

IRÁNYMUTATÁSOK

EURÓPAI KÖZPONTI BANK

AZ EURÓPAI KÖZPONTI BANK IRÁNYMUTATÁSA

(2008. december 19.)

monetáris, a pénzügyi intézményekre vonatkozó és a piaci statisztikákról (átdolgozott változat)
szóló EKB/2007/9 iránymutatás módosításáról

(EKB/2008/31)

(2009/160/EK)

AZ EURÓPAI KÖZPONTI BANK KORMÁNYZÓTANÁCSA,

mivel:

tekintettel a Központi Bankok Európai Rendszere és az Európai Központi Bank alapokmányára és különösen annak 5.1., 12.1. és 14.3. cikkére,

tekintettel a monetáris pénzügyi intézmények ágazati mérlegéről (átdolgozott változat) szóló, 2008. december 19-i 25/2009/EK (EKB/2008/32) európai központi banki rendeletre ⁽¹⁾,

tekintettel az Európai Központi Bank által végzett statisztikai adatgyűjtésről szóló, 1998. november 23-i 2533/98/EK tanácsi rendeletre ⁽²⁾,

tekintettel a bankok és más pénzügyi intézmények éves beszámolójáról és konszolidált éves beszámolójáról szóló, 1986. december 8-i 86/635/EGK tanácsi irányelvre ⁽³⁾,

tekintettel a Központi Bankok Európai Rendszerében a számvitel és számviteli beszámoló jogi keretéről szóló, 2006. november 10-i EKB/2006/16 iránymutatásra ⁽⁴⁾,

tekintettel a Közösségben a nemzeti és regionális számlák európai rendszeréről szóló, 1996. június 25-i 2223/96/EK tanácsi rendelet A mellékletére ⁽⁵⁾,

tekintettel az értékpapírosítási tranzakciókban részt vevő pénzügyi közvetítő vállalatok eszközeiről és forrásairól szóló statisztikákról szóló, 2008. december 19-i 24/2009/EK (EKB/2008/30) európai központi banki rendeletre ⁽⁶⁾,

(1) Az értékpapírosítási tranzakciókban részt vevő pénzügyi közvetítő vállalatok (a továbbiakban: PKV-k) eszközeiről és forrásairól szóló statisztikákról szóló 24/2009/EK (EKB/2008/30) rendelet szerint egyes feltételek alapján a PKV-k mentesíthetők a 24/2009/EK (EKB/2008/30) rendeletben meghatározott egyes vagy összes adatszolgáltatási kötelezettség(ek) alól, és a nemzeti központi bankok („NKB-k”) a szükséges adatokat ehelyett egyéb statisztikai, nyilvános vagy felügyeleti adatforrásokból vezetik le.

(2) A PKV-k által kibocsátott értékpapírokra és/vagy a PKV-k által tartott értékpapírokra vonatkozó adatok levezethetők a Központi Értékpapír-adatbázisból („CSDB”); egy működő CSDB ezért alapvető fontosságú ahhoz, hogy a PKV-k által kibocsátott értékpapírokra és/vagy a PKV-k által tartott értékpapírokra vonatkozó adatok levezethetők legyenek,

ELFOGADTA EZT AZ IRÁNYMUTATÁST:

1. cikk

Az EKB/2007/9 iránymutatás ⁽⁷⁾ a következőképpen módosul:

1. A szöveg a következő 18a. cikkel egészül ki:

„18a. cikk

A PKV-k eszközeiről és forrásairól szóló statisztikák

⁽¹⁾ HL L 15., 2009.1.20., 14. o.

⁽²⁾ HL L 318., 1998.11.27., 8. o.

⁽³⁾ HL L 372., 1986.12.31., 1. o.

⁽⁴⁾ HL L 348., 2006.12.11., 1. o.

⁽⁵⁾ HL L 310., 1996.11.30., 1. o.

⁽⁶⁾ HL L 15., 2009.1.20., 1. o.

⁽⁷⁾ HL L 341., 2007.12.27., 1. o.

(1) Az adatszolgáltatás köre

Ezen iránymutatás III. mellékletének 15. részével összhangban az NKB-k külön összesített statisztikai információkat gyűjtenek és állítanak össze a PKV-k eszközeiről és forrásairól. A következő három alkategória vonatkozásában történik adatszolgáltatás: i. a hagyományos értékpapírosításban részt vevő PKV-k; ii. a szintetikus értékpapírosításban részt vevő PKV-k; és iii. egyéb PKV-k.

A PKV statisztikák alkalmazásában a hagyományos értékpapírosítás az olyan értékpapírosításokra utal, ahol a kockázat átadása az értékpapírosított eszközöknek a PKV-ra való átruházásával történik. Ez az értékpapírosítást kezdeményezőtől az értékpapírosított eszközök tulajdonjogának átruházásával vagy köztes részesedésen keresztül történik.

A szintetikus értékpapírosítás olyan értékpapírosítás, amelynél a kockázat átadása hitelderivatívákkal, garanciákkal vagy más hasonló mechanizmus alkalmazásával valósul meg.

Ezek a követelmények a negyedév végi állományokra, valamint a negyedévente jelentett pénzügyi tranzakciókra és a leírásokra/leértékelésekre is kiterjednek.

Az NKB-k a leírásokra/leértékelésekre vonatkozó, szükséges adatokat az EKB felé a legnagyobb gondosság (*best efforts*) elve alapján jelenthetik.

(2) Az adatszolgáltatás gyakorisága és határidői

Az NKB-k a negyedéves PKV-állományokra, pénzügyi tranzakciókra és leírásokra/leértékelésekre vonatkozó adatokat annak a negyedévnek a végét követő 28. munkanap végéig jelentik az EKB-nak, amelyre az adatok vonatkoznak.

(3) Revíziós politika

A negyedéves adatok revíziójára a következő általános szabályok vonatkoznak:

- a rendszeres jelentéstételi időszakok során – azaz a referencia-negyedév végét követő 28. munkanaptól addig a napig, amíg az NKB-khoz visszajutnak az adatok – az NKB-k felülvizsgálhatják az előző referencia-negyedévre vonatkozó adatokat;
- a rendszeres jelentéstételi időszakokon kívül az NKB-k többek között hibák, átsorolások vagy javított adatszolgáltatási eljárások esetén felülvizsgálhatják az előző referencia-negyedévet megelőző referencia-időszakokra vonatkozó adatokat is;
- az euroövezeti MPI-k által kezdeményezett és kezelt hitelekre vonatkozó, a 25/2009/EK (EKB/2008/32) európai központi banki rendelet (*) alapján jelentett adatokra

vonatkozó revíziókat az a) és b) pontok szerint a PKV-statisztikákba kell foglalni.

(4) Adatszolgáltatási módszerek

Az azon statisztikai adatszolgáltatási kötelezettségek teljesítése érdekében, amelyek alól a PKV-k az 24/2009/EK (EKB/2008/30) rendelet (**) 5. cikke (1) bekezdése c) pontja alapján mentesülnek, az EKB-val való konzultációt követően az NKB-k döntenek a PKV-k eszközeiről és forrásairól szóló adatok összeállítására szolgáló legalkalmasabb módszerről, az adott piacok szervezetétől és a tagállamban rendelkezésre álló egyéb vonatkozó statisztikai, nyilvános vagy felügyeleti információktól függően.

(5) Adatforrások és adatminőségi előírások

Amennyiben az NKB-k a PKV-k által kibocsátott és/vagy a PKV-k által tartott értékpapírokra vonatkozó adatokat a CSDB-ből vagy más értékpapír-adatbázisból, és/vagy a PKV-k eszközeire és forrásaira vonatkozó adatokat egyéb statisztikai adatforrásból, nyilvános forrásokból (mint az eladás előtti jelentések vagy befektetői értesítések) vagy felügyeleti adatforrásokból vezetik le, az alábbiakban meghatározott adatminőségi előírások alkalmazandók.

Ahogy az ezen iránymutatás III. mellékletének 15. része meghatározza, különbséget kell tenni az olyan horgonyszerepet betöltő adatok (*anchor series*), amelyekre magasabb minőségi előírások vonatkoznak, amelyek hasonlóak a PKV-k által a 24/2009/EK (EKB/2008/30) rendelet (***) III. mellékletével összhangban közvetlenül jelentett adatokhoz, és amelyek a (9) bekezdés szerint *ex-post* ellenőrizhetők, illetve az olyan horgonyszerepet nem betöltő adatok között, amelyek értéke kevésbé szigorúbb minőségi előírások alapján becsülhető meg.

Amennyiben az NKB-k felügyeleti adatforrásokból vezetnek le a PKV-k eszközeire és forrásaira vonatkozó adatokat, az NKB-k biztosítják, hogy ezeket a forrásokat megfelelően összhangba hozták a PKV adatszolgáltatási követelmények szerinti statisztikai koncepciókkal és fogalmakkal. Ugyanez vonatkozik azon adatokra, amelyeket egyéb statisztikai adatforrásokból vezetnek le.

Amennyiben az adatokat nem közvetlenül a PKV-k jelentik a 24/2009/EK (EKB/2008/30) rendelet 5. cikke (1) bekezdése c) pontja alapján, az NKB-k ellenőrzik az adatok minőségét az éves pénzügyi beszámolókból rendelkezésre álló információk alapján a (9) bekezdésnek megfelelően. Amennyiben a negyedévente beszerzett adatok és az éves pénzügyi jelentések közötti keresztellenőrzések alapján az adatminőség nem megfelelő, az NKB-k megteszik az annak biztosításához szükséges lépéseket, hogy az adatok megfeleljenek a szükséges minőségi előírásoknak, beleértve az adatok esetleges közvetlen gyűjtését a 24/2009/EK (EKB/2008/30) rendelet alapján.

Amennyiben a PKV hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok állományaira és új kibocsátásaira és/vagy a PKV-k által tartott értékpapírokra vonatkozó adatokat a CSDB-ből vagy más értékpapír-adatbázisból gyűjtik, az NKB-k biztosítják a PKV-k által kibocsátott, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok és/vagy a PKV-k által tartott értékpapírok lefedettségét, és ezen adatokat rendszeresen ellenőrzik a (10) bekezdésnek megfelelően. Amennyiben a kérdéses értékpapírcsoportra vonatkozó lefedettség és minőségi mutatók a CSDB-ben vagy más értékpapír-adatbázisban azt mutatják, hogy az adatminőségi előírások nem megfelelőek, az NKB-k megtesztelik az annak biztosításához szükséges lépéseket, hogy az adatok megfelelnek a szükséges minőségi előírásoknak, beleértve az adatok esetleges közvetlen gyűjtését a 24/2009/EK (EKB/2008/30) rendelet alapján.

(6) Az euroövezeti MPI-k által kezdeményezett és kezelt hitelek és a határokon átnyúló információcseré

A 25/2009/EK (EKB/2008/32) rendelet 5. cikkével összhangban az NKB-k adatot gyűjtenek a PKV-k által vásárolt olyan hitelekre vonatkozóan, amelyeket az euroövezeti MPI-k kezdeményeztek és kezeltek, és lejárát, szektor és az adós rezidens státusa alapján kerültek lebontásra az ezen iránymutatás III. melléklete 15. részének megfelelően.

Amennyiben az értékpapírosított hitelek kezdeményezői ugyanazon országban rezidens MPI-k, mint a PKV, és ezek a belföldi MPI-k folytatják az értékpapírosított eszközök kezelését, az NKB a PKV hitelportfóliójára vonatkozó, az állományokra és pénzügyi tranzakciókra vonatkozó adatok e részét a 25/2009/EK (EKB/2008/32) rendelet 5. cikke szerint a belföldi MPI-ktől begyűjtött adatokból szerzi be a PKV-ktől történő közvetlen adatgyűjtés helyett.

Amennyiben az értékpapírosított hitelek kezdeményezői egy másik euroövezeti tagállamban rezidens MPI-k, és ezek az MPI-k folytatják az értékpapírosított eszközök kezelését, az NKB-k az ezen MPI-ktől beszerzett információk cseréjét a 25/2009/EK (EKB/2008/32) rendelet 5. cikkének megfelelően végzik. Minden egyes NKB az 25/2009/EK (EKB/2008/32) rendelet 5. cikkével összhangban gyűjt információt azon hitelekről, amelyek a belföldi MPI-k kezdeményeztek és kezeltek, és amelyeket egy másik euroövezeti tagállamban rezidens PKV-val értékpapírosítottak.

A határokon átnyúló információcseré céljából az egyes NKB-k a belföldi MPI-k által kezdeményezett és kezelt hitelekre vonatkozó információkat a 25/2009/EK (EKB/2008/32) rendelet 5. cikke alapján továbbítják az EKB számára az ezen iránymutatás III. mellékletének 15. részével összhangban.

Az NKB-k ezeket az adatokat azon negyedév végét követő 23. munkanap végéig jelentik az EKB számára, amelyre azok vonatkoznak.

Az ilyen határokon átnyúló információcseréhez szükséges technikai platformot az EKB a bizalmas adatok védelméről szóló, alkalmazandó jogszabályokkal összhangban biztosítja. Az EKB az adatokat azon negyedév végét követő 24. munkanap végéig továbbítja az érintett NKB-k számára, amelyre azok vonatkoznak.

A folyamatban lévő értékpapírosításokra vonatkozó adatok cseréjében érintett NKB-k kölcsönösen tisztáznak minden fennmaradó kérdést és koordinációs lépést, valamint adott esetben megosztják az információkat. Amennyiben új értékpapírosítások kezdődnek, a kérdéses NKB-k felkérhetik az EKB-t koordinátorként való részvételre.

(7) Eltérések és bruttósítás

Amennyiben az NKB-k a PKV-k eszközeire és forrásaira vonatkozó adatokat közvetlenül a PKV-ktől és adott esetben az MPI-k által az 25/2009/EK (EKB/2008/32) rendelet alapján jelentett adatokból vezetik le, és ha az NKB-k a 24/2009/EK (EKB/2008/30) rendelet 5. cikke (1) bekezdése b) pontjával összhangban mentesítésben részesítik a PKV-kat, az NKB-k 100 %-ra bruttósítják a lefedettséget valamennyi PKV tekintetében, amikor a PKV eszközeire és forrásaira vonatkozó negyedéves adatokat jelentik az EKB számára az állományok, pénzügyi tranzakciók és leírások/leértékelések tekintetében.

Amikor az NKB-k a PKV-k eszközeire és forrásaira vonatkozó adatokat egyéb statisztikai, nyilvános és/vagy felügyeleti forrásokból vezetik le, összeállításukat minta-PKV-kra is alapozhatják, ameddig ezek a PKV-k kiteszik a kérdéses országban a PKV referencia adatszolgáltatók teljes fennálló eszközeinek és forrásainak legalább 95 %-át a PKV-k listájának megfelelően. Az NKB-k 100 %-ra bruttósítják a lefedettséget az állományok, a pénzügyi tranzakciók és a leírások/leértékelések tekintetében az EKB felé jelentett, a PKV-k eszközeire és forrásaira vonatkozó negyedéves adatok összeállításakor.

(8) Magyarázó megjegyzések

Az NKB-k a rendkívüli revíziók és az ezen iránymutatás 18a. cikke (3) bekezdése b) pontja szerinti revíziók okait kifejtő magyarázó megjegyzéseket nyújtanak be az EKB számára.

(9) A nem közvetlenül PKV-k vagy MPI-k által jelentett adatok minőségének ellenőrzése

A nem közvetlenül PKV-k vagy MPI-k által jelentett negyedéves adatok minőségét az NKB-k a 24/2009/EK (EKB/2008/30) rendelet 5. cikkének (3) bekezdése alapján ellenőrzik az éves pénzügyi beszámolókból rendelkezésre álló információk alapján.

A minőségellenőrzés eredményét az EKB részére minden évben szeptember végéig vagy ezt követően a legkorábbi időpontban küldik meg a PKV rezidens státusa szerinti tagállam alkalmazandó nemzeti jogi gyakorlatának megfelelően.

(10) A CSDB vagy más értékpapír-adatbázis minőségének ellenőrzése a PKV-k által kibocsátott értékpapírok vonatkozásában

Amennyiben a PKV statisztikák tekintetében a CSDB-t vagy egy másik értékpapír-adatbázist alkalmaznak adatforrásként az (5) bekezdésnek megfelelően, az NKB-k évente az EKB rendelkezésére bocsátják a CSDB-ben vagy a másik értékpapír-adatbázisban az értékpapírok vonatkozó csoportjának lefedettségére és minőségére vonatkozó mutatókat az NKB-kkal külön-külön ismertetett módszerrel összhangban.

A fenti információkat minden év februárjának végéig kell elküldeni az EKB-nak úgy, hogy referenciának az előző év december végi adatai tekintendők.

(*) HL L 15., 2009.1.20., 14. o.

(**) HL L 15., 2009.1.20., 1. o.

(***) Például az olyan becslések, mint az interpolációk vagy extrapolációk, szükségesek lehetnek olyan esetekben, amikor nyilvános vagy felügyeleti adatokból gyűjtjenek adatokat negyedévesnél kisebb gyakorisággal és a referenciaidőszakot követő 28. munkanap utáni határidővel.”

2. A szöveg a következő 20a. cikkel egészül ki:

„20a. cikk

A PKV-k statisztikai célú jegyzéke

(1) Az adatszolgáltatás köre

Ezen iránymutatás VIII. mellékletében kerülnek meghatározásra a 24/2009/EK (EKB/2008/30) rendelet 3. cikkében előírt, a PKV-k statisztikai célú jegyzékének létrehozása és vezetése céljából gyűjtött változók.

Az NKB-k az ezen iránymutatás VIII. mellékletének 1. részében meghatározott változók frissítéseit akkor jelentik, amikor változás következik be a PKV-szektorban (azaz egy intézet csatlakozik a PKV szektorhoz vagy egy PKV elhagyja a PKV szektort), vagy amikor egy PKV attribútumaiban következik be változás.

Az NKB-k két egymást követő negyedév végi nemzeti PKV-listájuk összehasonlítása útján vezetnek le a frissítéseket, azaz nem veszik figyelembe a negyedéveken belüli mozgásokat.

Ha egy új vagy egy változás előtt álló intézményről szolgáltatnak adatot, az NKB-k megadják az összes kötelező változót.

A PKV-szektorból kilépő intézmény jelentésekor az NKB-knak legalább az alábbi információt kell szolgáltatniuk: a kérés fajtája (azaz törlés) és a PKV azonosító kódja (azaz az »fvc_id« változó).

Amennyiben lehetséges, az NKB-k a megszünt PKV-k PKV azonosító kódjait nem adják ki ismételt új vagy módosult PKV-k számára.

Frissítések jelentése során az NKB-k használhatják a nemzeti karakterkészletüket, feltéve, ha a latin betűs ábécét használják. Az NKB-k Unicode-ot használnak, hogy minden speciális karakterkészlet helyesen jelenjen meg, amikor az EKB-tól a RIAD adatcsererendszeren keresztül információt kapnak.

A frissítések EKB számára való továbbítását megelőzően az NKB-k az ezen iránymutatás VIII. mellékletének 2. részében meghatározott érvényességi ellenőrzéseket hajtják végre.

(2) Az adatszolgáltatás gyakorisága és határidői

Az NKB-k legalább negyedévenként, a referenciadátumot követő tizennégy napon belül elküldik az EKB-nak az ezen iránymutatás VIII. mellékletének 1. részében meghatározott változók frissítéseit.

(3) Az adatok továbbítására vonatkozó előírások

Az NKB-k a frissítéseket XML fájlformátumban továbbítják. Az EKB ezt követően feldolgozza az adatokat a RIAD adatcsererendszeren keresztül. Az EXDI és/vagy a RIAD adatcsererendszer üzemzavara esetén a frissítéseket XML formátumban, az N13 Cebamail-hozzáféréseken keresztül kell továbbítani. Ha a Cebamail rendszer nem használható a PKV-frissítéseket vagy -helyesbítéseket tartalmazó fájlok elküldésére, az NKB-k XML formátumban, e-mailen továbbítják a frissítéseket a következő címre: birs@ecb.europa.eu

Ha kézi felvételi eljárást alkalmaznak, a műveleti hibák minimalizálása és a RIAD adatcsererendszeren keresztül szolgáltatott PKV-frissítések pontosságának és konzisztenciájának biztosítása érdekében az NKB-knak megfelelő ellenőrzési rendszerrel kell rendelkezniük.

(4) Elfogadás és hiba jelentése

A frissítések (azaz a legújabb, rendelkezésre álló információk) megérkezése után az EKB haladéktalanul végrehajtja az iránymutatás VIII. melléklete 2. részében előírt érvényességi ellenőrzéseket.

Az EKB azonnal visszaküld az NKB-knak: i. egy elfogadásról szóló visszaigazolást, amely a feldolgozott és az EKB PKV-adatállományába sikeresen felvett PKV-frissítések összefoglalóját tartalmazza; és/vagy ii. egy hibajelentést, amely a PKV-frissítésekre és sikertelen érvényességi ellenőrzésekre vonatkozó részletes információkat tartalmazza. Ezen iránymutatás VIII. melléklete 1. részével összhangban az EKB részben vagy egészben kiegészíti a hiányos, téves vagy hiányzó »object_request« változókat vagy elutasítja azokat.

A hibajelentés kézhezvételekor az NKB-knak haladéktalanul intézkedniük kell a helyesbített információ továbbításáról. Amennyiben ez lehetetlen, a (2) bekezdésben előírt adatszolgáltatási határidőt követően legfeljebb két munkanap (azaz a második munkanapon közép-európai idő szerinti 17.59-ig) áll rendelkezésükre a helyesbített információ szolgáltatására.

(5) **A PKV-k listájának közzététele**

A (2) bekezdésben előírt adatszolgáltatási határidőt követő második munkanapon közép-európai idő szerinti 18:00 óráig az EKB másolatot készít a PKV-adatállományról, amely nem tartalmazza a bizalmas jelöléssel rendelkező értékeket. A frissített információk a következő napon közép-európai idő szerinti 12 órától válnak hozzáférhetővé.

Az EKB nem hozhatja nyilvánosságra a bizalmas jelöléssel ellátott értékeket.

Az EKB a PKV-k listájának a honlapon való közzétételével egyidejűleg elküldi azt az NKB-knak a RIAD adatcsererendszeren keresztül.”

3. Az iránymutatás III. melléklete módosul és egy VIII. melléklettel egészül ki az ezen iránymutatás mellékletével összhangban.
4. A glosszáriumban a pénzügyi közvetítő vállalkozások fogalommeghatározása helyébe a következő szöveg lép:

„Értékpapírosítási tranzakciókban részt vevő, pénzügyi közvetítő vállalkozások: a 24/2009/EK (EKB/2008/30) rendelet 1. cikke (1) bekezdésében szereplő fogalommeghatározás.”

2. cikk

Hatálybalépés

Ez az iránymutatás az *Európai Unió Hivatalos Lapjában* való kihirdetését követő huszadik napon lép hatályba.

3. cikk

Címzettek

Ez az iránymutatás valamennyi eurorendszerbeli központi bank tekintetében alkalmazandó.

Kelt Frankfurt am Mainban, 2008. december 19-én.

az EKB Kormányzótanácsa részéről

az EKB elnöke

Jean-Claude TRICHET

MELLÉKLET

1. A III. melléklet a következő 15. résszel egészül ki:

„15. RÉSZ

PKV Adatszolgáltatási táblázat

1. táblázat

Állományok és pénzügyi tranzakciók

Negyedévente szolgáltatandó adatok

	A. Belföldi				B. Egyéb részt vevő tagállamok				D. Összesen
	Össze- sen	MPI-k	Nem-MPI-k – Összesen		MPI-k	Nem-MPI-k – Összesen		C. Külföld	
			Állam- háztartás	Egyéb rezidensek		Államhá- tartás	Egyéb rezidensek		
			Háza- rások + háziar- sokat segítő nonprofit intézmé- nyek (S.14+ S.15)	Nem pénzügyi vállalatok (S.11)	Biztosító- társá- ságok és nyugdíj- lapok (S.125)	Háziar- ások + háziar- sokat segítő nonprofit intézmé- nyek (S.14+S.15)			
FORRÁSOK									
9. Kapott hitelek és betétek									
10. Hiteaviszonyt megtestesítő, kibocsátott értékpapírok									
legfeljebb egy éves									
1 és 2 év közötti									
2 éven túli									
11. Tőke és tartalékok									
12. Pénzügyi derivatívák									
13. Egyéb források									
									ANC
									ANC
									ANC
									ANC
									ANC
									NON-ANC

ANC: Horgonyzerepet betöltő adatsorok (anchor series)

NON-ANC: Horgonyzerepet nem betöltő adatsorok (non anchor series)

ANC/MPI: Horgonyzerepet betöltő adatsorok, amelyeket részben a 24/2009/EK (EKB/2008/30) rendelet alapján közvetlenül az MPI-ktől gyűjtött adatokból vezetnek le, amikor euroövezeti MPI-k a hitelek kezdeményezői és kezelői

2. táblázat

Leírások/leértékelések

Negyedévente szolgáltatandó adatok

	D. Összesen
ESZKÖZÖK	
2. Értékpapírosított hitelek	

3. táblázat

Az NKB-k közötti megosztandó állományok

Mértégetételek	Összesen (1)	A. Belföldi				B. Egyéb részt vevő tagállamok					
		Államháztartás (S. 13)	Egyéb rezidens szektorok			Államháztartás (S. 13)	Egyéb rezidens szektorok				
		Összesen	Egyéb pénzügyi közvetítők + pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők (S.123 + S.124)	Biztosítótársaságok és nyugdíjalapok (S.125)	Nem pénzügyi vállalatok (S.11)	Háztartások (S.14+S.15)	Összesen	Egyéb pénzügyi közvetítők + pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők (S.123 + S.124)	Biztosítótársaságok és nyugdíjalapok (S.125)	Nem pénzügyi vállalatok (S.11)	Háztartások (S.14+S.15)
Eszközök											
Értékpapírosított hitelek											
A euroövezeti országban található PKV											
B euroövezeti országban található PKV											
C euroövezeti országban található PKV stb.											
legfeljebb 1 éves											
A euroövezeti országban található PKV											
B euroövezeti országban található PKV											
C euroövezeti országban található PKV stb.											
1 éven túl és 5 éven belül											
A euroövezeti országban található PKV											
B euroövezeti országban található PKV											
C euroövezeti országban található PKV stb.											
5 éven túli											
A euroövezeti országban található PKV											
B euroövezeti országban található PKV											
C euroövezeti országban található PKV stb.											

(1) Beleértve a belföldi térséget, az egyéb euroövezeti részt vevő tagállamokat és a külföldöt.

2. Az iránymutatás a következő VIII. melléklettel egészül ki:

„VIII. MELLÉKLET

A PKV-K STATISZTIKAI CÉLÚ JEGYZÉKE

1. RÉSZ

A pénzügyi közvetítő vállalatok (PKV-k) statisztikai célú jegyzékének jelentésére szolgáló változók

Változó neve	Változó leírása	Jelleg
object_request	A PKV frissítés fajtáját határozza meg, és hat, előre meghatározott értéket vehet föl: »fvc_req_new«: új PKV hozzáadására irányuló kérés »fvc_req_mod«: PKV módosítására irányuló kérés »fvc_req_del«: PKV megszüntetésére irányuló kérés »fvc_req_realloc«: megszünt PKV azonosítási kódjának ismételt kiadására irányuló kérés új PKV számára »fvc_req_mod_id_realloc«: megszünt PKV azonosítási kódjának ismételt kiadására irányuló kérés másik PKV számára »fvc_req_mod_id«: PKV azonosítási kódjának (»fvc_id«) másik kódra változtatására irányuló kérés	Kötelező
fvc_confidentiality_flag	Ez a változó jelzi az egész bejegyzés bizalmas jellegét A három előre meghatározott értékből egyet kell kiválasztani: »F« (szabad, nem bizalmas), »N« (bizalmas, a Központi Bankok Európai Rendszerének kizárólagos használatára tehető csak hozzáférhetővé, külső felhasználásra nem) vagy »C« (titkos, sem a KBER, sem a nyilvánosság számára nem tehető hozzáférhetővé) Amennyiben valamelyik változó részleges titkosítása szükséges, az »F« megjelölést kell használni.	Kötelező
fvc_id	A PKV adatbázis legfontosabb kulcsa az egyedi PKV azonosító kód (továbbiakban: azonosító kód) Két részből áll: »host« és »id« A két rész értékei együttesen biztosítják, hogy minden PKV »fvc_id«-je egyedi	Kötelező
host	A PKV-t nyilvántartásba vevő országot jelölő, a két karakterből álló ISO országkód, a fenti »fvc_id« változó két részének egyike (lásd fent)	Kötelező, amikor azonosító kód részét alkotja
id	A PKV azonosító kódja, az »fvc_id« változó két részének egyike (lásd fent)	Kötelező, amikor azonosító kód részét alkotja
name	A PKV nyilvántartásban szereplő teljes neve, beleértve a vállalati formát (például Plc, Ltd, SpA stb.)	Kötelező
address	A PKV vagy adott esetben alapkezelő címe, amely a következő négy részből áll: »postal_address«, »postal_box«, »postal_code« és »city«	Kötelező »new« és »mod« kérés esetén
postal_address	Az utca neve és a házszám	Kötelező »new« és »mod« kérés esetén

Változó neve	Változó leírása	Jelleg
postal_box	A postafiókszám, az országos postafiókrendszer alapján	Kötelező »new« és »mod« kérés esetén
postal_code	Az irányítószám, az országos postarendszer alapján	Kötelező »new« és »mod« kérés esetén
city	A város	Kötelező »new« és »mod« kérés esetén
management company name	A PKV alapkezelőjének teljes, nyilvántartás szerinti neve Amennyiben ez az információ hiányzik, a »not available« értéket (ha a PKV-nek van alapkezelője) vagy a »not applicable« értéket (ha a PKV-nek nincs alapkezelője) kell jelteni	Kötelező
management company name_confidentiality_flag	Ez a változó jelzi az alapkezelő vállalat nevével szembeni bizalmas jellegét Három előre meghatározott érték egyikét kell kiválasztani: »F« (szabad, nem bizalmas), »N« (bizalmas, a Központi Bankok Európai Rendszerének kizárólagos használatára tehető csak hozzáférhetővé, külső felhasználásra nem) vagy »C« (titkos, sem a KBER, sem a nyilvánosság számára nem tehető hozzáférhetővé)	Kötelező
nature of securitisation	Ez a változó a PKV által végrehajtott értékpapírosítás fajtáját határozza meg. Négy előre meghatározott értékből egyet kell kiválasztani »traditional«, »synthetic«, »other« vagy »not available«	Kötelező
nature of securitisation_confidentiality_flag	Ez a változó jelzi az értékpapírosítás természetéről szóló információ bizalmas jellegét Három előre meghatározott érték egyikét kell kiválasztani: »F« (szabad, nem bizalmas), »N« (bizalmas, a Központi Bankok Európai Rendszerének kizárólagos használatára tehető csak hozzáférhetővé, külső felhasználásra nem) vagy »C« (titkos, sem a KBER, sem a nyilvánosság számára nem tehető hozzáférhetővé)	Kötelező
ISIN codes	Ez a változó meghatározza értékpapírosításonként minden egyes olyan értékpapírtípus ISIN-kódját ⁽¹⁾ amelyet a PKV bocsátott ki Ez a változó számos részből áll, beleértve a következőkre való hivatkozást: »ISIN_1«, »ISIN_2«, »ISIN_3«, »ISIN_4« and »ISIN_n« Minimumkövetelményként legalább egy ISIN-kódot (ISIN_1) jelteni kell Olyan PKV jelentésekor, amely tekintetében ISIN-kódok nem állnak rendelkezésre, a 12 karakteres »XXXXXXXXXXXX« kifejezést kell jelteni az »ISIN_1« helyett	Kötelező
free_text	PKV-ról szóló magyarázó információk	

⁽¹⁾ Értékpapírok Nemzetközi Azonosító Száma (International Securities Identification Number): valamely értékpapírt kizárólagosan azonosító, 12 alfanumerikus karakterből álló kód.

2. RÉSZ

Érvényességi ellenőrzések1. *Általános ellenőrzések*

Ellenőrzésre kerül, hogy:

- minden kötelező változót megadtak,
- az »object_request« változó értéke az e melléklet 1. részében szereplő, hat előre meghatározott típus »fvc_req_new«, »fvc_req_mod«, »fvc_req_del«, »fvc_req_realloc«, »fvc_req_mod_id_realloc«, »fvc_req_mod_id«) egyike, a továbbított információ típusától függően, és
- az NKB-k a latin ábécét alkalmazzák a frissítések az Európai Központi Bank (»EKB«) részére való jelentésekor.

2. *Azonosító kód ellenőrzések*

Ellenőrzésre kerül, hogy:

- az »fvc_id« változó két különálló részből áll, a »host« változóból és az »id« változóból, illetve hogy a két rész értékei együttesen biztosítják, hogy az adott PKV »fvc_id«-je egyedi legyen,
- valamely PKV »host« változójának értéke egy ország két karakter hosszú ISO-kódja,
- korábban már alkalmazott azonosító kódot nem utaltak ki egy új PKV-nak. Ha ez elkerülhetetlen, az NKB-k egy »fvc_req_realloc« kérést küldenek az EKB számára,
- már meglévő PKV azonosító kódja változásának jelentésekor külön »fvc_req_mod_id« kérést küldenek, és
- egy azonosító kódnak egy korábban megszünt azonosító kódra való módosításának jelentésekor külön »fvc_req_mod_id_realloc« kérést küldenek.

Amennyiben az azonosító kódot már használták (akár meglévő PKV, akár korábban megszünt PKV esetében), és a kérés nem »fvc_req_mod_id_realloc«, vagy az új PKV azonosító kód megtalálható az aktuális listában, az EKB elutasítja a kérést.

Ha az »fvc_id« változó hiányos, hibás vagy nincs megadva, az EKB az egész kérést elutasítja.

3. *Név*

Ellenőrzésre kerül, hogy:

- ez a változó jelöli a PKV nevét,
- adott esetben a PKV nevét (a vállalati forma megjelölésével) folyamatosan jelentik minden névre vonatkozóan,
- az ékezetes betűk írását lehetővé tevő kisbetűs írásmód szabályait követik, és
- lehetőség szerint a kisbetűs írásmódot alkalmazzák.

Ha a „name” változó nincs megadva, az EKB az egész kérést elutasítja.

4. *Cím*

Ellenőrzésre kerül, hogy:

- a címet alkotó »postal_address«, »postal_box« vagy »postal_code« változók közül legalább az egyiket megadják,

- a »postal_address« esetében a PKV (vagy adott esetben alapkezelője) címéből az utcanevet és házszámot megadják,
- a »postal_box« változó esetében az országos postafiókrendszert használják, illetve hogy a »postal_box« számok elé nem írtak a postafiókra utaló szöveges megjegyzéseket, és
- a »postal_code« változó esetében az országos irányítószám-rendszereket alkalmazzák, illetve hogy a releváns irányítószámot adják meg.

Ha az »address« változók egyike sincs megadva, az EKB az egész kérést elutasítja.

5. Város

Ellenőrzésre kerül, hogy a »city« változó meghatározza a várost, ahol a PKV székhelye van.

Ha a »city« változó nincs megadva, az EKB az egész kérést elutasítja.

6. Alapkezelő neve és a kapcsolódó titoktartási jelzés

Az alapkezelő a PKV részére alapkezelői és nyilvántartási szolgáltatást nyújtó intézmény.

Ellenőrzésre kerül, hogy:

- a »management company name« változó vagy a vállalat nevével, vagy »not available«-ként vagy »not applicable«-ként adták meg,
- amennyiben a »management company name« változót »not available«-ként adták meg, azt a »free_text« mezőben indokolták; egyébként az EKB figyelmeztetést küld,
- a »management company name_confidentiality_flag« változót »F«-ként, »N«-ként vagy »C«-ként töltötték ki.

Ha a »management company name« változó nincs megadva, az EKB az egész kérést elutasítja.

7. Az értékpapírosítás jellege és a kapcsolódó titoktartási jelzés

Ellenőrzésre kerül, hogy:

- a »nature of securitisation« változó a következő négy, előre meghatározott érték egyikét veszi fel: »traditional«, »synthetic«, »other« vagy »not available«,
- amennyiben a »nature of securitisation« változót »not available«-ként adták meg, azt a »free_text« mezőben indokolták; egyébként az EKB figyelmeztetést küld,
- a »nature of securitisation_confidentiality_flag« változót »F«-ként, »N«-ként vagy »C«-ként töltötték ki.

Ha a »nature of securitisation« változó nincs megadva, az EKB az egész kérést elutasítja.

8. ISIN-kódok

Ellenőrzésre kerül, hogy:

- az »ISIN codes« változó esetében minden PKV tekintetében legalább az »ISIN_1« változót jelentik, illetve az »ISIN_1« értéke vagy maga a kód vagy pedig a 12 karakteres »XXXXXXXXXX« kifejezés,
- a PKV-kénti ISIN-kódok nincsenek megkettőzve,
- ISIN-kódok PKV-k között nincsenek megkettőzve.

Ha az »ISIN codes« és az »ISIN_1« változók nincsenek megadva, azaz sem a tényleges kódot, sem az »XXXXXXXXXX« kifejezést nem jelentik, az EKB az egész kérést elutasítja.

9. Titoktartásra vonatkozó ellenőrzések

Amikor az NKB-k egy PKV adatainak frissítését jelentik az EKB részére, egyes értékeket vagy az összes bejegyzést bizalmas információként jelenthetik a bizalmas jelzés alkalmazásával.

Ilyen esetekben a titoktartás indokait a »free_text« mezőben kell megadni kísérő információként.

Az EKB nem teszi közzé az ilyen értékeket a honlapján, és nem továbbítja azokat az NKB-k felé. A titoktartási jelzések az alábbiakban olvashatók részletesen:

»F«	Szabad: ez az érték nem bizalmas és közzétehető
»N«	Bizalmas statisztikai információ: ez az érték KBER-en belül terjeszthető, de nem tehető közzé
»C«	Titkos statisztikai információ: ez az érték nem terjeszthető az KBER-en belül, nem is tehető közzé; az EKB statisztikakészítési környezetében marad

Ellenőrzésre kerül, hogy:

- az »fvc_confidentiality_flag«, »management company name_confidentiality_flag« és a »nature of securitisation_confidentiality_flag« változókat a következő, előre meghatározott értékekkel megadták: »F«, »N« vagy »C«,
- ha a »management company name_confidentiality_flag« és/vagy a »nature of securitisation_confidentiality_flag« »N« vagy »C«, akkor az »fvc_confidentiality_flag« »F«.