

**DEN EUROPÆISKE CENTRALBANKS AFGØRELSE (EU) 2022/1921****af 29. september 2022****om metoden til beregning af sanktioner for påståede overtrædelser af statistiske indberetningskrav  
(ECB/2022/32)**

STYRELSESRÅDET FOR DEN EUROPÆISKE CENTRALBANK HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde, særlig artikel 132, stk. 3,

under henvisning til statuten for Det Europæiske System af Centralbanker og Den Europæiske Centralbank, særlig artikel 5 og 34,

under henvisning til Rådets forordning (EF) nr. 2532/98 af 23. november 1998 om Den Europæiske Centralbanks beføjelser til at pålægge sanktioner <sup>(1)</sup>, navnlig artikel 6, stk. 2,

under henvisning til Rådets forordning (EF) nr. 2533/98 af 23. november 1998 om Den Europæiske Centralbanks indsamling af statistisk information <sup>(2)</sup>, særlig artikel 7, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) I henhold til artikel 7, stk. 1, i forordning (EF) nr. 2533/98 kan Den Europæiske Centralbank (ECB) pålægge rapporteringsenheder sanktioner for manglende overholdelse af statistiske indberetningskrav.
- (2) I henhold til artikel 2, stk. 2, i forordning (EF) nr. 2532/98 skal ECB ved afgørelsen af, om der skal pålægges en sanktion, og ved fastlæggelsen af den passende sanktion følge proportionalitetsprincippet. Desuden indeholder forordningens artikel 2, stk. 3, en ikke-udtømmende liste over omstændigheder, som ECB, hvor det er relevant, skal tage i betragtning i en konkret sag.
- (3) I Den Europæiske Centralbanks forordning (EF) nr. 2157/1999 (ECB/1999/4) <sup>(3)</sup> fastsættes proceduren, hvorefter ECB's undersøgelsesenhed eller den kompetente nationale centralbank kan fremlægge et forslag for ECB's direktion med henblik på at fastslå, om en rapporteringsenhed har begået en påstået overtrædelse, med angivelse af det foreslåede sanktionsbeløb, der skal pålægges. Ligeledes giver forordningen mulighed for at anvende en forenklet overtrædelsesprocedure til sanktionering af mindre overtrædelser.
- (4) For at sikre ligebehandling af rapporteringsenhederne og som påkrævet i henhold til artikel 9 i Den Europæiske Centralbanks forordning (EU) 2022/1917 (ECB/2022/31) <sup>(4)</sup> bør ECB fastlægge den metode, som de kompetente centralbanker i Eurosystemet skal følge ved beregningen af det foreslåede sanktionsbeløb. Beregningen bør foretages i to trin. Først beregnes et grundbeløb på baggrund af den påståede overtrædelses kvantitative aspekter og derefter tages der hensyn til andre relevante omstændigheder og oplysninger, hvorefter grundbeløbet kan blive justeret.
- (5) Af denne grund og for at sikre gennemsigtigheden og uvildigheden af ECB's afgørelser, når rapporteringsenheder pålægges sanktioner, bør denne metode indeholde en detaljeret beskrivelse af de kvantitative aspekter, der anvendes til beregning af grundbeløbet. Desuden bør denne metode vejlede om de omstændigheder og oplysninger, som en kompetent centralbank i Eurosystemet, hvor det er relevant, bør tage i betragtning i forbindelse med beregningen af det foreslåede sanktionsbeløb.

<sup>(1)</sup> EFT L 318 af 27.11.1998, s. 4.

<sup>(2)</sup> EFT L 318 af 27.11.1998, s. 8.

<sup>(3)</sup> Den Europæiske Centralbanks forordning (EF) nr. 2157/1999 af 23. september 1999 om Den Europæiske Centralbanks beføjelser til at pålægge sanktioner (ECB/1999/4) (EFT L 264 af 12.10.1999, s. 21).

<sup>(4)</sup> Den Europæiske Centralbanks forordning (EU) 2022/1917 af 29. september 2022 om overtrædelsesprocedurer i tilfælde af manglende overholdelse af statistiske indberetningskrav og om ophævelse af afgørelse ECB/2010/10 (ECB/2022/31) (se side 6 i denne EUT).

- (6) Selv om en rapporteringsenheds samlede aktiver generelt bør anvendes til at fastsætte den økonomiske størrelse af en rapporteringsenhed, der ikke overholder de statistiske indberetningskrav, er det samlede antal kunder, den samlede værdi af dens betalingstransaktioner eller den samlede værdi af de værdipapirer, der deponeres med depotforvalteren, når den økonomiske størrelse af en rapporteringsenhed, der ikke overholder visse typer indberetningskrav, f.eks. om betalingsstatistik som fastsat i Den Europæiske Centralbanks forordning (EU) nr. 1409/2013 (ECB/2013/43) <sup>(5)</sup> og om deponerede værdipapirer som fastsat i Den Europæiske Centralbanks forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) <sup>(6)</sup>, mere relevante udtryk for dens økonomiske størrelse med henblik på at beregne det økonomiske grundlag for beløbet. Det er med henblik herpå også hensigtsmæssigt at overveje den økonomiske størrelse af den rapporteringsagent, som ikke overholder de statistiske indberetningskrav i forhold til den økonomiske størrelse af, i tilfælde af pengemarkedsstatistik som fastsat i Den Europæiske Centralbanks forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48) <sup>(7)</sup>, referencerapporteringspopulationen eller, i alle andre tilfælde, den relevante faktiske rapporteringspopulation.
- (7) Med henblik på den regelmæssige udarbejdelse af pengemarkedsstatistik som krævet i medfør af forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48), kan fejl i dataene om det usikrede markedssegment, der ikke rettes inden fristen for indsendelse fastsat af ECB eller den nationale centralbank, sanktioneres, fordi det er afgørende at modtage rettidig, nøjagtig og fuldstændig statistisk information om det usikrede segment, der overholder høje standarder for integritet for udførelsen af ECB's opgaver på området for pengepolitik. Af denne grund, og for at sikre konsistens i forhold til anvendelsen af forordning (EU) 2022/1917 (ECB/2022/31), er det passende og hensigtsmæssigt for centralbankerne i Eurosystemet at anvende denne afgørelse tre måneder efter underretning i tilfælde af manglende overholdelse af de statistiske rapporteringskrav i henhold til forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48).
- (8) For at sikre en sammenhængende anvendelse af de harmoniserede regler bør de nationale centralbanker og ECB overholde denne afgørelse fra den samme dato som den relevante dato for anvendelsen af forordning (EU) 2022/1917 (ECB/2022/31).
- (9) For at sikre kontinuitet og klarhed er det dog hensigtsmæssigt at fastslå, at de kompetente nationale centralbanker og ECB fortsat bør overholde kravene i afgørelse ECB/2010/10 <sup>(8)</sup> i tilfælde af påståede overtrædelser, som finder sted inden den relevante anvendelsesdato for denne afgørelse, herunder tilfælde af gentagen manglende overholdelse, hvor en eller flere tilfælde af manglende overholdelse finder sted før og efter den relevante anvendelsesdato for denne afgørelse.
- (10) De principper, som ECB følger ved beregningen af sanktioner fra referenceperioden december 2004 for månedlige indberetningskrav og fjerde kvartal 2004 for kvartalsvise indberetningskrav for overtrædelser af kravene til indberetningen af balancestatistik som følge af manglende overholdelse af de minimumsstandarder, der er fastsat i bilag IV til Den Europæiske Centralbanks forordning (EF) nr. 2423/2001 (ECB/2001/13) <sup>(9)</sup>, er fastsat i Den Europæiske Centralbanks meddelelse om pålæggelse af sanktioner for overtrædelse af kravene om indberetning af balancestatistik <sup>(10)</sup>. Af hensyn til retssikkerheden bør meddelelsen tilbagekaldes —

<sup>(5)</sup> Den Europæiske Centralbanks forordning (EU) nr. 1409/2013 af 28. november 2013 om betalingsstatistik (ECB/2013/43) (EUT L 352 af 24.12.2013, s. 18).

<sup>(6)</sup> Den Europæiske Centralbanks forordning (EU) nr. 1011/2012 af 17. oktober 2012 om statistik over beholdninger af værdipapirer (ECB/2012/24) (EUT L 305 af 1.11.2012, s. 6).

<sup>(7)</sup> Den Europæiske Centralbanks forordning (EU) nr. 1333/2014 af 26. november 2014 om pengemarkedsstatistik (ECB/2014/48) (EUT L 359 af 16.12.2014, s. 97).

<sup>(8)</sup> Den Europæiske Centralbanks afgørelse ECB/2010/10 af 19. august 2010 om manglende overholdelse af statistiske indberetningskrav (EUT L 226 af 28.8.2010, s. 48).

<sup>(9)</sup> Den Europæiske Centralbanks forordning (EF) nr. 2423/2001 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) (ECB/2001/13) (EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1).

<sup>(10)</sup> EUT C 195 af 31.7.2004, s. 8.

VEDTAGET DENNE AFGØRELSE:

#### Artikel 1

##### Genstand og anvendelsesområde

1. I denne afgørelse fastsættes metoden til at fastsætte det passende foreslåede sanktionsbeløb, som ECB skal pålægge en rapporteringsenhed, der er underlagt statistiske indberetningskrav, og som ikke opfylder disse krav.
2. Metoden anvendes til at beregne det foreslåede sanktionsbeløb for en eller flere påståede overtrædelser, for hvilke der er indledt en overtrædelsesprocedure i henhold til artikel 8, stk. 1 og 3, i forordning (EU) 2022/1917 (ECB/2022/31).
3. Denne afgørelse er ikke til hinder for, at ECB's direktion udøver sit skøn til at pålægge en sanktion, som den finder passende i henhold til artikel 7a, stk. 6, i forordning (EF) nr. 2157/1999 (ECB/1999/4).

#### Artikel 2

##### Definitioner

1. I denne afgørelse finder definitionerne i artikel 2 i forordning (EU) 2022/1917 (ECB/2022/31) anvendelse.
2. Desuden gælder følgende definitioner:
  - 1) »ECB's frist«: den dato og det tidspunkt, som ECB har fastsat for modtagelse af statistiske oplysninger fra de nationale centralbanker eller, i tilfælde af direkte indberetning, fra rapporteringsenhederne i overensstemmelse med de statistiske forordninger eller afgørelser vedtaget af ECB
  - 2) »den nationale centralbanks frist«: den dato og det tidspunkt, som en national centralbank har fastsat for modtagelse af statistiske oplysninger fra rapporteringsenhederne med henblik på at overholde de statistiske forordninger eller afgørelser vedtaget af ECB.

#### Artikel 3

##### Beregning af foreslåede sanktioner

1. Foreslåede sanktioner i tilfælde af en kumulativ påstået overtrædelse som omhandlet i artikel 8, stk. 1 og 2, i forordning (EU) 2022/1917 (ECB/2022/31) eller i tilfælde af en påstået overtrædelse som omhandlet i artikel 8, stk. 3, i forordning (EU) 2022/1917 (ECB/2022/31) beregnes i overensstemmelse med følgende procedure:
  - a) den kompetente centralbank i Eurosystemet beregner først et grundbeløb på basis af de kvantitative aspekter af den påståede overtrædelse, herunder, hvis det er relevant:
    - i) rapporteringsenhedens økonomiske størrelse
    - ii) overtrædelsens hyppighed
    - iii) overtrædelsens varighed
    - iv) størrelsen af uoverensstemmelsen mellem de korrekte og ukorrekte statistiske oplysninger
  - b) derefter tages de relevante omstændigheder i artikel 2, stk. 3, i forordning (EF) nr. 2532/98, som ikke er omhandlet i litra a) i dette stykke, og alle andre relevante oplysninger i betragtning, hvilket kan kræve, at der foretages en justering af det grundbeløb, der er beregnet i overensstemmelse med litra a).
2. Foreslåede sanktioner i tilfælde af alvorlige forseelser som omhandlet i artikel 8, stk. 1, litra a), i forordning (EU) 2022/1917 (ECB/2022/31) beregnes i overensstemmelse med følgende procedure:
  - a) den kompetente centralbank i Eurosystemet fastsætter først et grundbeløb ved at anvende de maksimale bøder i artikel 7, stk. 4, i forordning (EF) nr. 2533/98 justeret med henvisning til rapporteringsenhedens økonomiske størrelse

b) derefter tages relevante omstændigheder i artikel 2, stk. 3, i forordning (EF) nr. 2532/98, og alle andre relevante oplysninger i betragtning, hvilket kan kræve, at der foretages en justering af det grundbeløb, der er fastsat i overensstemmelse med litra a).

3. Justeringen omhandlet i stk. 1, litra b), må højst udgøre en tredjedel af grundbeløbet, der er omhandlet i stk. 1, litra a). Justeringen omhandlet i stk. 2, litra b), må højst udgøre en nedjustering på en tredjedel af grundbeløbet, der er omhandlet i stk. 2, litra a).

4. Hvis en påstået overtrædelse vedrører indberetning af statistisk information, som er ukorrekt, ufuldstændig eller i en form, som ikke opfylder indberetningskravene, pålægger ECB ikke en sanktion for ubetydelige fejl, hvis rapporteringsenheden har rettet de ubetydelige fejl i overensstemmelse med ECB's revisionspolitik og -procedurer. Dette gælder ikke hvis:

a) der er tale om systematisk eller forsætlig undladelse af at indberette korrekte eller fuldstændige statistiske oplysninger eller

b) der er tale om manglende overholdelse af indberetningskravene vedrørende det usikrede segment i henhold til forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48).

5. Ved beregningen af sanktioner i henhold til stk. 1 og 2 må de kompetente centralbanker i Eurosystemet ikke overskride den maksimale bøde, der er fastsat i artikel 7, stk. 4, i forordning (EF) nr. 2533/98.

6. Den kompetente nationale centralbank skal ved indgivelsen af et forslag til ECB's direktion i henhold til artikel 7a i forordning (EF) nr. 2157/1999 (ECB/1999/4) tilstrækkeligt detaljeret beskrive den fremgangsmåde, den har anvendt til at beregne det foreslåede sanktionsbeløb, som ECB skal pålægge, herunder om den har tillagt faktorerne relevante for henholdsvis beregningen af grundbeløbet eller justeringen af grundbeløbet i henhold til artikel 4 eller 5 nogen vægt.

7. Hvis de faktorer, der er relevante for beregningen af grundbeløbet eller for justeringen af grundbeløbet i henhold til henholdsvis artikel 4 og 5, er tillagt vægt, informerer ECB rapporteringsenheden herom. Når der pålægges en sanktion, informerer ECB rapporteringsenheden om, hvordan sanktionen er blevet beregnet, herunder om de faktorer, der er relevante for beregningen af grundbeløbet eller for justeringen af grundbeløbet i henhold til henholdsvis artikel 4 og 5, er tillagt nogen vægt.

8. Hvis en overtrædelse af de statistiske indberetningskrav også består af en overtrædelse af mindstereservekrav, og der på grundlag heraf pålægges en sanktion i henhold til artikel 7 i Rådets forordning (EF) nr. 2531/98 <sup>(1)</sup>, pålægges der ikke nogen yderligere sanktion for så vidt angår overtrædelsen af de statistiske indberetningskrav.

#### Artikel 4

### Beregning af grundbeløbet

1. Hvis en kompetent centralbank i Eurosystemet beregner grundbeløbet, fastsættes de kvantitative aspekter af den påståede overtrædelse, som den baserer sin beregning på som omhandlet i artikel 3, stk. 1, og den økonomiske størrelse, som den baserer sin beregning på som omhandlet i artikel 3, stk. 2, i overensstemmelse med denne artikel.

2. Rapporteringsenhedens økonomiske størrelse fastsættes ud fra:

a) i tilfælde af manglende overholdelse af indberetningskravene vedrørende betalingsstatistik i forordning (EU) nr. 1409/2013 (ECB/2013/43), og kun for så vidt angår kontooplysningstjenester, det samlede antal kunder og ellers den samlede værdi af betalingstransaktionerne for den rapporteringsenhed, som rapporteringsenheden senest har indberettet fra datoen for den påståede overtrædelse i henhold til den pågældende forordning

<sup>(1)</sup> Rådets forordning (EF) nr. 2531/98 af 23. november 1998 om Den Europæiske Centralbanks anvendelse af mindstereserver (EFT L 318 af 27.11.1998, s. 1).

- b) i tilfælde af manglende overholdelse af de statistiske indberetningskrav for deponerede værdipapirer som fastsat i forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24), den samlede værdi af de værdipapirer, der er deponeret hos depotforvalteren, senest indberettet af den pågældende depotforvalter fra datoen for den påståede overtrædelse i henhold til den pågældende forordning
- c) i tilfælde af manglende overholdelse af andre statistiske rapporteringskrav end de, der er omhandlet i litra a) og b), størrelsen af rapporteringsenhedens samlede aktiver fastsat på grundlag af de statistiske oplysninger om rapporteringsenhedens balance, der senest er indberettet af rapporteringsenheden på datoen for den påståede overtrædelse i overensstemmelse med de gældende forordninger fra ECB.

Hvis den relevante rapporteringsenhed på datoen for den påståede overtrædelse imidlertid ikke overholder sine forpligtelser til at indberette de statistiske oplysninger, der er nødvendige for at fastsætte dens økonomiske størrelse, fastsætter den kompetente centralbank i Eurosystemet i stedet dens økonomiske størrelse ved at anvende den statistiske information, som senest er blevet indsendt til den pågældende centralbank i Eurosystemet eller på anden måde er tilgængelig for den.

3. Med henblik på beregning af rapporteringsenhedens økonomiske størrelse tager den kompetente centralbank i Eurosystemet hensyn til den relevante rapporteringsenheds økonomiske størrelse som en andel af den samlede økonomiske størrelse af:

- a) i tilfælde af indberetning i henhold til forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48), alle rapporteringsenhederne i den relevante rapporteringspopulation
- b) i alle andre tilfælde, alle rapporteringsenhederne i den relevante faktiske rapporteringspopulation.

4. Hyppigheden af den påståede overtrædelse fastsættes ud fra antallet af påståede overtrædelser, der har fundet sted i den periode med manglende overholdelse, som overtrædelsesproceduren vedrører.

5. Hvis en påstået overtrædelse vedrører manglende indberetning af statistisk information til ECB eller den kompetente nationale centralbank inden for den relevante frist som beskrevet i den gældende forordning eller afgørelse fra ECB, fastsættes varigheden af den påståede overtrædelse under henvisning til:

- a) i tilfælde af direkte indberetning, det samlede antal arbejdsdages forsinkelse for indsendelse af de statistiske oplysninger efter ECB's frist
- b) i alle andre tilfælde det samlede antal arbejdsdages forsinkelse for indsendelse af de statistiske oplysninger efter den nationale centralbanks frist, herunder i) antallet af arbejdsdage inden ECB's frist og ii) antallet af arbejdsdage efter udløbet af ECB's frist.

6. Hvis en påstået overtrædelse vedrører indberetning af information, der er ukorrekt, ufuldstændig eller i en form, som ikke opfylder kravene som beskrevet i den gældende forordning eller afgørelse fra ECB, fastsættes afvigelsens størrelse på grundlag af forskellen i den absolutte værdi mellem de ukorrekte statistiske oplysninger og de korrekte statistiske oplysninger.

#### Artikel 5

#### **Justering af grundbeløbet**

Hvis en kompetent centralbank i Eurosystemet tager hensyn til omstændighederne og alle andre relevante oplysninger, der er omhandlet i artikel 3, stk. 1, litra b), og artikel 3, stk. 2, litra b), skal sådanne betragtninger, hvis det er relevant, omfatte:

- a) rapporteringsenhedens gode tro og graden af åbenhed i fortolkningen og opfyldelsen af de statistiske indberetningskrav, herunder ved henvisning til de omstændigheder, hvorunder den påståede overtrædelse blev konstateret, f.eks. om dette fandt sted ved frivillig meddelelse fra rapporteringsenheden eller som følge af undersøgelser
- b) graden af omhu og samarbejde, som rapporteringsenheden udviser, herunder i forhold til rapporteringsenhedens adfærd, såsom dennes deltagelse i og bistand i forbindelse med eventuelle overtrædelsesprocedurer eller procedurer, der gennemføres af den kompetente centralbank i Eurosystemet, og som vedrører sikring af overholdelse af statistiske rapporteringskrav, og dennes beredvillighed til at afhjælpe den påståede overtrædelse

- c) alvorligheden af overtrædelsens virkninger, herunder under henvisning til konsekvenserne af den påståede overtrædelse, såsom den påståede overtrædelses indvirkning på de relevante statistiske resultater eller på anvendelsen af de statistiske oplysninger til Det Europæiske System af Centralbankers opgaver i henhold til traktaten, eller eventuelle skadelige virkninger for tredjeparter
- d) gentagelsen af overtrædelsen, herunder med henvisning til rapporteringsenhedens manglende opfyldelse af sine statistiske indberetningskrav gentagne gange uden for den manglende overholdelsesperiode, som den påståede overtrædelse vedrører, og som ikke har været genstand for en anden traktatbrudsprocedure.

#### Artikel 6

#### Revision

Styrelsesrådet reviderer anvendelsen og gennemførelsen af denne afgørelse senest fem år efter den dato, hvorpå den træder i kraft, og derefter hvert tredje år og vurderer, om den bør ændres.

#### Artikel 7

#### Overgangsbestemmelse

Denne afgørelse finder ikke anvendelse for påståede overtrædelser, som finder sted forud for den relevante anvendelsesdato for denne afgørelse som præciseret i artikel 9. Afgørelse ECB/2010/10 skal i henhold til artikel 13 i forordning (EU) 2022/1917 (ECB/2022/31) fortsat finde anvendelse på de påståede overtrædelser, herunder i tilfælde af gentagen manglende overholdelse som omhandlet i afgørelsens artikel 3, stk. 2, litra b), hvor et eller flere tilfælde af manglende overholdelse finder sted før og efter den relevante anvendelsesdato for denne afgørelse som præciseret i artikel 9.

#### Artikel 8

#### Særlig anvendelse for overtrædelser vedrørende indberetning af pengemarkedsstatistik

I tilfælde af påståede overtrædelser af forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48) skal de kompetente nationale centralbanker og ECB overholde kravene i denne afgørelse fra den 31. januar 2023.

#### Artikel 9

#### Virkning

1. Denne afgørelse får virkning på den dato, hvor den meddeles til adressaterne.
2. Den finder anvendelse fra den 30. april 2024, med undtagelse af artikel 8, som finder anvendelse fra den 31. januar 2023.

#### Artikel 10

#### Adressater

Denne afgørelse er rettet til alle centralbanker i Eurosystemet.

Udfærdiget i Frankfurt am Main den 29. september 2022.

Christine LAGARDE  
Formand for ECB

---