



# RAPORTY PUBLIC QUANTITATIVE DISCLOSURE

## ZWIĘKSZENIE TRANSPARENTNOŚCI DZIAŁALNOŚCI IRGiT

Warszawa, 29 lipca 2021

- 1** **Międzynarodowe standardy w raportowaniu danych**
- 2** **IRGiT a raportowanie PQD**
- 3** **Zasady, zakres i proces raportowania**
- 4** **Korzyści dla podmiotów – PQD w praktyce**
- 5** **Q&A**

# 1 Międzynarodowe standardy w raportowaniu danych

## CPSS-IOSCO

Principles for financial market infrastructures

Kwiecień 2012



- Zbiór zasad, dobrych praktyk
- Adresowane do podmiotów infrastruktury rynku (izby rozliczeniowe, depozyty papierów wartościowych, repozytoria transakcji, systemów płatności)
- Podkreślenie kluczowej roli zarządzania kompleksowym katalogiem ryzyk

## CPMI-IOSCO

Public quantitative disclosure standards for central counterparty

Luty 2015

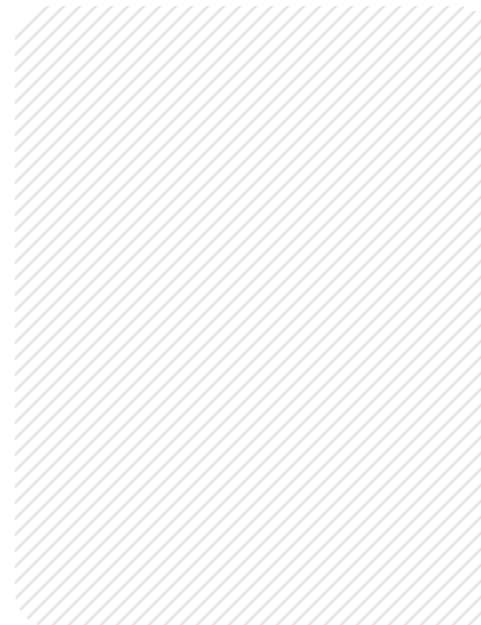
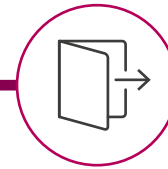


- Wskazanie standardu prezentacji danych ilościowych
- Przekrojowy zakres danych

## CCP12 PQD ver. 1

Template on Public Quantitative Disclosures

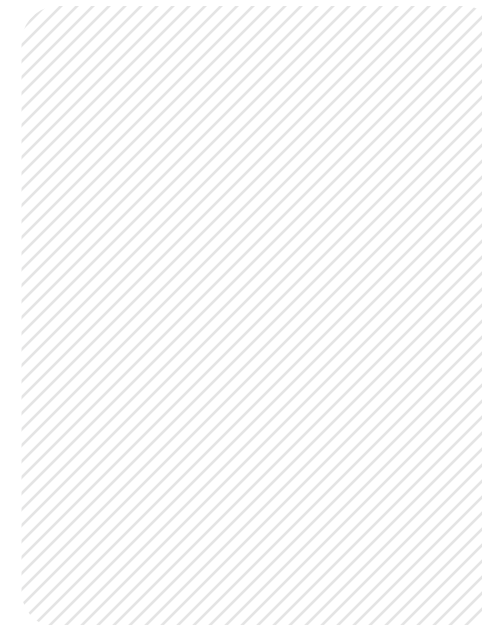
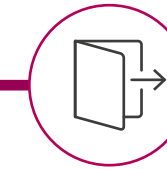
Listopad 2017



## CCP12 PQD ver. 2

Template on Public Quantitative Disclosures

Listopad 2020



## CCP12 PQD

Newsflash



- Statystyki dla szerokiej gamy izb rozliczeniowych tworzone przy wykorzystaniu PQD

# 2 IRGiT a raportowanie PQD

▶ IRGiT wdrożyła proces raportowania PQD w czerwcu 2021 r.

▶ Nowa zakładka „Sprawozdawczość” w sekcji „O firmie” na stronie internetowej IRGiT (<https://www.irgit.pl/sprawozdawczosc>)



KOMPLEKSOWY OPIS



LINKI DO STANDARDÓW



ARCHIWUM RAPORTÓW

POWRÓT O FIRMIE KONTAKT

EN PL

Władze

Akcjonariat

Dla Akcjonariuszy

Struktura

Komitet ds. Ryzyka

Współpraca międzynarodowa

Ład korporacyjny

CSR - Corporate Social Responsibility

Sprawozdawczość

## Sprawozdawczość

IRGiT prowadzi działalność jako Izba Rozliczeniowa i Rozrachunkowa na podstawie zezwolenia Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 19 kwietnia 2010 roku oraz jako Giełdowa Izba Rozrachunkowa na podstawie zawiadomienia o którym mowa w Art. 68a ust. 14 Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi z dnia 19 kwietnia 2010 roku. Długoterminowa ścieżka rozwoju przyjęta przez IRGiT zakłada ciągłe doskonalenie i dążenie do implementacji rozwiązań realizujących najwyższe standardy rynkowe z zakresu rozliczeń i rozrachunku. Kluczowe znaczenie w tym procesie mają zasady i pryncypia wypracowane przez czołowe instytucje międzynarodowe.

### Jakościowa samoocena prowadzonej działalności

IRGiT S.A. przeprowadza weryfikacje zgodności prowadzonej działalności z zasadami dotyczącymi infrastruktury rynku finansowego opublikowanymi w 2012 roku przez CPSS-IOSCO (Committee on Payment and Settlement Systems and the Technical Committee of the International Organization of Securities Commissions). Ocena zgodności bierze pod uwagę szeroki wachlarz funkcji oraz działań i odbywa się przy wykorzystaniu systemu oceny oraz metodologii CPMI-IOSCO.

Wyniki oceny przeprowadzonej w roku 2021 dostępne są w poniższym **dokumentcie**.

### Ocena ilościowa prowadzonej działalności

W celu pełnego wdrożenia zasad CPMI-IOSCO, IRGiT publikuje obszerny zestaw danych ilościowych, zgodnie z metodologią zaproponowaną przez te instytucje (**Public quantitative disclosure standards for central counterparties**). Dane obejmują między innymi:

- › zagregowane dane dotyczące poziomu rozliczanych transakcji,
- › ujawnienia poziomów zgromadzonych zabezpieczeń oraz innych parametrów z tym związanych,
- › informacje szczegółowe z zakresu zarządzania ryzykiem,
- › dane dotyczące struktury członków izby,
- › inne dane dotyczące ogółu działalności IRGiT S.A.

Celem ujawnień jest zapewnienie wysokiego poziomu transparentności dla zainteresowanych instytucji, uczestników rynku oraz innych podmiotów. Dane mogą stanowić podstawę oceny izby, zrozumienia jej znaczenia dla ekosystemu giełdowego oraz umożliwiają porównanie z innymi izbami rozliczeniowymi. Zgodnie z najlepszymi praktykami powyższe dane podlegają aktualizacji i publikacji z częstotliwością kwartalną.

**Plik z danymi za Q1 2021.**

# 3 Zasady, zakres i proces raportowania

## OCENA JAKOŚCIOWA:

WEDŁUG STANDARDU CPSS-IOSCO

DOKUMENT TEKSTOWY

SELF ASSESSMENT

CHARAKTER FAKULTATYWNY

CZĘSTOTLIWOŚĆ: W PRZYPADKU ZMIAN/PRZEGLĄDU

## OCENA ILOŚCIOWA:

WEDŁUG STANDARDU CPMI-IOSCO

PLIK EXCEL

SZABLON CCP12

CHARAKTER FAKULTATYWNY

CZĘSTOTLIWOŚĆ: KWARTALNA

▶ Zakres ujawnień  
w ramach PQD



## Cele raportowania PQD

- ▶ Przedstawienie przejrzystej informacji dotyczącej działalności izby rozliczeniowej
- ▶ Zbudowanie wiedzy oraz zrozumienie skali ryzyka związanego z daną izbą rozliczeniową oraz jej sytuacją finansową
- ▶ Zrozumienie i możliwość porównywania mechanizmów kontroli ryzyka oraz skali środków zgromadzonych na wypadek niewypłacalności członka izby
- ▶ Ocena istotności danej izby z perspektywy ryzyka systemowego
- ▶ Ocena szerokiego zakresu ryzyk związanych z działalnością danej izby rozliczeniowej, w tym ryzyka kredytowego, rynkowego, płynności, inwestycyjnego, operacyjnego

## Szczególne aspekty raportowania



Specyfika funkcjonowania IRGiT,  
a zasady obowiązujące na rynkach  
finansowych rozliczanych przez CCP



Podział na grupy usług  
rozliczeniowych oraz poszczególne  
Fundusze Gwarancyjne



Koncentracja na potencjalnej  
przyszłej ekspozycji na ryzyko  
rynkowe (depozyt wstępny)



Struktura wniesionych zabezpieczeń  
na depozyt wstępny,  
a funkcjonowanie depozytu  
zabezpieczającego w IRGiT



Dane na ostatni dzień  
kwartału

# 4 Korzyści dla podmiotów – PQD w praktyce

Istotne  
informacje  
ujawniane  
w **PQD**

- Poziom oraz struktura depozytów wstępnych
- Poziom oraz struktura przyjętych zabezpieczeń
- Poziom funduszy gwarancyjnych
- Parametry modelu depozytów wstępnych
- Parametry modelu wskaźników redukcji
- Wyniki backtestów
- Struktura Członków Izby
- Struktura otwartych pozycji

## POZIOM ORAZ STRUKTURA DEPOZYTÓW WSTĘPNYCH

WARTOŚCI DOT. DEPOZYTÓW  
WSTĘPNYCH ORAZ ICH  
STRUKTURY PRZEDSTAWIONE  
SĄ W CZĘŚCI 6.1. ORAZ 6.2.  
RAPORTU

Wartość wymaganego depozytu  
wstępnego w podziale na  
Członków Izby oraz klientów  
domów maklerskich – Pkt 6.1.1

Struktura wymaganego depozytu  
wstępnego w podziale na  
Członków Izby oraz klientów  
domów maklerskich  
uwzględniająca:



poziom wniesionych środków  
pieniężnych – Pkt 6.2.4

poziom uznanych PMOZE\_A oraz EUA przed  
i po zastosowanym haircut'cie – Pkt 6.2.12

poziom uznanych gwarancji  
– Pkt 6.2.14

## POZIOM ORAZ STRUKTURA AKTYWÓW PRZYJĘTYCH NA ZABEZPIECZENIA

WARTOŚCI DOT. STRUKTURY PRZYJĘTYCH ZABEZPIECZEŃ  
PRZEDSTAWIONE SĄ W CZĘŚCI 7.1. RAPORTU

Struktura przyjętych zabezpieczeń  
w podziale na:

- wartość wniesionych środków pieniężnych  
– **Pkt 7.1.5**
- wartość wniesionych PMOZE\_A oraz EUA  
– **Pkt 7.1.8**
- wartość wniesionych gwarancji  
– **Pkt 7.1.9**

## POZIOM FUNDUSZY GWARANCYJNYCH

WARTOŚCI DOT. POZIOMU FUNDUSZY GWARANCYJNYCH  
PRZEDSTAWIONE SĄ W CZĘŚCIACH 4.1. – 4.3. RAPORTU

Struktura przyjętych zabezpieczeń w ramach  
funduszy gwarancyjnych:

- wartość wniesionych środków  
pieniężnych na fundusze gwarancyjne  
– **Pkt 4.3.4**
- wartość wniesionych zabezpieczeń  
niepieniężnych na fundusze gwarancyjne  
– **Pkt 4.3.14**

## PARAMETRY MODELU DEPOZYTÓW WSTĘPNYCH

INFORMACJE DOT. MODELU DEPOZYTÓW WSTĘPNYCH ZNAJDUJĄ SIĘ W CZĘŚCIACH 6.4. - 6.5. RAPORTU

### Zakres opisanych parametrów

Typ  
stosowanego  
modelu  
– Pkt 6.4.1

Stosowany  
poziom  
ufności  
– Pkt 6.4.5

Stosowane  
okno  
obserwacji  
– Pkt 6.4.7

Przyjęty okres  
zamykania  
pozycji  
– Pkt 6.4.11

Miejsce  
publikacji  
przyjętych  
parametrów  
ryzyka  
– Pkt 6.4.13

Częstotliwość  
aktualizacji  
parametrów  
ryzyka  
– Pkt. 6.4.14

## PARAMETRY MODELU WSKAŹNIKÓW REDUKCJI

INFORMACJE DOT. MODELU WSKAŹNIKÓW REDUKCJI ZNAJDUJĄ SIĘ W CZĘŚCIACH 5.1. – 5.2. RAPORTU

INFORMACJE DOTYCZĄCE AKCEPTOWANYCH PRZEZ IZBĘ AKTYWÓW WRAZ Z OKREŚLONYMI WSKAŹNIKAMI REDUKCJI – PKT 5.1.1

### Zakres opisanych parametrów modelu

**Stosowany poziom ufności**  
– Pkt 5.3.1

**Zakładany okres spieniężania akceptowalnych aktywów**  
– Pkt 5.3.2

**Stosowane okno obserwacji**  
– Pkt 6.4.7

**Zaobserwowana ilość przekroczeń zakładanego okresu spieniężania aktywów**  
– Pkt. 5.3.4



## STRUKTURA CZŁONKÓW IZBY

INFORMACJE DOT. MODELU STRUKTURY OTWARTYCH POZYCJI ROZLICZANYCH PRZEDSTAWIONE SĄ W CZĘŚCI 18.1. RAPORTU

### ZAKRES OPISANYCH INFORMACJI:

- Liczba Członków bezpośrednich działający na rachunek własny – **Pkt 18.1.1.2**
- Liczba Członków bezpośrednich działający na rachunek klientów – **Pkt 18.1.1.3**
- Liczba Członków krajowych – **Pkt 18.1.3.1**
- Liczba Członków zagranicznych – **Pkt 18.1.3.2**

## STRUKTURA OTWARTYCH POZYCJI

INFORMACJE DOT. MODELU STRUKTURY OTWARTYCH POZYCJI ROZLICZANYCH PRZEDSTAWIONE SĄ W CZĘŚCI 14.1. RAPORTU

### ZAKRES OPISANYCH INFORMACJI:

- Udział pozycji Członków Izby w masie wszystkich otwartych pozycji – **Pkt 14.1.1**
- Udział pozycji klientów w masie wszystkich otwartych pozycji – **Pkt 14.1.4**

**5** **Q&A**



**DZIĘKUJEMY  
ZA UWAGĘ**

**Dział Zarządzania Ryzykiem**

tel.: +48 22 341 98 20

e-mail: [dzr@irgit.pl](mailto:dzr@irgit.pl)