

II

(Nezakonodajni akti)

SKLEPI

SKLEP EVROPSKE CENTRALNE BANKE (EU) 2021/752

z dne 30. aprila 2021

o spremembi Sklepa (EU) 2019/1311 o tretji seriji ciljno usmerjenih operacij dolgoročnejšega refinanciranja (ECB/2021/21)

SVET EVROPSKE CENTRALNE BANKE JE –

ob upoštevanju Pogodbe o delovanju Evropske unije in zlasti prve alinee člena 127(2) Pogodbe,

ob upoštevanju Statuta Evropskega sistema centralnih bank in Evropske centralne banke ter zlasti prve alinee člena 3.1, člena 12.1, druge alinee člena 18.1 in druge alinee člena 34.1 Statuta,

ob upoštevanju Smernice Evropske centralne banke (EU) 2015/510 z dne 19. decembra 2014 o izvajanju okvira denarne politike Eurosistema (Smernica o splošni dokumentaciji) (ECB/2014/60) ⁽¹⁾,

ob upoštevanju naslednjega:

- (1) V skladu s členom 1(4) Smernice (EU) 2015/510 (ECB/2014/60) lahko Svet ECB kadar koli spremeni orodja, instrumente, zahteve, kriterije in postopke za izvajanje operacij denarne politike Eurosistema.
- (2) Svet ECB je 22. julija 2019 na podlagi svojega mandata, da ohranja stabilnost cen, ter z namenom, da ohrani ugodne pogoje bančnega kreditiranja in podpre spodbujevalno naravnost denarne politike v državah članicah, katerih valuta je euro, sprejel Sklep Evropske centralne banke (EU) 2019/1311 (ECB/2019/21) ⁽²⁾. Navedeni sklep je predvidel, da se v obdobju od septembra 2019 do marca 2021 izvede tretja serija ciljno usmerjenih operacij dolgoročnejšega refinanciranja (CUODR-III).
- (3) Svet ECB je z namenom, da podpre bančno kreditiranje tistih, ki jih je najbolj prizadela širitev koronavirusne bolezni (COVID-19), zlasti malih in srednje velikih podjetij, 12. marca 2020 odločil, da spremeni nekaj ključnih parametrov operacij CUODR-III. Poleg tega je Svet ECB 30. aprila 2020 z namenom, da dodatno podpre kreditiranje gospodinjstev in podjetij ob vsesplošnih gospodarskih pretresih in povišani stopnji negotovosti, odločil o nekaterih dodatnih spremembah teh parametrov. Te spremembe so se izvedle s Sklepom Evropske centralne banke (EU) 2020/407 (ECB/2020/13) ⁽³⁾ in Sklepom Evropske centralne banke (EU) 2020/614 (ECB/2020/25) ⁽⁴⁾.

⁽¹⁾ UL L 91, 2.4.2015, str. 3.

⁽²⁾ Sklep Evropske centralne banke (EU) 2019/1311 z dne 22. julija 2019 o tretji seriji ciljno usmerjenih operacij dolgoročnejšega refinanciranja (ECB/2019/21) (UL L 204, 2.8.2019, str. 100).

⁽³⁾ Sklep Evropske centralne banke (EU) 2020/407 z dne 16. marca 2020 o spremembi Sklepa (EU) 2019/1311 o tretji seriji ciljno usmerjenih operacij dolgoročnejšega refinanciranja (ECB/2020/13) (UL L 80, 17.3.2020, str. 23).

⁽⁴⁾ Sklep Evropske centralne banke (EU) 2020/614 z dne 30. aprila 2020 o spremembi Sklepa (EU) 2019/1311 o tretji seriji ciljno usmerjenih operacij dolgoročnejšega refinanciranja (ECB/2020/25) (UL L 141, 5.5.2020, str. 28).

- (4) Svet ECB je 10. decembra 2020 odločil, da sprejme dodatne ukrepe denarne politike, katerih cilj je prispevati k ohranitvi ugodnih pogojev financiranja v času pandemije ter s tem podpreti tok posojil v vse sektorje gospodarstva, utrditi gospodarsko dejavnost in zaščititi stabilnost cen v srednjeročnem obdobju. V okviru teh ukrepov je Svet ECB odločil, da dodatno prilagodi pogoje za operacije CUODR-III. Zlasti je odločil, da obdobje, v katerem se bodo uporabljali znatno ugodnejši pogoji, podaljša do junija 2022, da se med junijem in decembrom 2021 izvedejo tri dodatne operacije ter da skupni znesek, ki si ga bodo nasprotnne stranke Eurosistema lahko izposodile v operacijah CUODR-III, zviša s 50 % na 55 % njihovega stanja primernih posojil. Da bi Svet ECB banke spodbudil k ohranitvi tedanje ravni bančnega kreditiranja, je tudi odločil, da bo podaljšanje obdobja ugodnejših pogojev za operacije CUODR-III do junija 2022 na voljo samo bankam, ki dosegajo novo ciljno uspešnost pri posojanju. Te spremembe so se izvedle s Sklepom Evropske centralne banke (EU) 2021/124 (ECB/2021/3) ^(⁵).
- (5) Sankcije v zvezi z nespoštovanjem rokov, določenih za predložitev poročil in revizorjevih ocen, bi bilo treba prilagoditi, da bi bil sistem sankcij bolj sorazmeren, hkrati pa bi še zagotavljal, da bodo udeleženci te roke spoštovali. Poleg tega bi bilo treba pojasniti, v katerih primerih lahko udeleženci preidejo z individualnega sodelovanja na sodelovanje v okviru skupine ali se pridružijo obstoječim skupinam za sodelovanje v operacijah CUODR-III in kakšen je postopek, ki ga je treba v takih primerih uporabiti. Predvideti bi bilo treba izvzetje iz obveznosti predložitve nadaljnje revizorjeve ocene v zvezi s poročili, ki so bila popravljena zaradi reorganizacije podjetij ali sprememb sestave skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III. Pojasniti pa bi bilo treba tudi zahteve za poročanje in ustrezni izračun obrestne mere v primeru spremembe sestave skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III ali reorganizacije podjetij, ki se zgodi med 1. aprilom 2021 in 31. decembrom 2021.
- (6) Kreditne institucije bi bilo treba čim prej seznaniti s spremembami, ki se uvajajo s tem sklepom ter se nanašajo na sankcije za neizpolnjevanje zahtev glede poročanja in revizije in določbe o obravnavi reorganizacije podjetij, ki se zgodi po 31. marcu 2021, pri izračunu obrestnih mer v operacijah CUODR-III. Ta sklep bi zato moral začeti veljati brez odlašanja.
- (7) Zato je treba Sklep (EU) 2019/1311 (ECB/2019/21) ustrezno spremeniti –

SPREJEL NASLEDNJI SKLEP:

Člen 1

Spremembe

Sklep (EU) 2019/1311 (ECB/2019/21) se spremeni:

1. v členu 1 se točka 17 nadomesti z naslednjim:

„(17) ‚udeleženec‘ pomeni nasprotno stranko, ki je primerna za sodelovanje v operacijah odprtega trga denarne politike Eurosistema v skladu s Smernico (EU) 2015/510 (ECB/2014/60) in ki predloži protiponudbe v avkcijskih postopkih operacij CUODR-III, bodisi individualno bodisi v okviru skupine kot vodilna institucija, ter ki ima vse pravice in obveznosti, povezane z njenim sodelovanjem v avkcijskih postopkih operacij CUODR-III, razen kreditne institucije, ki je v celoti odplačala vse zneske, izposojene v operacijah CUODR-III;“

2. v členu 3(2) se točka (d) nadomesti z naslednjim:

„(d) sestava skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III in njena vodilna institucija morata ostati nespremenjeni pri vseh operacijah CUODR-III, ob upoštevanju odstavkov 5, 5a, 6 in 6a tega člena.“;

⁽⁵⁾ Sklep Evropske centralne banke (EU) 2021/124 z dne 29. januarja 2021 o spremembi Sklepa (EU) 2019/1311 o tretji seriji ciljno usmerjenih operacij dolgoročnejšega refinanciranja (ECB/2021/3) (UL L 38, 3.2.2021, str. 93).

3. v členu 3 se odstavek 5a nadomesti z naslednjim:

„5a. V izjemnih primerih, kadar so za to objektivni razlogi, lahko Svet ECB odloči, da institucijam, ki v operacijah CUODR-III sodelujejo individualno, dovoli, da namesto tega v prihodnjih operacijah CUODR-III sodelujejo v okviru skupine, in sicer tako, da se pridružijo obstoječi skupini za sodelovanje v operacijah CUODR-III ali oblikujejo novo skupino za sodelovanje v operacijah CUODR-III. Ta skupina za sodelovanje v operacijah CUODR-III in vsi njeni člani morajo biti skladni z določbami člena 3.“;

4. v členu 3(6) se uvodno besedilo točke (b) nadomesti z naslednjim:

„Če v zvezi s skupino za sodelovanje v operacijah CUODR-III kreditna institucija, ki ni udeleženec ali član skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III, izpolni pogoje iz člena 3(3)(a)(i) ali (ii) z učinkom po zadnjem dnevu v mesecu pred predložitvijo vloge iz točke (d) odstavka 3, ne pa na ta dan in pred njim, se lahko sestava skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III spremeni, da se upošteva vstop te kreditne institucije kot novega člana, pod pogojem, da:“;

5. v členu 3 se vstavi naslednji odstavek 6a:

„6a. Brez poseganja v odstavek 5a lahko institucija, ki v operacijah CUODR-III sodeluje individualno, namesto tega v prihodnjih operacijah CUODR-III sodeluje v okviru skupine z oblikovanjem skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III, pod pogojem, da:

(a) so člani te skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III kreditne institucije, ki v operacijah CUODR-III ne sodelujejo individualno ali kot člani druge skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III in izpolnjujejo pogoje iz člena 3(3)(a)(i) ali člena 3(3)(a)(ii) z učinkom po zadnjem dnevu v mesecu pred predložitvijo vloge iz točke (d) odstavka 3, ne pa na ta dan ali pred njim; in

(b) so ta skupina za sodelovanje v operacijah CUODR-III in vsi njeni člani skladni z določbami člena 3.“;

6. v členu 3(7) se uvodno besedilo nadomesti z naslednjim:

„Kadar Svet ECB sprejme spremembe sestave skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III v skladu z odstavkom 5, kadar se oblikuje nova skupina za sodelovanje v operacijah CUODR-III v skladu z odstavkom 5a ali odstavkom 6a ali kadar se sestava skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III spremeni v skladu z odstavkom 6, se uporablja naslednje, razen če Svet ECB odloči drugače:“;

7. drugi pododstavek člena 5(6) se nadomesti z naslednjim:

„Če mora udeleženec zaradi uporabe pravnih sredstev, ki so na voljo NCB v skladu z njenimi pogodbenimi dogovori ali predpisi, odplačati stanja iz osme ali poznejše operacije CUODR-III, preden se mu sporoči posledična obrestna mera za dodatno posebno referenčno obdobje, se obrestna mera, ki se uporabi za zneske, ki si jih je ta udeleženec izposodil v osmi ali poznejši operaciji CUODR-III, ob upoštevanju obveznih odplačil, določi v skladu z odstavkom 3c. Če se tako odplačilo zahteva po tem, ko so bili udeležencu sporočeni podatki v zvezi z obrestmi za dodatno posebno referenčno obdobje, se obrestna mera, ki se uporabi za zneske, ki si jih je ta udeleženec izposodil v osmi ali poznejši operaciji CUODR-III, ob upoštevanju obveznih odplačil, določi v skladu z odstavkoma 3b in 3c.“;

8. v členu 6 se vstavi naslednji odstavek 7a:

„7a. Če se predloži popravljeno prvo poročilo zaradi spremembe sestave skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III ali reorganizacije podjetij v skladu s točko (a) odstavka 7, se ta sprememba sestave skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III ali reorganizacija podjetij upošteva pri predložitvi drugega in tretjega poročila v skladu z odstavkom 1.

Če se predloži popravljeno prvo poročilo zaradi spremembe sestave skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III ali reorganizacije podjetij v skladu s točkama (b) in (c) odstavka 7, se ta sprememba sestave skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III ali reorganizacija podjetij upošteva pri predložitvi tretjega poročila v skladu z odstavkom 1, drugo poročilo pa se ne popravi.“;

9. v členu 6 se odstavek 8a nadomesti z naslednjim:

„8a. Udeleženec, ki predloži popravljeno prvo poročilo v skladu z odstavkom 7, zagotovi, da kakovost podatkov, predloženih v tem popravljenem prvem poročilu, oceni zunanji revizor v skladu s pravili iz odstavka 6. Ta revizorjeva ocena popravljenega prvega poročila se da na voljo zadevni NCB tako:

- (a) če se popravki nanašajo na dodatne postavke, se revizorjeva ocena teh dodatnih postavk predloži skupaj s popravljenim prvim poročilom;
- (b) če udeleženec predloži popravljeno prvo poročilo v skladu z odstavkom 7(a), se da revizorjeva ocena teh popravkov na voljo zadevni NCB do 30. julija 2021, kakor je določeno v okvirnem koledarju za operacije CUODR-III, objavljenem na spletni strani ECB;
- (c) če udeleženec predloži popravljeno prvo poročilo v skladu z odstavkom 7(b) ali odstavkom 7(c), se da revizorjeva ocena teh popravkov na voljo zadevni NCB do roka, ki je v okvirnem koledarju za operacije CUODR-III, objavljenem na spletni strani ECB, določen za predložitev rezultatov revizorjeve ocene za udeležence, ki prvič sodelujejo v osmi ali poznejši operaciji CUODR-III.“;

10. v členu 6 se vstavi naslednji odstavek 8b:

„8b. Kot izjema od odstavka 8a udeležencu, ki je dal rezultate revizorjeve ocene prvega poročila na voljo zadevni NCB in nato predloži popravljeno prvo poročilo v skladu z odstavkom 7, zadevni NCB ni treba dati na voljo nove revizorjeve ocene tega popravljenega prvega poročila, če so izpolnjena vsa naslednja merila:

- (a) reorganizacija podjetja je združitev ali prevzem, ki vključuje prevzeto kreditno institucijo ali več prevzetih kreditnih institucij, ki vse sodelujejo v operacijah CUODR-III individualno, ali vključuje kreditne institucije, ki tvorijo celotno skupino za sodelovanje v operacijah CUODR-III;
- (b) revizorjeva ocena prvega poročila za vsakega prevzetega udeleženca, ki sodeluje individualno, ali prevzeto skupino za sodelovanje v operacijah CUODR-III je bila ločeno dana na voljo zadevni NCB, preden se je reorganizacija podjetij zgodila, in
- (c) popravki se ne nanašajo na dodatne postavke iz prvega poročila.“;

11. vstavi se naslednji člen 6a:

„Člen 6a

Izračun obrestne mere v primeru spremembe sestave skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III ali reorganizacije podjetij, ki se zgodi med 1. aprilom 2021 in 31. decembrom 2021

1. V primeru spremembe sestave skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III ali reorganizacije podjetij, ki vključuje udeležence, ki sodelujejo v prvih sedmih operacijah CUODR-III individualno ali v okviru skupine, ter se zgodi med 1. aprilom 2021 in 31. decembrom 2021, se obrestna mera, ki se uporabi za zneske, izposojene v vsaki od prvih sedmih operacij CUODR-III, izračuna tako:

- (a) v obdobju do 23. junija 2021 se obrestna mera izračuna na podlagi podatkov v zvezi z obrestno mero za drugo referenčno obdobje in posebno referenčno obdobje ob upoštevanju individualne uspešnosti vsakega udeleženca pri posojanju in določb členu 5 tega sklepa v zvezi z izračunom obrestne mere;
- (b) v obdobju od 24. junija 2021 do zapadlosti se obrestna mera izračuna na podlagi podatkov v zvezi z obrestno mero za dodatno posebno referenčno obdobje, ki se nanašajo na institucijo, ki nastane z reorganizacijo podjetij, ali na skupino za sodelovanje v operacijah CUODR-III po spremembi sestave skupine (razen če bi bila na podlagi podatkov v zvezi z obrestno mero za drugo referenčno obdobje in posebno referenčno obdobje odvisno od individualne uspešnosti udeleženca pri posojanju primerna ugodnejša obrestna mera), in ob upoštevanju določb členu 5 tega sklepa v zvezi z izračunom obrestne mere.

2. V primeru spremembe sestave skupine za sodelovanje v operacijah CUODR-III ali reorganizacije podjetij, ki vključuje udeležence, ki sodelujejo v prvih sedmih operacijah CUODR-III individualno ali v okviru skupine, ter se zgodi med 1. aprilom 2021 in 31. decembrom 2021, se obrestna mera, ki se uporabi za zneske, izposojene v osmi ali poznejši operaciji CUODR-III, izračuna na podlagi podatkov v zvezi z obrestno mero za dodatno posebno referenčno obdobje, ki se nanašajo na institucijo, ki nastane z reorganizacijo podjetij, ali na skupino za sodelovanje v operacijah CUODR-III po spremembi sestave skupine.“;

12. člen 7 se nadomesti z naslednjim:

„Člen 7

Neizpolnjevanje zahtev za poročanje

1. Kadar udeleženec ne predloži poročila ali ne izpolni zahtev glede revizije ali kadar se ugotovijo napake v poročanih podatkih, se uporablja naslednje:

- (a) Če udeleženec do ustreznega roka zadevni NCB ne da na voljo prvega poročila, se določi, da je njegov možni obseg izposoje enak nič;
- (b) Če udeleženec do ustreznega roka, ki je določen v okvirnem koledarju za operacije CUODR-III, objavljenem na spletni strani ECB, zadevni NCB ne da na voljo rezultatov revizorjeve ocene prvega poročila, se uporabljajo naslednja pravila:
 - (i) če zadevna NCB revizorjevo oceno prvega poročila prejme v obdobju 14 koledarskih dni, ki se začne na dan po izteku ustreznega roka, se udeležencu za vsak dan do prejema te ocene naloži kazen v višini skupnega stanja sredstev, ki si jih je udeleženec izposodil v operacijah CUODR-III, deljeno z 1 000 000 (če je ta znesek manjši od 1 000 EUR, pa kazen v višini 1 000 EUR za vsak dan do prejema revizorjeve ocene prvega poročila). Zadevna NCB naložene dnevne kazni obračuna in zaračuna udeležencu, potem ko prejme revizorjevo oceno prvega poročila;
 - (ii) če zadevna NCB revizorjeve ocene prvega poročila ne prejme v obdobju 14 koledarskih dni, določenem v točki (i), udeleženec odplača stanje sredstev, ki si jih je izposodil v operacijah CUODR-III, v zvezi s katerimi je bil možni obseg izposoje izračunan na podlagi prvega poročila, za katerega revizorjeva ocena ni bila prejeta. Udeleženec to stanje odplača na datum poravnave naslednje operacije glavnega refinanciranja po povprečni obrestni meri v operacijah glavnega refinanciranja v življenjski dobi vsake ustrezne operacije CUODR do datuma poravnave odplačila, razen v obdobju posebne obrestne mere in dodatnem obdobju posebne obrestne mere, ko se uporabi povprečna obrestna mera v operacijah glavnega refinanciranja v vsakem od teh obdobjih minus 50 bazičnih točk;
- (c) če udeleženec katere od prvih sedmih operacij CUODR-III do ustreznega roka, ki je določen v okvirnem koledarju za operacije CUODR-III, objavljenem na spletni strani ECB, zadevni NCB ne da na voljo podatkov v drugem poročilu, ki se nanašajo na drugo referenčno obdobje, ali rezultatov revizorjeve ocene teh podatkov, se uporabljajo naslednja pravila:
 - (i) če zadevna NCB podatke v drugem poročilu, ki se nanašajo na drugo referenčno obdobje, ali rezultate revizorjeve ocene teh podatkov prejme v obdobju 14 koledarskih dni, ki se začne na dan po izteku ustreznega roka, se udeležencu za vsak dan do prejema naloži kazen v višini skupnega stanja sredstev, ki si jih je udeleženec izposodil v operacijah CUODR-III, deljeno z 1 000 000 (če je ta znesek manjši od 1 000 EUR, pa kazen v višini 1 000 EUR za vsak dan do prejema). Zadevna NCB naložene dnevne kazni obračuna in zaračuna udeležencu, potem ko prejme vse podatke v drugem poročilu, ki se nanašajo na drugo referenčno obdobje ali revizorjevo oceno teh podatkov. Podatke v zvezi z obrestno mero, ki se nanašajo na drugo referenčno obdobje, zadevna NCB sporoči udeležencu 1. oktobra 2021;
 - (ii) če zadevna NCB podatkov v drugem poročilu, ki se nanašajo na drugo referenčno obdobje, ali rezultatov revizorjeve ocene teh podatkov ne prejme v obdobju 14 koledarskih dni, določenem v točki (i), se za zneske, ki si jih je ta udeleženec izposodil v operacijah CUODR-III, uporabi povprečna obrestna mera v operacijah glavnega refinanciranja v življenjski dobi vsake ustrezne operacije CUODR-III, razen v obdobju posebne obrestne mere in dodatnem obdobju posebne obrestne mere, ko se uporabi povprečna obrestna mera v operacijah glavnega refinanciranja v vsakem od teh obdobjih minus 50 bazičnih točk, razen če se udeležencu

odobri ugodnejša obrestna mera zaradi njegove uspešnosti pri posojanju v tretjem referenčnem obdobju. Če zadevna NCB v obdobju 14 koledarskih dni, določenem v točki (i), ne prejme podatkov v drugem poročilu, ki se nanašajo na drugo referenčno obdobje, se udeležencu naloži tudi kazen v višini 5 000 EUR, ki jo zadevna NCB udeležencu zaračuna, potem ko prejme vse podatke v drugem poročilu, ki se nanašajo na drugo referenčno obdobje.

Ne glede na prejšnji odstavek te točke (ii) se v primeru, če udeleženec predloži podatke v drugem poročilu samo za posebno referenčno obdobje in revizorjevo oceno teh podatkov ter je njegovo primerno neto posojanje v posebnem referenčnem obdobju enako njegovemu referenčnemu znesku neto posojanja ali ga presega, obrestna mera, ki se uporabi za zneske, ki si jih je udeleženec izposodil, izračuna v skladu s členom 5(1) ali členom 5(3a) ob upoštevanju pogojev iz člena 6(3a) oziroma člena 6(3b);

- (d) če udeleženec katere od prvih sedmih operacij CUODR-III do ustreznega roka, ki je določen v okvirnem koledarju za operacije CUODR-III, objavljenem na spletni strani ECB, zadevni NCB ne da na voljo podatkov v drugem poročilu, ki se nanašajo na posebno referenčno obdobje, ali rezultatov revizorjeve ocene teh podatkov, se uporabljajo naslednja pravila:
- (i) če zadevna NCB podatke v drugem poročilu, ki se nanašajo na posebno referenčno obdobje, ali rezultate revizorjeve ocene teh podatkov prejme v obdobju 14 koledarskih dni, ki se začne na dan po izteku ustreznega roka, se udeležencu za vsak dan do prejema naloži kazen v višini skupnega stanja sredstev, ki si jih je udeleženec izposodil v operacijah CUODR-III, deljeno z 1 000 000 (če je ta znesek manjši od 1 000 EUR, pa kazen v višini 1 000 EUR za vsak dan do prejema). Zadevna NCB naložene dnevne kazni obračuna in zaračuna udeležencu, potem ko prejme vse podatke v drugem poročilu, ki se nanašajo na posebno referenčno obdobje ali rezultate revizorjeve ocene teh podatkov. Podatke v zvezi z obrestno mero, ki se nanašajo na drugo referenčno obdobje, zadevna NCB sporoči udeležencu 1. oktobra 2021;
 - (ii) če zadevna NCB podatkov v drugem poročilu, ki se nanašajo na posebno referenčno obdobje, ali rezultatov revizorjeve ocene teh podatkov ne prejme v obdobju 14 koledarskih dni, določenem v točki (i), se šteje, da je udeleženčevo primerno neto posojanje v posebnem referenčnem obdobju nižje od njegovega referenčnega zneska neto posojanja, in udeleženec ne more izkoristiti obrestne mere iz člena 5(1);
- (e) če zadevna NCB zaračuna denarno kazen v skladu s točko (c)(i), se denarna kazen v skladu s točko (d)(i) ne zaračuna. Podobno se denarna kazen v skladu s točko (c)(i) ne zaračuna, če zadevna NCB zaračuna denarno kazen v skladu s točko (d)(i);
- (f) če udeleženec do ustreznega roka, ki je določen v okvirnem koledarju za operacije CUODR-III, objavljenem na spletni strani ECB, zadevni NCB ne da na voljo podatkov, ki se nanašajo na tretje poročilo, ali rezultatov revizorjeve ocene podatkov, ki se nanašajo na tretje poročilo, se uporabljajo naslednja pravila:
- (i) če zadevna NCB podatke, ki se nanašajo na tretje poročilo, ali rezultate revizorjeve ocene teh podatkov prejme v obdobju 14 koledarskih dni, ki se začne na dan po izteku ustreznega roka, se udeležencu za vsak dan do prejema naloži kazen v višini skupnega stanja sredstev, ki si jih je udeleženec izposodil v operacijah CUODR-III, deljeno z 1 000 000 (če je ta znesek manjši od 1 000 EUR, pa kazen v višini 1 000 EUR za vsak dan do prejema). Zadevna NCB naložene dnevne kazni obračuna in zaračuna udeležencu, potem ko prejme vse podatke, ki se nanašajo na tretje poročilo ali revizorjevo oceno teh podatkov. Podatke v zvezi z obrestno mero, ki se nanašajo na drugo referenčno obdobje, zadevna NCB sporoči udeležencu 1. julija 2022;
 - (ii) če zadevna NCB podatkov, ki se nanašajo na tretje poročilo, ali rezultatov revizorjeve ocene teh podatkov ne prejme v obdobju 14 koledarskih dni, določenem v točki (i), se za zneske, ki si jih je udeleženec izposodil v zadevnih operacijah CUODR-III, v dodatnem obdobju posebne obrestne mere uporabi obrestna mera, ki se izračuna v skladu s členom 5(1)(b), 5(2)(b) ali 5(3)(b) (če je udeleženec sodeloval že v kateri od prvih sedmih operacij CUODR-III) ali v skladu s členom 5(3c)(a) (če je udeleženec sodeloval v osmi ali poznejši operaciji CUODR-III), v obdobju po dodatnem obdobju posebne obrestne mere pa se obrestna mera izračuna v skladu s členom 5(1)(c), 5(2)(c), 5(3)(c) ali 5(3c)(b). Če zadevna NCB v obdobju

14 koledarskih dni, določenem v točki (i), ne prejme podatkov, ki se nanašajo na tretje poročilo, se udeležencu naloži tudi kazen v višini 5 000 EUR, ki jo zadevna NCB udeležencu zaračuna, potem ko prejme vse podatke, ki se nanašajo na tretje poročilo;

- (g) če udeleženec kako drugače ne izpolni obveznosti, določenih v členu 6(6), (7) ali (8a), se za zneske, ki si jih je ta udeleženec izposodil v operacijah CUODR-III, uporabi povprečna obrestna mera v operacijah glavnega refinanciranja v življenjski dobi vsake ustrezne operacije CUODR-III, razen v obdobju posebne obrestne mere in dodatnem obdobju posebne obrestne mere, ko se uporabi povprečna obrestna mera v operacijah glavnega refinanciranja v vsakem od teh obdobjih minus 50 bazičnih točk;
- (h) če udeleženec v povezavi z revizijo iz člena 6(6) in 6(8a) ali na drug način v podatkih, ki jih je predložil v poročilih, ugotovi napake, vključno z netočnostmi ali pomanjkljivostmi, o tem v najkrajšem možnem času obvesti zadevno NCB. Kadar je zadevna NCB obveščena o takih napakah, netočnostih ali opustitvah ali te napake, netočnosti ali opustitve ugotovi na drug način: (i) predloži udeleženec v najkrajšem možnem času vse dodatne informacije, ki jih zadevna NCB zahteva za pomoč pri oceni vpliva določenih napak, netočnosti ali opustitev, in (ii) lahko zadevna NCB sprejme ustrezne ukrepe, ki lahko vključujejo preračun zadevnih vrednosti, kar lahko vpliva na obrestno mero, ki se uporabi za izposojena sredstva udeleženca v operacijah CUODR-III, in zahtevo za odplačilo izposojenih zneskov, ki zaradi napake, netočnosti ali opustitve presegajo možni obseg izposoje za udeleženca. Udeleženci dokažejo, da so bile pomanjkljivosti, ugotovljene v reviziji iz členov 6(6) in 6(8a), odpravljene v podatkih, ki se poročajo NCB, v skladu s časovnim okvirom, ki ga zahteva zadevna NCB, in v primeru, če so bile pomanjkljivosti ugotovljene v revizorjevi oceni drugega poročila ali tretjega poročila, do roka, ki zadevni NCB omogoča pravočasno sporočanje podatkov v zvezi z obrestno mero na podlagi ustreznih podatkov v skladu z okvirnim koledarjem na spletni strani ECB.

2. Odstavek 1 ne posega v sankcije, ki se lahko naložijo v skladu s Sklepom ECB/2010/10 Evropske centralne banke (*) v zvezi z obveznostmi poročanja, določenimi v Uredbi (EU) št. 1071/2013 (ECB/2013/33).

3. Da ne bi bilo dvoma, zahteve za poročanje in z njimi povezane sankcije za neizpolnjevanje iz odstavka 1 se uporabljajo samo, če udeleženec sodeluje v operacijah CUODR-III.

(*) Sklep ECB/2010/10 Evropske centralne banke z dne 19. avgusta 2010 o neizpolnjevanju zahtev za statistično poročanje (UL L 226, 28.8.2010, str. 48).“;

13. v Prilogi II se točka 3 v tretji alineji (prerazvrstitve (3.2C)) točke (c)(ii) oddelka 4 nadomesti z naslednjim:

„(3) Prilagoditve, ki izhajajo iz popravka napak pri poročanju, v skladu z navodili, prejetimi od zadevne NCB na podlagi točke (h) člena 7(1);“.

Člen 2

Začetek veljavnosti

Ta sklep začne veljati dan po objavi v *Uradnem listu Evropske unije*.

V Frankfurtu na Majni, 30. aprila 2021.

Za Svet ECB
predsednica ECB
Christine LAGARDE
