

DET EUROPÆISKE UDVALG FOR SYSTEMISKE RISICI

DET EUROPÆISKE UDVALG FOR SYSTEMISKE RISICIS AFGØRELSE

af 21. september 2011

om tilvejebringelse og indsamling af oplysninger med henblik på makrotilsynet med det finansielle system i EU

(ESRB/2011/6)

(2011/C 302/04)

DET ALMINDELIGE RÅD FOR DET EUROPÆISKE UDVALG FOR SYSTEMISKE RISICI HAR —

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1092/2010 af 24. november 2010 om makrotilsyn på EU-plan med det finansielle system og om oprettelse af et europæisk udvalg for systemiske risici⁽¹⁾, navnlig artikel 3, stk. 2, artikel 4, stk. 2, artikel 8, stk. 2, og artikel 15,

under henvisning til Rådets forordning (EU) nr. 1096/2010 af 17. november 2010 om overdragelse til Den Europæiske Centralbank af specifikke opgaver i relation til Det Europæiske Udvalg for Systemiske Risicis funktionsmåde⁽²⁾, navnlig artikel 2, litra b), artikel 5 og artikel 6, stk. 4,

under henvisning til Det Europæiske Udvalg for Systemiske Risicis afgørelse ESRB/2011/1 af 20. januar 2011 om vedtagelse af forretningsordenen for Det Europæiske Udvalg for Systemiske Risici⁽³⁾, navnlig artikel 28, stk. 1, og

ud fra følgende betragtninger:

(1) I henhold til artikel 3, stk. 2, i forordning (EU) nr. 1092/2010 skal Det Europæiske Udvalg for Systemiske Risici (ESRB) indkredse og/eller indsamle og analysere alle oplysninger, der er relevante og nødvendige for makrotilsynet med det finansielle system i EU med det formål at bidrage til at forebygge eller reducere systemiske risici for den finansielle stabilitet i Unionen som følge af udviklinger i det finansielle system og under hensyn til de makroøkonomiske udviklinger med henblik på at undgå perioder med omfattende finansiel uro.

(2) I henhold til artikel 15, stk. 2, i forordning (EU) nr. 1092/2010 skal de europæiske tilsynsmyndigheder (ESA'er), Det Europæiske System af Centralbanker (ESCB), Kommissionen, de nationale tilsynsmyndigheder (NSA'er) og nationale statistikmyndigheder arbejde tæt sammen med ESRB og give ESRB alle de oplysninger,

der er nødvendige for udførelsen af dets opgaver i overensstemmelse med Unionslovgivningen.

(3) I henhold til artikel 15, stk. 3, i forordning (EU) nr. 1092/2010 kan ESRB anmode ESA'erne om oplysninger, som regel i summarisk eller sammenfattet form, således at de individuelle finansielle institutioner ikke kan identificeres.

(4) Det fremgår af tiende betragtning til forordning (EU) nr. 1096/2010, at »ECB bør overdrages den opgave at yde statistisk støtte til ESRB« i overensstemmelse med niende betragtning til forordningen.

(5) Denne afgørelse strider ikke mod ECB's ret til at anvende oplysninger, som ECB indsamler i medfør af Rådets forordning (EF) nr. 2533/98 af 23. november 1998 om Den Europæiske Centralbanks indsamling af statistisk information⁽⁴⁾, til eget brug.

(6) Indholdet af de oplysninger i sammenfattet form, der på kort sigt er nødvendige for ESRB's aktivitet, er blevet fastlagt i samarbejde med ECB og ESA'erne på grundlag af en fælles rapport —

TRUFFET FØLGENDE AFGØRELSE:

Artikel 1

Anvendelsesområde

I denne afgørelse fastlægges, hvilke aggregerede oplysninger der er nødvendige, for at ESRB kan udføre sine opgaver, samt nærmere bestemmelser for tilvejebringelse og indsamling af disse oplysninger.

Artikel 2

Regelmæssig tilvejebringelse af aggregerede oplysninger

1. Regelmæssig tilvejebringelse af de aggregerede oplysninger, som er nødvendige, for at ESRB kan udføre sine opgaver, skal finde sted som beskrevet i bilag I og II.

⁽¹⁾ EUT L 331 af 15.12.2010, s. 1.

⁽²⁾ EUT L 331 af 15.12.2010, s. 162.

⁽³⁾ EUT C 58 af 24.2.2011, s. 4.

⁽⁴⁾ EFT L 318 af 27.11.1998, s. 8.

2. De i bilag I omhandlede aggregerede oplysninger tilvebringes af ECB.

3. De i bilag II omhandlede aggregerede oplysninger tilvebringes af de respektive ESA'er.

4. ESRB's sekretariat:

a) fastlægger, hvor dette er nødvendigt, de tekniske specifikationer vedrørende de i stk. 1 omhandlede oplysninger efter behørigt samråd med ECB og/eller ESA'erne, og

b) indsamler de i stk. 1 omhandlede oplysninger og samarbejder i den henseende med ECB og ESA'erne.

Artikel 3

Ad hoc-tilvebringelse af aggregerede oplysninger

De procedurer, som ESRB's sekretariat skal anvende til at behandle anmodninger om aggregerede oplysninger på ad hoc-basis, er fastlagt i bilag III.

Artikel 4

Ikrafttrædelse

Denne afgørelse træder i kraft den 15. oktober 2011.

Udfærdiget i Frankfurt am Main, den 21. september 2011.

Jean-Claude TRICHET

Formand for ESRB

BILAG I

Den Europæiske Centralbanks regelmæssige tilvejebringelse af aggregerede oplysninger

Den Europæiske Centralbank (ECB) indberetter offentliggjorte og ikke-offentliggjorte datasæt for de medlemsstater, der har euroen som valuta, på området monetær og finansiel statistik, som med hensyn til indhold, hyppighed og tidsfrister reguleres af de nedennævnte retsakter, eller i henhold til almindelig praksis. I det omfang der på frivilligt grundlag og med godkendelse fra de relevante nationale centralbanker stilles oplysninger til rådighed vedrørende medlemsstater, der ikke har euroen som valuta, indberetter ECB også disse data.

1. Monetære finansielle institutioners (MFI'ers) balancedata som fastlagt i forordning ECB/2008/32 af 19. december 2008 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) (omarbejdet) ⁽¹⁾.
2. Statistik over MFI'ers rentesatser som fastlagt i forordning ECB/2001/18 af 20. december 2001 vedrørende statistik over de monetære finansielle institutioners rentesatser på indlån fra og udlån til husholdninger og ikke-finansielle selskaber ⁽²⁾.
3. Statistik vedrørende investeringsforeninger som fastlagt i forordning ECB/2007/8 af 27. juli 2007 om statistik vedrørende investeringsforeningers aktiver og passiver ⁽³⁾.
4. Statistik om securitisation som fastlagt i forordning ECB/2008/30 af 19. december 2008 om statistik over aktiver og passiver hos financial vehicle corporations, som deltager i securitisationstransaktioner ⁽⁴⁾.
5. Udvalgt monetær statistik og statistik over finansielle institutioner og markeder som fastlagt i retningslinje ECB/2007/9 af 1. august 2007 om monetær statistik og statistik over finansielle institutioner og markeder (omarbejdet) ⁽⁵⁾.
6. Konsoliderede bankdata, som er godkendt af ECB's Styrelsesråd og Generelle Råd, og som omfatter data i aggregeret form om bankkoncerners balance, resultatopgørelse og solvens.

⁽¹⁾ EUT L 15 af 20.1.2009, s. 14.

⁽²⁾ EFT L 10 af 12.1.2002, s. 24.

⁽³⁾ EUT L 211 af 14.8.2007, s. 8.

⁽⁴⁾ EUT L 15 af 20.1.2009, s. 1.

⁽⁵⁾ EUT L 341 af 27.12.2007, s. 1.

BILAG II

De europæiske tilsynsmyndigheders regelmæssige tilvejebringelse af aggregerede oplysninger**GENEREL REGEL**

Aggregerede oplysninger, som indberettes af de europæiske tilsynsmyndigheder (ESA'er), omfatter data om mindst tre juridiske personer, hvoraf hver enkelt repræsenterer under 85 pct. af det relevante marked, uanset om det omfatter en eller flere medlemsstater eller hele EU. Såfremt der tilvejebringes spredningsmål sammen med de aggregerede oplysninger, omfatter de aggregerede oplysninger dog data om mindst fem juridiske personer, når de henviser til offentlige data, og data om mindst seks juridiske personer, når det er nødvendigt at beskytte fortrolige virksomhedsdata.

A. Den Europæiske Banktilsynsmyndighed (EBA)

EBA indberetter følgende datasæt for et udsnit af store bankkoncerner, som defineret i samarbejde mellem ESRB og EBA:

A1. Datasæt: kvartalsdata fra COREP- og FINREP-formularer ⁽¹⁾

For så vidt de relevante oplysninger er indsamlet i samarbejde med de nationale tilsynsmyndigheder (NSA'er), fremsender EBA til ESRB de data, som er nødvendige for opstillingen af de nedenfor angivne indikatorer, hvilke også stilles til rådighed af EBA, sammen med korrelationer mellem indikatorerne og følgende spredningsmål: minimum, første (nedre) og tredje (øvre) kvartil, median, gennemsnit, maksimum. EBA bør indberette disse oplysninger hvert kvartal, fem arbejdsdage efter EBA's modtagelse af data fra de nationale tilsynsmyndigheder (NSA'er), som er 90 dage efter referencedatoen. Datoen for den første fremsendelse af oplysninger aftales mellem ESRB og EBA. Desuden bør der efter bedste evne indberettes konsistente tilbageregnete data for de foregående fem til otte kvartaler, hvis de foreligger,

Følgende indikatorer skal tilvejebringes:

a) indikatorer for solvens:

kernekapitaldækning; samlet kapitaldækning; kernekapitaldækning (ekskl. hybridinstrumenter); kapitalkrav til kreditrisiko i forhold til samlede kapitalkrav; kapitalkrav efter standardmetoden i forhold til samlede kapitalkrav; kapitalkrav til securitisation i forhold til samlede kapitalkrav; kapitalkrav efter den »interne ratingmetode« i forhold til samlede kapitalkrav, kapitalkrav til markedsrisiko i forhold til samlede kapitalkrav; kapitalkrav til operationel risiko i forhold til samlede kapitalkrav, kapitalkrav til afviklings- og leveringsrisiko i forhold til samlede kapitalkrav; andre kapitalkrav i forhold til samlede kapitalkrav

b) indikatorer for kreditrisiko og aktivkvalitet:

udlån med restance (> 90 dage) af samlede udlån; misligholdte udlån af samlede udlån; dækningsgrad (særlige afskrivninger for udlån af samlede misligholdte udlån, brutto); udlån og gældsinstrumenter med restance (> 90 dage) af samlede udlån og gældsinstrumenter; dækningsgrad (særlige afskrivninger for udlån og gældsinstrumenter af samlede misligholdte udlån og gældsinstrumenter, brutto); dækningsgrad (alle afskrivninger for udlån og gældsinstrumenter af samlede misligholdte udlån og gældsinstrumenter, brutto); misligholdte finansielle aktiver af samlede aktiver; misligholdte gældsinstrumenter af samlede gældsinstrumenter; akkumulerede tab på finansielle aktiver af samlede (brutto) aktiver

c) indikatorer for indtjeningsrisici:

egenkapitalforrentning; forrentning af det lovmæssige kapitalgrundlag; omkostninger i forhold til indtægter; afkastningsgrad; nettorenteindtægter af samlede driftsindtægter; nettogebyr- og provisionsindtægter af samlede driftsindtægter; modtaget udbytte af samlede driftsindtægter; nettogevinster (-tab) på finansielle aktiver og passiver, ikke målt til dagsværdi i resultatet, af samlede driftsindtægter; nettogevinster på finansielle aktiver og passiver, som besiddes med handel for øje, af samlede driftsindtægter; nettogevinster på finansielle aktiver og passiver, klassificeret til dagsværdi i resultatet, af samlede driftsindtægter; andre nettodriftsindtægter af samlede driftsindtægter; nettoindtægter af samlede driftsindtægter; tab på finansielle aktiver af samlede driftsindtægter

⁽¹⁾ COREP- og FINREP-formularer, som er gældende på rapporteringsdatoen, udarbejdet i form af EBA-retningslinjer, som er offentliggjort på EBA's websted <http://www.eba.europa.eu>, eller, alt efter omstændighederne, i form af tekniske standarder udviklet af EBA og vedtaget af Kommissionen i henhold til artikel 74, stk. 2, i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/48/EF af 14. juni 2006 om adgang til at optage og udøve virksomhed som kreditinstitut (EUT L 177 af 30.6.2006, s. 1).

d) balancestruktur:

udlans-/indlånskvote; kundeindlån af samlede passiver; gearingsgrad; (kernekapital af (aktiver i alt — immaterielle aktiver)); gældsinstrumenter af samlede passiver; indlån fra kreditinstitutter af samlede passiver; egenkapital af samlede passiver og egenkapital; kontantbeholdning og handelsbeholdning af aktiver af samlede aktiver; kontantbeholdning, handelsbeholdning af aktiver og aktiver disponible for salg af samlede aktiver; finansielle aktiver, som besiddes med handel for øje, af samlede aktiver; finansielle passiver, som besiddes med handel for øje, af samlede passiver og egenkapital; samlede udlån (ekskl. handelsbeholdning) af samlede aktiver; gæld-/egenkapitalforholdet; ikke-balanceførte instrumenter af samlede aktiver

e) årlige vækstrater (pct.):

samlede aktiver; samlede udlån; samlede kundeindlån; samlede driftsindtægter; tab på finansielle aktiver; udlån og gældsinstrumenter med restance (> 90 dage); samlede brutto misligholdte udlån og gældsinstrumenter, brutto; risikovægtede aktiver.

A2. Datasæt: kvartalsdata om likviditet

EBA indberetter de data til ESRB, som er nødvendige for opstillingen af de nedenfor anførte indikatorer, som også tilvejebringes af EBA, samt følgende spredningsmål: minimum, første (nedre) og tredje (øvre) kvartil, median, gennemsnit, maksimum. Disse oplysninger indberettes hvert kvartal, fem arbejdsdage efter EBA's modtagelse af data fra de nationale tilsynsmyndigheder (NSA'er), som er 90 dage efter referencedatoen. Oplysningerne i den første indberetning vil vedrøre medio 2013, afhængigt af de endelige ændringer af de bestemmelser om indberetning, som er opstillet i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/48/EF af 14. juni 2006 om adgang til at optage og udøve virksomhed som kreditinstitut (omarbejdning) ⁽¹⁾ og Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/49/EF af 14. juni 2006 om kravene til investeringsselskabers og kreditinstitutters kapitalgrundlag (omarbejdning) ⁽²⁾. Datoen for den første indberetning af oplysninger aftales mellem ESRB og EBA. Der stilles ikke krav om historisk information.

Følgende indikatorer skal tilvejebringes: erstatningsværdier på grundlag af foreliggende data for den mere kortsigtede likviditetsdækningskvote (liquidity coverage ratio) og den langsigtede likviditetskvote (net stable funding ratio).

A3. Datasæt: kvartalsdata fra EBA's formularer for fælles indberetning af store engagementer ⁽³⁾

For så vidt de relevante informationer er indsamlet i samarbejde med de nationale tilsynsmyndigheder (NSA'er) og i overensstemmelse med den generelle regel om aggregerede oplysninger, fremsender EBA til ESRB de data, som er nødvendige for opstillingen af de nedenfor angivne indikatorer, hvilke også stilles til rådighed af EBA, sammen med spredningsmål i henhold til aftale mellem ESRB og EBA. Disse oplysninger indberettes hvert kvartal, fem arbejdsdage efter modtagelsen af data fra de nationale tilsynsmyndigheder (NSA'er), som er 90 dage efter referencedatoen. Oplysningerne i den første indberetning vil vedrøre ultimo december 2011. Datoen for den første indberetning af oplysninger aftales mellem ESRB og EBA. Der stilles ikke krav om historisk information.

Følgende indikatorer skal tilvejebringes: antallet af store EU-bankkoncerners store engagementer; omfang af store engagementer opdelt efter land og modpartssektor (offentlig forvaltning og service; andre store EU-bankkoncerner; andre banker; andre finansielle formidlere; ikke-finansielle selskaber; detailsektoren); omfang (eksponering før kreditrisikoreduktion) af store EU-bankkoncerners store engagementer opdelt efter instrument (aktiver; derivater; ikke-balanceførte instrumenter; indirekte eksponeringer) og procentdel af egenkapital; omfang (eksponering efter kreditrisikoreduktion, heraf anlægsbeholdning) af store EU-bankkoncerners store engagementer og procentdel af egenkapital.

B. Den Europæiske Tilsynsmyndighed for Forsikrings- og Arbejdsmarkedspensionsordninger (EIOPA)

EIOPA indberetter følgende datasæt: B1-datasættet vedrører store EU-forsikringsselskaber, som identificeret af EIOPA. B2-datasættet vedrører alle EU-forsikringsselskaber, hvor sådanne aggregerede oplysninger indsamles på individuelt grundlag.

B1. Datasæt: årlig fremskyndet indberetning

For så vidt de relevante oplysninger er indsamlet i samarbejde med de nationale tilsynsmyndigheder (NSA'er) og i overensstemmelse med den generelle regel om aggregerede oplysninger, fremsender EIOPA til ESRB de data, som er nødvendige for opstillingen af de nedenfor angivne indikatorer, hvilke også stilles til rådighed af EIOPA, enten som

⁽¹⁾ EUT L 177 af 30.6.2006, s. 1.

⁽²⁾ EUT L 177 af 30.6.2006, s. 201.

⁽³⁾ Formularer for store engagementer, som er i kraft på rapporteringsdatoen, udarbejdet i form af EBA-retningslinjer offentliggjort på EBA's websted <http://www.eba.europa.eu> eller, i givet fald, i form af tekniske standarder (del af COREP-rammen) udviklet af EBA og vedtaget af Kommissionen i medfør af artikel 110 i direktiv 2006/48/EF.

samlede beløb eller som følgende spredningsmål: uvægtet gennemsnit, vægtet gennemsnit efter bruttopræmier, median, første kvartil, tredje kvartil, minimum, maksimum. Oplysningerne indberettes årligt, ca. 80 kalenderdage efter referencetåret. Datoen for den første indberetning af oplysninger aftales mellem ESRB og EIOPA.

Følgende indikatorer skal tilvejebringes:

a) samlede beløb (sum):

- i) samlet forsikringsvirksomhed (livs- og skadesforsikring): opkrævede bruttopræmier; indtjente nettopræmier; nettoerstatningsudgifter; nettodriftsudgifter; solvenskapital til rådighed; krævet solvenskapital
- ii) skadesforsikringsvirksomhed: opkrævede bruttopræmier opdelt efter forretningsområde (ulykkes- og sygeforsikring; motorkøretøjsforsikring; motorkøretøjsforsikring (ansvar); andre motorkøretøjsforsikringer; sø-, luftfart- og transportforsikring; brandforsikring og anden skade på ejendom; ansvarsforsikring; kredit- og kautionsforsikring; anden skadesforsikring); indtjente nettopræmier; nettoerstatningsudgifter; nettodriftsudgifter; solvenskapital til rådighed; krævet solvenskapital
- iii) livsforsikringsvirksomhed: opkrævede bruttopræmier opdelt efter forretningsområde (livsforsikring tilknyttet investeringsfonde; almindelig livsforsikring; kapitaliseringsforsikring; gruppepensionsforsikring; anden livsforsikring); indtjente nettopræmier; nettoerstatningsudgifter; nettodriftsudgifter; solvenskapital til rådighed; krævet solvenskapital.

b) spredningsmål:

- i) samlet forsikringsvirksomhed (livs- og skadesforsikring): vækstrate for opkrævede bruttopræmier; egenkapitalforrentning; afkastningsgrad; solvensnøgletal
- ii) skadesforsikringsvirksomhed: vækstrate for opkrævede bruttopræmier opdelt efter forretningsområde (ulykkes- og sygeforsikring; motorkøretøjsforsikring; motorkøretøjsforsikring (ansvar); andre motorkøretøjsforsikringer; sø-, luftfart- og transportforsikring; brandforsikring og anden skade på ejendom; ansvarsforsikring; kredit- og kautionsforsikring; anden skadesforsikring); tabsprocent; omkostningsprocent; summen af erstatnings- og omkostningsprocent (combined ratio); egenkapitalforrentning; afkastningsgrad; solvensnøgletal
- iii) livsforsikringsvirksomhed: vækstrate for opkrævede bruttopræmier opdelt efter forretningsområde (livsforsikring tilknyttet investeringsfonde, almindelig livsforsikring; kapitaliseringsforsikring; gruppepensionsforsikring; anden livsforsikring); egenkapitalforrentning; afkastningsgrad; solvensnøgletal.

B2. Datasæt: årlig regelmæssig indberetning

For så vidt de relevante oplysninger er indsamlet i samarbejde med de nationale tilsynsmyndigheder (NSA'er) og i overensstemmelse med den generelle regel om aggregerede oplysninger, fremsender EIOPA til ESRB de data, som er nødvendige for opstillingen af de nedenfor angivne indikatorer, hvilke også stilles til rådighed af EIOPA som samlede beløb: uvægtet gennemsnit, vægtet gennemsnit efter bruttopræmier, store EU-forsikringsselskabers samlede nøgletal, median, første kvartil, tredje kvartil, minimum, maksimum. Disse oplysninger indberettes årligt, ca. 270 kalenderdage efter referencetåret. Datoen for den første indberetning af data aftales mellem ESRB og EIOPA. Der tilvejebringes historiske serier fra og med 2003.

Følgende indikatorer skal tilvejebringes:

- a) samlet forsikringsvirksomhed (livs- og skadesforsikring): opkrævede bruttopræmier; indtjente nettopræmier; nettoerstatningsudgifter; nettodriftsudgifter; solvenskapital til rådighed; krævet solvenskapital;
- b) skadesforsikringsvirksomhed: opkrævede bruttopræmier opdelt efter forretningsområde (ulykkes- og sundhedsforsikring; motorkøretøjsforsikring; motorkøretøjsforsikring (ansvar); andre motorkøretøjsforsikringer; sø-, luftfart- og transportforsikring; brandforsikring og anden skade på ejendom; ansvarsforsikring; kredit- og kautionsforsikring; anden skadesforsikring); indtjente nettopræmier; nettoerstatningsudgifter; nettodriftsudgifter; solvenskapital til rådighed; krævet solvenskapital;
- c) livsforsikringsvirksomhed: opkrævede bruttopræmier opdelt efter forretningsområde (livsforsikring tilknyttet investeringsfonde; almindelig livsforsikring; kapitaliseringsforsikring; gruppepensionsforsikring; anden livsforsikring); indtjente nettopræmier; nettoerstatningsudgifter; nettodriftsudgifter; solvenskapital til rådighed; krævet solvenskapital.

C. Den Europæiske Værdipapirtilsynsmyndighed (ESMA)

ESMA tilvejebringer følgende datasæt:

C1. Datasæt: Databasen ifølge direktivet om markeder for finansielle instrumenter ⁽¹⁾

ESMA indberetter til ESRB de data, som er indsamlet i samarbejde med de nationale tilsynsmyndigheder (NSA'er) er nødvendige for opstillingen af de nedenfor anførte indikatorer, hvilke også stilles til rådighed af ESMA. Oplysningerne indberettes hvert kvartal, fem dage efter referenceperioden. Datoen for den første indberetning af oplysninger aftales mellem ESRB og ESMA. Historisk information tilvejebringes fra og med november 2007.

Følgende indikatorer skal tilvejebringes: medlemsstatens navn og betegnelse på den kompetente myndighed, som har autoriseret de selskaber, der systematisk internaliserer; medlemsstatens navn og betegnelse på den kompetente myndighed, som har autoriseret de multilaterale handelsfaciliteter; medlemsstatens navn og betegnelse på den kompetente myndighed, der har autoriseret det regulerede marked; medlemsstatens navn og betegnelse på den kompetente myndighed, der har autoriseret de clearingcentraler, der fungerer som centrale modparter.

C2. Datasæt: Reference Data System databasen

ESMA indberetter data, der er indsamlet i samarbejde med de nationale tilsynsmyndigheder (NSA'er), og som er nødvendige for opstillingen af de nedenfor anførte indikatorer, som også stilles til rådighed af ESMA samt spredningsmål i henhold til aftale mellem ESRB og ESMA, til ESRB. Oplysningerne indberettes hvert kvartal, fem dage efter referenceperioden. Datoen for den første indberetning af oplysninger aftales mellem ESRB og ESMA. Historisk information tilvejebringes fra og med juni 2009.

Følgende indikatorer skal tilvejebringes: opdeling af finansielle instrumenter, der er optaget til handel på Det Europæiske Økonomiske Samarbejdsområdes markeder, hvis kode for klassificering af finansielle instrumenter er ES (stamaktier); antal instrumenter opdelt efter medlemsstat; antal instrumenter, som er optaget, opdelt efter marked; antal udstedte nye instrumenter opdelt efter marked; antal udstedte nye instrumenter opdelt efter medlemsstater.

⁽¹⁾ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2004/39/EF af 21. april 2004 om markeder for finansielle instrumenter, om ændring af Rådets direktiv 85/611/EØF og 93/6/EØF samt Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2000/12/EF og om ophævelse af Rådets direktiv 93/22/EØF (EUT L 145 af 30.4.2004, s. 1).

BILAG III

Ad hoc-anmodninger fra ESRB om aggregerede oplysninger**A. GENERELLE BETRAGTNINGER****1. Identificering af behovet for en ad hoc-undersøgelse**

- 1.1. Det Europæiske Udvalg for Systemiske Risici (ESRB) kan anmode om tilvejebringelse af aggregerede oplysninger på ad hoc-basis. ESRB's ad-hoc anmodninger om oplysninger kan imødekommes på følgende måder: a) ved at tilvejebringe allerede foreliggende oplysninger fra Det Europæiske System af Centralbanker (ESCB), de europæiske tilsynsmyndigheder (ESA'er), kommercielle dataleverandører eller internationale organisationers databaser, f.eks. Den Internationale Betalingsbank (BIS); eller b) ved at gennemføre en ad hoc-undersøgelse.
- 1.2. På baggrund af ovenstående vil indledende ad hoc-anmodninger om aggregerede oplysninger, som fremsættes af ESRB-enheder, generelt først udløse en analysefase, som har til formål at fastslå, hvorvidt det er nødvendigt at gennemføre en ad hoc-undersøgelse. I analysefasen vil det især blive vurderet, hvilke kvantitative og kvalitative data der allerede foreligger, og hvorvidt de er velegnede til formålet. Såfremt de foreliggende data ikke er velegnede til formålet, og der opstår behov for at indsamle dataene fra rapporteringsenheder gennem en ad hoc-undersøgelse, kan der muligvis allerede i analysefasen ske en fastlæggelse af den relevante rapporteringspopulation og foretages et skøn af de omkostningsmæssige konsekvenser for rapporteringsenhederne i forbindelse med gennemførelsen af en ad hoc-undersøgelse. Undersøgelsen kan eventuelt munde ud i, at ESRB's Almindelige Råd vedtager en beslutning om, at der skal indsamles aggregerede oplysninger gennem en ad hoc-undersøgelse.
- 1.3. ESRB og en eller flere ESA'er kan, som følge af deres fælles interesse i et specifikt emne, iværksætte en fælles ad hoc-undersøgelse. I så fald er en analysefase unødvendig.

2. To typer ad hoc-undersøgelser

- 2.1. Der kan anvendes to typer ad hoc-undersøgelser:
 - a) Type 1-undersøgelser fokuserer på specifikke spørgsmål, f.eks. en fyldestgørende vurdering af eksponeringer, og tager normalt sigte på tilvejebringelsen af mere detaljerede opdelinger inden for den regelmæssige dataindsamling, f.eks. »heraf«-positioner. Type 1-undersøgelser kan også omfatte datasæt, som medfører (regelmæssig) dataindsamling i en anden sammenhæng eller af en anden organisation, f.eks. Den Internationale Valutafond eller BIS, og for hvilke der allerede findes faste metodologiske rammer.
 - b) Type 2-undersøgelser omfatter fænomener, som ikke tidligere er analyseret, og for hvilke der ikke er fastsat en metode og ikke foretages en regelmæssig dataindsamling. Type 2-undersøgelser er væsentligt mere arbejdsintensive end type 1-undersøgelser og mangler muligvis benchmark. Oplysninger, der udledes af type 2-undersøgelser, kan være vanskeligere at fortolke. At de relevante rapporteringsenheder skal identificeres, og at der skal opstilles en metodologisk ramme, kan medføre, at der går væsentlig lang tid, før oplysningerne er indsamlet.
- 2.2. Når ESRB's Almindelige Råd skal træffe beslutning om, hvorvidt der er behov for en ad hoc-undersøgelse, vil rådet blive informeret om og tage hensyn til de sandsynlige omkostninger i forbindelse hermed samt tidsplanen for gennemførelsen af en sådan undersøgelse.

B. PRINCIPPER OG PROCEDURE FOR HÅNDBLIVNING AF AD HOC-ANMODNINGER**3. Principper**

ESRB's sekretariat, Den Europæiske Centralbank (ECB) og ESA'erne (herefter »parter«) vil anvende følgende principper under imødekommelsen af ESRB's ad hoc-anmodninger om oplysninger.

- a) Der følges en procedure bestående af vedtagne trin, som bør anvendes gennemsigtigt.
- b) Der undgås for omfattende kontakt med rapporteringsenheder.
- c) Der anvendes i videst muligt omfang eksisterende oplysninger til diverse analytiske og operationelle formål, samtidig med at de nødvendige retlige begrænsninger og fortrolighedsforanstaltninger iagttages.
- d) Der anvendes så vidt muligt eksisterende, om muligt harmoniserede, metoder og dataindsamlinger.
- e) Der udvikles en bedste praksis for ad hoc-undersøgelser ved at indføre feedbackmekanismer og dele oplysninger om metoder blande de involverede parter.

4. Procedure

4.1. Analysefasen

4.1.1. ESRB-enheder fremsender deres indledende anmodning om en ad hoc-indsamling af aggregerede oplysninger til ESRB's sekretariat, som herefter tilrettelægger analysefasen med støtte fra ECB ved at træffe de nedenfor anførte foranstaltninger. Den indledende anmodning om oplysninger omdannes til faktiske datakrav, og tilgængeligheden og kvaliteten af relevante oplysninger vurderes af de relevante organisationer. ESA'erne og Det Fælles Udvalg for ESA'erne informeres om indholdet af den indledende ad hoc-anmodning og opfordres til at samarbejde med ECB om vurderingen af de foreliggende oplysninger med henblik på at maksimere anvendelsen af tidligere indsamlede oplysninger og undgå en øget rapporteringsbyrde. I analysefasen kan der også gøres brug af ESCB, herunder ESCB's statistiske komité, ESCB's komité for finansiel stabilitet eller andre kilder inden for det europæiske statistiske system, kommercielle dataleverandører og internationale organisationer som f.eks. BIS.

4.1.2. Såfremt analysefasen har følgende resultat: a) data eller acceptable erstatningsværdier, som er velegnede til formålet, foreligger i en tilstrækkelig god kvalitet og b) ejeren har givet tilladelse til at anvende data, som ikke er fuldt offentligt tilgængelige, tilvejebringes disse data via ESRB's sekretariat til den relevante ESRB-enhed, som har anmodet om oplysningerne, sammen med den krævede kvalitetsvurdering og oplysninger om omkostningerne forbundet med data, der indhentes fra kommercielle kilder.

4.1.3. I andre tilfælde — især hvis en af følgende situationer opstår: a) der foreligger erstatningsværdier, men de er af ukendt eller utilstrækkelig kvalitet; b) der foreligger ikke data eller erstatningsværdier; c) der kan ikke indhentes tilladelse til at anvende data, som ikke er fuldt offentligt tilgængelige, formidler ECB resultatet af vurderingen vedrørende oplysningernes tilgængelighed til ESRB og foreslår mulige kilder og metoder til en ad hoc-undersøgelse, herunder: i) kategorier af og antal rapporteringsenheder, ii) rapporteringskanaler, dvs. den statistiske komité, komiteen for finansiel stabilitet eller ESA'erne, iii) et tilnærmelsesvist skøn over omkostninger og tidsramme, iv) sandsynlige vanskeligheder.

4.2. Dataindsamlingsfase

4.2.1. Efter at have modtaget undersøgelsesresultaterne forelægger ESRB's sekretariat via ESRB's styringskomité et forslag til opfølgende tiltag samt et tilnærmelsesvist skøn over fordele og omkostninger for ESRB's Almindelige Råd. ESRB's Almindelige Råd beslutter, om der skal iværksættes en ad hoc-undersøgelse, som kan kræve inddragelse af rapporteringsenheder. Det Almindelige Råds beslutning kan især fastsætte: a) de krævede oplysningers detaljeringsgrad for de enkelte institutioner og de enkelte poster, b) hvilken fortrolighedsordning der skal gælde, især med hensyn til hvem der kan få adgang til hvilke data, og hvordan dataene vil blive lagret og tilvejebragt, c) tidsfristerne for tilvejebringelse af oplysningerne.

4.2.2. Såfremt en ad hoc-undersøgelse gennemføres af en ESA, kontakter ESRB's sekretariat den relevante europæiske tilsynsmyndighed og Det Fælles Udvalg. Der kan formidles data via ECB i fuld overensstemmelse med artikel 8 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1092/2010 af 24. november 2010 om makrotilsyn på EU-plan med det finansielle system og om oprettelse af et europæisk udvalg for systemiske risici⁽¹⁾.

4.2.3. Såfremt en ad hoc-undersøgelse gennemføres af ESCB, kontakter ESRB's sekretariat ECB, som derefter tager kontakt til de potentielle rapporteringsenheder via de nationale kompetente myndigheder gennem de relevante ESCB-komiteer og respekterende gældende fortrolighedsbegrænsninger.

4.2.4. Efter afslutningen af hver ad hoc-undersøgelse vil parterne dele oplysninger om undersøgelsens gennemførelse og især om de anvendte metoder og kvalitetskontrolprocedurer samt om eventuelle problemer med henblik på at forbedre fremtidige undersøgelsers effektivitet og resultater.

⁽¹⁾ EUT L 331 af 15.12.2010, s. 1.