



▼ B▼ M1**DECIZIA BĂNCII CENTRALE EUROPENE**

din 2 iulie 2014

privind transmiterea către Banca Centrală Europeană de date de supraveghere raportate autorităților naționale competente de către entitățile supravegheate în conformitate cu Regulamentele de punere în aplicare (UE) nr. 680/2014 și (UE) 2016/2070 ale Comisiei (BCE/2014/29) (2014/477/UE)

*Articolul 1***Domeniu de aplicare**

În temeiul articolului 21 din Regulamentul-cadru privind MUS, prezenta decizie stabilește procedurile privind transmiterea către BCE de date raportate autorităților naționale competente de către entitățile supravegheate pe baza Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 680/2014 și a Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2016/2070 al Comisiei <sup>(1)</sup>.

▼ B*Articolul 2***Definiții**

În sensul prezentei decizii se aplică definițiile prevăzute de Regulamentul-cadru privind MUS.

▼ M1*Articolul 3***Datele de transmitere**

(1) Autoritățile naționale competente transmit BCE datele prevăzute la articolul 1 și raportate lor de entitățile supravegheate la următoarele date de transmitere:

1. până la ora 12.00 ora Europei Centrale (CET) <sup>(2)</sup> din a zecea zi lucrătoare următoare datelor de transmitere relevante la care se face trimitere în Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 680/2014 și în articolul 4 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2016/2070 în ceea ce privește:

- (a) entitățile supravegheate semnificative care raportează la nivelul cel mai înalt de consolidare în statele membre participante;
- (b) entitățile supravegheate semnificative care nu fac parte dintr-un grup supravegheat;

<sup>(1)</sup> Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2016/2070 al Comisiei din 14 septembrie 2016 de stabilire a standardelor tehnice de punere în aplicare privind formularele, definițiile și soluțiile IT care trebuie utilizate de către instituții pentru raportarea către Autoritatea Bancară Europeană și autoritățile competente în conformitate cu articolul 78 alineatul (2) din Directiva 2013/36/UE a Parlamentului European și a Consiliului (JO L 328, 2.12.2016, p. 1).

<sup>(2)</sup> CET ia în considerare trecerea la ora de vară a Europei Centrale.

▼ M1

- (c) entitățile supravegheate care sunt clasificate ca semnificative în conformitate cu criteriul celor mai semnificative trei instituții de credit din statul lor membru și care raportează pe bază consolidată sau pe bază individuală, în cazul în care nu trebuie să raporteze pe bază consolidată;
  - (d) alte entități supravegheate care raportează pe bază consolidată sau pe bază individuală, în cazul în care nu trebuie să raporteze pe bază consolidată, care sunt incluse în lista de instituții care fac obiectul raportării către Autoritatea Bancară Europeană (ABE) în conformitate cu articolul 2 din Decizia ABE/DC/2015/130 a Autorității Bancare Europene <sup>(1)</sup> și cu articolul 2 din Decizia ABE/DC/2016/156 a Autorității Bancare Europene <sup>(2)</sup>;
2. până la încheierea activității în cea de a douăzeci și cincea zi lucrătoare următoare datelor de transmitere relevante la care se face trimitere în Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 680/2014 și în articolul 4 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2016/2070 în ceea ce privește:
- (a) entitățile supravegheate semnificative care raportează pe bază consolidată și subconsolidată, în măsura în care aceste date nu au fost transmise în conformitate cu punctul 1;
  - (b) entitățile supravegheate semnificative care fac parte dintr-un grup supravegheat care raportează pe bază individuală, în măsura în care aceste date nu au fost transmise în conformitate cu punctul 1;
  - (c) entitățile supravegheate mai puțin semnificative care raportează la nivelul cel mai înalt de consolidare din statele membre participante, în măsura în care aceste date nu au fost transmise în conformitate cu punctul 1;
  - (d) entitățile supravegheate mai puțin semnificative care nu fac parte dintr-un grup supravegheat, în măsura în care aceste date nu au fost transmise în conformitate cu punctul 1;
4. până la încheierea activității în cea de a treizeci și cincea zi lucrătoare următoare datelor de transmitere relevante la care se face trimitere în Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 680/2014 și în articolul 4 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2016/2070 în ceea ce privește:
- (a) entitățile supravegheate mai puțin semnificative care raportează pe bază consolidată și subconsolidată, în măsura în care aceste date nu au fost transmise în conformitate cu punctele 1 și 2;
  - (b) entitățile supravegheate mai puțin semnificative care fac parte dintr-un grup supravegheat care raportează pe bază individuală, în măsura în care aceste date nu au fost transmise în conformitate cu punctul 1.

<sup>(1)</sup> Decizia ABE/DC/2015/130 a Autorității Bancare Europene din 23 septembrie 2015 privind raportarea către ABE de către autoritățile competente. Disponibilă pe website-ul ABE, la adresa [www.eba.europa.eu](http://www.eba.europa.eu).

<sup>(2)</sup> Decizia ABE/DC/2016/156 a Autorității Bancare Europene din 31 mai 2016 privind date pentru analiza comparativă de referință în scopul supravegherii. Disponibilă pe website-ul ABE, la adresa [www.eba.europa.eu](http://www.eba.europa.eu)

**▼ M1**

(2) Prin derogare de la alineatul (1), autoritățile naționale competente transmit BCE datele prevăzute la articolul 5 din Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2016/2070 la următoarele date de transmitere:

1. până la ora 12.00 a Europei Centrale (CET) din a zecea zi lucrătoare următoare datei de 11 noiembrie din fiecare an calendaristic în ceea ce privește:

- (a) entitățile supravegheate semnificative care raportează la nivelul cel mai înalt de consolidare în statele membre participante;
- (b) entitățile supravegheate semnificative care nu fac parte dintr-un grup supravegheat;
- (c) entitățile supravegheate care sunt clasificate ca semnificative în conformitate cu criteriul celor mai semnificative trei instituții de credit din statul lor membru și care raportează pe bază consolidată sau pe bază individuală, în cazul în care nu trebuie să raporteze pe bază consolidată;
- (d) alte entități supravegheate care raportează pe bază consolidată sau pe bază individuală, în cazul în care nu trebuie să raporteze pe bază consolidată, care sunt incluse în lista de instituții care fac obiectul raportării către ABE în conformitate cu articolul 2 din Decizia ABE/DC/2016/156;

2. până la încheierea activității în cea de a douăzeci și cincea zi lucrătoare următoare datei de 11 noiembrie din fiecare an calendaristic în ceea ce privește:

- (a) entitățile supravegheate semnificative care raportează pe bază consolidată și subconsolidată, în măsura în care aceste date nu au fost transmise în conformitate cu punctul 1;
- (b) entitățile supravegheate semnificative care fac parte dintr-un grup supravegheat care raportează pe bază individuală, în măsura în care aceste date nu au fost transmise în conformitate cu punctul 1;
- (c) entitățile supravegheate mai puțin semnificative care raportează la nivelul cel mai înalt de consolidare din statele membre participante, în măsura în care aceste date nu au fost transmise în conformitate cu punctul 1;
- (d) entitățile supravegheate mai puțin semnificative care nu fac parte dintr-un grup supravegheat, în măsura în care aceste date nu au fost transmise în conformitate cu punctul 1;

3. până la încheierea activității în cea de a treizeci și cincea zi lucrătoare următoare datei de 11 noiembrie din fiecare an calendaristic în ceea ce privește:

- (a) entitățile supravegheate mai puțin semnificative care raportează pe bază consolidată și subconsolidată, în măsura în care aceste date nu au fost transmise în conformitate cu punctele 1 și 2;

**▼ M1**

- (b) entitățile supravegheate mai puțin semnificative care fac parte dintr-un grup supravegheat care raportează pe bază individuală, în măsura în care aceste date nu au fost transmise în conformitate cu punctul 1.

**▼ B***Articolul 4***Verificările privind calitatea datelor****▼ M1**

(1) Autoritățile naționale competente monitorizează și evaluează calitatea și fiabilitatea datelor puse la dispoziția BCE. Autoritățile naționale competente aplică normele de validare relevante elaborate, actualizate și publicate de ABE. Autoritățile naționale competente efectuează, de asemenea, verificările suplimentare privind calitatea datelor definite de BCE în cooperare cu autoritățile naționale competente.

**▼ B**

- (2) După asigurarea conformității cu normele de validare și verificările privind calitatea, datele sunt transmise în conformitate cu următoarele standarde minime suplimentare de acuratețe:
- (a) autoritățile naționale competente transmit, după caz, informații privind evoluțiile determinate de datele furnizate; și
  - (b) informațiile trebuie să fie complete: lacunele existente trebuie să fie semnalate, explicate BCE și, acolo unde este cazul, completate cât mai curând posibil.

*Articolul 5***Informații de calitate**

- (1) Autoritățile naționale competente transmit BCE fără întârzieri nejustificate explicațiile corespunzătoare atunci când calitatea datelor dintr-un anumit tabel din clasificare nu poate fi garantată.
- (2) În plus, autoritățile naționale competente transmit BCE motivele oricăror revizuii semnificative transmise.

*Articolul 6***Precizarea formatului pentru transmitere****▼ M1**

(1) Autoritățile naționale competente transmit datele prevăzute în prezenta decizie în conformitate cu taxonomia relevantă derivată din Modelul privind punctele de date (Data Point Model) și formatul eXtensible Business Reporting Language, elaborată, actualizată și publicată de ABE.

**▼ B**

(2) Entitățile supravegheate sunt identificate în transmisiunea corespunzătoare prin utilizarea identificatorului (preliminar al) persoanei juridice [(pre-) *Legal Entity Identifier*].

*Articolul 7***Primele date de raportare de referință**

- (1) Primele date de referință pentru raportarea descrisă la articolul 3 alineatul (1) sunt cele precizate la articolul 8.8.1 din Decizia ABE/DC/090.

**▼B**

(2) Prima dată de referință pentru raportarea descrisă la articolul 3 alineatele (2), (3) și (4) este 31 decembrie 2014.

**▼M1***Articolul 7a***Prima raportare după data de la care Decizia (UE) 2017/1493 a Băncii Centrale Europene (ECB/2017/23) produce efecte**

(1) Autoritățile naționale competente transmit datele care le sunt raportate în temeiul Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2016/2070 în conformitate cu Decizia (UE) 2017/1493 a Băncii Centrale Europene (BCE/2017/23) <sup>(1)</sup> începând cu primele date de transmitere ulterioare datei de la care această decizie produce efecte.

(2) Autoritățile naționale competente transmit datele care le sunt raportate în temeiul Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 680/2014 de către instituțiile incluse în lista de instituții care fac obiectul raportării către ABE în temeiul articolului 2 din Decizia ABE/DC/2016/156 în conformitate cu articolul 3 alineatul (1) punctul 1 litera (d), începând cu primele date de transmitere ulterioare datei de la care Decizia (UE) 2017/1493 (BCE/2017/23) produce efecte.

**▼B***Articolul 8***Dispoziție tranzitorie**

(1) Pentru data de raportare de referință din 2014, datele de transmitere pentru raportarea de către autoritățile naționale competente descrise la articolul 3 alineatul (1) sunt cele prevăzute la articolul 8.8.2 din Decizia ABE/DC/090.

(2) Între data de raportare de referință 31 decembrie 2014 și data de raportare de referință 31 decembrie 2015, datele de transmitere pentru raportarea de către autoritățile naționale competente descrise la articolul 3 alineatul (3) sunt încheierea activității în cea de a treizecea zi lucrătoare următoare datei la care entitățile supravegheate au transmis datele către autoritatea națională competentă.

(3) Înainte de 4 noiembrie 2014 autoritățile naționale competente transmit BCE datele menționate la articolul 1 cu privire la:

(a) grupurile supravegheate și entitățile supravegheate care fac obiectul evaluării cuprinzătoare în conformitate cu Decizia BCE/2014/3 <sup>(2)</sup>;

<sup>(1)</sup> Decizia (UE) 2017/1493 a Băncii Centrale Europene din 3 august 2017 de modificare a Deciziei BCE/2014/29 privind transmiterea către Banca Centrală Europeană de date de supraveghere raportate autorităților naționale competente de către entitățile supravegheate în conformitate cu Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 680/2014 al Comisiei (BCE/2017/23) (JO L 216, 22.8.2017, p. 23).

<sup>(2)</sup> Decizia BCE/2014/3 a Băncii Centrale Europene din 4 februarie 2014 privind identificarea instituțiilor de credit care fac obiectul evaluării cuprinzătoare (JO L 69, 8.3.2014, p. 107).

**▼B**

- (b) alte grupuri supravegheate și entități supravegheate cu sediul într-un stat membru participant atunci când sunt incluse în lista instituțiilor care fac obiectul raportării către ABE în conformitate cu articolul 3 din Decizia ABE/DC/090.

*Articolul 9*

**Destinatari**

Prezenta decizie se adresează autorităților naționale competente din statele membre participante.