

ROZHODNUTÍ EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY

ze dne 19. srpna 2010

o neplnění statistické zpravodajské povinnosti

(ECB/2010/10)

(2010/469/EU)

RADA GUVERNÉRŮ EVROPSKÉ CENTRÁLNÍ BANKY,

PŘIJALA TOTO ROZHODNUTÍ:

s ohledem na statut Evropského systému centrálních bank a Evropské centrální banky, a zejména na články 5.1 a 34.1 tohoto statutu,

s ohledem na nařízení Rady (ES) č. 2533/98 ze dne 23. listopadu 1998 o shromažďování statistických informací Evropskou centrální bankou ⁽¹⁾, a zejména na článek 7 tohoto nařízení,

s ohledem na nařízení Rady (ES) č. 2532/98 ze dne 23. listopadu 1998 o pravomoci Evropské centrální banky uvalovat sankce ⁽²⁾, a zejména na čl. 6 odst. 2 tohoto nařízení,

s ohledem na nařízení Evropské centrální banky (ES) č. 2157/1999 ze dne 23. září 1999 o pravomoci Evropské centrální banky uvalovat sankce (ECB/1999/4) ⁽³⁾,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) Nařízení Evropské centrální banky (ES) č. 25/2009 ze dne 19. prosince 2008 o rozvaze sektoru měnových finančních institucí (přepřacované znění) (ECB/2008/32) ⁽⁴⁾ a nařízení Evropské centrální banky (ES) č. 63/2002 ze dne 20. prosince 2001 o statistice úrokových sazeb uplatňovaných měnovými finančními institucemi na vklady a úvěry vůči domácnostem a nefinančním podnikům (ECB/2001/18) ⁽⁵⁾ stanoví statistickou zpravodajskou povinnost vůči Evropské centrální bance (ECB), kterou zpravodajské jednotky musí plnit.
- (2) Podle čl. 7 odst. 1 nařízení (ES) č. 2533/98 má ECB pravomoc uložit sankce zpravodajským jednotkám, které poruší statistickou zpravodajskou povinnost stanovenou nařízením nebo rozhodnutím ECB.
- (3) S cílem zajistit rovné zacházení se zpravodajskými jednotkami by ECB měla přijmout harmonizovaný přístup, pokud jde o výpočet sankcí za porušení zpravodajské povinnosti, řízení o sankcích a jakýkoli postup, který takovému řízení předchází,

⁽¹⁾ Úř. věst. L 318, 27.11.1998, s. 8.

⁽²⁾ Úř. věst. L 318, 27.11.1998, s. 4.

⁽³⁾ Úř. věst. L 264, 12.10.1999, s. 21.

⁽⁴⁾ Úř. věst. L 15, 20.1.2009, s. 14.

⁽⁵⁾ Úř. věst. L 10, 12.1.2002, s. 24.

Článek 1

Definice

Pro účely tohoto rozhodnutí:

- 1) „zpravodajská jednotka“ má stejný význam jako v článku 1 nařízení (ES) č. 2533/98;
- 2) „měnová finanční instituce“ má stejný význam jako v článku 1 nařízení (ES) č. 25/2009 (ECB/2008/32);
- 3) „protiprávní jednání“ a „sankce“ mají stejný význam jako v článku 1 nařízení (ES) č. 2532/98;
- 4) „vážné pochybení“ zahrnuje jakýkoli z následujících případů porušení zpravodajské povinnosti zpravodajskou jednotkou:
 - a) soustavné vykazování nesprávných údajů,
 - b) soustavné nedodržování minimálních standardů pro opravy,
 - c) záměrně nesprávné, opožděné nebo neúplné vykazování,
 - d) nedostatečná míra péče či spolupráce s příslušnou národní centrální bankou nebo s ECB;
- 5) „příslušnou národní centrální bankou“ se rozumí národní centrální banka členského státu, v jehož soudní pravomoci k protiprávnímu jednání došlo;
- 6) „termínem stanoveným národní centrální bankou“ se rozumí termín pro obdržení údajů od zpravodajských jednotek stanovený jednotlivými národními centrálními bankami.

Článek 2

Oblast působnosti

1. ECB a národní centrální banky sledují, zda zpravodajské jednotky dodržují minimální standardy uvedené v příloze IV nařízení (ES) č. 25/2009 (ECB/2008/32) a v příloze III nařízení (ES) č. 63/2002 (ECB/2001/18), jejichž dodržování je nezbytné pro splnění jejich zpravodajské povinnosti. V případě jejich nedodržení mohou ECB a příslušná národní centrální banka rozhodnout o zahájení fáze posuzování a/nebo řízení o sankcích ve smyslu čl. 3 odst. 1 a 2. Po ukončení řízení o sankcích může ECB uložit sankce v souladu s článkem 7 nařízení (ES) č. 2533/98.

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

Článek 3

Fáze posuzování a řízení o sankcích

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

- a) může příslušná národní centrální banka, zaznamená-li neplnění zpravodajské povinnosti, upozornit dotčenou zpravodajskou jednotku, přičemž jí oznámí povahu zaznamenaného neplnění zpravodajské povinnosti, a doporučit nápravná opatření, která je třeba přijmout, aby nedocházelo k opakovanému neplnění zpravodajské povinnosti;
- b) si mohou ECB nebo příslušná národní centrální banka vyžádat od dotčené zpravodajské jednotky veškeré informace týkající se neplnění zpravodajské povinnosti podle čl. 2 odst. 2 nařízení (ES) č. 2157/1999 (ECB/1994/4);
- c) se dotčené zpravodajské jednotce umožní poskytnout vysvětlení, pokud se domnívá, že k nesplnění zpravodajské povinnosti došlo v důsledku okolností, které nemohla ovlivnit.

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

- a) v případě vážného pochybení se řízení o sankcích zahajuje, aniž by se uskutečnila fáze posuzování;
- b) aniž je dotčeno písmeno a), zahajuje se řízení o sankcích, jestliže příslušná národní centrální banka zaznamenaná opakované neplnění zpravodajské povinnosti, ledaže:
 - i) ECB nebo příslušná národní centrální banka usoudí, že by řízení o sankcích nemělo být zahájeno, protože v jednom nebo více zaznamenaných případech nemohla zpravodajská jednotka nesplnění zpravodajské povinnosti ovlivnit, nebo
 - ii) případná pokuta by byla nižší než minimální práh pro uložení sankce.

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

Článek 4

Uplatňování sankcí

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

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

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

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

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

Článek 5

Závěrečné ustanovení

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

Ve Frankfurtu nad Mohanem dne 19. srpna 2010.

prezident ECB
Jean-Claude TRICHET