

EUROPEISKA CENTRALBANKENS BESLUT (EU) 2021/1396

av den 13 augusti 2021

om ändring av beslut ECB/2014/29 om hur uppgifter som enheter som står under tillsyn rapporterar till de nationella behöriga myndigheterna i enlighet med kommissionens genomförandeförordningar (EU) nr 680/2014 och (EU) 2016/2070 ska tillhandahållas Europeiska centralbanken (ECB/2021/39)

ECB-RÅDET HAR ANTAGIT DETTA BESLUT

med beaktande av rådets förordning (EU) nr 1024/2013 av den 15 oktober 2013 om tilldelning av särskilda uppgifter till Europeiska centralbanken i fråga om politiken för tillsyn över kreditinstitut ⁽¹⁾, särskilt artikel 6.2,

med beaktande av Europeiska centralbankens förordning (EU) nr 468/2014 av den 16 april 2014 om upprättande av ramen för samarbete inom den gemensamma tillsynsmekanismen mellan Europeiska centralbanken och nationella behöriga myndigheter samt med nationella utsedda myndigheter (ramförordning om den gemensamma tillsynsmekanismen (SSM) (ECB/2014/17) ⁽²⁾, särskilt artiklarna 21 och 140.4,

med beaktande av tillsynsnämndens förslag, och

av följande skäl:

- (1) Beslut ECB/2014/29 ⁽³⁾ fastställer förfaranden för hur uppgifter som enheter som står under tillsyn rapporterar till de nationella behöriga myndigheterna i enlighet med kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 680/2014 ⁽⁴⁾ och kommissionens genomförandeförordning (EU) 2016/2070 ⁽⁵⁾ ska tillhandahållas Europeiska centralbanken (ECB).
- (2) Den 17 december 2020 antog Europeiska kommissionen genomförandeförordning (EU) 2021/451 ⁽⁶⁾ som upphäver och ersätter genomförandeförordning (EU) nr 680/2014 och uppställer nya regler för tillsynsrapportering som ska tillämpas från och med den 28 juni 2021.
- (3) Den 15 mars 2021 antog Europeiska kommissionen genomförandeförordning (EU) 2021/453 ⁽⁷⁾, som ytterligare specificerar de nya reglerna avseende de särskilda rapporteringskraven för marknadsrisk.
- (4) I beslut ECB/2014/29 fastställs regler om insamling och kvalitetsgranskning av de uppgifter som rapporteras av enheter som står under tillsyn till nationella behöriga myndigheter i enlighet med relevant unionslagstiftning. Till följd av detta måste beslut ECB/2014/29 fastställa regler om insamling och kvalitetsgranskning av de uppgifter som rapporteras av enheter som står under tillsyn till nationella behöriga myndigheter enligt genomförandeförordning (EU) 2016/2070, genomförandeförordning (EU) 2021/451 och genomförandeförordning (EU) 2021/453. Beslut ECB/2014/29 måste därför uppdateras för att beakta antagandet av genomförandeförordning (EU) 2021/451 och genomförandeförordning (EU) 2021/453 för att säkerställa att de nationella behöriga myndigheterna överlämnar de relevanta uppgifterna till ECB.

⁽¹⁾ EUT L 287, 29.10.2013, s. 63.

⁽²⁾ EUT L 141, 14.5.2014, s. 1.

⁽³⁾ Europeiska centralbankens beslut ECB/2014/29 av den 2 juli 2014 om hur uppgifter som enheter som står under tillsyn rapporterar till de nationella behöriga myndigheterna i enlighet med kommissionens genomförandeförordningar (EU) nr 680/2014 och (EU) 2016/2070 ska tillhandahållas Europeiska centralbanken (EUT L 214, 19.7.2014, s. 34).

⁽⁴⁾ Kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 680/2014 av den 16 april 2014 om tekniska standarder för genomförande av instituts tillsynsrapportering enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 (EUT L 191, 28.6.2014, s. 1).

⁽⁵⁾ Kommissionens genomförandeförordning (EU) 2016/2070 av den 14 september 2016 om fastställande av tekniska tillsynsstandarder för mallar, definitioner och it-lösningar som instituten ska använda vid rapportering till Europeiska bankmyndigheten och behöriga myndigheter i enlighet med artikel 78.2 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU (EUT L 328, 2.12.2016, s. 1).

⁽⁶⁾ Kommissionens genomförandeförordning (EU) 2021/451 av den 17 december 2020 om tekniska genomförandestandarder för tillämpningen av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 vad gäller instituts tillsynsrapportering och om upphävande av genomförandeförordning (EU) nr 680/2014 (EUT L 97, 19.3.2021, s. 1).

⁽⁷⁾ Kommissionens genomförandeförordning (EU) 2021/453 av den 15 mars 2021 om fastställande av tekniska genomförandestandarder för tillämpningen av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 vad gäller särskilda rapporteringskrav för marknadsrisk (EUT L 89, 16.3.2021, s. 3).

- (5) Därutöver har Europeiska bankmyndigheten (EBA) upphävt EBA:s beslut av den 23 september 2015 (EBA/DC/2015/130) om behöriga myndigheters rapportering till EBA ⁽⁸⁾ och ersatt detta med EBA:s beslut av den 5 juni 2020 om behöriga myndigheters tillsynsrapportering till EBA (EBA/DC/2020/334) ⁽⁹⁾. Enligt det beslutet måste behöriga myndigheter, inklusive ECB, rapportera uppgifter för den finansiella tillsynsrapporteringen till bl.a. EBA. För detta ändamål innehåller EBA:s beslut EBA/DC/2020/334 datum då de behöriga myndigheterna ska överlämna dessa uppgifter till EBA.
- (6) Dessutom har EBA upphävt EBA:s beslut av den 31 maj 2016 om uppgifter för referensmått för tillsynsändamål (EBA/DC/2016/156) ⁽¹⁰⁾ och ersatt detta med EBA:s beslut av den 5 juni 2020 om referensmått för tillsynsändamål (EBA/DC/2020/337) ⁽¹¹⁾. Enligt det beslutet måste behöriga myndigheter, inklusive ECB, rapportera uppgifter om referensmått för tillsynsändamål till EBA. För detta ändamål innehåller EBA:s beslut EBA/DC/2020/337 det datum då de behöriga myndigheterna ska överlämna sådana uppgifter till EBA.
- (7) Beslut ECB/2014/29 måste därför också uppdateras för att säkerställa att ECB erhåller uppgifter från de nationella behöriga myndigheterna inom tidsfristerna som ECB sedan överför till EBA i enlighet med EBA:s beslut EBA/DC/2020/334 och EBA/DC/2020/337.
- (8) Beslut ECB/2014/29 bör därför ändras i enlighet med detta.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Ändringar

Beslut ECB/2014/29 ska ändras på följande sätt:

1. Rubriken ska ersättas med följande:

”Europeiska centralbankens beslut av den 2 juli 2014 om hur uppgifter som enheter som står under tillsyn rapporterar till de nationella behöriga myndigheterna ska tillhandahållas Europeiska centralbanken (ECB/2014/29)”

2. Artikel 1 ska ersättas med följande:

”Artikel 1

Tillämpningsområde

Enligt artikel 21 i ramförordningen om den gemensamma tillsynsmekanismen fastställer detta beslut förfaranden för hur uppgifter som enheter som står under tillsyn rapporterar till de nationella behöriga myndigheterna i enlighet med kommissionens genomförandeförordning (EU) 2016/2070 ^{*1}, kommissionens genomförandeförordning (EU) 2021/451 ^{*2} och kommissionens genomförandeförordning (EU) 2021/453 ^{*3} ska tillhandahållas ECB.

^{*1} Kommissionens genomförandeförordning (EU) 2016/2070 av den 14 september 2016 om fastställande av tekniska tillsynsstandarder för mallar, definitioner och it-lösningar som instituten ska använda vid rapportering till Europeiska bankmyndigheten och behöriga myndigheter i enlighet med artikel 78.2 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU (EUT L 328, 2.12.2016, s. 1).

^{*2} Kommissionens genomförandeförordning (EU) 2021/451 av den 17 december 2020 om tekniska genomförandestandarder för tillämpningen av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 vad gäller instituts tillsynsrapportering och om upphävande av genomförandeförordning (EU) nr 680/2014 (EUT L 97, 19.3.2021, s. 1).

^{*3} Kommissionens genomförandeförordning (EU) 2021/453 av den 15 mars 2021 om fastställande av tekniska genomförandestandarder för tillämpningen av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 vad gäller särskilda rapporteringskrav för marknadsrisk (EUT L 89, 16.3.2021, s. 3).”

⁽⁸⁾ Finns på EBA:s webbplats.

⁽⁹⁾ Finns på EBA:s webbplats.

⁽¹⁰⁾ Finns på EBA:s webbplats.

⁽¹¹⁾ Finns på EBA:s webbplats.

3. Artikel 3 ska ersättas med följande:

”Artikel 3

Överföringsdatum

1. De uppgifter som avses i genomförandeförordning (EU) 2021/451 och genomförandeförordning (EU) 2021/453 som de enheter som står under tillsyn rapporterar till de nationella behöriga myndigheterna, ska överföras till ECB enligt följande:

a) De nationella behöriga myndigheterna ska rapportera uppgifter om nedanstående enheter till ECB senast kl. 12.00 centraleuropeisk tid (CET) **4 den tionde arbetsdagen efter de relevanta överföringsdatum som avses i artiklarna 3 och 20.3 i genomförandeförordning (EU) 2021/451 och de relevanta rapporteringsdatum som avses i artikel 1.2 i genomförandeförordning (EU) 2021/453:

i) Betydande enheter som står under tillsyn och som rapporterar på högsta konsolideringsnivå i de deltagande medlemsstaterna.

ii) Betydande enheter som står under tillsyn och som inte ingår i en grupp som står under tillsyn.

iii) Enheter som står under tillsyn, som klassificeras som betydande i enlighet med kriteriet om ett av de tre mest betydande kreditinstituten i deras medlemsstat och som rapporterar på konsolideringsnivå, eller på individuell nivå om de inte behöver rapportera på konsolideringsnivå.

iv) Andra enheter som står under tillsyn som rapporterar på konsoliderad nivå, eller på individuell nivå om de inte behöver rapportera på konsoliderad nivå, som är de största instituten i medlemsstaten enligt definitionen i artikel 2.3 i EBA:s beslut av den 5 juni 2020 om behöriga myndigheters tillsynsrapportering till EBA (EBA/DC/2020/334) *5.

b) Om punkt a inte är tillämplig ska de nationella behöriga myndigheterna rapportera uppgifter om nedanstående enheter till ECB senast kl. 12.00 centraleuropeisk tid (CET) den tjugofemte arbetsdagen efter de relevanta överföringsdatum som avses i artikel 3 i genomförandeförordning (EU) 2021/451 och de relevanta rapporteringsdatum som avses i artikel 1.2 i genomförandeförordning (EU) 2021/453:

i) Betydande enheter som står under tillsyn.

ii) Mindre betydande enheter som står under tillsyn.

2. Nationella behöriga myndigheter ska rapportera de uppgifter som avses i genomförandeförordning (EU) 2016/2070 till ECB enligt följande:

a) De nationella behöriga myndigheterna ska rapportera uppgifter om nedanstående enheter till ECB senast kl. 12.00 centraleuropeisk tid (CET) den tionde arbetsdagen efter de relevanta överföringsdatum som avses i de relevanta bestämmelserna för varje uppgiftspost i genomförandeförordning (EU) 2016/2070:

i) Betydande enheter som står under tillsyn och som rapporterar på högsta konsolideringsnivå i de deltagande medlemsstaterna.

ii) Betydande enheter som står under tillsyn och som inte ingår i en grupp som står under tillsyn.

iii) Enheter som står under tillsyn, som klassificeras som betydande i enlighet med kriteriet om ett av de tre mest betydande kreditinstituten i deras medlemsstat och som rapporterar på konsolideringsnivå, eller på individuell nivå om de inte behöver rapportera på konsolideringsnivå.

iv) Mindre betydande enheter som står under tillsyn och som rapporterar på högsta konsolideringsnivå i de deltagande medlemsstaterna om de är på högsta konsolideringsnivå i unionen och mindre betydande enheter som står under tillsyn och som rapporterar på individuell basis om de inte ingår i någon grupp som står under tillsyn, i enlighet med artikel 1.2 i Europeiska bankmyndighetens beslut EBA/DC/2020/337.

b) Om punkt a inte är tillämplig ska de nationella behöriga myndigheterna rapportera uppgifter om nedanstående enheter till ECB före stängningsdags den tjugofemte arbetsdagen efter de relevanta överföringsdatum som avses i de relevanta bestämmelserna för varje uppgiftspost i genomförandeförordning (EU) 2016/2070:

- i) Betydande enheter som står under tillsyn.
- ii) Mindre betydande enheter som står under tillsyn.

*⁴ CET beaktar omställningen till centraleuropeisk sommartid.

*⁵ Finns på EBA:s webbplats.”

4. Följande artikel 7b ska införas:

”Artikel 7b

Första rapporteringen efter det att Europeiska centralbankens beslut (EU) 2021/1396 (ECB/2021/39) får verkan

De nationella behöriga myndigheterna ska överlämna de uppgifter som har rapporterats till dem enligt genomförandeförordning (EU) 2016/2070, genomförandeförordning (EU) 2021/451 och genomförandeförordning (EU) 2021/453 i enlighet med Europeiska centralbankens beslut (EU) 2021/1396 (ECB/2021/39) * från och med det första överförings- eller rapporteringsdatum som inträffar efter det att det beslutet får verkan.

* Europeiska centralbankens beslut (EU) 2021/1396 av den 13 augusti 2021 om hur uppgifter som enheter som står under tillsyn rapporterar till de nationella behöriga myndigheterna i enlighet med kommissionens genomförandeförordningar (EU) nr 680/2014 och (EU) 2016/2070 ska tillhandahållas Europeiska centralbanken (ECB/2021/39) (EUT L 300, 24.8.2021, s. 74).”

Artikel 2

Verkan

Detta beslut får verkan samma dag som det delges adressaterna.

Artikel 3

Adressater

Detta beslut riktar sig till de nationella behöriga myndigheterna i de deltagande medlemsstaterna.

Utfärdat i Frankfurt am Main den 13 augusti 2021.

Christine LAGARDE
ECB:s ordförande
