

NARIADENIE EURÓPSKEJ CENTRÁLNEJ BANKY (EÚ) 2022/1917**z 29. septembra 2022****o konaní o porušení predpisov v prípadoch nedodržania požiadaviek na štatistické vykazovanie
a o zrušení rozhodnutia ECB/2010/10 (ECB/2022/31)**

RADA GUVERNÉROV EURÓPSKEJ CENTRÁLNEJ BANKY,

so zreteľom na Zmluvu o fungovaní Európskej únie, a najmä na jej článok 132 ods. 3,

so zreteľom na Štatút Európskeho systému centrálnych bánk a Európskej centrálnej banky, a najmä na jeho články 5 a 34,

so zreteľom na nariadenie Rady (ES) č. 2532/98 z 23. novembra 1998 týkajúce sa právomocí Európskej centrálnej banky ukladať sankcie ⁽¹⁾, a najmä na jeho článok 6 ods. 2,

so zreteľom na nariadenie Rady (ES) č. 2533/98 z 23. novembra 1998 o zbere štatistických informácií Európskou centrálnou bankou ⁽²⁾, a najmä na jeho článok 7,

keďže:

- (1) Európska centrálna banka (ECB) môže ukladať sankcie spravodajským jednotkám podľa článku 7 ods. 1 nariadenia (ES) č. 2533/98 a mala by stanoviť rámec, ktorým podrobnejšie upraví ukladanie takýchto sankcií podľa článku 6 ods. 2 nariadenia (ES) č. 2532/98. Preto je vhodné upraviť konania, na základe ktorých by sa takéto sankcie mali uplatňovať.
- (2) Takéto konanie by malo byť v čo najväčšom možnom rozsahu harmonizované s existujúcimi procesnými pravidlami, aby sa znížila administratívna záťaž. Konanie o porušení predpisov a postupy presadzovania upravené v tomto nariadení by preto mali zohľadňovať nariadenie Európskej centrálnej banky (ES) č. 2157/1999 (ECB/1999/4) ⁽³⁾ a články 3 a 4 nariadenia Rady (ES) č. 2532/98. Článok 3 nariadenia (ES) č. 2532/98 stanovuje, že ECB alebo národná centrálna banka (NCB) členského štátu, v ktorej právomoci údajné porušenie nastalo, môže začať konanie o porušení predpisov konajúc z vlastnej iniciatívy alebo na základe pokynu v tom smere, ktorý príslušná NCB adresovala ECB alebo ktorý ECB adresovala príslušnej NCB.
- (3) Nariadenie (ES) č. 2157/1999 (ECB/1999/4) zabezpečuje, že v súvislosti s konaním o porušení predpisov sa dodržiava zásada *ne bis in idem*, a stanovuje, že proti rovnakému podniku sa na základe rovnakých skutočností nesmie začať viac ako jedno konanie o porušení predpisov. ECB ani príslušná NCB by preto nemali prijať žiadne rozhodnutie o tom, či sa má začať konanie o porušení predpisov, pokiaľ sa navzájom neinformujú a neporadia. Obdobne by ECB ani príslušná NCB nemali prijať žiadne rozhodnutie o tom, či sa má začať konanie o porušení predpisov, kým príslušná NCB neinformuje príslušný vnútroštátny orgán, ktorý zbiera štatistické informácie a poskytuje tieto informácie príslušnej NCB na základe miestnych dohôd o spolupráci. Podobne v prípadoch, keď sa na splnenie požiadaviek na štatistické vykazovanie používajú informácie z dohľadu, môže byť pred začatím konania o porušení predpisov alebo uložením sankcie potrebná koordinácia s jednotným mechanizmom dohľadu.
- (4) Nariadenie (ES) č. 2157/1999 (ECB/1999/4) stanovuje tiež postup, podľa ktorého nezávislý vyšetrovací útvar ECB alebo príslušná NCB predkladá Výkonnej rade ECB návrh s cieľom stanoviť, či sa dotknutá spravodajská jednotka dopustila porušenia, a uviesť výšku sankcie, ktorá má byť uložená, a umožňuje zjednodušené konanie o porušení predpisov na ukladanie sankcií za menej významné porušenia.

⁽¹⁾ Ú. v. ES L 318, 27.11.1998, s. 4.

⁽²⁾ Ú. v. ES L 318, 27.11.1998, s. 8.

⁽³⁾ Nariadenie Európskej centrálnej banky (ES) č. 2157/1999 z 23. septembra 1999 o práve Európskej centrálnej banky ukladať sankcie (ECB/1999/4) (Ú. v. ES L 264, 12.10.1999, s. 21).

- (5) V záujme zabezpečenia riadneho postupu a ochrany práv dotknutých spravodajských jednotiek je potrebné zaistiť jednotný prístup k ukladaniu sankcií v rôznych štatistických oblastiach, jasne vymedziť úlohy ECB a NCB v rámci konania o porušení predpisov a zaistiť, aby boli jasne vymedzené všetky procesné ustanovenia týkajúce sa začatia konania o porušení predpisov a uloženia sankcie v oblasti štatistiky.
- (6) Európsky systém centrálnych bánk (ESCB) by mal s cieľom zaistiť rovnaké zaobchádzanie so spravodajskými jednotkami prijať harmonizovaný prístup k prvkom, ktoré sa majú zohľadňovať pri monitorovaní dodržiavania požiadaviek na štatistické vykazovanie a posudzovaní údajných porušení, k samotnému konaniu o porušení predpisov a k výpočtu a ukladaniu sankcií za porušenia požiadaviek na vykazovanie. Z tohto dôvodu je tiež dôležité zabezpečiť monitorovanie opakovaných prípadov údajných porušení akýchkoľvek požiadaviek na vykazovanie podľa toho istého nariadenia alebo rozhodnutia ECB a ich vykazovanie ECB, prípadne príslušnej NCB.
- (7) Takisto je potrebné stanoviť jednotné pravidlá uplatňovania miestnych dohôd o spolupráci v prípadoch, keď príslušná NCB poskytuje ECB štatistické informácie, ktoré získala od príslušného vnútroštátneho orgánu, a nie priamo od spravodajskej jednotky. Miestne dohody o spolupráci by žiadnym spôsobom nemali fungovať tak, aby zmenili alebo obmedzili povinnosť spravodajskej jednotky dodržiavať požiadavky na štatistické vykazovanie podľa nariadení alebo rozhodnutí ECB. Právny rámec týkajúci sa ukladania sankcií za porušenia požiadaviek na štatistické vykazovanie sa v takýchto prípadoch uplatňuje v plnej miere. Príslušná NCB a dotknutý príslušný vnútroštátny orgán by však mali dostatočne komunikovať, pokiaľ ide o opatrenia, ktoré je potrebné prijať v súlade s týmto rámcom, aby sa zabezpečilo dodržiavanie zásady *ne bis in idem*.
- (8) S výnimkou prípadov porušenia požiadaviek na štatistické vykazovanie podľa nariadenia Európskej centrálnej banky (EÚ) č. 1333/2014 (ECB/2014/48) (*), v prípade ktorých sa plány nápravných opatrení nepovažujú za vhodné na včasnú nápravu údajných porušení z dôvodu vysokej frekvencie vykazovania príslušných štatistických informácií, a prípadov závažného pochybenia, môže byť možné a vhodné vyriešiť údajné porušenia prostredníctvom spolupráce so spravodajskou jednotkou. Preto by sa mala podporiť možnosť dohody na pláne nápravných opatrení medzi príslušnou NCB alebo ECB a spravodajskou jednotkou. Plán nápravných opatrení by mohol okrem iného stanovovať tiež metodiky, postupy, zdroje a zamestnancov, pomocou ktorých spravodajská jednotka navrhuje napraviť jednotlivé údajné porušenia, postupy preskúmania a dohľadu, ktoré spravodajská jednotka na nápravu použije, a procesné zlepšenia, ktorými spravodajská jednotka zníži pravdepodobnosť opätovného výskytu porušení.
- (9) Zároveň, s cieľom znížiť administratívnu záťaž a zohľadniť praktické uplatňovanie konania o porušení predpisov by sa v prípadoch údajných porušení, ktoré sa nepovažujú za kumulatívne údajné porušenia, mali konania o porušení predpisov začínať v prípadoch, keď sa to považuje za vhodné, pri zohľadnení príslušných okolností konkrétneho prípadu.
- (10) Keďže sa ESCB riadi zásadou proporcionality, je vhodné zohľadniť potenciálne okolnosti, ktoré možno považovať za okolnosti, ktoré spravodajská jednotka nemohla ovplyvniť, a stanoviť výnimku zo začatia konania o porušení predpisov a takýchto okolností. Takáto výnimka by sa mala vzťahovať len na tie spravodajské jednotky, ktoré vynaložili primerané úsilie na to, aby predišli akémukoľvek porušeniu požiadaviek na vykazovanie. Navyše, ak spravodajské jednotky určité činnosti súvisiace s plnením svojich spravodajských povinností zabezpečujú externe alebo majú problémy s údržbou alebo modernizáciou svojej IT infraštruktúry, samo o sebe by sa to nemalo považovať za okolnosti, ktoré spravodajská jednotka nemohla ovplyvniť. Príslušná centrálna banka Eurosystemu by okolnosti, ktoré spravodajská jednotka nemohla ovplyvniť, zároveň nemala brať do úvahy v prípadoch závažného pochybenia.
- (11) S ohľadom na nákladovú efektívnosť a s cieľom znížiť administratívnu záťaž by sa konanie o porušení predpisov nemalo začať, ak by prípadná pokuta nemala dosiahnuť minimálnu výšku pokuty uvedené v tomto nariadení. Po začatí konania však možno uložiť pokuty, ktoré sú nižšie ako minimálne výšky pokuty uvedené v tomto nariadení.

(*) Nariadenie Európskej centrálnej banky (EÚ) č. 1333/2014 z 26. novembra 2014 o štatistike peňažných trhov (ECB/2014/48) (Ú. v. EÚ L 359, 16.12.2014, s. 97).

- (12) Na všetky požiadavky na štatistické vykazovanie ustanovené v nariadeniach alebo rozhodnutiach ECB by sa mal vzťahovať harmonizovaný prístup. ECB by právomoc ukladať sankcie nemala uplatňovať počas obdobia 12 mesiacov od vzniku spravodajskej povinnosti podľa platného nariadenia alebo rozhodnutia ECB, aby mali spravodajské jednotky dostatok času prispôbiť sa novým požiadavkám na vykazovanie. Tiež je potrebné stanoviť, že zmeny požiadaviek na vykazovanie, ktoré menia základný pojmový rámec alebo ovplyvňujú záťaž spojenú s vykazovaním, by sa mali považovať za podstatné na účely prechodných ustanovení. V prípadoch závažného pochybenia by sa nemalo uplatňovať žiadne prechodné obdobie.
- (13) S cieľom harmonizovať konania o porušení predpisov v súvislosti s požiadavkami na štatistické vykazovanie a zabezpečiť transparentnosť je vhodné prijať nariadenie, ktorým sa vytvorí harmonizovaný rámec, podľa ktorého možno spravodajským jednotkám ukladať sankcie v prípadoch nedodržania požiadaviek na štatistické vykazovanie. Preto je potrebné zrušiť rozhodnutie ECB/2010/10 ^(*). S cieľom zabezpečiť kontinuitu a zrozumiteľnosť by sa však rozhodnutie ECB/2010/10 malo naďalej uplatňovať na údajné porušenia, ku ktorým došlo pred príslušným dátumom začatia uplatňovania tohto nariadenia.
- (14) Z rovnakých dôvodov je vhodné stanoviť, že príslušné národné centrálné banky a ECB by mali naďalej dodržiavať požiadavky rozhodnutia ECB/2010/10 v prípadoch údajných porušení, ku ktorým došlo pred príslušným dátumom uplatňovania tohto nariadenia, a to aj v prípadoch opakovaného nedodržania požiadaviek, keď k jednému alebo viacerým prípadom nedodržania dôjde pred príslušným dátumom začatia uplatňovania tohto nariadenia a po tomto dátume.
- (15) Aby sa národným centrálnym bankám poskytol dostatočný čas na prispôbenie sa procesným a technickým zmenám, ktoré sa majú zaviesť prostredníctvom nového harmonizovaného rámca stanoveného v tomto nariadení, nemalo by sa toto nariadenie uplatňovať počas obdobia 18 mesiacov odo dňa nadobudnutia jeho účinnosti. Je však vhodné a primerané, aby sa toto nariadenie uplatňovalo skôr v prípade nedodržania požiadaviek na štatistické vykazovanie podľa nariadenia (EÚ) č. 1333/2014 (ECB/2014/48), pretože dostávať včasné, presné a úplné štatistické informácie je veľmi dôležité na plnenie úloh ECB v oblasti menovej politiky a nedodržanie týchto požiadaviek na štatistické vykazovanie môže výrazne brániť v plnení týchto úloh. Toto nariadenie by sa preto malo v prípade nedodržania požiadaviek na štatistické vykazovanie podľa nariadenia (EÚ) č. 1333/2014 (ECB/2014/48) uplatňovať po uplynutí troch mesiacov odo dňa nadobudnutia účinnosti tohto nariadenia,

PRIJALA TOTO NARIADENIE:

Článok 1

Predmet úpravy a rozsah pôsobnosti

Toto nariadenie stanovuje harmonizovaný rámec, v ktorom možno spravodajským jednotkám ukladať sankcie za nedodržanie požiadaviek na štatistické vykazovanie ustanovených nariadeniami a rozhodnutiami ECB. Stanovuje najmä rozsah monitorovania dodržiavania týchto požiadaviek spravodajskými jednotkami a vymedzuje nasledujúce postupy, ktoré má uplatňovať príslušná centrálna banka Eurosystemu:

1. postup monitorovania a zaznamenávania;
2. postup nahlasovania;
3. postup oznamovania;
4. schvaľovanie a vykonávanie plánu nápravných opatrení;
5. konanie o porušení predpisov.

(*) Rozhodnutie Európskej centrálnej banky ECB/2010/10 z 19. augusta 2010 o nedodržiavaní požiadaviek na štatistické vykazovanie (Ú. v. EÚ L 226, 28.8.2010, s. 48).

Článok 2

Vymedzenie pojmov

Na účely tohto nariadenia sa uplatňuje toto vymedzenie pojmov:

1. „príslušná centrálna banka Eurosystému“ je príslušná NCB alebo v prípade priameho vykazovania ECB;
2. „príslušná NCB“ je NCB členského štátu eurozóny, v ktorého jurisdikcii údajné porušenie nastalo;
3. „kumulatívne údajné porušenie“ je rad údajných porušení uvedených v ktoromkoľvek z písmen a) až e) v článku 8 ods. 2 tohto nariadenia, ktoré nastanú vo vzťahu k jednej alebo viacerým požiadavkám na štatistické vykazovanie podľa toho istého nariadenia alebo rozhodnutia ECB;
4. „priame vykazovanie“ je vykazovanie štatistických informácií spravodajskými jednotkami priamo ECB v súlade s rozhodnutím príslušnej NCB podľa nariadenia alebo rozhodnutia ECB;
5. „okolnosti, ktoré spravodajská jednotka nemohla ovplyvniť“ sú nepredvídateľnou vonkajšou udalosťou, ktorú spravodajská jednotka nemohla primerane ovplyvniť a ktorej následkom by sa nedalo vyhnúť napriek všetkému primeranému úsiliu;
6. „spravodajské jednotky“ sú „spravodajskí agenti“, ako sú vymedzení v článku 1 bode 2 nariadenia (ES) č. 2533/98;
7. „porušenie“ je „porušenie“, ako je vymedzené v článku 1 bode 4 nariadenia (ES) č. 2532/98;
8. „sankcie“ sú „sankcie“, ako sú vymedzené v článku 1 bode 7 nariadenia (ES) č. 2532/98;
9. „požiadavky na štatistické vykazovanie“ sú „štatistické spravodajské požiadavky ECB“, ako sú vymedzené v článku 1 bode 1 nariadenia (ES) č. 2533/98;
10. „údajné porušenie“ je nedodržanie požiadaviek na štatistické vykazovanie ustanovených v nariadení alebo rozhodnutí ECB zo strany spravodajských jednotiek, ktoré:
 - a) zistila príslušná centrálna banka Eurosystému a
 - b) ešte nebolo ako porušenie potvrdené v odôvodnenom rozhodnutí prijatom Výkonnou radou ECB podľa článku 3 ods. 4 nariadenia Rady (ES) č. 2532/98.

Článok 3

Monitorovanie a zaznamenávanie

1. Príslušné NCB priebežne monitorujú dodržiavanie požiadaviek na štatistické vykazovanie spravodajskými jednotkami a zaznamenávajú údajné porušenia týchto požiadaviek v špecializovanom systéme. Každá príslušná NCB takýto systém udržiava na účely tohto nariadenia.
2. ECB priebežne monitoruje dodržiavanie požiadaviek na štatistické vykazovanie spravodajskými jednotkami v prípadoch priameho vykazovania a zaznamenáva údajné porušenia týchto požiadaviek v špecializovanom systéme, pričom na žiadosť ECB s ňou spolupracuje príslušná NCB. ECB tento systém udržiava na účely tohto nariadenia.
3. Ak spravodajská jednotka tvrdí, že údajné porušenie spôsobili okolnosti, ktoré spravodajská jednotka nemohla ovplyvniť, príslušná centrálna banka Eurosystému toto tvrdenie pri zaznamenávaní podrobností údajného porušenia zaznamená.
4. Ak príslušná centrálna banka Eurosystému zistí viac ako jedno údajné porušenie požiadaviek na štatistické vykazovanie tou istou spravodajskou jednotkou, každé údajné porušenie zaznamená osobitne.

Článok 4

Miestne dohody o spolupráci

1. Ak príslušná NCB vykazuje ECB štatistické informácie, ktoré zbiera prostredníctvom príslušného vnútroštátneho orgánu na základe miestnych dohôd o spolupráci, táto príslušná NCB zaistí, aby informácie zbierané a prenášané prostredníctvom jednotlivých príslušných vnútroštátnych orgánov umožňovali účinné monitorovanie dodržiavania požiadaviek na štatistické vykazovanie.
2. Ak spravodajská jednotka poskytuje príslušnej NCB štatistické informácie prostredníctvom príslušného vnútroštátneho orgánu na základe miestnych dohôd o spolupráci pred začatím konania o porušení predpisov, príslušná NCB spolupracuje s dotknutým príslušným vnútroštátnym orgánom s cieľom získať informácie o tom, či údajné porušenie nastalo v dôsledku konania alebo nekonania spravodajskej jednotky, a zaistiť, že proti rovnakej spravodajskej jednotke sa na základe rovnakých skutočností nezačne súčasne viac ako jedno konanie o porušení predpisov.
3. Ak spravodajská jednotka poskytuje príslušnej NCB štatistické informácie prostredníctvom príslušného vnútroštátneho orgánu na základe miestnych dohôd o spolupráci, príslušná NCB informuje dotknutý príslušný vnútroštátny orgán v prípadoch, keď spravodajská jednotka predložila plán nápravných opatrení uvedený v článku 7, ktorý schválila príslušná NCB, ako aj o tom, či bol takýto plán úspešne implementovaný alebo nie, a v prípadoch, keď Výkonná rada ECB spravodajskej jednotke uložila sankciu v súlade s článkom 3 nariadenia (ES) č. 2532/98 a článkom 7 nariadenia (ES) č. 2533/98.

Článok 5

Nahlasovanie

1. Príslušné NCB bezodkladne nahlásia ECB každé z nasledujúcich údajných porušení:
 - a) údajné porušenie denných požiadaviek na vykazovanie spravodajskou jednotkou;
 - b) tri alebo viaceré údajné porušenia mesačných požiadaviek na vykazovanie spravodajskou jednotkou v rámci šiestich po sebe nasledujúcich mesiacov;
 - c) tri alebo viaceré údajné porušenia štvrťročných požiadaviek na vykazovanie spravodajskou jednotkou v rámci štyroch po sebe nasledujúcich štvrťrokov;
 - d) dve alebo viaceré po sebe nasledujúce údajné porušenia polročných požiadaviek na vykazovanie spravodajskou jednotkou;
 - e) každé údajné porušenie ročných požiadaviek na vykazovanie spravodajskou jednotkou.

Na účely nahlasovania údajných porušení podľa tohto odseku príslušné NCB tieto údajné porušenia zaznamenajú v špecializovanom systéme, ktorý sa uvádza v článku 3 ods. 1

2. Príslušné NCB nahlásia ECB každý z nasledujúcich prípadov závažného pochybenia, hneď ako sa zistí:
 - a) prípad systematického alebo úmyselného nevykazovania štatistických informácií príslušnej NCB v stanovenom termíne;
 - b) prípad systematického alebo úmyselného nevykazovania správnych alebo úplných štatistických informácií;
 - c) prípad systematického alebo úmyselného nedodržania predpísanej formy požiadaviek na štatistické vykazovanie;
 - d) prípad, keď spravodajská jednotka účinne nespupracuje s príslušnou NCB alebo nevynaloží primeranú mieru starostlivosti.

Príslušná NCB môže na účely zistenia závažného pochybenia požiadať spravodajskú jednotku o ďalšie informácie.

Na účely nahlásenia závažného pochybenia podľa tohto odseku príslušné NCB toto závažné pochybenie zaznamenajú v špecializovanom systéme, ktorý sa uvádza v článku 3 ods. 1

3. V prípadoch priameho vykazovania ECB bezodkladne informuje príslušnú NCB o každom údajnom porušení alebo závažnom pochybení uvedenom v odsekoch 1 a 2, ktoré zistí, a tieto údajné porušenia alebo závažné pochybenia zaznamenané v špecializovanom systéme, ktorý sa uvádza v článku 3 ods. 2

Článok 6

Oznamovanie

1. Príslušná centrálna banka Eurosystemu pred začatím konania o porušení predpisov podľa článku 8 vydá dotknutej spravodajskej jednotke varovanie vo forme písomného oznámenia obsahujúceho aspoň tieto informácie:

- a) povaha údajného porušenia;
- b) možnosť, že sa začne konanie o porušení predpisov, a možnosť, že spravodajskej jednotke môže byť v takom prípade uložená sankcia;
- c) skutočnosť, že spravodajská jednotka má možnosť uviesť dôvody vrátane toho, že údajné porušenia spôsobili okolnosti, ktoré spravodajská jednotka nemohla ovplyvniť;
- d) potreba nápravy údajných porušení, ak ešte napravené neboli, aby sa zaistilo dodržiavanie požiadaviek na štatistické vykazovanie, a
- e) ak to prichádza do úvahy, skutočnosť, že príslušná centrálna banka Eurosystemu môže schváliť plán nápravných opatrení, ktoré má spravodajská jednotka implementovať, ak sa predloží.

2. Ak príslušná centrálna banka Eurosystemu zistí prípad závažného pochybenia podľa článku 5 ods. 2, písomne kontaktuje dotknutú spravodajskú jednotku, aby jej oznámila aspoň tieto informácie:

- a) povahu závažného pochybenia;
- b) skutočnosť, že sa začne konanie o porušení predpisov, a možnosť, že spravodajskej jednotke môže byť v takom prípade uložená sankcia;
- c) skutočnosť, že spravodajská jednotka má možnosť uviesť dôvody, a
- d) potrebu bezodkladnej nápravy závažného pochybenia spravodajskou jednotkou, aby sa zaistilo dodržiavanie požiadavky na štatistické vykazovanie a v príslušných prípadoch aby sa zaistila účinná spolupráca s príslušnou centrálnou bankou Eurosystemu.

3. Príslušná centrálna banka Eurosystemu poskytne spravodajskej jednotke písomné oznámenie uvedené v odsekoch 1 a 2 čo najskôr po tom, ako došlo k údajnému porušeniu alebo po tom, ako sa centrálna banka Eurosystemu prvýkrát dozvedela o závažnom pochybení. V prípade údajného porušenia požiadaviek na denné vykazovanie poskytne príslušná centrálna banka Eurosystemu vždy, keď je to účelné, takéto oznámenie predtým, ako dôjde ku kumulatívne údajnému porušeniu.

Článok 7

Plán nápravných opatrení

1. Po vydaní varovania týkajúceho sa údajného porušenia v súlade s článkom 6 ods. 1 a po dosiahnutí prahovej hodnoty pre kumulatívne údajné porušenie podľa článku 8 ods. 2 príslušná centrálna banka Eurosystemu oznámi dotknutej spravodajskej jednotke, že môže predložiť plán nápravných opatrení.

2. Do 60 kalendárnych dní od oznámenia uvedeného v odseku 1 môže príslušná centrálna banka Eurosystemu schváliť plán nápravných opatrení predložený spravodajskou jednotkou v súlade s týmto článkom.

3. Tento článok sa neuplatňuje v žiadnom z týchto prípadov:

- a) závažné pochybenie uvedené v článku 5 ods. 2 alebo
- b) údajné porušenie požiadaviek na štatistické vykazovanie stanovených v nariadení (EÚ) č. 1333/2014 (ECB/2014/48).

4. Plán nápravných opatrení vypracúva spravodajská jednotka a musí obsahovať aspoň tieto náležitosti:
- a) dôvody údajného porušenia;
 - b) nápravné opatrenia, ktoré spravodajská jednotka prijať, vrátane ustanovenia o bezodkladnom predložení správnych alebo chýbajúcich štatistických informácií;
 - c) harmonogram vykonávania opatrení uvedených v písmene b) a
 - d) údaje zodpovedných kontaktných osôb.
5. Príslušná centrálna banka Eurosystemu posúdi plán nápravných opatrení predložený podľa odseku 4 bezodkladne, najneskôr však do 12 kalendárnych dní od dátumu predloženia takéhoto plánu a, ak to prichádza do úvahy, s náležitým zohľadnením všetkých pripomienok, ktoré uviedla ECB v súlade s odsekom 7, buď:
- a) schváli plán a stanoví konečnú lehotu celkovej implementácie tohto plánu v dĺžke najviac 60 kalendárnych dní od dátumu schválenia, alebo
 - b) v prípade, že plán nestačí na nápravu údajného porušenia, požiada spravodajskú jednotku o vypracovanie a predloženie prepracovaného plánu nápravných opatrení do 10 kalendárnych dní od dátumu predloženia tejto požiadavky.
6. Ak sa prepracovaný plán nápravných opatrení predloží v lehote stanovenej v odseku 5 písm. b), príslušná centrálna banka Eurosystemu ho posúdi bezodkladne, najneskôr však do 8 kalendárnych dní od dátumu takéhoto predloženia a, ak to prichádza do úvahy, s náležitým zohľadnením všetkých pripomienok, ktoré uviedla ECB v súlade s odsekom 7, buď:
- a) schváli prepracovaný plán nápravných opatrení a stanoví konečnú lehotu celkovej implementácie tohto plánu v dĺžke najviac 42 kalendárnych dní od dátumu schválenia, alebo
 - b) ak prepracovaný plán nápravných opatrení nepostačuje na nápravu údajného porušenia, zamietne ho a začne konanie o porušení predpisov v súlade s článkom 8.
7. Príslušná NCB bezodkladne predloží ECB plán nápravných opatrení alebo prepracovaný plán nápravných opatrení, ktoré prijme v súlade s týmto článkom. Ak ECB dospeje k záveru, že plán nie je dostatočný na nápravu údajného porušenia, uplatňujú sa tieto ustanovenia:
- a) v prípade plánu nápravných opatrení uvedeného v odseku 5 požiada príslušná NCB spravodajskú jednotku, aby vypracovala a predložila prepracovaný plán nápravných opatrení do 10 kalendárnych dní od dátumu takejto žiadosti a
 - b) v prípade prepracovaného plánu nápravných opatrení uvedeného v odseku 6 ho príslušná NCB zamietne a začne konanie o porušení predpisov v súlade s článkom 8.
8. Ak príslušná centrálna banka Eurosystemu schváli plán nápravných opatrení podľa odseku 5 alebo 6, monitoruje vykonávanie tohto plánu a overuje, či sa nápravné opatrenia, ktoré sú v ňom stanovené, uplatňujú účinne a bezodkladne.
9. Príslušná centrálna banka Eurosystemu môže jedenkrát predĺžiť lehotu na vykonávanie plánu nápravných opatrení schváleného podľa odseku 5 alebo 6 za výnimočných okolností a za predpokladu, že spravodajská jednotka preukáže, že plán nápravných opatrení sa účinne vykonáva. Každé predĺženie sa obmedzuje na obdobie, ktoré príslušná centrálna banka Eurosystemu považuje za potrebné na to, aby spravodajská jednotka plán nápravných opatrení implementovala, najviac však na 30 kalendárnych dní od uplynutia konečnej lehoty uvedenej v odseku 5 alebo 6.
10. Príslušné NCB a ECB sa navzájom informujú o každom pláne nápravných opatrení, na ktorom sa so spravodajskou jednotkou dohodnú, a to ihneď po jeho schválení, a vzájomne si poskytujú informácie o vykonávaní každého plánu.
11. Ak sa v súlade s týmto článkom schváli a vykonáva plán nápravných opatrení, príslušná centrálna banka Eurosystemu nezačne pred konečnou lehotou uvedenou v odseku 5 alebo 6, prípadne predĺženou podľa odseku 9, konanie o porušení predpisov podľa článku 8 v súvislosti s tým istým údajným porušením, ktorého sa mala dopustiť tá istá spravodajská jednotka.

12. Ak spravodajská jednotka nedodrží lehotu uvedenú v odseku 5 alebo 6 alebo predĺženú lehotu podľa odseku 9, alebo ak sa údajné porušenie nenapraví do uplynutia konečnej lehoty podľa odseku 5 alebo 6, prípadne do uplynutia predĺženej lehoty podľa odseku 9, príslušná centrálna banka Eurosystemu začne konanie o porušení predpisov v súlade s článkom 8.

13. Bez toho, aby boli dotknuté odseky 1 až 12, príslušné centrálny banky Eurosystemu naďalej monitorujú jedno alebo viac údajných porušení, na ktoré sa vzťahuje plán nápravných opatrení, monitorujú, či spravodajské jednotky dodržiavajú požiadavky na štatistické vykazovanie, a naďalej zaznamenávajú a nahlasujú všetky údajné porušenia v súlade s článkami 3 a 5.

Článok 8

Konanie o porušení predpisov

1. Príslušné NCB alebo ECB môžu začať konanie o porušení predpisov voči spravodajskej jednotke v každom z nasledujúcich prípadov:

- a) závažné pochybenie uvedené v článku 5 ods. 2;
- b) kumulatívne údajné porušenie požiadaviek na štatistické vykazovanie stanovených v nariadení (EÚ) č. 1333/2014 (ECB/2014/48) uvedené v odseku 2.
- c) kumulatívne údajné porušenie uvedené v odseku 2, ak nebol predložený žiadny plán nápravných opatrení v súlade s článkom 7 alebo ak plán nápravných opatrení alebo prepracovaný plán nápravných opatrení predložený spravodajskou jednotkou neschválila príslušná centrálna banka Eurosystemu v súlade s článkom 7 ods. 5 alebo 6, alebo
- d) kumulatívne údajné porušenie uvedené v odseku 2, ak konečná lehota na vykonávanie plánu nápravných opatrení alebo prepracovaného plánu nápravných opatrení podľa článku 7 ods. 5 alebo 6 alebo jej predĺženie podľa článku 7 ods. 9 uplynulo pred nápravou nedodržania požiadaviek.

2. Na účely odseku 1 písm. b), c) a d) kumulatívne údajné porušenie zahŕňa každú z nasledujúcich skutočností:

- a) aspoň tri údajné porušenia denných požiadaviek na vykazovanie spravodajskou jednotkou v rámci toho istého mesiaca alebo aspoň päť údajných porušení v rámci troch po sebe nasledujúcich kalendárnych mesiacov;
- b) aspoň tri údajné porušenia mesačných požiadaviek na vykazovanie spravodajskou jednotkou v rámci šiestich po sebe nasledujúcich mesiacov;
- c) aspoň tri údajné porušenia štvrťročných požiadaviek na vykazovanie spravodajskou jednotkou v rámci štyroch po sebe nasledujúcich štvrťrokov;
- d) aspoň dve po sebe nasledujúce údajné porušenia polročných požiadaviek na vykazovanie spravodajskou jednotkou;
- e) každé dve po sebe nasledujúce údajné porušenia ročných požiadaviek na vykazovanie spravodajskou jednotkou.

3. Príslušné NCB alebo ECB môžu začať konanie o porušení predpisov voči spravodajskej jednotke v prípadoch údajného porušenia, ktoré sa neuvádza v odseku 1. V takýchto prípadoch príslušná NCB alebo ECB zohľadní pri rozhodovaní o začatí priestupkového konania okolnosti konkrétneho prípadu vrátane:

- a) skutočnosti, či spravodajská jednotka prejavila dobrú vieru pri interpretácii a plnení požiadavky na štatistické vykazovanie;
- b) skutočnosti, či spravodajská jednotka prejavila starostlivosť a spoluprácu pri interpretácii a plnení požiadavky na štatistické vykazovanie;
- c) skutočnosti, či spravodajská jednotka úmyselne podvádzala pri interpretácii a plnení požiadavky na štatistické vykazovanie;
- d) závažnosti dôsledkov údajného porušenia;
- e) opakovania, frekvencie alebo trvania údajného porušenia;

- f) akýchkoľvek výhod pre spravodajskú jednotku vyplývajúcich z údajného porušenia;
- g) ekonomickej veľkosti spravodajskej jednotky;
- h) skutočnosti, či už boli spravodajskej jednotke v minulosti uložené sankcie za nedodržanie požiadaviek na štatistické vykazovanie.

4. Na účely odsekov 1 a 3 príslušné NCB alebo ECB začnú konanie o porušení predpisov v súlade s nasledujúcimi ustanoveniami:

- a) článok 2 nariadenia (ES) č. 2157/1999 (ECB/1999/4) a
- b) články 3 a 4 nariadenia (ES) č. 2532/98.

5. Príslušné NCB alebo ECB môžu začať konanie o porušení predpisov aj v prípade, že príslušná centrálna banka Eurosystemu nezaznamenala alebo nenahlásila údajné porušenie podľa článku 3 a 5.

6. S výnimkou prípadov závažného pochybenia príslušná NCB ani ECB nezačne konanie o porušení predpisov v prípade, že sa domnieva, že údajné porušenie spôsobili okolnosti, ktoré spravodajská jednotka nemohla ovplyvniť. Príslušné NCB alebo ECB pri určovaní, či údajné porušenie spôsobili okolnosti, ktoré spravodajská jednotka nemohla ovplyvniť, zohľadnia najmä to, či okolnosti:

- a) boli dostatočne nezvyčajné;
- b) boli výnimočné;
- c) boli nepredvídateľné;
- d) možno pripísať akémukoľvek konaniu alebo nekonaniu spravodajskej jednotky.

Technické problémy ani problémy súvisiace s údržbou alebo modernizáciou IT infraštruktúry vrátane IT infraštruktúry zabezpečovanej externe sa nepovažujú za okolnosti, ktoré spravodajská jednotka nemohla ovplyvniť.

7. Príslušná NCB alebo ECB nezačnú priestupkové konanie, ak nastane niektorá z týchto skutočností:

- a) prípadná pokuta za údajné porušenie pravdepodobne nepresiahne 10 000 EUR v prípade údajného porušenia, ktoré spočíva v nevykázaní akýchkoľvek štatistických informácií ECB alebo príslušnej NCB v príslušnom termíne alebo
- b) prípadná pokuta za údajné porušenie pravdepodobne nepresiahne 20 000 EUR v prípade údajného porušenia, ktoré spočíva v nesprávnosti alebo neúplnosti štatistických informácií alebo vo forme, ktorá nie je v súlade s príslušnou požiadavkou.

Ak sa začalo priestupkové konanie, môžu sa uložiť nižšie pokuty, ako tie, ktoré sú uvedené v prvom pododseku.

8. Príslušná NCB alebo ECB nezačnú konanie o porušení predpisov voči spravodajskej jednotke v prípade, že na základe rovnakých skutočností voči tej istej spravodajskej jednotke začal iné konanie o porušení predpisov alebo jej uložil sankciu iný príslušný orgán.

9. Príslušná NCB alebo ECB budú uchovávať elektronické záznamy o každom konaní o porušení predpisov, ktoré začne v súlade s týmto nariadením.

Článok 9

Metodika výpočtu navrhovanej výšky sankcií

ECB prijme rozhodnutie o metodike výpočtu navrhovanej výšky sankcií.

Článok 10

Preskúmanie

Rada guvernérov preskúma všeobecné uplatňovanie a vykonávanie tohto nariadenia najneskôr do piatich rokov od nadobudnutia jeho účinnosti a následne každé tri roky, a posúdi, či by sa malo zmeniť.

Článok 11

Prechodné ustanovenia

1. Článok 8 sa neuplatňuje počas obdobia 12 mesiacov od prvého vykazovania podľa platného nariadenia alebo rozhodnutia ECB, ak platí ktorákoľvek z nasledujúcich podmienok:

- a) štatistické informácie sa podľa nariadenia alebo rozhodnutia ECB vykazujú prvý raz;
- b) požiadavky na štatistické vykazovanie sa podstatne zmenili nariadením alebo rozhodnutím ECB, a to tak, že sa zmenil základný pojmový rámec alebo bola ovplyvnená záťaž spojená s vykazovaním, a príslušné štatistické informácie sa vykazujú prvý raz od tejto zmeny;
- c) štatistické informácie vykazujú nové spravodajské jednotky alebo spravodajské jednotky nových podnikov, na ktoré sa predtým nevzťahovali požiadavky na štatistické vykazovanie podľa toho istého regulačného rámca.

2. Odsek 1 sa neuplatňuje v prípadoch závažného pochybenia uvedeného v článku 5.

3. Ak k údajnému porušeniu dôjde pred príslušným dátumom uplatňovania tohto nariadenia, ako sa uvádza v článku 14, príslušná NCB alebo ECB sú povinné postupovať v súlade s požiadavkami rozhodnutia ECB/2010/10, a to aj v prípadoch opakovaného nedodržania uvedených v článku 3 ods. 2 písm. b) uvedeného rozhodnutia, ak k jednému alebo viacerým prípadom nedodržania dôjde pred príslušným dátumom uplatňovania tohto nariadenia a po tomto dátume.

Článok 12

Osobitné ustanovenie pre prípady porušenia požiadaviek na štatistické vykazovanie týkajúcich sa peňažného trhu

V prípade údajného porušenia nariadenia (EÚ) č. 1333/2014 (ECB/2014/48) príslušné národné centrálné banky a ECB sú povinné postupovať podľa požiadaviek ustanovených v tomto nariadení od 31. januára 2023.

Článok 13

Zrušenie

Rozhodnutie ECB/2010/10 sa týmto zrušuje s účinnosťou od 31. januára 2023. Nadalej sa však uplatňuje na údajné porušenia, ku ktorým došlo pred príslušným dátumom uplatňovania tohto nariadenia, ako sa uvádza v článku 14.

Článok 14

Nadobudnutie účinnosti

Toto nariadenie nadobúda účinnosť dvadsiatym dňom po jeho uverejnení v Úradnom vestníku Európskej únie.

Uplatňuje sa od 30. apríla 2024 s výnimkou článku 12, ktorý sa uplatňuje od 31. januára 2023.

Toto nariadenie je záväzné v celom rozsahu a priamo uplatniteľné v členských štátoch v súlade so zmluvami.

Vo Frankfurte nad Mohanom 29. septembra 2022

Za Radu guvernérov ECB
Prezidentka ECB
Christine LAGARDE
