DEN EUROPÆISKE CENTRALBANKS AFGØRELSE (EU) 2021/1396

af 13. august 2021

om ændring af afgørelse ECB/2014/29 om fremsendelsen til Den Europæiske Centralbank af tilsynsdata indberettet til de kompetente nationale myndigheder af enhederne under tilsyn i henhold til Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 og (EU) 2016/2070 (ECB/2021/39)

STYRELSESRÅDET FOR DEN EUROPÆISKE CENTRALBANK HAR —

under henvisning til Rådets forordning (EU) nr. 1024/2013 af 15. oktober 2013 om overdragelse af specifikke opgaver til Den Europæiske Centralbank i forbindelse med politikker vedrørende tilsyn med kreditinstitutter ([1]), særlig artikel 6, stk. 2,

under henvisning til Den Europæiske Centralbanks forordning (EU) nr. 468/2014 af 16. april 2014 om fastlæggelse af en ramme for samarbejde inden for Den Fælles Tilsynsmekanisme mellem Den Europæiske Centralbank og de kompetente nationale myndigheder og med de udpegede nationale myndigheder (SSM-rammeforordningen) (ECB/2014/17) ([2]), navnlig artikel 21 og artikel 140, stk. 4,

under henvisning til forslag fra Tilsynsrådet, og

ud fra følgende betragtninger:

(1) Afgørelse ECB/2014/29 ([3]) fastsætter procedurerne for, hvorledes oplysninger, som enheder under tilsyn indberetter til de kompetente nationale myndigheder i overensstemmelse med Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 ([4]) og Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2016/2070 ([5]), skal fremsendes til Den Europæiske Centralbank (ECB).

(2) Europa-Kommissionen vedtog den 17. december 2020 Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2021/451 ([6]), som ophæver gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 og fastsætter nye standarder for tilsynsrapportering, som skal anvendes fra den 28. juni 2021.

(3) Kommissionen vedtog den 15. marts 2021 Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2021/453 ([7]), som yderligere specificerer de nye standarder med hensyn til de specifikke indberetningskrav for markedsrisiko.

(4) Afgørelse ECB/2014/29 gør det muligt at indsamle og gennemgå kvaliteten af de data, som enhederne under tilsyn har indberettet til de kompetente nationale myndigheder i henhold til den relevante EU-lovgivning. Som følge heraf skal afgørelse ECB/2014/29 gøre det muligt at indsamle og gennemgå kvaliteten af de data, som enhederne under tilsyn skal indberette til de kompetente nationale myndigheder i henhold til gennemførelsesforordning (EU) 2016/2070, gennemførelsesforordning (EU) 2021/451 og gennemførelsesforordning (EU) 2021/453. Afgørelse ECB/2014/29 skal derfor opdateres for at afspejle vedtagelsen af gennemførelsesforordning (EU) 2021/451 og gennemførelsesforordning (EU) 2021/453 med henblik på at sikre, at de kompetente nationale myndigheder indberetter de relevante data til ECB.

([1]) EUT L 287 af 29.10.2013, s. 63.
([2]) EUT L 141 af 14.5.2014, s. 1.
([3]) Den Europæiske Centralbanks afgørelse ECB/2014/29 af 2. juli 2014 om fremsendelsen til Den Europæiske Centralbank af tilsynsdata indberettet til de kompetente nationale myndigheder af enhederne under tilsyn i henhold til Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 og (EU) 2016/2070 (EUT L 214 af 19.7.2014, s. 34).
([4]) Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 af 16. april 2014 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for institutters indberetning med henblik på tilsyn i medfør af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 (EUT L 191 af 28.6.2014, s. 1).
([5]) Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2016/2070 af 14. september 2016 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for de skemaer, definitioner og IT-løsninger, som institutterne skal anvende, når de indberetter til Den Europæiske Banktilsyns-myndighed og til kompetente myndigheder i henhold til artikel 78, stk. 2, i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2013/36/EU (EUT L 328 af 2.12.2016, s. 1).
([6]) Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2021/451 af 17. december 2020 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for anvendelsen af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 for så vidt angår institutters indberetning med henblik på tilsyn og om ophævelse af Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 (EUT L 97 af 19.3.2021, s. 1).
([7]) Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2021/453 af 15. marts 2021 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for anvendelsen af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 for så vidt angår de specifikke indberetningskrav for markedsrisiko (EUT L 89 af 16.3.2021, s. 3).

(5) Endvidere har Den Europæiske Banktilsynsmyndighed ophævet EBA's afgørelse af 23. september 2015 om kompetente myndigheders indberetning til EBA (EBA/DC/2015/130) ([8]) og erstattet den med EBA's afgørelse af 5. juni 2020 om kompetente myndigheders tilsynsrapportering til EBA (EBA/DC/2020/334) ([9]). I henhold til den afgørelse kræves det, at de kompetente myndigheder, herunder ECB, indsender tilsyns- og finansielle indberetningsdata til bl.a. EBA. Datoerne for de kompetente myndigheders indsendelse af de pågældende data til EBA er fastsat i EBA's afgørelse EBA/DC/2020/334.

(6) Desuden har EBA ophævet EBA's afgørelse af 31. maj 2016 om data til tilsynsmæssig benchmarking (EBA/DC/2016/156) ([10]) og erstattet den med EBA's afgørelse af 5. juni 2020 om data til tilsynsmæssig benchmarking (EBA/DC/2020/337) ([11]). I henhold til den afgørelse kræves det, at de kompetente myndigheder, herunder ECB, indsender data til tilsynsmæssig benchmarking til EBA. Datoen for de kompetente myndigheders indsendelse af de pågældende data til EBA er fastsat i EBA's afgørelse EBA/DC/2020/337.

(7) Afgørelse ECB/2014/29 skal derfor også opdateres for at sikre, at ECB modtager de pågældende data fra de kompetente nationale myndigheder rettidigt, hvorefter ECB indsender dem til EBA i overensstemmelse med EBA's afgørelse EBA/DC/2020/334 og EBA/DC/2020/337.

(8) Afgørelse ECB/2014/29 bør derfor ændres i overensstemmelse hermed —

VEDTAGET DENNE AFGØRELSE:

Artikel 1

Ændringer

Afgørelse ECB/2014/29 ændres som følger:

1) Overskriften affattes således:

»Den Europæiske Centralbanks afgørelse af 2. juli 2014 om fremsendelsen til Den Europæiske Centralbank af tilsynsdata indberettet til de kompetente nationale myndigheder af enhederne under tilsyn (ECB/2014/29)«.

2) Artikel 1 erstattes af følgende:

»*Artikel 1*

Anvendelsesområde

I medfør af SSM-rammeforordningens artikel 21 fastsætter denne afgørelse procedurerne for, hvorledes data, som enhederne under tilsyn har indberettet til de kompetente nationale myndigheder i overensstemmelse med Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2016/2070 *[1], Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2021/451 *[2] og Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2021/453 *[3], skal fremsendes til ECB.

---

*[1] Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2016/2070 af 14. september 2016 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for de skemaer, definitioner og IT-løsninger, som institutterne skal anvende, når de indberetter til Den Europæiske Banktilsynsmyndighed og til kompetente myndigheder i henhold til artikel 78, stk. 2, i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2013/36/EU (EUT L 328 af 2.12.2016, s. 1).

*[2] Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2021/451 af 17. december 2020 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for anvendelsen af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 for så vidt angår institutters indberetning med henblik på tilsyn og om ophævelse af Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 (EUT L 97 af 19.3.2021, s. 1.)

*[3] Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2021/453 af 15. marts 2021 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for anvendelsen af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 for så vidt angår de specifikke indberetningskrav for markedsrisiko (EUT L 89 af 16.3.2021, s. 3.)«

([8]) Findes på EBA's websted.
([9]) Findes på EBA's websted.
([10]) Findes på EBA's websted.
([11]) Findes på EBA's websted.

3) Artikel 3 erstattes af følgende:

»*Artikel 3*

Indsendelsesfrister

1. De kompetente nationale myndigheder fremsender de data, der er omhandlet i gennemførelsesforordning (EU) 2021/451 og gennemførelsesforordning (EU) 2021/453, og som enhederne under tilsyn har indberettet til dem, til ECB i overensstemmelse med følgende:

a) De kompetente nationale myndigheder indsender data vedrørende følgende enheder til ECB senest kl. 12 centraleuropæisk tid (CET) *[4] på den 10. arbejdsdag efter de relevante indsendelsesfrister omhandlet i artikel 3 og artikel 20, stk. 3, i gennemførelsesforordning (EU) 2021/451 og de relevante indberetningsfrister omhandlet i artikel 1, stk. 2, i gennemførelsesforordning (EU) 2021/453:

   i) signifikante enheder under tilsyn, som foretager indberetning på det højeste konsolideringsniveau i de deltagende medlemsstater

   ii) signifikante enheder under tilsyn, der ikke er en del af en koncern under tilsyn

   iii) enheder under tilsyn, der er klassificeret som signifikante i overensstemmelse med kriteriet om at være et af de tre mest signifikante kreditinstitutter i deres medlemsstat, og som indberetter på konsolideret niveau eller individuelt niveau, såfremt de ikke har pligt til at indberette på konsolideret niveau

   iv) andre enheder under tilsyn, som indberetter på konsolideret niveau eller individuelt niveau, såfremt de ikke har pligt til at indberette på konsolideret niveau, som er de »største institutter i medlemsstaten« som defineret i artikel 2, stk. 3, i EBA's afgørelse af 5. juni 2020 om kompetente myndigheders tilsynsrapportering til EBA (EBA/DC/2020/334) *[5]

b) Såfremt litra a) ikke finder anvendelse, indsender de kompetente nationale myndigheder data vedrørende følgende enheder til ECB senest kl. 12 CET på den 25. arbejdsdag efter de relevante indsendelsesfrister omhandlet i artikel 3 i gennemførelsesforordning (EU) 2021/451 og de relevante indberetningsfrister omhandlet i artikel 1, stk. 2, i gennemførelsesforordning (EU) 2021/453:

   i) signifikante enheder under tilsyn

   ii) mindre signifikante enheder under tilsyn.

2. De kompetente nationale myndigheder indberetter de data, der er omhandlet i gennemførelsesforordning (EU) 2016/2070, til ECB i overensstemmelse med følgende:

a) De kompetente nationale myndigheder indberetter data vedrørende følgende enheder til ECB senest kl. 12 CET på den 10. arbejdsdag efter de relevante indsendelsesfrister omhandlet i de relevante bestemmelser for hver enkelt datapost i gennemførelsesforordning (EU) 2016/2070:

   i) signifikante enheder under tilsyn, som foretager indberetning på det højeste konsolideringsniveau i de deltagende medlemsstater

   ii) signifikante enheder under tilsyn, der ikke er en del af en koncern under tilsyn

   iii) enheder under tilsyn, der er klassificeret som signifikante i overensstemmelse med kriteriet om at være et af de tre mest signifikante kreditinstitutter i deres medlemsstat, og som indberetter på konsolideret niveau eller individuelt niveau, såfremt de ikke har pligt til at indberette på konsolideret niveau

   iv) mindre signifikante enheder under tilsyn, der indberetter på det højeste konsolideringsniveau i de deltagende medlemsstater, såfremt de er det højeste konsolideringsniveau i Unionen, og mindre signifikante enheder under tilsyn, der indberetter på individuelt niveau, hvis de ikke er en del af en koncern under tilsyn, i overensstemmelse med artikel 1, stk. 2, i EBA's afgørelse EBA/DC/2020/337.

b) Hvis litra a) ikke finder anvendelse, indberetter de kompetente nationale myndigheder data vedrørende følgende enheder til ECB senest ved arbejdstids ophør på den 25. arbejdsdag efter de relevante indsendelsesfrister omhandlet i de relevante bestemmelser for hver enkelt datapost i gennemførelsesforordning (EU) 2016/2070:

i) signifikante enheder under tilsyn

ii) mindre signifikante enheder under tilsyn.

_____

*[4] CET tager højde for ændringen til centraleuropæisk sommertid.

*[5] Findes på EBA's websted.«

4) Følgende indsættes som artikel 7b:

»*Artikel 7b*

Første indberetning, efter at Den Europæiske Centralbanks afgørelse (EU) 2021/1396 (ECB/2021/39) får virkning

De kompetente nationale myndigheder fremsender de data, som er blevet indberettet til dem i medfør af gennemførelsesforordning (EU) 2016/2070, gennemførelsesforordning (EU) 2021/451 og gennemførelsesforordning (EU) 2021/453 i overensstemmelse med Den Europæiske Centralbanks afgørelse (EU) 2021/1396 (ECB/2021/39) *, fra og med de først gældende indsendelses- eller indberetningsfrister, der indtræffer, efter at denne afgørelse får virkning.

_____

* Den Europæiske Centralbanks afgørelse (EU) 2021/1396 af 13. august 2021 om ændring af afgørelse ECB/2014/29 om fremsendelsen til Den Europæiske Centralbank af tilsynsdata indberettet til de kompetente nationale myndigheder af enhederne under tilsyn i henhold til Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 og (EU) 2016/2070 (ECB/2021/39) (EUT L 300 af 24.8.2021, s. 74).«

Artikel 2

Virkning

Denne afgørelse får virkning på den dato, hvor den meddeles til adressaterne.

Artikel 3

Adressater

Denne afgørelse er rettet til de kompetente nationale myndigheder i de deltagende medlemsstater.

Udfærdiget i Frankfurt am Main, den 13. august 2021.

Christine LAGARDE
Formand for ECB