

KOMMISSIONENS GENNEMFØRELSESFORORDNING (EU) 2015/2014**af 11. november 2015****om gennemførelsesmæssige tekniske standarder vedrørende procedurerne og skemaerne i forbindelse med indberetning af oplysninger til den koncerntilsynsførende samt udveksling af oplysninger mellem tilsynsmyndigheder i overensstemmelse med Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/138/EF****(EØS-relevant tekst)**

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/138/EF af 25. november 2009 om adgang til og udøvelse af forsikrings- og genforsikringsvirksomhed (Solvens II) ⁽¹⁾, særlig artikel 249, stk. 4, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Uden at det berører andre former for samarbejde og udveksling af oplysninger, der kan finde sted bilateralt eller multilateralt mellem tilsynsmyndigheder, er procedurer og skemaer særlig nødvendige for at muliggøre en effektiv og konvergent udveksling af oplysninger mellem tilsynsmyndighederne i tilsynskollegiet, da tilsynskollegiet bør være det vigtigste forum for udveksling af oplysninger blandt tilsynsmyndighederne for en koncern.
- (2) Disse procedurer og skemaer er rettet til tilsynsmyndighederne i tilsynskollegiet, der i forbindelse med en samordningsaftale beslutter, hvilke oplysninger der er nødvendige for tilsynskollegiets aktiviteter, og hvordan oplysningerne bør udveksles, jf. artikel 357 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/35 ⁽²⁾.
- (3) Et effektivt tilsyn kræver, at der ved udvekslingen af oplysninger og samarbejdet mellem tilsynsmyndighederne tages hensyn til arten, omfanget og kompleksiteten af koncernen, tilgængeligheden og typen af oplysninger og de seneste og mest relevante data.
- (4) Denne forordning er baseret på det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som Den Europæiske Tilsynsmyndighed for Forsikrings- og Arbejdsmarkedspensionsordninger har forelagt Kommissionen.
- (5) Den Europæiske Tilsynsmyndighed for Forsikrings- og Arbejdsmarkedspensionsordninger har afholdt åbne offentlige høringer om det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som ligger til grund for denne forordning, analyseret de potentielle omkostninger og fordele samt indhentet en udtalelse fra interessentgruppen for forsikrings- og genforsikringsordninger, der er nedsat i henhold til artikel 37 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1094/2010 ⁽³⁾ —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

*Artikel 1***Udveksling af oplysninger mellem tilsynsmyndighederne i tilsynskollegiet**

Tilsynsmyndighederne i tilsynskollegiet udveksler oplysninger på systematisk vis mindst én gang årligt, og hvor det er relevant, på ad hoc-basis.

⁽¹⁾ EUT L 335 af 17.12.2009, s. 1.⁽²⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/35 af 10. oktober 2014 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/138/EF om adgang til og udøvelse af forsikrings- og genforsikringsvirksomhed (Solvens II) (EUT L 12 af 17.1.2015, s. 1).⁽³⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1094/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Tilsynsmyndighed for Forsikrings- og Arbejdsmarkedspensionsordninger), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/79/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 48).

*Artikel 2***Frist for udveksling af oplysninger**

1. For enhver udveksling af oplysninger enten på systematisk vis eller på ad hoc-basis aftaler tilsynsmyndighederne i tilsynskollegiet en frist.
2. Afvigelser fra den aftalte frist meddeles de berørte tilsynsmyndigheder på forhånd med behørig begrundelse.

*Artikel 3***Midler til udveksling af oplysninger**

Tilsynsmyndighederne i tilsynskollegiet aftaler en sikret elektronisk form til udveksling af oplysninger samt det dataformat, som oplysningerne skal udveksles i.

*Artikel 4***Valuta**

Medmindre andet besluttet af tilsynsmyndighederne i tilsynskollegiet i forbindelse med den samordningsaftale, der er indgået i henhold til artikel 248, stk. 4, i direktiv 2009/138/EF, udtrykker tilsynsmyndighederne beløb som led i en udveksling af oplysninger i tilsynskollegiet i den valuta, som oplysningerne er indberettet i.

*Artikel 5***Sprog**

Medmindre andet besluttet af tilsynsmyndighederne i tilsynskollegiet i forbindelse med den samordningsaftale, der er indgået i henhold til artikel 248, stk. 4, i direktiv 2009/138/EF, udveksler tilsynsmyndighederne oplysninger i tilsynskollegiet på det sprog, som de fleste i tilsynskollegiet forstår.

*Artikel 6***Oversigt over de oplysninger, der skal udveksles i tilsynskollegiet**

Den koncerntilsynsførende forelægger de øvrige tilsynsmyndigheder i tilsynskollegiet en oversigt over de oplysninger, der skal udveksles i henhold til artikel 357 i delegeret forordning (EU) 2015/35 ved hjælp af skemaet i bilag I til denne forordning.

*Artikel 7***Indberetning af hovedkonklusionerne efter tilsynsprocessen**

1. De øvrige tilsynsmyndigheder i tilsynskollegiet indberetter hovedkonklusionerne efter tilsynsprocessen for hvert enkelt selskab i henhold til artikel 357, stk. 2, litra c), i delegeret forordning (EU) 2015/35 til den koncerntilsynsførende ved hjælp af skemaet i bilag II til denne forordning.
2. Den koncerntilsynsførende indberetter hovedkonklusionerne efter tilsynsprocessen på koncernniveau i henhold til artikel 357, stk. 3, litra a), nr. iii), i delegeret forordning (EU) 2015/35 til de øvrige tilsynsmyndigheder i tilsynskollegiet ved hjælp af skemaet i bilag II til denne forordning.

*Artikel 8***Samarbejde og udveksling af oplysninger mellem tilsynsmyndigheder uden for tilsynskollegiet**

1. Når en tilsynsmyndighed i tilsynskollegiet deler oplysninger, der er relevante for tilsynet med koncernen, bilateralt eller multilateralt med nogle af de øvrige tilsynsmyndigheder i tilsynskollegiet, skal den meddele oplysningerne til den koncerntilsynsførende inden for en rimelig frist. Den koncerntilsynsførende skal sikre, at oplysningerne formidles til alle de øvrige berørte tilsynsmyndigheder i tilsynskollegiet ved eller før tilsynskollegiets næste møde.
2. Når en tilsynsmyndighed i tilsynskollegiet modtager oplysninger, der er relevante for tilsynet med koncernen, fra en tredjepart og deler disse oplysninger med nogle af de øvrige tilsynsmyndigheder i tilsynskollegiet, skal den i videst muligt omfang og med forbehold for eventuelle krav om fortrolighed pålagt af tredjeparten eller ved lov meddele oplysningerne til den koncerntilsynsførende inden for en rimelig frist. Den koncerntilsynsførende skal sikre, at oplysningerne formidles til alle de øvrige berørte tilsynsmyndigheder i tilsynskollegiet ved eller før tilsynskollegiets næste møde.

*Artikel 9***Ikrafttræden**

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 11. november 2015.

På Kommissionens vegne
Jean-Claude JUNCKER
Formand

BILAG I

Oversigt over de oplysninger, der skal udveksles i tilsynskollegiet

Type oplysninger		Rapport om solvens og finansiell situation	Regelmæssig tilsynsrapport	Skemaer til kvantitativ indberetning	Hovedkonklusioner efter tilsynsprocessen	Andre udvalgte data
Navn på selskabet						
Deltagende selskab	Oplysninger					
	Hyppighed					
	Frist					
Datterselskab	Oplysninger					
	Hyppighed					
	Frist					
Andet tilknyttet selskab	Oplysninger					
	Hyppighed					
	Frist					

De oplysninger, der skal udveksles, herunder relevante dele af beskrivende rapporter, relevante skemaer til kvantitativ indberetning, hovedkonklusionerne efter tilsynsprocessen og andre udvalgte data samt frister og hyppighed, som vedtaget i tilsynskollegiet, skal præciseres i oversigten.

BILAG II

Indberetning af hovedkonklusionerne efter tilsynsprocessen

Navn på det individuelle selskab eller koncernen		
Resultat af risikovurderingen og de relevante planlagte tilsynsaktiviteter		
Beskrivelse		
Konklusioner af undersøgelser/kontrol på stedet og kontrol uden for selskabets forretningslokaler		
Beskrivelse		
Relevante tilsynsforanstaltninger		
Beskrivelse		

Hovedkonklusionerne efter tilsynsprocessen skal omfatte resultatet af risikovurderingen, de relevante planlagte tilsynsaktiviteter, konklusionerne af undersøgelser/kontrol på stedet og aktiviteter uden for selskabets forretningslokaler og de relevante tilsynsforanstaltninger som vedtaget i tilsynskollegiet.
