

Tento dokument je třeba brát jako dokumentační nástroj a instituce nenesou jakoukoli odpovědnost za jeho obsah

► **B**

**ROZHODNUTÍ EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY**

ze dne 19. srpna 2010

o neplnění statistické zpravodajské povinnosti

*(ECB/2010/10)*

(2010/469/EU)

(Úř. věst. L 226, 28.8.2010, s. 48)

Ve znění:

Úřední věstník

		Č.	Strana	Datum
► <b><u>M1</u></b>	Rozhodnutí Evropské centrální banky (EU) 2016/244 ze dne 18. prosince 2015	L 45	13	20.2.2016

**ROZHODNUTÍ EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY**

ze dne 19. srpna 2010

o neplnění statistické zpravodajské povinnosti

*(ECB/2010/10)*

(2010/469/EU)

RADA GUVERNÉRŮ EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY,

s ohledem na statut Evropského systému centrálních bank a Evropské centrální banky, a zejména na články 5.1 a 34.1 tohoto statutu,

s ohledem na nařízení Rady (ES) č. 2533/98 ze dne 23. listopadu 1998 o shromažďování statistických informací Evropskou centrální bankou <sup>(1)</sup>, a zejména na článek 7 tohoto nařízení,

s ohledem na nařízení Rady (ES) č. 2532/98 ze dne 23. listopadu 1998 o pravomoci Evropské centrální banky uvalovat sankce <sup>(2)</sup>, a zejména na čl. 6 odst. 2 tohoto nařízení,

s ohledem na nařízení Evropské centrální banky (ES) č. 2157/1999 ze dne 23. září 1999 o pravomoci Evropské centrální banky uvalovat sankce (ECB/1999/4) <sup>(3)</sup>,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) Nařízení Evropské centrální banky (ES) č. 25/2009 ze dne 19. prosince 2008 o rozvaze sektoru měnových finančních institucí (přepracované znění) (ECB/2008/32) <sup>(4)</sup> a nařízení Evropské centrální banky (ES) č. 63/2002 ze dne 20. prosince 2001 o statistice úrokových sazeb uplatňovaných měnovými finančními institucemi na vklady a úvěry vůči domácnostem a nefinančním podnikům (ECB/2001/18) <sup>(5)</sup> stanoví statistickou zpravodajskou povinnost vůči Evropské centrální bance (ECB), kterou zpravodajské jednotky musí plnit.
- (2) Podle čl. 7 odst. 1 nařízení (ES) č. 2533/98 má ECB pravomoc uložit sankce zpravodajským jednotkám, které poruší statistickou zpravodajskou povinnost stanovenou nařízením nebo rozhodnutími ECB.
- (3) S cílem zajistit rovné zacházení se zpravodajskými jednotkami by ECB měla přijmout harmonizovaný přístup, pokud jde o výpočet sankcí za porušení zpravodajské povinnosti, řízení o sankcích a jakýkoli postup, který takovému řízení předchází,

<sup>(1)</sup> Úř. věst. L 318, 27.11.1998, s. 8.

<sup>(2)</sup> Úř. věst. L 318, 27.11.1998, s. 4.

<sup>(3)</sup> Úř. věst. L 264, 12.10.1999, s. 21.

<sup>(4)</sup> Úř. věst. L 15, 20.1.2009, s. 14.

<sup>(5)</sup> Úř. věst. L 10, 12.1.2002, s. 24.

**▼B**

PŘIJALA TOTO ROZHODNUTÍ:

*Článek 1***Definice**

Pro účely tohoto rozhodnutí:

1) „zpravodajská jednotka“ má stejný význam jako v článku 1 nařízení (ES) č. 2533/98;

**▼M1**

2) „měnová finanční instituce“ má stejný význam jako v článku 1 nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1071/2013 (ECB/2013/33) <sup>(1)</sup>;

**▼B**

3) „protiprávní jednání“ a „sankce“ mají stejný význam jako v článku 1 nařízení (ES) č. 2532/98;

4) „vážné pochybení“ zahrnuje jakýkoli z následujících případů porušení zpravodajské povinnosti zpravodajskou jednotkou:

a) soustavné vykazování nesprávných údajů,

b) soustavné nedodržování minimálních standardů pro opravy,

c) záměrně nesprávné, opožděné nebo neúplné vykazování,

d) nedostatečná míra péče či spolupráce s příslušnou národní centrální bankou nebo s ECB;

5) „příslušnou národní centrální bankou“ se rozumí národní centrální banka členského státu, v jehož soudní pravomoci k protiprávnímu jednání došlo;

6) „termínem stanoveným národní centrální bankou“ se rozumí termín pro obdržení údajů od zpravodajských jednotek stanovený jednotlivými národními centrálními bankami;

**▼M1**

7) „investiční fond“ má stejný význam jako v článku 1 nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1073/2013 (ECB/2013/38) <sup>(2)</sup>;

<sup>(1)</sup> Nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1071/2013 ze dne 24. září 2013 o rozvaze sektoru měnových finančních institucí (ECB/2013/33) (Úř. věst. L 297, 7.11.2013, s. 1).

<sup>(2)</sup> Nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1073/2013 ze dne 18. října 2013 o statistice aktiv a pasiv investičních fondů (ECB/2013/38) (Úř. věst. L 297, 7.11.2013, s. 73).

**▼ M1**

- 8) „banka poštovního úřadu“ má stejný význam jako v článku 1 nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1074/2013 (ECB/2013/39) <sup>(1)</sup>;
- 9) „účelová finanční společnost pro sekuritizaci“ má stejný význam jako v článku 1 nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1075/2013 (ECB/2013/40) <sup>(2)</sup>.

**▼ B***Článek 2***Oblast působnosti****▼ M1**

1. ECB a národní centrální banky sledují, zda zpravodajské jednotky dodržují minimální standardy uvedené v příloze IV nařízení (EU) č. 1071/2013 (ECB/2013/33), příloze II nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1072/2013 (ECB/2013/34) <sup>(3)</sup>, příloze IV nařízení (EU) č. 1073/2013 (ECB/2013/38), příloze III nařízení (EU) č. 1074/2013 (ECB/2013/39) a v příloze III nařízení (EU) č. 1075/2013 (ECB/2013/40), jejichž dodržování je nezbytné pro splnění jejich zpravodajské povinnosti. V případě jejich nedodržení mohou ECB a příslušná národní centrální banka rozhodnout o zahájení fáze posuzování a/nebo řízení o sankcích ve smyslu čl. 3 odst. 1 a 2. Po ukončení řízení o sankcích může ECB uložit sankce v souladu s článkem 7 nařízení (ES) č. 2533/98.

**▼ B**

2. Sankce mohou být v návaznosti na řízení o sankcích uloženy v případě nedodržení minimálních standardů pro přenos (pokud jde o včasnost a technické požadavky na výkaznictví), přesnost (pokud jde o lineární vazby a konzistenci údajů v rámci periodicit) a pojmovou shodu (pokud jde o definice a klasifikace). Sankce jsou uplatňovány též v případě vážného pochybení.

*Článek 3***Fáze posuzování a řízení o sankcích**

1. Před zahájením řízení o sankcích podle nařízení (ES) č. 2532/98 a nařízení (ES) č. 2157/1999 (ECB/1999/4):

<sup>(1)</sup> Nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1074/2013 ze dne 18. října 2013 o statistické zpravodajské povinnosti bank poštovních úřadů, které přijímají vklady od institucí jiných než měnové finanční instituce, jež jsou rezidenty eurozóny (ECB/2013/39) (Úř. věst. L 297, 7.11.2013, s. 94).

<sup>(2)</sup> Nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1075/2013 ze dne 18. října 2013 o statistice aktiv a pasiv účelových finančních společností zapojených do sekuritizačních transakcí (ECB/2013/40) (Úř. věst. L 297, 7.11.2013, s. 107).

<sup>(3)</sup> Nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1072/2013 ze dne 24. září 2013 o statistice úrokových sazeb uplatňovaných měnovými finančními institucemi (ECB/2013/34) (Úř. věst. L 297, 7.11.2013, s. 51).

**▼ B**

- a) může příslušná národní centrální banka, zaznamená-li neplnění zpravodajské povinnosti, upozornit dotčenou zpravodajskou jednotku, přičemž jí oznámí povahu zaznamenaného neplnění zpravodajské povinnosti, a doporučit nápravná opatření, která je třeba přijmout, aby nedocházelo k opakovanému neplnění zpravodajské povinnosti;
- b) si mohou ECB nebo příslušná národní centrální banka vyžádat od dotčené zpravodajské jednotky veškeré informace týkající se neplnění zpravodajské povinnosti podle čl. 2 odst. 2 nařízení (ES) č. 2157/1999 (ECB/1994/4);
- c) se dotčené zpravodajské jednotce umožní poskytnout vysvětlení, pokud se domnívá, že k nesplnění zpravodajské povinnosti došlo v důsledku okolností, které nemohla ovlivnit.

2. Řízení o sankcích podle článku 3 nařízení (ES) č. 2532/98 a článku 5 nařízení (ES) č. 2157/1999 (ECB/1999/4) může zahájit buď ECB nebo příslušná národní centrální banka. Uplatňují se rovněž tato pravidla:

- a) v případě vážného pochybení se řízení o sankcích zahajuje, aniž by se uskutečnila fáze posuzování;
- b) aniž je dotčeno písmeno a), zahajuje se řízení o sankcích, jestliže příslušná národní centrální banka zaznamená opakované neplnění zpravodajské povinnosti, ledaže:
  - i) ECB nebo příslušná národní centrální banka usoudí, že by řízení o sankcích nemělo být zahájeno, protože v jednom nebo více zaznamenaných případech nemohla zpravodajská jednotka nesplnění zpravodajské povinnosti ovlivnit, nebo
  - ii) případná pokuta by byla nižší než minimální práh pro uložení sankce.

3. Pokud ECB nebo příslušná národní centrální banka zahájí řízení o sankcích, provádí se toto řízení v souladu s článkem 3 nařízení (ES) č. 2532/98, včetně vydání písemného oznámení a přijetí odůvodněného rozhodnutí ECB.

*Článek 4***Uplatňování sankcí**

1. Výpočet sankcí se provádí ve dvou fázích. Nejprve se vypočítá základní výše, která zohledňuje kvantitativní aspekty. Poté se přihlédne k okolnostem případu ve smyslu čl. 2 odst. 3 nařízení (ES) č. 2532/98, které mohou mít vliv na skutečnou výši sankce.

**▼ B**

2. V případě protiprávních jednání, která se týkají včasnosti, závisí závažnost protiprávního jednání na počtu pracovních dní prodlení v porovnání s termínem stanoveným národní centrální bankou.
3. V případě protiprávních jednání, která se týkají nepřesnosti a/nebo pojmové shody, závisí závažnost protiprávního jednání na velikosti chyby. ECB nebere v úvahu chyby v zaokrouhlení či chyby zanedbatelného charakteru. Pokud jde o pojmovou shodu, běžné opravy, tj. nesystematické opravy řad vykázaných v období (měsíc nebo čtvrtletí), jež následuje po období, za které byly údaje poprvé vykázány, se nepovažují za případy pojmové neshody.
4. V čl. 7 odst. 4 nařízení (ES) č. 2533/98 jsou uvedeny maximální sankce, které ECB může zpravodajským jednotkám uložit.
5. Má-li porušení statistické zpravodajské povinnosti za následek též porušení povinnosti minimálních rezerv, sankce za porušení statistické zpravodajské povinnosti se neukládá.

*Článek 5***Závěrečné ustanovení**

Toto rozhodnutí vstupuje v platnost dnem 1. září 2010. Použije se počínaje referenčním obdobím prosinec 2010, pokud jde o měsíční a roční zpravodajskou povinnost, a obdobím čtvrtého čtvrtletí 2010, pokud jde o čtvrtletní zpravodajskou povinnost.