

LĒMUMI

EIROPAS CENTRĀLĀS BANKAS LĒMUMS (ES) 2023/1680

(2023. gada 17. augusts)

par to, kā nacionālās kompetentās iestādes sniedz uzraudzīto iestāžu finansējuma plānus Eiropas Centrālajai bankai (ECB/2023/19)

(pārstrādāta redakcija)

EIROPAS CENTRĀLĀS BANKAS PADOME,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Padomes Regulu (ES) Nr. 1024/2013 (2013. gada 15. oktobris), ar ko Eiropas Centrālajai bankai uztic īpašus uzdevumus saistībā ar politikas nostādņēm, kas attiecas uz kredītiestāžu prudenciālo uzraudzību ⁽¹⁾, un jo īpaši tās 6. panta 2. punktu,

ņemot vērā Eiropas Centrālās bankas Regulu (ES) Nr. 468/2014 (2014. gada 16. aprīlis), ar ko izveido Vienotā uzraudzības mehānisma pamatstruktūru Eiropas Centrālās bankas sadarbībai ar nacionālajām kompetentajām un norīkotajām iestādēm (VUM pamatregula) (ECB/2014/17) ⁽²⁾, un jo īpaši tās 21. pantu,

ņemot vērā Uzraudzības valdes priekšlikumu,

tā kā:

- (1) Eiropas Banku iestādes (EBI) Pamatnostādnes par saskaņotām definīcijām un veidnēm kredītiestāžu finansējuma plāniem saskaņā ar Eiropas Sistēmisko risku kolēģijas 2012. gada 20. decembra ieteikumu (ESRK/2012/2) (EBA/GL/2019/05) ⁽³⁾ (turpmāk – “EBI 2019. gada pamatnostādnes”) saskaņo veidnes un definīcijas, lai atvieglotu kredītiestāžu finansējuma plānu sniegšanu.
- (2) EBI 2019. gada pamatnostādnes adresētas kompetentajām iestādēm, kas definētas Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1093/2010 ⁽⁴⁾ 4. panta 2) punktā, un finanšu iestādēm, kas sniedz finansējuma plānus savām kompetentajām iestādēm saskaņā ar Eiropas Sistēmisko risku kolēģijas Ieteikuma ESRK/2012/2 ⁽⁵⁾ nacionālo īstenošanas regulējumu.
- (3) Nolūkā veikt uzdevumus, kas tai uzticēti ar Regulas (ES) Nr. 1024/2013 4. panta 1. punktu, 4. panta 2. punktu un 5. panta 2. punktu, ECB attiecīgos gadījumos tiek uzskatīta par kompetento iestādi vai norīkoto iestādi iesaistītajās dalībvalstīs, kā to nosaka Savienības tiesību akti. Tāpēc ECB ir viens no EBI 2019. gada pamatnostādņu adresātiem.
- (4) Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1024/2013 6. panta 2. punktu un Regulas (ES) Nr. 468/2014 (ECB/2014/17) 21. pantu ECB un nacionālajām kompetentajām iestādēm (NKI) ir pienākums apmainīties ar informāciju. Neierobežojot ECB tiesības saņemt pārskatos sniegto informāciju tieši no uzraudzītajām iestādēm, vai pēc vajadzības tieši pieklūt informācijai, NKI jāsniedz ECB visa informācija, kas vajadzīga, lai veiktu uzdevumus, kuri ECB uzticēti ar Regulu (ES) Nr. 1024/2013.

⁽¹⁾ OV L 287, 29.10.2013., 63. lpp.

⁽²⁾ OV L 141, 14.5.2014., 1. lpp..

⁽³⁾ Pieejamas EBI interneta vietnē www.eba.europa.eu.

⁽⁴⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 1093/2010 (2010. gada 24. novembris), ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Banku iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/78/EK (OV L 331, 15.12.2010., 12. lpp.).

⁽⁵⁾ Eiropas Sistēmisko risku kolēģijas Ieteikums ESRK/2012/2 (2012. gada 20. decembris) par kredītiestāžu finansējumu (OV C 119, 25.4.2013., 1. lpp.).

- (5) Lai pildītu EBI 2019. gada pamatnostādnes, ECB būtu jānodrošina, ka uzraudzītās iestādes savus finansējuma plānus sniedz, ievērojot saskaņotās veidnes un definīcijas, kas norādītas EBI 2019. gada pamatnostādnēm pievienotajā finansējuma plāna veidnē. Šajā nolūkā ar Eiropas Centrālās bankas Lēmumu (ES) 2017/1198 (ECB/2017/21) ⁽⁶⁾ noteiktas saskaņotas procedūras minēto finansējuma plānu iesniegšanai ECB, kā arī precīzāka informācija par informācijas iesniegšanas termiņiem un NKI veiktajām kvalitātes pārbaudēm pirms informācijas iesniegšanas ECB.
- (6) Lai pildītu ECB uzdevumus attiecībā uz uzraudzības pārskatu sniegšanu, Eiropas Centrālās bankas Lēmumā ECB/2014/29 ⁽⁷⁾ precizēts veids, kādā NKI iesniedz ECB noteiktu no uzraudzītajām iestādēm saņemtu informāciju, un šādas informācijas iesniegšanas laiks.
- (7) Lēmums ECB/2014/29 tiek atcelts un aizstāts ar Eiropas Centrālās bankas Lēmumu (ES) 2023/1681 (ECB/2023/18) ⁽⁸⁾. Tāpēc NKI veiktā kredītiestāžu finansējuma plānu iesniegšana ECB jāsaskaņo ar Lēmuma (ES) 2023/1681 (ECB/2023/18) noteikumiem.
- (8) Lēmums (ES) 2017/1198 (ECB/2017/21) būtiski grozīts ⁽⁹⁾. Lēmumā jāveic turpmāki grozījumi, un tāpēc tas skaidrības nolūkā jāpārstrādā,

IR PIENĒMUSI ŠO LĒMUMU.

1. pants

Priekšmets un darbības joma

Ar šo lēmumu nosaka prasības par to, kā nacionālās kompetentās iestādes (NKI) iesniedz noteiktu nozīmīgu un mazāk nozīmīgu uzraudzīto iestāžu finansējuma plānus Eiropas Centrālajai bankai (ECB), un procedūras šādu finansējuma plānu iesniegšanai ECB.

2. pants

Definīcijas

Šajā lēmumā piemēro Regulas (ES) Nr. 468/2014 (ECB/2014/17) definīcijas.

3. pants

Finansējuma plānu sniegšanas prasības

1. NKI ECB iesniedz Eiropas banku iestādes (EBI) Pamatnostādnēm par saskaņotām definīcijām un veidnēm kredītiestāžu finansēšanas plāniem saskaņā ar Eiropas Sistēmisko risku kolēģijas 2012. gada 20. decembra ieteikumu (ESRK/2012/2) (EBA/GL/2019/05) ⁽¹⁰⁾ (turpmāk – “EBI 2019. gada pamatnostādnes”) atbilstošus šādu uzraudzīto iestāžu, kas iedibinātas to attiecīgajās iesaistītajās dalībvalstīs, finansējuma plānus:

a) nozīmīgu uzraudzīto iestāžu augstākajā konsolidācijas līmenī iesaistītajās dalībvalstīs konsolidētus plānus;

⁽⁶⁾ Eiropas Centrālās bankas Lēmums (ES) 2017/1198 (2017. gada 27. jūnijs) par to, kā nacionālās kompetentās iestādes Eiropas Centrālajai bankai sniedz kredītiestāžu finansējuma plānus (ECB/2017/21) (OV L 172, 5.7.2017., 32. lpp.).

⁽⁷⁾ Eiropas Centrālās bankas 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 (OV L 214, 19.7.2014., 34. lpp.).

⁽⁸⁾ Eiropas Centrālās bankas Lēmums (ES) 2023/1681 (2023. gada 17. augusts) par to, kā Eiropas Centrālajai bankai sniedz uzraudzības datus, par kuriem uzraudzītās iestādes sniedz pārskatus nacionālajām kompetentajām iestādēm (ECB/2023/18) (sk. šā Oficiālā Vēstneša 105.. lpp.).

⁽⁹⁾ Sk. I pielikumu.

⁽¹⁰⁾ Pieejamas EBI interneta vietnē www.eba.europa.eu.

- b) nozīmīgu uzraudzīto iestāžu, kuras neietilpst uzraudzītā grupā, individuālus plānus;
 - c) tādu mazāk nozīmīgu uzraudzīto iestāžu plānus, kuru finansējuma plānus attiecīgā NKI vāc saskaņā ar EBI 2019. gada pamatnostādņēm.
2. NKI, kuras vāc tādu nozīmīgu uzraudzīto iestāžu finansējuma plānus, kas nav minētas 1. punkta a) un b) apakšpunktā, sniedz šos plānus ECB, ja tās atbilst EBI 2019. gada pamatnostādņēm.
3. Finansējuma plānus iesniedz ECB, ievērojot saskaņotos norādījumus un veidnes, kas minētas EBI 2019. gada pamatnostādņēs. Finansējuma plāniem ir iepriekšējā gada 31. decembra pārskatu sniegšanas atsaucē datums.

Ja saskaņā ar nacionālajiem tiesību aktiem uzraudzītajām iestādēm savu finanšu informāciju atļauts sniegt, pamatojoties uz pārskata gada beigām, kas atšķiras no kalendārā gada beigām, par pārskata atsaucē datumu uzskata pēdējo pieejamo pārskata gada beigu datumu.

4. pants

Nosūtīšanas datumi

1. Attiecīgās NKI pēc 3. panta 1. punkta a) un b) apakšpunktā un 3. panta 2. punktā minēto uzraudzīto iestāžu finansējuma plānu saņemšanas saskaņā ar EBI 2019. gada pamatnostādņēs noteikto 15. marta nosūtīšanas datumu un pēc 7. pantā minētās datu sākotnējās pārbaudes veikšanas bez liekas kavēšanās šādus plānus iesniedz ECB.
2. 3. panta 1. punkta c) apakšpunktā minēto uzraudzīto iestāžu finansējuma plānus, kas iekļauti dalībvalsts lielāko iestāžu sarakstā, kuru EBI publicējusi saskaņā ar 2. panta 6. punktu EBI 2021. gada 27. jūlija Lēmumā par kompetento iestāžu sniegtajiem uzraudzības pārskatiem EBI (EBI/DC/404) ⁽¹⁾, attiecīgās NKI iesniedz ECB ne vēlāk kā līdz plkst. 12.00 pēc Viduseiropas laika (CET) 10. darba dienā pēc 15. marta.
3. Uzraudzīto iestāžu, kas nav minētas 1. vai 2. punktā, finansējuma plānus attiecīgās NKI iesniedz ECB ne vēlāk kā līdz plkst. 12.00 pēc Viduseiropas laika (CET) 25. darba dienā pēc 15. marta.

5. pants

Datu kvalitāte

1. NKI:
- a) monitorē un novērtē tās informācijas kvalitāti un uzticamību, kas darīta pieejama ECB saskaņā ar šo lēmumu;
 - b) piemēro attiecīgos pārbaudes noteikumus, ko izstrādā, atjaunina un publicē EBI; un
 - c) piemēro papildu datu kvalitātes pārbaudes, ko sadarbībā ar NKI noteikusi ECB.
2. NKI veic tām iesniegto finansējuma plānu datu kvalitātes novērtējumu saskaņā ar turpmāk norādīto:
- a) līdz 10. darba dienai pēc 15. marta nosūtīšanas datuma, kas norādīts EBI 2019. gada pamatnostādņēs, attiecībā uz:
 - i) nozīmīgām uzraudzītajām iestādēm, kuras sniedz pārskatus augstākajā konsolidācijas līmenī iesaistīto dalībvalstu ietvaros;
 - ii) nozīmīgām uzraudzītajām iestādēm, kuras neietilpst uzraudzītā grupā;

⁽¹⁾ Pieejams EBI interneta vietnē www.eba.europa.eu.

- iii) uzraudzītām iestādēm, kuras savā dalībvalstī klasificētas kā nozīmīgas atbilstoši trīs nozīmīgāko kredītiestāžu kritērijiem un kuras sniedz pārskatus konsolidēti vai individuāli, ja tām netiek prasīts sniegt pārskatus konsolidēti, un ja NKI iesniedz šādus finansēšanas plānus ECB saskaņā ar 3. panta 2. punktu;
 - iv) uzraudzītām iestādēm, kas norādītas 3. panta 1. punkta c) apakšpunktā un iekļautas dalībvalsts lielāko iestāžu sarakstā, ko EBI publicējusi saskaņā ar EBI 2021. gada 27. jūlija Lēmuma par kompetento iestāžu EBI sniegtajiem uzraudzības pārskatiem (EBA/DC/404) ⁽¹³⁾ 2. panta 6. punktu;
- b) attiecībā uz nozīmīgām uzraudzītām iestādēm, uz kurām neattiecas a) apakšpunkts, – līdz 25. darba dienai pēc 15. marta nosūtīšanas datuma, kas norādīts EBI 2019. gada pamatnostādnēs.
3. Papildus 1. punktā minētajai pārbaūžu noteikumu ievērošanai un datu kvalitātes pārbaūžu veikšanai, datus sniedz, ievērojot šādus precizitātes obligātos standartus:
- a) NKI attiecīgos gadījumos sniedz informāciju par turpmāko notikumu attīstību, uz kuru norāda iesniegtā informācija; un
 - b) informācija ir pilnīga, esošie trūkumi tiek atrunāti un paskaidroti ECB, un attiecīgos apstākļos šādi trūkumi bez liekas kavēšanās tiek aizpildīti.

6. pants

Informācijas kvalitāte

1. NKI bez liekas kavēšanās sniedz ECB attiecīgus paskaidrojumus, ja kādas taksonomijas tabulas datu kvalitāte nevar tikt garantēta.
2. NKI paziņo ECB:
 - a) iemeslus, kāpēc nozīmīgas uzraudzītās iestādes datus iesniegušas atkārtoti; un
 - b) iemeslus, kāpēc nozīmīgas uzraudzītās iestādes iesniegušas būtiskas pārskatīšanas.

Šī punkta b) apakšpunkta vajadzībām “būtiska pārskatīšana” ir jebkura viena vai vairāku datu punktu pārskatīšana gan attiecībā uz sniegtajiem absolūtajiem skaitļiem, gan izmaiņu procentuālo daļu, kas būtiski ietekmē prudenciālo vai finanšu analīzi, kura veikta, izmantojot šos datu punktus iestādes līmenī.

7. pants

Nosūtīšanas formāts

1. NKI šajā lēmumā norādīto informāciju iesniedz, ievērojot attiecīgo datu punktu modeli un piemērojamo *eXtensible Business Reporting Language* (XBRL) taksonomiju, ko izstrādā, atjaunina un publicē EBI.
2. Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 468/2014 (ECB/2014/17) 140. panta 3. punktu NKI pēc EBI 2019. gada pamatnostādnēs norādītās informācijas saņemšanas veic datu sākotnējo pārbaudi, lai pārliecinātos, ka iesniegtie dati veido derīgu XBRL pārskatu saskaņā ar 1. punktu.
3. Uzraudzīto iestāžu identitāti attiecīgajā datu sūtījumā norāda, izmantojot Juridiskās personas identifikatoru.

⁽¹³⁾ Pieejams EBI interneta vietnē www.eba.europa.eu.

*8. pants***Atcelšana**

1. Lēmums (ES) 2017/1198 (ECB/2017/21) tiek atcelts.
2. Atsauces uz atcelto lēmumu uzskata par atsaucēm uz šo lēmumu un lasa saskaņā ar atbilstības tabulu II pielikumā.

*9. pants***Stāšanās spēkā**

Šis lēmums stājas spēkā dienā, kurā to paziņo adresātiem.

*10. pants***Adresāti**

Šis lēmums ir adresēts iesaistīto dalībvalstu nacionālajām kompetentajām iestādēm.

Frankfurtē pie Mainas, 2023. gada 17. augustā

ECB prezidente
Christine LAGARDE

*I PIELIKUMS***Atceltais lēmums un tā grozījums**

Eiropas Centrālās bankas Lēmums (ES) 2017/1198 (2017. gada 27. jūnijs) par to, kā nacionālās kompetentās iestādes Eiropas Centrālajai bankai sniedz kredītiestāžu finansējuma plānus (ECB/2017/21) (OV L 172, 5.7.2017., 32. lpp.).

Eiropas Centrālās bankas Lēmums (ES) 2021/432 (2021. gada 1. marts), ar ko groza Lēmumu (ES) 2017/1198 par to, kā nacionālās kompetentās iestādes Eiropas Centrālajai bankai sniedz kredītiestāžu finansējuma plānus (ECB/2021/7) (OV L 86, 12.3.2021., 14. lpp.).

II PIELIKUMS

Atbilstības tabula

Lēmums (ES) 2017/1198	Šis lēmums
1. pants	1. pants
2. pants	2. pants
3. pants	3. pants
4. pants	4. pants
5. panta 1. punkts	5. panta 1. punkts
—	5. panta 2. punkts
5. panta 2. punkts	5. panta 3. punkts
6. panta 1. punkts	6. panta 1. punkts
6. panta 2. punkts	6. panta 2. punkta pirmās daļas, b) apakšpunkts
—	6. panta 2. punkta pirmās daļas, a) apakšpunkts un 6. panta 2. punkta otrā daļa
7. panta 1. punkts	7. panta 1. punkts
—	7. panta 2. punkts
7. panta 2. punkts	7. panta 3. punkts
8. pants	—
—	8. pants
8.a pants	—
9. pants	9. pants
10. pants	10. pants