

# SKLEPI

## SKLEP EVROPSKE CENTRALNE BANKE (EU) 2017/1493

z dne 3. avgusta 2017

**o spremembi Sklepa ECB/2014/29 o zagotavljanju nadzorniških podatkov, ki jih nadzorovani subjekti poročajo pristojnim nacionalnim organom na podlagi Izvedbene uredbe Komisije (EU) št. 680/2014, Evropski centralni banki (ECB/2017/23)**

SVET EVROPSKE CENTRALNE BANKE JE –

ob upoštevanju Uredbe Sveta (EU) št. 1024/2013 z dne 15. oktobra 2013 o prenosu posebnih nalog, ki se nanašajo na politike bonitetnega nadzora kreditnih institucij, na Evropsko centralno banko <sup>(1)</sup> in zlasti člena 6(2) Uredbe,

ob upoštevanju Uredbe (EU) št. 468/2014 Evropske centralne banke z dne 16. aprila 2014 o vzpostavitvi okvira za sodelovanje znotraj enotnega mehanizma nadzora med Evropsko centralno banko in pristojnimi nacionalnimi organi ter z imenovanimi nacionalnimi organi (okvirna uredba o EMN) (ECB/2014/17) <sup>(2)</sup> ter zlasti člena 21 in člena 140(4) Uredbe,

ob upoštevanju predloga Nadzornega odbora,

ob upoštevanju naslednjega:

- (1) Sklep ECB/2014/29 <sup>(3)</sup> določa pravila o zagotavljanju nadzorniških podatkov, ki jih nadzorovani subjekti poročajo pristojnim nacionalnim organom na podlagi Izvedbene uredbe Komisije (EU) št. 680/2014 <sup>(4)</sup>, Evropski centralni banki.
- (2) Evropska Komisija je 14. septembra 2016 sprejela Izvedbeno uredbo Komisije (EU) 2016/2070 <sup>(5)</sup>, ki določa zahteve za poročanje institucij, ki smejo uporabljati notranje pristope za izračun zneska tveganja izpostavljenosti ali kapitalskih zahtev, razen za operativno tveganje. Te institucije morajo poročati rezultate izračunov izpostavljenosti ali pozicij, vključenih v referenčne portfelje, ki jih zagotavlja Evropski bančni organ, pridobljene na podlagi notranjih pristopov.
- (3) Sklep ECB/2014/29 bi moral zajemati informacije, ki jih poročajo pristojni nacionalni organi na podlagi Izvedbene uredbe (EU) 2016/2070.
- (4) Zato je treba Sklep ECB/2014/29 ustrezno spremeniti –

SPREJEL NASLEDNJI SKLEP:

### Člen 1

#### Spremembe

Sklep ECB/2014/29 se spremeni:

1. naslov se nadomesti z naslednjim:

„Sklep Evropske centralne banke z dne 2. julija 2014 o zagotavljanju nadzorniških podatkov, ki jih nadzorovani subjekti poročajo pristojnim nacionalnim organom na podlagi izvedbenih uredb Komisije (EU) št. 680/2014 in (EU) 2016/2070, Evropski centralni banki (ECB/2014/29) (2014/477/EU)“;

<sup>(1)</sup> UL L 287, 29.10.2013, str. 63.

<sup>(2)</sup> UL L 141, 14.5.2014, str. 1.

<sup>(3)</sup> Sklep ECB/2014/29 z dne 2. julija 2014 o zagotavljanju nadzorniških podatkov, ki jih nadzorovani subjekti poročajo pristojnim nacionalnim organom na podlagi Izvedbene uredbe Komisije (EU) št. 680/2014, Evropski centralni banki (UL L 214, 19.7.2014, str. 34).

<sup>(4)</sup> Izvedbena uredba Komisije (EU) št. 680/2014 z dne 16. aprila 2014 o določitvi izvedbenih tehničnih standardov v zvezi z nadzorniškimi poročanjem institucij v skladu z Uredbo (EU) št. 575/2013 Evropskega parlamenta in Sveta (UL L 191, 28.6.2014, str. 1).

<sup>(5)</sup> Izvedbena uredba Komisije (EU) 2016/2070 z dne 14. septembra 2016 o določitvi izvedbenih tehničnih standardov za predloge, opredelitve in rešitve s področja informacijske tehnologije, ki jih institucije uporabljajo za poročanje Evropskemu bančnemu organu in pristojnim organom v skladu s členom 78(2) Direktive 2013/36/EU Evropskega parlamenta in Sveta (UL L 328, 2.12.2016, str. 1).

2. člen 1 se nadomesti z naslednjim:

„Člen 1

### **Področje uporabe**

Ta sklep v skladu s členom 21 okvirne uredbe o EMN določa postopke v zvezi s predložitvijo podatkov, ki jih nadzorovani subjekti poročajo pristojnim nacionalnim organom na podlagi Izvedbene uredbe (EU) št. 680/2014 in Izvedbene uredbe Komisije (EU) 2016/2070 (\*), Evropski centralni banki.

(\*) Izvedbena uredba Komisije (EU) 2016/2070 z dne 14. septembra 2016 o določitvi izvedbenih tehničnih standardov za predloge, opredelitve in rešitve s področja informacijske tehnologije, ki jih institucije uporabljajo za poročanje Evropskemu bančnemu organu in pristojnim organom v skladu s členom 78(2) Direktive 2013/36/EU Evropskega parlamenta in Sveta (UL L 328, 2.12.2016, str. 1).“;

3. člen 3 se nadomesti z naslednjim:

„Člen 3

### **Datumi predložitve**

1. Pristojni nacionalni organi predložijo ECB podatke iz člena 1, ki jim jih poročajo nadzorovani subjekti, na naslednje datume predložitve:

(1) do 12.00 po srednjeevropskem času (\*) na 10. delovni dan po zadevnih datumih predložitve, navedenih v Izvedbeni uredbi (EU) št. 680/2014 in členu 4 Izvedbene uredbe (EU) 2016/2070, v zvezi s:

- (a) pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki poročajo na najvišji ravni konsolidacije v sodelujočih državah članicah;
- (b) pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki niso del nadzorovane skupine;
- (c) nadzorovanimi subjekti, ki so razvrščeni kot pomembni v skladu z merilom treh najpomembnejših kreditnih institucij v državi članici in ki poročajo na konsolidirani podlagi ali na posamični podlagi, če niso zavezani poročati na konsolidirani podlagi;
- (d) drugimi nadzorovanimi subjekti, ki poročajo na konsolidirani podlagi ali na posamični podlagi, če niso zavezani poročati na konsolidirani podlagi, in ki so uvrščeni na seznam institucij, zajetih v poročanje Evropskemu bančnemu organu (EBA) v skladu s členom 2 Sklepa EBA/DC/2015/130 Evropskega bančnega organa (\*\*) in členom 2 Sklepa EBA/DC/2016/156 Evropskega bančnega organa (\*\*\*);

(2) do zaključka delovnega dne na 25. delovni dan po zadevnih datumih predložitve, navedenih v Izvedbeni uredbi (EU) št. 680/2014 in členu 4 Izvedbene uredbe (EU) 2016/2070, v zvezi s:

- (a) pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki poročajo na konsolidirani in subkonsolidirani podlagi, kolikor ti podatki niso bili predloženi v skladu s točko 1;
- (b) pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki so del nadzorovane skupine in poročajo na posamični podlagi, kolikor ti podatki niso bili predloženi v skladu s točko 1;
- (c) manj pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki poročajo na najvišji ravni konsolidacije v sodelujočih državah članicah, kolikor ti podatki niso bili predloženi v skladu s točko 1;
- (d) manj pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki niso del nadzorovane skupine, kolikor ti podatki niso bili predloženi v skladu s točko 1;

(4) do zaključka delovnega dne na 35. delovni dan po zadevnih datumih predložitve, navedenih v Izvedbeni uredbi (EU) št. 680/2014 in členu 4 Izvedbene uredbe (EU) 2016/2070, v zvezi z:

- (a) manj pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki poročajo na konsolidirani in subkonsolidirani podlagi, kolikor ti podatki niso bili predloženi v skladu s točkama 1 in 2;

- (b) manj pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki so del nadzorovane skupine in poročajo na posamični podlagi, kolikor ti podatki niso bili predloženi v skladu s točko 1.

2. Z odstopanjem od odstavka 1 pristojni nacionalni organi predložijo ECB podatke iz člena 5 Izvedbene uredbe (EU) 2016/2070 na naslednje datume predložitve:

(1) do 12.00 po srednjeevropskem času na 10. delovni dan po 11. novembru vsakega koledarskega leta v zvezi s:

- (a) pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki poročajo na najvišji ravni konsolidacije v sodelujočih državah članicah;
- (b) pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki niso del nadzorovane skupine;
- (c) nadzorovanimi subjekti, ki so razvrščeni kot pomembni v skladu z merilom treh najpomembnejših kreditnih institucij v državi članici in ki poročajo na konsolidirani podlagi ali na posamični podlagi, če niso zavezani poročati na konsolidirani podlagi;
- (d) drugimi nadzorovanimi subjekti, ki poročajo na konsolidirani podlagi ali na posamični podlagi, če niso zavezani poročati na konsolidirani podlagi, in ki so uvrščeni na seznam institucij, zajetih v poročanje EBA v skladu s členom 2 Sklepa EBA/DC/2016/156;

(2) do zaključka delovnega dne na 25. delovni dan po 11. novembru vsakega koledarskega leta v zvezi s:

- (a) pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki poročajo na konsolidirani in subkonsolidirani podlagi, kolikor ti podatki niso bili predloženi v skladu s točko 1;
- (b) pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki so del nadzorovane skupine in poročajo na posamični podlagi, kolikor ti podatki niso bili predloženi v skladu s točko 1;
- (c) manj pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki poročajo na najvišji ravni konsolidacije v sodelujočih državah članicah, kolikor ti podatki niso bili predloženi v skladu s točko 1;
- (d) manj pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki niso del nadzorovane skupine, kolikor ti podatki niso bili predloženi v skladu s točko 1;

(\*) Srednjeevropski čas upošteva spremembo na srednjeevropski poletni čas.

(\*\*) *Decision EBA/DC/2015/130 of the European Banking Authority of 23 September 2015 on reporting by competent authorities to the EBA* (Sklep EBA/DC/2015/130 Evropskega bančnega organa z dne 23. septembra 2015 o poročanju pristojnih organov organu EBA). Dostopno na spletni strani organa EBA na naslovu [www.eba.europa.eu](http://www.eba.europa.eu)

(\*\*\*) *Decision EBA/DC/2016/156 of the European Banking Authority of 31 May 2016 on data for supervisory benchmarking* (Sklep EBA/DC/2016/156 Evropskega bančnega organa z dne 31. maja 2016 o podatkih za nadzorniško primerjanje). Dostopno na spletni strani organa EBA na naslovu [www.eba.europa.eu](http://www.eba.europa.eu);

(3) do zaključka delovnega dne na 35. delovni dan po 11. novembru vsakega koledarskega leta v zvezi z:

- (a) manj pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki poročajo na konsolidirani in subkonsolidirani podlagi, kolikor ti podatki niso bili predloženi v skladu s točkama 1 in 2;
- (b) manj pomembnimi nadzorovanimi subjekti, ki so del nadzorovane skupine in poročajo na posamični podlagi, kolikor ti podatki niso bili predloženi v skladu s točko 1;

4. v členu 4 se odstavek 1 nadomesti z naslednjim:

„1. Pristojni nacionalni organi spremljajo in ocenjujejo kakovost in zanesljivost podatkov, ki jih dajo na voljo ECB. Pristojni nacionalni organi uporabijo ustrežna validacijska pravila, ki jih pripravi, vzdržuje in objavi EBA. Pristojni nacionalni organi uporabijo tudi dodatno preverjanje kakovosti podatkov, ki ga določi ECB v sodelovanju s pristojnimi nacionalnimi organi.“;

5. v členu 6 se odstavek 1 nadomesti z naslednjim:

„1. Pristojni nacionalni organi predložijo podatke, določene v tem sklepu, v skladu z ustreznim modelom podatkovne točke in taksonomijo razširljivega jezika za poslovno poročanje (*eXtensible Business Reporting Language*), ki ju pripravi, vzdržuje in objavi EBA.“;

6. vstavi se naslednji člen 7a:

„Člen 7a

**Prvo poročanje po začetku učinkovanja Sklepa Evropske centralne banke (EU) 2017/1493 (ECB/2017/23)**

1. Pristojni nacionalni organi prvič predložijo podatke, ki se jim poročajo na podlagi Izvedbene uredbe (EU) 2016/2070, v skladu s Sklepom Evropske centralne banke (EU) 2017/1493 (ECB/2017/23) (\*) na prve datume predložitve po začetku učinkovanja navedenega sklepa.
2. Pristojni nacionalni organi prvič predložijo podatke, ki jim jih na podlagi Izvedbene uredbe (EU) št. 680/2014 poročajo institucije, ki so uvrščene na seznam institucij, zajetih v poročanje EBA v skladu s členom 2 Sklepa EBA/DC/2016/156, v skladu s členom 3(1)(1)(d) na prve datume predložitve po začetku učinkovanja Sklepa (EU) 2017/1493 (ECB/2017/23).

(\*) Sklep Evropske centralne banke (EU) 2017/1493 z dne 3. avgusta 2017 o spremembi Sklepa ECB/2014/29 o zagotavljanju nadzorniških podatkov, ki jih nadzorovani subjekti poročajo pristojnim nacionalnim organom na podlagi Izvedbene uredbe Komisije (EU) št. 680/2014, Evropski centralni banki (ECB/2017/23) (UL L 216, 22.8.2017, str. 23).“

Člen 2

**Začetek učinkovanja**

Ta sklep začne učinkovati na dan, ko so o njem uradno obveščeni naslovniki.

Člen 3

**Naslovniki**

Ta sklep je naslovljen na pristojne nacionalne organe sodelujočih držav članic.

V Frankfurtu na Majni, 3. avgusta 2017

*Predsednik ECB*

Mario DRAGHI

---