

Tento dokument slouží výhradně k informačním účelům a nemá žádný právní účinek. Orgány a instituce Evropské unie nenesou za jeho obsah žádnou odpovědnost. Závazná znění příslušných právních předpisů, včetně jejich právních východisek a odůvodnění, jsou zveřejněna v Úředním věstníku Evropské unie a jsou k dispozici v databázi EUR-Lex. Tato úřední znění jsou přímo dostupná přes odkazy uvedené v tomto dokumentu

► **B**

## ROZHODNUTÍ EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY

ze dne 19. srpna 2010

o neplnění statistické zpravodajské povinnosti

(*ECB/2010/10*)

(2010/469/EU)

(Úř. věst. L 226, 28.8.2010, s. 48)

Ve znění:

		Úřední věstník		
		Č.	Strana	Datum
► <b><u>M1</u></b>	Rozhodnutí Evropské centrální banky (EU) 2016/244 ze dne 18. prosince 2015	L 45	13	20.2.2016
► <b><u>M2</u></b>	Rozhodnutí Evropské centrální banky (EU) 2017/468 ze dne 26. ledna 2017	L 77	1	22.3.2017

**▼ B****ROZHODNUTÍ EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY**

ze dne 19. srpna 2010

o neplnění statistické zpravodajské povinnosti

*(ECB/2010/10)*

(2010/469/EU)

*Článek 1***Definice**

Pro účely tohoto rozhodnutí:

- 1) „zpravodajská jednotka“ má stejný význam jako v článku 1 nařízení (ES) č. 2533/98;

**▼ M2**

- 2) „měnová finanční instituce“ má stejný význam jako v čl. 1 písm. a) nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1071/2013 (ECB/2013/33) <sup>(1)</sup>; ve vztahu k nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1333/2014 (ECB/2014/48) <sup>(2)</sup> tento pojem zahrnuje všechny pobočky měnové finanční instituce nacházející se v Unii a ESVO, nestanoví-li některé ustanovení uvedeného nařízení jinak;

**▼ B**

- 3) „protiprávní jednání“ a „sankce“ mají stejný význam jako v článku 1 nařízení (ES) č. 2532/98;
- 4) „vážné pochybení“ zahrnuje jakýkoli z následujících případů porušení zpravodajské povinnosti zpravodajskou jednotkou:
  - a) soustavné vykazování nesprávných údajů,
  - b) soustavné nedodržování minimálních standardů pro opravy,
  - c) záměrně nesprávné, opožděné nebo neúplné vykazování,
  - d) nedostatečná míra péče či spolupráce s příslušnou národní centrální bankou nebo s ECB;
- 5) „příslušnou národní centrální bankou“ se rozumí národní centrální banka členského státu, v jehož soudní pravomoci k protiprávnímu jednání došlo;

**▼ M2**

- 6) „termínem stanoveným národní centrální bankou“ se rozumí datum a hodina pro obdržení údajů od zpravodajských jednotek stanovené jednotlivými národními centrálními bankami;

<sup>(1)</sup> Nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1071/2013 ze dne 24. září 2013 o rozvaze sektoru měnových finančních institucí (ECB/2013/33) (Úř. věst. L 297, 7.11.2013, s. 1).

<sup>(2)</sup> Nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1333/2014 ze dne 26. listopadu 2014 o statistice peněžních trhů (ECB/2014/48) (Úř. věst. L 359, 16.12.2014, s. 97).

**▼ M1**

- 7) „investiční fond“ má stejný význam jako v článku 1 nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1073/2013 (ECB/2013/38) <sup>(1)</sup>;
- 8) „banka poštovního úřadu“ má stejný význam jako v článku 1 nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1074/2013 (ECB/2013/39) <sup>(2)</sup>;
- 9) „účelová finanční společnost pro sekuritizaci“ má stejný význam jako v článku 1 nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1075/2013 (ECB/2013/40) <sup>(3)</sup>;

**▼ M2**

- 10) „pobočkou“ se rozumí provozovna, která je právně závislou částí instituce a která přímo provádí všechny nebo některé transakce tvořící podstatu činnosti instituce;
- 11) „pobočkou nacházející se v Unii a ESVO“ se rozumí pobočka, která se nachází a je zapsána v rejstříku v členském státě Unie nebo v zemi ESVO.

**▼ B***Článek 2***Oblast působnosti****▼ M2**

1. ECB a národní centrální banky sledují, zda zpravodajské jednotky dodržují minimální standardy uvedené v příloze IV nařízení (EU) č. 1071/2013 (ECB/2013/33), příloze II nařízení (EU) č. 1072/2013 (ECB/2013/34) <sup>(4)</sup>, příloze IV nařízení (EU) č. 1073/2013 (ECB/2013/38), příloze III nařízení (EU) č. 1074/2013 (ECB/2013/39), příloze III nařízení (EU) č. 1075/2013 (ECB/2013/40) a příloze IV nařízení (EU) č. 1333/2014 (ECB/2014/48), jejichž dodržování je nezbytné pro splnění jejich zpravodajské povinnosti. V případě jejich nedodržení mohou ECB a příslušná národní centrální banka rozhodnout o zahájení fáze posuzování a/nebo řízení o sankcích ve smyslu čl. 3 odst. 1 a 2. Po ukončení řízení o sankcích může ECB uložit sankce v souladu s článkem 7 nařízení (ES) č. 2533/98.

<sup>(1)</sup> Nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1073/2013 ze dne 18. října 2013 o statistice aktiv a pasiv investičních fondů (ECB/2013/38) (Úř. věst. L 297, 7.11.2013, s. 73).

<sup>(2)</sup> Nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1074/2013 ze dne 18. října 2013 o statistické zpravodajské povinnosti bank poštovních úřadů, které přijímají vklady od institucí jiných než měnové finanční instituce, jež jsou rezidenty eurozóny (ECB/2013/39) (Úř. věst. L 297, 7.11.2013, s. 94).

<sup>(3)</sup> Nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1075/2013 ze dne 18. října 2013 o statistice aktiv a pasiv účelových finančních společností zapojených do sekuritizačních transakcí (ECB/2013/40) (Úř. věst. L 297, 7.11.2013, s. 107).

<sup>(4)</sup> Nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1072/2013 ze dne 24. září 2013 o statistice úrokových sazeb uplatňovaných měnovými finančními institucemi (ECB/2013/34) (Úř. věst. L 297, 7.11.2013, s. 51).

**▼ B**

2. Sankce mohou být v návaznosti na řízení o sankcích uloženy v případě nedodržení minimálních standardů pro přenos (pokud jde o včasnost a technické požadavky na výkaznictví), přesnost (pokud jde o lineární vazby a konzistenci údajů v rámci periodicit) a pojmovou shodu (pokud jde o definice a klasifikace). Sankce jsou uplatňovány též v případě vážného pochybení.

**▼ M2**

3. Tímto rozhodnutím není dotčena pravomoc ECB ukládat sankce podle článku 7 nařízení (ES) č. 2533/98.

**▼ B***Článek 3***Fáze posuzování a řízení o sankcích**

1. Před zahájením řízení o sankcích podle nařízení (ES) č. 2532/98 a nařízení (ES) č. 2157/1999 (ECB/1999/4):

**▼ M2**

a) může ECB nebo příslušná národní centrální banka, zaznamenaná-li neplnění zpravodajské povinnosti, upozornit dotčenou zpravodajskou jednotku, přičemž jí oznámí povahu zaznamenaného neplnění zpravodajské povinnosti, a doporučit nápravná opatření, která je třeba přijmout, aby nedocházelo k opakovanému neplnění zpravodajské povinnosti;

**▼ B**

b) si mohou ECB nebo příslušná národní centrální banka vyžádat od dotčené zpravodajské jednotky veškeré informace týkající se neplnění zpravodajské povinnosti podle čl. 2 odst. 2 nařízení (ES) č. 2157/1999 (ECB/1994/4);

c) se dotčené zpravodajské jednotce umožní poskytnout vysvětlení, pokud se domnívá, že k nesplnění zpravodajské povinnosti došlo v důsledku okolností, které nemohla ovlivnit.

2. Řízení o sankcích podle článku 3 nařízení (ES) č. 2532/98 a článku 5 nařízení (ES) č. 2157/1999 (ECB/1999/4) může zahájit buď ECB nebo příslušná národní centrální banka. Uplatňují se rovněž tato pravidla:

a) v případě vážného pochybení se řízení o sankcích zahajuje, aniž by se uskutečnila fáze posuzování;

b) aniž je dotčeno písmeno a), zahajuje se řízení o sankcích, jestliže příslušná národní centrální banka zaznamená opakované neplnění zpravodajské povinnosti, ledaže:

i) ECB nebo příslušná národní centrální banka usoudí, že by řízení o sankcích nemělo být zahájeno, protože v jednom nebo více zaznamenaných případech nemohla zpravodajská jednotka nesplnění zpravodajské povinnosti ovlivnit, nebo

ii) případná pokuta by byla nižší než minimální práh pro uložení sankce.

**▼ B**

3. Pokud ECB nebo příslušná národní centrální banka zahájí řízení o sankcích, provádí se toto řízení v souladu s článkem 3 nařízení (ES) č. 2532/98, včetně vydání písemného oznámení a přijetí odůvodněného rozhodnutí ECB.

*Článek 4***Uplatňování sankcí**

1. Výpočet sankcí se provádí ve dvou fázích. Nejprve se vypočítá základní výše, která zohledňuje kvantitativní aspekty. Poté se přihlédne k okolnostem případu ve smyslu čl. 2 odst. 3 nařízení (ES) č. 2532/98, které mohou mít vliv na skutečnou výši sankce.

**▼ M2**

2. V případě protiprávních jednání, která se týkají včasnosti, závisí závažnost protiprávního jednání na počtu pracovních dní nebo hodin prodlení v porovnání s termínem stanoveným ECB nebo termínem stanoveným národní centrální bankou.

**▼ B**

3. V případě protiprávních jednání, která se týkají nepřesnosti a/nebo pojmové shody, závisí závažnost protiprávního jednání na velikosti chyby. ECB nebere v úvahu chyby v zaokrouhlení či chyby zanedbatelného charakteru. Pokud jde o pojmovou shodu, běžné opravy, tj. nesystematické opravy řad vykázaných v období (měsíc nebo čtvrtletí), jež následuje po období, za které byly údaje poprvé vykázané, se nepovažují za případy pojmové neshody.

4. V čl. 7 odst. 4 nařízení (ES) č. 2533/98 jsou uvedeny maximální sankce, které ECB může zpravodajským jednotkám uložit.

5. Má-li porušení statistické zpravodajské povinnosti za následek též porušení povinnosti minimálních rezerv, sankce za porušení statistické zpravodajské povinnosti se neukládá.

**▼ M2***Článek 4a***Zodpovídání dotazů**

Zpravodajské jednotky odpovídají na dotazy týkající se možných případů neplnění statistické zpravodajské povinnosti ve lhůtě, kterou stanoví ECB nebo příslušná národní centrální banka.

**▼ B***Článek 5***Závěrečné ustanovení**

Toto rozhodnutí vstupuje v platnost dnem 1. září 2010. Použije se počínaje referenčním obdobím prosinec 2010, pokud jde o měsíční a roční zpravodajskou povinnost, a obdobím čtvrtého čtvrtletí 2010, pokud jde o čtvrtletní zpravodajskou povinnost.