ODLUKA (EU) 2021/1396 EUROPSKE SREDIŠNJE BANKE

od 13. kolovoza 2021.

o izmjeni Odluke ESB/2014/29 o dostavi nadzornih podataka Europskoj središnjoj banci, o kojima nadzirani subjekti izvješćuju nacionalna nadležna tijela sukladno provedbenim uredbama Komisije (EU) br. 680/2014 i (EU) 2016/2070 (ESB/2021/39)

UPRAVNO VIJEĆE EUROPSKE SREDIŠNJE BANKE,

uzimajući u obzir Uredbu Vijeća (EU) br. 1024/2013 od 15. listopada 2013. o dodjeli određenih zadaća Europskoj središnjoj banci u vezi s politikama bonitetnog nadzora kreditnih institucija ([1]), a posebno njezin članak 6. stavak 2.,

uzimajući u obzir Uredbu (EU) br. 468/2014 Europske središnje banke od 16. travnja 2014. o uspostavljanju okvira za suradnju unutar jedinstvenog nadzornog mehanizma između Europske središnje banke i nacionalnih nadležnih tijela te s nacionalnim imenovanim tijelima (Okvirna uredba o SSM-u) (ESB/2014/17) ([2]), a posebno njezin članak 21. i članak 140. stavak 4.,

uzimajući u obzir prijedlog Nadzornog odbora,

budući da:

(1) Odlukom ESB/2014/29 ([3]) utvrđuju se postupci koji se odnose na dostavu Europskoj središnjoj banci (ESB) podataka o kojima nadzirani subjekti izvješćuju nacionalna nadležna tijela u skladu s Provedbenom uredbom Komisije (EU) br. 680/2014 ([4]) i Provedbenom uredbom Komisije (EU) 2016/2070 ([5]).

(2) Europska komisija donijela je 17. prosinca 2020. Provedbenu uredbu Komisije (EU) 2021/451 ([6]) kojom se stavlja izvan snage i zamjenjuje Provedbena uredba (EU) br. 680/2014 i utvrđuju novi standardi u pogledu nadzornog izvješćivanja koji se primjenjuju od 28. lipnja 2021.

(3) Komisija je 15. ožujka 2021. donijela Provedbenu uredbu Komisije (EU) 2021/453 ([7]), kojom se detaljnije određuju novi standardi u pogledu posebnih izvještajnih zahtjeva za tržišni rizik.

(4) Odlukom ESB/2014/29 propisuje se prikupljanje podataka i provjera kvalitete podataka koje nadzirani subjekti dostavljaju nacionalnim nadležnim tijelima u skladu s odgovarajućim pravom Unije. Slijedom navedenog, Odlukom ESB/2014/29 mora se propisati prikupljanje podataka i provjera kvalitete podataka koje nadzirani subjekti dostavljaju nacionalnim nadležnim tijelima u skladu s Provedbenom uredbom (EU) 2016/2070, Provedbenom uredbom (EU) 2021/451 i Provedbenom uredbom (EU) 2021/453. Odluka ESB/2014/29 mora se stoga ažurirati kako bi uzela u obzir donošenje Provedbene uredbe (EU) 2021/451 i Provedbene uredbe (EU) 2021/453 radi osiguravanja da nacionalna nadležna tijela dostave odgovarajuće podatke ESB-u.

([1]) SL L 287, 29.10.2013., str. 63.
([2]) SL L 141, 14.5.2014., str. 1.
([3]) Odluka ESB/2014/29 od 2. srpnja 2014. o dostavi nadzornih podataka Europskoj središnjoj banci, o kojima nadzirani subjekti izvješćuju nacionalna nadležna tijela sukladno Provedbenim uredbama Komisije (EU) br. 680/2014 i (EU) 2016/2070 (SL L 214, 19.7.2014., str. 34.).
([4]) Provedbena uredba Komisije (EU) br. 680/2014 od 16. travnja 2014. o utvrđivanju provedbenih tehničkih standarda o nadzornom izvješćivanju institucija u skladu s Uredbom (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća (SL L 191, 28.6.2014., str. 1.).
([5]) Provedbena uredba Komisije (EU) 2016/2070 od 14. rujna 2016. o provedbenim tehničkim standardima za predloške, definicije i informatička rješenja kojima se institucije koriste pri izvješćivanju Europskog nadzornog tijela za bankarstvo i nadležnih tijela u skladu s člankom 78. stavkom 2. Direktive 2013/36/EU Europskog parlamenta i Vijeća (SL L 328, 2.12.2016., str. 1.).
([6]) Provedbena uredba Komisije (EU) 2021/451 od 17. prosinca 2020. o utvrđivanju provedbenih tehničkih standarda za primjenu Uredbe (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu nadzornog izvješćivanja institucija i o stavljanju izvan snage Provedbene uredbe (EU) br. 680/2014 (SL L 97, 19.3.2021., str. 1).
([7]) Provedbena uredba Komisije (EU) 2021/453 od 15. ožujka 2021. o utvrđivanju provedbenih tehničkih standarda za primjenu Uredbe (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu posebnih zahtjeva za izvješćivanje za tržišni rizik (SL L 89, 16.3.2021., str. 3).

(5) Nadalje, Europsko nadzorno tijelo za bankarstvo (EBA) stavilo je izvan snage i zamijenilo Odluku EBA-e od 23. rujna 2015. o izvješćivanju EBA-e od strane nadležnih tijela (EBA/DC/2015/130) ([8]) Odlukom EBA-e od 5. lipnja 2020. o nadzornom izvješćivanju EBA-e od strane nadležnih tijela (EBA/DC/2020/334) ([9]). Ovom se Odlukom zahtijeva od nadležnih tijela, uključujući ESB, da, između ostalog, EBA-i dostave nadzorne i financijske izvještajne podatke. U tu svrhu, Odluka EBA-e EBA/DC/2020/334 određuje datume dostave tih podataka EBA-i od strane nadležnih tijela.

(6) Nadalje, EBA je stavila izvan snage i zamijenila Odluku EBA-e od 31. svibnja 2016. o podacima za nadzorne ocjene u odnosu na referentne vrijednosti (EBA/DC/2016/156) ([10]) Odlukom EBA-e od 5. lipnja 2020. o podatcima za nadzorne ocjene u odnosu na referentne vrijednosti (EBA/DC/2020/337) ([11]). Tom se Odlukom zahtijeva od nadležnih tijela, uključujući ESB, da EBA-i dostave podatke za nadzornu ocjenu u odnosu na referentne vrijednosti. U tu svrhu, Odluka EBA-e EBA/DC/2020/337 određuje datume dostave tih podataka EBA-i od strane nadležnih tijela.

(7) Odluka ESB/2014/29 mora se stoga također ažurirati kako bi se osiguralo da ESB pravodobno dobije podatke od nacionalnih nadležnih tijela, koje onda dostavlja EBA-i u skladu s Odlukom EBA-e EBA/DC/2020/334 i EBA/DC/2020/337.

(8) Odluku ESB/2014/29 potrebno je stoga na odgovarajući način izmijeniti,

DONIJELO JE OVU ODLUKU:

Članak 1.

Izmjene

Odluka ESB/2014/29 mijenja se kako slijedi:

1. naslov se zamjenjuje sljedećim:

„Odluka Europske središnje banke od 2. srpnja 2014. o dostavi nadzornih podataka Europskoj središnjoj banci, o kojima nadzirani subjekti izvješćuju nacionalna nadležna tijela (ESB/2014/29)";

2. članak 1. zamjenjuje se sljedećim:

„*Članak 1.*

Područje primjene

U skladu s člankom 21. Okvirne uredbe o SSM-u, ova Odluka utvrđuje postupke koji se odnose na dostavu podataka ESB-u, o kojima nadzirani subjekti izvješćuju nacionalna nadležna tijela na osnovi Provedbene uredbe Komisije (EU) 2016/2070 *[1], Provedbene uredbe Komisije (EU) 2021/451 *[2] i Provedbene uredbe Komisije (EU) 2021/453 *[3].

*[1] Provedbena uredba Komisije (EU) 2016/2070 od 14. rujna 2016. o provedbenim tehničkim standardima za predloške, definicije i informatička rješenja kojima se institucije koriste pri izvješćivanju Europskog nadzornog tijela za bankarstvo i nadležnih tijela u skladu s člankom 78. stavkom 2. Direktive 2013/36/EU Europskog parlamenta i Vijeća (SL L 328, 2.12.2016., str. 1.).

*[2] Provedbena uredba Komisije (EU) 2021/451 od 17. prosinca 2020. o utvrđivanju provedbenih tehničkih standarda za primjenu Uredbe (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu nadzornog izvješćivanja institucija i o stavljanju izvan snage Provedbene uredbe (EU) br. 680/2014 (SL L 97, 19.3.2021., str. 1.).

*[3] Provedbena uredba Komisije (EU) 2021/453 od 15. ožujka 2021. o utvrđivanju provedbenih tehničkih standarda za primjenu Uredbe (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu posebnih zahtjeva za izvješćivanje za tržišni rizik (SL L 89, 16.3.2021., str. 3.).";

([8]) Dostupno na mrežnim stranicama EBA-e.
([9]) Dostupno na mrežnim stranicama EBA-e.
([10]) Dostupno na mrežnim stranicama EBA-e.
([11]) Dostupno na mrežnim stranicama EBA-e.

3. članak 3. zamjenjuje se sljedećim:

„Članak 3.

Datumi dostave podataka

1. Nacionalna nadležna tijela dostavljaju ESB-u podatke iz Provedbene uredbe (EU) 2021/451 i Provedbene uredbe (EU) 2021/453 o kojima ih izvješćuju nadzirani subjekti u skladu sa sljedećim:

(a) nacionalna nadležna tijela dostavljaju ESB-u podatke u odnosu na sljedeće subjekte do 12 sati prema srednjoeuropskom vremenu (SEV) *[4] desetog radnog dana nakon odgovarajućih datuma dostave podataka iz članka 3. i članka 20. stavka 3. Provedbene uredbe (EU) 2021/451 i odgovarajućih datuma izvješćivanja iz članka 1. stavka 2. Provedbene uredbe (EU) 2021/453:

i. značajne nadzirane subjekte koji izvješćuju na najvišoj razini konsolidacije unutar država članica sudionica;

ii. značajne nadzirane subjekte koji nisu dio nadzirane grupe;

iii. nadzirane subjekte koji su razvrstani kao značajni u skladu s kriterijem tri najznačajnije kreditne institucije u njihovoj državi članici i koji izvješćuju na konsolidiranoj osnovi ili na pojedinačnoj osnovi, ako nemaju obvezu izvješćivanja na konsolidiranoj osnovi;

iv. druge nadzirane subjekte koji izvješćuju na konsolidiranoj osnovi ili na pojedinačnoj osnovi, ako se od njih ne zahtijeva da izvješćuju na konsolidiranoj osnovi, a to su „najveće institucije u državi članici" kako su definirane u članku 2. stavku 3. Odluke EBA-e od 5. lipnja 2020. o nadzornom izvješćivanju EBA-e od strane nadležnih tijela (EBA/DC/2020/334) *[5];

(b) ako se točka (a) ne primjenjuje, nacionalna nadležna tijela dostavljaju ESB-u podatke u odnosu na sljedeće subjekte do 12 sati prema srednjoeuropskom vremenu dvadeset i petog radnog dana nakon odgovarajućih datuma dostave podataka iz članka 3. Provedbene uredbe (EU) 2021/451 i odgovarajućih datuma izvješćivanja iz članka 1. stavka 2. Provedbene uredbe (EU) 2021/453:

i. značajne nadzirane subjekte;

ii. manje značajne nadzirane subjekte.

2. Nacionalna nadležna tijela dostavljaju ESB-u podatke iz Provedbene uredbe (EU) 2016/2070 u skladu sa sljedećim:

(a) nacionalna nadležna tijela dostavljaju ESB-u podatke u odnosu na sljedeće subjekte do 12 sati prema srednjoeuropskom vremenu desetog radnog dana nakon odgovarajućih datuma dostave podataka, iz odgovarajućih odredbi za svaku podatkovnu stavku iz Provedbene uredbe (EU) 2016/2070:

i. značajne nadzirane subjekte koji izvješćuju na najvišoj razini konsolidacije unutar država članica sudionica;

ii. značajne nadzirane subjekte koji nisu dio nadzirane grupe;

iii. nadzirane subjekte koji su razvrstani kao značajni u skladu s kriterijem tri najznačajnije kreditne institucije u njihovoj državi članici i koji izvješćuju na konsolidiranoj osnovi ili na pojedinačnoj osnovi, ako nemaju obvezu izvješćivanja na konsolidiranoj osnovi;

iv. manje značajne nadzirane subjekte koji izvješćuju na najvišoj razini konsolidacije unutar države članice sudionice ako se nalaze na najvišoj razini konsolidacije u Uniji i manje značajne nadzirane subjekte koji izvješćuju na pojedinačnoj osnovi ako nisu dio nadzirane grupe, u skladu s člankom 1. stavkom 2. Odluke EBA/DC/2020/337 EBA-e;

(b) ako se točka (a) ne primjenjuje, nacionalna nadležna tijela dostavljaju ESB-u podatke u odnosu na sljedeće subjekte do kraja poslovanja dvadeset i petog radnog dana nakon odgovarajućih datuma dostave podataka, iz odgovarajućih odredbi za svaku podatkovnu stavku iz Provedbene uredbe (EU) 2016/2070:

i. značajne nadzirane subjekte;

ii. manje značajne nadzirane subjekte.

_____

*[4] SEV uzima u obzir prelazak na srednjoeuropsko ljetno vrijeme.

*[5] Dostupno na mrežnim stranicama EBA-e.";

4. umeće se sljedeći članak 7.b:

„Članak 7.b

Prvo izvješćivanje nakon stupanja na snagu Odluke (EU) 2021/1396 Europske središnje banke (ESB/2021/39)

Nacionalna nadležna tijela dostavljaju podatke o kojima su izvještena u skladu s Provedbenom uredbom (EU) 2016/2070, Provedbenom uredbom (EU) 2021/451 i Provedbenom uredbom (EU) 2021/453 u skladu s Odlukom (EU) 2021/1396 Europske središnje banke (ESB/2021/39) * počevši s prvim primjenjivim datumima dostave podataka ili datumima izvješćivanja koji nastupe nakon stupanja na snagu te Odluke.

_____

* Odluka (EU) 2021/1396 Europske središnje banke od 13. kolovoza 2021. o izmjeni Odluke ESB/2014/29 o dostavi nadzornih podataka Europskoj središnjoj banci, o kojima nadzirani subjekti izvješćuju nacionalna nadležna tijela sukladno provedbenim uredbama Komisije (EU) br. 680/2014 i (EU) 2016/2070 (ESB/2021/39) (SL L 300, 24.8.2021, str. 74.).".

Članak 2.

Stupanje na snagu

Ova Odluka stupa na snagu na dan kada su o njoj obaviješteni adresati.

Članak 3.

Adresati

Ova je Odluka upućena nacionalnim nadležnim tijelima država članica sudionica.

Sastavljeno u Frankfurtu na Majni 13. kolovoza 2021.

Predsjednica ESB-a
Christine LAGARDE