas par atsaucēm uz šīm pamatnostādnēm.

Pamatnostādnes par datu vākšanu attiecībā uz augsta atalgojuma saņēmējiem saskaņā ar Direktīvu 2013/36/ES un Direktīvu (ES) 2019/2034

1. Datu vākšanas piemērošanas joma

1.1 To iestāžu darbības joma, uz kurām attiecas datu vākšana par augsta atalgojuma saņēmējiem saskaņā ar Direktīvu 2013/36/ES

12. Piemērojot pamatnostādnes konsolidētā līmenī saskaņā ar 3. punktu, ES mātes iestādei, ES mātes finanšu pārvaldītājsabiedrībai vai ES mātes jauktai finanšu pārvaldītājsabiedrībai, tostarp ES mātes ieguldījumu brokeru sabiedrībai, ES mātes ieguldījumu pārvaldītājsabiedrībai vai ES mātes jauktai finanšu pārvaldītājsabiedrībai, ņemot vērā Regulas (ES) 2019/2033 1. panta 2. punktu, ir jāiesniedz konsolidētās uzraudzības iestādei dati par augsta atalgojuma saņēmējiem, kā noteikts 2. iedaļā par visiem grupas uzņēmumiem, uz kuriem attiecas prudenciālā konsolidācija.
13. Ņemot vērā Regulas (ES) 2019/2033 1. panta 2. punktu, atsevišķām iestādēm, tostarp ieguldījumu brokeru sabiedrībām, kuras neietilpst konsolidācijā saskaņā ar 3. punktu, ir individuāli jāiesniedz kompetentajai iestādei dati par saviem augsta atalgojuma saņēmējiem, kā noteikts 2. iedaļā.

14. Kompetentajām iestādēm ir jānodrošina, ka trešo valstu iestāžu filiāles, kuras veic uzņēmējdarbību to dalībvalstī, iesniedz tām savu augsta atalgojuma saņēmēju datus, kā noteikts 2. iedaļā.

1.2 To ieguldījumu brokeru sabiedrību tvērumš, uz kurām attiecas augsta atalgojuma saņēmēju datu vākšana saskaņā ar Direktīvu (ES) 2019/2034

15. Piemērojot pamatnostādnes konsolidētā līmenī saskaņā ar 3. punktu, ES mātes ieguldījumu brokeru sabiedrībai, ES mātes ieguldījumu pārvaldītājsabiedrībai vai ES mātes jauktai finanšu pārvaldītājsabiedrībai ir jāiesniedz konsolidētās uzraudzības iestādei dati par augsta atalgojuma saņēmējiem, kā noteikts 2. iedaļā, par visiem ieguldījumu brokeru sabiedrību grupas uzņēmumiem, uz kuriem attiecas prudenciālā konsolidācija.
16. Atsevišķai ieguldījumu brokeru sabiedrībai, kura neietilpst konsolidācijas tvērumā saskaņā ar 3. punktu, ir individuāli jāiesniedz kompetentajai iestādei savi augsta atalgojuma saņēmēju dati, kā noteikts 2. iedaļā.
17. Kompetentajām iestādēm ir jānodrošina, ka trešo valstu ieguldījumu brokeru sabiedrību filiāles, kas veic uzņēmējdarbību to dalībvalstī, iesniedz tām savu augsta atalgojuma saņēmēju datus, kā noteikts 2. iedaļā.

2. Procedūru specifiskācijas sabiedrībām

18. Līdz nākamā kalendārā gada 15. jūnijam kompetentajai iestādei par katru attiecīgo finanšu gadu ("pārskata gads") katru gadu par augsta atalgojuma saņēmējiem (skatīt arī IV pielikumu) jāiesniedz dati šādām sabiedrībām:
- a. iestādēm, kas minētas 1.1. apakšiedaļā, izmantojot datu vākšanas veidni, kas noteikta saskaņā ar:
 - i. I pielikumu par augsta atalgojuma saņēmējiem, kas ir darbinieki iestādēs un uzņēmumos, uz kuriem attiecas konsolidācijas prasības;
 - ii. II pielikumu par augsta atalgojuma saņēmējiem, kas ir to ieguldījumu brokeru sabiedrību darbinieki, uz kurām attiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants;
 - b. ieguldījumu brokeru sabiedrībām, kas minētas 1.2. apakšiedaļā, izmantojot datu vākšanas veidni, kas noteikta II pielikumā.
19. Iesniedzot 18. punkta a) apakšpunktā minētos datus, tajos ir jāiekļauj visi augsta atalgojuma saņēmēji, kas minēti I pielikumā un II pielikumā, tikai augsta atalgojuma saņēmēji, kas minēti 18. punkta a) apakšpunkta ii) daļā, tostarp šādās situācijās:

- a. Uz ieguldījumu brokeru sabiedrību attiecas Direktīvā 2013/36/ES atalgojumam paredzētie noteikumi konsolidācijas līmenī, ja valsts ir izmantojusi izvēles iespēju saskaņā ar šīs direktīvas 109. panta 6. punktu.
 - b. Augsta atalgojuma saņēmēji ir pilnvaroti veikt profesionālo darbību minētās direktīvas 109. panta 5. punkta a) un b) apakšpunktā paredzētajos gadījumos.
20. Augsta atalgojuma saņēmēju dati ir jāiesniedz kompetentajām iestādēm un EBI tikai pēc tam, kad sabiedrības un kompetentās iestādes ir nodrošinājušas datu pilnīgumu un pareizību saskaņā ar kompetento iestāžu sniegtajiem tehniskajiem norādījumiem un saskaņā ar vispārīgajām un datu kvalitātes specifikācijām, kas izklāstītas 3. un 9. iedaļā, un papildu specifikācijām, kas izklāstītas 4. un 5. iedaļā.
21. Ja sabiedrībām nav augsta atalgojuma saņēmēju, šī informācija nav jāiesniedz, ja vien to skaidri nepieprasa kompetentā iestāde.

3. Vispārīgas specifikācijas attiecībā uz augsta atalgojuma saņēmēju datu vākšanu

22. Sabiedrībām ir jāiesniedz dati par augsta atalgojuma saņēmējiem par katru EEZ valsti, kurā atrodas augsta atalgojuma saņēmēji, un par katru maksājumu kategoriju, sākot no 1 miljona EUR (piemēram, no 1 miljona līdz 2 miljoniem EUR; no 2 miljoniem līdz 3 miljoniem EUR u. tml.). Katrs augsta atalgojuma saņēmējs ir jāiedala maksājumu kategorijā, pamatojoties uz darbinieka kopējo atalgojumu, kas piešķirts par finanšu gadu.
23. Sabiedrībām ir jāsniedz vajadzīgā informācija, izmantojot finanšu gada beigu skaitļus, kas izteikti EUR. Summas ir jānorāda kā pilnas summas, t. i., nevis kā noapaļotas summas (piemēram, 1 234 567,00 EUR 1,2 miljonu EUR vietā).
24. Par visiem darbiniekiem, kuri finanšu gadā saņēmuši 1 miljonu EUR vai vairāk, jāziņo pat tad, ja darbinieks ir aizgājis no sabiedrības pirms finanšu gada beigām vai ja summa 1 miljona EUR apmērā ir sasniegta tikai tāpēc, ka ir piešķirta garantēta apmēra atalgojuma mainīgā daļa vai atlaišanas pabalsti.
25. Ja datus par augsta atalgojuma saņēmēju atalgojumu sniedz sabiedrības, kuras atklāj finanšu datus valūtā, kas nav EUR, ziņojamo skaitļu pārvēršanai ir jāizmanto valūtas kurss, ko Komisija izmanto finanšu plānošanai un pārskata gada decembra budžetam.
26. Augsta atalgojuma saņēmēju skaits ir jānorāda kā fizisko personu skaits (cilvēku skaits) neatkarīgi no darba stundu skaita, uz kuru tiek balstīts viņu līgums. Attiecībā uz augsta atalgojuma saņēmējiem ir jāziņo par atalgojumu, kas piešķirts EUR, atalgojuma elementiem, dalībvalsti, funkciju vai uzņēmējdarbības jomu un atbildību.

27. Personu skaitā rindā “kontroles funkciju personu skaits” ir jāietver visi augsta atalgojuma saņēmēji, kuri veic kontroles funkcijas sabiedrības struktūrvienībās, un neatkarīgas atbilstības, riska kontroles un iekšējās revīzijas funkcijas.
28. Augsta atalgojuma saņēmēji ir jāklasificē pēc dalībvalsts, funkcijas vai uzņēmējdarbības jomas un atbildības, kurā viņi veic lielāko daļu no savas uzņēmējdarbības. Pilna attiecīgajam augsta atalgojuma saņēmējam piešķirtā atalgojuma summa grupas vai iestādes ietvaros ir jānorāda pēc šīs dalībvalsts, funkcijas vai darbības jomas un atbildības jomas. Ja divām vai vairākām jomām, kas attiecas uz augsta atalgojuma saņēmēju, ir vienāds svars, sabiedrībai ir jāsadala augsta atalgojuma saņēmējs un viņu atalgojums, ņemot vērā citu augstu atalgotu personu iedalījumu tā, lai ziņojums sniedz vislabāko atspoguļojumu par augsta atalgojuma saņēmēju sadalījumu sabiedrībā.
29. Informācija par augsta atalgojuma saņēmēju atalgojumu un atalgojuma mainīgās daļas attiecīgajiem elementiem ir jāsniedz par visiem augsta atalgojuma saņēmējiem neatkarīgi no tā, vai augsta atalgojuma saņēmējs ir vai nav identificēts darbinieks. Tas pats ir jāattiecina uz I pielikumā iekļautajiem augsta atalgojuma saņēmējiem, uz kuriem attiecas īpašs atalgojuma regulējums saskaņā ar Direktīvas 2013/36/ES 109. panta 4. punktu un kuri arī ir norādīti II pielikumā, kuru atalgojums, kas piešķirts “bezskaidras naudas instrumentos, kas atspoguļo pārvaldīto portfeļu instrumentus”, vai atalgojums, kas piešķirts saskaņā ar “apstiprinātiem alternatīviem pasākumiem”, ir jāiedala kategorijā “citi instrumenti” I pielikumā.
30. Dati par augsta atalgojuma saņēmējiem, kuri veic profesionālo darbību gan ES, gan ārpus tās, ir jāklasificē tikai kā dati par dalībvalsti, ja viņi lielāko daļu savas profesionālās darbības veic ES. Pretējā gadījumā par darbinieku nav jāziņo kā par augsta atalgojuma saņēmēju.
31. Atalgojuma sadalījums atalgojuma fiksētajā un mainīgajā daļā attiecīgā gadījumā ir jāveic saskaņā ar 7. iedaļu EBI Pamatnostādnēs par pareizu atalgojuma politiku saskaņā ar Direktīvu 2013/36/ES un 7. iedaļu EBI Pamatnostādnēs par pareizu atalgojuma politiku saskaņā ar Direktīvu (ES) 2019/2034.
32. Atalgojuma nemonetārie posteņi ir jāuzrāda ar to monetāro ekvivalentu (piemēram, ar nodokli apliekamo summu) un jāiekļauj kā atalgojuma “citas formas”.
33. Atlaišanas pabalsti, garantēta apmēra atalgojuma mainīgā daļa un diskrecionārie pensijas pabalsti ir jāiekļauj kopējā atalgojuma mainīgajā daļā, un tie ir jānorāda arī tajā tabulas daļā, kurā ir papildu informācija.
34. Attiecībā uz datu vākšanu par augsta atalgojuma saņēmējiem ir jāziņo par augsta atalgojuma saņēmējiem kā par “identificētiem” darbiniekiem, ja sabiedrības tos uzskata par “identificētiem darbiniekiem” konsolidētā līmenī vai individuālā līmenī, ņemot vērā šādus faktorus:

a. I pielikumā

- i. identificētajiem darbiniekiem ir jāietver identificētie darbinieki iestādē, kas iesniedz datus, un tās meitasuzņēmumos, uz kuriem individuāli vai konsolidēti attiecas atalgojuma prasības saskaņā ar Direktīvas 2013/36/ES 92. un 94. pantu;
- ii. darbiniekiem meitasuzņēmumos, uz kuriem attiecas īpašs atalgojuma regulējums saskaņā ar Direktīvas 2013/36/ES 109. panta 4. punktu, un uz kuriem attiecas minētās direktīvas 92. un 94. pantā noteiktās atalgojuma prasības saskaņā ar minētās direktīvas 109. panta 5. punktu vai 109. panta 6. punktu;

b. II pielikumā

- i. identificētajiem darbiniekiem ir jāietver tie identificētie ieguldījumu brokeru sabiedrību darbinieki, uz kuriem individuāli attiecas atalgojuma prasības saskaņā ar Direktīvas (ES) 2019/2034 30. un 32. pantu;
- ii. ja konsolidēti piemēro Direktīvas (ES) 2019/2034 30. un 32. panta prasības saskaņā ar Regulas (ES) 2019/2033 7. pantu, to meitasuzņēmumu darbinieki, uz kuriem pašiem neattiecas minētās direktīvas 30. un 32. pants un kuru profesionālajai darbībai ir būtiska ietekme uz ieguldījumu brokeru sabiedrības riska profilu vai uz aktīviem, ko tā pārvalda konsolidēti.

4. Papildu specifikācijas attiecībā uz augsta atalgojuma saņēmēju datu vākšanu saskaņā ar I pielikumu

35. Lai sadalītu augsta atalgojuma saņēmējus pa I pielikumā minētajām funkcijām vai uzņēmējdarbības jomām, sabiedrībām ir jāņem vērā sava iekšējā organizācija un šādi elementi:

- a. vadības struktūras locekļi, tostarp meitasuzņēmumu vadības struktūras locekļi, izņemot tos ieguldījumu brokeru sabiedrību vadības struktūras locekļus, uz kuriem attiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants, ir attiecīgā gadījumā jāiedala slejā “vadības struktūra kā uzraudzības veicēja” vai “vadības struktūra kā pārvaldības veicēja” neatkarīgi no sabiedrības uzņēmējdarbības modeļa.
 - i. “Vadības struktūras (VS) uzraudzības funkcija” ir vadības struktūras locekļi, kuri pārrauga un uzrauga vadības lēmumu pieņemšanu (t. i., direktori bez izpildpilnvaras).
 - ii. “Vadības struktūras (VS) vadības funkcija” ir vadības struktūras locekļi, kuri ir atbildīgi par tās pārvaldības funkcijām (t. i., izpilddirektori).

- b. “Ieguldījumu banku pakalpojumos” ir jāietver korporatīvais finansējums, tirdzniecība un pārdošana, kā definēts Regulas (ES) 575/2013 317. panta 2. tabulā, kapitāla tirgus darījumi, kā definēts Regulas (ES) 575/2013 192. panta 3. punktā, un privātais kapitāls.
- c. “Bankas privātklientu pakalpojumu jomā” jāietver iestāžu kopējo kreditēšanas darbība (privātpersonām un uzņēmumiem).
- d. “Aktīvu pārvaldībā” I pielikumā ir jāietver aktīvu pārvaldība:
 - i. iestādē,
 - ii. meitasuzņēmumos, kas ir iestādes;
 - iii. meitasuzņēmumos, kas ir pārvedamu vērtspapīru kolektīvo ieguldījumu uzņēmumi, alternatīvu ieguldījumu fondu pārvaldnieki un ieguldījumu brokeru sabiedrības, uz kurām neattiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants.
- e. “Korporatīvajās funkcijās” ir jāietver darbinieki visās funkcijās, kuri ir atbildīgi par visu iestādi konsolidētā līmenī un par meitasuzņēmumiem, kas veic šādas funkcijas individuālā līmenī, piemēram, cilvēkresursi, informācijas tehnoloģija.
- f. “Neatkarīgas kontroles funkcijās” ir jāiekļauj tikai tie darbinieki, kuri veic neatkarīgas riska pārvaldības, atbilstības nodrošināšanas un iekšējās revīzijas funkcijas, kā aprakstīts 19. iedaļā EBI Pamatnostādnēs par iekšējo pārvaldību saskaņā ar Direktīvu 2013/36/ES.
- g. “Visiem augsta atalgojuma saņēmējiem meitasuzņēmumos, uz kuriem attiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants”, ir jāietver visi augsta atalgojuma saņēmēji un viņu atalgojums, kas jāiekļauj II pielikumā.
- h. “Visiem pārējiem augsta atalgojuma saņēmējiem” ir jāietver darbinieki, kurus nevar iedalīt kādā no a)–g) apakšpunktā minētajām funkcijām vai darbības jomām.

5. Papildu specifikācijas attiecībā uz augsta atalgojuma saņēmēju datu vākšanu saskaņā ar II pielikumu

36. Lai iedalītu darbiniekus pie I pielikumā minētajām funkcijām vai darbības jomām, sabiedrībām ir jāapsver specifikācijas 18. un 19. punktā, to iekšējā organizācija un vēl jāņem vērā šādi apsvērumi:
- a. “Vadības struktūras locekļi, tostarp meitasuzņēmumu vadības struktūras locekļi, ja ES mātes ieguldījumu brokeru sabiedrība, ES mātes ieguldījumu pārvaldītājsabiedrība vai ES mātes jaukta finanšu pārvaldītājsabiedrība iesniedz

datu par ieguldījumu brokeru sabiedrību grupu, attiecīgā gadījumā ir jāziņo slejā “vadības struktūra kā uzraudzības veicēja” vai “vadības struktūra kā pārvaldības struktūra” neatkarīgi no sabiedrības uzņēmējdarbības modeļa.

- b. “Darījumu veikšana savā vārdā, instrumentu sākotnējā izvietošana un izvietošana” kategorijā ir jāietver pakalpojumi un darbības, kas minētas Direktīvas (ES) 2014/65 I pielikuma A iedaļas 3., 6. un 7. punktā⁴.
- c. “Ieguldījumu konsultācijas, rīkojumu izpilde” kategorijā ir jāietver pakalpojumi un darbības, kas minētas Direktīvas (ES) 2014/65 I pielikuma A iedaļas 1., 2. un 5. punktā.
- d. “Portfeļa pārvaldībā” ir jāietver pakalpojumi un darbības saskaņā ar Direktīvas (ES) 2014/65 I pielikuma A iedaļas 4. punktu un portfeļu pārvaldība ieguldījumu brokeru sabiedrības meitasuzņēmumos, kas ir pārvedamu vērtspapīru kolektīvo ieguldījumu uzņēmumi un alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldnieki.
- e. “DTS/OTS darbībā” ir jāietver pakalpojumi un darbības saskaņā ar Direktīvas (ES) 2014/65 I pielikuma A iedaļas 8. un 9. punktu.
- f. “Neatkarīgas kontroles funkcijās” ir jāiekļauj tikai tie darbinieki, kuri veic neatkarīgas riska pārvaldības, atbilstības un iekšējās revīzijas funkcijas, kā aprakstīts 17. iedaļā EBI Pamatnostādnēs par iekšējo pārvaldību saskaņā ar Direktīvu (ES) 2019/2034.
- g. “Visiem pārējiem augsta atalgojuma saņēmējiem” ir jāietver augsta atalgojuma saņēmēji, kurus nevar attiecināt uz kādu no a)–f) apakšpunktā minētajām funkcijām vai uzņēmējdarbības jomām.

6. Datu vākšana, ko veic kompetentās iestādes

37. Kompetentajām iestādēm katru gadu jāvēc nepieciešamie dati par augsta atalgojuma saņēmējiem, kā noteikts 2. iedaļā:

- a. attiecīgā gadījumā no iestādēm konsolidētā vai individuālā līmenī saskaņā ar I pielikumu un attiecīgā gadījumā – II pielikumu –, veidā, kas noteikts šajās pamatnostādnēs;
- b. attiecīgā gadījumā no ieguldījumu brokeru sabiedrībām konsolidētā vai individuālā līmenī saskaņā ar I pielikumu un veidā, kas noteikts šajās pamatnostādnēs.

⁴ Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 15. maija Direktīva 2014/65/ES par finanšu instrumentu tirgiem un ar ko groza Direktīvu 2002/92/EK un Direktīvu 2011/61/ES.

7. Datu apkopošana, ko veic kompetentās iestādes

38. Kompetentajām iestādēm savā dalībvalstī savāktie dati no uzņēmumiem ir jāapkopo atsevišķi gan par tiem augsta atalgojuma saņēmējiem, par kuriem ziņots saskaņā ar I pielikumu, gan par augsta atalgojuma saņēmējiem, par kuriem ziņots saskaņā ar II pielikumu.
39. Saskaņā ar Regulas (ES) 575/2013 75. panta 3. punktu un Regulas (ES) 2019/2033 34. panta 4. punktu augsta atalgojuma saņēmēju dati ir jāapkopo arī pa maksājumu kategorijām.
40. Pirms datu apkopošanas kompetentajām iestādēm ir jāpārbauda, vai datus ir sniegušas tikai tās sabiedrības, kas iekļautas 1.1. un 1.2. apakšiedaļā minēto datu vākšanas tvērumā. Apkopojot datus, nav jāņem vērā to citu sabiedrību (piemēram, mazu un savstarpēji nesaistītu ieguldījumu brokeru sabiedrību) iesniegtie dati, uz kurām šīs pamatnostādnes neattiecas.
41. Ja dalībvalstī ir vairāk nekā viena kompetentā iestāde, piemēram, viena, kas atbild par iestāžu prudenciālo uzraudzību, un otra – par ieguldījumu brokeru sabiedrībām, vai ja atbildība par uzraudzību ir dalīta ar Eiropas Centrālo banku, kompetentajām iestādēm ir savā starpā jākoordinē datu vākšana un savstarpēji jāsniedz nepieciešamie dati un informācija, lai nodrošinātu, ka tiek vāks un paziņots EBI tikai viens datu kopums par attiecīgo dalībvalsti un ka atsevišķi augsta atalgojuma saņēmēji datu vākšanā netiek iekļauti vairākas reizes. Par katru dalībvalsti jābūt tikai vienam apkopotam I pielikumam un vienam apkopotam II pielikumam.

8. Datu iesniegšana EBI, ko veic kompetentās iestādes

42. Kompetentajām iestādēm līdz katra gada 31. jūlijam ir jāiesniedz EBI augsta atalgojuma saņēmēju dati, kas apkopoti saskaņā ar iepriekšējo iedaļu.
43. Ja kompetentās iestādes konstatē, ka tām nav jāziņo nekādi dati par augsta atalgojuma saņēmējiem, tām katru gadu līdz 15. jūlijam ir attiecīgi jāinformē EBI, izmantojot datu vākšanā izmantoto IT rīku.

9. Datu kvalitāte

44. Sabiedrībām un kompetentajām iestādēm jābūt ieviestiem attiecīgiem procesiem un kontroles pasākumiem, lai nodrošinātu, ka dati par augsta atalgojuma saņēmējiem tiek apkopoti un sniegti pareizi.
45. Sabiedrībām un kompetentajām iestādēm ir jāpārbauda sniegto augsta atalgojuma saņēmēju datu pilnīgums un ticamība, ņemot vērā III pielikumā izklāstītos validācijas noteikumus. Kompetentajām iestādēm minētās pārbaudes ir jāpiemēro arī attiecībā uz apkopotajiem datiem, kas jāiesniedz EBI.
46. Sabiedrībām un kompetentajām iestādēm ir jānodrošina, ka atalgojuma mainīgās un fiksētās daļas apakšpozīciju summa ir vienāda ar kopējo summu un ka darbinieku vidējais kopējais atalgojums atbilst izvēlētajai maksājumu kategorijai.

47. Saskaņā ar piemērojamajām minimālajām prasībām, kas noteiktas Direktīvā (ES) 2013/36/ES un Direktīvā (ES) 2019/2034, augsta atalgojuma saņēmēju datiem par atlikšanas pasākumiem un izmaksāšanu instrumentos jābūt ticamiem pēc tam, kad ir atskaitītas summas, kas piešķirtas augsta atalgojuma saņēmējiem, kuri ir identificēti darbinieki, uz kuriem attiecas atkāpes, un augsta atalgojuma saņēmējiem, kuri nav identificēti darbinieki.
48. Iestādēm attiecībai starp atalgojuma mainīgo un fiksēto daļu augsta atalgojuma saņēmējiem, kas ir identificēti darbinieki, jābūt mazākai par 100 % (200 % ar akcionāru piekrišanu) pēc tam, kad atskaitītas summas, kas piešķirtas kā atlaišanas pabalsts vai garantēta apmēra atalgojuma mainīgā daļa, un kas nav ņemtas vērā, aprēķinot attiecību un summas, kuras piešķirtas augsta atalgojuma saņēmējiem sabiedrībās, kas piemēro īpašu atalgojuma sistēmu.
49. Pārbaudot augsta atalgojuma saņēmēju datu pilnīgumu, kompetentajām iestādēm jo īpaši ir jāņem vērā sabiedrību lielums un darbinieku skaits, kā arī pagātnē bijušo augsta atalgojuma saņēmēju skaits.
50. Kompetentajām iestādēm ir jāveic ticamības pārbaudes, lai pārliecinātos, ka sabiedrības, kurām jāsniedz dati par augsta atalgojuma saņēmējiem, patiešām ir sniegušas tos saskaņā ar šīm pamatnostādņēm. Konkrēti, ja kompetentās iestādes nesaņem datus par augsta atalgojuma saņēmējiem no sabiedrībām, kas iepriekš iesniegušas šādus datus, tām ir jāsaazinās ar šīm sabiedrībām, lai saņemtu apstiprinājumu tam, ka tām vairs nav jāziņo par augsta atalgojuma saņēmējiem. Kompetentajām iestādēm ir arī jāveic turpmāki pasākumi saistībā ar būtiskām izmaiņām to personu skaitā, par kurām tiek ziņots, ka tās saņem augstu atalgojumu.
51. Ja kompetentās iestādes ir informētas par norisēm, kas būtiski palielinājušas vai samazinājušas augsta atalgojuma saņēmēju skaitu, tām ir jāinformē EBI par attiecīgo iemeslu.
52. Attiecībā uz iesniegtajiem datiem, kas liecina par iespējamām datu kvalitātes problēmām, EBI var lūgt kompetentās iestādes pārskatīt datus un sniegt informāciju, kas vajadzīga to pareizai interpretācijai.
53. Kompetentajām iestādēm pēc iespējas ātrāk ir jāsniedz labotie dati vai paskaidrojumi par visiem neuzticamajiem datiem. Kompetentajām iestādēm ir cieši jāsadarbojas ar EBI, lai nodrošinātu, ka analīzei paredzētā datu kopa ir stabila un kvalitatīva līdz 30. septembrim.
54. Iesniedzot EBI augsta atalgojuma saņēmēju datus saskaņā ar šīm pamatnostādņēm, kompetentajām iestādēm ir jānodrošina, ka tās ievēro arī grozīto 2020. gada 5. jūnija lēmumu EBI/DC/335 par Eiropas centralizēto uzraudzības datu infrastruktūru (*EUCLID*) ("*EUCLID* lēmumu")⁵ un ka tās sniedz iestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām visas tehniskās specifikācijas, kas vajadzīgas, lai nodrošinātu pastāvīgu atbilstību *EUCLID* lēmumam.

⁵ https://www.eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document_library/Risk%20Analysis%20and%20Data/Reporting%20by%20Authorities/885459/Decision%20on%20the%20European%20Centralised%20Infrastructure%20of%20Data%20%28EUCLID%29.pdf

I pielikums. Informācija par augsta atalgojuma saņēmēju atalgojumu saskaņā ar Direktīvu 2013/36/ES¹

		Iestādes/ieguldījumu brokeru sabiedrības, kas piemēro Direktīvas 2013/36/ES VII sadaļu, nosaukums / grupa:							Nosaukums			
		EEZ valsts, uz kuru dati attiecas:							Valsts kods			
		Darbības gads, par kuru piešķirts atalgojums (N gads):							Gads			
		Maksājumu kategorija (no 1 miliona EUR līdz mazāk nekā 2 miljoniem EUR; no 2 miljoniem EUR līdz mazāk nekā 3 miljoniem EUR; u. tml.)							Maksājumu kategorijas summa			
rinda	Atsauce uz ĪTS	Funkcija / Uzņēmējdarbības joma	Vadības struktūras uzraudzības funkcija	Vadības struktūras pārvaldības funkcija	Ieguldījumu pakalpojumi	Banku pakalpojumi privātpersonām	Aktīvu pārvaldība	Korporatīvās funkcijas	Neatkarīgas kontroles funkcijas	Visi pārējie augsta atalgojuma saņēmēji	Visi augsta atalgojuma saņēmēji ieguldījumu brokeru sabiedrībās, uz kurām attiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants	
		Informācija par augsta atalgojuma saņēmējiem										
1		Personu skaits augstākajā vadībā										
2		Kontroles funkciju personu skaits										
3		Pārējo darbinieku skaits										
4		Kopējais augsta atalgojuma saņēmēju skaits										

¹ Komisijas Īstenošanas regulā (ES) 2021/637 (ĪTS par informācijas atklāšanu) norādītie norādījumi pēc analogijas ir jāpiemēro attiecībā uz šīs veidnes rindām.

4a		t. sk.: augsta atalgojuma saņēmēju vīriešu skaits										
4b		t. sk.: augsta atalgojuma saņēmēju sievietes skaits										
4c		t. sk.: tādu augstu atalgotu saņēmēju skaits, kuru dzimums atšķiras no vīriešu vai sievietes dzimuma										
5		t. sk.: "identificētie darbinieki" (iekļauts 4. rindā)										
5a		t. sk.: augsta atalgojuma saņēmēju skaits (iekļauts 4. rindā) meitasuzņēmumos, uz kuriem attiecas īpašs atalgojuma regulējums saskaņā ar citiem Savienības tiesību aktiem saskaņā ar Direktīvas 2013/36/ES 109. panta 4. punktu										

6	REM1 2. rinda	Kopējā atalgojuma nemainīgā daļa visiem augsta atalgojuma saņēmējiem (EUR)										
7	REM 1 3. rinda	t. sk.: skaidrā naudā										
8	REM 1 Rinda ES-4.a	t. sk.: akcijas vai līdzvērtīgas īpašumtiesību daļas										
9	REM 1 5. rinda	t. sk.: ar akcijām saistīti instrumenti vai līdzvērtīgi bezskaidras naudas instrumenti										
10	REM 1 Rinda ES-5.x	t. sk.: citi instrumenti										
11	REM 1 7. rinda	t. sk.: citas formas										
12	REM 1 10. rinda	Kopējā atalgojuma mainīgā daļa visiem augsta atalgojuma saņēmējiem (EUR)										
13	REM 1 11. rinda	t. sk.: skaidrā naudā										
14	REM 1	t. sk.: atliktā										

	12. rinda										
15	REM 1 13.a rinda	t. sk.: akcijas vai līdzvērtīgas īpašumtiesību daļas									
16	REM 1 14.a rinda	t. sk.: atliktā									
17	REM 1 13.b rinda	t. sk.: ar akcijām saistīti vai līdzvērtīgi bezskaidras naudas instrumenti									
18	REM 1 14.b rinda	t. sk.: atliktā									
19	REM 1 14.x rinda	t. sk.: citi instrumenti									
20	REM 1 14.y rinda	t. sk.: atliktā									
21	REM 1 15. rinda	t. sk.: citas formas									
22	REM 1 16. rinda	t. sk.: atliktā									

Atsauce uz ĪTS		Papildu informācija par iepriekšminētajām pozīcijām (visas turpmāk minētās summas ir jāiekļauj attiecīgi kopējā atalgojuma mainīgajā daļā vai kopējā atalgojuma nemainīgajā daļā)										
23	REM 2 1. rinda	Kopējās piešķirtās garantētās atalgojuma mainīgās daļas – augsta atalgojuma saņēmēju skaits										
24	REM 2 2. rinda	Kopējās piešķirtās garantētās atalgojuma mainīgās daļas – Kopsumma										
24a	REM 2 3. rinda	t. sk.: garantēta apmēra atalgojuma mainīgā daļa, ko piešķir identificētajiem darbiniekiem par finanšu gadu un kas nav ņemta vērā prēmiju maksimālajā robežvērtībā										
25	REM 2 6. rinda	Finanšu gadā piešķirtie atlaišanas pabalsti – augsta atalgojuma saņēmēju skaits										
26	REM 2 7. rinda	Finanšu gadā piešķirtie atlaišanas pabalsti – Kopsumma										

26a	REM 2 10. rinda	T. sk. atlaišanas pabalsti, kas finanšu gadā piešķirti identificētajiem darbiniekiem un kas nav ņemti vērā prēmiju maksimālajā robežvērtībā										
27		Diskrecionāro pensiju pabalstu iemaksu saņēmēju skaits N gadā										
28		Kopējā diskrecionāru pensiju pabalstu iemaksu summa N gadā ²										
29		Kopējā atalgojuma mainīgā daļa, kas piešķirta par vairāku gadu periodiem atbilstoši programmām, kas neatkārtojas ik gadu , summa										
30		Attiecībā uz iestādēm, kas gūst labumu no atkāpes institucionālajā līmenī Augsta atalgojuma saņēmēju skaits, kuri gūst labumu no										

Kā noteikts Direktīvas 2013/36/ES 3. panta 53. punktā.

		atkāpēm saskaņā ar Direktīvas 2013/36/ES 94. panta 3. punkta a) apakšpunktu									
31		Attiecībā uz iestādēm, kas gūst labumu no atkāpes institucionālajā līmenī Atalgojuma mainīgā daļa individuāliem augsta atalgojuma saņēmējiem, kas ir identificēti darbinieki iestādēs, kuras gūst labumu no atkāpēm saskaņā ar Direktīvas 2013/36/ES 94. panta 3. punkta a) apakšpunktu									
32		Tādu augsta atalgojuma saņēmēju atalgojuma mainīgās daļas kopējā summa, kuri nav identificēti darbinieki									
33		Kopējā atalgojuma nemainīgās daļas summa personām ar augstu atalgojumu,									



		kuras nav identificēti darbinieki									
--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

II pielikums. Informācija par augsta atalgojuma saņēmēju atalgojumu saskaņā ar Direktīvu (ES) 2019/2034³

		Ieguldījumu brokeru sabiedrības/grupas nosaukums:						Nosaukums (brīvs teksts)		
		ES/EEZ valsts, uz kuru dati attiecas:						Lūdzam izvēlēties dalībvalsti		
		Finanšu gads, par kuru piešķirts atalgojums (N gads):						Gads		
		Maksājumu kategorija (no 1 milj. EUR līdz mazāk nekā 2 milj. EUR u. tml.):						Lūdzam izvēlēties		
rinda	Atsauce uz ĪTS	Funkcija / Uzņēmējdarbības joma	Vadības struktūras uzraudzības funkcija	Vadības struktūras pārvaldības funkcija	Darījumi savā vārdā, instrumentu sākotnējā izvietošana un izvietošana	Ieguldījumu konsultācijas, rīkojumu izpilde	Portfeļa pārvaldība	Ieguldījumu konsultācijas, rīkojumu izpilde	Neatkarīgas kontroles funkcijas	Visi citi darbinieki
		Informācija par augsta atalgojuma saņēmējiem								
1		Personu skaits augstākajā vadībā								
2		Kontroles funkciju personu skaits								
3		Pārējo darbinieku skaits								
4		Kopējais augsta atalgojuma saņēmēju skaits								
4a		t. sk.: augsta atalgojuma saņēmēju vīriešu skaits								

³ Ir jāpiemēro ĪTS izklāstītās norādes par informācijas atklāšanu³ attiecībā uz rindām, kurās atsauces uz minēto ĪTS REM1 un REM2 tabulām ir iekļautas II pielikumā.

4b		t. sk.: augsta atalgojuma saņēmēju sieviešu skaits								
4c		t. sk.: tādu augstu atalgotu saņēmēju skaits, kuru dzimums atšķiras no vīriešu vai sieviešu dzimuma								
5		t. sk.: "identificētie darbinieki" (ietverti 4. rindā)								
6	REM1 2. rinda	Visu augsta atalgojuma saņēmēju kopējais fiksētais atalgojums (EUR) N gadā								
7	REM1 3. rinda	t. sk.: skaidrā naudā								
8	REM1 Rinda ES-4.a	t. sk.: akcijas vai līdzvērtīgas īpašumtiesību daļas								
9	REM1 5. rinda	t. sk.: ar akcijām saistīti instrumenti vai līdzvērtīgi bezskaidras naudas instrumenti								
10		t. sk.: citi instrumentu veidi saskaņā ar Direktīvas (ES) 2019/2034 32. panta 1. punkta j) apakšpunkta iii) punktu								

10a		t. sk.: bezskaidras naudas instrumenti, kas atspoguļo pārvaldīto portfeju instrumentus								
10b		t. sk.: apstiprinātie alternatīvie pasākumi								
11	REM 1 7. rinda	t. sk.: citas formas								
12	REM 1 10. rinda	Visu augsta atalgojuma saņēmēju kopējā atalgojuma mainīgā daļa (EUR) N gadā								
13	REM 1 11. rinda	t. sk.: skaidrā naudā								
14	REM 1 12. rinda	t. sk.: atliktā								
15	REM 1 13.a rinda	t. sk.: akcijas vai līdzvērtīgas īpašumtiesību daļas								
16	REM 1 14.a rinda	t. sk.: atliktā								

17	REM 1 13.b rī nda	t. sk.: ar akcijām saistīti instrumenti vai līdzvērtīgi bezskaidras naudas instrumenti								
18	REM 1 14.b rī nda	t. sk.: atliktā								
19	REM 1 14.x rī nda	t. sk.: citi instrumentu veidi saskaņā ar Direktīvas (ES) 2019/2034 32. panta 1. punkta j) apakšpunkta iii) punktu								
20	REM 1 14.y rī nda	t. sk.: atliktā								
20a		t. sk.: bezskaidras naudas instrumenti, kas atspoguļo pārvaldīto portfeļu instrumentus								
20b		t. sk.: atliktā								
20c		t. sk.: apstiprinātie alternatīvie pasākumi								
20d		t. sk.: atliktā								

21	REM 1 15. rinda	t. sk.: citas formas								
22	REM 1 16. rinda	t. sk.: atliktā								
Papildu informācija par iepriekšminētajām pozīcijām (visas turpmāk minētās summas ir jāiekļauj arī kopējā atalgojuma mainīgajā daļā)										
23	REM 2 1. rinda	Kopējās piešķirtās garantētās atalgojuma mainīgās daļas – augsta atalgojuma saņēmēju skaits								
24	REM 2 2. rinda	Kopējās piešķirtās garantētās atalgojuma mainīgās daļas – Kopsumma								
25	REM 2 6. rinda	Finanšu gadā piešķirtie atlaišanas pabalsti – augsta atalgojuma saņēmēju skaits								
26	REM 2 7. rinda	Finanšu gadā piešķirtie atlaišanas pabalsti – Kopsumma								
27		Diskrecionāro pensiju pabalstu iemaksu saņēmēju skaits N gadā								

28		Kopējā diskrecionāro pensijas pabalstu maksājumu summa N gadā								
29		Kopējā atalgojuma mainīgā daļa, kas piešķirta par vairāku gadu periodiem atbilstoši programmām, kas neatkārtojas ik gadu, summa								
30		<p>Ieguldījumu brokeru sabiedrībām, kas gūst labumu no atkāpes institucionālajā līmenī</p> <p>Tādu augsta atalgojuma saņēmēju skaits, kuri gūst labumu no atkāpēm saskaņā ar Direktīvas (ES) 2019/2034 32. panta 4. punkta a) apakšpunktu</p>								
31		<p>Ieguldījumu brokeru sabiedrībām, kas gūst labumu no atkāpes institucionālajā līmenī</p> <p>To augsta atalgojuma saņēmēju, kuri ir identificēti darbinieki, atalgojuma mainīgā daļa, ja ieguldījumu brokeru sabiedrība gūst labumu no atkāpēm saskaņā ar Direktīvas (ES) 2019/2034 32. panta 4. punkta a) apakšpunktu</p>								

32		Tādu augsta atalgojuma saņēmēju atalgojuma mainīgās daļas kopējā summa, kuri nav identificēti darbinieki								
33		Kopējā atalgojuma nemainīgās daļas summa personām ar augstu atalgojumu, kuras nav identificēti darbinieki								

III pielikums. Datu kvalitātes pārbaudes

Iestādēm, ieguldījumu brokeru sabiedrībām un kompetentajām iestādēm attiecīgā gadījumā ir attiecīgi jāpiemēro šādas datu kvalitātes pārbaudes, attiecībā uz I PIELIKUMU un II PIELIKUMU.

Rinda	Datu kvalitātes pārbaude
no 1 līdz 5	Paziņotajam darbinieku skaitam ir jābūt veselam skaitlim.
4	Skaitlim 4. rindā jābūt vienādam ar 1. līdz 3. rindas summu.
4.a, 4.b, 4.c	4.a, 4.b un 4.c rindā norādītās vērtības summai jābūt vienāgai ar skaitli 4. rindā.
5	Skaitlim 5. rindā jābūt mazākam vai vienādam ar skaitli 4. rindā.
6	Kopējā atalgojuma nemainīgā daļa ir 7.–11. rindas summa.
12	Kopējā atalgojuma mainīgā daļa ir I pielikuma 13., 15., 17., 19., 21. rindas summa; un attiecībā uz II pielikumu – 13., 15., 17., 19., 20.a, 20.c, 21. rindas summa.
12	Kopējā atalgojuma mainīgā daļa nedrīkst būt mazāka par 24., 26., 28. un 29. rindu
12	Atliktā atalgojuma summa, kas norādīta I pielikuma 14., 16., 18., 20., 22. rindā un I pielikuma 14., 16., 18., 20.b, 20.d, 22. rindā, nedrīkst pārsniegt vērtību 12. rindā
-	Izvēlētā maksājumu diapazona pareizība: Katrai darbības jomai atalgojuma fiksētās daļas (6. rinda) un atalgojuma mainīgās daļas (12. rinda) summa, kas dalīta ar augsta atalgojuma saņēmēju skaitu (4. rinda), rada vērtību, kas ietilpst izvēlētajā maksājumu diapazonā.
-	Atliktā atalgojuma attiecība: Atliktā atalgojuma summai, kas norādīta II pielikuma 14., 16., 18., 20., 20.b, 20.d, 22. rindā, pēc 24., 26., 31. un 32. rindā norādīto vērtību atskaitīšanas jābūt lielākai par vai vienāgai ar 0,4, kas reizināta ar 12. rindā norādīto vērtību pēc 32. rindā norādītās vērtības atskaitīšanas.

Iestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām ir jāņem vērā, ka šis vienkāršotais validācijas noteikums ir spēkā tikai salīdzinošās novērtēšanas nolūkā un tas nav apstiprinājums par atbilstību atalgojuma prasībām attiecībā uz garantēta apmēra atalgojuma mainīgo daļu un atlaišanas maksājumiem, t. i., kamēr tiek atskaitītas

visas summas. Uz daļu no summām, iespējams, attiecas prasība izmaksāt atalgojuma mainīgo daļu saskaņā ar atlikšanas pasākumiem.

Šis validācijas noteikums neattiecas uz iestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām, kurās visi augsta atalgojuma saņēmēji gūst labumu no atkāpes no prasības izmaksāt atalgojuma mainīgās daļas atbilstoši atlikšanas pasākumiem saskaņā ar Direktīvas 2013/36/ES 94. panta 3. punkta a) apakšpunktu vai Direktīvas (ES) 2019/2034 32. panta 4. punkta a) apakšpunktu.

-
- Izmaksāšana instrumentos: I pielikuma 15., 17. un 19. rindas un II pielikuma 15., 17., 19., 20.a un 20.c rindas summai pēc 24., 26., 31. un 32. rindā norādīto vērtību atskaitīšanas jābūt lielākai par vai vienādai ar 0,5 no 12. rindā norādītās vērtības – pēc 31. un 32. rindā norādīto vērtību atskaitīšanas.

Iestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām ir jāņem vērā, ka šis vienkāršotais validācijas noteikums ir paredzēts tikai salīdzinošās novērtēšanas nolūkā un tas nav apstiprinājums par atbilstību atalgojuma prasībām attiecībā uz garantēta apmēra atalgojuma mainīgo daļu un atlaišanas maksājumiem, t. i., kamēr tiek atskaitītas visas summas. Uz daļu no summām, iespējams, attiecas prasība izmaksāt mainīgā atalgojuma daļu instrumentos.

Šis validācijas noteikums neattiecas uz iestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām, kurās visi augsta atalgojuma saņēmēji gūst labumu no atkāpes no prasības izmaksāt mainīgā atalgojuma daļu instrumentos saskaņā ar Direktīvas 2013/36/ES 94. panta 3. punkta a) apakšpunktu vai Direktīvas (ES) 2019/2034 32. panta 4. punkta a) apakšpunktu.

Attiecība starp atalgojuma mainīgo un fiksēto daļu iestādēs: Identificētajiem darbiniekiem iestādēs (I pielikums) atalgojuma mainīgajai daļai 12. rindā pēc tam, kad atskaitītas 24., 26.a un 32. rindā norādītās vērtības, izdalītai ar fiksēto atalgojumu 6. rindā pēc 33. rindā norādītās vērtības atskaitīšanas, attiecīgā gadījumā, jābūt 100 % vai 200 % vai mazākai. Šis validācijas noteikums neattiecas uz darbības jomu "Visi augsta atalgojuma saņēmēji meitasuzņēmumos, uz kuriem attiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants".

-
- Attiecībā uz iestādēm, kas iesniedz konsolidētos datus Katrā II pielikuma rindā skaitļu summai jābūt vienādai ar attiecīgo skaitli slejā "Visi augsta atalgojuma saņēmēji ieguldījumu brokeru sabiedrībās, uz kurām attiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants".
-

IV pielikums. Pārskats par datiem, kas iesniegti par augsta atalgojuma saņēmējiem

Augsta atalgojuma saņēmēju datu iesniegšana augstākajā konsolidācijas līmenī (konsolidēti)		
Iesniedzējs	Iesniedzamā informācija	
	I pielikums	II pielikums
<p>ES mātes iestāde, ES mātes finanšu pārvaldītājsabiedrība vai ES mātes jaukta finanšu pārvaldītājsabiedrība</p> <p>Ja piemēro Regulas (ES) 2019/2033 1. panta 2. vai 5. punktu un 7. pantu:</p> <p>ES mātes ieguldījumu brokeru sabiedrība, ES mātes ieguldījumu pārvaldītājsabiedrība vai ES mātes jaukta finanšu pārvaldītājsabiedrība.</p>	<p>Konsolidēti dati, tostarp visi augsta atalgojuma saņēmēji prudenciālās konsolidācijas uzņēmumos, kas iedalīti atbilstoši piemērojamajai funkcijai vai darbības jomai.</p> <p>Dati par augsta atalgojuma saņēmējiem subordinētās ieguldījumu brokeru sabiedrībās (individuāli), uz kurām attiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants, ir iekļauti I pielikuma slejā "Visi augsta atalgojuma saņēmēji ieguldījumu brokeru sabiedrībās, uz kurām attiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants", tostarp darbinieki ieguldījumu brokeru sabiedrībās, uz kurām attiecas Direktīvas (ES) 2013/36 109. panta 5. vai 6. punkts.</p>	<p>Dati par visiem augsta atalgojuma saņēmējiem ieguldījumu brokeru sabiedrībās (individuāli), uz kurām attiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants, kas iedalīti piemērojamajai funkcijai vai darbības jomai.</p> <p>(II pielikuma datu summai jābūt vienādei ar datiem, kas sniegti I pielikuma slejā "Visi augsta atalgojuma saņēmēji ieguldījumu brokeru sabiedrībās, uz kurām attiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants")</p>
<p>ES mātes ieguldījumu brokeru sabiedrība, ES mātes ieguldījumu pārvaldītājsabiedrība vai ES mātes jaukta finanšu pārvaldītājsabiedrība (Regulas (ES) 2019/2033 1. panta 2. vai 5. punktu nepiemēro), uz kuru attiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants un kura nav iekļauta ES mātes iestādes, ES mātes finanšu pārvaldītājsabiedrības vai ES mātes jauktas finanšu pārvaldītājsabiedrības konsolidācijas tvērumā</p>	<p>Nepiemēro</p>	<p>Konsolidētie dati</p>
<p>Individuālu augsta atalgojuma saņēmēju datu iesniegšana (tikai tad, ja iestāde/ieguldījumu brokeru sabiedrība nav iekļauta ES konsolidētajos datos)</p>		
<p>Iestāde un ieguldījumu brokeru sabiedrība, ja piemēro Regulas (ES) 2019/2033 1. panta 2. punktu</p>	<p>I pielikums: individuāli</p>	<p>Nepiemēro</p>

leguldījumu brokeru sabiedrība (ISR 1. panta 2. un 5. punktu nepiemēro), uz kuru attiecas Direktīvas (ES) 2019/2034 25. un 34. pants.	Nepiemēro	II pielikums: individuāli
---	-----------	----------------------------------

