

Auth.rlt.001.01 – przetwarzanie komunikatu

Obszar:

Budowanie relacji między podmiotem raportującym a podmiotem zobowiązanym do raportowania

Historia zmian

Data	Wersja	Autor	Opis
12.12.2019	1.0	KDPW_TR	Powstanie dokumentu

Słownik

Rozporządzenie SFTR (ang. securities financing transactions and of reuse) – Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/2365 z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie przejrzystości transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i ponownego wykorzystania oraz zmiany rozporządzenia (UE) nr 648/2012

Repozytorium – organizowane i prowadzone przez KDPW S.A. Repozytorium Transakcji dla transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych prowadzone zgodnie z rozporządzeniem SFTR

RC – strona transakcji SFT

RC – Reporting Counterparty – podmiot zawierający transakcje SFT zobowiązany do raportowania,

RSE – podmiot składający raport

ERR – podmiot odpowiedzialny za raportowanie

LEI – Legal Entity Identifier - unikalny identyfikator podmiotu zgodny z normą ISO17442,

Uczestnik - podmiot nawiązujący z KDPW S.A. umowę o uczestnictwo w Repozytorium

Transakcja SFT – transakcja finansowana z użyciem papierów wartościowych (SFT), o której mowa w art. 3 pkt 11 Rozporządzenia 2015/2365, podlegająca obowiązkowi zgłoszenia do repozytorium transakcji

Raport – zgłoszenie do Repozytorium szczegółowych informacji dotyczących zawarcia, zmiany lub zakończenia transakcji finansowanej z użyciem papierów wartościowych, a także zgłoszenia lub zmiany depozytu zabezpieczającego i ponownego wykorzystania zabezpieczenia (ReUse)

Regulamin – Regulamin SFTR KDPW_TR - REGULAMIN REPOZYTORIUM TRANSAKCJI DLA TRANSAKCJI FINANSOWANYCH Z UŻYCIEM PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH. Przyjęty uchwałą Rady Nadzorczej KDPW nr 49/817/19 z dnia 11 października 2019 r. Obowiązujący od 12 grudnia 2019r.

I. Zasady budowania komunikatu auth.rlt.001.01

Cel przekazywania komunikatu auth.rlt.001.01 i zasady jego budowania

1. Założenie relacji w bazach KDPW_TR.

Przekazanie kodu LEI oraz podstawowych danych RC przez RSE jest warunkiem rozpoczęcia raportowania za RC, jeśli RC jest różny od RSE. Komunikat auth.rlt.001.01 przeznaczony jest do realizowania obowiązku definiowania relacji między RSE a RC w bazach systemu KDPW_TR, o którym mowa w § 12 ust. 6 Regulaminu. Prawidłowe przekazanie komunikatu jest równoznaczne z potwierdzeniem przez uczestnika, że posiada on od kontrahenta upoważnienie do raportowania w jego imieniu.

2. Wskazanie natury RC.

Wskazanie natury kontrahenta odbywa się w ramach sekcji **RcNtr**. Każdy RC jest albo instytucją finansową albo instytucją niefinansową. Definiowanie natury kontrahenta odbywa się poprzez wskazanie właściwej podsekcji. I tak:

- a. podsekcję **RcFcNtr** należy wypełnić w przypadku kontrahentów będących instytucjami finansowymi. Zgodnie z Rozporządzeniem SFTR wyróżnia się następujące podmioty:
 - art. 33 ust. 2 lit. a) ppkt (i) - firmą inwestycyjną lub instytucją kredytową,
 - art. 33 ust. 2 lit. a) ppkt (ii), tj. CSD lub CCP,
 - art. 33 ust. 2 lit. a) ppkt (iii), tj. zakładu ubezpieczeń, zakładu reasekuracji, UCITS, spółki zarządzającej UCITS lub AFI,albo
- b. podsekcję **RcNfcNtr** należy wypełnić w przypadku kontrahentów będących Instytucją niefinansową określoną przez Rozporządzeniem SFTR w artykule w art. 33 ust. 2 lit. a) ppkt (iv).

W przypadku wskazania sekcji **RcFcNtr** – kontrahent finansowy – należy określić, czy RC jest:

- funduszem inwestycyjnym – wartość 'Y' w tag-u **RclsFund**,
- dowolną inną instytucją finansową różną niż fundusz inwestycyjny – wartość 'N' w tag-u **RclsFund**.

W przypadku wskazania sekcji **RcNfcNtr** – kontrahent niefinansowy NFC należy określić, czy RC jest NFC minus, czy NFC plus. NFC minus. Gdy:

- NFC plus wówczas w tag-u **RcNfcNtrCd** natura kontrahenta niefinansowego – należy w prowadzić wartość 'LRG',
- NFC minus wówczas w tag-u **RcNfcNtrCd** natura kontrahenta niefinansowego – należy w prowadzić wartość 'SME'.

Definiując naturę kontrahenta niefinansowego należy stosować poniższe kryteria. NFC plus to podmioty niefinansowe spełniające minimum dwa z kryteriów określonych w Dyrektywie 2013/34/UE (w sprawie rocznych sprawozdań finansowych) w art. 3 ust. 3. Podmioty spełniające jedno lub żadnego z kryteriów to NFC minus. Kryteria wyznaczania natury NFC:

- suma bilansowa: 20 mln EUR,
- przychody netto ze sprzedaży: 40 mln EUR,
- średnia liczba zatrudnionych w roku obrotowym: 250 osób.

3. Przekazywanie dodatkowych relacji przez uczestnika raportującego o uprawnieniach własnych rozszerzonych.

RSE będący uczestnikiem raportującym o uprawnieniach własnych rozszerzonych zamierzający raportować za RC transakcje oraz zdarzenia, o których mowa w § 3 ust. 3 pkt. 2) ppkt c) Regulaminu, tj. za podmioty należące do grupy kapitałowej zobowiązany jest przekazać w komunikacie auth.rlt.001.01 sekcję **RcRelTp**. W ramach sekcji należy alternatywnie wprowadzić jeden z dwóch tag-ów zgodnie z poniższą zasadą:

- **RcMngFund** podając wartość 'Y' – w przypadku, gdy RC jest funduszem zarządzanym przez RSE lub podmiot należący do Grupy kapitałowej RSE,
- **RcCptlGrp** podając wartość 'Y' – gdy, RC należy do grupy kapitałowej RSE i jest podmiotem innym niż fundusz inwestycyjny.

Zgodnie z § 2 ust. 1 pkt. 4) Regulaminu jako grupę kapitałową rozumie się grupę podmiotów posiadających ten sam bezpośredni podmiot dominujący sporządzający skonsolidowane sprawozdanie finansowe, oraz ten podmiot dominujący, o ile powiązanie pomiędzy tymi podmiotami zostało utworzone na bazie kodów LEI tych podmiotów w bazie publikowanej przez GLEIF.

W przypadku, gdy RSE będący uczestnikiem o uprawnieniach własnych rozszerzonych będzie zgłaszał komunikatem auth.rlt.001.01 kod LEI podmiotu, z którym zawarł transakcje i który nie należy do grupy kapitałowej, w celu przyszłego raportowania za drugą stronę transakcji, sekcja **RcRelTp** nie jest wymagana. Jeśli zostanie podana wówczas w tag-ach **RcMngFund** bądź **RcCptlGrp** należy wskazać wartość 'N'.

II. Kontrole komunikatu auth.rlt.001.01

Warunkiem zarejestrowania komunikatu repozytorium jest pozytywna realizacja wszystkich wykonywanych przez system repozytorium kontroli. Zakres walidacji zapewnia poprawną formalnie i merytorycznie rejestrację przekazywanych raportów. Poniżej wymienione zostały poziomy kontroli.

- Autentykacja podmiotu przekazującego. W przypadku procesu autentykacji kluczem jest weryfikacja tożsamości podmiotu przekazującego zgłoszenia.
- Walidacja na poziomie schemy. Raporty przekazywane do aplikacji RT przez uczestników na samym wstępie poddawane są tzw. kontroli formalnej, której celem jest głównie sprawdzenie, czy otrzymany komunikat jest zgodny z obowiązującym schematem xsd.
- Autoryzacja / uprawnienie podmiotu przekazującego. Kontrola uprawnień do zgłoszenia danego komunikatów odbywa się na poziomie kodu komunikacyjnego oraz kodu LEI RSE. Weryfikacja realizowana jest w parciu o zbiór uczestników KDPW_TR, gdzie weryfikowane jest uprawnienie do wysyłki zgodnie z przypisanym typem uczestnictwa.
- Walidacja na poziomie logicznym. Kolejnym etapem weryfikacji merytorycznej jest kontrola logiczna sprawdzająca czy dana czynność – złożenie relacji, aktualizacja, usunięcie są wykonywane w logicznym porządku.

- Walidacje merytoryczne na poziomie biznesowym. Ostatnim poziomem jest szczegółowe sprawdzenie poszczególnych pól pod kątem poprawności merytorycznej i kompletności przekazywanych danych.
1. Komunikat musi być zgodny z xsd auth.rlt.001.01. W przypadku braku zgodności ze schemą zwrótnie przesyłany jest komunikat auth.031.01 ze statusem pliku CRPT.
 2. Tylko uczestnik raportujący o uprawnieniach własnych rozszerzonych lub uprawnieniach ogólnych może przesłać komunikat. W innym przypadku komunikat jest odrzucany z uwagi na błąd autoryzacji.
 3. Przy zarządzaniu relacjami badana jest chronologia zdarzeń. Badanie relacji rozpoczyna się od przekazania sekcji New. Następnie dopuszczalne są modyfikacje ewentualnie usunięcie relacji.
 - a. przypadku przekazania sekcji **New** badane jest czy dana relacja istnieje w bazie. W przypadku istnienia komunikat jest odrzucany.
 - b. w przypadku przekazania sekcji **Cxl** lub **Updt** sprawdzane jest czy relacja istnieje w bazie. Jeśli nie komunikat jest odrzucany.
 4. Weryfikacja kodów LEI podanych w komunikacie w oparciu o bazę GLEIF – badanie dotyczy kodu zamieszczonego w tag-u. Jeśli **Rcld** (LEI Reporting counterparty).
 - a. w przypadku wskazania w sekcjach **New** i **Updt** status rejestracji kodu musi być zgodny z poniższym, w przeciwnym razie komunikat jest odrzucany:
 - i. ISSUED
 - ii. PENDING_TRANSFER
 - iii. PENDING_ARCHIVAL
 - b. w przypadku wskazania kodu w sekcji **Cxl**. Status rejestracji kodu może być dowolny.
 5. W przypadku wskazania, że podmiot jest funduszem nastąpi sprawdzenie w globalnej bazie kodów LEI czy wskazany kod posiada typ powiązania FOUND_FAMILY lub właściwą formę prawną RBHP – fundusze inwestycyjne. W przypadku wykrycia niezgodności komunikat jest odrzucany.
 6. Dla uczestnika o uprawnieniach własnych rozszerzonych na kontroli merytorycznej obowiązkowe jest podanie sekcji RcRelTp typ relacji. W przypadku braku podania typu relacji komunikat jest odrzucany.
 7. W przypadku podania typu relacji wskazującej na to, że podmiot jest funduszem – wypełnienie tag-u: **RcMngFund** – następuje sprawdzenie czy podmiot został wskazany jako fundusz, tj. czy w RcIsFund podano wartość 'Y'. W przypadku wykrycia niezgodności komunikat jest odrzucany.