

EIROPAS CENTRĀLĀS BANKAS LĒMUMS (ES) 2019/2158**(2019. gada 5. decembris)****par metodoloģiju un procedūrām attiecībā uz datu noteikšanu un vākšanu par maksu noteicošiem faktoriem, kurus izmanto gada uzraudzības maksas aprēķināšanā (ECB/2019/38)****(pārstrādāta versija)**

EIROPAS CENTRĀLĀS BANKAS PADOME,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Padomes 2013. gada 15. oktobra Regulu (ES) Nr. 1024/2013, ar ko Eiropas Centrālajai bankai uztic īpašus uzdevumus saistībā ar politikas nostādņēm, kas attiecas uz kredītiestāžu prudenciālo uzraudzību ⁽¹⁾, un jo īpaši tās 4. panta 3. punkta otro daļu un 30. pantu,

tā kā:

- (1) Eiropas Centrālās bankas Lēmumā (ES) 2015/530 (ECB/2015/7) jāveic vairāki grozījumi ⁽²⁾. Minētais lēmums skaidrības dēļ jāpārstrādā.
- (2) Saskaņā ar Eiropas Centrālās bankas Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) ⁽³⁾ 10. panta 3. punkta a) apakšpunktu maksu noteicošie faktori, kurus izmanto, lai noteiktu individuālo gada uzraudzības maksu, kuru maksā par katru uzraudzīto iestādi vai uzraudzīto grupu, ir šādas summas pārskata datumā: i) kopējie aktīvi un ii) kopējā riska pozīcija.
- (3) Regulā (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) noteikts, ka ECB līdz 2017. gadam izvērtē minēto regulu, jo īpaši attiecībā uz metodoloģiju un kritērijiem, saskaņā ar kuriem aprēķina gada uzraudzības maksu, kuru iekasē no katras uzraudzītās iestādes un uzraudzītās grupas. ECB uzsāka sabiedrisko apspriešanu un, ņemot vērā saņemtās atbildes, nolēma grozīt Regulu (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41), lai ieviestu pārskatītu uzraudzības maksas regulējumu. Lēmumā (ES) 2015/530 (ECB/2015/7) noteiktas sīkāk izstrādātas procedūras metodoloģijai un procedūrām, ar kuru palīdzību nosaka un vāc datus par maksu noteicošajiem faktoriem, kurus izmanto gada uzraudzības maksu aprēķināšanā.
- (4) Ievērojot saskaņā ar Regulu (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) grozīto regulējumu, maksu noteicošo faktoru pārskata datumam parasti būtu jāpaliek tā gada 31. decembrim, kas ir pirms maksas perioda, par kuru tiek aprēķinātas uzraudzības maksas. Tas ļauj uzraudzības informāciju, kas ECB jau ir pieejama saskaņā ar Lēmumu ECB/2014/29 ⁽⁴⁾ un atbilstoši Komisijas Īstenošanas regulai (ES) Nr. 680/2014 ⁽⁵⁾ (Kopējā pārskatu sniegšana (COREP) un Finanšu pārskatu sniegšana (FINREP)), kā arī saskaņā ar Eiropas Centrālās bankas Regulu (ES) 2015/534 (ECB/2015/13) ⁽⁶⁾ (FINREP), izmantot gada uzraudzības maksas aprēķināšanai attiecībā uz lielāko daļu no maksājuma veicējiem.
- (5) Uzraudzītajām iestādēm un uzraudzītajām grupām, uz kurām neattiecas obligāta pārskatu sniegšana prudenciālām vajadzībām, vai uzraudzītajām grupām, kuras neiekļauj neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs reģistrētu meitasuzņēmumu aktīvus un/vai riska pozīcijas summu, uzraudzības maksas aprēķināšanas vajadzībām būtu jāturpina atsevišķi sniegt pārskatu par maksu noteicošajiem faktoriem. Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) 10. panta 3. punkta bd) apakšpunktā noteikts, ka maksu noteicošo faktoru iesniedz attiecīgajai NKI ar attiecīgo pārskata datumu, ievērojot ECB lēmumu.

⁽¹⁾ OV L 287, 29.10.2013., 63. lpp.

⁽²⁾ Eiropas Centrālās bankas Lēmums (ES) 2015/530 (2015. gada 11. februāris) par metodoloģiju un procedūrām attiecībā uz datu noteikšanu un vākšanu par maksu noteicošiem faktoriem, kurus izmanto gada uzraudzības maksas aprēķināšanā (ECB/2015/7) (OV L 84, 28.3.2015., 67. lpp.).

⁽³⁾ Eiropas Centrālās bankas Regula (ES) Nr. 1163/2014 (2014. gada 22. oktobris) par uzraudzības maksām (ECB/2014/41) (OV L 311, 31.10.2014., 23. lpp.).

⁽⁴⁾ Lēmums ECB/2014/29 (2014. gada 2. jūlijs) par to, kā Eiropas Centrālajai bankai sniedz uzraudzības datus, par kuriem uzraudzītās iestādes sniedz pārskatus nacionālajām kompetentajām iestādēm saskaņā ar Komisijas Īstenošanas regulām (ES) Nr. 680/2014 un (ES) 2016/2070 (OV L 214, 19.7.2014., 34. lpp.).

⁽⁵⁾ Komisijas Īstenošanas regula (ES) Nr. 680/2014 (2014. gada 16. aprīlis), ar ko nosaka īstenošanas tehniskos standartus attiecībā uz iestāžu sniegtajiem uzraudzības pārskatiem saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 (OV L 191, 28.6.2014., 1. lpp.).

⁽⁶⁾ Eiropas Centrālās bankas Regula (ES) 2015/534 (2015. gada 17. marts) par uzraudzības finanšu informācijas sniegšanu (ECB/2015/13) (OV L 86, 31.3.2015., 13. lpp.).

- (6) Maksājuma veicēji, kuriem jāturpina pārskatu sniegt atsevišķi, maksu noteicošos faktoros iesniedz attiecīgajai nacionālajai kompetentajai iestādei (NKI), izmantojot I un II pielikumā noteiktās veidnes. Attiecībā uz uzraudzītajām grupām ar meitasuzņēmumiem, kas reģistrēti neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs, maksājumu veicējiem jāsniedz paskaidrojumi par metodi, kas izmantota maksu noteicošo faktoru noteikšanai.
- (7) Jānodrošina konsekvence attiecībā uz to, kā maksu noteicošos faktoros nosaka maksājumu veicējiem, par kuriem ECB jau saņem uzraudzības informāciju, izmantojot COREP un FINREP, un to, kā maksu noteicošos faktoros nosaka maksājumu veicējiem, kuriem uzraudzības maksas aprēķināšanas vajadzībām informācija jāsniedz atsevišķi.
- (8) Maksu noteicošo faktoru aprēķināšanas vajadzībām Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) 10. panta 3. punkta c) apakšpunktā paredzēta iespēja neuzrādīt neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs reģistrētu meitasuzņēmumu aktīvus un/vai riska pozīcijas summu. Šiem maksājumu veicējiem jāinformē ECB par to, ka tie plāno neuzrādīt neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs reģistrētu meitasuzņēmumu daļu vienā vai abos maksas faktoros. Paziņojuma iesniegšanas termiņam jāatbilst grozītajam uzraudzības maksas aprēķināšanas regulējumam.
- (9) Attiecībā uz lielāko daļu maksātāju filiāļu pienākums iesniegt revidenta apstiprinājumu, lai uzraudzības maksas aprēķināšanas vajadzībām apliecinātu filiāles kopējos aktīvus, Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) pārskatīšanā tika novērtēts kā nesamērīgs. Pietiek, ka maksātājas filiāles attiecīgajai NKI iesniedz vadības vēstuli, ar kuru apliecina filiāles kopējos aktīvus.
- (10) Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) 10. panta 5. punktā noteikts, ka gadījumā, ja maksājumu veicējs neiesniedz maksu noteicošos faktoros, ECB maksu noteicošos faktoros nosaka saskaņā ar ECB lēmumu.
- (11) Šajā lēmumā jānosaka metodoloģija un procedūras datu tam, kā nosaka un vāc maksu noteicošo faktoru datus, kā arī procedūras tam, kā maksu noteicošos faktoros iesniedz maksājumu veicēji, kuriem uzraudzības maksas aprēķināšanas vajadzībām pārskati jāsniedz atsevišķi, un tam, kā NKI sniedz datus ECB. Jo īpaši jāprecizē iesniegšanas formāts, biežums un laiks, kā arī kvalitātes pārbaužu veidi, kuras NKI jāveic pirms maksu noteicošo faktoru iesniegšanas ECB.
- (12) Jāizveido procedūra, lai efektīvi veiktu tehniskus grozījumus šī lēmuma pielikumos, ar nosacījumu, ka šie grozījumi nemaina pamatā esošo konceptuālo sistēmu un neietekmē pārskatu sniegšanas pienākumus. NKI priekšlikumus par tehniskiem grozījumiem iesniedz Eiropas Centrālo banku sistēmas (ECBS) Statistikas komitejai, kuras viedoklis tiek ņemts vērā, īstenojot šo procedūru,
- (13) Lai nodrošinātu atbilstību saskaņā ar Regulu (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) pārskatītajam uzraudzības maksas aprēķināšanas regulējumam, kurā paredzēti pārejas pasākumi attiecībā uz 2020. gada uzraudzības maksas periodu, šim lēmumam jāstājas spēkā 2020. gada sākumā,

IR PIENĒMUSI ŠO LĒMUMU.

1. pants

Priekšmets un piemērošanas joma

Ar šo lēmumu nosaka metodoloģiju un procedūras tam, kā nosaka un vāc maksu noteicošo faktoru datus, ko izmanto gada uzraudzības maksu aprēķināšanai, kuras iekasē par uzraudzītām iestādēm un uzraudzītām grupām saskaņā ar Regulu (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41), un tam, kā maksājumu veicēji iesniedz minētās regulas 10. panta 3. punkta b) apakšpunktā minētos maksu noteicošos faktoros, kā arī procedūras tam, kā NKI šādus datus sniedz ECB.

Šis lēmums attiecas uz maksājumu veicējiem un NKI.

2. pants

Definīcijas

Ja vien citviet šajā lēmumā nav noteikts citādi, tajā lietotajiem terminiem ir Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) 2. pantā definētā nozīme, papildus lietojot arī šādas definīcijas:

- 1) “darbadiena” ir diena, kas nav sestdiena, svētdiena vai valsts svētku diena attiecīgās NKI dalībvalstī.
- 2) “vadības struktūra” ir vadības struktūra, kas definēta Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2013/36/ES ⁽⁷⁾ 3. panta 1. punkta 7) apakšpunktā;

3. pants

Maksu noteicošo faktoru noteikšanas metodoloģija

1. Attiecībā uz uzraudzītajām iestādēm un uzraudzītajām grupām, uz kurām attiecas obligāta pārskatu sniegšana prudenciālās uzraudzības vajadzībām, un uzraudzītajām grupām, kas saskaņā ar 4. pantu nav paziņojušas ECB par lēmumu neuzrādīt neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs reģistrētu meitasuzņēmumu aktīvus un/vai riska pozīcijas summu, ECB nosaka attiecīgos maksu noteicošos faktorus, ievērojot turpmāk norādīto:

- a) kopējās riska pozīcijas summu attiecīgajam pārskata datumam, kas norādīts Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) 10. panta 3. punkta ba) vai bc) apakšpunktā, nosaka, atsaucoties uz Īstenošanas regulas (ES) Nr. 680/2014 I pielikumā noteikto Kopējās pārskatu sniegšanas (COREP) “pašu kapitāla prasību” veidni (turpmāk tekstā – “pašu kapitāla prasību veidne”), kuru NKI iesniegušas ECB saskaņā ar Lēmumu ECB/2014/29. Attiecībā uz maksātāju filiāli un divām vai vairāk maksātājām filiālēm, kuras uzskata par vienu filiāli saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) 3. panta 3. punktu, kopējā riska pozīcijas summa ir nulle;
- b) kopējos aktīvus attiecīgajam pārskata datumam, kas norādīts Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) 10. panta 3. punkta ba), bb) vai bc) apakšpunktā, nosaka, atsaucoties uz Īstenošanas regulas (ES) Nr. 680/2014 III un IV pielikumā noteikto Finanšu pārskatu sniegšanas (FINREP) “bilances: aktīvi” veidni, kā arī Regulas (ES) 2015/534 (ECB/2015/13) I, II, IV un V pielikumā noteiktajām “bilances: aktīvu” veidnēm un III pielikumā noteiktajiem uzraudzības finanšu pārskatu sniegšanas datu punktiem, kurus NKI iesniegušas ECB saskaņā ar Lēmumu ECB/2014/29 un Regulu (ES) 2015/534 (ECB/2015/13). Maksātājas filiāles gadījumā šīs filiāles vadītājs vai, ja vadītājs nav pieejams, kredītiestādes, kura izveidojusi maksātāju filiāli, vadības struktūra, izmantojot vadības vēstuli, kura iesniegta attiecīgajai NKI, apliecina maksātājas filiāles kopējos aktīvus.

2. Attiecībā uz uzraudzītajām grupām, uz kurām attiecas obligāta pārskatu sniegšana prudenciālās uzraudzības vajadzībām un kuras saskaņā ar 4. pantu paziņojušas ECB par lēmumu neuzrādīt neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs reģistrētu meitasuzņēmumu aktīvus un/vai riska pozīcijas summu, ECB nosaka attiecīgos maksu noteicošos faktorus, pamatojoties uz datiem, kurus minētās uzraudzītās grupas aprēķina saskaņā ar a) un b) apakšpunktu un kurus tās iesniedz attiecīgajai NKI saskaņā ar 5. pantu.

- a) Kopējo riska pozīcijas summu attiecīgajā pārskata datumā, kas noteikts Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) 10. panta 3. punkta ba) vai bc) apakšpunktā, nosaka, atsaucoties uz pašu kapitāla prasību veidni, no kuras atskaita:
 - i) to neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs reģistrēto meitasuzņēmumu daļu grupas kopējā riska pozīcijā, par kuriem dati sniegti Īstenošanas regulas (ES) Nr. 680/2014 I pielikumā noteiktajā COREP “grupas maksātspēja: informācija par radniecīgām sabiedrībām” veidnē (turpmāk tekstā – “grupas maksātspējas: informācijas par radniecīgām sabiedrībām veidne”); un
 - ii) to neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs reģistrēto meitasuzņēmumu daļu grupas kopējā riska pozīcijā, kuri nav iekļauti grupas maksātspējas: informācijas par radniecīgām sabiedrībām veidnē un par kuriem sniegts pārskats saskaņā ar šī lēmuma I pielikumu.

⁽⁷⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2013/36/ES (2013. gada 26. jūnijs) par piekļuvi kredītiestāžu darbībai un kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību prudenciālo uzraudzību, ar ko groza Direktīvu 2002/87/EK un atceļ Direktīvas 2006/48/EK un 2006/49/EK (OV L 176, 27.6.2013., 338. lpp.).

b) Kopējos aktīvus attiecīgajā pārskata datumā, kas noteikts Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) 10. panta 3. punkta ba), bb) vai bc) apakšpunktā, nosaka, apkopojot kopējos aktīvus, kas uzrādīti visu iesaistītajās dalībvalstīs reģistrēto uzraudzītās grupas uzraudzīto iestāžu, tiesību aktos noteiktajos finanšu pārskatos, ja tādi pieejami, vai, apkopojot kopējos aktīvus, kas uzrādīti attiecīgajās pārskatu paketēs, kuras uzraudzītās iestādes vai maksātāju kredītiestāžu grupas izmanto konsolidēto pārskatu sagatavošanai grupas līmenī. Lai izvairītos no dubultas uzskaites, maksājuma veicējam ir iespēja dzēst grupas iekšējās pozīcijas starp visām iesaistītajās dalībvalstīs reģistrētajām uzraudzītajām iestādēm. Apkopojumā iekļauj jebkuru nemateriālo vērtību, kas iekļauta uzraudzītās grupas mātesuzņēmuma konsolidētajos finanšu pārskatos; neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs reģistrētiem meitasuzņēmumiem piešķirto nemateriālo vērtību neuzrādīšana ir fakultatīva. Ja maksājuma veicējs izmanto tiesību aktos noteiktos finanšu pārskatus, revidents apliecina, ka kopējie aktīvi atbilst kopējiem aktīviem, kas uzrādīti atsevišķu uzraudzīto iestāžu tiesību aktos noteiktajos revidētajos finanšu pārskatos. Ja maksājuma veicējs izmanto pārskatu sniegšanas paketes, tad revidents apliecina kopējos aktīvus, kas izmantoti gada uzraudzības maksu aprēķināšanai, veicot izmantoto pārskatu sniegšanas pakešu pienācīgu pārbaudi. Jebkurā gadījumā revidents apstiprina, ka apkopojuma procedūra neatkāpjas no šajā lēmumā noteiktās procedūras un ka maksājumu veicēja aprēķini atbilst grāmatvedības metodei, ko izmanto, lai konsolidētu maksātāju iestāžu grupas pārskatus.

3. Attiecībā uz uzraudzītām iestādēm un uzraudzītām grupām, kurām netiek piemērota obligāta pārskatu sniegšana prudenciālas uzraudzības vajadzībām, kopējos aktīvus un kopējo riska pozīcijas summu, kas saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) 2. panta 12. un 13. punktu noteikta Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) 10. panta 3. punkta ba), bb) vai bc) apakšpunktā paredzētajā attiecīgajā pārskata datumā, nosaka pašas iestādes un grupas un iesniedz attiecīgajai NKI saskaņā ar 5. pantu. Maksātājas filiāles gadījumā šis filiāles vadītājs vai, ja vadītājs nav pieejams, kredītiestādes, kura izveidojusi maksātāju filiāli, vadības struktūra, izmantojot vadības vēstuli, kura iesniegta attiecīgajai NKI, apliecina maksātājas filiāles kopējos aktīvus.

4. pants

Paziņojums par aktīvu un/vai riska pozīcijas summas neuzrādīšanu meitasuzņēmumiem, kas reģistrēti neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs

Maksājuma veicēji, kas plāno neuzrādīt neiesaistītās dalībvalstīs un trešās valstīs reģistrētu meitasuzņēmumu aktīvus un/vai riska pozīcijas summu saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) 10. panta 3. punkta c) apakšpunktu, par savu lēmumu paziņo ECB ne vēlāk kā līdz tā uzraudzības maksas perioda 30. septembrim, par kuru tiek aprēķināta uzraudzības maksa. Paziņojumā norāda, vai neiesaistītās dalībvalstīs un trešās valstīs reģistrētu meitasuzņēmumu daļas neuzrādīšanu piemēro kopējās riska pozīcijas maksu noteicošajam faktoram, kopējo aktīvu maksu noteicošajam faktoram vai abiem faktoriem. Ja ECB šādu paziņojumu nav saņēmusi līdz tā uzraudzības maksas perioda 30. septembrim, par kuru tiek aprēķināta uzraudzības maksa, kopējo riska pozīciju un kopējos aktīvus nosaka saskaņā ar 3. panta 1. punktu. Ja ECB savlaicīgi saņem vairāk nekā vienu paziņojumu, spēkā ir pēdējais paziņojums, ko ECB saņēmusi līdz tā uzraudzības maksas perioda 30. septembrim, par kuru tiek aprēķināta uzraudzības maksa.

5. pants

Veidnes, ko maksājumu veicēji izmanto, iesniedzot maksu noteicošos faktorus NKI

1. Maksājuma veicēji, kuru maksu noteicošie faktori tiek noteikti saskaņā ar 3. panta 2. vai 3. punktu, maksu noteicošos faktorus attiecīgajai NKI katru gadu iesniedz līdz 6. pantā norādītajiem nosūtīšanas datumiem. Maksu noteicošos faktorus iesniedz, izmantojot I un II pielikumā norādītās veidnes. Uzraudzītās grupas ar neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs reģistrētiem meitasuzņēmumiem gadījumā maksājuma veicējs šim nolūkam paredzētajā attiecīgā pielikuma komentāru ailē sniedz paskaidrojumus par metodi, kas izmantota, lai nodrošinātu atbilstību 3. panta 2. vai 3. punktam.

2. Maksājuma veicēji saskaņā ar 3. panta 2. un 3. punktu līdz 6. pantā norādītajiem nosūtīšanas datumiem attiecīgajai NKI iesniedz revidenta paziņojumu vai vadības vēstuli.

6. pants

Datu nosūtīšanas datumi

1. Maksājuma veicēji, kuru maksu noteicošie faktori tiek noteikti saskaņā ar 3. panta 2. un 3. punktu, maksu noteicošos faktorus attiecīgajai NKI iesniedz līdz ceturkšņa pārskatu sniegšanas par trešo ceturksni tā nosūtīšanas datuma darbadienas beigām, kas īstenošanas regulas (ES) Nr. 680/2014 3. panta 1. punkta b) apakšpunktā noteikts uzraudzības maksas periodam, par kuru tiek aprēķināta maksa, vai nākamajā darb dienā, ja nosūtīšanas datums nav darbadiena.
2. NKI iesniedz ECB 1. punktā minētos maksu noteicošos faktoros vēlākais līdz darbadienas beigām 10. darb dienā pēc 1. punktā norādītā nosūtīšanas datuma. Pēc tam ECB pārbauda saņemtos datus 15 darb dienu laikā pēc to saņemšanas. Pēc ECB lūguma NKI paskaidro vai precizē šos datus.
3. ECB katram maksājuma veicējam piekļuvi tā maksu noteicošajiem faktoriem piešķir ne vēlāk kā līdz 15. janvārim nākamajā gadā pēc uzraudzības maksas perioda. Maksājuma veicējiem piešķir 15 darb dienas, kuru laikā tie var sniegt komentārus par maksu noteicošajiem faktoriem un iesniegt apsvēršanai pārskatītus datus, ja maksājuma veicēji maksu noteicošos faktoros uzskata par nepareiziem. Šis termiņš sākas dienā, kurā maksājuma veicējiem bija iespēja piekļūt maksu noteicošajiem faktoriem. Pēc tam maksu noteicošos faktoros izmanto gada uzraudzības maksu aprēķināšanā. Jebkādas izmaiņas datus, kas saņemtas pēc minētā termiņa, netiks ņemtas vērā un attiecīgi neradīs izmaiņas maksu noteicošajos faktoros.

7. pants

Datu kvalitātes pārbaudes

NKI kontrolē un nodrošina saskaņā ar 3. panta 2. un 3. punktu no maksājuma veicējiem saņemto maksu noteicošo faktoru kvalitāti un uzticamību pirms to iesniegšanas ECB. NKI piemēro kvalitātes kontroles pārbaudes, lai novērtētu, vai izmantota 3. pantā noteiktā metodoloģija. ECB nelabo un negroza maksājumu veicēju sniegtos maksu noteicošo faktoru datus. Jebkurus datu labojumus vai grozījumus izdara maksājumu veicēji, kuri tos iesniedz NKI. NKI saņemtos labotos vai grozītos datus iesniedz ECB. Iesniedzot maksu noteicošo faktoru datus, NKI: a) sniedz informāciju par nozīmīgām izmaiņām, uz kurām norāda šie dati; un b) paziņo ECB jebkuru nozīmīgu labojumu vai grozījumu iemeslus. NKI nodrošina, ka ECB saņem nepieciešamos labojumus vai grozījumus datus.

8. pants

Maksu noteicošo faktoru noteikšana, kuru ECB veic gadījumos, kuros nav pieejami maksu noteicošie faktori vai nav iesniegti labojumi vai grozījumi

Ja maksu noteicošais faktors nav pieejams ECB vai ja maksājuma veicējs nav laikus iesniedzis pārskatītus datus vai grozījumus vai labojumus datus par maksu noteicošajiem faktoriem saskaņā ar 6. panta 3. vai 7. punktu, ECB izmanto tai pieejamo informāciju, lai noteiktu trūkstošo maksu noteicošo faktoru.

9. pants

Vienkāršotā grozīšanas procedūra

ECB Valdei, ņemot vērā Statistikas komitejas atzinumu, ir tiesības veikt jebkādas tehniskus grozījumus šī lēmuma pielikumos ar noteikumu, ka šie grozījumi neizmaina konceptuālo pamatsistēmu un neietekmē maksājuma veicējiem radīto slogu. ECB Valde bez nepamatotas kavēšanās informē ECB Padomi par jebkādiem minētiem grozījumiem.

10. pants

Atcelšana

1. Ar šo tiek atcelts Lēmums (ES) 2015/530 (ECB/2015/7).

2. Atsauces uz atcelto lēmumu uzskata par atsaucēm uz šo lēmumu, un tās lasa saskaņā ar atbilstību tabulu III pielikumā.

11. pants

Stāšanās spēkā

Šis lēmums stājas spēkā trešajā dienā pēc tā publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.

Frankfurtē pie Mainas, 2019. gada 5. decembrī

ECB prezidente
Christine LAGARDE

I PIELIKUMS

MAKSAS APRĒĶINĀŠANA

KOPĒJĀ RISKĀ POZĪCIJA

Pārskata datums		NOSAUKUMS	
Iesniegšanas datums		MFI kods	
		JPI kods	

Postenis		Iestādes veids	Riska pozīcijas apjoma avots	Riska pozīcijas apjoms	Piezīmes
		010	020	030	040
010	KOPĒJĀ RISKĀ POZĪCIJA , kas aprēķināta saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 575/2013 92. panta 3. punktu	(1), (2) vai (3)	COREP C 02.00, rinda 010		
020	FILIĀĻU DAĻA neiesaistītajās dalībvalstīs un trešajās valstīs		COREP C 06.02, aile 250 (SUM)		
1021	1. iestāde				
1022	2. iestāde				
1023	3. iestāde				
1024	4. iestāde				
.....	Iestāde ...				
N	Iestāde N				
030	Uzraudzītās grupas KOPĒJĀS RISKĀ POZĪCIJAS SUMMA pēc FILIĀĻU DAĻAS atskaitīšanas neiesaistītajās dalībvalstīs vai trešajās valstīs: Postenis 030 ir 010, atskaitot 020, atskaitot posteņu 1021 līdz N summu				

Lūdzam nodrošināt, ka šī veidne tiek aizpildīta saskaņā ar atsevišķi sniegtajiem norādījumiem.

II PIELIKUMS

MAKSAS APRĒĶINĀŠANA

KOPĀ AKTĪVI

Pārskata datums		NOSAUKUMS	
Iesniegšanas datums		MFI kods	
		JPI kods	

Postenis		Iestādes veids	Revidenta pārbaudes vai vadības vēstules par maksātājam filiālēm apstiprinājums (Jā/Nē)	Kopā aktīvi	Piezīmes
		010	020	030	040
010	KOPĒJIE AKTĪVI saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 468/2014 (ECB/2014/17) 51. panta 2. vai 4. punktu	(3)			
020	KOPĒJIE AKTĪVI saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1163/2014 (ECB/2014/41) 2. panta 12. punkta b) vai c) apakšpunktu	(4)	(Jā/Nē)		
030	KOPĒJIE AKTĪVI saskaņā ar šā lēmuma 3. panta 2. punkta b) apakšpunktu: Postenis 030 ir 031, atskaitot 032, pieskaitot 033, atskaitot 034	(2) vai (5)	(Jā/Nē)		
031	Visu grupas struktūrvienību iesaistītajās dalībvalstīs kopējie aktīvi – obligāti				
032	Grupās iekšējās pozīcijas uzraudzīto iestāžu starpā, kas veic uzņēmējdarbību iesaistītajās dalībvalstīs (no pārskatu kopumiem, ko izmanto atlikumu likvidēšanai grupas pārskatu sniegšanas mērķiem) – izvēles				
033	Nemateriālās vērtības, kas iekļautas uzraudzītās grupas mātesuzņēmuma konsolidētajos finanšu pārskatos – obligāti				
034	Filiāļu, kas veic uzņēmējdarbību neiesaistītajās dalībvalstīs vai trešās valstīs, nemateriālās vērtības – izvēles				

Lūdzam nodrošināt, ka šī veidne tiek aizpildīta saskaņā ar atsevišķi sniegtajiem norādījumiem.

III PIELIKUMS

ATBILSTĪBU TABULA

Lēmums (ES) 2015/530 (ECB/2015/7)	Šis lēmums
1. pants	1. pants
2. pants	2. pants
—	4. pants
3. pants, pirmais teikums	5. panta 1. punkts, otrais teikums
3. pants, otrais teikums	5. panta 2. punkts
3. pants, trešais teikums	5. panta 1. punkts, trešais teikums
4. pants	6. pants
5. pants	7. pants
6. pants	5. panta 1. punkts, pirmais teikums
7. pants	3. pants
8. pants	8. pants
9. pants	9. pants
10. pants	10. pants
—	11. pants
I–II pielikums	I–II pielikums
—	III pielikums