

EBA/GL/2026/04

28. april 2026

Smernice o nadzorniški neodvisnosti pristojnih organov v skladu z Direktivo 2013/36/EU

1. Obveznosti glede skladnosti in poročanja

Vloga teh smernic

1. Ta dokument vsebuje smernice, izdane v skladu s členom 16 Uredbe (EU) št. 1093/2010¹. V skladu s členom 16(3) Uredbe (EU) št. 1093/2010 si morajo pristojni organi in finančne institucije na vsak način prizadevati za upoštevanje smernic.
2. V smernicah je predstavljeno stališče organa EBA o ustreznih nadzorniških praksah v evropskem sistemu finančnega nadzora oziroma o tem, kako naj se izvaja zakonodaja Unije na določenem področju. Pristojni organi iz člena 4(2) Uredbe (EU) št. 1093/2010, za katere smernice veljajo, bi jih morali upoštevati tako, da jih ustrezno vključijo v svoje prakse (npr. s spremembo svojega pravnega okvira ali nadzorniških postopkov), tudi če so smernice namenjene predvsem institucijam.

Zahteve v zvezi s poročanjem

3. Pristojni organi morajo v skladu s členom 16(3) Uredbe (EU) št. 1093/2010 do (24.08.2026) organ EBA uradno obvestiti, ali ravnajo oziroma ali nameravajo ravnati v skladu s temi smernicami, ali pa mu sporočiti razloge za njihovo neupoštevanje. Če pristojni organi uradnega obvestila ne bodo poslali do tega roka, bo organ EBA štel, da smernic ne upoštevajo. Uradna obvestila je treba poslati na obrazcu, ki je na voljo na spletnem mestu organa EBA, z navedbo sklica „EBA/GL/2026/04“. Predložiti jih morajo osebe, ki so pooblašcene za poročanje o skladnosti v imenu svojih pristojnih organov. Organu EBA je treba sporočiti tudi vsako spremembo stanja glede upoštevanja smernic.
4. Uradna obvestila bodo v skladu s členom 16(3) objavljena na spletnem mestu organa EBA.

¹ Uredba (EU) št. 1093/2010 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 24. novembra 2010 o ustanovitvi Evropskega nadzornega organa (Evropski bančni organ) in o spremembi Sklepa št. 716/2009/ES ter razveljavitvi Sklepa Komisije 2009/78/ES (UL L 331, 15.12.2010, str. 12).

2. Vsebina, področje uporabe in opredelitev pojmov

Vsebina

5. Te smernice določajo nekatere vidike preprečevanja nasprotja interesov v pristojnih organih in o njihovi nadzorniški neodvisnosti v skladu s členom 4a Direktive 2013/36/EU², pri čemer se upoštevajo najboljše prakse na mednarodni ravni, vključno s temeljnimi načeli za učinkovit bančni nadzor, ki jih je izdal Baselski odbor za bančni nadzor, ter skupnimi merili evropskih nadzornih organov glede neodvisnosti nadzornih organov³.

Področje uporabe

6. Te smernice se uporabljajo v povezavi z bonitetnim nadzorom kreditnih institucij, ki ga izvajajo pristojni organi v skladu z Direktivo 2013/36/EU, vključno z ureditvijo neodvisnosti njihovih zaposlenih in članov njihovih organov upravljanja ter z ureditvijo obvladovanja nasprotja interesov njihovih zaposlenih in članov njihovih organov upravljanja.
7. Za namene odstavka 6 bi bilo treba pojem „zaposleni“ razumeti tako, da vključuje vse osebe, ki so v delovnem razmerju s pristojnim organom in neposredno sodelujejo pri nadzorniški funkciji ali sprejemanju odločitev v zvezi s tem, vključno z zaposlenimi, ki opravljajo horizontalne ali medsektorske funkcije, za namene izvajanja funkcij in nalog iz Direktive 2013/36/EU ter Uredbe (EU) št. 575/2013⁴ ali, v primeru Evropske centralne banke, Uredbe (EU) št. 1024/2013. Pristojni organi morajo smernice uporabljati tudi za osebe, ki so začasno napotene v pristojni organ v zvezi z zgoraj navedenimi dejavnostmi ali funkcijami, in sicer z vzpostavitvijo ustreznih ureditev. Pristojni organi lahko uporabo teh smernic razširijo na osebe, ki niso zaposlene v pristojnem organu, vendar zanj opravljajo nadzorniške naloge na podlagi pogodbe, in/ali sklenejo ustrezne dogovore s ponudniki storitev.

² Direktiva 2013/36/EU Evropskega parlamenta in Sveta z dne 26. junija 2013 o dostopu do dejavnosti kreditnih institucij in bonitetnem nadzoru kreditnih institucij in investicijskih podjetij, spremembi Direktive 2002/87/ES in razveljavitvi direktiv 2006/48/ES in 2006/49/ES (UL L 176, 27.6.2013, str. 338–436).

³ [JC 2023 17 Joint ESAs Supervisory Independence criteria.pdf](#).

⁴ Uredba (EU) št. 575/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 26. junija 2013 o bonitetnih zahtevah za kreditne institucije in investicijska podjetja ter o spremembi Uredbe (EU) št. 648/2012 (UL L 176, 27.6.2013, str. 1–337).

8. Kadar so naloge vsakodnevnega upravljanja nadzorniške funkcije pristojnega organa zaupane izvršnemu direktorju ali osebi na podobnem položaju, ki je pod ravno najvišjega kolektivnega organa odločanja iz člena 4a(1) Direktive 2013/36/EU ali članom drugega kolektivnega organa, se za namene odstavka 6 te smernice uporabljajo za izvršne člane najvišjega kolektivnega organa odločanja, ki lahko dajejo navodila temu izvršnemu direktorju ali članom tega drugega kolektivnega organa.
9. Če najvišji kolektivni organ odločanja pristojnega organa ne razlikuje med člani, ki imajo pooblastilo za izvajanje izvršnih funkcij v zvezi z vsakodnevним upravljanjem nadzorniške funkcije, in tistimi, ki opravljajo neizvršne funkcije, ali če ne določa razdelitve nalog in pooblastil za odločanje med temi člani, se te smernice uporabljajo za vse člane tega najvišjega organa odločanja, razen guvernerje centralnih bank.

Naslovniki

10. Smernice so naslovljene na pristojne organe iz člena 4, točka (2)(i), Uredbe (EU) št. 1093/2010.

Opredelitev pojmov

11. Če ni določeno drugače, imajo izrazi v teh smernicah enak pomen kot izrazi, ki se uporabljajo in so opredeljeni v Direktivi 2013/36/EU.

3. Izvajanje

Datum začetka uporabe

12. Smernice se uporabljajo od 24.08.2026.

4. Smernice

1.

2.

3.

4.

4.1 Imenovanje članov organa upravljanja pristojnega organa

13. Kadar so pristojni organi odgovorni za imenovanje članov svojega organa upravljanja ali pri tem sodelujejo, bi morali storiti oboje od spodaj navedenega:

- a) objaviti postopek, merila za imenovanje in izid postopka ter informacije o profilu imenovanega kandidata;
- b) zagotoviti, da se člani njihovega organa upravljanja imenujejo na podlagi načel objektivnosti in nediskriminacije.

4.2 Trajanje mandata

14. Za člana organa upravljanja pristojnega organa, ki je imenovan po 11. januarju 2026, se 14-letno obdobje iz člena 4a(2), drugi pododstavek, Direktive 2013/36/EU izračuna tako, da vključuje:

- a) vsa obdobja, v katerih je član deloval kot član organa upravljanja pristojnega organa, ne glede na to, ali so bila ta obdobja zaporedna ali ne, in ne glede na to, ali je zasedal isto funkcijo ali ne, pri čemer se ne upoštevajo obdobja, povezana z imenovanjem pred 11. januarjem 2026;
- b) obdobja, ki niso obdobja aktivne zaposlitve, kot so starševski dopust, bolniški dopust ali dopust iz osebnih razlogov.

4.3 Postopki za preprečevanje nasprotij interesov

Pojem nasprotja interesov

15. Pristojni organi bi morali zagotoviti, da se v njihovih pravilih in praksah upošteva, da primeri, v katerih pride do nasprotja interesov, vključujejo primere, ko ima zaposleni v pristojnem organu ali član organa upravljanja pristojnega organa neposreden ali posreden osebni interes, ki vpliva na nepristransko in objektivno opravljanje njegovih poklicnih dolžnosti in odgovornosti ali ga ogroža ali lahko šteje kot tak.
16. V ta namen:
 - a) bi moral osebni interes vključevati vse finančne ali nefinančne koristi ali morebitne koristi za zaposlenega v pristojnem organu ali člana organa upravljanja pristojnega organa, njegove ožje družinske člane, ki med drugim vključujejo, a niso omejeni na zakonca, registriranega partnerja ali partnerico v skladu z nacionalnim pravom, otroka ali starše;
 - b) bi morale domnevno nasprotje interesov zajemati objektivne okoliščine, ki vplivajo na zaupanje v neodvisnost in nepristranskost zaposlenega v pristojnem organu ali člana organa upravljanja pristojnega organa, tudi če se nasprotje interesov ne uresniči ali če ta član nima dejansko koristi od takšnih razmer.

Vzpostavitev mehanizmov, pravil in praks za preprečevanje nasprotij interesov

17. Pristojni organi bi morali imeti vzpostavljene ustrezne mehanizme, pravila in prakse za preprečevanje in obvladovanje nasprotij interesov. Pri mehanizmih, pravilih in praksah bi bilo treba upoštevati, da lahko nasprotja interesov nastanejo pred zaposlitvijo, med zaposlitvijo ter zaradi poklicnih dejavnosti po zaposlitvi in med neplačanim dopustom.
18. Pristojni organi bi morali imeti vzpostavljene ustrezne kanale za notranje poročanje, nadaljnjo obravnavo in zaščitne ukrepe za osebe, ki prijavijo kršitve pravil o nasprotju interesov v skladu z Direktivo (EU) 2019/1937⁵.

Izjave o interesih pred zaposlitvijo

19. Izjava o interesih pred zaposlitvijo iz člena 4a(7) Direktive 2013/36/EU, ki jo morajo predložiti potencialni zaposleni v pristojnem organu in člani organa upravljanja pristojnega organa, bi morala vsebovati vsaj informacije o deležih, ki jih imajo potencialni člani iz člena 4a(7) Direktive 2013/36/EU, ki so jih izdale ali ki se nanašajo na institucije, ki jih nadzoruje pristojni organ, in neposredne ali posredne nadrejene družbe, podrejene družbe ali povezane družbe

⁵ Direktiva (EU) 2019/1937 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 23. oktobra 2019 o zaščiti oseb, ki prijavijo kršitve prava Unije (UL L 305, 26.11.2019, str. 17).

navedenih institucij. Deležev, navedenih v členu 4a(3), točkah (a)(i) in (ii) Direktive 2013/36/EU, v izjavi ni treba navesti.

Druga razkritja pred zaposlitvijo

20. Pristojni organi lahko od potencialnih zaposlenih in članov svojih organov upravljanja zahtevajo, da razkrijejo informacije o drugih nasprotjih interesov, vključno z nedavnimi vlogami v institucijah, s katerimi naj bi po pričakovanjih neposredno sodelovali za namene nadzora ali odločanja, vključno z neposrednimi ali posrednimi nadrejenimi družbami, podrejenimi družbami ali povezanimi družbami teh institucij, ali subjekti, ki izvajajo dejavnosti lobiranja in zastopanja interesov pri pristojnem organu v zvezi z zadevami, za katere so po pričakovanjih odgovorni.

Letne izjave o interesih

21. Letne izjave o interesih iz člena 4a(7) Direktive 2013/36/EU, ki jih morajo predložiti zaposleni v pristojnem organu in člani njegovega organa upravljanja, bi morale vsebovati informacije o deležih, ki jih imajo člani, iz odstavka 19.
22. Pristojni organi lahko zahtevajo, da se kot del letnih izjav o interesih predložijo tudi informacije iz odstavka 20.

Ad hoc izjave o interesih

23. Pristojni organi bi morali zagotoviti, da njihovi zaposleni in člani njihovega organa upravljanja sporočijo vsako pridobitev ali odsvojitve deleža iz odstavka 19, do katere pride v obdobju med dvema izjavama.
24. Pristojni organi lahko od svojih zaposlenih in članov svojega organa upravljanja zahtevajo tudi, da nemudoma sporočijo vsak drug primer dejanskega ali domnevnega nasprotja interesov, ki se pojavi v obdobju med dvema izjavama.

Ocenjevanje izjav

25. Pristojni organi bi morali pri ocenjevanju izjav preučiti, ali so posebni interesi, ki so jih v izjavi navedli njihovi zaposleni ali člani njihovega organa upravljanja, združljivi z nalogami teh članov.
26. Če zaposleni ali član organa upravljanja v okviru svoje vloge opravlja naloge za drugo javno organizacijo ali subjekt, bi moral pristojni organ pri oceni po potrebi upoštevati tudi te naloge.

Pooblastila pristojnih organov v zvezi s finančnimi instrumenti, ki jih imajo člani v lasti ob zaposlitvi ali pozneje

27. Za namene uporabe člena 4a(8) Direktive 2013/36/EU bi morali finančni instrumenti, ki lahko povzročijo nasprotje interesov, vključevati vsaj deleže, ki so predmet izjave o interesih iz člena 4a(7) Direktive 2013/36/EU.

28. Mogoče je šteti, da imetništvo finančnih instrumentov ne povzroča nasprotja interesov in ne pomeni trgovanja, če so izpolnjeni vsi naslednji pogoji:
- a) finančne instrumente je izdala institucija, ki je vzajemna institucija, zadružna institucija, hranilnica, kreditna institucija, ustanovljena za opravljanje storitev za zaposlene in nekdanje zaposlene v pristojnem organu, ali podobna institucija;
 - b) imetništvo finančnih instrumentov je nujno za dostop do običajnih bančnih in drugih storitev te institucije;
 - c) stopnja finančnega interesa v instituciji, ki izhaja iz deleža, se lahko šteje za zanemarljivo;
 - d) naložbene dejavnosti ali dejavnosti odsvojitve finančnih instrumentov se lahko izvajajo samo med člani institucije ali preko same institucije.
29. Pristojni organi bi morali zagotoviti, da je za prodajo ali odsvojitve finančnih instrumentov iz člena 4a(8) Direktive 2013/36/EU potrebna predhodna odobritev službe znotraj pristojnega organa, ki je zadolžena za etiko, skladnost ali enakovredne službe, ki je odgovorna za spremljanje skladnosti s politiko o nasprotju interesov.
30. Kadar pristojni organ od zaposlenega ali člana svojega organa upravljanja, ki ima v lasti finančne instrumente iz člena 4a(8) Direktive 2013/36/EU, zahteva, da ta te instrumente proda ali odsvoji, bi moral ta član prodajo ali prenos finančnih instrumentov izvesti v razumnem roku, ki ga določi pristojni organ. Pristojni organ bi moral upoštevati vse obveznosti imetništva instrumentov, ki izhajajo iz zahtev glede prejemkov, določenih v členu 94 Direktive 2013/36/EU. Kadar ima bodoči zaposleni v lasti finančne instrumente ob zaposlitvi ali imenovanju, bi jih moral prodati ali odsvojiti, preden nastopi funkcijo, kolikor je to mogoče.

4.4 Kršitve pravil o nasprotju interesov, popravni ukrepi, vključno z disciplinskimi ukrepi

31. Pristojni organi bi morali zagotoviti, da se morebitni primeri neskladnosti s pravili o nasprotju interesov nemudoma obravnavajo, vključno z morebitnim vplivom na sprejemanje nadzorniških odločitev, kadar je to ustrezno.
32. Ukrepi, ki jih sprejmejo pristojni organi, bi morali biti učinkoviti, sorazmerni in odvračilni. Ukrepi bi morali upoštevati resnost kršitve, ali je bila kršitev posledica malomarnosti ali naklepa in trajanje kršitve, ter po potrebi vključevati disciplinske ukrepe.

4.5 Drugi ukrepi, sprejeti za obravnavanje nasprotja interesov

33. Pristojni organi lahko sprejmejo druge ukrepe za obravnavanje nasprotij interesov, vključno z začasno prekinitvijo dostopa do zaupnih ali občutljivih informacij ali dodelitvijo druge vloge ali naloge v pristojnem organu ali v drugi organizaciji.

4.6 Prepovedana ravnanja

4

4.1

4.2

4.3

4.4

4.5

4.6.1 Prepoved trgovanja s finančnimi instrumenti

34. Pristojni organi bi morali zagotoviti, da njihovi zaposleni in člani njihovega organa upravljanja ne trgujejo s finančnimi instrumenti iz člena 4a(3), točka (a), Direktive 2013/36/EU ter da drugim osebam ne priporočajo trgovanja ali opustitve trgovanja s temi finančnimi instrumenti ali jih k temu spodbujajo.

Obseg finančnih instrumentov

35. Za namene člena 4a(3), točki (a) in (b)(i), Direktive 2013/36/EU:

- a) bi bilo treba pojem „institucije, ki jih nadzorujejo njihovi pristojni organi“ razumeti tako, da vključuje institucije, nad katerimi pristojni organi izvajajo bonitetni nadzor v skladu z Direktivo 2013/36/EU, vključno z Evropsko centralno banko, kar zadeva naloge, ki so ji bile podeljene z Uredbo (EU) št. 1024/2013;
- b) bi bilo treba pojem „povezane družbe“ razumeti tako, da vključuje tiste gospodarske subjekte, ki niso nadrejene osebe ali podrejene družbe nadzorovanih institucij in spadajo vsaj v eno od naslednjih kategorij:
 - i. subjekti, ki so vključeni v konsolidirane računovodske izkaze, ki jih pripravlja nadzorovana institucija;
 - ii. subjekti, ki pripadajo isti institucionalni shemi za zaščito vlog, kot je navedena v členu 113(7) Uredbe (EU) št. 575/2013, kot nadzorovana institucija; ali
 - iii. subjekti, ki so stalno povezani z istim centralnim organom, kot je naveden v členu 10 Uredbe (EU) št. 575/2013, kot nadzorovana institucija.

36. Za namene prvega pododstavka člena 4a(3), točka (a)(i), Direktive 2013/36/EU bi morali pristojni organi zahtevati, da se vzpostavi pisni sporazum o upravljanju naložb, ki zagotavlja neodvisno upravljanje portfeljev.

37. Za namene drugega pododstavka člena 4a(3) Direktive 2013/36/EU bi morali pristojni organi pri ugotavljanju, ali tretja oseba ali kolektivni naložbeni podjem pretežno vlaga v instrumente, ki so jih izdali subjekti iz člena 4a(3), točka (a), Direktive 2013/36/EU, ali se nanje nanašajo, med drugim upoštevati naložbeno politiko ali strategijo.

4.6.2 Omejitve na podlagi mirovanja

Zaposleni v pristojnem organu ali člani njegovega organa upravljanja, na katere vplivajo obdobja mirovanja

38. Za namene člena 4a(3), točka (b)(i), Direktive 2013/36/EU bi morali pristojni organi med zadevne zaposlene vključiti tudi zaposlene, ki opravljajo horizontalne ali medsektorske funkcije in so bili neposredno vključeni v nadzorniško funkcijo ali sprejemanje odločitev v zvezi s tem.
39. Za namene člena 4a(3), točka (b)(ii), Direktive 2013/36/EU bi morali pristojni organi šteti, da „subjekti, ki zagotavljajo storitve“, vključujejo subjekte, ki so jim bile v zunanje izvajanje dane naloge ali deli kritičnih ali pomembnih funkcij ⁶ institucij, ter zagotavljanje pravnih, računovodskih ali svetovalnih storitev.
40. Za namene člena 4a(3), točke (b)(iii) Direktive 2013/36/EU bi morale „dejavnosti lobiranja in zastopanja interesov“ vključevati vsako poklicno dejavnost, ki se izvaja z namenom neposrednega ali posrednega vplivanja na postopke odločanja pristojnega organa, izvajanje takšnih odločitev in vsako drugo dejavnost v okviru pristojnosti pristojnega organa v skladu z Direktivo 2013/36/EU ali, v primeru Evropske centralne banke, Uredbo (EU) št. 1024/2013, ali na javno mnenje o pristojnem organu. Dejavnosti v okviru napotitev ali neplačanega dopusta, ki vključujejo delovna mesta v nacionalnih ministrstvih ali drugih javnih organih ter institucijah, agencijah ali organih EU, se ne bi smele obravnavati kot „dejavnosti lobiranja in zastopanja interesov“.

Za ta namen:

- a) „neposredno vplivanje“ pomeni vplivanje prek neposrednega stika ali komunikacije s pristojnim organom ali druga dejavnost, ki sledi takemu stiku ali komunikaciji; in
- b) „posredno vplivanje“ pomeni vplivanje prek uporabe posrednih kanalov, kot so mediji, javno mnenje, konference ali družabni dogodki, ki so usmerjeni v pristojni organ.

⁶ Kakor so opredeljene v Smernicah EBA o zunanjem izvajanju (EBA/GL/2019/02).

Postopki uradnega obveščanja

41. Pristojni organi bi morali vzpostaviti postopke, v skladu s katerimi bi morali njihovi zaposleni in člani njihovega organa upravljanja obvestiti pristojni organ, da se nameravajo zaposliti v instituciji ali subjektu, ki spada v katero koli od spodaj navedenih kategorij, ali sprejeti kakršno koli pogodbo o zagotavljanju strokovnih storitev za takšno institucijo ali subjekt:
- a) institucije, nad katerimi pristojni organ izvaja bonitetni nadzor, vključno z neposrednimi ali posrednimi nadrejenimi osebami, podrejenimi družbami ali povezanimi družbami teh institucij;
 - b) subjekti, ki opravljajo storitve za katero koli institucijo ali subjekt iz točke (a) zgoraj; ali
 - c) subjekti, ki izvajajo dejavnosti lobiranja in zastopanja interesov, ki so usmerjene na pristojni organ.
42. Ta uradna obvestila je treba predložiti najpozneje ob prejemu ponudbe in pred njenim sprejetjem. Če je to v nasprotju z zadevnimi delavskimi pravicami iz nacionalnega delovnega prava, bi bilo treba uradna obvestila predložiti najpozneje v roku, ki pristojnemu organu omogoča, da upošteva ustrezna obdobja mirovanja.
43. Pristojni organi bi morali vzpostaviti postopke v zvezi s svojimi zaposlenimi ali člani svojega organa upravljanja, ki so zaprosili za neplačani dopust, da bi zagotovili, da se zadevni zaposleni ali član organa upravljanja med neplačanim dopustom ne zaposli pri takem subjektu ali sprejme kakršne koli pogodbe o zagotavljanju strokovnih storitev zanj, ki bi lahko bile v nasprotju z zakonitimi interesi pristojnega organa.
44. Pristojni organi bi morali od svojih zaposlenih ali članov svojega organa upravljanja, ki nameravajo vzeti neplačani dopust, zahtevati tudi, da pristojni organ v rokih iz odstavka 42 obvestijo, če nameravajo opravljati dejavnosti v institucijah ali subjektih iz odstavka 41, ali da pravočasno obvestijo pristojni organ, preden začnejo opravljati takšne dejavnosti med neplačanim dopustom.

Postopek ocenjevanja

45. Kadar so pristojni organi odgovorni za določitev ustreznega trajanja obdobja mirovanja, ki se uporablja za njihovega zaposlenega ali člana njihovega organa upravljanja, bi morali vzpostaviti transparenten postopek ali kolektivni organ za oceno obdobja mirovanja, ki bi ga bilo treba uporabiti za zadevnega člana v skladu s členom 4a(4) in (5) Direktive 2013/36/EU, ob upoštevanju meril iz odstavka 47 in ukrepov za preprečevanje nasprotja interesov.
46. Pristojni organi bi morali odvzeti ali omejiti dostop zadevnega posameznika do zaupnih ali občutljivih informacij ter njegovo sodelovanje pri zadevnih postopkih odločanja, medtem ko je uradno obvestilo v postopku ocenjevanja, hkrati pa bi morali naloge, ki bi lahko povzročile nasprotje interesov, prerazporediti.

Trajanje obdobja mirovanja

47. Kadar so pristojni organi odgovorni za določitev ustreznega trajanja obdobja mirovanja, ki se uporablja za njihovega zaposlenega ali člana njihovega organa upravljanja, bi morali ob upoštevanju morebitnih omejitev, določenih v nacionalnem pravu, v zvezi z zadevnim posameznikom pri oceni, ali bi bilo treba obdobje mirovanja podaljšati na obdobje, daljše od minimalnih obdobj iz člena 4a(4) in (5) Direktive 2013/36/EU, upoštevati v nadaljevanju navedena merila:

- a) hierarhični položaj zaposlenega;
- b) funkcije odločanja, ki jih opravlja;
- c) naravo dela, ki ga opravlja, vključno z nalogami, ki jih opravlja za drugo organizacijo, npr. drugega člana Evropskega sistema finančnega nadzora ali Baselskega odbora, stopnjo sodelovanja pri bonitetnem nadzoru ali sprejemanju odločitev, ki se neposredno nanašajo na zadevno institucijo ali subjekt, obseg dostopa do zaupnih ali občutljivih informacij ter vrste institucij ali subjektov, s katerimi je zaposleni morda stopil v stik;
- d) sodelovanje v političnih dejavnostih, ki bi se lahko nanašale na katero koli institucijo ali subjekt, vključno z zadevno institucijo ali subjektom;
- e) predviden hierarhični položaj ali dejavnosti odločanja v zadevni instituciji ali subjektu;
- f) ali obstaja potencialno delovno mesto v organizaciji zasebnega sektorja, ki ima znaten vpliv na prakse in oblikovanje politik v finančnem sektorju;
- g) opis delovnih nalog potencialnega delovnega mesta;
- h) predhodne poklicne stike z zadevno institucijo ali subjektom;
- i) postopek zaposlovanja, ki ga uporablja organizacija, v kateri bo zaposlen, zlasti ali je bilo zadevno delovno mesto predmet odprtega in konkurenčnega razpisa;
- j) druge ukrepe, sprejete za obravnavanje nasprotja interesov.

48. V državah članicah, kjer je treba obdobje mirovanja določiti ob sklenitvi delovnega razmerja in kjer so za določitev teh pogojev odgovorni pristojni organi (po potrebi v sodelovanju z ustreznimi nacionalnimi organi), bi bilo treba za določene delovne naloge določiti ustrezno obdobje mirovanja. Pristojni organi bi morali potencialne zaposlene o teh obdobjih obvestiti vnaprej.

49. Preučiti je treba, ali bi morale obdobje mirovanja:

- a) teči med zaposlitvijo v pristojnem organu, pod pogojem, da se članu ukine dostop do zaupnih ali občutljivih informacij ter da preneha opravljati vse naloge, povezane z nadzorniško funkcijo ali sprejemanjem odločitev v zvezi s tem ter oblikovanjem politik, ki se nanašajo na področje pristojnosti pristojnega organa;
- b) vključevati napotitev k drugemu subjektu javnega sektorja.