REGULAMENTUL DELEGAT (UE) 2022/1858 AL COMISIEI

din 10 iunie 2022

de completare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare în care sunt precizate procedurile de reconciliere a datelor între registrele centrale de tranzacții și procedurile care trebuie aplicate de registrul central de tranzacții pentru a verifica respectarea cerințelor de raportare de către contrapartea care efectuează raportarea sau entitatea care transmite raportul și pentru a verifica exhaustivitatea și corectitudinea datelor raportate

(Text cu relevanță pentru SEE)

COMISIA EUROPEANĂ,

având în vedere Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene,

având în vedere Regulamentul (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții ([1]), în special articolul 78 alineatul (10),

întrucât:

(1) Pentru a garanta calitatea ridicată a detaliilor instrumentelor financiare derivate raportate către registrele centrale de tranzacții, registrele centrale de tranzacții ar trebui să verifice identitatea entităților care transmit rapoarte, integritatea logică a ordinii în care sunt raportate detaliile instrumentului financiar derivat în chestiune și exhaustivitatea și corectitudinea respectivelor detalii.

(2) Din același motiv, registrele centrale de tranzacții ar trebui să reconcilieze detaliile fiecărui raport primit în legătură cu un instrument financiar derivat în cazul în care ambele contrapărți au obligația de raportare. Ar trebui stabilit un proces standardizat care să le permită registrelor centrale de tranzacții să realizeze reconcilierile în mod consecvent și să reducă riscul ca unele detalii ale instrumentelor financiare derivate să nu fie reconciliate. Cu toate acestea, este posibil ca anumite detalii ale instrumentelor financiare derivate să nu fie identice, date fiind particularitățile sistemelor informatice utilizate de către entitățile care transmit raportul. Prin urmare, ar trebui aplicate anumite limite de toleranță, astfel încât diferențele minore dintre detaliile raportate ale instrumentelor financiare derivate să nu împiedice autoritățile să analizeze datele cu un nivel adecvat de încredere.

(3) În plus și fără a aduce atingere altor obligații în ceea ce privește detaliile instrumentelor financiare derivate care sunt colectate și înregistrate în cadrul procesului de reconciliere, registrele centrale de tranzacții ar trebui să asigure confidențialitatea datelor pe care și le transmit reciproc și pe care le pun la dispoziția contrapărților care efectuează raportarea, a entităților responsabile cu raportarea și a entităților care transmit raportul.

(4) În cazul în care are loc un eveniment de restructurare la nivel de întreprindere care se soldează cu modificarea identificatorului de entitate juridică („LEI”) al unei contrapărți, este necesar să se actualizeze detaliile entităților identificate într-un raport privind un instrument financiar derivat. Pentru a se asigura integritatea respectivelor informații, care sunt esențiale pentru monitorizarea riscurilor sistemice pentru stabilitatea financiară, este necesar ca actualizarea să fie efectuată la nivel central de către registrele centrale de tranzacții. Din acest motiv, ar trebui instituită o procedură prin care să se asigure că registrele centrale de tranzacții pot să actualizeze identificatorul entității în mod centralizat, asigurând astfel un proces eficient, solid și desfășurat în timp util.

(5) Entităților care transmit rapoarte ar trebui să li se acorde timp suficient pentru a se adapta la cerințele în materie de raportare, în special pentru a se preveni acumularea de tranzacții nereconciliate imediat după ce obligația de raportare începe să se aplice. Prin urmare, este indicat ca, într-o primă etapă, necesitatea de reconciliere să vizeze numai un set redus de câmpuri.

([1]) JO L 201, 27.7.2012, p. 1.

(6) Entitățile care transmit rapoartele și entitățile responsabile cu raportarea, când este cazul, ar trebui să fie în măsură să își monitorizeze conformitatea cu obligațiile de raportare prevăzute în Regulamentul (UE) nr. 648/2012. Prin urmare, ele ar trebui să aibă zilnic acces la anumite informații privind rapoartele respective, cum ar fi rezultatul verificării rapoartelor, inclusiv în cazul în care a fost generată o avertizare, și stadiul reconcilierii datelor raportate. Este deci necesar să se precizeze informațiile pe care registrele centrale de tranzacții ar trebui să le pună la dispoziția acestor entități la sfârșitul fiecărei zile lucrătoare.

(7) Prezentul regulament se bazează pe proiectul de standarde tehnice de reglementare prezentat Comisiei de către Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe.

(8) Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe i-a consultat pe membrii Sistemului European al Băncilor Centrale și a efectuat consultări publice deschise cu privire la proiectul de standarde tehnice de reglementare pe care se bazează prezentul regulament, a analizat costurile și beneficiile potențiale aferente și a solicitat avizul Grupului părților interesate din domeniul valorilor mobiliare și pieței, înființat în conformitate cu articolul 37 din Regulamentul (UE) nr. 1095/2010 al Parlamentului European și al Consiliului ([2]).

(9) Pentru a li se permite contrapărților și registrelor centrale de tranzacții să ia toate măsurile necesare de adaptare la noile cerințe, data aplicării prezentului regulament ar trebui amânată cu 18 luni,

ADOPTĂ PREZENTUL REGULAMENT:

Articolul 1

Verificarea instrumentelor financiare derivate de către registrele centrale de tranzacții

(1) Registrele centrale de tranzacții verifică, la primirea unui raport privind un instrument financiar derivat, toate elementele următoare:

(a) identificatorul entității care transmite raportul, astfel cum este menționat în câmpul 2 din tabelul 1 și în câmpul 2 din tabelul 3 din anexa la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2022/1860 al Comisiei ([3]);

(b) că modelul XML folosit la raportarea instrumentului financiar derivat respectă metodologia ISO 20022, în conformitate cu articolul 1 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2022/1860;

(c) că entitatea care transmite raportul, în cazul în care este diferită de entitatea responsabilă cu raportarea, astfel cum este menționată în câmpul 3 din tabelul 1 și în câmpul 3 din tabelul 3 din anexa la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2022/1860, este autorizată în mod corespunzător să raporteze în numele contrapărții 1 sau al entității responsabile cu raportarea, în cazul în care este diferită de contrapartea 1, astfel cum este menționată în câmpul 4 din tabelul 1 și în câmpul 4 din tabelul 3 din anexa la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2022/1860;

(d) că același instrument financiar derivat nu a fost deja raportat înainte;

(e) că raportul privind instrumentul financiar derivat cu tipul de acțiune „Modificare”, „Actualizarea marjei”, „Evaluare”, „Rectificare”, „Eroare” sau „Încetare” se referă la un instrument financiar derivat care a fost raportat anterior;

(f) că rapoartele privind instrumente financiare derivate cu tipul de acțiune „Modificare” nu se referă la instrumente financiare derivate care au fost raportate ca anulate cu tipul de acțiune „Eroare”, fără să fi fost ulterior raportate cu tipul de acțiune „Repunere”;

(g) că raportul privind instrumentul financiar derivat nu include tipul de acțiune „Nou” în privința unui instrument financiar derivat care a fost raportat anterior;

([2]) Regulamentul (UE) nr. 1095/2010 al Parlamentului European și al Consiliului din 24 noiembrie 2010 de instituire a Autorității europene de supraveghere (Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe), de modificare a Deciziei nr. 716/2009/CE și de abrogare a Deciziei 2009/77/CE a Comisiei (JO L 331, 15.12.2010, p. 84).

([3]) Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2022/1860 al Comisiei din 10 iunie 2022 de stabilire a standardelor tehnice de punere în aplicare pentru aplicarea Regulamentului (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește standardele, formatele, frecvența, metodele și modalitățile de raportare (a se vedea pagina 68 din prezentul Jurnal Oficial).

(h) că raportul privind instrumentul financiar derivat nu include tipul de acțiune „Componentă a poziției" în privința unui instrument financiar derivat care a fost raportat anterior;

(i) că prin raportul privind instrumentul financiar derivat nu se urmărește modificarea detaliilor din câmpul „Contrapartea 1" sau „Contrapartea 2" la un instrument financiar derivat care a fost raportat anterior;

(j) că prin raportul privind instrumentul financiar derivat nu se urmărește modificarea unui instrument financiar derivat existent prin specificarea unei date de intrare în vigoare ulterioare datei de scadență raportate pentru instrumentul financiar derivat;

(k) că raportul privind instrumentul financiar derivat cu tipul de acțiune „Repunere" are legătură cu un raport privind instrumentul financiar derivat care a fost transmis anterior cu tipul de acțiune „Eroare" sau „Încetare" sau cu un instrument financiar derivat care a ajuns la scadență;

(l) corectitudinea și exhaustivitatea raportului privind instrumentul financiar derivat.

(2) Registrele centrale de tranzacții resping rapoartele privind instrumente financiare derivate care nu respectă una dintre cerințele stabilite la alineatul (1) și le atribuie una dintre categoriile de respingere stabilite în tabelul 1 din anexă.

(3) Registrele centrale de tranzacții furnizează entității care transmite raportul informații detaliate privind rezultatele verificării datelor, astfel cum este menționată la alineatul (1), în termen de 60 de minute după ce au primit raportul privind un instrument financiar derivat. Registrele centrale de tranzacții furnizează respectivele rezultate în format XML și pe baza unui model în conformitate cu metodologia ISO 20022. În rezultate se precizează motivele respingerii raportului privind un instrument financiar derivat, în conformitate cu tabelul 1 din anexă.

Articolul 2

Procedura de actualizare a identificatorilor entităților juridice

(1) Când primesc o cerere formulată în temeiul articolului 8 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2022/1860, registrele centrale de tranzacții identifică instrumentele financiare derivate în curs, astfel cum sunt menționate la articolul 2 alineatul (2) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2022/1860, în momentul evenimentului de restructurare la nivel de întreprindere, în cazul în care entitatea este raportată cu identifica orul utilizat înainte de evenimentul de restructurare la nivel de întreprindere în câmpul „Contrapartea 1" sau „Contrapartea 2", astfel cum se indică în cererea în chestiune. Registrele centrale de tranzacții înlocuiesc vechiul identificator cu noul identificator al entității juridice („LEI") în rapoartele care au legătură cu toate instrumentele financiare derivate respective în momentul evenimentului menționat la articolul 8 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2022/1860 în ceea ce privește contrapartea respectivă. Registrele centrale de tranzacții efectuează procedura de actualizare a identificatorului cel mai târziu în ziua restructurării sau în termen de 30 de zile calendaristice de la primirea cererii, dacă identificatorul este raportat cu mai puțin de 30 de zile calendaristice înainte de data evenimentului de restructurare la nivel de întreprindere.

(2) Registrele centrale de tranzacții identifică instrumentele financiare derivate relevante, astfel cum sunt menționate la articolul 2 alineatul (2) din [Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2022/1860, în momentul evenimentului de restructurare la nivel de întreprindere, în cazul în care entitatea este identificată cu vechiul identificator în oricare dintre câmpuri, și înlocuiesc identificatorul respectiv cu noul LEI. În cazul în care un eveniment de restructurare la nivel de întreprindere are legătură cu o actualizare a LEI-ului pentru câmpuri diferite de câmpul „Contrapartea 1" sau „Contrapartea 2", registrele centrale de tranzacții efectuează o astfel de actualizare a instrumentelor financiare derivate relevante numai în urma unei confirmări transmise în timp util de contrapartea 1 sau de entitatea responsabilă cu raportarea.

(3) Registrele centrale de tranzacții întreprind următoarele acțiuni:

(a) după primirea confirmării relevante prevăzute la alineatul (2), introduc actualizarea LEI-ului la data menționată la alineatul (1);

(b) transmit, în cel mai scurt timp posibil și nu mai târziu de cinci zile lucrătoare de la primirea notificării complete, tuturor celorlalte registre centrale de tranzacții și contrapărților care efectuează raportări, entităților care transmit rapoarte, entităților responsabile cu raportarea implicate în contractele derivate vizate de actualizarea LEI-urilor și părților terțe cărora li s-a acordat acces la informații în temeiul articolului 78 alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012, după caz, următoarele informații:

(i) vechiul identificator sau vechii identificatori;

(ii) noul identificator;

(iii) data la care se efectuează actualizarea;

(iv) în cazul unor evenimente la nivel de întreprindere care afectează un subset de instrumente financiare derivate în curs la data evenimentului, lista identificatorilor unici ai tranzacțiilor (UTI-uri) ai instrumentelor financiare derivate care sunt vizate de actualizarea LEI-urilor;

(c) notifică, cel mai târziu în ziua lucrătoare dinaintea datei la care se aplică actualizarea, entităților enumerate la articolul 81 alineatul (3) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 care au acces la datele referitoare la instrumentele financiare derivate care au fost actualizate, prin intermediul unui fișier specific în format prelucrabil automat:

(i) vechiul identificator sau vechii identificatori;

(ii) noul identificator;

(iii) data la care se efectuează actualizarea;

(iv) în cazul unor evenimente la nivel de întreprindere care afectează un subset de instrumente financiare derivate în curs la data evenimentului, lista UTI-urilor instrumentelor financiare derivate care sunt vizate de actualizarea LEI-urilor;

(d) înregistrează actualizarea LEI-urilor în jurnalul de raportare.

(4) Registrele centrale de tranzacții nu pot să actualizeze LEI-urile raportate pentru instrumente financiare derivate diferite de cele menționate la articolul 2 alineatul (2) din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2022/1860 în momentul evenimentului la nivel de întreprindere.

Articolul 3

Reconcilierea datelor de către registrele centrale de tranzacții

(1) Registrele centrale de tranzacții depun eforturi pentru a reconcilia instrumentele financiare derivate care sunt raportate, luând măsurile prevăzute la alineatul (3), dacă sunt îndeplinite toate condițiile următoare:

(a) registrul central de tranzacții a efectuat verificările prevăzute la articolul 1 alineatele (1) și (2);

(b) ambele contrapărți la instrumentul financiar derivat raportat au o obligație de raportare în temeiul articolului 9 din Regulamentul (UE) nr. 648/2012;

(c) registrul central de tranzacții nu a primit un raport cu tipul de acțiune „Eroare” în privința instrumentului financiar derivat raportat, cu excepția cazului în care un astfel de raport a fost urmat de un raport cu tipul de acțiune „Repunere”.

(2) Registrele centrale de tranzacții trebuie să dispună de mecanisme de asigurare a confidențialității datelor când fac schimb de informații cu alte registre centrale de tranzacții și când furnizează informații contrapărților care efectuează raportări, entităților care transmit rapoarte, entităților responsabile cu raportarea și părților terțe cărora li s-a acordat acces la informații în temeiul articolului 78 alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 cu privire la valorile din toate câmpurile care fac obiectul reconcilierii.

(3) În cazul în care sunt îndeplinite toate condițiile de la alineatul (1), registrele centrale de tranzacții iau următoarele măsuri, utilizând cea mai recentă valoare raportată în ziua lucrătoare precedentă pentru fiecare dintre câmpurile din tabelul 2 din anexă:

(a) registrul central de tranzacții care a primit un raport privind un instrument financiar derivat verifică dacă a primit un raport corespunzător din partea sau în numele celeilalte contrapărți;

(b) registrul central de tranzacții care nu a primit, în privința unui instrument financiar derivat, un raport corespunzător, astfel cum este menționat la litera (a), încearcă să identifice registrul central de tranzacții care a primit raportul corespunzător privind instrumentul financiar derivat, comunicând tuturor registrelor centrale de tranzacții înregistrate valorile următoarelor câmpuri din instrumentul financiar derivat care a fost raportat: „Identificatorul unic de tranzacție”, „Contrapartea 1” și „Contrapartea 2”;

(c) registrul central de tranzacții care stabilește că un alt registru central de tranzacții a primit raportul corespunzător privind instrumentul financiar derivat, astfel cum este menționat la litera (a), și celălalt registru în cauză își comunică reciproc detaliile instrumentului financiar derivat care a fost raportat, în format XML și pe baza unui model elaborat în conformitate cu metodologia ISO 20022;

(d) registrele centrale de tranzacții consideră reconciliate instrumentele financiare derivate care sunt raportate, în cazul în care detaliile instrumentului financiar derivat care fac obiectul reconcilierii sunt corelate cu detaliile instrumentului financiar derivat corespunzător, astfel cum se menționează la litera (a) și în conformitate cu limitele de toleranță aplicabile și cu datele relevante de aplicare, astfel cum sunt stabilite în tabelul 2 din anexă;

(e) registrele centrale de tranzacții atribuie ulterior anumite valori categoriilor de reconciliere pentru fiecare tranzacție cu instrumente financiare derivate raportate, astfel cum se prevede în tabelul 3 din anexă;

(f) registrele centrale de tranzacții iau măsurile prevăzute la literele (a)-(e) de la prezentul alineat cu prima ocazie și nu pot să ia astfel de măsuri după miezul nopții, ora universală coordonată, dintr-o zi lucrătoare dată;

(g) registrele centrale de tranzacții care nu pot reconcilia un instrument financiar derivat raportat depun eforturi să coreleze în ziua lucrătoare următoare detaliile respectivului instrument financiar derivat raportat. Registrele centrale de tranzacții nu mai depun eforturi să reconcilieze instrumentul financiar derivat raportat dacă au trecut 30 de zile calendaristice de când instrumentul financiar derivat nu mai este în curs.

(4) La sfârșitul fiecărei zile lucrătoare, registrele centrale de tranzacții confirmă fiecărui registru central de tranzacții cu care au reconciliat instrumente financiare derivate numărul total de instrumente financiare derivate care au fost puse în corespondență și numărul de instrumente financiare derivate care au fost reconciliate. Registrele centrale de tranzacții trebuie să dispună de proceduri scrise pentru a asigura rezolvarea tuturor discrepanțelor identificate în cadrul acestui proces.

(5) În termen de cel mult 60 de minute de la încheierea procesului de reconciliere, astfel cum se prevede la alineatul (3) litera (f), registrele centrale de tranzacții furnizează entităților care au transmis rapoarte rezultatele procesului de reconciliere pe care l-au efectuat cu privire la instrumentele financiare derivate raportate. Registrele centrale de tranzacții furnizează respectivele rezultate în format XML și pe baza unui model elaborat în conformitate cu metodologia ISO 20022, incluzând informații cu privire la câmpurile care nu au fost reconciliate.

Articolul 4

Mecanisme de răspuns de la sfârșitul zilei

(1) Pentru fiecare zi lucrătoare, registrele centrale de tranzacții pun la dispoziția contrapărților care efectuează raportări, a entităților care transmit rapoarte, a entităților responsabile cu raportarea și a părților terțe cărora li s-a acordat acces la informații în temeiul articolului 78 alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012, după caz, următoarele informații referitoare la instrumentele financiare derivate în cauză, în format XML și pe baza unui model elaborat în conformitate cu metodologia ISO 20022:

(a) instrumentele financiare derivate care au fost raportate în cursul zilei respective;

(b) cele mai recente stadii de tranzacționare a instrumentelor financiare derivate în curs;

(c) rapoartele privind instrumente financiare derivate care au fost respinse în cursul zilei respective;

(d) stadiul reconcilierii tuturor instrumentelor financiare derivate raportate care fac obiectul reconcilierii prevăzute la articolul 3 alineatul (1);

(e) instrumentele financiare derivate în curs pentru care nu s-a raportat nicio evaluare sau a căror evaluare a fost raportată cu peste 14 zile calendaristice înainte de data pentru care se generează raportul;

(f) instrumentele financiare derivate în curs pentru care nu s-au raportat informații referitoare la marje sau pentru care informațiile referitoare la marje au fost raportate cu peste 14 zile calendaristice înainte de data pentru care se generează raportul;

(g) instrumentele financiare derivate care au fost primite în ziua respectivă cu tipul de acțiune „Nou”, „Componentă a poziției”, „Modificare” sau „Rectificare” și a căror valoare noțională este anormală pentru clasa respectivă de instrumente financiare derivate.

(2) Registrele centrale de tranzacții furnizează aceste informații cel mai târziu la ora 06.00, ora universală coordonată, din ziua lucrătoare care urmează după data la care se referă informațiile prevăzute la alineatul (1).

Articolul 5

Intrare în vigoare și aplicare

Prezentul regulament intră în vigoare în a douăzecea zi de la data publicării în *Jurnalul Oficial al Uniunii Europene*.

Se aplică de la 29 aprilie 2024.

Prezentul regulament este obligatoriu în toate elementele sale și se aplică direct în toate statele membre.

Adoptat la Bruxelles, 10 iunie 2022.

Pentru Comisie
Președinta
Ursula VON DER LEYEN

ANEXĂ

Tabelul 1

Motivele respingerii raportului privind un instrument financiar derivat

Categorii de respingere	Motiv
Schemă	— instrumentul financiar derivat a fost respins din cauza unei scheme neconforme
Permisiune	— instrumentul financiar derivat a fost respins deoarece entitatea care a transmis raportul nu are permisiunea de a raporta în numele contrapărții care efectuează raportarea sau al entității responsabile cu raportarea
Logică	— instrumentul financiar derivat a fost respins deoarece tipul de acțiune aferent instrumentului financiar derivat nu este corect din punct de vedere logic
Activitate economică	— instrumentul financiar derivat a fost respins deoarece nu respectă una sau mai multe norme de validare a conținutului

Tabelul 2

	Secțiune	Câmp	Toleranța de reconciliere	Data de începere a reconcilierii
1	Părți la instrumentul financiar derivat	Marca temporală a raportării	N/A	N/A
2	Părți la instrumentul financiar derivat	Identificatorul entității care transmite raportul	N/A	N/A
3	Părți la instrumentul financiar derivat	Entitatea responsabilă cu raportarea	N/A	N/A
4	Părți la instrumentul financiar derivat	Contrapartea 1 (Contrapartea care efectuează raportarea)	Aceeași ca în câmpul 9 din prezentul tabel	Data de începere a obligației de raportare
5	Părți la instrumentul financiar derivat	Natura contrapărții 1	N/A	N/A
6	Părți la instrumentul financiar derivat	Sectorul de activitate al contrapărții 1	N/A	N/A
7	Părți la instrumentul financiar derivat	Pragul de compensare al contrapărții 1	N/A	N/A
8	Părți la instrumentul financiar derivat	Tipul de identificator al contrapărții 2	N/A	N/A
9	Părți la instrumentul financiar derivat	Contrapartea 2	Aceeași ca în câmpul 4 din prezentul tabel	Data de începere a obligației de raportare
10	Părți la instrumentul financiar derivat	Țara contrapărții 2	N/A	N/A
11	Părți la instrumentul financiar derivat	Natura contrapărții 2	N/A	N/A

	Secțiune	Câmp	Toleranța de reconciliere	Data de începere a reconcilierii
12	Părți la instrumentul financiar derivat	Sectorul de activitate al contrapărții 2	N/A	N/A
13	Părți la instrumentul financiar derivat	Pragul de compensare al contrapărții 2	N/A	N/A
14	Părți la instrumentul financiar derivat	Obligația de raportare a contrapărții 2	N/A	N/A
15	Părți la instrumentul financiar derivat	Identificatorul brokerului	N/A	N/A
16	Părți la instrumentul financiar derivat	Membrul compensator	N/A	N/A
17	Părți la instrumentul financiar derivat	Direcția	Invers	Data de începere a obligației de raportare
18	Părți la instrumentul financiar derivat	Direcția segmentului 1	Invers	Data de începere a obligației de raportare
19	Părți la instrumentul financiar derivat	Direcția segmentului 2	Invers	Data de începere a obligației de raportare
20	Părți la instrumentul financiar derivat	Legătură directă cu o activitate comercială sau cu o finanțare de trezorerie	N/A	N/A
1	Secțiunea 2a – Identificatori și legături	Identificator unic de tranzacție (UTI)	Nu	Data de începere a obligației de raportare
2	Secțiunea 2a – Identificatori și legături	Numărul de înregistrare al raportului	Nu	Data de începere a obligației de raportare
3	Secțiunea 2a – Identificatori și legături	UTI prealabil (pentru relațiile unu-la-unu și unu-la-multiplu dintre tranzacții)	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
4	Secțiunea 2a – Identificatori și legături	UTI ulterior al poziției	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
5	Secțiunea 2a – Identificatori și legături	Identificatorul reducerii riscurilor posttranzacționare (PTRR)	N/A	N/A
6	Secțiunea 2a – Identificatori și legături	Identificatorul pachetului	N/A	N/A
7	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Numărul internațional de identificare a valorilor mobiliare (codul ISIN)	Nu	Data de începere a obligației de raportare
8	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Identificatorul unic de produs (UPI)	Nu	Data de începere a obligației de raportare

	Secțiune	Câmp	Toleranța de reconciliere	Data de începere a reconcilierii
9	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Clasificarea produsului	Nu	Data de începere a obligației de raportare
10	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Tipul de contract	Nu	Data de începere a obligației de raportare
11	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Clasa de active	Nu	Data de începere a obligației de raportare
12	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Instrumentele financiare derivate care se bazează pe criptoactive	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
13	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Tipul de identificator al instrumentului financiar suport	Nu	Data de începere a obligației de raportare
14	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Identificatorul instrumentului financiar suport	Nu	Data de începere a obligației de raportare
15	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Indicatorul indicelui-suport	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
16	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Denumirea indicelui-suport	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
17	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Codul coșului personalizat	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
18	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Identificatorul componentelor coșului	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
19	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Moneda de decontare 1	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
20	Secțiunea 2b – Informații privind contractele	Moneda de decontare 2	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
21	Secțiunea 2c – Evaluare	Cuantumul evaluării	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
22	Secțiunea 2c – Evaluare	Moneda evaluării	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
23	Secțiunea 2c – Evaluare	Marca temporală a evaluării	N/A	N/A

	Secțiune	Câmp	Toleranța de reconciliere	Data de începere a reconcilierii
24	Secțiunea 2c – Evaluare	Metoda de evaluare	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
25	Secțiunea 2c – Evaluare	Delta	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
26	Secțiunea 2d – Garanții	Indicatorul portofoliului de garanții	N/A	N/A
27	Secțiunea 2d – Garanții	Codul portofoliului de garanții	N/A	N/A
28	Secțiunea 2e – Diminuare a riscului/ Raportare	Marca temporală a confirmării	Da	Data de începere a obligației de raportare
29	Secțiunea 2e – Diminuare a riscului/ Raportare	Confirmat	Nu	Data de începere a obligației de raportare
30	Secțiunea 2f – Compensare	Obligația de compensare	Da	Data de începere a obligației de raportare
31	Secțiunea 2f – Compensare	Compensat	Nu	Data de începere a obligației de raportare
32	Secțiunea 2f – Compensare	Marca temporală a compensării	Da	Data de începere a obligației de raportare
33	Secțiunea 2f – Compensare	Contrapartea centrală	Nu	Data de începere a obligației de raportare
34	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Tipul de acord-cadru	Da	Data de începere a obligației de raportare
35	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Alt tip de acord-cadru	N/A	N/A
36	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Versiunea acordului-cadru	Nu	Data de începere a obligației de raportare
37	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Intragrup	Nu	Data de începere a obligației de raportare
38	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	PTRR	Nu	Data de începere a obligației de raportare
39	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Tipul de tehnică PTRR	Nu	Data de începere a obligației de raportare

	Secțiune	Câmp	Toleranța de reconciliere	Data de începere a reconcilierii
40	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Furnizor de servicii PTRR	Nu	Data de începere a obligației de raportare
41	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Locul de executare	Nu	Data de începere a obligației de raportare
42	Secțiunea 2c – Detalii privind tranzacția	Marca temporală a executării	Da	Data de începere a obligației de raportare
43	Secțiunea 2c – Detalii privind tranzacția	Data intrării în vigoare	Nu	Data de începere a obligației de raportare
44	Secțiunea 2c – Detalii privind tranzacția	Data expirării	Nu	Data de începere a obligației de raportare
45	Secțiunea 2c – Detalii privind tranzacția	Data încetării anticipate	Nu	Data de începere a obligației de raportare
46	Secțiunea 2c – Detalii privind tranzacția	Data contractuală finală de decontare	Nu	Data de începere a obligației de raportare
47	Secțiunea 2c – Detalii privind tranzacția	Tipul de livrare	Nu	Data de începere a obligației de raportare
48	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Prețul	Da	Data de începere a obligației de raportare
49	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Moneda prețului	Nu	Data de începere a obligației de raportare
50	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Data neajustată a intrării în vigoare a prețului	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
51	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Data neajustată a expirării prețului	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
52	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Prețul valabil între data neajustată a intrării în vigoare și data expirării	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
53	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Prețul tranzacției de tip „pachet”	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
54	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Moneda prețului tranzacției de tip „pachet”	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare

	Secțiune	Câmp	Toleranța de reconciliere	Data de începere a reconcilierii
55	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Valoarea noțională a segmentului 1	Da	Data de începere a obligației de raportare
56	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Moneda noțională 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
57	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Data intrării în vigoare a valorii noționale a segmentului 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
58	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Data expirării valorii noționale a segmentului 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
59	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Valoarea noțională în vigoare la data intrării în vigoare asociate a segmentului 1	Da	Data de începere a obligației de raportare
60	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Cantitatea noțională totală a segmentului 1	Da	Data de începere a obligației de raportare
61	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Data intrării în vigoare a cantității noționale a segmentului 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
62	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Data expirării cantității noționale a segmentului 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
63	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Cantitatea noțională în vigoare la data intrării în vigoare asociate a segmentului 1	Da	Data de începere a obligației de raportare
64	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Valoarea noțională a segmentului 2	Da	Data de începere a obligației de raportare
65	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Moneda noțională 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare
66	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Data intrării în vigoare a valorii noționale a segmentului 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare
67	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Data expirării valorii noționale a segmentului 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare
68	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Valoarea noțională în vigoare la data intrării în vigoare asociate a segmentului 2	Da	Data de începere a obligației de raportare
69	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Cantitatea noțională totală a segmentului 2	Da	Data de începere a obligației de raportare
70	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Data intrării în vigoare a cantității noționale a segmentului 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare
71	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Data expirării cantității noționale a segmentului 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare

	Secțiune	Câmp	Toleranța de reconciliere	Data de începere a reconcilierii
72	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Cantitatea noțională în vigoare la data intrării în vigoare asociate a segmentului 2	Da	Data de începere a obligației de raportare
73	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Alt tip de plată	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
74	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Cuantumul plății de alt tip	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
75	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Moneda plății de alt tip	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
76	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Data plății de alt tip	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
77	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Plătitorul plății de alt tip	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
78	Secțiunea 2g – Detalii privind tranzacția	Destinatarul plății de alt tip	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
79	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Rata fixă a segmentului 1 sau cuponul	Da	Data de începere a obligației de raportare
80	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Convenția de calculare a zilelor de rată fixă sau cupon pentru segmentul 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
81	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Perioada de frecvență a plăților de rată fixă sau de cupon pentru segmentul 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
82	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Multiplicatorul perioadei de frecvență a plăților de rată fixă sau de cupon pentru segmentul 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
83	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Identificatorul ratei variabile a segmentului 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
84	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Indicatorul ratei variabile a segmentului 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
85	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Denumirea ratei variabile a segmentului 1	N/A	N/A
86	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Convenția de calculare a zilelor de rată variabilă pentru segmentul 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare

	Secțiune	Câmp	Toleranța de reconciliere	Data de începere a reconcilierii
87	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Perioada de frecvență a plăților de rată variabilă pentru segmentul 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
88	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Multiplicatorul perioadei de frecvență a plăților de rată variabilă pentru segmentul 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
89	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Perioada de referință a ratei variabile a segmentului 1 – perioada de timp	Nu	Data de începere a obligației de raportare
90	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Perioada de referință a ratei variabile a segmentului 1 – multiplicator	Nu	Data de începere a obligației de raportare
91	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Perioada de frecvență a revizuirii ratei variabile a segmentului 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
92	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Multiplicatorul frecvenței de revizuire a ratei variabile a segmentului 1	Nu	Data de începere a obligației de raportare
93	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Marja segmentului 1	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
94	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Moneda marjei segmentului 1	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
95	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Rata fixă a segmentului 2	Da	Data de începere a obligației de raportare
96	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Convenția de calculare a zilelor de rată fixă pentru segmentul 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare
97	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Perioada de frecvență a plăților de rată fixă pentru segmentul 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare
98	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Multiplicatorul perioadei de frecvență a plăților de rată fixă pentru segmentul 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare
99	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Identificatorul ratei variabile a segmentului 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare
100	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Indicatorul ratei variabile a segmentului 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare
101	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Denumirea ratei variabile a segmentului 2	N/A	N/A
102	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Convenția de calculare a zilelor de rată variabilă pentru segmentul 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare
103	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Perioada de frecvență a plăților de rată variabilă pentru segmentul 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare

	Secțiune	Câmp	Toleranța de reconciliere	Data de începere a reconcilierii
104	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Multiplicatorul perioadei de frecvență a plăților de rată variabilă pentru segmentul 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare
105	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Perioada de referință a ratei variabile a segmentului 2 – perioada de timp	Nu	Data de începere a obligației de raportare
106	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Perioada de referință a ratei variabile a segmentului 2 – multiplicator	Nu	Data de începere a obligației de raportare
107	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Perioada de frecvență a revizuirii ratei variabile a segmentului 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare
108	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Multiplicatorul frecvenței de revizuire a ratei variabile a segmentului 2	Nu	Data de începere a obligației de raportare
109	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Marja segmentului 2	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
110	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Moneda marjei segmentului 2	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
111	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Marja tranzacției de tip „pachet”	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
112	Secțiunea 2h – Rate ale dobânzii	Moneda marjei tranzacției de tip „pachet”	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
113	Secțiunea 2i – Schimb valutar	Cursul de schimb 1	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
114	Secțiunea 2i – Schimb valutar	Cursul de schimb forward	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
115	Secțiunea 2i – Schimb valutar	Baza cursului de schimb	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
116	Secțiunea 2j – Mărfuri și certificate de emisii (în general)	Produs de bază	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
117	Secțiunea 2j – Mărfuri și certificate de emisii (în general)	Subprodus	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare

	Secțiune	Câmp	Toleranța de reconciliere	Data de începere a reconcilierii
118	Secțiunea 2j – Mărfuri și certificate de emisii (în general)	Sub-subprodus	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
119	Secțiunea 2k – Mărfuri și certificate de emisii (energie)	Punctul sau zona de livrare	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
120	Secțiunea 2k – Mărfuri și certificate de emisii (energie)	Punctul de interconectare	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
121	Secțiunea 2k – Mărfuri și certificate de emisii (energie)	Tipul de sarcină	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
122	Secțiunea 2k – Mărfuri și certificate de emisii (energie)	Ora de începere a intervalului de livrare	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
123	Secțiunea 2k – Mărfuri și certificate de emisii (energie)	Ora de încheiere a intervalului de livrare	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
124	Secțiunea 2k – Mărfuri și certificate de emisii (energie)	Data de începere a livrării	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
125	Secțiunea 2k – Mărfuri și certificate de emisii (energie)	Data de încheiere a livrării	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
126	Secțiunea 2k – Mărfuri și certificate de emisii (energie)	Durata	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
127	Secțiunea 2k – Mărfuri și certificate de emisii (energie)	Zilele din săptămână	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
128	Secțiunea 2k – Mărfuri și certificate de emisii (energie)	Capacitatea de livrare	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare

	Secțiune	Câmp	Toleranța de reconciliere	Data de începere a reconcilierii
129	Secțiunea 2k – Mărfuri și certificate de emisii (energie)	Unitatea cantității	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
130	Secțiunea 2k – Mărfuri și certificate de emisii (energie)	Prețul pe cantitatea livrată în intervalul de timp	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
131	Secțiunea 2k – Mărfuri și certificate de emisii (energie)	Moneda prețului pe cantitatea livrată în intervalul de timp	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
132	Secțiunea 2l – Opțiuni	Tipul de opțiune	Nu	Data de începere a obligației de raportare
133	Secțiunea 2l – Opțiuni	Stilul de opțiune	Nu	Data de începere a obligației de raportare
134	Secțiunea 2l – Opțiuni	Prețul de exercitare	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
135	Secțiunea 2l – Opțiuni	Data intrării în vigoare a prețului de exercitare	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
136	Secțiunea 2l – Opțiuni	Data expirării prețului de exercitare	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
137	Secțiunea 2l – Opțiuni	Prețul de exercitare în vigoare la data intrării în vigoare asociate	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
138	Secțiunea 2l – Opțiuni	Moneda/perechea de monede a prețului de exercitare	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
139	Secțiunea 2l – Opțiuni	Cuantumul primei de opțiune	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
140	Secțiunea 2l – Opțiuni	Moneda primei de opțiune	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
141	Secțiunea 2l – Opțiuni	Data de plată a primei de opțiune	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare

	Secțiune	Câmp	Toleranța de reconciliere	Data de începere a reconcilierii
142	Secțiunea 2i – Opțiuni	Data de scadență a instrumentului financiar suport	Nu	Data de începere a obligației de raportare
143	Secțiunea 2m – Derivate de credit	Rangul de prioritate	Nu	Data de începere a obligației de raportare
144	Secțiunea 2m – Derivate de credit	Entitatea de referință	Nu	Data de începere a obligației de raportare
145	Secțiunea 2m – Derivate de credit	Seria	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
146	Secțiunea 2m – Derivate de credit	Versiunea	Nu	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
147	Secțiunea 2m – Derivate de credit	Factorul indicelui	Da	Data de începere a obligației de raportare
148	Secțiunea 2m – Derivate de credit	Tranșa	Nu	Data de începere a obligației de raportare
149	Secțiunea 2m – Derivate de credit	Punctul de atașare a indicelui de swap pe riscul de credit (CDS)	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
150	Secțiunea 2m – Derivate de credit	Punctul de detașare a indicelui CDS	Da	Doi ani după data de începere a obligației de raportare
151	Secțiunea 2n – Modificări aduse instrumentului financiar derivat	Tipul de acțiune	N/A	N/A
152	Secțiunea 2n – Modificări aduse instrumentului financiar derivat	Tipul de eveniment	N/A	N/A
153	Secțiunea 2n – Modificări aduse instrumentului financiar derivat	Data evenimentului	N/A	N/A
154	Secțiunea 2n – Modificări aduse instrumentului financiar derivat	Nivelul	Nu	Data de începere a obligației de raportare

Tabelul 3

Categorii de reconciliere	Valori admisibile
Obligație de raportare pentru ambele contrapărți	Da/Nu
Tip de raportare	Unilateral/Bilateral
Stadiul punerii în corespondență	Puse în corespondență/Nepuse în corespondență
Stadiul reconcilierii	Reconciliate/Nereconciliate
Stadiul reconcilierii evaluărilor	Reconciliate/Nereconciliate
Repunere	Da/Nu
Modificări suplimentare	Da/Nu