

REGOLAMENT (UE) Nru 1163/2014 TAL-BANK ĊENTRALI EWROPEW**tat-22 ta' Ottubru 2014****dwar it-tariffi superviżorji****(BĊE/2014/41)**

IL-KUNSILL GOVERNATTIV TAL-BANK ĊENTRALI EWROPEW,

Wara li kkunsidra r-Regolament tal-Kunsill (UE) Nru 1024/2013 tal-15 ta' Ottubru 2013 li jagħti kompiti speċifiċi lill-Bank Ċentrali Ewropew (BĊE) fir-rigward ta' politiki relatati mas-superviżjoni prudenzjali ta' istituzzjonijiet ta' kreditu ⁽¹⁾ u b'mod partikolari t-tieni subparagrafu tal-Artikolu 4(3), l-Artikolu 30 u t-tieni subparagrafu tal-Artikolu 33(2) tiegħu,

Wara li kkunsidra l-konsultazzjoni pubblika u l-analiżi li saret skont l-Artikolu 30(2) tar-Regolament (UE) Nru 1024/2013,

Billi:

- (1) Ir-Regolament (UE) Nru 1024/2013 jistabbilixxi Mekkanismu Superviżorju Uniku (MSU) kompost mill-BĊE u l-awtoritajiet nazzjonali kompetenti (NCAs).
- (2) Bis-saħħa tar-Regolament (UE) Nru 1024/2013, il-BĊE huwa responsabbli għall-funzjonament effettiv u konsistenti tal-MSU għall-istituzzjonijiet ta' kreditu kollha, kumpanniji holding finanzjarji u kumpanniji holding finanzjarji mhallta fl-Istati Membri kollha taż-żona tal-euro kif ukoll fi Stati Membri li mhumiex taż-żona tal-euro li jidhlu f'kooperazzjoni mill-qrib mal-BĊE. Ir-regoli u l-proċeduri li jirregolaw l-kooperazzjoni bejn il-BĊE u l-NCAs fi hdan l-MSU u ma' awtoritajiet nazzjonali nominati huma stabbiliti fir-Regolament (UE) Nru 468/2014 tal-Bank Ċentrali Ewropew (BĊE/2014/17) ⁽²⁾.
- (3) L-Artikolu 30 tar-Regolament (UE) Nru 1024/2013 jipprovdi għal impożizzjoni ta' tariffa superviżorja annwali mill-BĊE fuq istituzzjonijiet ta' kreditu stabbiliti fl-Istati Membri parteċipanti u fuq friegħi stabbiliti fi Stat Membru parteċipant minn istituzzjoni ta' kreditu stabbilita fi Stat Membru mhux parteċipanti. It-tariffi li l-BĊE jimponi għandhom ikopru, u ma jaqb'zux, in-nefqa li jagħmel il-BĊE fir-rigward tal-kompiti li jingħatawlu mill-Artikoli 4 sa 6 tar-Regolament (UE) Nru 1024/2013.
- (4) Għaldaqstant it-tariffa superviżorja annwali għandha tinkludi ammont li għandu jithallas ta' kull sena mill-istituzzjonijiet ta' kreditu kollha stabbiliti fl-Istati Membri parteċipanti u friegħi stabbiliti fi Stat Membru parteċipanti minn istituzzjoni ta' kreditu stabbilita fi Stat Membru mhux parteċipanti li huma ssorveljati fi hdan l-MSU.
- (5) Fi hdan l-MSU, ir-responsabbiltajiet superviżorji tal-BĊE u kull NCA huma allokati fuq il-bażi tal-importanza tal-entitajiet issorveljati.
- (6) Il-BĊE għandu kompetenza superviżorja diretta fir-rigward ta' istituzzjonijiet ta' kreditu sinifikanti, kumpanniji *holding* finanzjarji mhallta stabbiliti fi Stati Membri parteċipanti, u friegħi li jinsabu fi Stati Membri parteċipanti ta' istituzzjonijiet ta' kreditu sinifikanti stabbiliti fi Stati Membri li mhumiex parteċipanti.
- (7) Il-BĊE jissorvelja wkoll il-funzjonament tal-MSU, li jinkludi l-istituzzjonijiet ta' kreditu kollha, kemm sinifikanti kif ukoll inqas sinifikanti. Il-BĊE huwa kompetenti esklussivament fir-rigward tal-istituzzjonijiet ta' kreditu kollha stabbiliti fl-Istati Membri parteċipanti biex entitajiet jiġu awtorizzati li jibdew in-negozju ta' istituzzjoni ta' kreditu, jirtiraw awtorizzazzjonijiet u biex jivvalutaw akkwisti u trasferimenti ta' *holdings* li jikkwalifikaw.
- (8) L-NCAs huma responsabbli għas-superviżjoni diretta ta' entitajiet inqas sinifikanti taħt superviżjoni, mingħajr pre-gudizzju għall-poter tal-BĊE li jeżerċita superviżjoni diretta f'każijiet speċifiċi meta dan ikun meħtieġ għall-applikazzjoni konsistenti ta' standards superviżorji għoljin. Meta jiġi allokat l-ammont li jrid jiġi rkuprat permezz tat-tariffi superviżorji bejn il-kategoriji ta' entitajiet sinifikanti taħt superviżjoni u entitajiet inqas sinifikanti taħt superviżjoni, jiġu kkunsidrati dan it-tqassim ta' responsabbiltajiet superviżorji ġewwa l-MSU u n-nefqa relatata magħmula mill-BĊE.

⁽¹⁾ ĠUL 287, 29.10.2013, p. 63.

⁽²⁾ Regolament (EU) Nru 468/2014 tal-Bank Ċentrali Ewropew tas-16 ta' April 2014 li jistabbilixxi l-qafas għall-kooperazzjoni fi hdan il-Mekkanizmu Superviżorju Uniku bejn il-Bank Ċentrali Ewropew u l-awtoritajiet kompetenti nazzjonali u mal-awtoritajiet nazzjonali nominate (Regolament Kwadru dwar l-MSU) (BĊE/2014/17) (ĠUL 141, 14.5.2014, p. 1).

- (9) L-Artikolu 33(2) tar-Regolament (UE) Nru 1024/2013 jehtieg li l-BĊE għandu jippubblika permezz ta' regolamenti u deċiżjonijiet l-arrangamenti operattivi ddettaljati għall-implimentazzjoni tal-kompiti li jingħatawlu mir-Regolament (UE) Nru 1024/2013.
- (10) Skont l-Artikolu 30(3) tar-Regolament (UE) Nru 1024/2013, it-tariffi għandhom ikunu bbażati fuq kriterji oġġettivi li jirrelataw mal-importanza u l-profil tar-riskju tal-istituzzjonijiet ta' kreditu kkonċernati, inklużi l-assi pponderati bir-riskju.
- (11) It-tariffi għandhom jiġu kkalkolati fl-ogħla livell ta' konsolidazzjoni fi hdan Stati Membri partecipanti. Dan ifisser illi meta istituzzjonijiet ta' kreditu huma parti minn grupp taht supervizjoni stabbilit fl-Istati Membri partecipanti, għandha tiġi kkalkolata u mħallsa tariffa wahda flivell ta' grupp.
- (12) Fil-kalkolu tat-tariffa supervizorja annwali, is-sussidjarji stabbiliti fi Stati Membri mhux partecipanti ma għandhomx jiġu kkunsidrati. F'dan ir-rigward, u sabiex jiġu ddeterminati l-fatturi rilevanti tat-tariffa ta' grupp taht supervizjoni, għandha tiġi fornita dejta sub-konsolidata għas-sussidjarji kollha u għall-operat kollu kkontrollat mill-impriza parent fl-Istati Membri partecipanti. Madankollu, il-kosti tal-produzzjoni ta' din id-dejta sub-konsolidata jistgħu jkunu għoljin u, għal din ir-raġuni, entitajiet taht supervizjoni għandhom ikunu jistgħu jagħzlu tariffa kkalkolata abbażi ta' dejta fornita fl-ogħla livell ta' konsolidazzjoni fi hdan l-Istati Membri partecipanti inklużi sussidjarji stabbiliti fi Stati Membri mhux partecipanti, anke jekk dan jista' jwassal għal tariffa oġhla.
- (13) L-istituzzjonijiet imsemmija fl-Artikolu 2(5) tad-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill⁽¹⁾ huma esklużi mill-kompiti supervizorji kkonferiti fuq il-BĊE skont ir-Regolament (UE) Nru 1024/2013. Għaldaqstant, il-BĊE mhuwiex ser jimponi tariffi fuqhom.
- (14) Regolament għandu applikazzjoni ġenerali, jorbot fl-intier tiegħu u japplika direttament fl-Istati Membri kollha taż-żona tal-euro. Għaldaqstant huwa l-istrument legali xieraq biex jiġu stabbiliti arrangamenti prattiċi għall-implimentazzjoni tal-Artikolu 30 tar-Regolament (UE) Nru 1024/2013.
- (15) Skont l-Artikolu 30(5) tar-Regolament (UE) Nru 1024/2013, dan ir-Regolament huwa mingħajr preġudizzju għad-dritt tal-NCAs li jimponu tariffi skont id-dritt nazzjonali, u sa fejn kompiti supervizorji ma ġewx ikkonferiti fuq il-BĊE, jew fir-rigward tal-kosti ta' kooperazzjoni ma' u assistenza lill-BĊE u l-aġir tal-istruzzjonijiet tiegħu, skont il-liġi rilevanti tal-Unjoni u suġġett għall-arrangamenti magħmulin għall-implimentazzjoni tar-Regolament (UE) Nru 1024/2013, inkluż l-Artikoli 6 u 12 tiegħu,

ADOTTA DAN IR-REGOLAMENT:

PARTI I

DISPOŻIZZJONIJIET ĠENERALI

Artikolu 1

Suġġett u kamp ta' applikazzjoni

1. Dan ir-Regolament jistabbilixxi:
 - (a) l-arrangamenti għall-kalkolu tal-ammont totali tat-tariffi supervizorji annwali li għandhom jiġu imposti fir-rigward ta' entitajiet taht supervizjoni u gruppi taht supervizjoni;
 - (b) il-metodoloġija u l-kriterji għall-kalkolu tat-tariffa supervizorja annwali mgarrba minn kull entità taht supervizjoni u grupp taht supervizjoni;
 - (c) il-proċedura għall-ġbir mill-BĊE tat-tariffi supervizorji annwali;

⁽¹⁾ Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar l-aċċess għall-attività tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u s-supervizjoni prudenzjali tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u tad-ditti tal-investment, li temenda d-Direttiva 2002/87/KE u li tħassar id-Direttivi 2006/48/KE u 2006/49/KE (GU L 176, 27.6.2013, p. 338).

2. L-ammont totali tat-tariffi superviżorji annwali għandu jinkludi t-tariffa superviżorja annwali fir-rigward ta' kull entità jew grupp sinifikanti taht superviżjoni u kull entità jew grupp inqas sinifikanti taht superviżjoni u għandu jiġi kkalkulat mill-BĊE fl-ogħla livell ta' konsolidazzjoni għewwa Stati Membri parteċipanti.

Artikolu 2

Definizzjonijiet

Għall-finijiet ta' dan ir-Regolament, għandhom japplikaw id-definizzjonijiet li hemm fir-Regolament (UE) Nru 1024/2013 u r-Regolament (UE) Nru 468/2014 (BĊE/2014/17), sakemm ma jiġix stabbilit mod ieħor, flimkien mad-definizzjonijiet li ġejjin:

1. "tariffa superviżorja annwali" tfisser it-tariffa li tithallas fir-rigward ta' kull entità taht superviżjoni u kull grupp taht superviżjoni, kif ikkalkulata skont l-arrangamenti stabbiliti fl-Artikolu 10(6);
2. "kosti annwali" tfisser l-ammont, kif iddeterminat skont id-dispożizzjonijiet tal-Artikolu 5, li għandu jiġi rkuprat permezz tat-tariffi superviżorji annwali għal perijodu tariffarju speċifiku;
3. "debitur tariffarju" tfisser l-istituzzjoni ta' kreditu li thallas tariffa jew ferġha li thallas tariffa iddeterminata skont l-Artikolu 4 u li lilha jkun indirizzat l-avviż tariffarju;
4. "fatturi tariffarji" tfisser id-dejta relata ma' entità taht superviżjoni jew grupp taht superviżjoni definita fl-Artikolu 10(3)(a) li jintużaw biex tiġi kkalkulata t-tariffa superviżorja annwali;
5. "avviż tariffarju" tfisser kull avviż li jispjefika t-tariffa superviżorja annwali li tithallas minn u tinhareg lid-debitur tariffarju rilevanti skont dan ir-Regolament;
6. "istituzzjoni ta' kreditu li thallas tariffa" tfisser kull istituzzjoni ta' kreditu stabbilita fi Stat Membru parteċipanti;
7. "ferġha li thallas tariffa" tfisser kull ferġha ta' istituzzjoni ta' kreditu stabbilita fi Stat Membru parteċipanti minn istituzzjoni ta' kreditu stabbilita fi Stat Membru mhux parteċipanti;
8. "perijodu tariffarju" tfisser sena kalendarja;
9. "l-ewwel perijodu tariffarju" tfisser il-perijodu ta' żmien bejn id-data meta l-BĊE jassumi l-kompiti li jingħatawlu bir-Regolament (UE) Nru 1024/2013 u t-tmiem tas-sena kalendarja li fiha l-BĊE jassumi dawn il-kompiti;
10. "grupp ta' entitajiet li jhallsu tariffa" tfisser (i) grupp taht superviżjoni u (ii) numru ta' ferġhat li jhallsu t-tariffi li jit-qiesu bħala ferġha wahda skont l-Artikolu 3(3);
11. "Stat Membru" tfisser Stat Membru tal-Unjoni;
12. "assi totali" tfisser il-valur totali tal-assi ddeterminat skont l-Artikolu 51 tar-Regolament (UE) Nru 468/2014 (BĊE/2014/17). F'każ ta' grupp ta' entitajiet li jhallsu tariffa, l-assi totali jeskludu sussidjarji stabbiliti fi Stati Membri mhux parteċipanti u pajjiżi terzi;
13. "espożizzjoni totali għar-riskju" tfisser, b'referenza għal grupp ta' entitajiet li jhallsu tariffa u għal istituzzjoni ta' kreditu li thallas tariffa li mhijiex parti minn grupp ta' entitajiet li jhallsu tariffa, l-ammont iddeterminat fl-ogħla livell ta' konsolidazzjoni fi hdan l-Istati Membri parteċipanti u kkalkulat bl-applikazzjoni tal-Artikolu 92(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽¹⁾.

Artikolu 3

Obbligu generali li tithallas it-tariffa superviżorja annwali

1. Il-BĊE għandu jimponi tariffa superviżorja annwali fir-rigward ta' kull entità taht superviżjoni u kull grupp taht superviżjoni għal kull perijodu tariffarju.

⁽¹⁾ Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar ir-rekwiżiti prudenzjali għall-istituzzjonijiet ta' kreditu u d-ditti tal-investiment u li jemenda r-Regolament (UE) Nru 648/2012, (ĠU L 176, 27.6.2013, p. 1).

2. It-tariffa supervizzorja annwali għal kull entità taht supervizzjoni u grupp taht supervizzjoni għandha tkun speċifikata f'avviż tat-tariffa mahruġa lil u pagabbli mid-debitur tat-tariffa. Id-debitur tariffarju għandu jkun id-destinatarju tal-avviż tat-tariffa u ta' kull avviż jew komunikazzjoni mill-BĊE fir-rigward ta' tariffi supervizzorji. Id-debitur tariffarju għandu jkun responsabbli għall-hlas tat-tariffa supervizzorja annwali.
3. Żewġ ferġat jew aktar li jhallsu tariffa li huma stabbiliti mill- istess istituzzjoni ta' fl-istess Stat Membru partecipanti jitqiesu bhala ferġa wahda. Ferġat tal-istess istituzzjoni ta' kreditu li jhallsu tariffa u li huma stabbiliti fi Stati Membri partecipanti differenti ma jitqiesux bhala ferġa wahda.
4. Ferġat li jhallsu tariffa għandhom jitqiesu bhala separati minn sussidjarji tal-istess istituzzjoni ta' kreditu stabbiliti fl-istess Stat Membru partecipanti għall-finijiet ta' dan ir-Regolament.

Artikolu 4

Debitur tariffarju

1. Id-debitur tariffarju fir-rigward tat-tariffa supervizzorja annwali huwa:
 - (a) l-istituzzjoni ta' kreditu li thallas tariffa, fil-każ ta' istituzzjoni ta' kreditu li thallas tariffa li mhijiex parti minn grupp taht supervizzjoni;
 - (b) il-ferġa li thallas tariffa, fil-każ ta' ferġa li thallas tariffa li mhijiex ikkombinata ma' ferġa oħra li thallas tariffa;
 - (c) iddeterminat skont id-dispożizzjonijiet tal-paragrafu 2, fil-każ ta' grupp ta' entitajiet taht supervizzjoni li jhallsu tariffa.
2. Mingħajr preġudizzju għall-arrangamenti fi hdan grupp ta' entitajiet li jhallsu tariffa fir-rigward tal-allokkazzjoni tal-ispejjeż, grupp ta' entitajiet li jhallsu tariffa għandhom jiġu trattati bhala debitur tariffarju wiehed. Kull grupp ta' entitajiet li jhallsu tariffa għandu jinnomina d-debitur tariffarju għall-grupp kollu u għandu jinnotifika l-identità tad-debitur tariffarju lill-BĊE. Id-debitur tariffarju għandu jiġi stbbilit fi Stat Membru partecipanti. Din in-notifika għandha tkun ikkunsidrata valida biss jekk:
 - (a) issemmi l-ismijiet tal-entitajiet kollha taht supervizzjoni tal-grupp kopert bin-notifika;
 - (b) tiġi ffirmata fisem l-entitajiet kollha taht supervizzjoni tal-grupp;
 - (c) tasal għand il-BĊE sa mhux iktar tard mill-1 ta' Lulju ta' kull sena, sabiex titqies għall-hruġ tal-avviż tariffarju fir-rigward tal-perijodu tariffarju ta' wara.

Jekk iktar minn notifika wahda għal kull grupp ta' entitajiet li jhallsu tariffa tasal fil-hin għand il-BĊE, għandha tipprevali n-notifika rċevuta mill-BĊE li tkun l-egreb lejn, imma qabel, l-iskadenza.

3. Mingħajr preġudizzju għall-paragrafu 2, il-BĊE jirrizerva d-dritt li jiddetermina d-debitur tariffarju.

PARTI II

NEFQA U KOSTI

Artikolu 5

Kosti annwali

1. Il-kosti annwali għandhom ikunu l-baži għad-determinazzjoni tat-tariffi supervizzorji annwali u għandhom jiġu rku-prati permezz tal-hlas ta' dawk it-tariffi supervizzorji annwali.
2. L-ammont tal-kosti annwali għandu jiġi d-determinat fuq il-baži tal-ammont tan-nefqa annwali li tikkonsisti minn kwalunkwe spejjeż imġarrbin mill-BĊE fil-perijodu tariffarju rilevanti li hija relatata direttament jew indirettament mal-kompiti supervizzorji tiegħu.

L-ammont totali tat-tariffi supervizzorji annwali għandu jkopri, iżda mhux jeċċedi, in-nefqa mġarrba mill-BĊE fir-rigward tal-kompiti supervizzorji għall-perijodu tariffarju rilevanti.

3. Fid-determinazzjoni tal-kosti annwali, il-BĊE għandu jqis:
 - (a) kwalunkwe ammont tariffarju relatat mal-perijodi tariffarji preċedenti li ma setgħux jingabru;
 - (b) kwalunkwe ħlas ta' imghaxxijiet irċevut skont l-Artikolu 14;
 - (c) kwalunkwe ammont irċevut jew rifiż skont l-Artikolu 7(3).

Artikolu 6

Stima u determinazzjoni tal-kosti annwali

1. Mingħajr preġudizzju għall-obbligi ta' rappurtar skont ir-Regolament (UE) Nru1024/2013, il-BĊE għandu sal-ahhar ta' kull sena kalendarja jikkalkula l-kosti annwali stmati fir-rigward tal-perijodu tariffarju għas-sena kalendarja ta' wara.
2. Fi żmien erba' xhur mit-tmiem ta' kull perijodu tariffarju l-BĊE għandu jiddetermina l-kosti annwali attwali għal dak il-perijodu tariffarju.
3. Il-kosti annwali stmati u l-kosti annwali attwali għandhom iservu bħala bażi għall-kalkolu tal-ammont totali tat-tariffi superviżorji annwali msemmijin fl-Artikolu 9(1).

PARTI III

DETERMINAZZJONI TAT-TARIFFA SUPERVIŻORJA ANNWALI

Artikolu 7

Entitajiet taht superviżjoni godda jew bidla fl-istatus

1. Meta entità taht superviżjoni jew grupp taht superviżjoni jkunu taht superviżjoni għal parti mill-perijodu tariffarju biss, it-tariffa superviżorja annwali għandha tiġi kkalkulata b'referenza għan-numru ta' xhur shaħ tal-perijodu tariffarju li għalih l-entità taht superviżjoni jew il-grupp taht superviżjoni jkunu taht superviżjoni.
2. Meta, wara deċiżjoni tal-BĊE f'dak is-sens, l-istatus ta' entità taht superviżjoni jew ta' grupp taht superviżjoni jinbidel minn sinifikanti għal inqas sinifikanti, jew viceversa, it-tariffa superviżorja annwali għandha tiġi kkalkulata fuq il-bażi ta' numru ta' xhur li matulhom l-entità taht superviżjoni jew il-grupp taht superviżjoni kienu entità jew grupp sinifikanti jew inqas sinifikanti fl-ahhar jum tax-xahar.
3. Fejn l-ammont tat-tariffa superviżorja annwali imposta jiddevja mill-ammont tat-tariffa kkalkulata skont il-paragrafi 1 jew 2, għandha tithallas rifiżjoni lid-debitur tariffarju, jew għandha tinhareg fattura addizzjonali mill-BĊE li għandha tithallas mid-debitur tariffarju.

Artikolu 8

Qsim ta' kosti annwali bejn entitajiet sinifikanti u inqas sinifikanti taht superviżjoni

1. Sabiex tiġi kkalkulata t-tariffa superviżorja annwali li tithallas fir-rigward ta' kull entità taht superviżjoni u grupp taht superviżjoni l-kosti annwali għandhom jinqasmu f'żewġ partijiet, wahda għal kull kategorija ta' entitajiet taht superviżjoni u gruppi taht superviżjoni, skont kif ġej:
 - (a) il-kosti annwali li jiġu rkuprati minn entitajiet sinifikanti taht superviżjoni;
 - (b) il-kosti annwali li jiġu rkuprati minn entitajiet inqas sinifikanti taht superviżjoni;
2. Il-qsim ta' kosti annwali skont il-paragrafu 1 għandu jsir fuq il-bażi tal-kosti allokat lill-funzjonijiet relevanti li jwettqu s-superviżjoni diretta ta' entitajiet sinifikanti taht superviżjoni u s-superviżjoni indiretta ta' entitajiet inqas sinifikanti taht superviżjoni.

Artikolu 9

Ammont li għandu jiġi impost

1. L-ammont totali tat-tariffi supervizorji annwali li għandhom jiġu imposti mill-BĊE għandu jkun is-somma ta':
 - (a) il-kosti annwali stmati għall-perijodu tariffarju kurrenti bbażati fuq il-baġit approvat għall-perijodu tariffarju;
 - (b) kull eċċess jew deficit mill-perijodu tariffarju preċedenti ddeterminat billi jitnaqqsu l-kosti annwali attwali mgarrbin fir-rigward tal-perijodu tariffarju preċedenti mill-kosti annwali stmati li huma imposti fil-perijodu tariffarju preċedenti.
2. Għal kull kategorija ta' entitajiet taht supervizjoni u gruppi taht supervizjoni, il-BĊE għandu jiddeċiedi l-ammont totali li għandu jiġi impost permezz tat-tariffi supervizorji annwali, li għandhom jiġu ppubblikati fuq il-websajt tiegħu sat-30 ta' April tal-perijodu tariffarju rilevanti.

Artikolu 10

Tariffa supervizorja annwali li tithallas fir-rigward ta' entitajiet taht supervizjoni jew gruppi taht supervizjoni

1. It-tariffa supervizorja annwali li tithallas fir-rigward ta' kull entità sinifikanti taht supervizjoni jew grupp sinifikanti taht supervizjoni għandha tiġi ddeterminata bl-allokazzjoni tal-ammont li għandu jiġi impost fuq il-kategorija ta' entitajiet sinifikanti taht supervizjoni u gruppi sinifikanti taht supervizjoni lill-entitajiet sinifikanti taht supervizjoni individwali u gruppi sinifikanti taht supervizjoni fuq il-bażi tal-fatturi tariffarji tagħhom.
2. It-tariffa supervizorja annwali li tithallas fir-rigward ta' kull entità inqas sinifikanti taht supervizjoni u grupp inqas sinifikanti taht supervizjoni għandha tiġi ddeterminata bl-allokazzjoni tal-entitajiet inqas sinifikanti individwali taht supervizjoni u l-gruppi inqas sinifikanti taht supervizjoni fuq il-bażi tal-fatturi tariffarji tagħhom.
3. Il-fatturi tariffarji fl-ogħla livell ta' konsolidazzjoni ġewwa l-Istati Membri parteċipanti għandhom jiġu kkalkulati fuq il-bażi li ġejja.
 - (a) Il-fatturi tariffarji użati għad-determinazzjoni tat-tariffa supervizorja annwali li tithallas fir-rigward ta' kull entità taht supervizjoni jew grupp taht supervizjoni għandhom ikunu l-ammont fid-data ta' referenza ta':
 - (i) assi totali;
 - (ii) espożizzjoni totali għar-riskju. F'każ ta' fergħa li thallas tariffa, l-espożizzjoni totali tar-riskju titqies bħala żero.
 - (b) Id-dejta dwar il-fatturi tariffarji għandha tkun iddeterminata u miġbura skont deċiżjoni tal-BĊE li stipula l-metodologija u l-proċeduri applikabbli. Din id-deċiżjoni għandha tkun ippubblikata fuq il-websajt tal-BĊE.
 - (c) Għall-finijiet tal-kalkolu tal-fatturi tariffarji, gruppi taht supervizjoni għandhom — bħala regola — jeskludu l-assi ta' sussidjarji li jinsabu fi Stati Membri mhux parteċipanti u pajjiżi terzi. Gruppi taht supervizjoni jistgħu jiddeċiedu li ma jeskludux dawn l-assi għad-determinazzjoni tal-fatturi tariffarji.
 - (d) Għal entitajiet taht supervizjoni jew gruppi taht supervizjoni kklassifikati bħala anqas sinifikanti fuq il-bażi tal-Artikolu 6(4) tar-Regolament (UE) Nru 1024/2013, il-fattur tariffarju tal-assi totali ma għandux jeċċedi EUR 30 biljun.
 - (e) Il-ponderazzjoni relattiva użata fir-rigward tal-fatturi tariffarji għandha tkun:
 - (i) assi totali: 50 %;
 - (ii) espożizzjoni totali għar-riskju: 50 %.
4. Id-debituri tariffarji għandhom jipprovdu l-fatturi tariffarji bil-31 ta' Diċembru tas-sena ta' qabel bħala d-data ta' referenza u jissottomettu d-dejta meħtieġa lill-NCA kkonċernata għall-kalkolu tat-tariffi supervizorji annwali mill-BĊE sal-hin tal-gheluq tan-negożju fl-1 ta' Lulju tas-sena ta' wara d-data ta' referenza msemmija jew fil-jum tan-negożju li jmiss jekk l-1 ta' Lulju ma jkunx jum ta' negożju. Fejn l-entitajiet taht supervizjoni jhejju l-kontijiet annwali tagħhom abbażi ta' tmiem tas-sena tal-kontabilità li tvarja mis-sena kalendarja, id-debituri tariffarji jistgħu jipprovdu fatturi tariffarji bit-tmiem tas-sena tal-kontabilità bħala d-data ta' referenza. L-NCAs għandhom jissottomettu din id-dejta kollha lill-BĊE skont proċeduri li għandhom jiġu stabbiliti mill-BĊE. Is-somma tal-assi totali tad-debituri tariffarji kollha u s-somma tal-iskopertura tar-riskju totali tad-debituri tariffarji kollha għandhom ikunu ppubblikati fuq il-websajt tal-BĊE.

5. F'każ li debitur tariffarju jonqos milli jipprovi l-fatturi tariffarji, il-BĊE għandu jiddetermina l-fatturi tariffarji skont il-metodoloġija stipulata fid-deċiżjoni tal-BĊE. In-nuqqas tal-ghoti tal-fatturi tariffarji kif stipulat fil-paragrafu 4 ta' dan l-Artikolu għandu jkun ikkunsidrat bhala ksur ta' dan ir-Regolament.
6. Il-kalkolu tat-tariffa superviżorja annwali li għandha tithallas minn kull debitur tariffarju għandu jsir kif spjegat hawn isfel.
 - (a) It-tariffa superviżorja annwali hija s-somma tal-komponent tat-tariffa minima u l-komponent tat-tariffa varjabbli.
 - (b) Il-komponent tat-tariffa minima huwa kkalkolat bhala perċentwali fissa tal-ammont totali tat-tariffi superviżorji annwali għal kull kategorija ta' entitajiet taht superviżjoni u gruppi taht superviżjoni, kif iddeterminat skont l-Artikoli 8 u 9. Għall-kategorija ta' entitajiet sinifikanti taht superviżjoni u gruppi sinifikanti taht superviżjoni, il-perċentwali fiss huwa ta' 10 %. Dan l-ammont jinqasam b'mod ugwali fost id-debituri tariffarji kollha. Għal entitajiet sinifikanti taht superviżjoni u gruppi sinifikanti taht superviżjoni b'assi totali ta' EUR 10 biljun jew inqas, il-komponent tat-tariffa minima jinżel bin-nofs. Għall-kategorija ta' entitajiet inqas sinifikanti taht superviżjoni u gruppi inqas sinifikanti taht superviżjoni, il-perċentwali fiss huwa ta' 10 %. Dan l-ammont jinqasam b'mod indaqs fost id-debituri tariffarji kollha. Il-komponent tat-tariffa minima jirrappreżenta l-limitu iktar baxx tat-tariffa superviżorja annwali għal kull debitur tariffarju.
 - (c) Il-komponent tat-tariffa varjabbli huwa d-differenza bejn l-ammont totali tat-tariffi superviżorji annwali għal kull kategorija ta' entitajiet taht superviżjoni, kif iddeterminat skont l-Artikoli 8 u 9 u l-komponent tat-tariffa minima għall-istess kategorija. Il-komponent tat-tariffa varjabbli huwa allokat lil debituri tariffarji individwali f'kull kategorija skont is-sehem ta' kull debitur tariffarju fit-total tal-fatturi tariffarji pponderati tad-debituri tariffarji kif iddeterminat bis-saħħa tal-paragrafu 3.

Fuq il-bażi tal-kalkolu mwettaq skont il-paragrafi preċedenti u tal-fatturi tat-tariffi pprovduti skont il-paragrafu 4 ta' dan l-Artikolu, il-BĊE għandu jiddeċiedi dwar it-tariffa superviżorja annwali li għandha tithallas minn kull debitur tariffarju. It-tariffa superviżorja annwali li għandha tithallas għandha tiġi kkomunikata lid-debitur tariffarju permezz tal-avviż tariffarju.

PARTI IV

KOOPERAZZJONI MAL-NCAs

Artikolu 11

Kooperazzjoni mal-NCAs

1. Il-BĊE għandu jikkomunika mal-NCAs qabel ma jiġi deċiż il-livell tat-tariffa finali biex jiġi żgurat li s-superviżjoni tibqa' effettiva meta mqabbla mal-kost u raġonevoli għall-istituzzjonijiet ta' kreditu kollha u l-friegħi kkonċernati. Għal dan l-iskop, il-BĊE għandu jiżviluppa u jimplementa mezz ta' komunikazzjoni xieraq f'kooperazzjoni mal-NCAs.
2. L-NCAs għandhom jassistu lill-BĊE fl-impożizzjoni ta' tariffi jekk il-BĊE jitlob hekk.
3. Fil-każ ta' istituzzjonijiet ta' kreditu fi Stat Membru partecipanti li mhux taż-żona tal-euro li l-kooperazzjoni mill-qrib tagħhom mal-BĊE la hija sospiza u lanqas mitmuma, il-BĊE għandu johroġ struzzjonijiet lill-NCA ta' dak l-Istat Membru dwar il-ġbir ta' fatturi tariffarji u l-hruġ ta' fatturi tat-tariffa superviżorja annwali.

PARTI V

HRUĠ TA' FATTURI

Artikolu 12

Avviż tariffarju

1. Avviż tariffarju għandu jinhareġ kull sena mill-BĊE għal kull debitur tariffarju.
2. L-avviż tariffarju għandu jispeċifika l-mezzi li bihom għandha tithallas it-tariffa superviżorja annwali. Id-debitur tariffarju għandu jikkonforma mar-rekwiżiti stabbiliti fl-avviż tariffarju fir-rigward tal-hlas tat-tariffa superviżorja annwali.
3. L-ammont dovut skont l-avviż tariffarju għandu jithallas mid-debitur tariffarju fi żmien 35 jum mid-data tal-hruġ tal-avviż tariffarju.

*Artikolu 13***Notifika tal-avviż tariffarju**

1. Id-debitur tariffarju huwa responsabbli biex iżomm agġornati d-dettalji ta' kuntatt għas-sottomissjoni tal-avviż tariffarju u għandu jikkomunika lill-BĊE kwalunkwe bidla fid-dettalji ta' kuntatt (jiġifieri l-isem, il-funzjoni, l-unità organizzattiva, l-indirizz u l-indirizz elettroniku, in-numru tat-telefon, in-numru tal-fax). Id-debitur tariffarju għandu jikkomunika kwalunkwe bidla fid-dettalji ta' kuntatt lill-BĊE sa mhux aktar tard mill-1 ta' Lulju ta' kull perijodu tariffarju. Dawn id-dettalji ta' kuntatt għandhom jirreferu għal persuna fiżika jew preferibbilment għal funzjoni fi hdan l-organizzazzjoni li tkun debitorji tariffarja.

2. Il-BĊE għandu jinnotifika l-avviż tariffarju b'xi mezz minn dawn: (a) elettronikament jew b'mezzi ta' komunikazzjoni paragonabbli oħrajn, b) bil-fax, (c) bis-servizz ta' *express courier*, (d) bil-posta reġistrata b'forma ta' rikonoxximent, (e) b'notifika jew konsenja bl-id. L-avviż tariffarju huwa validu mingħajr firma.

*Article 14***Imghax fil-każ li ma jsirx hlas**

Mingħajr preġudizzju għal kull rimedju ieħor disponibbli għall-BĊE, fil-każ ta' hlas parzjali, nuqqas ta' hlas jew nuqqas ta' konformità mal-kundizzjonijiet għall-hlas speċifikati fl-avviż tariffarju, l-imghax għandu jakkumula fuq bażi ta' kuljum fuq l-ammont pendenti tat-tariffa superviżorja annwali b'rata ta' imghax tar-rata ta' rfinanzjament ewlenija tal-BĊE miżjuda bi 8 punti perċentwali mid-data meta kien dovut il-hlas.

PARTI VI

DISPOŻIZZJONIJIET FINALI*Artikolu 15***Sanzjonijiet**

Fil-każ li jkun hemm ksur ta' dan ir-Regolament, il-BĊE jista' jimponi sanzjonijiet fuq entitajiet taht superviżjoni skont ir-Regolament tal-Kunsill (KE) Nru 2532/98 ⁽¹⁾, ikkumplementat bir-Regolament (UE) Nru 468/2014 (BĊE/2014/17)

*Artikolu 16***Dispożizzjonijiet tranżitorji**

1. L-avviż tariffarju għall-ewwel perijodu tariffarju għandu jinhareġ flimkien mal-avviż tariffarju għall-perijodu tariffarju tal-2015.

2. Sabiex il-BĊE jkun jista' jibda jimponi t-tariffa superviżorja annwali, kull grupp ta' entitajiet li jhallsu tariffa għandu jinnomina d-debitur tariffarju għall-grupp u għandu jinnotifika l-identità tad-debitur tariffarju lill-BĊE sal-31 ta' Diċembru 2014, skont l-Artikolu 4(2).

3. Id-debitur tariffarju għandu jissottometti d-dejta msemmija fl-Artikolu 13(1) għall-ewwel darba sal-1 ta' Marzu 2015.

*Artikolu 17***Rapport u rieżami**

1. Skont l-Artikolu 20(2) tar-Regolament (UE) Nru 1024/2013, il-BĊE għandu jissottometti rapport fuq l-evoluzzjoni prevista tal-istruttura u l-ammont tat-tariffi superviżorji annwali kull sena lill-Parlament Ewropew, lill-Kunsill tal-Unjoni Ewropea, lill-Kummissjoni Ewropea u lill-Grupp tal-Euro.

2. Il-BĊE għandu jagħmel rieżami ta' dan ir-regolament, b'mod partikolari, fir-rigward tal-metodoloġija u l-kriterji għall-kalkolu tat-tariffi superviżorji annwali li għandhom jiġu imposti fuq kull entità u grupp superviżorju sal-2017.

⁽¹⁾ Regolament tal-Kunsill (KE) Nru 2532/98 tat-23 ta' Novembru 1998, dwar il-poter tal-Bank Ċentrali Ewropew li jimponi sanzjonijiet (ĠU Edizzjoni Speċjali bil-Malti, Kapitolu 1, Vol.3, p. 19-22).

*Artikolu 18***Dhul fis-sehh**

Dan ir-Regolament għandu jidhol fis-sehh fil-jum wara dak tal-pubblikazzjoni tiegħu f'*Il-Ġurnal Uffiċjali tal-Unjoni Ewropea*.

Dan ir-Regolament għandu jorbot fl-intier tiegħu u japplika direttament fl-Istati Membri skont it-Trattati.

Magħmul fi Frankfurt am Main, it-22 ta' Ottubru 2014.

Għall-Kunsill Governattiv tal-BĊE

Il-President tal-BĊE

Mario DRAGHI
