



EIROPAS CENTRĀLĀ BANKA

EUROSISTĒMA



SABIEDRISKĀ APSPRIEŠANA

Eiropas Centrālās bankas regulas par uzraudzības maksām projekts

Visās ECB 2014. gada publikācijās attēlots 20 euro banknotes motīvs.

2014. gada maijs

Šā apspriešanas dokumenta mērķis ir palīdzēt ieinteresētajām personām izprast un novērtēt ECB regulas par uzraudzības maksām projektu (pievienots dokumenta III daļā). Dokumentam nepiemīt skaidrojoša nozīme un tas nevar būt juridiski saistošs. ECB regulas par uzraudzības maksām galīgajā apstiprinātajā redakcijā Eiropas Centrālajai bankai ir tiesības ieņemt nostāju, kas atšķiras no šajā dokumentā izklāstītās nostājas. Turklāt tikai Eiropas Savienības Tiesa var sniegt ES tiesību normu juridiski saistošu interpretāciju.

Komentāri sniedzami tikai par šā dokumenta III daļu.

Dokumentu veido trīs daļas:

- I ECB regulas par uzraudzības maksām pamatojums un darbības joma
- II ECB regulas par uzraudzības maksām projekta saturs
 - 1. Maksu regulējuma vispārējie principi
 - 2. Uzraudzības maksas kopējā apjoma noteikšana
 - 3. Maksu noteicošie faktori
 - 4. Atsevišķu uzraudzības maksu aprēķināšanas metodoloģija
 - 5. Rēķinu sagatavošanas procesuālie aspekti
 - 6. Statusa maiņa: jaunas uzraudzītās iestādes, atļauju anulēšana un uzraudzības statusa maiņa VUM ietvaros
 - 7. Sankcijas un pārsūdzēšana
 - 8. Sadarbība ar valstu kompetentajām iestādēm
 - 9. Pārskatatbildība un pārskatu sniegšana
- III ECB regulas par uzraudzības maksām projekts

© Eiropas Centrālā banka, 2014

Adrese Kaiserstrasse 29, 60311 Frankfurt am Main, Germany
Pasta adrese Postfach 16 03 19, 60066 Frankfurt am Main, Germany
Tālrunis +49 69 1344 0
Interneta vietne <http://www.ecb.europa.eu>

Visas tiesības rezervētas. Atļauta pārpublicēšana izglītības un nekomerciālos nolūkos, norādot avotu.

I RATIONALE FOR AND SCOPE OF AN ECB REGULATION ON SUPERVISORY FEES

- (1) The Single Supervisory Mechanism (SSM) is established by Council Regulation (EU) No 1024/2013¹ (hereinafter the “SSM Regulation”). The SSM Regulation entered into force on 3 November 2013 and the ECB will assume its SSM-related tasks from 4 November 2014.
- (2) The expenditure incurred by the ECB in relation to the tasks conferred on it under Articles 4 to 6 of the SSM Regulation will be covered by fees in accordance with Article 30 of the SSM Regulation. The ECB will levy supervisory fees on:
 - (a) credit institutions established in euro area Member States or non-euro area Member States that have established a close cooperation under Article 7 of the SSM Regulation (hereinafter jointly and individually referred to as “participating Member States”);
 - (b) branches established in a participating Member State by a credit institution located in a non-participating Member State.²

I.1 Supervision under the SSM

- (3) The SSM is a system of financial supervision composed of the ECB and the national competent authorities (NCAs) of participating Member States.³ Within the SSM, the ECB will be responsible for the direct supervision of significant credit institutions, while the NCAs will be responsible for the direct supervision of less significant credit institutions.⁴ The ECB will also be responsible for the effective and consistent functioning of the SSM. In this context, it will be exclusively competent to grant and withdraw authorisations for credit institutions and to assess acquisitions of qualifying holdings in all credit institutions. Furthermore, the ECB will be able to issue general instructions to the NCAs with regard to the supervision of less significant supervised entities and will retain investigatory powers over all supervised entities. Such powers include the authority to request information, conduct investigations and carry out on-site inspections, as well as the power to take up direct supervision of less significant supervised entities, when necessary, to ensure a consistent application of high supervisory standards.

¹ Council Regulation (EU) No 1024/2013 conferring specific tasks on the ECB concerning policies relating to the prudential supervision of credit institutions (OJ L 287, 29.10.2013, p. 63).

² Branches are secondary and dependent commercial facilities and therefore, unlike subsidiaries, not separate legal entities.

³ See Article 2(9) of the SSM Regulation.

⁴ The distinction between significant and less significant credit institutions is laid down in Article 6(4) of the SSM Regulation and Part IV of Regulation (EU) No 468/2014 of the European Central Bank of 16 April 2014 establishing the framework for cooperation within the Single Supervisory Mechanism between the European Central Bank and national competent authorities and with national designated authorities (SSM Framework Regulation) (ECB/2014/17) (OJ L141, 14.5.2014, p.1).

- (4) Benefits of the SSM: The establishment of the SSM will contribute to restoring confidence in the banking sector through independent, integrated supervision in all participating Member States.
- (5) The SSM will also contribute to the effective application of the single rulebook for financial services and the harmonisation of supervisory procedures and practices by removing national specificities. This harmonisation will bring efficiency benefits for supervised entities as they will no longer be required to comply with a range of supervisory systems across participating Member States. This is particularly true for significant cross-border credit institutions.

I.2 The ECB Regulation on supervisory fees

- (6) The ECB must have adequate resources at its disposal to carry out its supervisory tasks effectively. Such resources must be financed via a fee, in order to ensure both the ECB's independence from the NCAs and market participants, and a clear separation of monetary policy and supervisory tasks. The fee will be levied on the entities supervised within the SSM. Together, the SSM Regulation and the ECB Regulation on supervisory fees will provide the legal framework for the levying of fees within the SSM.

I.3 Legal basis of the ECB Regulation on supervisory fees

- (7) Article 30 of the SSM Regulation provides that “the ECB shall levy an annual supervisory fee on credit institutions established in the participating Member States and branches established in a participating Member State by a credit institution established in a non-participating Member State” (hereinafter “supervised entities”). The amount of the fee levied on a supervised entity will be calculated in accordance with the arrangements established by the ECB. The ECB will publish the detailed operational arrangements for its SSM-related tasks by means of regulations and decisions.⁵ This requirement also applies to the arrangements for calculating supervisory fees. It was therefore decided that the arrangements for calculating the SSM fees should be established in the form of an ECB regulation.
- (8) An ECB regulation has general application. It is binding in its entirety and directly applicable in all euro area Member States. It is thus the appropriate legal instrument to organise the practical arrangements for the implementation of Article 30 of the SSM Regulation. The SSM Regulation and the ECB Regulation on supervisory fees (once adopted by the ECB's Governing Council) will both form part of EU law and will prevail over national law for the aspects that they regulate.

⁵ See Article 33(2) of the SSM Regulation.

- (9) Before adopting the ECB Regulation on supervisory fees, the ECB must carry out open public consultations and analyse the potential related costs and benefits, and publish the results of both.⁶ In accordance with the Interinstitutional Agreement⁷ between the European Parliament and the ECB, the draft Regulation on supervisory fees was sent to the relevant committee of the European Parliament before the launch of the public consultation.

I.4 Scope of the ECB Regulation on supervisory fees

- (10) The ECB Regulation on supervisory fees (in its current draft form hereinafter referred to as the “draft Regulation on supervisory fees”) lays down all the rules and procedures for a fair and proportionate SSM-related fee policy.
- (11) In particular, the draft Regulation on supervisory fees sets out the methodology for calculating, allocating and levying the annual supervisory fee. Pursuant to Article 30 of the SSM Regulation, it sets out:
- (a) the methodology for calculating the total amount of the annual supervisory fees – Part II.2;
 - (b) the methodology and criteria for calculating the annual supervisory fee to be levied on individual supervised entities – Part II.3 to Part II.5;
 - (c) the procedure for collecting the annual supervisory fee – Part II.5;
 - (d) the cooperation between the ECB and the NCAs – Part II.8.
- (12) NCA expenditure for supervisory tasks is not included: The NCAs play an important role within the SSM. For the supervisory tasks related to significant institutions that are supervised directly by the ECB, the NCAs cooperate with and assist the ECB, while those related to less significant institutions are performed mostly by the NCAs upon instruction from the ECB. The costs incurred by the NCAs through carrying out the latter tasks are not taken into account in the calculation of the amount of the supervisory fee levied by the ECB.
- (13) In line with Article 30(5) of the SSM Regulation, the draft Regulation on supervisory fees is without prejudice to the right of the NCAs to levy fees in accordance with national law, to the extent that supervisory tasks have not been conferred on the ECB or in respect of the costs of cooperating with and assisting the ECB in the performance of its supervisory tasks.

⁶ See Article 30(2) of the SSM Regulation.

⁷ Interinstitutional Agreement between the European Parliament and the European Central Bank on the practical modalities of the exercise of democratic accountability and oversight over the exercise of the tasks conferred on the ECB within the framework of the Single Supervisory Mechanism (OJ L 320, 30.11.2013, p. 1).

II CONTENT OF THE DRAFT REGULATION ON SUPERVISORY FEES

II.1 General principles of the fee framework

- (14) **Entities covered by the draft Regulation on supervisory fees:** The ECB is responsible for the effective and consistent functioning of the SSM in its entirety, i.e. in respect of both significant and less significant supervised entities.
- (15) **Obligation to pay fees:** All supervised entities that are supervised within the SSM are obliged to pay an annual supervisory fee to the ECB.
- (16) **Different fees for varying degrees of supervision:** The amount to be paid by the significant and less significant supervised entities will differ, in order to reflect the varying degrees of supervisory scrutiny by the ECB.⁸ In particular, it is expected that the share of the total supervisory expenditure to be recovered from the less significant supervised entities will be much lower than that from the significant supervised entities.
- (17) **Fee calculation on the basis of entity groups:** Supervisory fees “shall be calculated at the highest level of consolidation within participating Member States”.⁹ Therefore, the supervisory fee is to be calculated at the level of the highest entity in the ownership structure that is established in participating Member States and not on the basis of individual entities. All subsidiaries of this supervised entity are considered as belonging to the same supervised group. The calculation of fees will exclude subsidiaries established in non-participating Member States.
- (18) **Addressee of the fee notice:** The fee notice is to be addressed to each supervised entity that is not part of a group, or to one member of a group of supervised entities. In the latter case, only one fee notice is to be issued for the whole group. The members of the group are required to identify a fee debtor and send notification thereof to the ECB. If the ECB does not receive notification of the fee debtor by 1 March of a given fee period, the fee notice for that fee period will be sent to a supervised entity within the group, as determined by the ECB. The ECB reserves the right to determine the fee debtor, if deemed appropriate.
- (19) **Grouping of subsidiaries of parent entities outside participating Member States:** Supervised subsidiaries of parent entities established outside the participating Member States are also to be charged a fee, but treated separately and not consolidated when calculating the fee.

⁸ See Article 9 of the draft Regulation on supervisory fees.

⁹ See Article 30(3) of the SSM Regulation.

- (20) **Grouping of branches:** Supervised branches of entities located outside a participating Member State are treated as follows:
- a) Two or more branches of the same entity that are located in the same participating Member State are deemed to be one branch;
 - b) Branches of the same entity that are located in different participating Member States are treated separately;
 - c) A branch and a subsidiary of the same entity that are located in the same participating Member State are not combined when calculating the fee.

II.2 Determination of the overall supervisory fee

- (21) **Amount to be recovered:** The amount to be recovered via annual supervisory fees is based on the ECB's annual expenditure in relation to its supervisory tasks, comprising all operating expenses, including those related to support functions and the depreciation of fixed assets.
- (22) **Determination of the annual expenditure:** More precisely, the annual expenditure will comprise primarily the expenses of the new business areas that have been established to carry out SSM-related tasks, i.e. the Directorates General Micro-Prudential Supervision I, II, III and IV, the Directorate General Macro-Prudential Policy and Financial Stability, and the Supervisory Board and its Secretariat. In addition, these supervisory business areas will use support services provided by the ECB, including services for the rental of premises, human resources management, administration, budgeting and accounting, as well as legal, internal audit, statistical, language and IT services. Services provided to the supervisory business areas will be billed in full in accordance with the ECB's cost accounting framework.
- (23) In addition, the amount to be recovered via the annual supervisory fee will take into account (i) any damages, in the context of the SSM, incurred by the ECB and to be paid to a third party; (ii) any fees related to previous fee periods that are determined as not collectible; (iii) any interest payments received owing to late payment by the fee debtor; and (iv) any amounts received or refunded in the context of authorisations of new supervised entities, the withdrawal of authorisations from supervised entities or changes in the status of supervised entities from significant to less significant or vice versa.
- (24) **Development in annual expenses:** On the one hand, the supervisory activities may include those that are intended to be temporary and/or that may vary considerably from year to year. On the other hand, the ECB is still in a transition phase, building up its supervisory capacity. The "steady state" level of the ECB's total supervisory expenditure will become apparent in the medium term. To mitigate the risks this entails, the ECB will (i) exercise sound financial management and budgetary control over all areas of expenditure; and (ii) seek to contain any unavoidable volatility in order to minimise the impact on supervised entities.

(25) **Expected expenditure during the first fee period:** For the first fee period, encompassing the final two months of 2014 and the 2015 advance payment, the ECB estimates the expenditure to be recovered at approximately €300 million¹⁰, broken down into €40 million for 2014 and €260 million for 2015. The latter can be broken down into roughly 60% for gross salaries and other personnel costs, approximately 10% for premises-related costs and around 30% for other operating expenses such as travel, consultancy and IT services.

II.3 Fee factors

(26) **Importance and risk profile determine fees:** The SSM Regulation stipulates that supervisory fees must be based on objective criteria relating to the importance and risk profile of the supervised entity, as well as its risk-weighted assets.¹¹

(27) **Total assets as an appropriate indicator of importance:** The draft Regulation on supervisory fees stipulates that total assets (TA) will be the indicator of the importance of a supervised entity. As the SSM Regulation defines TA as a primary parameter for assessing significance,¹² the ECB has selected the same variable for determining importance for the calculation of individual supervisory fees. Moreover, TA is closely related to the allocation of supervisory resources, reflecting the principle that the greater the value of TA, the more important the supervised entity and the more intensive the level of supervision required.

(28) **Total risk exposure as an appropriate indicator of risk profile:** Total risk exposure (TRE) is considered to be the appropriate variable for measuring the risk profile, including risk-weighted assets, of the supervised entities. TRE is used for calculating capital ratios pursuant to Article 92 of the Capital Requirements Regulation (CRR)¹³ and covers different types of risk, in particular credit risk, counterparty credit risk, dilution risk, several forms of market risk, and operational risk. It is considered to be an appropriate and well-defined measure that complies with the requirements of the SSM Regulation.

(29) **Relative weights of fee factors:** The importance (i.e. TA) and risk profile (i.e. TRE) are given equal weight in the fee calculation, i.e. both fee factors are weighted at 50%. There appears to be no rationale for any other weighting scheme.

¹⁰ This is a preliminary estimation based on the best available information at this juncture.

¹¹ See Article 30(3) of the SSM Regulation.

¹² See Article 6(4) of the SSM Regulation. The criteria laid down for determining significance are (i) size; (ii) importance for the economy of the EU or any participating Member State; (iii) significance of cross-border activities; (iv) request for or receipt of public financial assistance directly from the European Financial Stability Facility (EFSF) or the European Stability Mechanism (ESM); and (v) qualifying as one of the three most significant credit institutions in a participating Member State.

¹³ Regulation (EU) No 575/2013 of the European Parliament and of the Council of 26 June 2013 on prudential requirements for credit institutions and investment firms and amending Regulation (EU) No 648/2012 (OJ L 176, 27.6.2013, p.1).

- (30) **Exclusion of subsidiaries in non-participating Member States:** The SSM Regulation stipulates that, for the purposes of calculating the fee, subsidiaries established in non-participating Member States are to be excluded from the fee factors used.¹⁴
- (31) **Obligation to provide data:** If data on fee factors (TA and TRE) made available through regular supervisory or other reporting sources do not meet the requirements in terms of quality, definition or timeliness, the ECB may require the provision of all necessary data to support the fee calculation methodology. All supervised entities must provide the ECB with such data via their NCA.
- (32) **Frequency and reference date for the collection of data on fee factors:** The reporting frequency for fee factors is annual. The reference date for the fee factors (TA and TRE) is the end of the calendar year (i.e. 31 December) of the previous year. The first reference date is 31 December 2014.
- (33) **Access to information by the ECB:** Under the CRR, the European Banking Authority was given the mandate to develop implementing technical standards (ITS) that specify the details of the regulatory reporting requirements to be applied in the EU. The ITS will be part of the single rulebook, the aim of which is to enhance regulatory harmonisation in the EU banking sector and facilitate a proper functioning of cross-border supervision. They prescribe uniform formats, frequencies, reporting dates, definitions and IT solutions to be used by credit institutions in Europe, at both the individual and the consolidated level.¹⁵
- (34) **Reporting requirements for TA:** The total value of the assets of a supervised entity is derived from the “total assets” line on a balance sheet prepared in accordance with EU law for prudential purposes. In line with the SSM Framework Regulation, figures under the accounting scope of consolidation, as reported in the credit institutions’ audited financial statements, are considered a fallback option for credit institutions and branches that are currently not required to report figures in accordance with EU law for prudential purposes based on the prudential scope of consolidation.
- (35) **Specific reporting requirements for TA of supervised groups:** As outlined in paragraph 30, in the case of supervised groups it is necessary to exclude subsidiaries established in non-participating Member States. Fulfilment of this obligation requires information on the intragroup transactions of the entities of the group and the subsidiaries located in non-participating Member States and third countries that is not available via the ITS on supervisory reporting or other reporting sources. Therefore, in the case of supervised groups with subsidiaries outside the SSM area, the supervised group must calculate TA directly at the sub-

¹⁴ See Recital 77 of the SSM Regulation.

¹⁵ With the exception of the supervisory framework for financial reporting (FINREP), which, in principle, only applies at the consolidated level, and when applying International Financial Reporting Standards.

consolidated level and disclose this information. Information on TA calculated at the sub-consolidated level by the supervised groups concerned will be collected by the ECB via the NCAs in accordance with methodologies and procedures to be established by the ECB and published on its website. This obligation to directly calculate and return sub-consolidated TA data for the purposes of calculating the supervisory fee is proportionate, as these data impact the fee calculations for all credit institutions and are not otherwise available.

- (36) **ITS foreseen as the basis for the provision of data on TRE:** It is expected that data on TRE for all supervised entities will be sourced from the supervisory data submitted in accordance with the ITS. This would involve taking data on TRE obtained from the common reporting (COREP) framework. Sub-consolidated TRE data for all subsidiaries and operations controlled by the parent entity in participating Member States would be derived from the contribution to the risk exposure amount of each of the entities within the consolidated group.
- (37) **TRE for branches:** Given that branches are secondary and dependent commercial facilities, and not separate legal entities distinct from the principal company, information on the TRE of branches may not be available. The ECB considers that it would not be proportionate or cost-efficient to establish a requirement for branches to submit this information for the purposes of calculating the supervisory fee. For this reason, it is foreseen that the TRE factor for branches will be set at zero.
- (38) **Publication of the data on TA and TRE on the ECB's website:** The ECB will publish the TA and TRE amounts on its website prior to the issuance of the fee notice and for significant and less significant supervised entities separately.

II.4 Methodology for calculating individual supervisory fees

- (39) **Split of expenditure to be recovered:** The annual amount to be recovered will be related to the status of the supervised entity, reflecting the varying degrees of supervisory scrutiny by the ECB.¹⁶ Therefore, the annual amount to be recovered will be split into two amounts, i.e. the amount to be recovered from significant supervised entities and the amount to be recovered from less significant supervised entities. This split will be determined on the basis of the costs incurred by the ECB's business areas that are responsible for the supervision of significant supervised entities and the business areas overseeing the supervision of less significant supervised entities respectively. Based on the preliminary estimate of expenditure to be recovered for the first fee period, as outlined in Part II.2, the split would be €255 million for the significant supervised entities and €45 million for the less significant supervised entities.

¹⁶ See Article 9 of the draft Regulation on supervisory fees.

- (40) Once the proportion of the total expenditure has been determined for each category of supervised entity, the individual supervisory fee for each supervised entity will be calculated on the basis of the methodology outlined below.
- (41) **Composition of fee:** The annual supervisory fee will consist of two elements – a fixed minimum fee component and a variable fee component. The sum of the minimum fee and the variable fee will constitute the annual fee to be paid by each supervised entity.
- (42) **Minimum fee component:** A percentage of the total amount to be allocated to supervised entities is distributed to all entities in the same category (i.e. the category of significant entities or that of less significant entities). The minimum fee component represents the lower limit of the supervisory fee. The percentages will be kept stable over time, which means that the actual minimum fee will then vary in line with the total expenditures to be recovered.
- (43) **Minimum fee percentage for significant entities:** The minimum fee percentage for significant entities will be 10%. In each participating country, at least the three most significant credit institutions will be subject to direct supervision by the ECB, irrespective of their total asset size. These credit institutions may be small relative to the other supervised entities in this category. For this reason, the ECB will halve the minimum fee component for the smaller significant institutions with total assets of €10 billion or less.
- (44) **Minimum fee percentage for less significant entities:** The minimum fee percentage for the less significant entities will be 10%.
- (45) **Variable fee component:** The distribution of the amounts remaining after the deduction of the minimum fee component will be conducted on the basis of the fee factors (i.e. TA and TRE). An entity's share in the variable component will depend directly on the entity's weighted fee factors as a proportion of the sum of all entities' weighted fee factors. The table below provides an example:

	TA (50%)	TRE (50%)	Proportion of expenditure
Entity A	100	30	$[(100/400)*0.5]+[(30/100)*0.5] = 27.5\%$
Entity B	<u>300</u>	<u>70</u>	$[(300/400)*0.5]+[(70/100)*0.5] = \underline{72.5\%}$
Total	400	100	100.0%

- (46) **Impact analysis:** An analysis of the impact of the foreseen methodology has been conducted, when applied to preliminary data.
- (47) For significant supervised entities, the supervisory fees may range from roughly €150,000 for the smallest ones to about €15 million for the largest ones. The majority of these entities, representing nearly 50%, are expected to have weighted fee factors in the range of €30 billion to €200 billion. The average fee calculated for this category may then vary from about €700,000 to about €2 million.

- (48) For less significant supervised entities, the supervisory fees may range from roughly €2,000 for the smallest ones to about €210,000 for the largest ones. The majority of these entities, representing nearly 75%, are expected to have TA in the range of €1 million to €1 billion. The average fee calculated for this category may then vary from about €2,000 to €7,000.

II.5 Procedural aspects of invoicing

- (49) **Advance payment based on a reasonable estimate:** In principle, supervised entities will be charged annually in advance, using the budget of the ECB¹⁷ necessary to carry out the tasks conferred on it by the SSM Regulation to calculate the amount to be charged. The budget for a particular year will be finalised towards the end of the previous year. The collection of an advance payment on the basis of an estimate is explicitly provided for in Article 30 of the SSM Regulation.
- (50) **Treatment of surplus/deficit:** The annual supervisory fee levied by the ECB must cover, but not exceed, the annual expenditure incurred by the ECB in the relevant fee period in relation to the supervisory tasks conferred on it by the SSM Regulation¹⁸. As the advance payment is based on an estimate, a surplus or deficit between the amount collected in advance and the actual expenditure incurred may arise. The surplus or deficit from the previous year, if any, will be deducted from or added to the advance payment for the following year.
- (51) **Publication of overall amount to be recovered:** Prior to the issuance of the fee notices, the ECB will publish on its website the total annual amount to be collected in the current fee period, split into the amount recoverable from significant supervised entities and that recoverable from less significant supervised entities. This will represent the total amount to be collected from all supervised entities, consisting of (a) the estimated total annual expenditure collected in advance for the current fee period; and (b) the surplus (or deficit) from the previous year, if any, that will be refunded (or charged). The total amount will also include any other amounts received or paid in the previous period, such as damages paid, interest received for late payments of fees or adjustments to income resulting from changes in the status of supervised entities.
- (52) **Fee notice:** The ECB will issue fee notices on an annual basis to each supervised entity within the first eight months of the calendar year. The foreseen date of issuance of the fee notices is between June and August.
- (53) **Elements of the fee notice:** As a minimum, a fee notice will contain the following elements:

¹⁷ Article 29(1) of the SSM Regulation states that the ECB's expenditure for carrying out the tasks conferred on it by the SSM Regulation must be separately identifiable within the budget of the ECB.

¹⁸ Specifically the tasks set out in Articles 4 to 6 of the SSM Regulation.

- a) the details of the fee debtor to whom a fee notice is being sent (i.e. contact person, address, country, VAT registration number and/or a bank identification number (if relevant));
 - b) the total amount of the fee, split into the minimum fee component and the variable fee component;
 - c) the period to which the fee relates;
 - d) the individual fee factors applied for the purposes of calculating the fee;
 - e) the due date of the payment;
 - f) the means of payment and bank account details of the ECB.
- (54) **Payment maturity date:** The fee is due within 30 days of the fee notice being issued. A credit institution is deemed to have paid within the payment period if the fee has been credited in euro to the ECB's account by the 30th day after the fee notice has been issued. If the 30th day after the issuance date of the fee notice falls on a Saturday, Sunday or a public holiday, the fee is to be credited to the ECB's account by the working day preceding the due date.
- (55) **Partial payment or non-payment of fees:** In the event of a partial payment or non-payment by the due date, the ECB will initiate a follow-up procedure and will notify the fee debtor of the outstanding amount.
- (56) **Penalty fee:** In the case of overdue payments (or partial payments), an interest amount (penalty fee) will be imposed on the fee debtor. The interest amount will accrue on a daily basis on the overdue amount¹⁹ outstanding from the date on which the payment was due.
- (57) **First fee notice:** The first fee notice will be issued in 2015. It will cover the advance payment for 2015 and the actual expenditure incurred during the first fee period, i.e. November and December 2014.

II.6 Change in status: new supervised entities, withdrawal of authorisation and the change in supervisory status within the SSM

- (58) **Pro-rata approach for supervised entities that change status:** Each supervised entity is obliged to pay a supervisory fee for the portion of the year for which it is supervised by the SSM. It follows that supervised entities that are authorised will be obliged to pay a supervisory fee covering the period from the date of authorisation to 31 December of that year. Similarly, an entity whose authorisation is revoked or lapses during the course of the year will be obliged to pay a supervisory fee covering the period from 1 January to the date on which its authorisation

¹⁹ The overdue amount is the difference between the amount charged and the amount credited to the ECB's bank account within the payment period.

lapsed or was revoked. The supervisory fee payable will be calculated on the basis of the number of full months during the fee period that the supervised entity was supervised.

- (59) **Pro-rata approach for a change in status between significant and less significant:** Since, over time, the status of a credit institution can change between significant and less significant, a procedure has been set out for reviewing and determining the annual supervisory fee based on the status of a supervised entity. The annual supervisory fee will be calculated on the basis of the number of months during the fee period that a supervised entity was significant or less significant on the last day of the month.
- (60) The change in status of a supervised entity from significant to less significant and vice versa will be determined in an ECB decision that will specify the date on which the change in status becomes effective.²⁰
- (61) **Changes in status after calculation of fee has been finalised:** Where the annual supervisory fee levied deviates from the fee calculated on the basis of paragraphs 58 or 59 above, a refund to the supervised entity will be paid or an invoice will be issued by the ECB.

The ECB will publish on its website a list of those credit institutions identified as significant supervised entities or as forming part of a significant supervised group. Furthermore, the ECB will publish on its website a list of each entity that is supervised by an NCA together with the name of the supervising NCA. These lists will be updated on a regular basis.²¹

II.7 Sanctions and appeals

- (62) **Appeals:** Within one month of receipt of a fee notice, a fee debtor will be able to submit an appeal against it to the Administrative Board of Review.
- (63) **Sanctions:** If a supervised entity is in breach of its obligations as these arise under the Regulation on supervisory fees, the ECB may impose sanctions in accordance with Council Regulation (EC) No 2532/98.²²

II.8 Cooperation with the NCAs

- (64) **Cost-effectiveness of the overall supervision:** The SSM Regulation has changed the supervisory architecture for all supervised entities in participating Member States. This will necessarily have an impact on the overall cost of supervision resulting from the sum of expenditure at the national and the supranational level. It is a stated objective of the SSM

²⁰ See Articles 43 to 47 of the SSM Framework Regulation.

²¹ See Article 49 of the SSM Framework Regulation.

²² Council Regulation (EC) No 2532/98 of 23 November 1998 concerning the powers of the European Central Bank to impose sanctions (OJ L 318, 27.11.1998, p. 4). See Article 18(7) of the SSM Regulation.

Regulation²³ that due regard should be given to ensuring that supervision remains cost-effective and its costs reasonable for all credit institutions and branches concerned. In this regard, the ECB must communicate with the NCAs before determining the total amount of the annual supervisory fee.

- (65) **ECB to communicate with the NCAs on final fee level:** The ECB will develop and implement a channel of communication between the NCAs and the ECB. Prior to deciding on the final fee level,²⁴ it will use this channel to ensure that supervision remains cost-effective and reasonable for all credit institutions and branches concerned.
- (66) **Rights of the NCAs to charge fees:** The right of the ECB to levy a supervisory fee is without prejudice to the right of the NCAs to levy fees in accordance with national law and, to the extent supervisory tasks have not been conferred on the ECB, or in respect of the costs of cooperating with and assisting the ECB and acting on its instructions.²⁵

II.9 Accountability and reporting

- (67) **Annual Report:** The ECB is accountable to the European Parliament and to the Council for the implementation of the supervisory fee framework. On an annual basis, the ECB will submit to the European Parliament, to the Council, to the Commission and to the Eurogroup a report on the execution of the tasks conferred on it by the SSM Regulation, including information on the amount of the supervisory fees. This reporting requirement is further specified in the Interinstitutional Agreement between the European Parliament and the ECB, confirming that the SSM Annual Report must cover the method for calculating the supervisory fees together with the budget for supervisory tasks.²⁶
- (68) **Review clause:** The ECB will conduct a review of this Regulation on supervisory fees, in particular of the methodology and criteria for calculating the annual supervisory fee to be levied on each supervised entity or group, no later than 2017.
- (69) **Explanation of the calculation of the supervisory fees on the ECB's website:** The supervisory fees and an explanation of how they are calculated will be published on the ECB's website.

²³ See Article 30(3) of the SSM Regulation. The ECB must communicate with the national competent authority before deciding on the final fee level so as to ensure that supervision remains cost-effective and reasonable for all credit institutions and branches concerned.

²⁴ *ibid.*

²⁵ See Article 30(5) of the SSM Regulation.

²⁶ As stated in the accountability, access to information, confidentiality provision of the Interinstitutional Agreement between the European Parliament and the European Central Bank (see footnote 8).

III THE DRAFT REGULATION ON SUPERVISORY FEES

This draft Regulation is a working draft for consultation purposes only. It does not purport to represent or prejudge the final proposal for an ECB Regulation on supervisory fees to be presented by the Supervisory Board to the Governing Council in accordance with Article 30 of the SSM Regulation.

EIROPAS CENTRĀLĀS BANKAS REGULA

([datums])

par uzraudzības maksām

([ECB/YYYY/XX])

EIROPAS CENTRĀLĀS BANKAS PADOME,

ņemot vērā Padomes 2013. gada 15. oktobra Regulu (ES) Nr. 1024/2013, ar ko Eiropas Centrālajai bankai uztic īpašus uzdevumus saistībā ar politikas nostādņēm, kas attiecas uz kredītiestāžu prudenciālo uzraudzību¹, un jo īpaši tās 4. panta 3. punkta otro daļu, 30. pantu un 33. panta 2. punkta otro daļu,

ņemot vērā saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1024/2013 30. panta 2. punktu veikto sabiedrisko apspriešanu un izvērtējumu,

tā kā:

- (1) ar Regulu (ES) Nr. 1024/2013 tiek izveidots Vienotais uzraudzības mehānisms (VUM), kuru veido Eiropas Centrālā banka (ECB) un nacionālās kompetentās iestādes (NKI).
- (2) ECB atbild par efektīvu un konsekventu VUM darbību attiecībā uz visām kredītiestādēm, finanšu pārvaldītājsabiedrībām un jauktām finanšu pārvaldītājsabiedrībām euro zonas dalībvalstīs, kā arī ārpus euro zonas dalībvalstīs, kas uzsāk ciešu sadarbību ar ECB. Noteikumi un procedūras, kas regulē ECB un NKI sadarbību VUM ietvaros, kā arī sadarbību ar nacionālajām norīkotajām iestādēm, noteikti Eiropas Centrālās bankas Regulā (ES) Nr. 48/2014 (ECB/2014/17)².
- (3) Regulas (ES) Nr.1024/2013 30. pants nosaka, ka ECB iekasē gada uzraudzības maksu no kredītiestādēm, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajās dalībvalstīs, un no kredītiestāžu, kas veic uzņēmējdarbību neiesaistītajās dalībvalstīs, filiālēm, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajās dalībvalstīs. ECB iekasētajām uzraudzības maksām jāsedz izdevumi, kas ECB radušies saistībā ar uzdevumiem, kuri tai uzticēti saskaņā ar Regulas (ES) Nr.1024/2013 4.–6. pantu, bet tās nedrīkst šos izdevumus pārsniegt.
- (4) Saskaņā ar Regulu (ES) Nr.1024/2013 ECB atbild par efektīvu un konsekventu VUM darbību. Gada uzraudzības maksu attiecīgi veido summa, kuru reizi gadā maksā visas VUM uzraudzītās kredītiestādes, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajās dalībvalstīs, un kredītiestāžu, kas veic

1 OV L 287, 29.10.2013., 63. lpp.

2 Eiropas Centrālās bankas 2014. gada 16. aprīļa Regula (ES) Nr. 468/2014, ar ko izveido Vienotā uzraudzības mehānisma pamatstruktūru Eiropas Centrālās bankas sadarbībai ar nacionālajām kompetentajām un norīkotajām iestādēm (VUM pamatregula) (ECB/2014/17) (OV L 141, 14.5.2014, 1. lpp.).

uzņēmējdarbību neiesaistītajās dalībvalstīs, filiāles, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajās dalībvalstīs.

- (5) VUM ietvaros ECB un NKI uzraudzības pilnvaras tiek dalītas, pamatojoties uz uzraudzīto iestāžu nozīmīgumu.
- (6) ECB ir kompetenta īstenot tiešu uzraudzību pār nozīmīgām kredītiestādēm, finanšu pārvaldītājsabiedrībām, jauktām finanšu pārvaldītājsabiedrībām, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajās dalībvalstīs, kā arī pār nozīmīgu kredītiestāžu, kas veic uzņēmējdarbību neiesaistītajās dalībvalstīs, iesaistītajās dalībvalstīs izveidotām filiālēm.
- (7) ECB tāpat pārrauga VUM darbību, aptverot visas kredītiestādes, kas ir gan nozīmīgas, gan mazāk nozīmīgas. ECB ir ekskluzīva kompetence atļaut sākt kredītiestādes darbību, anulēt atļauju un izvērtēt būtiskas līdzdalības iegūšanu un atsavināšanu attiecībā uz visām kredītiestādēm, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajās dalībvalstīs.
- (8) Par mazāk nozīmīgu uzraudzīto iestāžu uzraudzību atbild NKI, neierobežojot ECB tiesības noteiktos gadījumos īstenot tiešu uzraudzību, ja tas nepieciešams, lai konsekventi piemērotu augstus uzraudzības standartus. Šī VUM ietvaros dalītā uzraudzības pienākumu veikšana un ar to saistītās ECB izmaksas tiek ņemtas vērā, nosakot ar uzraudzības maksu palīdzību atlīdzināmo summu sadali nozīmīgu un mazāk nozīmīgu iestāžu kategoriju starpā.
- (9) Regulas (ES) Nr. 1024/2013 33. panta 2. punkts nosaka, ka ECB ar regulām vai lēmumiem paziņo sīku darbības kārtību tai ar Regulu (ES) Nr. 1024/2013 uzticēto uzdevumu īstenošanai.
- (10) Regula ir vispārpiemērojams akts, kas uzliek saistības kopumā un ir tieši piemērojams visās euro zonas dalībvalstīs. Tādēļ tā ir piemērots juridiskais instruments, lai noteiktu Regulas (ES) Nr. 1024/2013 30. panta īstenošanas praktisko kārtību.
- (11) Šī regula nosaka kārtību, kādā ECB iekasē gada uzraudzības maksu par ECB uzraudzības uzdevumiem, jo īpaši metodoloģiju un kritērijus, atbilstoši kuriem: a) tiek noteikta gada uzraudzības maksu kopējā summa un b) tiek aprēķināta summa, kura jāmaksā par katru atsevišķo uzraudzīto iestādi un grupu.
- (12) Ievērojot Regulas (ES) Nr. 1024/2013 30. panta 5. punktu, šī regula neierobežo NKI tiesības iekasēt maksu saskaņā ar nacionālajiem tiesību aktiem[, t.sk. attiecībā uz izmaksām, kas radušās, sadarbojoties ar ECB un palīdzot tai],

IR PIENĒMUSI ŠO REGULU.

I DAĻA

VISPĀRĪGI NOTEIKUMI

1. sadaļa

Priekšmets un piemērošanas joma

1. pants

Priekšmets

Šī regula nosaka:

- a) metodoloģiju, saskaņā ar kuru tiek aprēķināta no uzraudzītajām iestādēm iekasējamo gada uzraudzības maksu kopējā summa;
- b) metodoloģiju un kritērijus, saskaņā ar kuriem tiek aprēķināta no katras uzraudzītās iestādes un grupas iekasējamā gada uzraudzības maksa;
- c) procedūru, saskaņā ar kuru ECB iekasē gada uzraudzības maksu;
- d) ECB un NKI sadarbības kārtību attiecībā uz Regulas (ES) Nr. 1024/2013 30. pantu.

2. pants

Piemērošanas joma

1. Šī regula attiecas uz:
 - a) kredītiestādēm, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajās dalībvalstīs;
 - b) kredītiestāžu, kas veic uzņēmējdarbību neiesaistītajās dalībvalstīs, filiālēm, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajās dalībvalstīs.
2. Gada uzraudzības maksu kopējā summa aptver katras nozīmīgās un mazāk nozīmīgās uzraudzītās iestādes gada uzraudzības maksu, un ECB to aprēķina iesaistīto dalībvalstu ietvaros augstākajā konsolidācijas līmenī.

2. sadaļa

Definīcijas

3. pants

Definīcijas

Ja vien citviet šajā regulā nav noteikts citādi, tajā lietotajiem terminiem ir Regulā (ES) Nr. 1024/2013 definētā nozīme, papildus lietojot arī šādus terminus:

1. "gada uzraudzības maksa" ir maksa, kuru maksā par katru uzraudzīto iestādi un kura saskaņā ar 10. panta 5. punktā izklāstīto metodoloģiju aprēķināta nozīmīgām un mazāk nozīmīgām uzraudzītajām iestādēm;
2. "gada izmaksas" ir summa, kuru nosaka saskaņā ar 6. panta noteikumiem un kuru ECB atlīdzina, iekasējot gada uzraudzības maksu noteiktam uzraudzības maksas periodam;
3. "filiāle" ir filiāle Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 575/2013³ 4. panta 1. punkta 17) apakšpunkta izpratnē;
4. "euro zonas dalībvalsts" ir dalībvalsts, kuras valūta ir euro;
5. "maksājuma veicējs" ir maksātāja kredītiestāde vai filiāle, kura noteikta saskaņā ar 5. pantu un kurai adresēts uzraudzības maksas paziņojums;
6. "maksu noteicošie faktori" ir 10. panta 3. punkta a) apakšpunktā definētie dati par uzraudzīto iestādi, kurus izmanto gada uzraudzības maksas aprēķināšanā;
7. "uzraudzības maksas paziņojums" ir saskaņā ar šo regulu attiecīgajam maksājuma veicējam izsniegts paziņojums, kurā norādīta gada uzraudzības maksa, kas tam jāmaksā;
8. "maksātāja kredītiestāde" ir kredītiestāde, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajā dalībvalstī;
9. "maksātāja filiāle" ir kredītiestādes, kas veic uzņēmējdarbību neiesaistītajā dalībvalstī, filiāle, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajā dalībvalstī;
10. "uzraudzības maksas periods" ir viens kalendārais gads;
11. "pirmais uzraudzības maksas periods" ir laiks no dienas, kurā ECB uzņemas tai saskaņā ar Regulu (ES) Nr. 1024/2013 uzticētos uzdevumus, līdz tā kalendārā gada beigām, kurā ECB uzņēmusies šos uzdevumus;

3 Eiropas Parlamenta un Padomes 2013. gada 26. jūnija Regula (ES) Nr. 575/2013 par prudenācijām prasībām attiecībā uz kredītiestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām, un ar ko groza Regulu (ES) Nr. 648/2012 (OV L 176, 27.6.2013., 1. lpp.)

12. "maksātāju iestāžu grupa" ir vairākas uzraudzītās iestādes, kuras ECB iesniedz konsolidētu informāciju par maksu noteicošajiem faktoriem;
13. "grupa" ir grupa, kas definēta VUM pamatregulas 2. panta 5. punktā;
14. "dalībvalsts" ir Savienības dalībvalsts;
15. "ārpus euro zonas dalībvalsts" ir dalībvalsts, kuras valūta nav euro;
16. "iesaistītā dalībvalsts" ir a) euro zonas dalībvalsts, un b) ārpus euro zonas dalībvalsts, kura uzsākusi ciešu sadarbību ar ECB saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1024/2013 7. pantu;
17. "neiesaistītā dalībvalsts" ir dalībvalsts, kura nav iesaistītā dalībvalsts;
18. "uzraudzītā iestāde" ir: a) kredītiestāde, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajā dalībvalstī; vai b) finanšu pārvaldītājsabiedrība, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajā dalībvalstī; vai c) jaukta finanšu pārvaldītājsabiedrība, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajā dalībvalstī; d) kredītiestādes, kas veic uzņēmējdarbību neiesaistītajā dalībvalstī, filiāle, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajā dalībvalstī;
19. "uzraudzības uzdevumi" ir saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1024/2013 4.–6. pantu ECB uzticētie uzdevumi;
20. "nozīmīga uzraudzītā iestāde" ir nozīmīga uzraudzītā iestāde, kas definēta VUM pamatregulas 2. panta 16. punktā;
21. "mazāk nozīmīga uzraudzītā iestāde" ir mazāk nozīmīga uzraudzītā iestāde, kas definēta VUM pamatregulas 2. panta 7. punktā;
22. "kopējie aktīvi" ir kopējā aktīvu vērtība, kuru iegūst no ailes "kopējie aktīvi" maksātāju iestāžu grupas bilancē, maksātājas kredītiestādes, kas nav grupas daļa, bilancē, vai maksātājas filiāles bilancē saskaņā ar metodoloģiju un procedūrām, ko ECB nosaka un publicē saskaņā ar 10. panta 3. punktu. Maksātāju iestāžu grupas gadījumā kopējos aktīvos neiekļauj meitasuzņēmumus, kas veic uzņēmējdarbību neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs;
23. "kopējā riska pozīcija" attiecībā uz maksātāju iestāžu grupu un maksātāju kredītiestādi, kura nav maksātāju grupas daļa, ir summa, kuru aprēķina, piemērojot Regulas (ES) Nr. 575/2013 92. panta 3. punktu. Maksātāju iestāžu grupas gadījumā kopējā riska pozīcijā neiekļauj to meitasuzņēmumu riska pozīciju, kas veic uzņēmējdarbību neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs.

3. sadaļa

Vispārējais pienākums

4. pants

Vispārējais pienākums maksāt gada uzraudzības maksu

1. ECB par katru uzraudzības maksas periodu iekasē gada uzraudzības maksu no katras maksātājas kredītiestādes un katras maksātājas filiāles.
2. Gada uzraudzības maksu kopējā summa sedz izdevumus, kas ECB radušies saistībā ar uzraudzības uzdevumiem attiecīgajā uzraudzības maksas periodā, bet tā šos izdevumus nepārsniedz.

5. pants

Maksājuma veicējs

1. Gada uzraudzības maksas maksājuma veicējs ir:
 - a) kredītiestāde – tādas maksātājas kredītiestādes gadījumā, kura nav daļa no grupas;
 - b) maksātāja filiāle – tādas maksātājas filiāles gadījumā, kura nav apvienota ar citu maksātāju filiāli;
 - c) nosakāms saskaņā ar šī panta 2. punkta noteikumiem – maksātāju iestāžu grupas gadījumā.
2. Neierobežojot vienošanās par izmaksu sadali maksātāju iestāžu grupas ietvaros, maksātāju iestāžu grupu uzskata par vienu maksājuma veicēju. Katra maksātāju iestāžu grupa nominē grupas maksājuma veicēju un par to paziņo ECB. Šādu paziņojumu uzskata par spēkā esošu vienīgi tad, ja:
 - a) tajā norādīti visu to grupas maksātāju iestāžu nosaukumi, uz kurām attiecas paziņojums;
 - b) tas parakstīts visu grupas maksātāju iestāžu vārdā;
 - c) ECB to saņem ne vēlāk kā katra gada 1. martā, lai to varētu ņemt vērā, izsniedzot uzraudzības maksas paziņojumu nākošajam uzraudzības maksas periodam.

Ja ECB līdz 1. martam nesaņem paziņojumu par maksājuma veicēju, maksājuma veicēju nosaka ECB.

Ja ECB savlaicīgi saņem vairākus maksātāju iestāžu grupas paziņojumus, spēkā ir paziņojums, kuru ECB saņēma vistuvāk termiņa beigām.

3. Vienas kredītiestādes divas vai vairākas maksātājas filiāles vienā iesaistītajā dalībvalstī uzskata par vienu filiāli. Vienas kredītiestādes filiāles dažādās iesaistītajās dalībvalstīs par vienu filiāli neuzskata.
4. Maksātāja filiāle un maksātājas kredītiestādes meitasuzņēmums, kas veic uzņēmējdarbību vienā iesaistītajā dalībvalstī, šīs regulas nolūkiem netiek apvienoti.
5. Aprēķinot gada uzraudzības maksu, meitasuzņēmumi, kas veic uzņēmējdarbību neiesaistītajās dalībvalstīs, netiek ņemti vērā. Šajā sakarā, kā arī lai noteiktu maksātāju iestāžu grupas maksu noteicošos faktoros, grupa sniedz subkonsolidētus datus par visiem meitasuzņēmumiem un operācijām, kuras kontrolē mātesuzņēmums iesaistītajās dalībvalstīs.
6. Neierobežojot šī panta 2. punktu, ECB patur tiesības noteikt maksājuma veicēju.

II DAĻA

IZDEVUMI UN IZMAKSAS

6. pants

Gada izmaksas

1. Uz gada izmaksām balstās, nosakot gada uzraudzības maksu, un tās atlīdzina, veicot šādas gada uzraudzības maksu samaksu.
2. Gada izmaksu summu nosaka, pamatojoties uz gada izdevumu summu, kuru veido:
 - a) ECB izdevumi attiecīgajā uzraudzības maksas periodā, kas tieši vai netieši saistīti ar tās uzraudzības uzdevumiem;
 - b) [kompensācijas, kas attiecīgajā uzraudzības maksas periodā jāmaksā trešām personām par zaudējumiem, kurus tieši vai netieši radījusi ECB, veicot savus uzraudzības uzdevumus].
3. Nosakot gada izmaksas, ECB ņem vērā:
 - a) iepriekšējo uzraudzības maksas periodu uzraudzības maksu summas, kas nebija iekasējamas;
 - b) saskaņā ar 11. pantu saņemtos procentu maksājumus;
 - c) saskaņā ar 8. panta 3. punktu saņemtās vai atlīdzinātās summas.

7. pants

Gada izmaksu aplēšana un noteikšana

1. Neierobežojot savus pārskatu sniegšanas pienākumus saskaņā ar Regulu (ES) Nr. 1024/2013, ECB katra kalendārā gada beigās aprēķina aplēstās gada izmaksas nākošā kalendārā gada uzraudzības maksas periodam. Uz aplēstajām gada izmaksām balstās 13. panta 1. punkta a) apakšpunktā norādītais aprēķins.
2. Četru mēnešu laikā pēc katra uzraudzības maksas perioda beigām ECB nosaka attiecīgā uzraudzības maksas perioda faktiskās gada izmaksas. Uz faktiskajām gada izmaksām balstās 13. panta 1. punkta b) apakšpunktā norādītais aprēķins.

III DAĻA

GADA UZRAUDZĪBAS MAKSAS NOTEIKŠANA

8. pants

Jaunas uzraudzītās iestādes vai iestāžu statusa maiņa

1. Ja uzraudzītā iestāde ir uzraudzītā iestāde tikai daļā no uzraudzības maksas perioda, gada uzraudzības maksu aprēķina, ņemot vērā uzraudzības maksas perioda pilnu mēnešu skaitu, kuros kredītiestāde vai filiāle ir uzraudzītā iestāde.
2. Ja pēc attiecīga ECB lēmuma uzraudzītās iestādes statuss mainās no nozīmīgas uz mazāk nozīmīgu, vai otrādi, gada uzraudzības maksu aprēķina, balstoties uz to mēnešu skaitu, kuros uzraudzītā iestāde mēneša pēdējā dienā bija nozīmīga vai mazāk nozīmīga iestāde.
3. Ja iekasētās gada uzraudzības maksas summa atšķiras no uzraudzības maksas summas, kas aprēķināta saskaņā ar šī panta 1. vai 2. punktu, ECB izmaksā atlīdzību uzraudzītajai iestādei vai izraksta tai rēķinu.

9. pants

Gada izmaksu sadale nozīmīgo un mazāk nozīmīgo uzraudzīto iestāžu starpā

1. Lai aprēķinātu gada uzraudzības maksu, kuru maksā par katru uzraudzīto iestādi, gada izmaksas daļa šādās divās daļās, kuras attiecas uz katru uzraudzīto iestāžu kategoriju:
 - a) gada izmaksas, kuras atlīdzina nozīmīgās uzraudzītās iestādes;
 - b) gada izmaksas, kuras atlīdzina mazāk nozīmīgās uzraudzītās iestādes.

2. Gada izmaksu sadali saskaņā ar šī panta 1. punktu veic, pamatojoties uz izmaksām, kas radušās ECB struktūrvienībām, kuras veic nozīmīgu uzraudzīto iestāžu tiešu uzraudzību, un struktūrvienībām, kuras veic mazāk nozīmīgu uzraudzīto iestāžu netiešu uzraudzību.

10. pants

Gada uzraudzības maksa, kuru maksā par katru atsevišķo uzraudzīto iestādi vai uzraudzīto grupu

1. Gada uzraudzības maksu, kuru maksā par katru nozīmīgu uzraudzīto iestādi vai uzraudzīto grupu, nosaka, nozīmīgu uzraudzīto iestāžu gada izmaksas saskaņā ar maksu noteicošajiem faktoriem sadalot atsevišķām nozīmīgām uzraudzītajām iestādēm vai uzraudzītajām grupām.
2. Gada uzraudzības maksu, kuru maksā par katru mazāk nozīmīgu uzraudzīto iestādi vai uzraudzīto grupu, nosaka, mazāk nozīmīgu uzraudzīto iestāžu gada izmaksas saskaņā ar maksu noteicošajiem faktoriem sadalot atsevišķām mazāk nozīmīgām uzraudzītajām iestādēm vai uzraudzītajām grupām.
3. Maksu noteicošos faktoros iesaistīto dalībvalstu ietvaros augstākajā konsolidācijas līmenī aprēķina šādi:
 - a) maksu noteicošie faktori, kurus izmanto, lai noteiktu atsevišķo gada uzraudzības maksu, kuru maksā par katru uzraudzīto iestādi, ir šādas summas kalendārā gada beigās:
 - i) kopējie aktīvi;
 - ii) kopējā riska pozīcija. Maksātājas filiāles gadījumā uzskata, ka kopējā riska pozīcija ir vienāda ar nulli.

Maksu noteicošo faktoru datus nosaka un vāc saskaņā ar metodoloģiju un procedūrām, kuras nosaka ECB un kuras tā publicē savā interneta vietnē.

- b) maksu noteicošajiem faktoriem piemērotie relatīvie svērumi ir:
 - i) kopējiem aktīviem – 50%;
 - ii) kopējai riska pozīcijai – 50%.

Visu maksājumu veicēju kopējo aktīvu summu un visu maksājumu veicēju kopējo riska pozīciju summu publicē ECB interneta vietnē.

4. Uzraudzītās iestādes nodrošina maksu noteicošo faktoru datus ar iepriekšējā gada 31. decembra atsaucē datumu un iesniedz prasītos datus attiecīgajai NKI gada uzraudzības maksas aprēķināšanai līdz darbadienas beigām tā gada 1. martā, kurš seko minētajam atsaucē datumam, vai, ja 1. martā nav darbadiena, nākošajā darbadienā. NKI šos datus iesniedz ECB saskaņā ar ECB noteiktām procedūrām. Gadījumā, ja uzraudzītajai iestādei ir nepieciešams

pārskatīt iesniegtos datus, kuri attiecas uz tās maksas aprēķināšanu, tad atjauninātos datus iesniedz bez nepamatotas kavēšanās un vēlākais līdz 15. martam.

5. Katram maksājuma veicējam gada uzraudzības maksas aprēķins tiek veikts šādi:
 - a) gada uzraudzības maksa ir maksas minimālās komponentes un maksas mainīgās komponentes summa;
 - b) maksas minimālo komponenti aprēķina kā fiksētu procentuālo daļu no katras uzraudzīto iestāžu kategorijas gada izmaksu kopējās summas saskaņā ar 9. pantu. Nozīmīgu uzraudzīto iestāžu kategorijā fiksētā procentuālā daļa ir 10%. Šo summu vienlīdzīgi sadala starp visiem maksājumu veicējiem. Nozīmīgām uzraudzītajām iestādēm, kuru kopējie aktīvi ir 10 mljrd. vai mazāk, maksas minimālo komponenti samazina uz pusi. Mazāk nozīmīgu uzraudzīto iestāžu kategorijā fiksētā procentuālā daļa ir 10%. Šo summu vienlīdzīgi sadala starp visiem maksājumu veicējiem. Maksas minimālā komponente ir maksājumu veicēja gada uzraudzības maksas apakšējā robeža;
 - c) maksas mainīgā komponente ir katras uzraudzīto iestāžu kategorijas gada izmaksu kopējās summas saskaņā ar 9. pantu un tās pašas kategorijas maksas minimālās komponentes starpība. Maksas mainīgo komponenti sadala atsevišķiem katras kategorijas maksājumu veicējiem saskaņā ar katra maksājumu veicēja daļu visu maksājumu veicēju svērtu maksu noteicošo faktoru summā, kā noteikts saskaņā ar 3. punktu.

11. pants

Procenti maksājumu neveikšanas gadījumā

Neierobežojot citus ECB pieejamos tiesību aizsardzības līdzekļus, daļēja maksājuma gadījumā, maksājuma neveikšanas gadījumā vai uzraudzības maksas paziņojumā norādīto maksājuma veikšanas nosacījumu neievērošanas gadījumā par nesamaksāto gada uzraudzības maksas summu katru dienu aprēķina procentus pēc ECB galvenās refinansēšanas likmes, kurai pieskaita 8 procentu punktus, sākot no dienas, kurā bija jāveic maksājums.

IV DAĻA

SADARBĪBA AR NKI

12. pants

Sadarbība ar NKI

1. Pirms lēmuma pieņemšanas par uzraudzības maksu galīgo līmeni ECB sazinās ar NKI, lai nodrošinātu, ka uzraudzība arī turpmāk ir izmaksu ziņā lietderīga un pamatota attiecībā uz

visām iesaistītajām kredītiestādēm un filiālēm. Šajā nolūkā ECB, sadarbojoties ar NKI, izstrādā un ievieš piemērotus saziņas kanālus.

2. Pēc ECB lūguma NKI palīdz ECB iekasēt uzraudzības maksu.
3. Iesaistīto ārpus euro zonas dalībvalstu, kuru cieša sadarbība ar ECB nav apturēta vai pārtraukta, kredītiestāžu gadījumā ECB dod rīkojumus dalībvalsts NKI par maksu noteicošo faktoru datu vākšanu un gada uzraudzības maksas rēķinu izrakstīšanu.

V DAĻA RĒĶINI

13. pants

Iekasējamā summa

1. ECB iekasēto gada uzraudzības maksu kopējā summa ir šādu skaitļu summa:
 - a) pašreizējā uzraudzības maksas perioda gada izmaksas, kas aprēķinātas, pamatojoties uz apstiprinātu budžetu uzraudzības maksas periodam;
 - b) iepriekšējā uzraudzības maksas perioda pārpalikums vai iztrūkums, kuru nosaka, iepriekšējā uzraudzības maksas perioda faktiskās gada izmaksas atņemot no iepriekšējā uzraudzības maksas periodā saskaņā ar šī panta 1. punkta a) apakšpunktu iekasētajām aplēstajām gada izmaksām.

ECB pieņem lēmumu par gada uzraudzības maksu kopējo iekasējamo summu, kuru tā publicē savā interneta vietnē.

2. Gada uzraudzības maksu, kuru iekasē no katra maksājuma veicēja, aprēķina, pamatojoties uz maksu noteicošajiem faktoriem, kuri attiecas uz tā kalendārā gada beigām, kas ir pirms attiecīgā uzraudzības maksas perioda, un kuri darīti pieejami uzraudzības maksas perioda sākumā saskaņā ar 10. panta 4. punktu.

14. pants

Uzraudzības maksas paziņojums

1. Uzraudzības maksas paziņojumu ECB katru gadu ne agrāk par 1. jūniju un ne vēlāk par 31. augustu izsniedz katram maksājuma veicējam.
2. Uzraudzības maksas paziņojumā norāda veidu, kādā jāveic gada uzraudzības maksas maksājums. Maksājuma veicēji ievēro uzraudzības maksas paziņojumā izklāstītās prasības gada uzraudzības maksas maksājumam.

3. Saskaņā ar uzraudzības maksas paziņojumu pienākošos summu maksājuma veicējs samaksā 30 dienu laikā no uzraudzības maksas paziņojuma izsniegšanas dienas.

15. pants

Uzraudzības maksas paziņojuma sniegšana

1. Līdz katra uzraudzības maksas perioda 1. martam maksājuma veicējs paziņo ECB personas, kurai jāizsniedz uzraudzības maksas paziņojums, kontaktinformāciju (t.i. vārdu, amatu, struktūrvienību, adresi, elektroniskā pasta adresi, telefona numuru, faksa numuru).
2. ECB uzraudzības maksas paziņojumu saskaņā ar šī panta 1. punktu norādītajai personai nosūta šādi: a) elektroniski vai ar citu salīdzināmu saziņas līdzekļu palīdzību, b) kā faksimilu, c) ar kurjerpastu, d) kā ierakstītu pasta sūtījumu ar saņemšanas apliecinājumu, e) veicot uzraudzības lēmuma kopijas fizisku piegādi.

VI DAĻA

NOSLĒGUMA NOTEIKUMI

16. pants

Sankcijas

Šīs regulas noteikumu pārkāpuma gadījumā ECB var uzraudzītajām iestādēm piemērot sankcijas saskaņā ar Padomes Regulu (EK) Nr. 2532/98⁴.

17. pants

Pārejas noteikumi

1. Uzraudzības maksas paziņojumu par pirmo uzraudzības maksas periodu izsniedz kopā ar uzraudzības maksas paziņojumu par 2015. gada uzraudzības maksas periodu.
2. Lai nodrošinātu ECB iespēju sākt iekasēt gada uzraudzības maksu, katra maksātāju iestāžu grupa saskaņā ar 5. panta 2. punktu nominē grupas maksājuma veicēju un par to paziņo ECB līdz 2014. gada 31. decembrim.

4 Padomes 1998. gada 23. novembra Regula (EK) Nr. 2532/98 par Eiropas Centrālās bankas pilnvarām piemērot sankcijas (OV L 318, 27.11.1998., 4. lpp.).

18. pants

Pārskats un izvērtēšana

1. Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1024/2013 20. panta 2. punktu ECB katru gadu Eiropas Parlamentam, Padomei, Komisijai un Eurogrupai iesniedz pārskatu par gada uzraudzības maksu struktūras un summas iecerēto attīstību.
2. ECB līdz 2017. gadam izvērtē šo regulu, jo īpaši attiecībā uz metodoloģiju un kritērijiem, saskaņā ar kuriem aprēķina gada uzraudzības maksas, ko iekasē no katras uzraudzītās iestādes un grupas.

19. pants

Stāšanās spēkā

Šī regula stājas spēkā piektajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.

[To piemēro no [datums].

Šī regula uzliek saistības kopumā un ir tieši piemērojama dalībvalstīs saskaņā ar Līgumiem.

Frankfurtē pie Mainas, [datums]

ECB Padomes vārdā

ECB prezidents

Mario DRAGHI