

## EUROOPAN KESKUSPANKIN ASETUS (EU) 2022/1917,

annettu 29 päivänä syyskuuta 2022,

**tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten noudattamatta jättämistä koskevista rikkomismenettelyistä ja päätöksen EKP/2010/10 kumoamisesta (EKP/2022/31)**

EUROOPAN KESKUSPANKIN NEUVOSTO, joka

ottaa huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen ja erityisesti sen 132 artiklan 3 kohdan,

ottaa huomioon Euroopan keskuspankkijärjestelmän ja Euroopan keskuspankin perussäännön ja erityisesti sen 5 ja 34 artiklan,

ottaa huomioon Euroopan keskuspankin valtuuksista määrätä seuraamuksia 23 päivänä marraskuuta 1998 annetun neuvoston asetuksen (EY) N:o 2532/98 <sup>(1)</sup> ja erityisesti sen 6 artiklan 2 kohdan,

ottaa huomioon Euroopan keskuspankin valtuuksista kerätä tilastotietoja 23 päivänä marraskuuta 1998 annetun neuvoston asetuksen (EY) N:o 2533/98 <sup>(2)</sup> ja erityisesti sen 7 artiklan,

sekä katsoo seuraavaa:

- (1) Euroopan keskuspankki (EKP) voi määrätä tiedonantajille seuraamuksia asetuksen (EY) N:o 2533/98 7 artiklan 1 kohdan mukaisesti, ja sen olisi vahvistettava puitteet tällaisten seuraamusten määräämistä koskevien järjestelyjen täsmentämiseksi asetuksen (EY) N:o 2532/98 6 artiklan 2 kohdan mukaisesti. Sen vuoksi on aiheellista määrittää menettelyt, joiden mukaisesti tällaisia seuraamuksia olisi sovellettava.
- (2) Hallinnollisen rasitteen keventämiseksi tällaiset menettelyt olisi yhdenmukaistettava mahdollisimman pitkälle olemassa olevien menettelysääntöjen kanssa. Tämän asetuksen mukaisissa rikkomis- ja täytäntöönpanomenettelyissä olisi sen vuoksi otettava huomioon Euroopan keskuspankin asetus (EY) N:o 2157/1999 (EKP/1999/4) <sup>(3)</sup> ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 2532/98 3 ja 4 artikla. Asetuksen (EY) N:o 2532/98 3 artiklassa säädetään, että EKP tai sen jäsenvaltion kansallinen keskuspankki, jonka lainkäyttöalueella väitetty säännösten rikkomisen on tapahtunut, voi käynnistää rikkomismenettelyn joko omasta aloitteestaan tai esityksestä, jonka asianomainen kansallinen keskuspankki tekee EKP:lle tai jonka EKP tekee asianomaiselle kansalliselle keskuspankille.
- (3) Asetuksella (EY) N:o 2157/1999 (EKP/1999/4) varmistetaan, että rikkomismenettelyissä noudatetaan *ne bis in idem* -periaatetta, ja säädetään, että yritystä vastaan voidaan aloittaa samojen tosiseikkojen perusteella enintään yksi rikkomismenettely. Tämän vuoksi EKP tai toimivaltainen kansallinen keskuspankki eivät saisi tehdä päätöstä rikkomismenettelyn aloittamisesta ennen kuin ne ovat ilmoittaneet asiasta toisilleen ja kuulleet toisiaan. EKP:n tai toimivaltaisen kansallisen keskuspankin ei myöskään pitäisi tehdä päätöstä rikkomismenettelyn aloittamisesta ennen kuin toimivaltainen kansallinen keskuspankki on ilmoittanut asiasta kansalliselle toimivaltaiselle viranomaiselle, joka kerää tilastotietoja ja toimittaa ne toimivaltaiselle kansalliselle keskuspankille paikallisten yhteistyöjärjestelyjen perusteella. Vastaavasti tapauksissa, joissa valvontatietoja käytetään tilastovaatimusten täyttämiseksi, koordinointi yhteisen valvontamekanismin (YVM) kanssa voi olla tarpeen ennen rikkomismenettelyn aloittamista tai seuraamuksen määräämistä.
- (4) Asetuksessa (EY) N:o 2157/1999 (EKP/1999/4) säädetään myös menettelystä, jonka mukaisesti EKP:n riippumaton tutkintayksikkö tai toimivaltainen kansallinen keskuspankki antaa EKP:n johtokunnalle ehdotuksen sen määrittämiseksi, onko asianomainen tiedonantaja rikkonut säännöksiä, ja määrättävän seuraamuksen suuruuden täsmentämiseksi. Lisäksi asetuksessa säädetään yksinkertaistetusta menettelystä, jonka mukaisesti seuraamuksia voidaan määrätä vähäisissä rikkomisissa.

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

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

<sup>(3)</sup> Euroopan keskuspankin asetus (EY) N:o 2157/1999, annettu 23 päivänä syyskuuta 1999, Euroopan keskuspankin valtuuksista määrätä seuraamuksia (EKP/1999/4) (EYVL L 264, 12.10.1999, s. 21).

- (5) Seuraamusten määräämiskäytännön yhdenmukaisuuden varmistaminen eri tilastojen alalla on tarpeen, jotta määritellään selkeästi EKP:n ja kansallisten keskuspankkien roolit rikkomismenettelyissä ja jotta varmistetaan, että rikkomismenettelyn aloittamista ja seuraamuksen määräämistä tilastojen alalla koskevat menettelysäännöt määritellään selkeästi asianmukaisen menettelyn varmistamiseksi ja asianomaisten tiedonantajien oikeuksien suojaamiseksi.
- (6) Tiedonantajien yhdenvertaisen kohtelun varmistamiseksi Euroopan keskuspankkijärjestelmän (EKPJ) olisi otettava käyttöön yhtenäinen lähestymistapa sen määrittämiseen, mitä seikkoja on otettava huomioon tilastovaatimusten noudattamisen valvonnassa ja väitettyjen rikkomusten arvioinnissa, rikkomismenettelyssä itsessään ja raportointivaatimusten noudattamatta jättämisestä johtuvien seuraamusten laskennassa ja määräämisessä. Tästä syystä on myös tärkeää varmistaa, että saman EKP:n asetuksen tai päätöksen mukaisten raportointivaatimusten väitettyjen rikkomusten toistuvia tapauksia tulisi seurata ja niistä olisi ilmoitettava tapauksen mukaan EKP:lle tai toimivaltaiselle kansalliselle keskuspankille.
- (7) On myös tarpeen vahvistaa yhdenmukaistetut säännöt paikallisten yhteistyöjärjestelyjen soveltamiselle silloin, kun toimivaltainen kansallinen keskuspankki toimittaa EKP:lle tilastotiedot, jotka se on kerännyt kansalliselta toimivaltaiselta viranomaiselta, eikä suoraan tiedonantajalta. Paikallisten yhteistyöjärjestelyjen ei pitäisi millään tavoin muuttaa tai rajoittaa tiedonantajan velvollisuutta noudattaa EKP:n asetusten tai päätösten mukaisia tilastovaatimuksia. Tilastovaatimusten noudattamatta jättämisestä aiheutuvien seuraamusten määräämistä koskevaa oikeudellista kehystä sovelletaan tällaisissa tapauksissa täysimääräisesti. Toimivaltaisen kansallisen keskuspankin ja asianomaisten kansallisen toimivaltaisen viranomaisen olisi kuitenkin kommunikoidava keskenään riittävästi tämän kehityksen mukaisesti toteutettavista toimenpiteistä, jotta *ne bis in idem* -periaatteen noudattaminen voidaan varmistaa.
- (8) Lukuun ottamatta Euroopan keskuspankin asetuksen (EU) N:o 1333/2014 (EKP/2014/48) <sup>(4)</sup> mukaisten tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten rikkomistapauksia, joissa korjaavia toimia koskevien suunnitelmien ei katsota soveltuvan väitettyjen rikkomusten korjaamiseen hyvissä ajoin asianomaisten tilastotietojen raportointitiheyden takia, ja vakavia väärinkäytöstapauksia, voi olla mahdollista ja tarkoituksenmukaista ratkaista väitetyt rikkomiset yhteistyössä tiedonantajan kanssa. Näin ollen olisi helpotettava mahdollisuutta sopia korjaavia toimia koskevasta suunnitelmasta toimivaltaisen kansallisen keskuspankin tai EKP:n ja tiedonantajan välillä. Kyseisessä korjaavia toimia koskevassa suunnitelmassa voitaisiin myös täsmentää muun muassa menetelmät, prosessit, resurssit ja henkilöstö, joiden avulla tiedonantaja ehdottaa korjaavansa kunkin väitetyt rikkomisen, korjaamiseen käytettävät tiedonantajan tarkistus- ja valvontaprosessit, sekä menettelyjä koskevat parannukset, joilla vähennetään sitä todennäköisyyttä, että tiedonantaja rikkoo säännöksiä toistamiseen.
- (9) Edelleen hallinnollisen rasiitteen keventämiseksi ja rikkomismenettelyn käytännön soveltamisen huomioon ottamiseksi rikkomismenettelyt väitettyjen rikkomusten tapauksissa, joita ei pidetä kumulatiivisina väitettyinä rikkomisina, olisi tarvittaessa aloitettava siten, että konkreettisen tapauksen olennaiset olosuhteet otetaan huomioon.
- (10) EKPJ:tä ohjaavan suhteellisuusperiaatteen mukaisesti on syytä ottaa huomioon mahdolliset olosuhteet, joiden voidaan katsoa olevan tiedonantajan vaikutusmahdollisuuksien ulkopuolella, ja säätää rikkomismenettelyn aloittamista koskevasta poikkeuksesta tällaisten olosuhteiden vuoksi. Poikkeusta olisi sovellettava ainoastaan niihin tiedonantajiin, jotka ovat ryhtyneet kaikkiin kohtuullisiin toimenpiteisiin estääkseen tiedonantovaatimusten rikkomisen. Lisäksi sitä, että tiedonantaja on ulkoistanut raportointivelvoitteiden täyttämisen kannalta merkityksellisiä toimintoja tai että tietoteknisen infrastruktuurin ylläpitoon tai parantamiseen liittyy vaikeuksia, ei sellaisenaan olisi pidettävä tiedonantajan vaikutusmahdollisuuksien ulkopuolella olevina olosuhteina. Toimivaltaisen eurojärjestelmän keskuspankin ei pitäisi ottaa tiedonantajan vaikutusmahdollisuuksien ulkopuolella olevia olosuhteita huomioon myöskään silloin, kun on kyse vakavasta väärinkäytöksestä.
- (11) Kustannustehokkuuden vuoksi ja hallinnollisen rasiitteen vähentämiseksi rikkomismenettelyä ei pitäisi aloittaa tässä asetuksessa mainittujen mahdollisten sakkojen vähimmäismäärän alittuessa. Kun menettely on aloitettu, voidaan kuitenkin määrätä sakkoja, jotka ovat määrältään tässä asetuksessa mainittuja pienempiä.

<sup>(4)</sup> Euroopan keskuspankin asetus (EU) N:o 1333/2014, annettu 26 päivänä marraskuuta 2014, rahamarkkinatilastoista (EKP/2014/48) (EUVL L 359, 16.12.2014, s. 97).

- (12) Yhdenmukaistettua lähestymistapaa olisi sovellettava kaikkiin EKP:n asetuksissa tai päätöksissä säädettyihin tilastovaatimuksiin. Jotta tiedonantajilla olisi riittävästi aikaa sopeutua uusiin tiedonantovaatimuksiin, EKP:n ei pitäisi käyttää oikeuttaan määrätä seuraamuksia 12 kuukauteen sen jälkeen, kun sovellettavan EKP:n asetuksen tai päätöksen mukainen tiedonantovelvollisuus on syntynyt ensimmäisen kerran. On myös tarpeen säätää, että tiedonantovaatimuksiin tehtäviä muutoksia, jotka muuttavat taustalla olevaa käsitteellistä viitekehystä tai lisäävät tietojen antamisesta aiheutuvaa rasitetta, olisi pidettävä olennaisina siirtymäjärjestelyjä sovellettaessa. Vakaviin väärinkäyttöihin ei pitäisi soveltaa siirtymäkautta.
- (13) Yhdenmukaistetun kehyksen, jonka mukaisesti tiedonantajille voidaan määrätä seuraamuksia, jos ne eivät noudata tilastointiin liittyviä tiedonantovaatimuksia, vahvistaminen asetuksella on aiheellista tilastointiin liittyvän tiedonantovaatimusten noudattamatta jättämisestä johtuvien menettelyjen yhdenmukaistamiseksi ja avoimuuden varmistamiseksi. Tämän vuoksi on tarpeen kumota päätös EKP/2010/10<sup>(5)</sup>. Jatkuvuuden ja selkeyden varmistamiseksi päätöksen EKP/2010/10 soveltamista olisi jatkettava väitettyihin rikkomisiin, jotka tapahtuvat ennen tämän asetuksen asiaankuuluvaa soveltamispäivää.
- (14) Samoista syistä on asianmukaista säätää, että toimivaltaisten kansallisten keskuspankkien ja EKP:n olisi jatkettava päätöksen EKP/2010/10 vaatimusten noudattamista tapauksissa, joissa on kyse väitetyistä rikkomisista, jotka tapahtuvat ennen tämän asetuksen asiaankuuluvaa soveltamispäivää, mukaan lukien tapaukset, joissa on kyse toistuvista noudattamatta jättämisistä, kun yksi tai useampi noudattamatta jättäminen tapahtuu ennen tämän asetuksen asiaankuuluvaa soveltamispäivää ja sen jälkeen.
- (15) Jotta kansallisille keskuspankeille annettaisiin riittävästi aikaa mukautua tässä asetuksessa säädetyllä uudella yhdenmukaistetulla kehyksellä käyttöön otettaviin menettelyllisiin ja teknisiin muutoksiin, tätä asetusta olisi sovellettava 18 kuukauden pituisen ajanjakson kuluttua tämän asetuksen voimaantulosta. On kuitenkin sopivaa ja tarkoituksenmukaista soveltaa tätä asetusta nopeammin asetuksen (EU) N:o 1333/2014 (EKP/2014/48) mukaisten tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten noudattamatta jättämiseen, koska on erittäin tärkeää saada oikea-aikaisesti täsmälliset ja täydelliset tilastotiedot EKP:n rahapolitiikan tehtävien suorittamiseksi, ja näiden tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten noudattamatta jättäminen voi merkittävästi hidastaa kyseisten tehtävien hoitamista. Asetusta olisi sen vuoksi sovellettava kolmen kuukauden kuluttua sen voimaantulosta asetuksen (EU) N:o 1333/2014 (EKP/2014/48) mukaisten tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten laiminlyöntitapauksiin,

ON HYVÄKSYNYT TÄMÄN ASETUKSEN:

#### 1 artikla

#### Kohde ja soveltamisala

Tässä asetuksessa vahvistetaan yhdenmukaistettu kehys, jonka mukaisesti tiedonantajille voidaan määrätä seuraamuksia, jos ne laiminlyövät EKP:n asetuksissa ja päätöksissä säädettyjen tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten noudattamisen. Asetuksessa määritetään erityisesti tiedonantajiin kohdistuvan valvonnan laajuus näiden vaatimusten noudattamisen osalta ja täsmennetään seuraavat menettelyt, joita toimivaltaisen eurojärjestelmän keskuspankin on sovellettava:

1. seuranta- ja kirjaamismenettely;
2. raportointimenettely;
3. ilmoitusmenettely;
4. korjaavia toimia koskevan suunnitelman hyväksyminen ja toteuttaminen;
5. rikkomismenettely.

<sup>(5)</sup> Euroopan keskuspankin päätös EKP/2010/10, annettu 19 päivänä elokuuta 2010, tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten noudattamatta jättämisestä (EUVL L 226, 28.8.2010, s. 48).

*2 artikla***Määritelmät**

Tässä asetuksessa tarkoitetaan

- 1) 'toimivaltaisella eurojärjestelmän keskuspankillä' toimivaltaista kansallista keskuspankkia tai suoran raportoinnin tapauksessa EKP:tä;
- 2) 'toimivaltaisella kansallisella keskuspankillä' sen euroalueen jäsenvaltion kansallista keskuspankkia, jonka lainkäyttöalueella väitetty rikkomisen tapahtui;
- 3) 'kumulatiivisella väitetyllä rikkomisella' jotakin tämän asetuksen 8 artiklan 2 kohdan a–e alakohdassa luetelluista väitetyistä rikkomisista, joka liittyy yhteen tai useampaan EKP:n asetuksen tai päätöksen mukaiseen tilastointiin liittyvään tiedonantovaatimukseen;
- 4) 'suoralla raportoinnilla' raportointia, jossa tiedonantajat ilmoittavat tilastotiedot suoraan EKP:lle EKP:n asetukseen tai päätökseen perustuvan, toimivaltaisen kansallisen keskuspankin tekemän päätöksen mukaisesti;
- 5) 'tiedonantajan vaikutusmahdollisuuksien ulkopuolisella' ennalta arvaamatonta ulkopuolista tapahtumaa, johon tiedonantaja ei ole kohtuudella voinut vaikuttaa ja jonka seurauksia ei olisi voitu välttää kaikista kohtuullisiksi katsottavista toimituksista huolimatta;
- 6) 'tiedonantajilla' asetuksen (EY) N:o 2533/98 1 artiklan 2 kohdassa määriteltyjä tietojen antajia;
- 7) 'rikkomisella' asetuksen (EY) N:o 2532/98 1 artiklan 4 kohdassa määriteltyä määräysten rikkomista;
- 8) 'seuraamuksilla' asetuksen (EY) N:o 2532/98 1 artiklan 7 kohdassa määriteltyjä seuraamuksia;
- 9) 'tilastointiin liittyvillä tiedonantovaatimuksilla' asetuksen (EY) N:o 2533/98 1 artiklan 1 kohdassa määriteltyjä tilastoihin liittyviä EKP:n tiedonantovaatimuksia;
- 10) 'väitetyllä rikkomisella' sellaista tiedonantajien laiminlyöntiä noudattaa EKP:n asetuksen tai päätöksen mukaisia tilastointiin liittyviä tiedonantovaatimuksia, jonka
  - a) toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki on havainnut ja
  - b) jota ei ole vielä vahvistettu määräysten rikkomiseksi EKP:n johtokunnan neuvoston asetuksen (EY) N:o 2532/98 3 artiklan 4 kohdan mukaisesti tekemässä perustellussa päätöksessä.

*3 artikla***Valvonta ja kirjaaminen**

1. Toimivaltaiset kansalliset keskuspankit valvovat jatkuvasti, että tiedonantajat noudattavat tilastointiin liittyviä tiedonantovaatimuksia, ja kirjaavat näiden vaatimusten väitetyt rikkomiset erityiseen järjestelmään. Jokainen toimivaltainen kansallinen keskuspankki ylläpitää tällaista järjestelmää tämän asetuksen soveltamiseksi.
2. Suoran raportoinnin tapauksissa EKP valvoo jatkuvasti ja esittämänsä pyynnön nojalla yhteistyössä toimivaltaisen kansallisen keskuspankin kanssa, että tiedonantajat noudattavat tilastointiin liittyviä tiedonantovaatimuksia, ja kirjaa kyseisten vaatimusten väitetyt rikkomiset erityiseen järjestelmään. EKP ylläpitää kyseistä järjestelmää tämän asetuksen soveltamista varten.
3. Jos tiedonantaja väittää, että väitetty rikkomisen johtuu tiedonantajan vaikutusmahdollisuuksien ulkopuolella olevista olosuhteista, toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki rekisteröi väitteen kirjatessaan väitettyä rikkomista koskevat tiedot.
4. Jos toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki havaitsee saman tiedonantajan osalta useamman kuin yhden tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten väitetyn rikkomisen, sen on kirjattava jokainen väitetty rikkomisen erikseen.

## 4 artikla

**Paikalliset yhteistyöjärjestelyt**

1. Jos toimivaltainen kansallinen keskuspankki ilmoittaa EKP:lle tilastotiedot, jotka se on kerännyt kansallisen toimivaltaisen viranomaisen välityksellä paikallisten yhteistyöjärjestelyjen mukaisesti, kyseinen toimivaltainen kansallinen keskuspankki varmistaa, että asianomaisen kansallisen toimivaltaisen viranomaisen kautta kerätyt ja toimitetut tiedot mahdollistavat tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten noudattamisen tehokkaan valvonnan.
2. Jos tiedonantaja toimittaa tilastotietoja toimivaltaiselle kansalliselle keskuspankille paikallisten yhteistyöjärjestelyjen mukaisesti kansallisen toimivaltaisen viranomaisen välityksellä ennen rikkomismenettelyn aloittamista, toimivaltaisen kansallisen keskuspankin on oltava yhteydessä asianomaiseen kansalliseen toimivaltaiseen viranomaiseen saadakseen tietoja siitä, onko väitetty rikkomisen tapahtunut tiedonantajan toimien tai toimimatta jättämisen seurauksena, ja varmistaakseen, että samaa tiedonantajaa vastaan aloitetaan samojen tosiseikkojen perusteella enintään yksi rikkomismenettely.
3. Jos tiedonantaja toimittaa tilastotietoja toimivaltaiselle kansalliselle keskuspankille kansallisen toimivaltaisen viranomaisen välityksellä paikallisten yhteistyöjärjestelyjen mukaisesti, toimivaltainen kansallinen keskuspankki ilmoittaa asianomaiselle kansalliselle toimivaltaiselle viranomaiselle tapauksista, joissa tiedonantaja on toimittanut 7 artiklassa tarkoitetun korjaavia toimia koskevan suunnitelman, jonka toimivaltainen kansallinen keskuspankki on hyväksynyt, sekä tiedon siitä, onko se toteutettu onnistuneesti, ja tapauksista, joissa EKP:n johtokunta on määrännyt tiedonantajalle seuraamuksen asetuksen (EY) N:o 2532/98 3 artiklan ja asetuksen (EY) N:o 2533/98 7 artiklan mukaisesti.

## 5 artikla

**Raportointi**

1. Toimivaltaisten kansallisten keskuspankkien on viipymättä ilmoitettava EKP:lle kaikista seuraavista väitetyistä rikkomisista:
  - a) väitetty rikkomisen, jossa tiedonantaja rikkoo päivittäisiä tiedonantovaatimuksia;
  - b) kolme tai enemmän kuin kolme väitettyä rikkomista, joissa tiedonantaja rikkoo kuukausittaisia tiedonantovaatimuksia kuuden peräkkäisen kuukauden aikana;
  - c) kolme tai enemmän kuin kolme väitettyä rikkomista, joissa tiedonantaja rikkoo neljännesvuosittaisia tiedonantovaatimuksia neljän peräkkäisen vuosineljänneksen aikana;
  - d) kaksi tai enemmän kuin kaksi peräkkäistä väitettyä rikkomista, joissa tiedonantaja rikkoo puolivuositteisiä tiedonantovaatimuksia;
  - e) väitetty rikkomisen, jossa tiedonantaja rikkoo vuosittaisia tiedonantovaatimuksia.

Tämän kohdan mukaista väitettyjen rikkomisten ilmoittamista varten toimivaltaisten kansallisten keskuspankkien on kirjattava väitetyt rikkomiset 3 artiklan 1 kohdassa tarkoitettuun erityiseen järjestelmään.

2. Toimivaltaisten kansallisten keskuspankkien on ilmoitettava EKP:lle jokaisesta seuraavasta vakavasta väärinkäytöstä-pauksesta heti, kun sellainen havaitaan:
  - a) järjestelmällinen tai tahallinen laiminlyönti, joka koskee tilastotietojen ilmoittamista asetetun määräajan kuluessa toimivaltaiselle kansalliselle keskuspankille;
  - b) virheettömien tai täydellisten tilastotietojen järjestelmällinen tai tahallinen ilmoittamatta jättäminen;
  - c) tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten säädetyin muodon järjestelmällinen tai tahallinen noudattamatta jättäminen;
  - d) laiminlyönti tehdä tehokasta yhteistyötä toimivaltaisen kansallisen keskuspankin kanssa tai noudattaa kohtuullista huolellisuutta.

Toimivaltainen kansallinen keskuspankki voi pyytää tiedonantajalta lisätietoja vakavan väärinkäytöksen havaitsemiseksi.

Tässä kohdassa tarkoitettujen vakavien väärinkäytösten ilmoittamiseksi toimivaltaisten kansallisten keskuspankkien on kirjattava vakavat väärinkäytökset 3 artiklan 1 kohdassa tarkoitettuun erityiseen järjestelmään.

3. EKP ilmoittaa toimivaltaiselle kansalliselle keskuspankille viipymättä kaikista 1 ja 2 kohdassa tarkoitetuista väitetyistä rikkomisista tai vakavista väärinkäytöksistä, jotka se on havainnut suoran raportoinnin tapauksissa, ja kirjaa kyseiset väitetyt rikkomiset tai vakavat väärinkäytökset 3 artiklan 2 kohdassa tarkoitettuun erityiseen järjestelmään.

#### 6 artikla

##### **Ilmoitus**

1. Ennen 8 artiklan mukaisen rikkomismenettelyn aloittamista toimivaltaisen eurojärjestelmän keskuspankin on annettava asianomaiselle tiedonantajalle varoitus kirjallisella ilmoituksella vähintään seuraavista seikoista:

- a) väitettyjen rikkomisten luonne;
- b) mahdollisuus rikkomismenettelyn aloittamiseen ja siinä tapauksessa mahdollisuus seuraamuksen määräämiseen tiedonantajalle;
- c) tiedonantajan mahdollisuus esittää perusteluja, mukaan lukien se, että väitetyt rikkomiset ovat johtuneet tiedonantajan vaikutusmahdollisuuksien ulkopuolella olevista olosuhteista;
- d) velvollisuus väitettyjen rikkomisten korjaamiseen, jos niitä ei ole jo korjattu, tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten noudattamisen varmistamiseksi; ja
- e) tarvittaessa tieto siitä, että toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki voi hyväksyä – jos sellainen on toimitettu – korjaavia toimia koskevan suunnitelman, joka tiedonantajan on toteutettava.

2. Jos toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki on havainnut 5 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua vakavaa väärinkäytöksen, sen on otettava kirjallisesti yhteyttä asianomaiseen tiedonantajaan ilmoittaakseen kyseiselle tiedonantajalle ainakin seuraavat seikat:

- a) vakavan väärinkäytöksen luonne;
- b) tieto rikkomismenettelyn aloittamisesta ja siinä tapauksessa mahdollisuudesta seuraamuksen määräämiseen tiedonantajalle;
- c) tieto tiedonantajan mahdollisuudesta esittää perusteluja; ja
- d) tiedonantajan velvollisuus viipymättä korjata vakava väärinkäytös tilastointiin liittyvän tiedonantovaatimuksen noudattamisen varmistamiseksi ja tarvittaessa tehokkaan yhteistyön varmistamiseksi toimivaltaisen eurojärjestelmän keskuspankin kanssa.

3. Toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki antaa tiedonantajalle 1 ja 2 kohdassa tarkoitettua kirjallisen ilmoituksen mahdollisimman pian sen jälkeen, kun väitetty rikkomisen on tapahtunut tai kun vakava väärinkäytös on tullut ensimmäisen kerran kyseisen eurojärjestelmän keskuspankin tietoon. Päivittäisten tiedonantovaatimusten väitetyn rikkomisen tapauksessa toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki toimittaa ilmoituksen, kun se on käytännöllistä, ennen kumulatiivisen väitetyn rikkomisen tapahtumista.

#### 7 artikla

##### **Korjaavia toimia koskeva suunnitelma**

1. Sen jälkeen, kun toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki on antanut väitettyä rikkomista koskevan varoituksen 6 artiklan 1 kohdan mukaisesti ja kun 8 artiklan 2 kohdassa tarkoitettu kumulatiivisen väitetyn rikkomisen kynnys on ylitetty, toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki ilmoittaa asianomaiselle tiedonantajalle, että se voi toimittaa korjaavia toimia koskevan suunnitelman.

2. Toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki voi hyväksyä tämän artiklan mukaisesti tiedonantajan toimittaman korjaavia toimia koskevan suunnitelman 60 kalenteripäivän kuluessa 1 kohdassa tarkoitettua ilmoituksesta.

3. Tätä artiklaa ei sovelleta kummassakaan seuraavista tapauksista:

- a) 5 artiklan 2 kohdassa tarkoitettu vakava väärinkäytös; tai
- b) asetuksessa (EU) N:o 1333/2014 (EKP/2014/48) säädettyjen tilastointiin liittyvien tiedonantovelvollisuuksien väitetty rikkomisen.

4. Tiedonantajan on laadittava korjaavia toimia koskeva suunnitelma, joka sisältää vähintään seuraavat asiat:
  - a) väitetyn rikkomisen syyt;
  - b) korjaavat toimenpiteet, jotka tiedonantajan on toteutettava, mukaan lukien varautuminen toimittamaan virheettömät tai puuttuvat tilastotiedot viipymättä;
  - c) edellä b alakohdassa tarkoitettujen toimenpiteiden toteuttamisaikataulu; ja
  - d) vastuussa olevan yhteyshenkilön (tai henkilöiden) tiedot.
  
5. Toimivaltaisen eurojärjestelmän keskuspankin on arvioitava 4 kohdan mukaisesti toimitettu korjaavia toimia koskeva suunnitelma viipymättä ja joka tapauksessa 12 kalenteripäivän kuluessa sen toimittamispäivästä ja, tapauksen mukaan ottaen asianmukaisesti huomioon EKP:n 7 kohdan mukaisesti esittämät mahdolliset huomautukset, joko
  - a) hyväksyttävä suunnitelma ja asetettava suunnitelman kokonaistoteutukselle lopullinen määräaika, joka on enintään 60 kalenteripäivää sen hyväksymispäivästä alkaen; tai,
  - b) jos väitettyä rikkomista ei korjata suunnitelmassa riittävällä tavalla, pyydettyä tiedonantajaa laatimaan ja toimittamaan tarkistettu korjaavia toimia koskeva suunnitelma 10 kalenteripäivän kuluessa tällaisen pyynnön päivämäärästä.
  
6. Jos tarkistettu korjaavia toimia koskeva suunnitelma toimitetaan 5 kohdan b alakohdassa asetetussa määräajassa, toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki arvioi sen viipymättä ja joka tapauksessa kahdeksan kalenteripäivän kuluessa sen toimittamispäivästä ja, tapauksen mukaan ottaen asianmukaisesti huomioon EKP:n 7 kohdan mukaisesti esittämät mahdolliset huomautukset, joko
  - a) hyväksyy tarkistetun korjaavia toimia koskevan suunnitelman ja asettaa suunnitelman kokonaistoteutukselle lopullisen määräajan, joka on enintään 42 kalenteripäivää sen hyväksymispäivästä alkaen; tai,
  - b) jos tarkistetussa korjaavia toimia koskevassa suunnitelmassa ei korjata väitettyä rikkomista riittävällä tavalla, hylkää sen ja aloittaa rikkomismenettelyn 8 artiklan mukaisesti.
  
7. Toimivaltainen kansallinen keskuspankki toimittaa tämän artiklan mukaisesti vastaanottamansa korjaavia toimia koskevat suunnitelmat tai tarkistettut korjaavia toimia koskevat suunnitelmat EKP:lle viipymättä. Jos EKP katsoo, että suunnitelmassa ei korjata väitettyä rikkomista riittävällä tavalla, sovelletaan seuraavaa:
  - a) edellä 5 kohdassa tarkoitetun korjaavia toimia koskevan suunnitelman tapauksessa toimivaltainen kansallinen keskuspankki pyytää, että tiedonantaja laatii ja toimittaa tarkistetun korjaavia toimia koskevan suunnitelman 10 kalenteripäivän kuluessa tällaisen pyynnön esittämispäivästä; ja
  - b) siinä tapauksessa, että 6 kohdassa tarkoitetussa tarkistetussa korjaavia toimia koskevassa suunnitelmassa ei korjata väitettyä rikkomista riittävällä tavalla, toimivaltainen kansallinen keskuspankki hylkää sen ja aloittaa rikkomismenettelyn 8 artiklan mukaisesti.
  
8. Jos toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki hyväksyy 5 tai 6 kohdan mukaisesti korjaavia toimia koskevan suunnitelman, sen on valvottava suunnitelman toteuttamista ja tarkistettava, onko siinä esitettyjä korjaavia toimenpiteitä sovellettu tehokkaasti ja viipymättä.
  
9. Toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki voi pidentää 5 tai 6 kohdan mukaisesti hyväksytyyn korjaavia toimia koskevan suunnitelman toteuttamiselle asetettua määräaika kerran poikkeuksellisissa olosuhteissa ja edellyttäen, että tiedonantaja osoittaa, että korjaavia toimia koskevan suunnitelman mukaisia toimia on toteutettu tehokkaasti. Määräaika voidaan pidentää ajalla, jonka toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki katsoo tarpeelliseksi, jotta tiedonantaja voi toteuttaa korjaavia toimia koskevan suunnitelman, kuitenkin enintään 30 kalenteripäivällä 5 tai 6 kohdassa tarkoitetun lopullisen määräajan päättymisestä.
  
10. Toimivaltaiset kansalliset keskuspankit ja EKP ilmoittavat toisilleen kaikista tiedonantajan kanssa sovituihin korjaavia toimia koskevista suunnitelmista heti, kun suunnitelma on hyväksytty, ja pitävät toisensa ajan tasalla kunkin suunnitelman toteuttamisesta.
  
11. Jos korjaavia toimia koskeva suunnitelma hyväksytään ja toteutetaan tämän artiklan mukaisesti, toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki ei aloita 8 artiklan mukaista rikkomismenettelyä saman tiedonantajan samasta väitetystä rikkomisesta ennen kuin tapauksen mukaan 5 tai 6 kohdassa tarkoitettu lopullinen määräaika on päättynyt, ja ottaen huomioon 9 kohdan nojalla mahdollisesti myönnetyn pidennyksen.

12. Jos tiedonantaja laiminlyö 5 kohdassa tai 6 kohdassa mainitun määräajan noudattamisen, tai 9 kohdan nojalla myönnetyn pidennetyn määräajan noudattamisen, tai jos väitettyä rikkomista ei korjata tapauksen mukaan 5 tai 6 kohdassa tarkoitettuun lopulliseen määräaikaan tai 9 kohdan nojalla myönnetyn pidennetyn määräajan loppuun mennessä, toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki aloittaa rikkomismenettelyn 8 artiklan mukaisesti.

13. Sen estämättä, mitä edellä 1–12 kohdassa säädetään, toimivaltaisten eurojärjestelmän keskuspankkien on jatkettava seuranta korjaavia toimia koskevien suunnitelmien kohteena olevan yhden tai useamman väitetyn rikkomisen sekä tiedonantajien tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten osalta, ja jatkettava kaikkien väitettyjen rikkomisten kirjaamista ja raportoitava niistä 3 ja 5 artiklan mukaisesti.

### 8 artikla

#### Rikkomismenettely

1. Toimivaltaiset kansalliset keskuspankit tai EKP aloittavat rikkomismenettelyn tiedonantajaa vastaan kaikissa seuraavissa tapauksissa:

- a) 5 artiklan 2 kohdassa tarkoitettu vakava väärinkäyttö;
- b) 2 kohdassa tarkoitettu asetuksessa (EU) N:o 1333/2014 (EKP/2014/48) säädettyjen tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten kumulatiivinen väitetty rikkominen;
- c) 2 kohdassa tarkoitettu kumulatiivinen väitetty rikkominen, jos 7 artiklan mukaista korjaavia toimia koskevaa suunnitelmaa ei ole toimitettu tai jos toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki ei ole hyväksynyt tiedonantajan toimittamaa korjaavia toimia koskevaa suunnitelmaa tai tarkistettua korjaavia toimia koskevaa suunnitelmaa 7 artiklan 5 kohdan tai 7 artiklan 6 kohdan mukaisesti;
- d) 2 kohdassa tarkoitettu kumulatiivinen väitetty rikkominen, jos tapauksen mukaan 7 artiklan 5 kohdassa tai 7 artiklan 6 kohdassa tarkoitettua korjaavia toimia koskevan suunnitelman tai tarkistetun korjaavia toimia koskevan suunnitelman toteuttamisen lopullinen määräaika tai määräajan 7 artiklan 9 kohdan mukainen pidennetty määräaika on päättynyt ennen kuin laiminlyönti on korjattu.

2. Sovellettaessa 1 kohdan b, c ja d alakohtaa kumulatiivisella väitetyllä rikkomisella tarkoitetaan kutakin seuraavista:

- a) tiedonantajan osalta vähintään kolme väitettyä rikkomista, jotka koskevat päivittäisiä tiedonantovaatimuksia saman kuukauden aikana, tai vähintään viisi väitettyä rikkomista kolmen peräkkäisen kalenterikuukauden aikana;
- b) tiedonantajan osalta vähintään kolme väitettyä rikkomista, jotka koskevat kuukausittaisia tiedonantovaatimuksia kuuden peräkkäisen kuukauden aikana;
- c) tiedonantajan osalta vähintään kolme väitettyä rikkomista, jotka koskevat neljännesvuosittaisia tiedonantovaatimuksia neljän peräkkäisen vuosineljänneksen aikana;
- d) tiedonantajan osalta kaksi peräkkäistä väitettyä rikkomista, jotka koskevat puolivuositaisia tiedonantovaatimuksia;
- e) tiedonantajan osalta kaksi peräkkäistä väitettyä rikkomista, jotka koskevat vuosittaisia tiedonantovaatimuksia.

3. Toimivaltaiset kansalliset keskuspankit tai EKP voivat aloittaa rikkomismenettelyn tiedonantajaa vastaan tapauksissa, joissa on kyse muista kuin 1 kohdassa tarkoitetuista väitetyistä rikkomisista. Tällaisissa tapauksissa toimivaltainen kansallinen keskuspankki tai EKP ottavat huomioon yksittäisen tapauksen olosuhteet päättäessään rikkomismenettelyn aloittamisesta, mukaan lukien tarvittaessa seuraavat seikat:

- a) onko tiedonantaja osoittanut vilpittömää mieltä tilastointiin liittyvän tiedonantovaatimuksen tulkinnassa ja täyttämässä;
- b) onko tiedonantaja osoittanut huolellisuutta ja yhteistyötä tilastointiin liittyvän tiedonantovelvollisuuden tulkinnassa ja täyttämässä;
- c) onko tiedonantaja osoittanut tahallista vilpillisyyttä tilastointiin liittyvän tiedonantovaatimuksen tulkinnassa ja täyttämässä;
- d) väitetyn rikkomisen vaikutusten vakavuus;
- e) väitetyn rikkomisen uusiminen, toistuvuus tai kesto;



- f) tiedonantajalle väitetyn rikkomisen tuloksena mahdollisesti koituneet edut;
- g) tiedonantajan taloudellinen koko;
- h) onko tiedonantajaan kohdistettu aiemmin seuraamuksia tilastointiin liittyvien tiedonantovaatimusten noudattamatta jättämisen johdosta.

4. Sovelletaessa 1 ja 3 kohtaa toimivaltaiset kansalliset keskuspankit tai EKP aloittavat rikkomismenettelyn seuraavien säännösten mukaisesti:

- a) asetuksen (EY) N:o 2157/1999 (EKP/1999/4) 2 artikla ja
- b) asetuksen (EY) N:o 2532/98 3 ja 4 artikla.

5. Toimivaltaiset kansalliset keskuspankit tai EKP voivat aloittaa rikkomismenettelyn, vaikka toimivaltainen eurojärjestelmän keskuspankki ei olisi kirjannut väitettyä rikkomista tai ilmoittanut siitä 3 ja 5 artiklan mukaisesti.

6. Vakavia väärinkäytöstapauksia lukuun ottamatta toimivaltainen kansallinen keskuspankki tai EKP ei aloita rikkomismenettelyä, jos se katsoo, että väitetty rikkominen on johtunut tiedonantajan vaikutusmahdollisuuksien ulkopuolella olevista olosuhteista. Määrittäessään, johtuiko väitetty rikkominen tiedonantajan vaikutusmahdollisuuksien ulkopuolella olevista olosuhteista, toimivaltaiset kansalliset keskuspankit ja EKP ottavat huomioon erityisesti, olivatko olosuhteet

- a) riittävän epätavallisia;
- b) poikkeuksellisia;
- c) ennalta arvaamattomia;
- d) sellaisia, että niiden voidaan katsoa johtuvan tiedonantajan toimista tai toimimatta jättämisestä.

Teknisiä vaikeuksia tai tietoteknisen infrastruktuurin, myös ulkoistetun tietoteknisen infrastruktuurin, ylläpitoon ja parantamiseen liittyviä vaikeuksia ei katsota tiedonantajan vaikutusmahdollisuuksien ulkopuolisiksi.

7. Toimivaltainen kansallinen keskuspankki ja EKP eivät aloita rikkomismenettelyä tiedonantajaa vastaan, jos jompikumpi seuraavista soveltuu:

- a) väitetyistä rikkomisista johtuva mahdollinen sakko ei todennäköisesti ylitä 10 000 euroa väitetyn rikkomisen tapauksessa, joka liittyy laiminlyöntiin raportoida tilastotietoja EKP:lle tai toimivaltaiselle kansalliselle keskuspankille sovellettavassa määräajassa; tai
- b) väitetyistä rikkomisista johtuva mahdollinen sakko ei todennäköisesti ylitä 20 000 euroa väitettyjen rikkomisten tapauksessa, joka liittyy tilastotietojen virheellisyteen, puutteellisuuteen tai siihen, että ne ovat muussa kuin asianomaisessa vaatimuksessa kuvatussa muodossa.

Kun rikkomismenettely on aloitettu, voidaan kuitenkin määrätä sakkoja, jotka ovat määrältään ensimmäisessä alakohdassa mainittuja pienempiä.

8. Toimivaltainen kansallinen keskuspankki tai EKP ei aloita rikkomismenettelyä tiedonantajaa vastaan, jos samaa tiedonantajaa vastaan on aloitettu toinen rikkomismenettely tai samalle tiedonantajalle on määrätty seuraamus samojen tosiseikkojen perusteella.

9. Toimivaltainen kansallinen keskuspankki tai EKP säilyttää elektroniset aineistot jokaisesta tämän asetuksen nojalla aloittamastaan rikkomismenettelystä.

#### 9 artikla

#### **Menetelmä seuraamusten määräämiseksi**

EKP antaa päätöksen menetelmästä, jota on noudatettava seuraamusten ehdotetun määrän laskennassa.

*10 artikla***Uudelleentarkastelu**

EKP:n neuvosto tarkastelee uudelleen tämän asetuksen yleistä soveltamista ja täytäntöönpanoa viimeistään viiden vuoden kuluttua sen voimaantulopäivästä lukien ja sen jälkeen joka kolmas vuosi arvioidakseen, onko asetusta muutettava.

*11 artikla***Siirtymäsäännökset**

1. Edellä olevaa 8 artiklaa ei sovelleta 12 kuukauden aikana siitä lukien, kun tiedot on sovellettavan EKP:n asetuksen tai päätöksen nojalla annettava ensimmäisen kerran, jos jokin seuraavista edellytyksistä täyttyy:

- a) tilastotiedot annetaan ensimmäisen kerran EKP:n asetuksen tai päätöksen mukaisesti;
- b) tilastointiin liittyviä tiedonantovaatimuksia on muutettu olennaisesti EKP:n asetuksella tai päätöksellä siten, että taustalla oleva käsitteellinen viitekehys tai tietojen antamisesta aiheutuva rasite muuttuu, ja vastaavat tilastotiedot annetaan ensimmäistä kertaa muutoksen jälkeen;
- c) tilastotietojen antajina on uusia tiedonantajia tai uusien yritysten tiedonantajia, jotka eivät ole aiemmin olleet tietojenantovelvollisia saman sääntelykehysten nojalla.

2. Edellä olevaa 1 kohtaa ei sovelleta 5 artiklassa tarkoitettuihin vakaviin väärinkäytöksiin.

3. Toimivaltainen kansallinen keskuspankki tai EKP noudattaa päätöksen EKP/2010/10 vaatimuksia tapauksissa, joissa on kyse väitetyistä rikkomisista, joka tapahtuu ennen tämän asetuksen 14 artiklassa täsmennettyä asiaankuuluvaa soveltamispäivää, mukaan lukien tapaukset, joissa on kyse päätöksen EKP/2010/10 3 artiklan 2 kohdan b alakohdassa tarkoitetuista toistuvista noudattamatta jättämisistä, kun yksi tai useampi noudattamatta jättämisen tapaus tapahtuu ennen tämän asetuksen asiaankuuluvaa soveltamispäivää ja sen jälkeen.

*12 artikla***Erityinen soveltaminen rahoitusmarkkinatilastoraportointia koskeviin rikkomisiin**

Tapauksissa, jotka koskevat asetuksen (EU) N:o 1333/2014 (EKP/2014/48) väitettyä rikkomista, toimivaltaiset kansalliset keskuspankit ja EKP noudattavat tässä asetuksessa säädettyjä vaatimuksia 31 päivästä tammikuuta 2023.

*13 artikla***Kumoaminen**

Kumotaan päätös EKP/2010/10 31 päivästä tammikuuta 2023. Kyseistä päätöstä sovelletaan kuitenkin edelleen väitettyihin rikkomisiin, jotka tapahtuvat ennen tämän asetuksen 14 artiklassa täsmennettyä asiaankuuluvaa soveltamispäivää.

*14 artikla***Voimaantulo**

Tämä asetus tulee voimaan kahdentenakymmenentenä päivänä sen jälkeen, kun se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Tätä asetusta sovelletaan 30 päivästä huhtikuuta 2024, paitsi 12 artiklaa, jota sovelletaan 31 päivästä tammikuuta 2023.

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan jäsenvaltioissa perussopimusten mukaisesti.

Tehty Frankfurt am Mainissa 29 päivänä syyskuuta 2022.

*EKP:n neuvoston puolesta*  
*EKP:n puheenjohtaja*  
Christine LAGARDE

---