

DEĊIŻJONI (UE) 2016/810 TAL-BANK ĊENTRALI EWROPEW**tat-28 ta' April 2016****dwar it-tieni serje ta' operazzjonijiet speċifiċi ta' rifinanzjament għal żmien itwal (BĈE/2016/10)**

IL-KUNSILL GOVERNATTIV TAL-BANK ĊENTRALI EWROPEW,

Wara li kkunsidra t-Trattat dwar il-Funzjonament tal-Unjoni Ewropea, u b'mod partikolari l-ewwel inċiż tal-Artikolu 127(2) tiegħu,

wara li kkunsidra l-Istatut tas-Sistema Ewropea ta' Banek Ċentrali u tal-Bank Ċentrali Ewropew, u b'mod partikolari l-ewwel inċiż tal-Artikolu 3.1, l-Artikolu 12.1, it-tieni inċiż tal-Artikolu 18.1 u t-tieni inċiż tal-Artikolu 34.1 tiegħu,

Billi:

- (1) Id-Deciżjoni BĈE/2014/34 ⁽¹⁾ tipprovdi sensiela ta' operazzjonijiet speċifiċi ta' rifinanzjament għal żmien itwal (TLTROs) li għandhom isiru fuq perijodu ta' sentejn mill-2014 sal-2016.
- (2) Fl-10 ta' Marzu 2016, sabiex iwettaq il-mandat tiegħu għall-istabbiltà tal-prezzijiet, il-Kunsill Governattiv iddeċieda li jniedi serje ġdida ta' operazzjonijiet speċifiċi ta' rifinanzjament għal żmien itwal (TLTROs-II), bil-għan li jittaffew il-kundizzjonijiet ta' kreditu tas-settur privat u jiġi stimulat il-holqien tal-kreditu. It-TLTROs-II għandhom l-għan li jsaħħu t-trażmissjoni tal-politika monetarja billi jiġi incenivat is-self mill-banek lis-settur privat mhux finanzjarju, jiġifieri lil unitajiet domestiċi u korporazzjonijiet mhux finanzjarji, fi Stati Membri li jużaw l-euro bhala l-munita tagħhom. Din il-miżura ma hijiex intiza li tappoġġa s-self mill-banek lil unitajiet domestiċi għall-finijiet ta' xiri ta' djar. Għalhekk, is-self eligibbli lis-settur privat mhux finanzjarju fil-kuntest ta' din il-miżura jeskludi self lil unitajiet domestiċi għall-finijiet ta' xiri ta' djar. Flimkien ma miżuri mhux standard oħrajn fis-seħh, it-TLTROs-II għandhom l-għan li jikkontribwixxu għar-ritorn ta' rati ta' inflazzjoni għal livelli taħt, imma qrib it-2 % matul medda ta' żmien medju.
- (3) Bhal fl-ewwel serje ta' TLTROs, sabiex tithaffef il-partecipazzjoni ta' istituzzjonijiet li, għal raġunijiet ta' organizzazzjoni, jissellfu mill-Eurosistema billi jużaw struttura ta' grupp, huwa previst li l-partecipazzjoni fit-TLTROs-II ser tkun possibbli fuq bażi ta' grupp meta jkun hemm bażi istituzzjonali għat-trattament ta' grupp. Il-partecipazzjoni ta' grupp se ssir permezz ta' membru tal-grupp wiehed speċifiku u fejn ikunu ġew sodisfatti l-kundizzjonijiet preskritti. Barra minn hekk, sabiex jiġu indirizzati l-kwistjonijiet marbutin mad-distribuzzjoni tal-likwidità intragrupp, fil-każ ta' gruppi li huma stabbiliti fuq il-baży tar-rabtiet mill-qrib bejn il-membri, il-membri kollha tal-grupp għandhom jikkonfermaw b'mod formali bil-miktub il-partecipazzjoni tagħhom fil-grupp. Grupp TLTRO li kien rikonoxxut għall-finijiet tat-TLTROs bis-saħħa tad-Deciżjoni BĈE/2014/34 jista' jipparticipa fit-TLTROs-II bhala grupp TLTRO-II bla hsara għal ċerti proceduri dwar in-notifika u r-rikonoxximent.
- (4) L-ammont kumplessiv li jista' jiġi missellef taħt it-TLTROs-II se jiġi ddeterminat fuq il-baży tal-ammont totali ta' self eligibbli ta' participant lis-settur privat mhux finanzjarju pendenti fil-31 ta' Jannar 2016, wara li jitnaqqas kull ammont misluf qabel mill-partecipant TLTRO-II taħt l-ewwel żewġ TLTROs mwettqa f'Settembru u Diċembru 2014 bis-saħħa tad-Deciżjoni BĈE/2014/34 u li jkun għadu pendenti fid-data tal-hlas ta' TLTRO-II.
- (5) Ir-rata ta' mġhaħ applikabbli għal kull TLTRO-II se tkun iddeterminata skont l-istorja ta' self tal-partecipant fil-perijodu mill-1 ta' Frar 2016 sal-31 ta' Jannar 2018 skont il-prinċipji stabbiliti f'din id-Deciżjoni.
- (6) Minn 24 xahar wara l-hlas ta' kull TLTRO-II, il-partecipanti ser ikollhom l-għażla li jhallsu lura l-ammonti allokat skont il-proċeduri stabbiliti minn qabel fuq baży trimestrali.
- (7) L-istituzzjonijiet li jixtiequ jieħdu sehem fit-TLTROs ser ikunu soġġetti għal ċerti rekwiziti ta' rapportar. Id-dejta rapportata se tintuża: (a) fid-determinazzjoni tal-limitu fuq is-self, (b) fil-kalkolu tal-kriterju ta' referenza applikabbli, (c) għall-valutazzjoni tal-prestazzjoni tal-partecipanti fil-konfront tal-kriterji ta' referenza tagħhom, u

⁽¹⁾ Deciżjoni BĈE/2014/34 tad-29 ta' Lulju 2014 dwar miżuri fir-rigward ta' operazzjonijiet ta' rifinanzjament immirati aktar fit-tul (ĠUL 258, 29.8.2014, p. 11).

(d) għal finijiet analitiċi oħra kif mehtieg għat-tweqqif tal-kompiti tal-Eurosistema. Huwa maħsub ukoll li l-banek ċentrali nazzjonali tal-Istati Membri li l-munita tagħhom hija l-euro (iktar 'il quddiem il-“BĈNi”) li jirċievu d-dejta rapportata jistgħu jiskambjaw dik id-dejta għewwa l-Eurosistema sa fejn u sal-livell neċessarju għall-implimentazzjoni xierqa tal-qafas TLTRO-II, kif ukoll analiżi tal-effettività tagħha u għal finijiet analitiċi oħra tal-Eurosistema. Id-dejta rapportata tista' tinqasam għewwa l-Eurosistema għall-finijiet tal-validazzjoni tad-dejta pprovduta.

- (8) Sabiex istituzzjonijiet ta' kreditu jithallew bi żmien biżżejjed biex jagħmlu preparazzjonijiet operattivi għall-ewwel TLTRO-II, din id-Deċiżjoni għandha tidhol fis-seħh minghajr dewmien bla bżonn,

ADOTTA DIN ID-DEĊIŻJONI:

Artikolu 1

Definizzjonijiet

Għall-finijiet ta' din id-Deċiżjoni, għandhom japplikaw id-definizzjonijiet li ġejjin:

- (1) “kriterju ta' referenza ta' self nett” ifisser l-ammont ta' self nett eliġibbli li parteċipant għandu bżonn li jaqbeż fil-perijodu 1 ta' Frar 2016 sal-31 ta' Jannar 2018 sabiex jikkwalifika għal rata ta' imghax fuq is-self TLTRO-II tal-parteeipant li huwa inqas baxx mir-rata inizjali applikata u li hija kkalkulata skont il-prinċipji u d-dispożizzjonijiet ddetaljati fl-Artikolu 4 u l-Anness I, rispettivament;
- (2) “kriterju ta' referenza tal-ammont pendenti” tfisser is-somma tas-self pendenti eliġibbli tal-parteeipant fil-31 ta' Jannar 2016 u l-kriterju ta' referenza ta' self nett li huwa kkalkulat skont il-prinċipji u d-dispożizzjonijiet ddetaljati stabbiliti fl-Artikolu 4 u l-Anness I, rispettivament;
- (3) “limitu tal-offerta” jfisser l-ammont limitu li jista' jiġi missellef minn parteeipant fi kwalunkwe TLTRO-II kkalkulat skont il-prinċipji u d-dispożizzjonijiet ddetaljati stabbiliti fl-Artikolu 4 u l-Anness I, rispettivament;
- (4) “limitu fuq is-self” ifisser l-ammont kumplessiv li jista' jiġi missellef minn parteeipant fi kwalunkwe TLTRO-II kkalkulat skont il-prinċipji u d-dispożizzjonijiet ddetaljati stabbiliti fl-Artikolu 4 u l-Anness I, rispettivament;
- (5) “istituzzjoni ta' kreditu” tfisser istituzzjoni ta' kreditu kif iddefinita fil-punt (14) tal-Artikolu 2 tal-Linja gwida (UE) 2015/510 tal-Bank Ċentrali Ewropew (BĈE/2014/60) ⁽¹⁾;
- (6) “self eliġibbli” ifisser self lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji u unitajiet domestiċi (inklużi istituzzjonijiet mhux għall-profitt li jservu lill-unitajiet domestiċi) residenti, kif iddefinit fil-punt (4) tal-Artikolu 1 tar-Regolament tal-Kunsill (KE) Nru 2533/98 ⁽²⁾, fi Stati Membri li l-munita tagħhom hija l-euro, hlief għal self lill-unitajiet domestiċi għal xiri ta' djar, kif iddetaljat iktar fl-Anness II;
- (7) “self nett eliġibbli” ifisser self gross fil-forma ta' self eliġibbli nett mill-hlasijiet lura tal-ammonti pendenti ta' self eliġibbli tul perjodu speċifiku, kif huwa spjegat iktar fl-Anness II;
- (8) “l-ewwel perijodu ta' referenza” ifisser l-perijodu mill-1 ta' Frar 2015 sal-31 ta' Jannar 2016;
- (9) “istituzzjoni finanzjarja monetarja” tfisser istituzzjoni finanzjarja monetarja kif iddefinita fil-punt (a) tal-Artikolu 1 tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 tal-Bank Ċentrali Ewropew (BĈE/2013/33) ⁽³⁾;
- (10) “kodiċi IFM” ifisser kodiċi ta' identifikazzjoni uniku għal IFM fil-lista tal-IFMi miżmuma u ppubblikata mill-Bank Ċentrali Ewropew (BĈE) għal skopijiet statistiċi skont l-Artikolu 4 tar-Regolament (UE) Nru 1071/2103 (BĈE/2013/33);

⁽¹⁾ Linja Gwida (UE) 2015/510 tal-Bank Ċentrali Ewropew tad-19 ta' Diċembru 2014 dwar l-implimentazzjoni tal-qafas tal-politika monetarja tal-Eurosistema (BĈE/2014/60) (ĠU L 91, 2.4.2015, p. 3).

⁽²⁾ Regolament tal-Kunsill (KE) Nru 2533/98 tat-23 ta' Novembru 1998 dwar il-poter tal-Bank Ċentrali Ewropew li jimponi sanzjonijiet (ĠU Edizzjoni Speċjali bil-Malti, Kapitolu 1, Vol. 3, p. 19-22).

⁽³⁾ Regolament (UE) Nru 1071/2013 tal-Bank Ċentrali Ewropew tal-24 ta' Settembru 2013 dwar il-karta tal-bilanċ tas-settur tal-istituzzjonijiet finanzjarji monetarji (BĈE/2013/33) (ĠU L 297, 7.11.2013, p. 1).

- (11) “ammonti pendenti ta’ self eliġibbli” tfisser self eliġibbli pendenti fil-karta tal-bilanċ, bl-eskluzjoni ta’ self eliġibbli titolizzat jew ittrasferit b’xi mod iehor minghajr dekontabilizzar mill-karta tal-bilanċ, kif spjegat iktar fl-Anness II;
- (12) “partecipant” tfisser kontroparti eliġibbli għal operazzjonijiet ta’ suq miftuh tal-politika monetarja tal-Eurosistema b’konformità mal-Linja Gwida (UE) 2015/510 (BĊE/2014/60), li jagħmel offerti fi proċeduri tal-offerti tat-TLTRO-II jew fuq bażi individwali jew fuq bażi ta’ grupp bħala istituzzjoni prinċipali u li huwa soġġett għad-drittijiet u l-obbligi kollha marbutin mal-partecipazzjoni tiegħu fil-proċeduri tal-offerta tat-TLTRO-II;
- (13) “BĊN rilevanti”, b’referenza għal partecipant partikolari, tfisser il-BĊN tal-Istat Membru fejn huwa stabbilit partecipant;
- (14) “it-tieni perijodu ta’ referenza” jfisser il-perijodu mill-1 ta’ Frar 2016 sal-31 ta’ Jannar 2018;

Artikolu 2

It-tieni serje ta’ operazzjonijiet speċifiċi ta’ rifinanzjament għal żmien itwal

1. L-Eurosistema għandha twestaq erba’ TLTROs-II skont kalendarju indikattiv għal TLTROs-II ippubblikat fuq is-sit tal-BĊE.
2. Kull TLTRO-II għandu jimmattra erba’ snin wara d-data ta’ hlas rispettiv, f’jum li jikkoinċidi mad-data tal-hlas ta’ operazzjoni ewlenija ta’ rifinanzjament, skont il-kalendarju indikattiv għal TLTROs-II ippubblikat fis-sit elettroniku tal-BĊE.
3. It-TLTROs-II għandhom:
 - (a) ikunu operazzjonijiet ta’ treġġigh lura li jipprovdu likwidità;
 - (b) jiġu eżegwiti b’mod decentralizzat mill-BĊNi;
 - (c) jiġu eżegwiti permezz ta’ proċedura ta’ offerti standard; u
 - (d) jiġu eżegwiti fil-forma ta’ proċeduri ta’ offerti b’rata fissa.
4. Il-kundizzjonijiet standard li taħthom il-BĊNi huma lesti li jidhlu f’operazzjonijiet ta’ kreditu għandhom japplikaw fir-rigward tat-TLTROs-II, sakemm ma jkunx speċifikat mod iehor f’din id-Deciżjoni. Dawn il-kundizzjonijiet għandhom jinkludu l-proċeduri għat-twertiq ta’ operazzjonijiet ta’ suq miftuh, il-kriterji li jistabbilixxu l-eliġibbiltà tal-kontropartijiet u l-kollateral għall-finijiet tal-operazzjonijiet ta’ kreditu tal-Eurosistema u s-sanzjonijiet fil-każ ta’ nuqqas ta’ konformità mal-obbligi tal-kontropartijiet. Kull waħda minn dawn il-kundizzjonijiet hija stabbilita fl-oqfsa legali ġenerali u temporanji applikabbli għal operazzjonijiet ta’ rifinanzjament u kif implimentata fl-oqfsa nazzjonali kuntrattwali u/jew regolatorji tal-BĊNi.
5. F’każ ta’ kunflitt bejn din id-Deciżjoni u l-Linja Gwida (UE) 2015/510 (BĊE/2014/60), flimkien ma’ kwalunkwe att legali iehor tal-BĊE li jistabbilixxi l-qafas legali applikabbli għal operazzjonijiet ta’ rifinanzjament fuq żmien itwal u/jew kwalunkwe miżura nazzjonali li timplimentah f’livell nazzjonali, għandha tipprevali din id-Deciżjoni.

Artikolu 3

Partecipazzjoni

1. L-istituzzjonijiet jistgħu jieħdu sehem fit-TLTROs fuq bażi individwali jekk ikunu kontropartijiet eliġibbli għal operazzjonijiet ta’ suq miftuh tal-politika monetarja tal-Eurosistema.
2. L-istituzzjonijiet jistgħu jieħdu sehem f’TLTROs-II fuq bażi ta’ grupp billi jgħaqqdu grupp tat-TLTROs. Il-partecipazzjoni fuq bażi ta’ grupp hija rilevanti sabiex jiġu kkalkolati l-limiti fuq il-limitu fuq is-self u l-kriterji ta’ referenza applikabbli kif stabbilit fl-Artikolu 4 u l-obbligi ta’ rapportar assoċjati kif stabbiliti fl-Artikolu 7. Il-partecipazzjoni fuq bażi ta’ grupp għandha tkun soġġetta għar-restrizzjonijiet li ġejjin:
 - (a) istituzzjoni ma tistax tkun membru ta’ iktar minn grupp wiehed tal-grupp TLTRO-II;

- (b) istituzzjoni li tiehu sehem fit-TLTROs-II fuq bażi ta' grupp ma tistax tiehu sehem fuq bażi individwali;
- (c) l-istituzzjoni mahtura bhala l-istituzzjoni prinċipali ghandha tkun l-uniku membru tal-grupp tat-TLTRO-II li tista' tiehu sehem fil-proċeduri ta' offerta tat-TLTRO-II; u
- (d) il-kompożizzjoni u l-istituzzjoni prinċipali ta' grupp tat-TLTRO-II ghandhom jibqgħu l-istess għat-TLTROs kollha, bla hsara għall-paragrafi 6 u 7 ta' dan l-Artikolu.

3. Għall-partecipazzjoni fit-TLTROs-II permezz ta' grupp TLTRO-II, għandhom jiġu ssodisfatti l-kundizzjonijiet li ġejjin.

(a) B'effett mill-aħħar jum tax-xahar li jippreċedi l-applikazzjoni msemmija fil-punt (d) ta' dan il-paragrafu, kull membru ta' grupp partikolari ghandu:

(i) ikollu rabta mill-qrib ma' membru iehor tal-grupp skont it-tifsira ta' "rabta mill-qrib" kif iddefinit fl-Artikolu 138 tal-Linja Gwida (UE) 2015/510 (BĊE/2014/60) u r-referenzi li fihom għal "kontroparti", "garanti", "emittent" jew "debitur" għandhom jinftiehem bhala referenza għal membru ta' grupp; jew

(ii) ikollu r-riżervi meħtieġa fl-Eurosistema skont ir-Regolament (KE) Nru 1745/2003 tal-Bank Ċentrali Ewropew (BĊE/2003/9) ⁽¹⁾ b'mod indirett permezz ta' membru iehor tal-grupp jew jintuża minn membru iehor tal-grupp sabiex b'mod indirett iżomm ir-riżervi meħtieġa mal-Eurosistema.

(b) Il-grupp ghandu jahtar membru wiehed bhala l-istituzzjoni prinċipali għall-grupp. L-istituzzjoni prinċipali ghandha tkun kontroparti eliġibbli għal operazzjonijiet ta' suq miftuh tal-politika monetarja tal-Eurosistema.

(c) Kull membru tal-grupp tat-TLTRO-II ghandu jkun istituzzjoni ta' kreditu stabbilita fi Stati Membru li juża l-euro bhala l-munita tiegħu u ghandu jissodisfa l-kriterji stabbiliti fil-punti (a), (b) u (c) tal-Artikolu 55 tal-Linja Gwida (UE) 2015/510 (BĊE/2014/60).

(d) Bla hsara għall-punt (e), l-istituzzjoni prinċipali ghandha tapplika għal partecipazzjoni fil-BĊN tagħha skont il-kalendarju indikattiv għat-TLTROs-II ppubblikat fuq is-sit tal-BĊE. L-applikazzjoni ghandha tinkludi:

(i) isem l-istituzzjoni prinċipali;

(ii) lista tal-kodicijiet tal-IFM u l-ismijiet tal-istituzzjonijiet kollha li ser jiddaħhlu fil-grupp tat-TLTROs-II;

(iii) spjegazzjoni tal-baži għal applikazzjoni fi grupp, inkluża lista tar-rabtiet mill-qrib u/jew ir-relazzjonijiet ta' żamma ta' riżervi b'mod indirett bejn il-membri tal-grupp billi kull membru jiġi identifikat bil-kodiċi tal-IFM tiegħu;

(iv) fil-każ ta' membri ta' grupp li jissodisfaw il-kundizzjonijiet stipulati fil-punt (ii) tal-punt (a): konferma bil-miktub minghand l-istituzzjoni prinċipali li tiċċertifika li kull membru tal-grupp tat-TLTRO-II iddeċieda formalment li jsir membru tal-grupp tat-TLTRO-II inkwistjoni u jaqbel li ma jhux sehem f'TLTROs-II bhala kontroparti individwali jew bhala membru fi grupp tat-TLTRO-II iehor, flimkien mal-evidenza xierqa li l-konferma rilevanti bil-miktub giet eżegwita minn firmatarji awtorizzati kif xieraq. Istituzzjoni prinċipali tista' tagħti l-konferma neċessarja fir-rigward tal-membri tal-grupp TLTRO-II tagħha fejn ikun hemm fis-seħh arrangamenti, bħal daww għaž-żamma indiretta ta' riżervi minimi bis-saħħa tal-Artikolu 10(2) tar-Regolament (KE) Nru 1745/2003 (BĊE/2003/9), li jgħidu espressament li l-membri tal-grupp rilevanti jippartecipaw fl-operazzjonijiet tas-suq miftuh tal-Eurosistema esklużivament permezz tal-istituzzjoni ewlenija. Il-BĊN rilevanti, f'kooperazzjoni mal-BĊNi tal-membri tal-grupp rilevanti, jistgħu jivverifikaw l-validità tal-konferma bil-miktub kkonċernata; u

(v) Fil-każ ta' membru ta' grupp li għalih japplika l-punt (i) tal-punt (a): (1) konferma bil-miktub mill-membri tal-grupp rilevanti dwar id-deċiżjoni formali tiegħu li jsir membru fil-grupp tat-TLTROs-II inkwistjoni u li ma jhux sehem f'TLTROs-II bhala kontroparti individwali jew bhala membru fi gruppi oħrajn tat-TLTROs-II; u (2) evidenza xierqa, ikkonfermata mill-BĊN tal-membri tal-grupp rilevanti, li din id-deċiżjoni formali ttiehdet fl-ogħla livell ta' tehid ta' deċiżjonijiet tal-istruttura korporattiva tal-membri bħall-Bord tad-Diretturi jew ekwivalenti b'konformità ma' kwalunkwe liġi applikabbli.

⁽¹⁾ Regolament (KE) Nru 1745/2003 tal-Bank Ċentrali Ewropew tat-12 ta' Settembru 2003 dwar l-applikazzjoni ta' riżervi minimi (BĊE/2003/9), (GU L 250, 2.10.2003, p. 10).

- (e) Grupp TLTRO rikonoxxut għall-finijiet tat-TLTROs bis-sahha tad-Deciżjoni BCE/2014/34 jista' jippartecipa fit-TLTROs-II bhala grupp TLTRO-II sakemm l-istituzzjoni prinċipali tiegħu tissottometti notifika bil-miktub f'dak is-sens lill-BCN rilevanti skont il-kalendarju indikattiv għat-TLTROs-II ppubblikat fis-sit elettroniku tal-BCE. In-notifika għandha tinkludi:
- (i) lista ta' membri tal-grupp TLTRO li ddecidew formalment li jkunu membri tal-grupp TLTRO-II inkwistjoni u ma jippartecipawx fit-TLTRO-II bhala kontropartijiet individwali jew bhala membri ta' ebda grupp TLTRO-II iehor. Fil-każ ta' membri tal-grupp li jissodisfaw il-kundizzjonijiet stipulati fil-punt (ii) jew il-punt (a), l-istituzzjoni prinċipali tista' tippovdi n-notifika neċessarja meta jkun hemm ftehim fis-sehh, kif imsemmi fil-punt (iv) tal-punt (d), li jgħid espressament li l-membri tal-grupp rilevanti jippartecipaw fl-operazzjonijiet tas-suq miftuh tal-Eurosistema esklussivament permezz tal-istituzzjoni prinċipali. Il-BCN rilevanti, f'kooperazzjoni mal-BCNi tal-membri tal-grupp rilevanti, jistgħu jivverifikaw l-validità ta' dik il-lista; u
- (ii) evidenza xierqa, kif jista' jintalab mill-BCN tal-istituzzjoni prinċipali, li giet eżegwita mill-firmatarji debitament awtorizzati.
- (f) L-istituzzjoni prinċipali għandha tikseb konferma mill-BCN tagħha li l-grupp tat-TLTRO-II gie rikonoxxut. Qabel ma johroġ il-konferma tiegħu, il-BCN rilevanti jista' jitlob kull informazzjoni addizzjonali ohra li hija rilevanti għall-valutazzjoni tiegħu tal-grupp tat-TLTRO-II potenzjali mill-istituzzjoni prinċipali. Meta jivvaluta applikazzjoni ta' grupp, il-BCN rilevanti għandu jqis ukoll kull valutazzjoni mill-BCNi tal-membri tal-grupp li tista' tkun mehtieġa, bhal verifiki ta' dokumentazzjoni pprovduta skont il-punti (d) jew (e) skont il-każ.

Għall-finijiet ta' din id-Deciżjoni, anki istituzzjonijiet ta' kreditu sugġetti għas-supervizjoni konsolidata, inklużi friegħi tal-istess istituzzjoni ta' kreditu, għandhom jitqiesu bhala applikanti xierqa għar-rikonoxximent tal-grupp tat-TLTRO-II u għandhom ikunu mehtieġa jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti f'dan l-Artikolu *mutatis mutandis*. Din tiffacilita t-tiswir ta' gruppi tat-TLTRO-II fost dawn l-istituzzjonijiet, meta dawn l-istituzzjonijiet ikunu parti mill-istess entità ġuridika. Għall-finijiet tal-konferma tat-tiswir, jew bidla fil-kompożizzjoni, ta' grupp TLTRO-II ta' dan it-tip, il-paragrafu 39(d)(iv) u l-paragrafu 6(b)(ii)(4) għandhom japplikaw rispettivament.

4. Jekk wahda jew iktar mill-istituzzjonijiet inklużi fl-applikazzjoni għar-rikonoxximent tal-grupp tat-TLTRO-II ma jissodisfawx il-kundizzjonijiet tal-paragrafu 3, il-BCN rilevanti jista' jichad b'mod parzjali l-applikazzjoni tal-grupp propost. F'dan il-każ, l-istituzzjonijiet li jissottomettu l-applikazzjoni jistgħu jiddeciedu li jaġixxu bhala grupp TLTRO-II bil-kompożizzjoni limitata għal dawk il-membri tal-grupp li jissodisfaw il-kundizzjonijiet mehtieġa jew inkella jirtiraw l-applikazzjoni għar-rikonoxximent tal-grupp tat-TLTRO-II.

5. F'każijiet eċċezzjonali, meta jkun hemm ġustifikazzjonijiet oġġettivi, il-Kunsill Governattiv jista' jiddeciedi li jitbiegħed mir-restrizzjonijiet u l-kundizzjonijiet stipulati fil-paragrafi 2 u 3.

6. Mingħajr hsara għall-paragrafu 5 ta' hawn fuq, il-kompożizzjoni ta' grupp rikonoxxut skont il-paragrafu 3 tista' tinbidel fiċ-ċirkustanzi li ġejjin:

- (a) Membru għandu jiġi eskluż mill-grupp TLTRO-II jekk ma jissodisfax iktar ir-rekwiziti tal-punt (a) jew (c) tal-paragrafu 3. Il-BCN tal-membru tal-grupp rilevanti għandu jinforma lill-istituzzjoni prinċipali dwar in-nuqqas tal-membru tal-grupp li jissodisfa dawk ir-rekwiziti.

F'dawk il-każijiet, l-istituzzjoni prinċipali għandha tgharraf lill-BCN tagħha dwar il-bidla fl-istatus tal-membru tal-grupp tagħha.

- (b) Jekk, fir-rigward tal-grupp TLTRO-II, jiġu stabbiliti rabtiet mill-qrib addizzjonali jew investimenti indiretti ta' rizervi mehtieġa mal-Eurosistema wara l-aħħar jum tax-xahar li jippreċedi l-applikazzjoni msemmija fil-punt (d) tal-paragrafu 3, il-kompożizzjoni tal-grupp TLTRO-II tista' tinbidel biex tirrifletti ż-żieda ta' membru ġdid, iżda:

(i) l-istituzzjoni prinċipali għandha tapplika mal-BCN tagħha għar-rikonoxximent ta' bidla fil-kompożizzjoni tal-grupp tat-TLTROs-II;

(ii) l-applikazzjoni msemmija fil-punt (i) tinkludi:

(1) isem il-istituzzjoni prinċipali;

(2) il-lista tal-kodicijiet tal-IFM u l-ismijiet tal-istituzzjonijiet kollha li huma intiżi li jiddaħhlu fil-kompożizzjoni ġdida tal-grupp tat-TLTROs-II;

- (3) spjegazzjoni tal-baži għal applikazzjoni, inkluża dettalji tat-tibdil fir-rabtiet mill-qrib u/jew ir-relazzjonijiet ta' żamma ta' riżervi b'mod indirett bejn il-membri tal-grupp billi kull membru jiġi identifikat bil-kodiċi tal-IFM tiegħu;
- (4) fil-każ ta' membri ta' grupp li għalihom japplika l-punt (ii) tal-paragrafu 3(a): konferma bil-miktub mingħand l-istituzzjoni prinċipali li tiċcertifika li kull membru tal-grupp tat-TLTRO-II iddeċieda formalment li jsir membru tal-grupp tat-TLTRO-II inkwistjoni u ddeċieda formalment li jkun membru tal-TLTROs-II inkwistjoni u biex ma jipparteċipax fit-TLTROs-II bhala kontroparti individwali jew bhala membru ta' kwalunkwe grupp TLTRO-II iehor. Istituzzjoni prinċipali tista' tagħti ċ-ċertifikazzjoni neċessarja fir-rigward tal-membri tal-grupp TLTRO-II tagħha fejn ikun hemm fis-seħh arrangamenti, bhal dawk għaž-żamma indiretta ta' riżervi minimi bis-saħħa tal-Artikolu 10(2) tar-Regolament (KE) Nru 1745/2003 (BĊE/2003/9), li jgħidu espressament li l-membri tal-grupp rilevanti jipparteċipaw fl-operazzjonijiet tas-suq miftuħ tal-Eurosistema esklużivament permezz tal-istituzzjoni prinċipali. Il-BĊN rilevanti, f'kooperazzjoni mal-BĊNi tal-membri tal-grupp rilevanti, jistgħu jivverifikaw l-validità ta' dik il-konferma bil-miktub; u
- (5) fil-każ ta' membri ta' grupp li għalihom japplika l-punt (1) tal-paragrafu 3(a), konferma bil-miktub minn kull membru addizzjonali tad-deċiżjoni formali tiegħu biex ikun membru tal-grupp TLTRO-II inkwistjoni u mhux biex jipparteċipa fit-TLTROs-II bhala kontroparti individwali jew bhala membru ta' kwalunkwe grupp TLTRO-II iehor, u konferma bil-miktub minn kull membru tal-grupp TLTRO-II, inkluż kemm fil-kompożizzjoni l-qadima u dik ġdida, tad-deċiżjoni formali tiegħu biex jaqbel mal-kompożizzjoni ġdida tal-grupp TLTRO-II, flimkien mal-evidenza xierqa, ikkonfermat mill-BĊN tal-membri tal-grupp rilevanti, kif iddettaljat fil-punt (v) tal-paragrafu 3(d); u
- (iii) l-istituzzjoni prinċipali għandha tikseb konferma mill-BĊN tagħha li l-grupp tat-TLTRO-II ġie rikonossut. Qabel ma johroġ il-konferma tiegħu, il-BĊN rilevanti jista' jitlob kull informazzjoni rilevanti ohra rilevanti għall-valutazzjoni tiegħu tal-kompożizzjoni ġdida tal-grupp tat-TLTRO-II mill-istituzzjoni prinċipali. Meta jivvaluta applikazzjoni ta' grupp, il-BĊN rilevanti għandu jqis ukoll kull valutazzjoni mill-BĊNi tal-membri tal-grupp li tista' tkun meħtieġa, bhal verifiki ta' dokumentazzjoni previsti skont il-punt (ii).
- (c) Jekk, fir-rigward tal-grupp TLTRO-II, għaqda, akkwizizzjoni jew diviżjoni li tinvolvi membri tal-grupp TLTRO-II isehhu wara l-aħħar jum tax-xahar li jiġi qabel l-applikazzjoni msemmija fil-punt (d) tal-paragrafu 3 u dik l-operazzjoni ma tirriżulta fl-ebda bidla fis-sett ta' self eliġibbli, il-kompożizzjoni tal-grupp tat-TLTRO-II jista' jinbidel biex jirrifletti l-għaqda, akkwizizzjoni jew diviżjoni, skont il-każ, iżda l-kundizzjonijiet elenkati fil-punt (b) għandhom jitharsu.
7. Meta l-Kunsill Governattiv ikun aċċetta tibdil fil-kompożizzjoni tal-grupp TLTRO-II skont il-paragrafu 5, jew tibdil fil-kompożizzjoni tal-gruppi TLTRO-II ikun sar skont il-paragrafu 6, sakemm il-Kunsill Governattiv ma jkunx iddeċieda mod iehor, dan li ġej għandu japplika:
- (a) fir-rigward tat-tibdil li għalih japplikaw il-paragrafu 5 jew il-paragrafu 6(b), l-istituzzjoni prinċipali tista' tiehu sehem f'TLTRO-II fuq il-baži tal-kompożizzjoni l-ġdida tal-grupp tat-TLTRO-II tagħha għall-ewwel darba sitt ġimgħat wara li dik l-istituzzjoni prinċipali tippreżenta l-applikazzjoni b'suċċess għar-rikonossiment tal-kompożizzjoni ġdida tal-grupp lill-BĊN tagħha; u
- (b) istituzzjoni li m'għadhiex membru ta' grupp tat-TLTRO-II m'għandhiex tiehu sehem f'xi TLTRO-II oħrajn la b'mod individwali u lanqas bhala membru ta' grupp iehor tat-TLTRO-II, sakemm ma tissottomettix applikazzjoni ġdida biex tipparteċipa skont il-paragrafi 1, 3 jew 6.
8. Jekk istituzzjoni prinċipali tiflew l-eliġibbiltà tagħha bhala kontroparti għall-operazzjonijiet tas-suq miftuħ tal-politika monetarja tal-Eurosistema, il-grupp tat-TLTRO-II tagħha m'għandux jibqa' rikonossut u din l-istituzzjoni prinċipali għandha tkun obbligata li thallas lura l-ammonti kollha mislufin taht it-TLTROs-II.

Artikolu 4

Limitu fuq is-self, limitu tal-offerta u kriterji ta' referenza

1. Il-limiti fuq is-self applikabbli għal partecipant individwali għandhom jiġu kkalkolati fuq il-baži tad-dejta dwar is-self fir-rigward tal-ammonti pendenti ta' self eliġibbli u s-self nett eliġibbli tal-partecipant individwali. Il-limitu fuq is-self applikabbli għall-partecipant li huwa l-istituzzjoni prinċipali ta' grupp tat-TLTROs għandu jiġi kkalkolat fuq il-baži tad-dejta aggregata dwar is-self fir-rigward tal-ammonti pendenti ta' self eliġibbli u s-self nett eliġibbli tal-membri kollha tal-grupp tat-TLTROs.

2. Il-limitu fuq is-self ta' kull partecipant għandu jkun ta' 30 % tal-ammont pendenti totali ta' self eliġibbli tiegħu fil-31 ta' Jannar 2016 wara li jitnaqqas kull ammont misluf qabel mill-partecipant tat-TLTRO-II taht l-ewwel żewġ TLTROs magħmulin f'Settembru u Diċembru 2014 bis-sahha tad-Deciżjoni BCE/2014/34 u li għadu pendenti fid-data tal-hlas ta' TLTRO-II wara li titqies kull notifika legalment vinkolanti għall-hlas bikri sottomessa mill-partecipant skont l-Artikolu 6 tad-Deciżjoni BCE/2014/34 jew kull notifika legalment vinkolanti għall-hlas mill-gdid bikri obbligatorju provdut mill-BĊN rilevanti skont l-Artikolu 7 tad-Deciżjoni BCE/2014/34. Il-kalkoli tekniċi rilevanti huma mfissra fl-Anness I.

3. Jekk membru tal-grupp TLTRO rikonoxxut għall-finijiet tat-TLTROs bis-sahha tad-Deciżjoni BCE/2014/34 ma jkunx irid ikun membru tal-grupp TLTRO-II rispettivament, għall-finijiet tal-kalkolu tal-limitu fuq is-self tat-TLTRO-II għal dik l-istituzzjoni ta' kreditu bhala partecipant individwali, dik l-istituzzjoni għandha titqies li sselfet taht it-TLTROs magħmulin f'Settembru u Diċembru 2014 ammont daqs l-ammont misluf mill-istituzzjoni prinċipali tal-grupp TLTRO f'dawn iż-żewġ operazzjonijiet u li għadhom pendenti fid-data tal-hlas ta' TLTRO-II immultiplikati bis-sehem ta' self eliġibbli tal-membri lil dawk tal-grupp TLTRO fit-30 ta' April 2014. Dan l-ahhar ammont jitnaqqas mill-ammont li l-grupp TLTRO-II rispettiv jitqies li sselfet taht it-TLTROs magħmulin f'Settembru u Diċembru 2014 għall-finijiet tal-kalkolu tal-limitu ta' fuq is-self tat-TLTRO-II tal-istituzzjoni prinċipali.

4. Il-limitu tal-offerta ta' kull partecipant għandu jkun daqs il-limitu fuq is-self wara li jitnaqqas l-ammonti mislufin taht it-TLTROs-II ta' qabel. Dan l-ammont għandu jitqies li jirrapprezenta limitu massimu tal-offerta għal kull partecipant u għandhom jghoddu r-regoli applikabbli għall-offerti li jaqzbu l-limitu massimu tal-offerta, kif stabbilit fl-Artikolu 36 tal-Linja Gwida(UE) 2015/510 (BCE/2014/60). Il-kalkoli tekniċi rilevanti huma mfissra fl-Anness I.

5. Il-kriterju ta' referenza ta' self nett ta' partecipant għandu jiġi ddeterminat fuq il-bażi ta' self nett eliġibbli fl-ewwel perijodu ta' referenza, kif ġej:

- (a) għal partecipanti li jirrapportaw self nett eliġibbli pożittiv jew zero fl-ewwel perijodu ta' referenza, il-kriterju ta' referenza tas-self nett għandu jkun zero;
- (b) għall-partecipanti li jirrapportaw self nett eliġibbli negattiv fl-ewwel perijodu ta' referenza, il-kriterju ta' referenza tas-self nett għandu jkun daqs is-self nett eliġibbli għall-ewwel perijodu ta' referenza.

Il-kalkoli tekniċi rilevanti huma mfissra fl-Anness I. Il-kriterju ta' referenza ta' self nett għall-partecipanti li ngħataw liċenzji bankarji wara l-31 ta' Jannar 2015 għandu jkun zero sakemm il-Kunsill Governattiv, f'ċirkustanzi fejn huwa oġġettivament ġġustifikat, jiddeciedi mod ieħor.

6. Il-kriterju ta' referenza ta' ammont pendenti ta' partecipant għandu jiġi ddeterminat bhala s-somma ta' self pendenti eliġibbli mill-31 ta' Jannar 2016 u l-kriterju ta' referenza tas-self nett. Il-kalkoli tekniċi rilevanti huma mfissra fl-Anness I.

Artikolu 5

Imghax

1. Bla hsara għall-paragrafu 2, ir-rata ta' imghax applikabbli għall-ammont misluf taht kull TLTRO-II għandha tkun ir-rata fuq l-operazzjoni ewlenija ta' rifinanzjament li tipprevali fi żmien tal-ghoti tal-offerta fir-rigward tat-TLTRO-II rilevanti.

2. Ir-rata tal-imghax applikabbli għall-ammonti mislufin mill-partecipanti li s-self nett eliġibbli fit-tieni perijodu ta' referenza jaqbez il-kriterju ta' referenza tas-self nett għandu jkun marbut ukoll mar-rata tal-imghax fuq il-facilità ta' depożitu ezistenti fiż-żmien tal-allokkazzjoni ta' kull TLTRO-II skont id-dispożizzjonijiet u l-kalkoli ddettaljati stabbiliti fl-Anness I. Ir-rata tal-imghax għandha tiġi kkomunikata lill-partecipanti qabel l-ewwel data ta' hlas lura bikri f'Gunju 2018 skont il-kalendarju indikattiv għat-TLTROs-II ippubblikat fis-sit elettroniku tal-BĊE.

3. L-imghax għandu jithallas bl-arretrati mal-maturazzjoni ta' kull TLTRO-II, jew meta jsir il-hlas lura bikri kif stabbilit fl-Artikolu 6, skont kif ikun applikabbli.

4. Jekk, minhabba l-eżerċitar ta' rimedji disponibbli għal BCN skont l-arrangamenti kuntrattwali jew regolatorji tiegħu, parteċipant ikun mehtieg li jhallas lura l-ammont pendenti TLTRO-II qabel ma tiġi kkomunikata r-rata tal-imghax applikabbli lil dak il-partecipant, ir-rata tal-imghax applikabbli għall-ammonti mislufin minn dak il-partecipant taht kull TLTRO-II għandha tkun ir-rata fuq l-operazzjoni ewlenija ta' rifinanzjament eżistenti fiz-żmien tal-allokazzjoni tal-offerta fir-rigward tat-TLTRO-II rilevanti.

Artikolu 6

Hlas lura bikri

1. B'bidu minn 24 xahar wara l-hlas ta' kull TLTRO-II, il-partecipanti għandhom, fuq bażi trimestrali, l-għażla li jemmu jew inaqqsu l-ammont tat-TLTROs-II kkonċernati, qabel il-maturità.
2. Dati ta' hlas lura bikri għandhom jikkoinċidu mad-data tal-hlas ta' operazzjoni ewlenija ta' rifinanzjament, kif speċifikat mill-Eurosistema.
3. Sabiex jibbenefika minn proċedura ta' hlas lura bikri, partecipant għandu jgħarraf lill-BCN rilevanti li bihsiebu jhallas lura bil-proċedura ta' hlas lura bikri fid-data ta' hlas lura bikri, tal-inqas gimgha qabel dik id-data ta' hlas lura bikri.
4. In-notifika msemmija fil-paragrafu 3 għandha ssir vinkolanti fuq il-partecipant kkonċernat gimgha qabel id-data ta' hlas lura bikri li tirreferi għaliha. Nuqqas min-naha tal-partecipant li jhallas, bis-shih jew b'mod parzjali, l-ammont dovut skont il-proċedura ta' hlas lura bikri sad-data ta' hlas lura jista' jirriżulta fl-impożizzjoni ta' penali finanzjarja. Il-penali finanzjarja applikabbli għandha tiġi kkalkulata skont l-Anness VII tal-Linja Gwida (UE) 2015/510 (BĊE/2014/60) u għandha tikkorrispondi mal-penali finanzjarja applikata għal nuqqasijiet ta' konformità ma' obbligi biex jiġi kkollateralizzat b'mod adegwat u mhallas l-ammont li l-kontroparti gie assenjat fir-rigward ta' tranżazzjoni mhassra għal ghanijiet ta' politika monetarja. L-impożizzjoni ta' penali finanzjarja għandha tkun minghajr hsara għad-dritt rilevanti tal-BCN li jeżerċita r-rimedji stabbiliti għal meta jsehħ każ ta' inadempjenza kif stabbilit fl-Artikolu 166 tal-Linja Gwida (UE) 2015/510 (BĊE/2014/60).

Artikolu 7

Rekwiziti ta' rapportar

1. Kull partecipant fit-TLTROs-II għandu jissottometti lill-BCN rilevanti d-dejta identifikata fil-mudell tar-rapportar pprovdut fl-Anness II kif ġej:
 - (a) dejta dwar l-ewwel perijodu ta' referenza għall-finijiet li jiġi stabbilit il-limitu fuq is-self tal-partecipant, il-limiti tal-offerta u l-kriterji ta' referenza (iktar 'il quddiem msejjah l-"ewwel rapport"); u
 - (b) dejta dwar it-tieni perijodu ta' referenza għall-finijiet li jiġu ddeterminati r-rati ta' imghax applikabbli (iktar 'il quddiem msejjah it-"tieni rapport")
2. Id-dejta għandha tiġi pprovduta skont:
 - (a) il-kalendarju indikattiv għat-TLTROs-II ppubblikat fis-sit elettroniku tal-BĊE;
 - (b) il-linji gwida previsti fl-Anness II; u
 - (c) l-istandards minimi għall-precizzjoni u konformità mal-kuncetti speċifikati fl-Anness IV tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĊE/2013/33).
3. Termini użati fir-rapport sottomess mill-partecipanti għandhom jiġu interpretati skont id-definizzjonijiet ta' dawk it-termni fir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĊE/2013/33).
4. L-istituzzjonijiet prinċipali tal-gruppi ta' TLTRO-II għandhom jissottomettu rapporti tad-dejta aggregata fir-rigward tal-membri kollha tal-grupp tat-TLTROs. Barra minn hekk, il-BCN tal-istituzzjoni prinċipali jew BCN ta' membru ta' grupp tat-TLTRO-II jistgħu, f'koordinazzjoni mal-BCN tal-istituzzjoni prinċipali, jehtiegu li l-istituzzjoni prinċipali tissottometti dejta diżaggregata għal kull membru ta' grupp individwali.

5. Kull partecipant għandu jiżgura li l-kwalità tad-dejta sottomessa bis-sahha tal-paragrafi 1 u 2 tiġi vvalutata minn awditur estern skont ir-regoli li ġejjin:
- (a) l-awditur jista' jivvaluta d-dejta fl-ewwel rapport bhala parti mill-verifika tar-rendikonti finanzjarji annwali tal-partecipant u r-riżultati tal-valutazzjoni tal-awditur għandhom jintbagħtu sal-iskadenza speċifikata fil-kalendarju indikattiv għat-TLTROs-II ippubblikat fis-sit elettroniku tal-BĊE;
 - (b) ir-riżultati tal-valutazzjoni tal-awditur dwar it-tieni rapport għandhom jiġu sottomessi flimkien mat-tieni rapport sakemm, f'ċirkustanzi eċċezzjonali, ma tiġix approvata skadenza differenti mill-BĊN rilevanti; f'dan il-każ, ir-rata tal-imghax applikabbli għall-ammonti mislufa mill-partecipant li talab l-estensjoni għandha tiġi kkomunikata biss wara r-riżultati tal-valutazzjoni tal-awditur jiġu sottomessi; jekk, wara l-approvazzjoni tal-BĊN rilevanti, il-partecipant jiddeċiedi li jittermina jew inaqqas l-ammont għat-TLTROs-II tiegħu qabel ma jissottometti r-riżultati tal-valutazzjoni tal-awditur, ir-rata tal-imghax applikabbli għall-ammonti li għandhom jithallsu lura mill-partecipant għandha tkun ir-rata fuq l-operazzjoni ewlenija ta' rifinanzjament eżistenti fiż-żmien tal-allokazzjoni tal-offerta fir-rigward tat-TLTRO-II rilevanti;
 - (c) il-valutazzjonijiet tal-awditur għandhom jiffokaw fuq ir-rekwiżiti stabbiliti fil-paragrafi 2 u 3. B'mod partikolari, l-awditur għandu:
 - (i) jivvaluta l-precizjoni tad-dejta pprovduta billi jivverifika li s-sett ta' self eligibbli tal-partecipant inkluz, fil-każ ta' istituzzjoni prinċipali s-self eligibbli għall-membri tal-grupp TLTRO-II, jissodisfax il-kriterji tal-eligibbiltà;
 - (ii) jivverifika li d-dejta rapportata tikkonforma mal-linji gwida speċifikati fl-Anness II u mal-kunċetti mdahhla permezz tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĊE/2013/33);
 - (iii) jivverifika li d-dejta rapportata hija konsistenti mad-dejta miġbura bis-sahha tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĊE/2013/33); u
 - (iv) jivverifika jekk il-kontrolli u l-proċeduri humiex fis-sehh għall-validazzjoni tal-integrità, il-precizjoni u l-konsistenza tad-dejta.

Fil-każ ta' partecipazzjoni fuq bażi ta' grupp, ir-riżultati għandhom jinqas mal-BĊNi tal-membri tal-grupp TLTRO-II oħrajn. Fuq talba tal-BĊN tal-partecipant, riżultati ddetaljati tal-valutazzjonijiet li jsiru skont dan il-paragrafu għandhom jiġu pprovduti lil dak il-BĊN u, fil-każ ta' partecipazzjoni tal-grupp, sussegwentement jinqas mal-BĊNi tal-membri tal-grupp.

L-Eurosistema tista' tipprovi gwida ulterjuri fuq il-mod kif il-valutazzjoni tal-awditur għandha ssir fliema każ il-partecipanti għandhom jiżguraw li dik il-gwida tiġi applikata mill-awdituri fil-valutazzjoni tagħhom.

6. Wara bidla fil-kompożizzjoni tal-grupp TLTRO-II jew riorganizzazzjoni korporattiva, bħal għaqda, akkwizzizzjoni jew diviżjoni, li taffettwa is-sett tas-self eligibbli tal-partecipant, l-ewwel rapport rivedut għandu jiġi sottomess skont l-istruzzjonijiet rċevuti mill-BĊN tal-partecipant. Il-BĊN rilevanti għandu jevalwa l-impatt tar-reviżjoni u jiehu azzjoni xierqa. Din l-azzjoni tista' tinkludi rekwiżit biex jithallsu lura ammonti mislufin li, wara li tittiehed inkunsiderazzjoni l-bidla fil-kompożizzjoni tal-grupp TLTRO-II jew ir-riorganizzazzjoni korporattiva, jaqbbzu l-limitu fuq is-self rilevanti. Il-partecipant ikkonċernat (li jista' jinkludi entità mwaqqfa ġdida wara r-riorganizzazzjoni korporattiva) għandu jipprovi informazzjoni addizzjonali mitluba mill-BĊN rilevanti għall-għajnuna fil-valutazzjoni tal-impatt tar-reviżjoni.

7. Id-dejta pprovduta mill-partecipanti bis-sahha ta' dan l-Artikolu tista' tintuża mill-Eurosistema għall-implimentazzjoni tal-qafas TLTRO-II, kif ukoll għall-analiżi tal-effettività tal-qafas u għanijiet analitiċi tal-Eurosistema oħrajn.

Artikolu 8

Nuqqas ta' konformità mar-rekwiżiti ta' rapportar

1. Meta partecipant jonqos milli jirrapporta jew jikkonforma mar-rekwiżiti tal-verifika, jew fejn jiġu identifikati żbalji fid-dejta rapportata, għandhom japplikaw dawn li ġejjin:

- (a) Jekk parteciplant jonqos milli jissottometti l-ewwel rapport sal-iskadenza rilevanti, il-limitu għas-self tiegħu għandu jihi f'fissat għal zero.

- (b) Jekk partecipant jonqos milli jissottometti t-tieni rapport sal-iskadenza rilevanti jew jikkonforma mal-obbligi stabbiliti fl-Artikolu 7(5) jew (6), ir-rata tal-imghax fuq l-operazzjoni ewlenija ta' rifinanzjament eżistenti fiż-żmien tal-allokkazzjoni tal-offerta fir-rigward tat-TLTRO-II rilevanti ghandha tkun applikabbli għall-ammonti mislufin minn dak il-partecipant taht it-TLTROs-II.
- (c) Jekk partecipant, jew fir-rigward tal-verifika msemmija fl-Artikolu 7(5) jew mod ieħor, jidentifika żbalji fid-dejta sottomessa fir-rapporti, inklużi ineżattezzi jew inkompletezza, ghandu jinnotifika lill-BCN rilevanti bihom fl-iqsar żmien possibbli. Meta l-BCN rilevanti ikun gie nnotifikat b'dawn l-iżbalji, jew fejn dawn l-iżbalji jaslu għall-attenzjoni tiegħu mod ieħor: (i) il-partecipant ghandu jipprovi kull informazzjoni addizzjonali mitluba mill-BCN rilevanti biex jghin fil-valutazzjoni tal-impatt tal-iżball ikkonċernat, u (ii) il-BCN rilevanti jista' jieħu l-azzjoni xierqa, li tista' tinkludi aġġustament għar-rata tal-imghax applikata lis-self tal-partecipant taht it-TLTROs-II u rekwiżit għall-hlas lura tal-ammonti mislufa, minhabba żball, li jaqbzu l-limutu għas-self tal-partecipant.
2. Il-paragrafu 1 ghandu jkun mingħajr hsara għal kwalunkwe sanzjoni li tista' tiġi imposta skont id-Deciżjoni BCE/2010/10 al-Bank Ċentrali Ewropew⁽¹⁾ fir-rigward tal-obbligi ta' rapportar stabbiliti fir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BCE/2013/33).

Artikolu 9

Dhul fis-seħh

Din id-Deciżjoni ghandha tidhol fis-seħh fit-3 ta' Mejju 2016.

Magħmul fi Frankfurt am Main, it-28 ta' April 2016.

Il-President tal-BĊE
Mario DRAGHI

⁽¹⁾ Deciżjoni BCE/2010/10 tal-Bank Ċentrali Ewropew tad-19 ta' Awwissu 2010 dwar nuqqas ta' konformità mar-rekwiżiti għar-rapportar tal-istatistika, (ĠUL 226, 28.8.2010, p. 48).

ANNEX I

IT-TWETTIQ TAT-TIENI SERJE TA' OPERAZZJONIJIET TA' RIFINANZJAMENT IMMIRATI FUQ ŻMIEN ITWAL

1. Kalkolu tal-limitu fuq is-self u l-limitu tal-offerta

Il-partecipanti f'wahda mit-tieni serje ta' operazzjoni speċifika ta' rifinanzjament għal żmien itwal (TLTRO-II), li jaġixxu jew individwalment jew bhala istituzzjoni prinċipali ta' grupp TLTRO-II, huma suġġetti għal limitu fuq is-self. Il-limitu fuq is-self ikkalkolat ser jitqarreb għall-figura multipla li jmiss ta' EUR 10 000.

Il-limitu fuq is-self applikabbli għal partecipant individwali fit-TLTROs-II huwa kkalkulat fuq il-bażi tal-ammont ta' self eliġibbli pendenti fil-31 ta' Jannar 2016. Il-limitu fuq is-self applikabbli għall-istituzzjoni prinċipali ta' grupp tat-TLTRO-II huwa kkalkolat fuq il-bażi tal-ammonti ta' self eliġibbli pendenti fil-31 ta' Jannar 2016 fir-rigward tal-membri kollha tal-grupp TLTRO-II.

Il-limitu fuq is-self huwa ta' 30 % fuq l-ammont pendenti ta' self eliġibbli li jirrigwarda lill-partecipant ⁽¹⁾ fil-31 ta' Jannar 2016 wara li jitnehhew l-ammonti mislufin mill-partecipant fl-operazzjoni speċifika ta' rifinanzjament għal żmien itwal (TLTROs) magħmulin f'Settembru u Diċembru 2014 bis-sahha tad-Deċiżjoni BCE/2014/34 u li għadhom pendenti fid-data tal-hlas ta' TLTRO-II, jiġifieri:

$$BA_k = 0,3 \times OL_{Jan2016} - OB \text{ għal } k = 1, \dots, 4$$

Hawn BA_k huwa l-limitu fuq is-self fit-TLTRO-II k (bi $k = 1, \dots, 4$), $OL_{Jan2016}$ huwa l-ammont ta' self miżmum mill-partecipant li huwa pendenti fil-31 ta' Jannar 2016 u OB_k huwa l-ammont misluf mill-partecipant fit-TLTRO1 u t-TLTRO2 tal-ewwel serje TLTRO u għadu pendenti fid-data tal-hlas ta' TLTRO-II k .

Il-limitu tal-offerta applikabbli għal kull partecipant f'kull TLTRO-II huwa l-limitu ta' self wara li jitnaqqas is-self tal-partecipant fit-TLTROs-II preċedenti.

Fejn $C_k \geq 0$ ikun is-self ta' partecipant fit-TLTRO-II k . Il-limitu tal-offerta BL_k għal dan il-partecipant f'operazzjoni k huwa:

$$BL_1 = BA_1 \text{ u}$$

$$BL_k = BA_k - \sum_{j=1}^{k-1} C_j, \text{ għal } k = 2, 3, 4.$$

2. Kalkolu tal-kriterji ta' referenza

Fejn NL_m huwa s-self nett eliġibbli ta' partecipant f'xahar kalendarju m , ikkalkulat bhala l-fluss gross ta' partecipant ta' self eliġibbli għdid f'dak ix-xahar bit-tnaqqis ta' hlasijiet lura ta' self eliġibbli, kif iddefinit fl-Anness II.

Indika b' NLB il-kriterju ta' referenza tas-self nett għal dan il-partecipant. Dan huwa ddefinit kif ġej:

$$NLB = \min(NL_{Feb2015} + NL_{March2015} + \dots + NL_{Jan2016}, 0)$$

Dan jimplika li jekk il-partecipant għandu self nett eliġibbli pożittiv jew zero fl-ewwel perijodu ta' referenza, mela $NLB = 0$. Jekk, madankollu, il-partecipant għandu self nett eliġibbli pożittiv jew zero fl-ewwel perijodu ta' referenza, mela $NLB = NL_{Feb2015} + NL_{March2015} + \dots + NL_{Jan2016}$.

Uri b' OAB l-kriterju ta' referenza ta' ammont pendenti ta' partecipant. Dan huwa ddefinit kif ġej:

$$OAB = \max(OL_{Jan2016} + NLB, 0)$$

⁽¹⁾ Referenzi għal "partecipant" għandhom jinftehem li japplikaw għal partecipanti individwali jew gruppi TLTRO-II

3. Kalkolu tar-rata ta' imghax

Fejn $NS_{Jan2018}$ juri l-ammont miksub billi jingħadd is-self nett eliġibbli fuq perijodu mill-1 ta' Frar 2016 sal-31 ta' Jannar 2018 u l-ammont ta' self eliġibbli pendenti mill-31 ta' Jannar 2016; dan huwa kkalkulat bhala $NS_{Jan2018} = OL_{Jan2016} + NL_{Feb2016} + NL_{March2016} + \dots + NL_{Jan2018}$

Indika issa b'EX il-percentwali ta' devjazzjoni $NS_{Jan2018}$ mill-kriterju ta' referenza tal-ammont pendenti, jiġifieri,

$$EX = \frac{(NS_{Jan2018} - OAB)}{OAB} \times 100$$

Fejn OAB huwa żero, EX jitqies daqs 2.5.

Fejn r_k hija rata ta' imghax li tiġi applikata għat-TLTRO-II k . Fejn MRO_k u DF_k hija r-rata tal-operazzjoni ewlenija ta' rifinanzjament (MRO) u r-rata tal-facilità tad-depożitu, espressi bhala r-rati ta' percentwali annwali, eżistenti fiż-żmien tal-allokazzjoni tat-TLTRO-II k , rispettivament. ir-rata tal-imghax hija ddeterminata kif ġej:

- a) Jekk partċipant ma jaqbiżx il-kriterju ta' referenza tal-ammont tas-self eliġibbli pendenti fil-31 ta' Jannar 2018, ir-rata tal-imghax li għandha tiġi applikata lill-ammonti kollha mislufa mill-partċipant taht it-TLTROs-II hija daqs ir-rata MRO applikabbli fi żmien tal-allokazzjoni ta' kull TLTRO-II, jiġifieri:

$$\text{jekk } EX \leq 0, \text{ mela } r_k = MRO_k.$$

- b) Jekk partċipant jaqbeż il-kriterju ta' referenza tal-ammont tas-self eliġibbli pendenti b'mill-inqas 2,5 % fil-31 ta' Jannar 2018, ir-rata tal-imghax li għandha tiġi applikata lill-ammonti kollha mislufa mill-partċipant taht it-TLTROs-II hija daqs ir-rata tal-facilità ta' depożitu applikabbli fi żmien tal-allokazzjoni ta' kull TLTRO-II, jiġifieri:

$$\text{jekk } EX \geq 2,5, \text{ mela } r_k = DF_k.$$

- c) Jekk partċipant jaqbeż il-kriterju ta' referenza tal-ammont tas-self eliġibbli pendenti imma b'inqas minn 2,5 % fil-31 ta' Jannar 2018, ir-rata tal-imghax li għandha tiġi applikata lill-ammonti kollha mislufa mill-partċipant taht it-TLTROs-II hija ggradata b'mod lineari skont il-percentwali li biha il-partċipant jaqbeż il-kriterju ta' referenza tal-ammonti pendenti tas-self eliġibbli, jiġifieri:

$$\text{jekk } 0 < EX < 2,5, \text{ mela } r_k = MRO_k - \frac{(MRO_k - DF_k) \times EX}{2,5}.$$

Ir-rata tal-imghax tiġi espressa bhala rata ta' percentwali annwali, imqarrba sar-raba' pożizzjoni decimali li jmiss.

ANNEX II

IT-TIENI SERJE TA' OPERAZZJONIJIET TA' RIFINANZJAMENT SPEĊIFIĊI FUQ ŻMIEN ITWAL — LINJI GWIDA GĦALL-MILI TAL-FORMOLA TA' RAPPORTAR

1. **Introduzzjoni** ⁽¹⁾

Dawk il-linji gwida jipprovdu struzzjonijiet għall-kompilazzjoni tar-rapporti tad-dejta li l-partecipanti fit-TLTROs-II għandhom jissottomettu skont l-Artikolu 7. Ir-rekwiżiti tar-rapportar huma ppreżentati fil-mudell tar-rapportar fl-ahħar ta' dan l-Anness. Dawn il-linji gwida jispeċifikaw ukoll ir-rekwiżiti ta' rapportar tal-gruppi tat-TLTRO-II li jieħdu sehem fl-operazzjonijiet.

It-taqsima 2 u 3 jipprovdu informazzjoni ġenerali dwar il-kompilazzjoni u t-trasmissjoni tad-dejta u t-taqsima 4 jispjegaw l-indikaturi li għandhom jiġu rrapportati.

2. **Informazzjoni ġenerali**

Il-miżuri li għandhom jintużaw fil-kalkolu tal-limitu fuq is-self huma marbutin ma' self tal-korporazzjonijiet finanzjarji (IFM) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji taż-żona tal-euro u self IFM lil unitajiet domestiċi taż-żona tal-euro ⁽²⁾, bl-esklużjoni ta' self għax-xiri ta' djar, fil-muniti kollha. Skont l-Artikolu 7 rapporti tad-dejta għandhom jiġu sottomessi għal żewġ perijodi ta' referenza ddefiniti fl-Artikolu 1. B'mod partikolari, informazzjoni dwar l-ammonti pendenti ta' self eliġibbli fi tmiem ix-xahar ta' qabel il-bidu tal-perjodu u fi tmiem il-perjodu, kif ukoll is-self nett eliġibbli matul il-perjodu (ikkalkolat bhala self gross nett mill-hlasijiet lura tas-self) irid jiġi rrapportat għalih għal korporazzjonijiet mhux finanzjarji u għal unitajiet domestiċi. Ammonti pendenti ta' self eliġibbli huma aġġustati biex jaħsbu għal self li huwa ttitolizzat jew ttrasferit mod iehor u li mhux dekontabilizzat. Informazzjoni ddettaljata hija meħtieġa wkoll fuq subkomponenti rilevanti ta' dawn il-partiti, kif ukoll fuq l-effetti li jirriżultaw f'tibdil lil ammonti pendenti ta' self eliġibbli imma ma humiex relatati ma' self nett eliġibbli (iktar 'il quddiem "aġġustamenti għall-ammonti pendenti"), li jkopru wkoll xiri u bejgħ ta' self u trasferimenti ta' self oħra.

Fir-rigward tal-użu ta' informazzjoni miġbura, id-dejta fuq l-ammonti pendenti ta' self eliġibbli fil-31 ta' Jannar 2016 se tintuża għad-determinazzjoni tal-limitu fuq is-self. Barra minn hekk, id-dejta fuq self nett eliġibbli matul l-ewwel perjodu ta' referenza għandu jintuża għall-kalkolu tal-kriterju ta' referenza tas-self nett u l-kriterju ta' referenza tal-ammont pendenti. Fil-frattemp dejta fuq self nett eliġibbli matul it-tieni perjodu ta' referenza għandha tintuża għall-valutazzjoni tal-iżviluppi tas-self u, għaldaqstant, ir-rati ta' imghax applikabbli. L-indikaturi kollha l-oħrajn fil-mudell huma meħtieġa sabiex tiġi vverifikata l-konsistenza interna tal-informazzjoni u l-konsistenza tagħha mad-dejta statistika miġbura fi hdan l-Eurosistema, kif ukoll għall-monitoraġġ fil-fond tal-impatt tal-programm tat-TLTRO-II.

Il-qafas ġenerali sottostanti t-tlestija tar-rapporti tad-dejta huwa pprovdut mir-rekwiżiti ta' rapportar tal-IFM taż-żona tal-euro fil-kuntest tal-istatistika dwar il-partiti tal-karta tal-bilanċ (BSI) tal-IFM, kif speċifikat fir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĊE/2013/33). B'mod partikolari, fir-rigward tas-self, l-Artikolu 8(2) tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĊE/2013/33) jeħtieġ li dan "[għandu jiġi rrapportat] skont l-ammont tal-kapital pendenti fl-ahħar tax-xahar. It-tħassir u tnaqqis fil-valur kif iddeterminat mill-prattiki ta' kontabbiltà rilevanti għandhom ikunu esklużi minn dan l-ammont. [...] is-self m'għandux ikun nnettjat kontra ebda assi jew passiv oħra. Madankollu, għall-kuntrarju tar-regoli stabbiliti fl-Artikolu 8(2), li jimplikaw ukoll li s-self irid jiġi rrapportat gross mill-provvedimenti, l-Artikolu 8(4) jistipula li l-BĊNi jistgħu jhallu r-rapportar ta' self kopert wara li jitnaqqsu l-koperturi u r-rapportar ta' self mixtri skont il-prezz miftiehem fil-hin tal-akkwist tagħhom [jiġifieri l-valur tat-tranzazzjoni tagħhom], sakemm dawn il-prattiki tar-rapportar ikunu applikati mill-operaturi kollha residenti li jirrapportaw". L-implikazzjonijiet li din id-devjazzjoni mill-gwida ġenerali dwar il-BSI għandha għall-kompilazzjoni tar-rapporti tad-dejta huma rriveduti f'iktar dettall iktar 'il quddiem.

Ir-Regolament BĊE/2013/33 għandu jintuża wkoll bhala d-dokument ta' referenza fir-rigward tad-definizzjonijiet li jridu jiġu applikati fil-kompilazzjoni tar-rapporti tad-dejta. Ara, b'mod partikolari, l-Artikolu 1 għad-definizzjonijiet ġenerali, u l-Partijiet 2 u 3 tal-Anness II għal definizzjoni tal-kategoriji tal-istrumenti li għandhom ikunu koperti taħt "self" u tas-setturi ta' partecipanti rispettivament. Huwa importanti, fil-qafas tal-BSI, li r-ricevibbli tal-imghax dovut fuq is-self ikun soġġett għal reġistrazzjoni fuq il-karta tal-bilanċ hekk kif isir dovut (jiġifieri fuq bażi tad-dovuti minflok meta fil-fatt jiġi ricevut), iżda ma għandux ikun eskluż mid-dejta fuq l-ammonti pendenti ta' self. Madankollu, imghax kapitalizzat għandu jiġi rreġistrat bhala parti mill-ammonti pendenti.

⁽¹⁾ Il-qafas kunċettwali wara r-rekwiżiti tar-rapportar baqa' ma nbidilx meta mqabbel ma' dak speċifikat fid-Deciżjoni BĊE/2014/34.

⁽²⁾ Għall-finijiet tar-rapportar ta' dejta "unitajiet domestiċi" tinkludi istituzzjonijiet mingħajr skop ta' qligħ li jaqdu lil unitajiet domestiċi.

Filwaqt li hafna mid-dejta li trid tiġi rrapportata fil-formola diġà tingabar mill-IFM skont ir-reqwiziti tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĊE/2013/33), il-partecipanti li jagħmlu offerti fit-TLTRO-II għandhom jiġbru ċerta informazzjoni addizzjonali. Il-qafas metodologiku għall-istatistiki tal-BSI, kif stipulat fil-“Manual on MFI balance sheet statistics” ⁽¹⁾ (“Manwal dwar l-istatistiki tal-karta tal-bilanċ tal-IFM”), jipprovdi t-tagħrif ta’ sfond kollu meħtieġ biex tingabar din id-dejta addizzjonali; iktar dettalji huma pprovduti fil-punt 4 dwar id-definizzjonijiet tal-indikaturi individwali.

3. Struzzjonijiet ġenerali ta’ rapportar

(a) Struttura tal-mudell dwar ir-rapportar

Il-mudell jinkludi indikazzjoni tal-perijodu li d-dejta tirreferi għalih u tiġbor flimkien l-indikaturi f’zewġ blokk: Self IFM lill-korporazzjonijiet mhux finanzjarji taż-żona tal-euro u self IFM lill-unitajiet domestiċi taż-żona tal-euro għal xiri ta’ djar. Id-dejta fiċ-ċelloli kollha mmarkati bl-isfar hija kkalkolata mid-dejta mdahhla f’ċelloli oħrajn, fuq il-bażi tal-formuli pprovduti. Il-mudell jinkorpora wkoll regola ta’ validazzjoni li tivverifika l-konsistenza bejn ammonti u tranżazzjonijiet pendenti.

(b) Definizzjoni tal-“perjodu tar-rapportar”

Il-perjodu tar-rapportar jirrappreżenta l-medda ta’ dati li għaliha tirreferi d-dejta. Hemm zewġ perijodi ta’ rapportar fit-TLTRO-II, jiġifieri “l-ewwel perjodu ta’ referenza”, 1 ta’ Frar 2015 sal-31 ta’ Jannar 2016, u “t-tieni perjodu ta’ referenza”, l-1 ta’ Frar 2016 sal-31 ta’ Jannar 2018. L-indikaturi marbutin ma’ ammonti pendenti jridu jiġu rrapportati kif kienu fi tmiem ix-xahar ta’ qabel ma beda l-perjodu tar-rapportar u fi tmiem il-perjodu tar-rapportar; għallhekk, għall-ewwel perjodu ta’ referenza ammonti pendenti għandhom jiġu rrapportati kif huma fil-31 ta’ Jannar 2015 u fil-31 ta’ Jannar 2016, u għat-tieni perjodu ta’ referenza l-ammonti pendenti jridu jiġu rrapportati kif huma fil-31 ta’ Jannar 2016 u l-31 ta’ Jannar 2018. Min-naħa tagħha, id-dejta fuq tranżazzjonijiet u aġġustamenti trid tkopri l-effetti rilevanti kollha li jsehhu matul il-perjodu tar-rapportar.

(c) Ir-rapportar fir-rigward ta’ gruppi tat-TLTROs

Fir-rigward ta’ partecipazzjoni ta’ grupp fit-TLTROs-II, bhala regola d-dejta għandha tiġi rrapportata fuq bażi aggregata. Madankollu, il-banek ċentrali nazzjonali tal-Istati Membri li l-munita tagħhom hija l-euro (BĊNi) għandhom il-possibbiltà li jiġbru t-tagħrif fuq bażi ta’ istituzzjonijiet individwali, jekk jitqies li dan huwa xieraq.

(d) Tranżmissjoni tar-rapporti tad-dejta

Ir-rapporti tad-dejta kompletati għandhom jintbagħtu lill-BĊN rilevanti kif speċifikat fl-Artikolu 7 u skont il-kalendarju indikattiv għal TLTROs-II ppubblikat fuq is-sit elettroniku tal-BĊE, li jstipula wkoll il-perjodi ta’ referenza li jridu jkunu koperti f’kull tranżmissjoni u liema vintages tad-dejta għandhom jintużaw għall-kompilazzjoni tad-dejta.

(e) Unità tad-dejta

Id-dejta trid tiġi rrapportata f’termini ta’ eluf ta’ euro.

4. Definizzjonijiet

Din is-sezzjoni tipprovdi definizzjonijiet tal-partiti li jridu jiġu rrapportati; l-enumerazzjoni użata fil-formola ta’ rapportar hija indikata fil-parentesi.

(a) Ammonti pendenti ta’ self eliġibbli (1 u 4)

Id-dejta f’dawn iċ-ċelloli tiġi kkalkolata fuq il-bażi tal-figuri rrapportati fir-rigward tal-partiti sussegwenti, jiġifieri “Ammonti pendenti fil-karta tal-bilanċ” (1.1 u 4.1), bit-tnaqqis tal-“Ammonti pendenti ta’ self li huma titolizzati jew ittrasferiti b’xi mod iehor iżda mhux dekontabilizzati mill-karta tal-bilanċ” (1.2 u 4.2), b’żieda tal-“Provedimenti pendenti kontra self eliġibbli” (1.3 u 4.3). L-aħħar subterminu huwa rilevanti biss f’każijiet li fihom, għall-kuntrarju tal-prattika ġenerali tal-BSI, is-self jiġi rrapportat nett mill-provedimenti.

⁽¹⁾ Ara l-“Manual on MFI balance sheet statistics”, BĊE, April 2012, disponibbli fuq is-sit elettroniku www.ecb.europa.eu. B’mod partikolari, is-Sezzjoni 2.1.4, p. 76 tirrigwarda r-rapportar statistiku ta’ self.

(i) Ammonti pendenti fil-karta tal-bilanċ (1.1 u 4.1)

Din il-partita tinkludi ammonti pendenti ta' self mogħti lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji u unitajiet domestiċi taż-żona tal-euro, bl-esklużjoni ta' self għax-xiri ta' djar. Għall-kuntrarju tal-imghax kapitalizzat, l-imghax dovut huwa eskluż mill-indikaturi.

Dawn iċ-ċelloli fuq il-mudell huma marbuta direttament mar-rekwiziti tal-Parti 2 tal-Anness I tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33) (Taqsim 2 tat-Tabella 1 fuq stokks tax-xahar).

Għal definizzjoni iktar dettaljata tal-partiti li jridu jiddaħhlu fir-rapporti tad-dejta, ara l-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33) u s-Sezzjoni 2.1.4 tal-“Manual on MFI balance sheet statistics”.

(ii) L-ammonti pendenti ta' self li huwa titolizzat jew ittrasferit b'xi mod ieħor iżda mhux dekontabilizzat mill-karta tal-bilanċ (1.2 u 4.2)

Din il-partita tinkludi l-ammonti pendenti ta' self li huwa titolizzat jew ittrasferit b'xi mod ieħor iżda li ma għex dekontabilizzat mill-karta tal-bilanċ. L-attivitajiet kollha ta' titolizzazzjoni jridu jiġu rrapportati, indipendentement minn fejn huma residenti l-korporazzjonijiet tal-veikoli finanzjarji. Self provdut bhala kollateral lill-Eurosistema għall-operazzjonijiet ta' kreditu tal-politika monetarja fil-forma ta' pretensjonijiet ta' kreditu, li jirriżultaw fi trasferiment mingħajr dekontabilizzar mill-karta tal-bilanċ huma esklużi minn din il-partita.

Il-Parti 5 tal-Anness I tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33) (Taqsim 5.1 tat-Tabella 5a fuq id-dejta tax-xahar) tkopri l-informazzjoni meħtieġa fuq self titolizzat lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji u unitajiet domestiċi li ma għewx dekontabilizzati, iżda ma teħtieġx li dawn tal-aħħar jitqassmu skont l-iskop. Barra minn hekk, ammonti pendenti ta' self li għe ttrasferit b'xi mod ieħor (jiġifieri mhux permezz ta' titolizzazzjoni) iżda li mhuwix dekontabilizzat, mhumix koperti mir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33). Għalhekk, għall-finijiet tal-kompilazzjoni tar-rapporti tad-dejta, huma meħtieġa estrazzjonijiet ta' dejta separati mid-databases interni tal-IFM.

Għal iktar dettalji tal-partiti li jridu jiddaħhlu fir-rapporti tad-dejta, ara l-Parti 5 tal-Anness I tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33) u s-Sezzjoni 2.3 tal-“Manual on MFI balance sheet statistics”.

(iii) Provvedimenti pendenti kontra self eliġibbli (1.3 u 4.3)

Din id-dejta hija relevanti biss għal dawk l-istituzzjonijiet li, għall-kuntrarju tal-prattika ġenerali tal-BSI, jirrapportaw self nett mill-provvedimenti. Fil-każ ta' istituzzjonijiet li jagħmlu offerti bhala grupp tat-TLTRO-II, dan ir-rekwizit japplika biss għal dawk l-istituzzjonijiet fil-grupp li jirreġistraw self nett mill-provvedimenti.

Din il-partita tinkludi provvedimenti individwali u kollettivi għal indeboliment u telf minn self (qabel ma jsir thassir u tniżżil fil-valur). Id-dejta trid tirreferi għal self eliġibbli pendenti fil-karta tal-bilanċ, jiġifieri huwa eskluż self li huwa titolizzat jew ittrasferit b'xi mod ieħor li ma għex dekontabilizzat mill-karta tal-bilanċ.

Kif intqal iktar 'il fuq fit-tielet subparagrafu tal-punt 2, bhala regola, fl-istatistiki tal-BSI is-self għandu jiġi rrapportat bl-ammont pendenti ta' kapital, bil-provvedimenti korrispondenti li jiġu allokati f'“Kapital u riżervi”. F'dawn il-każijiet, m'għandha tiġi rrapportata l-ebda informazzjoni separata dwar provvedimenti. Fl-istess hin, f'każijiet li fihom is-self jiġi rrapportat nett mill-provvedimenti, dan it-tagħrif addizzjonali jrid jiġi rrapportat sabiex tingabar dejta kompletament paragonabbli bejn l-IFM.

Meta tkun Prattika normali li jiġu rrapportati ammonti pendenti ta' self nett mill-provvedimenti, il-BĈNi għandhom l-għażla li jagħmlu r-rapportar ta' dan it-tagħrif mhux obbligatorju. Madankollu, f'dawn il-każijiet il-kalkoli skont il-qafas tat-TLTROs-II ser ikunu msejsin fuq l-ammonti ta' self pendenti fil-karta tal-bilanċ nett mill-provvedimenti ⁽¹⁾.

Għal dettalji addizzjonali, ara r-referenza għad-dispożizzjonijiet fid-definizzjoni ta' “Kapital u riżervi” fil-Parti 2 tal-Anness II għar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33).

⁽¹⁾ Din l-eċċezzjoni għandha applikazzjonijiet għar-rapportar tad-dejta fuq thassir u tniżżil fil-valur ukoll, kif iċċarat iktar 'il quddiem.

(b) Self nett eliġibbli (2)

Dawn iċ-ċelloli tal-mudell ta' rapportar jirreġistraw is-self nett (tranzazzjonijiet) mogħti matul il-perjodu tar-rapportar. Id-dejta tiġi kkalkolata fuq il-bażi tal-figuri rrapportati għas-subpartiti, jiġifieri s-“Self gross” (2.1) nieqes il-“Hlasijiet lura” (2.2).

Self li huwa negozjat mill-ġdid matul il-perjodu tar-rapportar għandu jiġi rrapportat kemm bhala “Hlasijiet lura” kif ukoll bhala “Self gross” meta jsehħ in-negozjar mill-ġdid. Id-dejta dwar l-aġġustament trid tinkludi effetti marbutin man-negozjar mill-ġdid tas-self.

Fil-prinċipju, tranzazzjonijiet “mreġġa' lura” matul il-perjodu (jiġifieri self mogħti u mħallas lura matul il-perjodu) għandhom jiġu rrapportati kemm bhala “Self gross” kif ukoll bhala “Hlasijiet lura”. Madankollu, l-IFM li jagħmlu offerti jistgħu jithallew jeskludu dawn l-operazzjonijiet ukoll meta jikkompilaw ir-rapporti tad-dejta, sabiex jittaffa l-piż tar-rapportar tagħhom. F'dan il-każ, għandhom jinfurmaw lill-BCN rilevanti u d-dejta fuq l-aġġustamenti għall-ammonti pendenti għandha teskludi wkoll effetti marbutin ma' dawn l-operazzjonijiet imreġġa' lura. Din l-eċċezzjoni ma tapplikax għal self mogħti matul il-perjodu li huwa titolizzat jew ittrasferit b'xi mod ieħor.

Għandhom jiġu kkunsidrati wkoll dejn tal-karta tal-kreditu, self ċirkolanti u kreditu fuq kont kurrenti bankarju. Għal dawn l-istrumenti, bidliet fil-bilanċi minhabba ammonti użati jew prelevati matul il-perjodi tar-rapportar għandhom jintużaw bhala indikaturi għas-self nett. L-ammonti pożittivi għandhom jiġu rrapportati bhala “Self gross” (2.1), filwaqt li l-ammonti negattivi għandhom jiġu rrapportati (bis-sinjal pożittiv) bhala “Hlasijiet lura” (2.2).

(i) Self gross (2.1)

Din il-partita tinkludi l-fluss tas-self ġdid gross fil-perjodu tar-rapportar, għajr kwalunkwe akkwizizzjoni ta' self. Kreditu mogħti relatat ma' dejn tal-karta tal-kreditu, self ċirkolanti u kreditu fuq kont kurrenti bankarju għandu jiġi rrapportat ukoll, kif spjegat iktar 'il fuq.

Ammonti miżjudin matul il-perjodu mal-bilanċi dovuti tal-klijent, pereżempju, mal-kapitalizzazzjoni tal-imghax (għall-kuntrarju tad-dovuti tal-imghax) u l-miżati, għandhom ikunu inkluzi wkoll.

(ii) Hlasijiet lura (2.2)

Din il-partita tinkludi l-fluss ta' hlasijiet lura tal-kapital matul il-perjodu tar-rapportar, bl-esklużjoni ta' dawk marbutin ma' self titolizzat jew ittrasferit b'xi mod ieħor li mhuwiex dekontabilizzat mill-karta tal-bilanċ. Il-hlasijiet lura relatati mad-dejn tal-karta tal-kreditu, self ċirkolanti u kreditu fuq kont kurrenti bankarju għandhom jiġu rrapportati wkoll, kif spjegat iktar 'il fuq.

Il-hlasijiet tal-imghax marbutin mal-imghax dovut li ma jkunx għadu ġie kapitalizzat, ċessjoni tas-self u aġġustamenti oħrajn fl-ammonti pendenti (inkluzi thassir u tniżżil fil-valur) ma għandhomx jiġu rrapportati.

(c) Aġġustamenti fl-ammonti pendenti

Dawn iċ-ċelloli tal-mudell ta' rapportar huma sabiex jiġu rrapportati bidliet fl-ammonti pendenti (tnaqis (-) u zidiet (+)) li jsehħu tul il-perjodu tar-rapportar li mhuwiex marbutin mas-self nett. Tali bidliet isehħu minn operazzjonijiet bhal titolizzazzjonijiet tas-self u trasferimenti oħrajn ta' self matul il-perjodu tar-rapportar, u minn aġġustamenti oħrajn marbutin mar-rivalutazzjonijiet dovuti għal bidliet fir-rati tal-kambju, thassir u tniżżil fil-valur ta' self u riklassifikazzjonijiet. Id-dejta f'dawn iċ-ċelloli tiġi kkalkolata b'mod awtomatiku fuq il-bażi tal-figuri rrapportati fis-subpartiti, jiġifieri “Bejgħ u xiri ta' self u trasferimenti oħrajn ta' self matul il-perjodu tar-rapportar” (3.1) miżjuda ma' “Aġġustamenti oħrajn” (3.2).

(i) Bejgh u xiri ta' self u trasferimenti ta' self oħrajn matul il-perjodu tar-rapportar (3.1)

— Flussi netti ta' self titolizzat b'impatt fuq l-istokks tas-self (3.1 A)

Din il-partita tinkludi fiha l-ammont nett tas-self li huwa ttitolizzat matul il-perjodu tar-rapportar b'impatt fuq l-istokks tas-self irrapportati, ikkalkolati bhala l-akkwisti wara li jitnaqqsu ċ-ċessjonijiet ⁽¹⁾. L-attivitajiet kollha ta' titolizzazzjoni jridu jiġu rrapportati, indipendentement minn fejn huma residenti l-korporazzjonijiet tal-veikoli finanzjarji. It-trasferimenti tas-self għandhom jiġu rreġistrati bl-ammont nominali ta' thassir u tniżżil fil-valur fi żmien il-bejgh. Dan it-thassir u tniżżil fil-valur għandu jiġi rrapportat, meta jkun jista' jiġi identifikat, taht il-partita 3.2B fil-mudell (ara iktar 'il quddiem). Fil-każ tal-IFM li jirrapportaw self nett mill-provvedimenti, it-trasferimenti għandhom jiġu rreġistrati bil-valur tal-karta tal-bilanċ (jiġifieri l-ammont nominali nett mill-provvedimenti pendenti) ⁽²⁾.

Ir-rekwiziti tal-Parti 5 tal-Anness I għar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33) (Taqsim 1.1 tat-Tabella 5a fuq id-dejta tax-xahar u t-Tabella 5b fuq id-dejta trimestrali) ikopru dawn l-elementi.

Għal definizzjoni iktar dettaljata tal-partiti li għandhom jiġu rrapportati, ara l-Parti 5 tal-Anness I tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33) u s-Sezzjoni 2.3 tal-“Manual on MFI balance sheet statistics”.

— Flussi netti ta' self li huwa ttrasferit b'xi mod ieħor b'impatt fuq l-istokks tas-self (3.1B)

Din il-partita tinkludi l-ammont nett ta' self soġġett għal ċessjoni jew akkwizzizzjoni matul il-perjodu b'impatt fuq l-istokks tas-self irrapportat f'operazzjonijiet mhux relatati ma' attivitajiet ta' titolizzazzjoni, u hija kkalkolata bhala l-akkwisti wara li jitnaqqsu ċ-ċessjonijiet. It-trasferimenti għandhom jiġu rreġistrati bl-ammont nominali nett mit-thassir u tniżżil fil-valur fi żmien il-bejgh. Dan it-thassir u tniżżil fil-valur għandu jiġi rrapportat, meta jkun jista' jiġi identifikat, taht il-partita 3.2B. Fil-każ ta' IFM li jirrapportaw self nett mill-provvedimenti, it-trasferimenti għandhom jiġu rreġistrati bil-valur tal-karta tal-bilanċ (jiġifieri l-ammont nominali nett mill-provvedimenti pendenti).

Ir-rekwiziti tal-Parti 5 tal-Anness I għar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33) ikopru dawn l-elementi b'mod parzjali. It-taqsimiet 1.2 tat-Tabella 5a fuq id-dejta tax-xahar u t-Tabella 5b dwar id-dejta trimestrali jkopru dejta fuq il-flussi netti tas-self li altrimenti huwa ttrasferit b'impatt fuq l-istokks tas-self, iżda jeskludu:

- (1) self soġġett għal ċessjoni lil, jew akkwizzizzjoni minn, IFM domestika oħra, inklużi trasferimenti intragrapp dovuti għar-ristrutturar tan-negozju korporattiv (eż. it-trasferiment ta' gabra ta' self minn sussidjarja domestika tal-IFM lill-IFM prinċipali);
- (2) trasferimenti ta' self fil-kuntest ta' riorganizzazzjonijiet intragrapp dovuti għal għaqdiet, akkwizzizzjonijiet u diviżjonijiet.

Għall-finijiet tal-mili tar-rapporti tad-dejta, għandhom jiġu rrapportati dawn l-effetti kollha. Għal definizzjoni iktar dettaljata tal-partiti li għandhom jiġu rrapportati, ara l-Parti 5 tal-Anness I għar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33) u s-Sezzjoni 2.3 tal-“Manual on MFI balance sheet statistics”. Fir-rigward tal-“Bidliet fl-istruttura tas-settur tal-IFM”, is-Sezzjoni 1.6.3.4 tal-“Manual on MFI balance sheet statistics” (u s-Sezzjoni 5.2 relatata tal-Anness 1.1) tipprovdi deskrizzjoni dettaljata ta' trasferimenti intragrapp, li tagħmel distinzjoni bejn il-każijiet li fihom isehhu trasferimenti bejn unitajiet istituzzjonali separati (eż. qabel ma unità waħda jew iktar ma jibqgħux jeżistu f'għaqda jew akkwizzizzjoni) u dawk li jseħhu meta xi unitajiet ma jibqgħux jeżistu, fliema każ għandha ssir riklassifikazzjoni statistika. Għall-finijiet tal-kumpilazzjoni tar-rapporti tad-dejta fiż-żewġ każijiet l-imprikazzjonijiet huma l-istess u d-dejta għandha tiġi rrapportata taht il-partita 3.1C (u mhux taht il-partita 3.2C).

— Il-flussi netti tas-self li huwa ttitolizzat jew ittrasferit b'xi mod ieħor mingħajr ebda impatt fuq l-istokks tas-self (3.1C)

Din il-partita tinkludi l-ammont nett ta' self li huwa ttitolizzat jew ittrasferit b'xi mod ieħor matul il-perjodu tar-rapportar mingħajr ebda impatt fuq l-istokks tas-self irrapportati, u hija kkalkolata bhala l-akkwisti wara li jitnaqqsu ċ-ċessjonijiet. It-trasferimenti għandhom jiġu rreġistrati bl-ammont nominali

⁽¹⁾ Din il-konvenzjoni tas-sinjali (li hija l-kontra tar-rekwiziti tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33) hija konsistenti mar-rekwizit ġenerali dwar id-dejta ta' aġġustament, kif speċifikat iktar 'il fuq — jiġifieri effetti li jwasslu għal żidiet jew tnaqqis fl-ammonti pendenti għandhom jiġu rrapportati b'simbolu pożittiv jew negattiv.

⁽²⁾ Ir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33) jippermetti lill-IFM sabiex jirrapportaw self mixtri bil-valur tat-tranzazzjoni tagħhom sakemm din tkun Prattika nazzjonali applikata mill-IFM kollha residenti fil-pajjiż. F'każijiet bħal dawn, il-komponenti ta' rivalwazzjoni li jistgħu jiġġarrbu għandhom jiġu rrapportati taht il-partita 3.2B.

nett mit-thassir u tniżżil fil-valur fi żmien il-bejgħ. Dan it-thassir u tniżżil fil-valur għandu jiġi rrapportat, meta jkun jista' jiġi identifikat, taht l-partita 3.2B. Fil-każ ta' IFM li jirrapportaw self nett mill-provvedimenti, it-trasferimenti għandhom jiġu rreġistrati bil-valur tal-karta tal-bilanċ (jiġifieri l-ammont nominali nett mill-provvedimenti pendenti). Flussi netti dwar l-ġhoti ta' self bħala kollateral lill-Eurosistema għall-operazzjonijiet ta' kreditu tal-politika monetarja fil-forma ta' pretensjonijiet ta' kreditu, li jirriżultaw fi trasferiment mingħajr dekontabilizzar mill-karta tal-bilanċ huma esklużi minn din il-partita.

Ir-rekwiżiti tal-Parti 5 tal-Anness I għar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33) ikopru dawn l-elementi b'mod parzjali. It-Taqsimiet 2.1 tat-Tabella 5a dwar id-dejta tax-xahar u t-Tabella 5b dwar id-dejta trimestrali jkopru dejta fuq il-flussi netti ta' self li huwa titolizzat jew intrasferit b'xi mod ieħor mingħajr ebda impatt fuq l-istokks tas-self, iżda self lil unitajiet domestiċi għax-xiri ta' dar mhuwiex identifikat għalih u b'hekk għandu jinsilet għalih mid-databases interni tal-IFM. Barra minn hekk, kif ġie speċifikat iktar 'il fuq, ir-rekwiżiti jeskludu:

- 1) Self sugġett għal ċessjoni lil, jew akkwizzizzjoni minn, IFM domestika ohra, inklużi trasferimenti intragrupp dovuti għal ristrutturar tan-negozju korporattiv (eż. meta sussidjarja ta' IFM domestika tittrasferixxi grupp ta' self lill-IFM prinċipali);
- 2) Trasferimenti ta' self fil-kuntest ta' riorganizzazzjonijiet intragrupp dovuti għal għaqdiet, akkwizzizzjonijiet u diviżjonijiet.

Għall-finijiet tal-mili tar-rapporti tad-dejta, għandhom jiġu rrapportati dawn l-effetti kollha.

Għal dettalji addizzjonali fuq il-partiti li jridu jiġu inklużi, ara l-Parti 5 tal-Anness I għar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33) u s-Sezzjoni 2.3 tal-"Manual on MFI balance sheet statistics".

(ii) Aġġustamenti oħrajn (3.2)

Dejta fuq aġġustamenti oħrajn trid tiġi rrapportata għal self eliġibbli pendenti fil-karta tal-bilanċ, eskluż self titolizzat jew intrasferit b'xi mod ieħor li ma ġiex dekontabilizzat.

— Rivalwazzjonijiet dovuti għal bidliet fir-rati tal-kambju (3.2 A)

Ĉaqliq fir-rati tal-kambju kontra l-euro jgħib miegħu bidliet fil-valur tas-self denominat f'muniti barranin meta jkun espress f'euro. Id-dejta fuq dawn l-effetti għandha tiġi rrapportata b'sinjal negattiv (pożittiv) meta f'termini netti jwasslu għal tnaqqis (żieda) fl-ammonti pendenti, u huma meħtieġa biex tkun tista' ssir rikonċiljazzjoni shiha bejn is-self nett u l-bidliet fl-ammonti pendenti.

Dawn l-aġġustamenti mhuwiex koperti mir-rekwiżiti stabbiliti mir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĈE/2013/33). Għall-finijiet tar-rapporti tad-dejta, jekk id-dejta (jew anki approssimazzjoni) ma tkunx disponibbli minnufih għall-IFM, dawn jistgħu jiġu kkalkolati skont il-gwida pprovduta fis-Sezzjoni 4.2.2 tal-"Manual on MFI balance sheet statistics". Il-proċedura ta' stima ssuġġerita tillimita l-kamp ta' applikazzjoni tal-kalkoli għall-muniti ewlenin u hija msejsa fuq l-istadji li ġejjin:

- 1) l-ammonti pendenti ta' self eliġibbli fl-aħhar tax-xahar li jippreċedi l-bidu tal-perjodu u fl-aħhar tal-perjodu (partiti 1 u 4) jinqasmu skont il-munita ta' denominazzjoni, bl-iffokar ikun fuq il-grupp ta' self denominat f'GBP, USD, CHF u JPY. Jekk din id-dejta ma tkunx faċilment disponibbli, tista' tintua dejta fuq l-ammonti pendenti totali fuq il-karta tal-bilanċ, inkluż self titolizzat jew ttrasferit mod ieħor li ma huwiex dekontabilizzat — partiti 1.1 u 4.1;
- 2) kull grupp ta' self huwa ttrattat kif ġej. In-numri tal-ekwazzjoni rilevanti fil-"Manual on MFI balance sheet statistics" huma pprovduti fil-parentesi:

— l-ammonti pendenti fi tmiem ix-xahar li jiġi qabel ma jibda l-perjodu tar-rapportar u fi tmiem il-perjodu huma kkonvertiti fil-munita oriġinali ta' denominazzjoni, billi jintużaw ir-rati tal-kambju nominali korrispondenti ⁽¹⁾ (l-ekwazzjonijiet [4.2.2] u [4.2.3]);

⁽¹⁾ Għandhom jintużaw ir-rati tal-kambju ta' referenza tal-BĈE. Ara l-istqarrija għall-istampa tat-8 ta' Lulju 1998 dwar l-istabbiliment ta' standards tas-suq komuni li hija disponibbli fis-sit tal-BĈE <http://www.ecb.europa.eu>.

- il-bidla fl-ammonti pendenti matul il-perjodu ta' referenza denominati f'munita barranija hija kkalkolata u kkonvertita lura feuro billi jintuza l-valur medju tar-rati tal-kambju ta' kuljum matul il-perjodu tar-rapportar (ekwazzjoni [4.2.4]);
- id-differenza bejn il-bidla fl-ammonti pendenti kkonvertiti feuro, kif ikkalkolata fl-istadju ta' qabel, u l-bidla fl-ammonti pendenti feuro hija kkalkolata (ekwazzjoni [4.2.5], bis-sinjal oppost);

3) l-aġġustament finali tar-rata tal-kambju huwa stmat bhala s-somma tal-aġġustamenti ghal kull munita.

Ghal iktar taġġir, ara s-Sezzjonijiet 1.6.3.5 u 4.2.2 tal-“Manual on MFI balance sheet statistics”.

— Thassir/tnaqqis tal-valur (3.2B)

Skont il-punt (g) tal-Artikolu 1 tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĊE/2013/33), “tniżżil fil-valur” tfisser it-tnaqqis dirett tal-ammont riportat ta' self fuq il-karta tal-bilanċ statistika dovut għall-indeboliment tiegħu. “B'mod simili, skont il-punt (h) l-Artikolu 1 tal-istess Regolament “thassir” tfisser tniżżil fil-valur tal-ammont riportat shih ta' self li jwassal għat-tnehhija tiegħu mill-karta tal-bilanċ.” L-effetti tat-tniżżil fil-valur u t-tnehhija għandhom jiġu rrapportati b'sinjal negattiv jew pożittiv meta f'termini netti dan jirriżulta fi tnaqqis jew zieda fl-ammonti pendenti. Din id-dejta hija meħtieġa biex tkun tista' ssir rikonċiljazzjoni shiha bejn is-self nett u l-bidliet fl-ammonti pendenti.

Fir-rigward tat-tnehhija u tniżżil fil-valur marbut ma' self pendenti fil-karta tal-bilanċ, tista' tintuza d-dejta miġbura biex tinżamm konformità mar-rekwiżiti minimi tal-Parti 4 tal-Anness I għar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĊE/2013/33) Tabella 1 A dwar l-aġġustamenti ta' kull xahar tar-rivalutazzjoni. Madankollu, is-separazzjoni tal-impatt tat-tnehhija u tniżżil fil-valur ta' self fuq self titolizzat jew ittrasferit b'xi mod iehor li mhuwiex dekontabilizzat teħtieġ estrazzjoni ta' dejta separata mid-databases interni tal-IFM.

Fil-prinċipju, dejta fuq ammonti pendenti ta' self eliġibbli (partiti 1 u 4) hija korretta għall-ammonti pendenti ta' provvedimenti f'kazijiet li fihom is-self jiġi rreġistrat bhala nett mill-provvedimenti fuq il-karta tal-bilanċ statistika.

— F'kazijiet li fihom il-partiċipanti jirrapportaw il-partiti 1.3 u 4.3, id-dejta fuq thassir u tniżżil fil-valur tas-self għandha tinkorpora t-thassir tal-kancellazzjoni fl-imġhoddi fuq self li ma għadux rekuperabbli (b'mod parzjali jew shih) u, barra minn hekk, għandha tinkludi wkoll kwalunkwe telf li jmur lill hinn mill-provvedimenti, jekk dan ikun applikabbli. B'mod simili, meta self provvedut ikun titolizzat jew ittrasferit b'xi mod iehor, irid jiġi rreġistrat thassir jew tniżżil fil-valur li jiġi daqs il-provvedimenti pendenti, bis-sinjal oppost, sabiex jaqbel mal-bidla fil-valur fil-karta tal-bilanċ, ikkoreġut għall-ammonti ta' provvedimenti u l-valur tal-fluss nett. Il-provvedimenti jistgħu jinbidlu maż-żmien minhabba provvedimenti u indebolimenti godda għat-telf minn self (nett minn tregġiġh lura possibbli, inkluż dak li jsehh meta self jithallas lura mill-mutwatarju). Tali bidliet ma għandhomx jiġu rreġistrati fir-rapporti tad-dejta bhala parti mit-thassir/tniżżil fil-valur (peress li r-rapporti tad-dejta jibnu mill-ġdid il-valuri gross tal-provvedimenti) ⁽¹⁾.

Is-separazzjoni tal-impatt tat-thassir u tniżżil fil-valur tas-self fuq self titolizzat jew ittrasferit b'xi mod iehor li mhuwiex dekontabilizzat tista' titneħha jekk ma tistax tiġi estratta dejta separata mid-databases interni tal-IFM.

— Meta tkun il-prattika li l-ammonti pendenti ta' self jiġu rrapportati netti mill-provvedimenti, iżda l-partiti relevanti (1.3 u 4.3) relatati mal-provvedimenti ma jkunux irrapportati (ara l-punt 4(a) iktar 'il fuq), it-thassir/tniżżil fil-valur irid jinkludi provvedimenti għal indeboliment godda u telf minn self fuq il-portafoll tas-self (nett minn tregġiġh lura possibbli, inkluż dak li jsehh meta self jithallas lura mill-mutwatarju) ⁽²⁾.

⁽¹⁾ Dan ir-rekwiżit huwa differenti mir-rekwiżiti ta' rapportar taht ir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĊE/2013/33).

⁽²⁾ Dan ir-rekwiżit huwa l-istess bhall-informazzjoni li għandha tiġi rrapportata skont ir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĊE/2013/33) mill-IFM li jirreġistraw self nett mill-provvedimenti.

Ma hemmx bżonn li jiġi separat l-impatt tat-thassir u tniżżil fil-valur fuq self titolizzat jew self ittrasferit b'xi mod ieħor li mhuwiex dekontabilizzat jekk ma tkunx tista' tiġi estratta dejta separata fuq provvedimenti mid-databases interni tal-IFM.

Fil-prinċipju, dawn il-partiti jkopru wkoll rivalutazzjonijiet li jirriżultaw meta s-self ikun titolizzat jew ittrasferit b'xi mod ieħor u l-valur tat-tranzazzjoni jvarja mill-ammont nominali pendenti meta jsehh it-trasferiment. Dawn ir-rivalutazzjonijiet għandhom jiġu rrapportati, meta jkunu jistgħu jiġu identifikati, u għandhom jiġu kkalkolati bhala d-differenza bejn il-valur tat-tranzazzjoni u l-ammont nominali pendenti fi żmien il-bejgħ.

Għal iktar tagħrif, ara l-Parti 4 tal-Anness I għar-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĊE/2013/33) u s-Sezzjoni 1.6.3.3 tal-“Manual on MFI balance sheet statistics”.

— Riklassifikazzjonijiet (3.2C)

Ir-riklassifikazzjonijiet jirreġistraw l-effetti kollha l-oħrajn li mhumiex marbutin mas-self nett, kif iddefinit fil-punt 4(b), iżda jirriżultaw f'bidliet fl-ammonti pendenti ta' self fil-karta tal-bilanċ, għajr self titolizzat jew ittrasferit b'xi mod ieħor li ma ġiex dekontabilizzat.

Dawn l-effetti mhumiex koperti mir-reqwiziti stabbiliti fir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 (BĊE/2013/33) u l-impatt tagħhom normalment jiġi smat fuq bażi aggregata meta jissawru statistiċi makroekonomiċi. Madankollu, huma importanti fil-livell tal-istituzzjonijiet individwali (jew gruppi tat-TLTROs-II) sabiex jiġu rikonċiljati s-self nett u l-bidliet fl-ammonti pendenti.

Għandhom jiġu rrapportati l-effetti li ġejjin, fir-rigward tal-ammonti pendenti ta' self fil-karta tal-bilanċ, bl-esklużjoni ta' self titolizzat jew ittrasferit b'xi mod ieħor li mhuwiex dekontabilizzat u tapplika l-konvenzjoni tas-soltu ta' reġistrazzjoni tal-effetti li jwasslu għat-tnaqqis (żidiet) fl-ammonti pendenti b'sinjal negattiv (pożittiv).

- 1) Bidliet fil-klassifikazzjoni tas-settur jew il-post ta' residenza tal-mutwatarji li jirriżultaw f'bidliet fil-pożizzjonijiet pendenti rrapportati li mhumiex dovuti għas-self nett u li b'hekk għandhom jiġu rreġistrati.
- 2) Bidliet fil-klassifikazzjoni tal-istrumenti. Dawn jistgħu jaffettwaw l-indikaturi wkoll jekk l-ammonti pendenti ta' self jiżdiedu jew jonqsu minhabba, pereżempju, ir-riklassifikazzjoni ta' titolu ta' dejn bhala self jew bhala self jew titolu ta' dejn.
- 3) L-aġġustamenti li jirriżultaw mill-korrezzjoni ta' żbalji ta' rapportar, skont l-istruzzjonijiet irċevuti mill-BĊN rilevanti bis-saħħa tal-punt (c) tal-Artikolu 8(1).

Skont l-Artikolu 7(6), ir-riorganizzazzjonijiet korporattivi u t-tibdil fil-kompożizzjonijiet tal-gruppi TLTRO-II normalment jirriżulta fil-bżonn li tiġi sottomessa mill-ġdid l-ewwel rapport ta' dejta biex tirrifletti l-istruttura korporattiva ġdida u l-kompożizzjoni tal-grupp TLTRO-II. Għaldaqstant, ebda riklassifikazzjonijiet ma tintua fir-rigward ta' dawk l-avvenimenti.

Għal informazzjoni addizzjonali, ara s-Sezzjonijiet 1.6.3.4 tal-“Manual on MFI balance sheet statistics”. Madankollu, id-differenzi kunċettwali enfasizzati iktar 'il fuq għandhom jittiehdu inkunsiderazzjoni għall-finijiet tad-derivazzjoni tad-dejta tal-klassifikazzjoni mill-ġdid fil-livell tal-istituzzjonijiet individwali.

Rapportar TLTRO-II

Perijodu ta' rapportar

Self lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji u unitajiet domestiċi, bl-esklużjoni ta' self lil unitajiet domestiċi għax-xiri tad-djar (EUR eluf)

	Self lil korpo- razzjonijiet mhux finanz- jarji	Self lil unitajiet domestiċi (inklużi is- tituzzjonijiet mhux għal skop ta' pro- fitt li jservu unitajiet domestiċi), bl- esklużjoni ta' xiri ta' djar	partita	formula	validazzjoni
Aggregati ewlenin					
1	0	0	1	$1 = 1.1 - 1.2 (+1.3)$	
2	0	0	2	$2 = 2.1 + 2.2$	
3	0	0	3	$3 = 3.1 + 3.2$	
4	0	0	4	$4 = 4.1 - 4.2 (+4.3)$	$4 = 1 + 2 + 3$

Partiti sottostanti

Ammonti pendenti ta' self eliġibbli fl-aħħar tax-xahar qabel il-bidu tal-perijodu ta' rapportar

1,1	Ammonti pendenti fuq il-karta tal-bilanċ		1,1
1,2	L-ammonti pendenti ta' self li huwa titolizzat jew ittrasferit b'xi mod ieħor iżda mhux de- kontabilizzat mill-karta tal-bilanċ		1,2
1,3	Dispożizzjonijiet pendenti kontra self eliġibbli (*).....		1,3

Self nett eliġibbli fil-perijodu ta' rapportar

2,1	Self gross		2,1
2,2	Hlasijiet lura		2,2

Aġġustament għall-ammonti pendenti: tnaqqis (-) u żidiet (+)

3,1	Bejgħ u xiri ta' self u trasferimenti ta' self oħrajn u trasferimenti ta' self oħrajn matul il-per- jodu tar-rapportar	0	0	3,1	$3.1 = 3.1A + 3.1B + 3.1C$
3.1A	Flussi netti ta' self li huwa titolizzat b'impatt fuq l-istokks tas-self			3.1A	
3.1B	Flussi netti ta' self li huwa ttrasferit b'xi mod ieħor b'impatt fuq l-istokks tas-self			3.1B	
3.1C	Flussi netti tas-self li huwa titolizzat jew ittrasferit b'xi mod ieħor mingħajr ebda impatt fuq l-istokks tas-self			3.1C	
3,2	Aġġustamenti oħrajn	0	0	3,2	$3.2 = 3.2A + 3.2B + 3.1C$
3.2A	Rivalutazzjonijiet dovuti għal bidliet fir-rati tal-kambju			3.2A	
3.2B	Thassir/tnaqqis tal-valur			3.2B	
3.2C	Klassifikazzjonijiet mill-ġdid			3.2C	

Ammonti pendenti ta' self eliġibbli fl-aħħar tal-perijodu ta' rapportar

4,1	Ammonti pendenti fuq il-karta tal-bilanċ			4,1
4,2	L-ammonti pendenti ta' self li huwa titolizzat jew ittrasferit b'xi mod ieħor iżda mhux dekontabilizzat mill-karta tal-bilanċ			4,2
4,3	Dispożizzjonijiet pendenti kontra self eliġibbli (*).			4,3

(*) Applikabbli biss f'dawk il-każijiet fejn is-self huwa rrapportat nett mid-dispożizzjonijiet; ara l-istruzzjonijiet tar-rappurtar għal iktar dettall.