

KOMMISSIONENS GENOMFÖRANDEFÖRORDNING (EU) nr 643/2014**av den 16 juni 2014****om tekniska standarder för genomförande av rapportering om nationella bestämmelser av tillsynskaraktär relevanta för tjänstepensionsplaner enligt Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/41/EG****(Text av betydelse för EES)**

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/41/EG av den 3 juni 2003 om verksamheten i och tillsynen över tjänstepensionsinstitut ⁽¹⁾ särskilt artikel 20.11 fjärde stycket, och

av följande skäl:

- (1) Enligt direktiv 2003/41/EG ska medlemsstaterna till Europeiska försäkrings- och tjänstepensionsmyndigheten (nedan kallad *Eiopa*) rapportera sina nationella bestämmelser av tillsynskaraktär relevanta på området för tjänstepensionsplaner som inte omfattas av hänvisningen till nationell social- och arbetsmarknadslagstiftning i artikel 20.1 i det direktivet (nedan kallade *nationella tillsynsbestämmelser*). De krav som fastställs i denna förordning påverkar inte medlemsstaternas behörighet i enlighet med direktiv 2003/41/EG med avseende på nationell social- och arbetsmarknadslagstiftning som är tillämplig på tjänstepensionsinstitut.
- (2) *Eiopa* bör lägga ut informationen som inrapporterats enligt denna förordning på sin webbplats för att skapa en centraliserad informationskälla på unionsnivå om nationella tillsynsbestämmelser.
- (3) Det erkänns att medlemsstaterna kan ha bestämmelser som är tillämpliga på tjänstepensionsplaner inom exempelvis bolagsrätts-, antitrustlagstiftnings- och insolvenslagstiftningsområdena som går utöver nationella tillsynsbestämmelser. Rapporteringsskyldigheten enligt denna förordning är inte tänkt att tillhandahålla en uttömmande förteckning över alla de rättsregler och föreskrifter som styr tjänstepensionsplaners funktion.
- (4) Enligt artikel 4 direktiv 2003/41/EG kan medlemsstaterna välja att tillämpa bestämmelserna i artiklarna 9–16 och artiklarna 18, 19 och 20 i det direktivet på försäkringsföretagens verksamhet på tjänstepensionsområdet som omfattas av Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/83/EG ⁽²⁾. Medlemsstater som har utnyttjat denna möjlighet tillämpar en rad nationella tillsynsbestämmelser för försäkringsföretag som skiljer sig från dem som gäller för tjänstepensionsplaner. För medlemsstater som tillämpar denna möjlighet bör rapporteringsskyldigheten även omfatta information om de tillgångar och skulder som avses i artikel 7 andra stycket i direktiv 2003/41/EG.
- (5) För att säkerställa en enhetlig rapportering bör de behöriga myndigheterna tillhandahålla en mall för överföringen av de begärda uppgifterna till *Eiopa*. För att den överförda informationen ska vara lättillgänglig och jämförbar bör denna mallförteckning motsvara de relevanta bestämmelserna i direktiv 2003/41/EG. Schablonen bör också underlätta inrapporteringen av nationella tillsynsbestämmelser som inte omfattas av förteckningen, eftersom de är av tillsynskaraktär men inte direkt kopplade till införlivandet av direktiv 2003/41/EG.
- (6) Eftersom unionslagstiftningen inte harmoniserar strukturerna för tjänstepensionsinstitut finns det ett flertal strukturer inom ramen för vilka tillhandahållande av pensioner organiseras i medlemsstaterna. Behöriga myndigheter ska ange institutens namn och, i förekommande fall, ange de nationella tillsynsbestämmelser som är tillämpliga på de olika strukturerna.
- (7) Den rapporteringsskyldighet som åläggs behöriga myndigheter när det gäller solvensmarginal och garantifonden i enlighet med artiklarna 17a–17d i direktiv 2003/41/EG tillgodoses i rapportmallen genom artikel 17.2 i det direktivet.

⁽¹⁾ EUT L 235, 23.9.2003, s. 10.⁽²⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/83/EG av den 5 november 2002 om livförsäkring (EGT L 345, 19.12.2002, s. 1).

- (8) I några medlemsstater är de nationella tillsynsbestämmelserna inte tillämpliga på hela den berörda medlemsstatens territorium. De behöriga myndigheterna bör därför ange i mallen om deras nationella tillsynsbestämmelser tillämpas inom specifika territorier inom deras medlemsstat samt de rapporterade bestämmelsernas territoriella räckvidd.
- (9) Information om nationella tillsynsbestämmelser behöver uppdateras utan att det läggs en oproportionerlig börda på de behöriga myndigheterna. Därför bör rapporteringen begränsas till ett rapporteringstillfälle per år. För att göra den redovisade informationen mer samstämmig bör datumen för rapporteringstillfällena samt dagen för översändandet av informationen till Eiopa fastställas. Behöriga myndigheter bör på frivillig basis kunna uppdatera den informationen mellan rapporteringstillfällena.
- (10) För att säkerställa att information om nationella tillsynsbestämmelser finns tillgänglig kort tid efter denna förordnings ikraftträdande bör den första rapporteringen av uppgifter äga rum inom sex månader efter det att förordningen träder i kraft.
- (11) Såsom anges i skäl 32 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2010/78/EU ⁽¹⁾ bör de tekniska standarder som tas fram av Eiopa inte påverka medlemsstaternas behörighet med avseende på tillsynskrav på sådana institut i enlighet med direktiv 2003/41/EG.
- (12) Denna förordning baseras på de förslag till tekniska genomförandestandarder som Eiopa har lämnat till kommissionen.
- (13) Eiopa har genomfört öppna offentliga samråd om de förslag till tekniska genomförandestandarder som ligger till grund för denna förordning, analyserat de potentiellt sammanhängande kostnaderna och fördelarna samt begärt ett yttrande från intressentgruppen för värdepapper och marknader, inrättad i enlighet med artikel 37 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1094/2010 ⁽²⁾.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Rapporteringsförfaranden

1. Behöriga myndigheter ska översända informationen om nationella tillsynsbestämmelser till Eiopa för första gången inom sex månader från det att denna förordning trätt i kraft, och därefter årligen senast den 30 juni varje kalenderår efter det år då den sexmånadersperioden löper ut.
2. Det första översändandet ska avse nationella tillsynsbestämmelser som är i kraft den dag då denna förordning träder i kraft. De årliga översändandena ska avse nationella tillsynsbestämmelser som är i kraft den 1 mars det ifrågavarande kalenderåret.
3. De behöriga myndigheterna kan när som helst på frivillig basis överföra uppdaterad information om sina nationella tillsynsbestämmelser till Eiopa.

Artikel 2

Rapporteringsformat och mallar

1. När de behöriga myndigheterna rapporterar och uppdaterar sina nationella tillsynsbestämmelser ska de använda mallen i bilagan och ange följande:
 - a) Namnet på den behöriga myndigheten, medlemsstatens namn och datum för översändande till Eiopa.
 - b) Huruvida det är fråga om ett första, ett frivilligt eller ett årligt översändande.
 - c) Huruvida översändandet avser försäkringsföretag i den mening som avses i artikel 4 direktiv 2003/41/EG samt typen av försäkringsföretag.

⁽¹⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2010/78/EU av den 24 november 2010 om ändring av direktiven 98/26/EG, 2002/87/EG, 2003/6/EG, 2003/41/EG, 2003/71/EG, 2004/39/EG, 2004/109/EG, 2005/60/EG, 2006/48/EG, 2006/49/EG och 2009/65/EG, vad gäller befogenheterna för Europeiska tillsynsmyndigheten (Europeiska bankmyndigheten), Europeiska tillsynsmyndigheten (Europeiska försäkrings- och tjänstepensionsmyndigheten) och Europeiska tillsynsmyndigheten (Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten) (EUT L 331, 15.12.2010, s. 120).

⁽²⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1094/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska försäkrings- och tjänstepensionsmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/79/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 48).

- d) Huruvida det finns mer än en typ av struktur för tillhandahållande av tjänstepension i medlemsstaten och i så fall namnen på de typer av strukturer och de nationella tillsynsbestämmelser som gäller för dem.
 - e) Huruvida de rapporterade bestämmelserna är tillämpliga inom olika territorier inom en medlemsstat och i så fall de rapporterade bestämmelsernas territoriella utsträckning.
 - f) I tillämpliga fall hänvisningar till fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar.
 - g) En hyperlänk till det relevanta avsnittet på den webbplats som innehåller den fullständiga texten till rättsakterna och andra relevanta instrument, där sådan är tillgänglig.
2. Om det finns nationella tillsynsbestämmelser som inte täcks av mallförteckningen i bilagan ska den relevanta behöriga myndigheten ange de bestämmelserna i kategorin "Annan" i mallen.
 3. De behöriga myndigheterna ska ge in ifyllda mallar till Eiopa i elektronisk form.

Artikel 3

Ikraftträdande

Denna förordning träder i kraft den tjugonde dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den 16 juni 2014.

På kommissionens vägnar
José Manuel BARROSO
Ordförande

BILAGA

Mallar för de nationella bestämmelserna av tillsynskaraktär som är relevanta på området för tjänstepensionsplaner					
Den behöriga myndighetens namn		Medlemsstat		Datum för översändande till Eiopa	
Rapporten avser tjänstepensionsverksamhet hos försäkringsföretag enligt vad som avses i artikel 2.1 c (markera med x)	Ja		Det förekommer mer än en strukturell typ av institut för tillhandahållande av tjänstepensioner i vår jurisdiktion enligt vad som avses i artikel 2.1 d (markera med x)	Ja	
	Nej			Nej	
Om ja, ange vilken typ av försäkringsföretag som avses i den nationella lagstiftningen:			Om ja, ange deras namn och klargör om olika nationella tillsynsbestämmelser gäller för olika strukturella typer av institut som tillhandahåller tjänstepensioner.		
Typ av rapport (markera med x)	a) första översändande – artikel 1.1 och 1.2		De rapporterade bestämmelsernas olika territoriella räckvidd enligt vad som avses i artikel 2.1 e (markera med x)	Ja	
	b) frivilligt översändande – artikel 1.3			Nej	
	c) årligt översändande – artikel 1.1			Om ja, ange den territoriella räckvidden för var och en av de rapporterade bestämmelserna.	

Kod	Post	Motsvarande bestämmelser i direktiv 2003/41/EG
10	Institutets verksamhet	Artikel 7
	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
20	Rättslig uppdelning mellan sponsoringföretag och tjänstepensionsinstitut	Artikel 8
	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
30	Driftsvillkor	Artikel 9
31		Artikel 9.1
	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	

Kod	Post	Motsvarande bestämmelser i direktiv 2003/41/EG
		Artikel 9.2
32	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 9.3
33	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 9.4
34	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 9.5
35	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
	Årsredovisningar och årsrapporter	Artikel 10
40	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
	Principer för investeringspolitik	Artikel 12
50	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
60	Information som ska lämnas till de behöriga myndigheterna	Artikel 13
		Artikel 13.1
61	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 13.2
62	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
70	De behöriga myndigheternas interventionsbefogenheter och åligganden	Artikel 14
		Artikel 14.1
71	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	

Kod	Post	Motsvarande bestämmelser i direktiv 2003/41/EG
		Artikel 14.2
72	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 14.3
73	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 14.4
74	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 14.5
75	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
80	Tekniska bestämmelser	Artikel 15
		Artikel 15.1
81	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 15.2
82	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 15.3
83	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 15.4
84	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 15.5
85	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	

Kod	Post	Motsvarande bestämmelser i direktiv 2003/41/EG
		Artikel 15.6
86	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
90	Finansiering av tekniska bestämmelser	Artikel 16
		Artikel 16.1
91	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 16.2
92	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 16.3
93	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
100	Lagstadgat kapitalkrav	Artikel 17
		Artikel 17.1
101	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 17.2
102	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
		Artikel 17.3
103	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
110	Investeringsregler	Artikel 18
		Artikel 18.1
111	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	

Kod	Post	Motsvarande bestämmelser i direktiv 2003/41/EG
112		Artikel 18.2
	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
113		Artikel 18.3
	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
114		Artikel 18.4
	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
115		Artikel 18.5
	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
116		Artikel 18.6
	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
117		Artikel 18.7
	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
120	Förvaltning och depå	Artikel 19
	I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten	
Övrigt enligt vad som avses i artikel 2.2	Nationella tillsynsbestämmelser som inte täcks av ovanstående förteckning. I tillämpliga fall, fullständiga namn och nummer på respektive rättsakter och andra relevanta instrument, inklusive rubrik och nummer på relevanta avsnitt eller artiklar. Hyperlänk(ar) till den fullständiga nationella lagstiftningstexten.	