

ΚΑΤΕΥΘΥΝΤΗΡΙΑ ΓΡΑΜΜΗ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ

της 10ης Ιανουαρίου 2001

σχετικά με τη θέσπιση ορισμένων διατάξεων για τη μετάβαση από πλευράς χρηματικού το 2002

(ΕΚΤ/2001/1)

(2001/151/ΕΚ)

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ,

Έχοντας υπόψη τη συνθήκη για την ίδρυση της Ευρωπαϊκής Κοινοτήτας (εφεξής καλούμενη «συνθήκη»), και ιδίως το άρθρο 106 παράγραφος 1, καθώς και το καταστατικό του Ευρωπαϊκού Συστήματος Κεντρικών Τραπεζών και της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας (εφεξής καλούμενο «καταστατικό»), και ιδίως τα άρθρα 16 και 26.4,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Σύμφωνα με το άρθρο 10 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 974/98 του Συμβουλίου της 3ης Μαΐου 1998 για την εισαγωγή του ευρώ, από 1ης Ιανουαρίου 2002 «η ΕΚΤ και οι κεντρικές τράπεζες των συμμετεχόντων κρατών μελών θέτουν σε κυκλοφορία τραπεζογραμμάτια σε ευρώ»⁽¹⁾.
- (2) Ο προεφοδιασμός ορισμένων προεπιλεγμένων ομάδων με τραπεζογραμμάτια ευρώ πριν από την 1η Ιανουαρίου 2002 πρόκειται να καταστήσει λιγότερο επαχθή, από υλικοτεχνική άποψη, την εισαγωγή του ευρώ και να συμβάλει στη μείωση των εξόδων που σχετίζονται με την παράλληλη κυκλοφορία νομισμάτων μετά το τέλος της μεταβατικής περιόδου.
- (3) Καθώς τα τραπεζογραμμάτια, ευρώ δεν πρόκειται να αποκτήσουν την ιδιότητα νόμιμου χρήματος πριν από την 1η Ιανουαρίου 2002, ο προεφοδιασμός με τραπεζογραμμάτια ευρώ δεν παράγει τα αποτελέσματα της πρόωρης κυκλοφορίας τραπεζογραμμάτων ευρώ στο ευρύ κοινό. Συνεπώς, είναι αναγκαία η συμμόρφωση προς κάποιους περιορισμούς, προκειμένου να αποφευχθεί η θέση τραπεζογραμμάτων ευρώ σε κυκλοφορία πριν από την 1η Ιανουαρίου 2002.
- (4) Ο προεφοδιασμός πιστωτικών ιδρυμάτων ή των εξουσιοδοτημένων εκπροσώπων τους με τραπεζογραμμάτια ευρώ και ο υποπροεφοδιασμός άλλων οργανισμών μπορούν να πραγματοποιούνται μόνο δυνάμει κανονιστικών ή συμβατικών ρυθμίσεων που διέπουν τις σχέσεις μεταξύ των εθνικών κεντρικών τραπεζών (ΕθνΚΤ) των συμμετεχόντων κρατών μελών και των πιστωτικών ιδρυμάτων.
- (5) Πριν από την 1η Ιανουαρίου 2002, τα τραπεζογραμμάτια ευρώ καταγράφονται εκτός ισολογισμού, στο ακέραιο όμως της ονομαστικής τους αξίας, λόγω της ασφάλειας δικαίου η οποία απορρέει από την πρόβλεψη του άρθρου 10 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 974/98 ότι τα εν λόγω τραπεζογραμμάτια θα αποκτήσουν την ιδιότητα νόμιμου χρήματος από 1ης Ιανουαρίου 2002.
- (6) Η χρέωση των τραπεζογραμμάτων προεφοδιασμού πραγματοποιείται αποκλειστικά τις ημερομηνίες και σύμφωνα με το πρότυπο χρέωσης που καθορίζει η παρούσα κατευθυντήρια γραμμή. Το πρότυπο χρέωσης λαμβάνει υπόψη τα πρόσθετα ρευστά διαθέσιμα που συνεπάγεται η μετάβαση από πλευράς χρηματικού το 2002.
- (7) Είναι απαραίτητο να λαμβάνονται υπόψη τα κατάλληλα μέσα κάλυψης των πιστωτικών κινδύνων που σχετίζονται με τον προεφοδιασμό. Τα εν λόγω μέσα μπορούν να περιλαμβάνουν τη δυνατότητα παρακράτησης της κυριότητας, την

βάσει κατάλληλων ρυθμίσεων παροχή περιουσιακών στοιχείων ως ασφάλειας ή την παροχή μετρητών ως ασφάλειας, υπό μορφή κατάθεσης σε ειδικό λογαριασμό, τοκίζόμενο με το ίδιο επιτόκιο που εφαρμόζεται για τα ελάχιστα αποθεματικά, ή υπό όποια, άλλη μορφή κρίνουν κατάλληλη οι ΕθνΚΤ.

- (8) Για όσο διάστημα τα τραπεζογραμμάτια και κέρματα προεφοδιασμού παραμένουν στην κυριότητα των ΕθνΚΤ, χρησιμοποιούνται ασφαλιστήρια συμβόλαια ή άλλα ενδεδειγμένα μέσα κάλυψης τουλάχιστον των κινδύνων φθοράς, κλοπής και ληστείας. Για την κάλυψη του κινδύνου πρόωρης χρήσης από το κοινό των τραπεζογραμμάτων ευρώ του προεφοδιασμού χρησιμοποιούνται ποινικές ρητρες, διεξάγονται δε επιθεωρήσεις και λογιστικοί έλεγχοι με αποκλειστικό σκοπό τη διακρίβωση της ύπαρξης των τραπεζογραμμάτων προεφοδιασμού.
- (9) Ο προεφοδιασμός με τραπεζογραμμάτια ευρώ αποτελεί μία υλικοτεχνική διαδικασία, η οποία αποβλέπει στη διευκόλυνση της υλοποίησης των σχεδίων μετάβασης από πλευράς χρηματικού, με την οποία είναι επιφορτισμένες, βασικά, οι ΕθνΚΤ. Κατά την εφαρμογή της παρούσας κατευθυντήριας γραμμής, οι ΕθνΚΤ επιδιώκουν μία μη γραφειοκρατική και ευέλικτη προσέγγιση, λαμβάνουν υπόψη τις εθνικές ιδιαιτερότητες και επιχειρούν να ελαχιστοποιήσουν την επιβάρυνση του πιστωτικού τομέα, προκειμένου να διασφαλίσουν μία ομαλή μετάβαση από πλευράς χρηματικού.
- (10) Αναγνωρίζεται ότι, ενώ η διαμόρφωση του καθεστώτος έκδοσης των κερμάτων ευρώ αποτελεί, βασικά, αρμοδιότητα των συμμετεχόντων κρατών μελών, οι ΕθνΚΤ διαδραματίζουν ουσιαστικό ρόλο στη διάθεσή τους. Για το λόγο αυτό, οι σχετικές με τα κέρματα ευρώ διατάξεις της παρούσας κατευθυντήριας γραμμής έχουν συμπληρωματικό χαρακτήρα, εφαρμοζόμενες από τις ΕθνΚΤ αποκλειστικά εντός του πλαισίου που θεσπίζουν οι αρμόδιες εθνικές αρχές.
- (11) Σύμφωνα με τα άρθρα 12.1 και 14.3 του καταστατικού, οι κατευθυντήριες γραμμές της ΕΚΤ αποτελούν αναπόσπαστο μέρος του κοινοτικού δικαίου,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ ΚΑΤΕΥΘΥΝΤΗΡΙΑ ΓΡΑΜΜΗ:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 1

Ορισμοί

Για τους σκοπούς της παρούσας κατευθυντήριας γραμμής:

- με τον όρο «εταιρείες μεταφοράς χρηματικού» νοούνται οι φορείς που παρέχουν υπηρεσίες μεταφοράς, αποθήκευσης και διαχείρισης τραπεζογραμμάτων και κερμάτων στα πιστωτικά ιδρύματα,

(1) ΕΕ L 139 της 11.5.1998, σ. 1.

- με τον όρο «πιστωτικά ιδρύματα» νοούνται τα ιδρύματα που είναι επιλέξιμα για πράξεις της νομισματικής πολιτικής, σύμφωνα με την κατευθυντήρια γραμμή ΕΚΤ/2000/7 της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας, της 31ης Αυγούστου 2000, σχετικά με τα μέσα και τις διαδικασίες νομισματικής πολιτικής του Ευρωσυστήματος ⁽¹⁾,
- με τον όρο «Ευρωσύστημα» νοούνται οι εθνικές κεντρικές τράπεζες των συμμετεχόντων κρατών μελών και η ΕΚΤ,
- με τον όρο «ζώνη του ευρώ» νοείται η επικράτεια των συμμετεχόντων κρατών μελών,
- με τον όρο «προεφοδιασμός» νοείται η υλική παράδοση τραπεζογραμμάτων και κερμάτων ευρώ από τις ΕθνΚΤ σε πιστωτικά ιδρύματα ή στους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους τους, από την 1η Σεπτεμβρίου 2001 έως την 31η Δεκεμβρίου 2001, σύμφωνα με τις κανονιστικές ή συμβατικές ρυθμίσεις που θεσπίζουν οι ΕθνΚΤ ή που διέπουν τις σχέσεις μεταξύ των ΕθνΚΤ και των πιστωτικών ιδρυμάτων, αντίστοιχα,
- με τον όρο «εθνική κεντρική τράπεζα» (ΕθνΚΤ) νοείται η ΕθνΚΤ ενός συμμετέχοντος κράτους μέλους,
- με τον όρο «συμμετέχοντα κράτη μέλη» νοούνται το Βέλγιο, η Γερμανία, η Ελλάδα, η Ισπανία, η Γαλλία, η Ιρλανδία, η Ιταλία, το Λουξεμβούργο, οι Κάτω Χώρες, η Αυστρία, η Πορτογαλία και η Φινλανδία,
- με τον όρο «υποπροεφοδιασμός» νοείται η διενεργούμενη από την 1η Σεπτεμβρίου 2001 έως την 31η Δεκεμβρίου 2001 υλική παράδοση τραπεζογραμμάτων και κερμάτων ευρώ από πιστωτικά ιδρύματα ή τους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους τους σε τρίτους, σύμφωνα με τις συμβατικές ρυθμίσεις που θεσπίζονται μεταξύ πιστωτικών ιδρυμάτων ή των εξουσιοδοτημένων εκπροσώπων τους και των τρίτων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ II

ΠΡΟΕΦΟΔΙΑΣΜΟΣ

Άρθρο 2

Επιλέξιμοι αντισυμβαλλόμενοι

1. Οι ΕθνΚΤ έχουν το δικαίωμα προεφοδιασμού πιστωτικών ιδρυμάτων με τραπεζογραμμάτια και κέρματα ευρώ.
2. Οι ΕθνΚΤ δύνανται να επιτρέπουν σε πιστωτικά ιδρύματα να εξουσιοδοτούν εταιρείες μεταφοράς χρηματικού ή φορείς, όπως ο Automatia στη Φινλανδία, που τηρούν λογαριασμό σε ΕθνΚΤ, να ενεργούν ως εξουσιοδοτημένοι εκπρόσωποι των εν λόγω πιστωτικών ιδρυμάτων σε ό,τι αφορά τον προεφοδιασμό.
3. Οι ΕθνΚΤ νομιμοποιούνται να προεφοδιάζουν με τραπεζογραμμάτια και κέρματα ευρώ τα ιδρύματα που αναφέρονται στο άρθρο 2 παράγραφος 3, δεύτερη περίπτωση, της οδηγίας 2000/12/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 20ής Μαρτίου 2000, σχετικά με την ανάληψη και την άσκηση δραστηριότητας πιστωτικών ιδρυμάτων ⁽²⁾, όπως τροποποιήθηκε από την οδηγία 2000/28/ΕΚ ⁽³⁾, τα οποία παρέχουν υπηρεσίες κατάθεσης σε φυσικά πρόσωπα.
4. Οι ΕθνΚΤ δύνανται να επιτρέπουν στα εθνικά ταχυδρομικά γραφεία που τηρούν λογαριασμό σε αυτές να λαμβάνουν τραπεζογραμμάτια και κέρματα ευρώ του προεφοδιασμού.

Άρθρο 3

Παράδοση

1. Οι ΕθνΚΤ έχουν τη δυνατότητα έναρξης του προεφοδιασμού πιστωτικών ιδρυμάτων ή των εξουσιοδοτημένων εκπροσώπων τους την 1η Σεπτεμβρίου 2001.
2. Οι ΕθνΚΤ απαιτούν από τα πιστωτικά ιδρύματα και τους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους αυτών την ασφαλή φύλαξη των τραπεζογραμμάτων και κερμάτων ευρώ του προεφοδιασμού.
3. Οι ΕθνΚΤ απαγορεύουν σε πιστωτικά ιδρύματα και στους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους αυτών τη διάθεση, πριν από την 1η Ιανουαρίου 2002, 00.00, τοπική ώρα, των τραπεζογραμμάτων ευρώ, τα οποία παραδόθηκαν σύμφωνα με τα ανωτέρω, εκτός εάν άλλως ορίζεται στην παρούσα κατευθυντήρια γραμμή.

Άρθρο 4

Κυριότητα επί των τραπεζογραμμάτων ευρώ του προεφοδιασμού

1. Τα τραπεζογραμμάτια ευρώ του προεφοδιασμού παραμένουν στην κυριότητα των ΕθνΚΤ έως την 1η Ιανουαρίου 2002, 00:00, τοπική ώρα.
2. Στην περίπτωση που οι ΕθνΚΤ κρίνουν ότι οι ρυθμίσεις περί παρακράτησης της κυριότητας δεν είναι νομικά εφικτές ή εκτελεστές, είναι δυνατή η παροχή επιλέξιμων περιουσιακών στοιχείων, κατά τους ορισμούς του άρθρου 11, προς εξασφάλιση των δικαιωμάτων των ΕθνΚΤ επί των τραπεζογραμμάτων ευρώ του προεφοδιασμού. Είναι επίσης δυνατή η παροχή παρόμοιων περιουσιακών στοιχείων ως ασφάλειας, παράλληλα με τις ρυθμίσεις περί παρακράτησης της κυριότητας.

Άρθρο 5

Κάλυψη των κινδύνων φθοράς, κλοπής και ληστείας που αφορούν τραπεζογραμμάτια και κέρματα

Οι ΕθνΚΤ διασφαλίζουν, δίχ της υπογραφής ασφαλιστηρίων συμβολαίων ή με άλλα ενδεδειγμένα μέσα, την κάλυψη από τα πιστωτικά ιδρύματα ή τους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους τους, ανάλογα με την περίπτωση, τουλάχιστον των κινδύνων φθοράς, κλοπής και ληστείας που αφορούν τα τραπεζογραμμάτια και κέρματα ευρώ του προεφοδιασμού, τα οποία παραμένουν στην κυριότητα των ΕθνΚΤ. Στους όρους του προεφοδιασμού δεν περιλαμβάνονται ρυθμίσεις για την ασφάλιση έναντι ιδίων κινδύνων των πιστωτικών ιδρυμάτων ή των εξουσιοδοτημένων εκπροσώπων τους, ανάλογα με την περίπτωση, με την οποία είναι επιφορτισμένοι αποκλειστικά οι ίδιοι.

Άρθρο 6

Πρόληψη της πρόωρης χρήσης από το κοινό

Προκειμένου να διαπιστωθεί η συμμόρφωση των πιστωτικών ιδρυμάτων και των εξουσιοδοτημένων εκπροσώπων τους προς τις υποχρεώσεις τους, οι οποίες αφορούν την πρόληψη της πρόωρης χρήσης από το κοινό των τραπεζογραμμάτων ευρώ του προεφοδιασμού, και με αποκλειστικό σκοπό τη διακρίβωση της ύπαρξης των τραπεζογραμμάτων προεφοδιασμού, οι ΕθνΚΤ δύνανται να προβαίνουν στη συμπεριληψη διατάξεων λογιστικού ελέγχου και επιθεώρησης σε οποιοδήποτε κανονιστικές ή συμβατικές ρυθμίσεις θεσπίζονται σχετικά με τον προεφοδιασμό.

⁽¹⁾ ΕΕ L 310 της 11.12.2000, σ. 1.

⁽²⁾ ΕΕ L 126 της 26.5.2000, σ. 1.

⁽³⁾ ΕΕ L 275 της 27.10.2000, σ. 37.

Άρθρο 7

Συμβατικές ή κανονιστικές κυρώσεις

Κάθε παράβαση την οποία διαπράττουν τα πιστωτικά ιδρύματα ή οι εξουσιοδοτημένοι εκπρόσωποί τους όσον αφορά τις υποχρεώσεις τους, συμπεριλαμβανομένης, ενδεικτικά, της θέσης σε κυκλοφορία ή κάθε συμπεριφοράς που κατατείνει στη θέση σε κυκλοφορία τραπεζογραμμάτων ευρώ πριν από την 1η Ιανουαρίου 2002, θεωρείται ότι είναι επίσημα για το στόχο του Ευρωσυστήματος, ήτοι για την ομαλή μετάβαση από πλευράς χρηματικού, επισύρει δε, ανάλογα με την περίπτωση, συμβατικές ή κανονιστικές κυρώσεις αυτές επιβάλλονται από τις ΕθνΚΤ και το ποσό που αντιπροσωπεύουν είναι ανάλογο της επελθείσας ζημίας. Οι ΕθνΚΤ δεν επιβάλλουν τις εν λόγω κυρώσεις στις περιπτώσεις που το θεσπιζόμενο από το οικείο κράτος μέλος κανονιστικό πλαίσιο παρέχει ισοδύναμη προστασία.

Άρθρο 8

Υποβολή στοιχείων στο πλαίσιο του ΕΣΚΤ

Για τους σκοπούς της κατάρτισης των εβδομαδιαίων ενοποιημένων λογιστικών καταστάσεων και του ενοποιημένου ισολογισμού του ΕΣΚΤ (Ευρωσυστήματος):

- α) από την 1η Σεπτεμβρίου 2001 έως την 31η Δεκεμβρίου 2001, οι ΕθνΚΤ καταγράφουν εκτός ισολογισμού το ποσό των τραπεζογραμμάτων και κερμάτων ευρώ του προεφοδιασμού, στο ακέραιο της ονομαστικής τους αξίας. Από την 1η Ιανουαρίου 2002, τα τραπεζογραμμάτια, και κέρματα ευρώ θεωρούνται στοιχεία του ισολογισμού, η δε πραγματική καταγραφή τους διενεργείται την πρώτη εργάσιμη ημέρα του 2002·
- β) από την 1η Ιανουαρίου 2002, το συνολικό ποσό των τραπεζογραμμάτων προεφοδιασμού καταγράφεται στο στοιχείο «τραπεζογραμμάτια, σε κυκλοφορία», η δε πραγματική καταγραφή τους διενεργείται την πρώτη εργάσιμη ημέρα του 2002. Η διαφορά μεταξύ του συνολικού ποσού των τραπεζογραμμάτων προεφοδιασμού και των ποσών των τραπεζογραμμάτων που έχουν χρεωθεί στους λογαριασμούς που τηρούν στις ΕθνΚΤ τα πιστωτικά ιδρύματα ή οι εξουσιοδοτημένοι εκπρόσωποί τους, κατά περίπτωση, αντιμετωπίζεται ως άτοκο δάνειο συνοδευόμενο από ασφάλειες, αποδοτέο σύμφωνα με τις διατάξεις που καθορίζονται στο άρθρο 9.

Άρθρο 9

Χρέωση και πίστωση

1. Τα τραπεζογραμμάτια και κέρματα ευρώ, με τα οποία προεφοδιάζονται τα πιστωτικά ιδρύματα ή οι εξουσιοδοτημένοι εκπρόσωποί τους, χρεώνονται στους οικείους λογαριασμούς τους στις ΕθνΚΤ, ανάλογα με την περίπτωση, στην ονομαστική τους αξία, σύμφωνα με το ακόλουθο «γραμμικό πρότυπο χρέωσης»: ένα τρίτο του ποσού του προεφοδιασμού χρεώνεται στις 2 Ιανουαρίου 2002, ένα τρίτο στις 23 Ιανουαρίου 2002 και το υπόλοιπο στις 30 Ιανουαρίου 2002.
2. Τα τραπεζογραμμάτια και κέρματα ευρώ, τα οποία παραδίδονται σε πιστωτικά ιδρύματα ή στους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους τους από 1ης Ιανουαρίου 2002, χρεώνονται στους οικείους λογαριασμούς τους στις ΕθνΚΤ, ανάλογα με την περίπτωση, σύμφωνα με την τρέχουσα πρακτική τα τραπεζογραμμάτια και κέρματα ευρώ, τα οποία επιστρέφονται από τα πιστωτικά ιδρύματα ή τους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους τους από 1ης Ιανουαρίου 2002, πιστώνονται στους οικείους λογαριασμούς τους στις ΕθνΚΤ, ανάλογα με την περίπτωση, σύμφωνα με την τρέχουσα πρακτική.
3. Τα τραπεζογραμμάτια και κέρματα, τα οποία εκφράζονται σε εθνικές νομισματικές μονάδες και επιστρέφονται από τα πιστωτικά ιδρύματα ή τους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους τους, πιστώνονται στους οικείους λογαριασμούς τους στις ΕθνΚΤ, κατά περίπτωση, σύμφωνα με την τρέχουσα πρακτική.

Άρθρο 10

Κάλυψη πιστωτικών κινδύνων

Τα οριζόμενα στο άρθρο 11 επιλέξιμα περιουσιακά στοιχεία παρέχονται στις ΕθνΚΤ το αργότερο στο κλείσιμο των εργασιών της τελευταίας εργάσιμης ημέρας του 2001, προς εξασφάλιση των ποσών των τραπεζογραμμάτων και κερμάτων προεφοδιασμού, η παράδοση των οποίων πραγματοποιείται, το αργότερο, την 31η Δεκεμβρίου 2001. Τα περιουσιακά στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 11 παράγραφος 1 υποβάλλονται μέσω κατάλληλων ρυθμίσεων, σύμφωνα με την κατευθυντήρια γραμμή ΕΚΤ/2000/7. Έως την απόσβεση των ασφαλιζόμενων υποχρεώσεων διατηρείται επαρκής ασφάλεια.

Άρθρο 11

Επιλέξιμα περιουσιακά στοιχεία

1. Επιλέξιμο ως ασφάλεια για τους σκοπούς του προεφοδιασμού και υποπροεφοδιασμού είναι κάθε περιουσιακό στοιχείο που θεωρείται επιλέξιμο ως ασφάλεια για τις πιστωτικές πράξεις του Ευρωσυστήματος, σύμφωνα με την κατευθυντήρια γραμμή ΕΚΤ/2000/7 της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας, καθώς και κάθε παρόμοιο περιουσιακό στοιχείο που δύναται να εγκρίνει το Διοικητικό Συμβούλιο κατόπιν πρότασης κάποιας ΕθνΚΤ.
2. Επιλέξιμα ως ασφάλεια μπορούν επίσης να είναι τα μετρητά υπό μορφή κατάθεσης σε ειδικό λογαριασμό, τοκίζόμενο με το ίδιο επιτόκιο που εφαρμόζεται για τα ελάχιστα αποθεματικά, ή υπό όποια άλλη μορφή κρίνεται κατάλληλη από τις ΕθνΚΤ.

Άρθρο 12

Στατιστικές πτυχές

Για τους σκοπούς της εφαρμογής του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 2819/98 της ΕΚΤ της 1ης Δεκεμβρίου 1998 σχετικά με τον ενοποιημένο ισολογισμό του τομέα των νομισματικών χρηματοπιστωτικών ιδρυμάτων⁽¹⁾, όπως τροποποιήθηκε από τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 1921/2000 της ΕΚΤ της 31ης Αυγούστου 2000⁽²⁾, οι ΕθνΚΤ διασφαλίζουν ότι τα νομισματικά χρηματοπιστωτικά ιδρύματα δεν καταγράφουν ως στοιχεία του ισολογισμού τις θέσεις και συναλλαγές που αφορούν τα τραπεζογραμμάτια και κέρματα προεφοδιασμού από την 1η Σεπτεμβρίου 2001 έως την 31η Δεκεμβρίου 2001.

Άρθρο 13

Διανομή σε υποκαταστήματα εγκατεστημένα εντός της ζώνης του ευρώ

Με την επιφύλαξη των όρων που καθορίζονται στην παρούσα κατευθυντήρια γραμμή, οι ΕθνΚΤ επιτρέπουν στα πιστωτικά ιδρύματα ή στους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους τους να διανέμουν, από την 1η Σεπτεμβρίου 2001, τραπεζογραμμάτια προεφοδιασμού στα εγκατεστημένα εντός της ζώνης του ευρώ υποκαταστήματά τους.

Άρθρο 14

Διανομή σε υποκαταστήματα ή έδρες εκτός της ζώνης του ευρώ

Με την επιφύλαξη των όρων της παρούσας κατευθυντήριας γραμμής, και ιδίως της καταλληλότητας της παρεχόμενης ασφάλειας, σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 2, οι ΕθνΚΤ επιτρέπουν στα πιστωτικά ιδρύματα ή στους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους τους να διανέμουν, από την 1η Δεκεμβρίου 2001, τραπεζογραμμάτια προεφοδιασμού στα εκτός της ζώνης του ευρώ υποκαταστήματα ή έδρες τους, ανάλογα με την περίπτωση.

⁽¹⁾ ΕΕ L 356 της 30.12.1998, σ. 7.

⁽²⁾ ΕΕ L 229 της 9.9.2000, σ. 34.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ III

ΠΕΡΑΙΤΕΡΩ ΠΡΟΕΦΟΔΙΑΣΜΟΣ

Άρθρο 15

Προϋποθέσεις παράδοσης

1. Οι ΕθνΚΤ επιτρέπουν στα πιστωτικά ιδρύματα ή στους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους τους να προβαίνουν σε υποπροεφοδιασμό τρίτων με τραπεζογραμμάτια και κέρματα ευρώ, από την 1η Σεπτεμβρίου 2001 έως την 31η Δεκεμβρίου 2001. Τα πιστωτικά ιδρύματα ή οι εξουσιοδοτημένοι εκπρόσωποι τους διεξάγουν τον υποπροεφοδιασμό με ίδιο κίνδυνο και ευθύνη, ο δε προαναφερθείς εφοδιασμός υπόκειται στους όρους που καθορίζουν οι ΕθνΚΤ, σύμφωνα με την παρούσα κατευθυντήρια γραμμή.
2. Οι ΕθνΚΤ δύνανται να θεσπίζουν υποχρεώσεις υποβολής στοιχείων για τα πιστωτικά ιδρύματα και τους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους τους, οι οποίοι διεξάγουν τον υποπροεφοδιασμό.
3. Οι ΕθνΚΤ απαιτούν από τα πιστωτικά ιδρύματα ή τους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους τους να ορίζουν ρητά στις ρυθμίσεις που αφορούν τον υποπροεφοδιασμό ότι:
 - α) τρίτοι, οι οποίοι λαμβάνουν τραπεζογραμμάτια ευρώ, σύμφωνα με τα ανωτέρω, δεν τα διαθέτουν με κανένα τρόπο πριν από την 1η Ιανουαρίου 2002, 00.00, τοπική ώρα·
 - β) τρίτοι, οι οποίοι λαμβάνουν τραπεζογραμμάτια προεφοδιασμού, προβαίνουν σε ασφαλή φύλαξή τους·
 - γ) κάθε παράβαση των υποχρεώσεων τρίτων, οι οποίοι λαμβάνουν τραπεζογραμμάτια προεφοδιασμού, επισύρει συμβατικές κυρώσεις, εκτός εάν οι λόγω κυρώσεις συμπίπτουν με διατάξεις της ισχύουσας εθνικής νομοθεσίας, οι οποίες προβλέπουν ισόδυναμο επίπεδο προστασίας.

Άρθρο 16

Εξαίρεση του ευρέος κοινού

Οι ΕθνΚΤ απαγορεύουν στα πιστωτικά ιδρύματα και στους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους τους τη σύναψη οποιωνδήποτε συμφωνιών για τον υποπροεφοδιασμό τραπεζογραμμάτων ευρώ, οι οποίες θα παρήγαν τα αποτελέσματα της πρόωρης κυκλοφορίας των τραπεζογραμμάτων ευρώ στο ευρύ κοινό.

Άρθρο 17

Κάλυψη πιστωτικών κινδύνων

Εφόσον η παροχή επιλέξιμων περιουσιακών στοιχείων, κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στο άρθρο 11, δεν έχει ήδη πραγματοποιηθεί, σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 2, τα εν λόγω περιουσιακά στοιχεία παρέχονται στις ΕθνΚΤ ως ασφάλεια κατά το χρόνο τον υποπροεφοδιασμού και για τα ποσά των τραπεζογραμμάτων και κερμάτων του υποπροεφοδιασμού, διατηρούνται δε έως την απόσβεση των ασφαλιζόμενων υποχρεώσεων. Τα περιουσιακά στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 11 παράγραφος 1 υποβάλλονται μέσω κατάλληλων ρυθμίσεων, σύμφωνα με την κατευθυντήρια γραμμή ΕΚΤ/2000/7.

Άρθρο 18

Υποπροεφοδιασμός εκτός της ζώνης του ευρώ

1. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2, οι ΕθνΚΤ απαγορεύουν στα πιστωτικά ιδρύματα και στους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους τους να προβαίνουν σε υποπροεφοδιασμό τρίτων, συμπεριλαμβανομένων των επιχειρήσεων λιανικού εμπορίου, οι οποίοι είναι εγκατεστημένοι εκτός της ζώνης του ευρώ.
2. Οι ΕθνΚΤ επιτρέπουν τον υποπροεφοδιασμό i) των πιστωτικών ιδρυμάτων, όπως ορίζονται στο άρθρο 1 παράγραφος 1, στοιχείο α της οδηγίας 2000/12/ΕΚ, τα οποία είναι εγκατεστημένα εκτός της ζώνης του ευρώ και αποτελούν θυγατρικές πιστωτικών ιδρυμάτων, τα οποία έχουν την κύρια εγκατάστασή τους εντός της ζώνης του ευρώ, και ii) λοιπών πιστωτικών ιδρυμάτων, τα οποία δεν έχουν ούτε την καταστατική έδρα ούτε την κεντρική τους διοίκηση εντός της ζώνης του ευρώ, υπό τις εξής προϋποθέσεις:
 - α) ο υποπροεφοδιασμός διεξάγεται από την 1η Δεκεμβρίου 2001·
 - β) εφαρμόζονται οι διατάξεις του Κεφαλαίου III·
 - γ) απαγορεύεται στους φορείς που αναφέρονται στην παράγραφο 2, σημεία i) και ii), ο περαιτέρω υποπροεφοδιασμός οποιουδήποτε άλλου τρίτου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV

ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 19

Επαλήθευση

Το αργότερο στις 2 Μαρτίου 2001, οι ΕθνΚΤ αποστέλλουν στην ΕΚΤ αντίγραφα των νομικών μέσων που έχουν θεσπίσει προκειμένου να συμμορφωθούν προς την παρούσα κατευθυντήρια, γραμμή.

Άρθρο 20

Τελικές διατάξεις

1. Η παρούσα κατευθυντήρια γραμμή δεν εφαρμόζεται επί της υλικής παράδοσης τραπεζογραμμάτων και κερμάτων ευρώ από τις ΕθνΚΤ σε άλλες κεντρικές τράπεζες, εγκατεστημένες εκτός της ζώνης του ευρώ.
2. Συνιστάται στις ΕθνΚΤ η εφαρμογή των σχετικών με τα κέρματα ευρώ διατάξεων της παρούσας κατευθυντήριας γραμμής, εκτός εάν άλλως ορίζεται στους εθνικούς κανόνες που διέπουν τη σχέση κάθε ΕθνΚΤ με το οικείο υπουργείο Οικονομικών.
3. Η παρούσα κατευθυντήρια γραμμή απευθύνεται στις ΕθνΚΤ.
4. Η παρούσα κατευθυντήρια γραμμή δημοσιεύεται στην *Επίσημη Εφημερίδα των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων*.

Φρανκφούρτη επί Μάιν, 10 Ιανουαρίου 2001.

Για το Διοικητικό Συμβούλιο της ΕΚΤ

Ο Πρόεδρος

Willem F. DUISENBERG