

Ročník 2007

---



# SBÍRKA ZÁKONŮ

## ČESKÁ REPUBLIKA

---

Částka 42

Rozeslána dne 17. května 2007

Cena Kč 13,-

---

### O B S A H:

- 115. Vyhláška o podrobnostech plnění povinností depozitáře fondu kolektivního investování
  - 116. Sdělení Ministerstva vnitra o vyhlášení nových voleb do zastupitelstev obcí
-

## 115

## VYHLÁŠKA

ze dne 9. května 2007

## o podrobnostech plnění povinností depozitáře fondu kolektivního investování

Česká národní banka stanoví podle § 139 písm. c) a d) zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, ve znění zákona č. 57/2006 Sb. a zákona č. 224/2006 Sb., (dále jen „zákon“):

## § 1

## Předmět úpravy

(1) Tato vyhláška upravuje podrobnosti plnění povinností depozitáře fondu kolektivního investování (dále jen „depozitář“) v souvislosti s

- a) úschovou majetku fondu kolektivního investování,
- b) jiným opatrováním majetku fondu kolektivního investování v případech, kdy povaha věci vylučuje svěřeni majetku do úschovy,
- c) kontrolou při vydávání a odkupování podílových listů a vydávání akcií fondu kolektivního investování,
- d) kontrolou výpočtu aktuální hodnoty akcie nebo podílového listu fondu kolektivního investování,
- e) zajištěním vypořádání obchodů s majetkem fondu kolektivního investování v obvyklé lhůtě,
- f) kontrolou použití výnosu z majetku fondu kolektivního investování,
- g) kontrolou nakládání s majetkem fondu kolektivního investování.

(2) Tato vyhláška dále upravuje

- a) jednání investiční společnosti nebo investičního fondu, která mohou být důvodem neprovedení pokynu depozitářem,
- b) případy, kdy mohou být činnosti depozitáře prováděny prostřednictvím jiné osoby.

## § 2

## Úschova majetku fondu kolektivního investování

Úschovu majetku fondu kolektivního investování zajišťuje depozitář tak, že

- a) zaknihované cenné papíry evidované v centrální evidenci cenných papírů<sup>1)</sup> vede na účtu vlastníka v evidenci navazující na centrální evidenci cenných papírů; ostatní investiční nástroje vede

v samostatné evidenci<sup>2)</sup> nebo v evidenci navazující na samostatnou evidenci,

- b) jiný majetek, pokud to jeho povaha umožňuje, převezme fyzicky do úschovy nebo zajistí jeho úschovu jinou osobou.

## § 3

## Jiné opatrování majetku fondu kolektivního investování

(1) Opatrování nemovitostí v majetku speciálního fondu nemovitostí nebo nemovitostní společnosti, na niž má takový fond účast, a opatrování účastí na nemovitostní společnosti, zajišťuje depozitář tak, že kontroluje nakládání s tímto majetkem ověřením podmínek pro udělení souhlasu s nakládáním v souladu se zákonem.

(2) Pokud to právní řád, kterým se nakládání s majetkem řídí, umožňuje, depozitář dohodne s fondem kolektivního investování takové uspořádání vztahů, aby nebylo možné s majetkem fondu kolektivního investování bez souhlasu depozitáře platně nakládat.

(3) Depozitář dále přiměřeně hodnotě a povaze opatrovaného majetku, který nelze svěřit do úschovy podle § 2, ověřuje jeho stav, a to zejména tak, že

- a) průběžně kontroluje stav zápisu v katastru nemovitostí nebo v jiné evidenci,
- b) porovnává informace od investiční společnosti nebo investičního fondu s informacemi z vlastních evidencí,
- c) pokud na základě informací podle písmen a) a b) nemůže spolehlivě zjistit aktuální stav majetku, alespoň jednou ročně ověřuje stav majetku kontrolou na místě nebo jiným vhodným postupem; tímto způsobem ověří stav majetku vždy, když mohou být z jakéhokoliv důvodu pochyby o správnosti nebo úplnosti informací poskytovaných investiční společností nebo investičním fondem.

(4) Depozitář může provádět opatrování podle odstavců 1 až 3 prostřednictvím jiné osoby.

<sup>1)</sup> § 92 odst. 1 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů.

<sup>2)</sup> § 93 zákona o podnikání na kapitálovém trhu.

## § 4

**Kontrola při vydávání a odkupování podílových listů a vydávání akcií fondu kolektivního investování**

(1) Depozitář provádí kontrolu při vydávání podílových listů podílového fondu a akcií investičního fondu zejména tím, že každý den, kdy dojde k vydání podílového listu nebo akcie, ověřuje

- a) zda se počet podílových listů vydaných investiční společností rovná podílu celkové částky, jež za ně byla uhrazena na běžný účet podílového fondu vedený depozitářem, a aktuální hodnoty podílového listu vyhlášené pro rozhodný den; přitom zohlední případnou přírážku podle statutu podílového fondu, nebo
- b) zda se počet vydaných akcií investičního fondu za den, kdy se kontrola provádí, rovná podílu celkové částky, jež byla připsána za účelem vydání těchto akcií na běžný účet investičního fondu vedený depozitářem, a stanoveného emisního kurzu akcie.

(2) Při kontrole podle odstavce 1 vezme depozitář v úvahu přírážky a emisní ážio alespoň z hlediska, zda celková připsaná částka zohledňuje nejméně nejmenší přírážku nebo ážio a nejvíce nejvyšší přírážku nebo ážio možné podle statutu fondu kolektivního investování nebo podle rozhodnutí valné hromady investičního fondu<sup>3)</sup>.

(3) Kontrolu při vydávání podílových listů podílového fondu může depozitář místo postupu podle odstavce 1 písm. a) provádět tak, že kontroluje, zda byl jednotlivým podílníkům vydán počet podílových listů odpovídající částce připsané za tyto podílové listy na účet fondu; § 9 odst. 2 se použije obdobně.

(4) Kontrolu, zda jsou podílové listy odkupovány v souladu se zákonem a statutem fondu kolektivního investování, provádí depozitář v rámci kontroly plateb podle této vyhlášky.

(5) Vypořádání odkupu podílových listů provádí depozitář na základě pokynu investiční společnosti způsobem uvedeným ve statutu otevřeného podílového fondu a podle dohody mezi investiční společností a podílníkem, není-li tato dohoda v rozporu s právními předpisy nebo statutem.

## § 5

**Kontrola výpočtu aktuální hodnoty akcie nebo podílového listu fondu kolektivního investování**

Depozitář fondu kolektivního investování určeného pro veřejnost provádí kontrolu výpočtu aktuální

hodnoty akcie investičního fondu nebo podílového listu podílového fondu vždy před uveřejněním této hodnoty<sup>4)</sup> tak, že ověří správnost údajů o této hodnotě předložených investiční společností nebo investičním fondem. Ověření provede depozitář na základě údajů ze zdrojů nezávislých na investiční společnosti nebo investičním fondu, kterých profesionální investoři při své činnosti obvykle používají; pokud takové zdroje neexistují, vychází depozitář z hodnověrných podkladů investiční společnosti nebo investičního fondu. K ověření lze použít také posudek znalce podle § 53e zákona.

## § 6

**Zajištění vypořádání obchodů s majetkem fondu kolektivního investování v obvyklé lhůtě**

Vypořádání obchodů s majetkem fondu kolektivního investování v obvyklé lhůtě depozitář zajišťuje poskytnutím aktiv fondu kolektivního investování, která má v úschově, nebo umožněním takového poskytnutí v případech, kdy je nakládání s nimi podmíněno jeho souhlasem.

## § 7

**Kontrola použití výnosů z majetku fondu kolektivního investování**

(1) Depozitář kontroluje, zda rozdělení výnosů z majetku fondu kolektivního investování probíhá v souladu se zákonem a statutem fondu kolektivního investování.

(2) Pokud fond kolektivního investování vyplácí podíly na zisku z hospodaření s majetkem fondu kolektivního investování, kontroluje depozitář výplatu peněžních prostředků podílníkům nebo akcionářům obdobně podle ustanovení § 4 odst. 4.

**Kontrola nakládání s majetkem fondu kolektivního investování**

## § 8

(1) Depozitář provádí kontrolu pokynů investiční společnosti a investičního fondu k nakládání s aktivy, která jsou součástí majetku fondu kolektivního investování (dále jen „kontrola pokynu“), a to v termínech stanovených v § 9 a v rozsahu a způsobem podle odstavců 2 až 5.

(2) Jde-li o pokyn k pořízení aktiva do majetku fondu kolektivního investování, depozitář v rámci kontroly pokynu provede

- a) kontrolu, zda jsou do majetku fondu kolektivního investování nabývány pouze druhy aktiv pří-

<sup>3)</sup> § 204a odst. 2 obchodního zákoníku.

<sup>4)</sup> § 88 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, ve znění pozdějších předpisů.

pustné podle zákona a statutu; není-li druh aktiva zjevný, provede se kontrola též na základě rozboru dokumentace týkající se příslušného aktiva,

- b) kontrolu dodržování investičních limitů podle zákona a statutu porovnáním stanovených limitů s posledními dostupnými údaji o majetku fondu kolektivního investování ke dni, kdy byl pokyn podáván.

(3) Jde-li o pokyn k pořízení nebo zcizení aktiva, depozitář v rámci kontroly pokynu provede kontrolu vynaložení odborné péče při stanovení ceny a dalších podmínek obchodu, ledaže jde o anonymní obchod uzavíraný na trhu podle § 26 odst. 1 písm. a) zákona; tato kontrola se provede zejména přezkoumáním analýzy dokládající pořízení nebo zcizení aktiva za nejlepších podmínek a výhodnost obchodu<sup>5)</sup>.

(4) Jde-li o pokyn týkající se technik a nástrojů k efektivnímu obhospodařování majetku nebo obdobných technik a nástrojů, depozitář v rámci kontroly pokynu provede kontrolu vynaložení odborné péče při stanovení ceny a dalších podmínek obchodu; tato kontrola se provede zejména přezkoumáním analýzy výhodnosti daného obchodu<sup>5)</sup> a ověřením dodržení pravidel pro používání technik a nástrojů k efektivnímu obhospodařování majetku<sup>6)</sup>.

(5) Jde-li o pokyn k platbám z majetku fondu kolektivního investování neuvedený v odstavcích 2 až 4, depozitář v rámci kontroly pokynu ověří, zda pokyn neodporuje zákonu, statutu nebo smlouvě o obhospodařování, včetně vynaložení odborné péče, zejména zda důvody, které vedou investiční společnost nebo investiční fond k podání pokynu, jsou opodstatněné.

## § 9

(1) Depozitář provede kontrolu pokynu před provedením platby nebo jiným vypořádáním obchodu na základě tohoto pokynu. Po provedení platby nebo jiném vypořádání obchodu lze kontrolu pokynů provést pouze v případech, kdy

- a) částka, na kterou pokyn zní, nepřesáhne 500 000 Kč, a to až do doby, kdy souhrnná denní hodnota takových plateb dosáhne 0,1 % hodnoty majetku fondu kolektivního investování, nebo
- b) předmětem obchodu jsou aktiva uvedená v § 26 odst. 1 písm. a) a c) nebo § 51 odst. 1 písm. a) a b) zákona a
1. způsob obchodování na trhu podle § 26 odst. 1 písm. a) zákona vylučuje vypořádání obchodu později než v den následující po podání pokynu, nebo

2. se depozitář na základě kontroly u investiční společnosti, investičního fondu nebo jiné osoby obhospodařující majetek fondu kolektivního investování uskutečněné po dohodě s těmito osobami v průběhu posledních 12 měsíců ujistil, že systém řízení a vnitřní kontroly této osoby zabezpečuje dostatečnou kontrolu dodržování zákona, statutu, depozitářské smlouvy a smlouvy o obhospodařování.

(2) Kontrolu pokynů podle odstavce 1 písm. a) lze provádět formou kontrol reprezentativního vzorku plateb do 30 dnů od skončení týdne, v němž k zadání pokynu došlo. Reprezentativní vzorek plateb depozitář vybere za období nejdéle 30 dnů.

## § 10

Depozitář provádí kontrolu dodržování

- a) limitů vztahujících se k majetku fondu kolektivního investování alespoň jednou měsíčně, a to do 15 dnů od skončení předchozího měsíce, podle posledních dostupných údajů, a
- b) limitů vztahujících se k emitentu cenných papírů v majetku fondu kolektivního investování, a to na základě posledních dostupných informací o základním kapitálu emitenta nebo počtu hlasovacích práv spojených s akciemi emitenta, nejméně však jednou za čtvrtletí, v případě emitenta podílových listů nejméně jednou za půl roku, a
- c) ostatních limitů podle zákona a statutu přiměřeně povaze limitu.

## § 11

**Důvody neprovedení pokynu depozitářem**

Důvodem pro neprovedení pokynu depozitářem podle § 23 odst. 6 zákona je případ, kdy

- a) investiční společnost nebo investiční fond nezjedná nápravu, zejména zadáním nového pokynu, jehož realizací dojde k odstranění nedostatku vzniklého původním pokynem a o němž lze důvodně předpokládat, že bude vypořádán, nebo
- b) by provedením pokynu došlo k překročení limitu stanoveného zákonem nebo statutem o více než 1 % nebo riziko vzniku škody způsobené v důsledku vypořádání pokynu prokazatelně převyšuje riziko vzniku škody spojené s jeho nevypořádáním; u podílového fondu zváží při posouzení rizika vzniku škody depozitář též pravděpodobnost včasného nahrazení škody investiční společností nebo jinou osobou, která fond kolektivního investování obhospodařuje.

<sup>5)</sup> § 75 odst. 2 písm. h), i) a k) zákona o kolektivním investování.

<sup>6)</sup> § 27 a 49b zákona o kolektivním investování.

## § 12

**Pravidla pro provádění činností prostřednictvím jiné osoby**

(1) Pokud tato vyhláška umožňuje depozitáři použít k provádění činnosti jinou osobu (dále jen „pověřená osoba“), depozitář

- a) ověří, že pověřená osoba je oprávněna k výkonu přenesené činnosti,
- b) uzavře s pověřenou osobou smlouvu, podle níž pověřená osoba podle povahy věci
  1. nevydá majetek fondu kolektivního investování nebo dokumentaci vztahující se k tomuto majetku jiné osobě bez předchozího souhlasu depozitáře, ledaže jde o plnění zákonné povinnosti a pověřená osoba o vydání majetku či dokumentace neprodleně informuje depozitáře,
  2. vyhoví žádosti depozitáře o pozastavení provedení pokynu týkajícího se svěřeného majetku,
  3. umožní kdykoliv depozitáři převzetí majetku nebo dokumentace fondu kolektivního investování, pokud to jeho povaha umožňuje,
  4. nepoužije k této činnosti jinou osobu s výjimkou podle odstavce 2,
  5. provádí přenesené činnosti tak, aby nebyl omezen soulad těchto činností s právními předpisy,

a umožní kontrolu prováděných činností depozitářem.

(2) V případě úschovy smlouva upraví, zda a za jakých podmínek může pověřená osoba použít k provádění přenesených činností další osoby; přitom musejí být splněny podmínky podle odstavce 1.

## § 13

**Přechodné ustanovení**

Do doby, než centrální depozitář převezme evidenci zaknihovaných a imobilizovaných cenných papírů vedenou Střediskem cenných papírů, zajistí depozitář vedení těchto cenných papírů v zákonem stanovené evidenci tak, aby dispozice s nimi byla možná pouze se souhlasem depozitáře.

## § 14

**Zrušovací ustanovení**

Vyhláška č. 265/2004 Sb., o podrobnostech plnění povinností depozitáře, se zrušuje.

## § 15

**Účinnost**

Tato vyhláška nabývá účinnosti dnem 15. července 2007.

Guvernér:

doc. Ing. **Tůma**, CSc. v. r.

**116****SDĚLENÍ****Ministerstva vnitra**

ze dne 30. dubna 2007

**o vyhlášení nových voleb do zastupitelstev obcí**

Ministr vnitra podle § 58 odst. 4 zákona č. 491/2001 Sb., o volbách do zastupitelstev obcí a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, vyhláší na den 22. září 2007 nové volby do zastupitelstev obcí:

obec	okres	kraj
<b>HORNÍ ŽIVOTICE</b>	<b>Bruntál</b>	<b>Moravskoslezský</b>
<b>PASEČNICE</b>	<b>Domažlice</b>	<b>Plzeňský</b>

Ministr:

MUDr. Mgr. **Langer** v. r.





ISSN 1211-1244

**Vydává a tiskne:** Tiskárna Ministerstva vnitra, p. o., Bartůňkova 4, pošt. schr. 10, 149 01 Praha 415, telefon: 272 927 011, fax: 974 887 395 – **Redakce:** Ministerstvo vnitra, Nám. Hrdinů 1634/3, pošt. schr. 155/SB, 140 21 Praha 4, telefon: 974 817 287, fax: 974 816 871 – **Administrace:** písemné objednávky předplatného, změny adres a počtu odebíraných výtisků – MORAVIAPRESS, a. s., U Póny 3061, 690 02 Břeclav, fax: 519 321 417, e-mail: sbirky@moraviapress.cz. Objednávky ve Slovenské republice přijímá a titul distribuuje Magnet-Press Slovakia, s. r. o., Teslova 12, 821 02 Bratislava, tel.: 00421 2 44 45 46 28, fax: 00421 2 44 45 46 27. **Roční předplatné** se stanovuje za dodávku kompletního ročníku včetně rejstříku a je od předplatitelů vybíráno formou záloh ve výši oznámené ve Sbírce zákonů. Závěrečné vyúčtování se provádí po dodání kompletního ročníku na základě počtu skutečně vydaných částek (první záloha na rok 2007 činí 6 000,- Kč) – Vychází podle potřeby – **Distribuce:** MORAVIAPRESS, a. s., U Póny 3061, 690 02 Břeclav, celoroční předplatné – 516 205 176, 519 305 176, 516 205 174, 519 205 174, objednávky jednotlivých částek (dobírky) – 516 205 207, 519 305 207, objednávky-knihkupci – 516 205 161, 519 305 161, faxové objednávky – 519 321 417, e-mail – sbirky@moraviapress.cz, zelená linka – 800 100 314. **Internetová prodejna:** www.sbirkyzakonu.cz – **Drobný prodej** – **Benešov:** Oldřich HAAGER, Masarykovo nám. 231; **Brno:** Ing. Jiří Hrazdil, Vranovská 16, SEVT, a. s., Česká 14; **České Budějovice:** SEVT, a. s., Česká 3, tel.: 387 319 045; **Hradec Králové:** TECHNOR, Wonkova 432; **Cheb:** EFREX, s.r.o., Karlova 31; **Chomutov:** DDD Knihkupectví – Antikvariát, Ruská 85; **Kadaň:** Knihařství – Příbíkova, J. Švermy 14; **Kladno:** eL VaN, Ke Stadionu 1953, tel.: 312 248 323; **Klatovy:** Krameriovo knihkupectví, nám. Míru 169; **Liberec:** Podještědské knihkupectví, Moskevská 28; **Litoměřice:** Jaroslav Tvrdlík, Lidická 69, tel.: 416 732 135, fax: 416 734 875; **Most:** Knihkupectví „U Knihomila“, Ing. Romana Kopková, Moskevská 1999; **Olomouc:** ANAG, spol. s r. o., Denisova č. 2, Zdeněk Chumchal – Knihkupectví Tycho, Ostružnická 3, Knihkupectví SEVT, a. s., Ostružnická 10; **Ostrava:** LIBREX, Nádražní 14, Profesio, Hollarova 14, SEVT, a. s., Denisova 1; **Otrokovice:** Ing. Kučeřík, Jungmannova 1165; **Pardubice:** LEJHANEK, s. r. o., třída Míru 65; **Plzeň:** TYPOS, a. s., Úslavská 2, EDICUM, Vojanova 45, Technické normy, Lábkova pav. č. 5, Vydavatelství a naklad. Aleš Čeněk, nám. Českých bratří 8; **Praha 1:** NEOLUXOR, Na Pořící 25, LINDE Praha, a. s., Opletalova 35, NEOLUXOR s. r. o., Václavské nám. 41; **Praha 2:** ANAG, spol. s r. o., nám. Míru 9 (Národní dům); **Praha 4:** SEVT, a. s., Jihlavská 405; **Praha 5:** SEVT, a. s., E. Peškové 14; **Praha 6:** PPP – Staňková Isabela, Puškinovo nám. 17; **Praha 8:** JASIPA, Zenklova 60, Specializovaná prodejna Sbírky zákonů, Sokolovská 35, tel.: 224 813 548; **Praha 9:** Abonentní tiskový servis-Ing. Urban, Jablonecká 362, po-pá 7-12 hod., tel.: 286 888 382, e-mail: tiskovy.servis@abonent.cz; **Praha 10:** BMSS START, s.r.o., Vinohradská 190, MONITOR CZ, s. r. o., Třebohostická 5, tel.: 283 872 605; **Přerov:** Odborné knihkupectví, Bartošova 9, Jana Honková – YAHO – i – centrum, Komenského 38; **Sokolov:** KAMA, Kalousek Milan, K. H. Borovského 22, tel.: 352 303 402; **Šumperk:** Knihkupectví D & G, Hlavní tř. 23; **Tábor:** Milada Šimonová – EMU, Zavadilská 786; **Teplice:** Knihkupectví L & N, Masarykova 15; **Ústí nad Labem:** PNS Grosso s.r.o., Havířská 327, tel.: 475 259 032, fax: 475 259 029, Kartoan, s. r. o., Solvayova 1597/3, Vazby a doplňování Sbírky zákonů včetně dopravy zdarma, tel.+fax: 475 501 773, www.kartoon.cz, e-mail: kartoon@kartoon.cz; **Zábřeh:** Mgr. Ivana Patková, Žižkova 45; **Zátec:** Prodejna U Pivovaru, Žižkovo nám. 76, Jindřich Procházka, Bezděkov 89 – Vazby Sbírky, tel.: 415 712 904. **Distribuční podmínky předplatného:** jednotlivé částky jsou expedovány neprodleně po dodání z tiskárny. Objednávky nového předplatného jsou vyřizovány do 15 dnů a pravidelné dodávky jsou zahajovány od nejbližší částky po ověření úhrady předplatného nebo jeho zálohy. Částky vyšlé v době od zaevidování předplatného do jeho úhrady jsou doposílány jednorázově. Změny adres a počtu odebíraných výtisků jsou prováděny do 15 dnů. **Reklama:** informace na tel. číslech 516 205 207, 519 305 207. V písemném styku vždy uvádějte IČO (právnícká osoba), rodné číslo (fyzická osoba). **Podávání novinových zásilek** povoleno Českou poštou, s. p., Odštěpný závod Jižní Morava Ředitelství v Brně č. j. P/2-4463/95 ze dne 8. 11. 1995.