

EBA/GL/2016/03

19/07/2016

Wytyczne

w sprawie przekazywania informacji w postaci skrótowej lub zbiorczej do celów art. 84 ust. 3 dyrektywy 2014/59/UE

1. Zgodność i obowiązki sprawozdawcze

Status niniejszych wytycznych

1. Niniejszy dokument zawiera wytyczne wydane zgodnie z art. 16 rozporządzenia (UE) nr 1093/2010. Zgodnie z art. 16 ust. 3 rozporządzenia (UE) nr 1093/2010 właściwe organy i instytucje finansowe dokładają wszelkich starań, aby zastosować się do tych wytycznych i zaleceń.
2. Wytyczne przedstawiają stanowisko EUNB w sprawie odpowiednich praktyk nadzoru w ramach Europejskiego Systemu Nadzoru Finansowego lub tego, jak należy stosować prawo europejskie w konkretnym obszarze. Właściwe organy określone w art. 4 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 1093/2010, do których wytyczne mają zastosowanie, powinny stosować się do wytycznych poprzez wprowadzenie ich odpowiednio do swoich praktyk (np. poprzez dostosowanie swoich ram prawnych lub procesów nadzorczych), również jeżeli wytyczne są skierowane przede wszystkim do instytucji.

Wymogi dotyczące sprawozdawczości

3. Zgodnie z art. 16 ust. 3 rozporządzenia (UE) nr 1093/2010 właściwe organy muszą poinformować EUNB, czy stosują się lub czy zamierzają zastosować się do niniejszych wytycznych lub danego zalecenia lub podają powody niestosowania się do dnia 19.09.2016. W przypadku braku informacji w tym terminie właściwe organy zostaną uznane przez EUNB za niestosujące się do niniejszych wytycznych. Informacje należy przekazać poprzez wysłanie formularza dostępnego na stronie internetowej EUNB na compliance@eba.europa.eu z dopiskiem „EBA/GL/2016/03”. Informacje przekazują osoby upoważnione do informowania o niestosowaniu się do wytycznych w imieniu właściwych organów. Wszelkie zmiany dotyczące stosowania się do wytycznych także należy zgłaszać do EUNB.
4. Zgodnie z art. 16 ust. 3 przekazywane informacje publikuje się na stronie internetowej EUNB.

2. Przedmiot, zakres stosowania i definicje

Przedmiot

5. Niniejsze wytyczne określają sposób, w jaki informacje w postaci skrótowej lub zbiorczej powinny być przekazywane do celów art. 84 ust. 3 dyrektywy 2014/59/UE¹, zgodnie z uprawnieniem nadanym EUNB w art. 84 ust. 7 tej dyrektywy.

Zakres zastosowania

6. Niniejsze wytyczne dotyczą ujawniania informacji poufnych w postaci skrótowej lub zbiorczej do celów art. 84 ust. 3 dyrektywy 2014/59/UE przez osoby, o których mowa w art. 84 ust. 1 tej dyrektywy.

Adresaci

7. Niniejsze wytyczne skierowane są do właściwych organów określonych w art. 4 ust. 2 ppkt (i) i organów ds. restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji określonych w art. 4. ust. 2 ppkt (iv) rozporządzenia (UE) nr 1093/2010 oraz do instytucji finansowych określonych w art. 4 ust. 1 tego rozporządzenia.

Definicje

8. O ile nie określono inaczej, pojęcia stosowane i zdefiniowane w dyrektywie 2014/59/UE mają w niniejszych wytycznych takie samo znaczenie.

3. Wejście w życie

Data rozpoczęcia stosowania

9. Właściwe organy powinny zacząć stosować niniejsze wytyczne [w terminie sześciu miesięcy od ich opublikowania we wszystkich językach urzędowych UE na stronie internetowej EUNB]

¹ DYREKTYWA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY 2014/59/UE z dnia 15 maja 2014 r. ustanawiająca ramy na potrzeby prowadzenia działań naprawczych oraz restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji w odniesieniu do instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych (Dz.U. L 173 z 12.06.2014, s.190).

4. Przekazywanie informacji w postaci skrótowej lub zbiorczej

10. Do celów ujawniania informacji w postaci skrótowej lub zbiorczej zgodnie z art. 84 ust. 3 dyrektywy 2014/59/UE w sposób uniemożliwiający identyfikację instytucji lub podmiotów, o których mowa w art. 1 ust. 1 lit. b), c) lub d) tej dyrektywy, informacje powinny być przekazywane albo w formie krótkiego oświadczenia, albo w sposób zagregowany w postaci zanonimizowanej.
11. Do celów ust. 10 niniejszych wytycznych, aby zagwarantować, że informacje w postaci skrótowej lub zbiorczej będą ujawniane w formie zanonimizowanej, należy uwzględnić wszystkie następujące czynniki:
- 11.1. Liczba instytucji:** jeśli informacje poufne odnoszą się do mniej niż trzech instytucji lub podmiotów, o których mowa w lit. b), c) lub d) art. 1 ust. 1 dyrektywy 2014/59/UE, należy unikać ujawnienia, chyba że cechy szczególne, o których mowa w pkt 11.2 niniejszego ustępu oraz kontekst ujawnienia, o którym mowa w pkt 11.3 niniejszego ustępu, nie stwarzają ryzyka identyfikacji tych indywidualnych instytucji lub podmiotów.
- 11.2. Cechy szczególne:** przy ujawnianiu informacji poufnych powinno się unikać wszelkich odniesień do właściwości charakterystycznych, cech odróżniających, nazw czy ilościowych, jakościowych bądź innych wyróżniających danych pozwalających na identyfikację indywidualnych instytucji lub podmiotów, o których mowa w art. 1 ust. 1 lit. b), c) lub d) dyrektywy 2014/59/UE.
- 11.3. Kontekst ujawnienia informacji:** powinno się unikać ujawnienia informacji poufnych, gdy zestaw okoliczności, takich jak sposób ujawnienia, liczba i cechy charakterystyczne adresatów, czas ujawnienia i wszelkie inne szczególne okoliczności stwarzają ryzyko identyfikacji indywidualnych instytucji lub podmiotów, o których mowa w art. 1 ust. 1 lit. b), c) lub d) dyrektywy 2014/59/UE.