

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΙ

ΚΑΤ' ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2023/1117 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 12ης Ιανουαρίου 2023

για τη συμπλήρωση της οδηγίας (ΕΕ) 2019/2034 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που προσδιορίζουν τις απαιτήσεις σχετικά με το είδος και τη φύση των πληροφοριών που πρέπει να ανταλλάσσουν οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής και του κράτους μέλους υποδοχής

(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη την οδηγία (ΕΕ) 2019/2034 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 27ης Νοεμβρίου 2019, σχετικά με την προληπτική εποπτεία επιχειρήσεων επενδύσεων και την τροποποίηση των οδηγιών 2002/87/ΕΚ, 2009/65/ΕΚ, 2011/61/ΕΕ, 2013/36/ΕΕ, 2014/59/ΕΕ και 2014/65/ΕΕ ⁽¹⁾, και ιδίως το άρθρο 13 παράγραφος 7 δεύτερο εδάφιο,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Για να εξασφαλιστεί αποτελεσματική συνεργασία μεταξύ των αρμόδιων αρχών του κράτους μέλους καταγωγής και του κράτους μέλους υποδοχής, είναι αναγκαίο να διευκρινιστεί ποιες πληροφορίες πρέπει να παρέχονται από τις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής και αντιστρόφως σχετικά με τις επιχειρήσεις επενδύσεων και, κατά περίπτωση, σχετικά με τη λειτουργία των υποκαταστημάτων τους ή την άσκηση της ελευθερίας παροχής υπηρεσιών σε ένα ή περισσότερα κράτη μέλη εκτός από εκείνα στα οποία έχουν την έδρα τους.
- (2) Είναι σημαντικό η ανταλλαγή πληροφοριών μεταξύ των αρμόδιων αρχών του κράτους μέλους καταγωγής και του κράτους μέλους υποδοχής να πραγματοποιείται στο ευρύτερο πλαίσιο της εποπτείας των διασυννοριακών ομίλων επιχειρήσεων επενδύσεων. Επομένως, κατά περίπτωση, είναι σκόπιμο να παρέχονται πληροφορίες σε ενοποιημένο επίπεδο. Ειδικότερα, εάν μια επιχείρηση επενδύσεων που δραστηριοποιείται μέσω υποκαταστήματος έχει την επικεφαλής μητρική της επιχείρηση στο κράτος μέλος όπου έχει την έδρα της και η οικεία αρμόδια αρχή είναι επίσης η αρχή εποπτείας του ομίλου, θεωρείται σκόπιμο να παρέχονται πληροφορίες σε ενοποιημένη βάση και όχι στο επίπεδο της επιχείρησης επενδύσεων. Ωστόσο, στην εν λόγω περίπτωση, η αρμόδια αρχή θα πρέπει να ενημερώνει τις αρμόδιες αρχές των κρατών μελών υποδοχής ότι οι πληροφορίες παρέχονται στο ενοποιημένο επίπεδο του ομίλου επιχειρήσεων επενδύσεων.
- (3) Μολονότι παρέχονται τα βασικά στοιχεία που θα πρέπει να υπόκεινται σε ανταλλαγή πληροφοριών μεταξύ των αρμόδιων αρχών, δεν θα ήταν σκόπιμο, στο πλαίσιο της αποτελεσματικής συνεργασίας μεταξύ των αρμόδιων αρχών σε διασυννοριακή βάση, να περιοριστεί το πεδίο εφαρμογής της εν λόγω ανταλλαγής πληροφοριών. Ειδικότερα, το άρθρο 14 της οδηγίας (ΕΕ) 2019/2034 ορίζει ειδικές διατάξεις για την ανταλλαγή πληροφοριών σχετικά με την επιτόπια εξακρίβωση των υποκαταστημάτων, οι οποίες θα μπορούσαν επίσης να είναι σκόπιμες στο πλαίσιο του άρθρου 13 της εν λόγω οδηγίας.
- (4) Οι απαιτήσεις συνεργασίας και ανταλλαγής πληροφοριών όσον αφορά τις κοινοποιήσεις άσκησης του δικαιώματος εγκατάστασης και της ελεύθερης παροχής υπηρεσιών καθορίζονται στα άρθρα 34 και 35 της οδηγίας 2014/65/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽²⁾, ενώ οι απαιτήσεις για τη συνεργασία μεταξύ των αρμόδιων αρχών που

⁽¹⁾ ΕΕ L 314 της 5.12.2019, σ. 64.

⁽²⁾ Οδηγία 2014/65/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 15ης Μαΐου 2014, για τις αγορές χρηματοπιστωτικών μέσων και την τροποποίηση της οδηγίας 2002/92/ΕΚ και της οδηγίας 2011/61/ΕΕ (ΕΕ L 173 της 12.6.2014, σ. 349).

είναι υπεύθυνες για την εποπτεία των αγορών και των μέσων σε εποπτικές δραστηριότητες, για τις επιτόπιες εξακριβώσεις ή έρευνες καθορίζονται στο άρθρο 80 της οδηγίας 2014/65/ΕΕ και εξειδικεύονται περαιτέρω στον κατ' εξουσιοδότηση κανονισμό (ΕΕ) 2017/586 της Επιτροπής ⁽³⁾. Επομένως, ο παρών κανονισμός δεν προσδιορίζει καμία απαίτηση όσον αφορά την ανταλλαγή πληροφοριών σε αυτούς τους τομείς.

- (5) Ενώ οι πληροφορίες που πρέπει να ανταλλάσσονται για τους σκοπούς της διασφάλισης επαρκούς προστασίας των πελατών και της διαφύλαξης της σταθερότητας του χρηματοπιστωτικού συστήματος στο κράτος μέλος υποδοχής θα πρέπει να προσδιορίζονται στο πλαίσιο της παροχής διασυννοριακών υπηρεσιών σε ένα κράτος μέλος υποδοχής, θα πρέπει επίσης να αποφεύγεται η αλληλεπικάλυψη της ανταλλαγής πληροφοριών. Κατά συνέπεια, οι αρμόδιες αρχές θα πρέπει να εξετάζουν τις πληροφορίες που έχουν ήδη στη διάθεσή τους, ιδίως μέσω του μηχανισμού που έχει θεσπιστεί σύμφωνα με το άρθρο 6 παράγραφος 2 της οδηγίας (ΕΕ) 2019/2034 για την ανταλλαγή πληροφοριών μεταξύ των αρμόδιων αρχών και των αρχών που ορίζονται βάσει του άρθρου 67 της οδηγίας 2014/65/ΕΕ σε ένα συγκεκριμένο κράτος μέλος, σε περίπτωση που οι εν λόγω αρχές διαφέρουν, σύμφωνα με το άρθρο 80 της οδηγίας 2014/65/ΕΕ και τον κατ' εξουσιοδότηση κανονισμό (ΕΕ) 2017/586.
- (6) Για να διασφαλιστούν επαρκής σύγκλιση των ρυθμιστικών και εποπτικών πρακτικών σε ολόκληρη την Ένωση και ένα ελάχιστο επίπεδο ανταλλαγής πληροφοριών που θα επιτρέπει στις αρμόδιες αρχές να εκπληρώνουν τα εποπτικά τους καθήκοντα, είναι αναγκαίο να καθοριστούν ελάχιστες απαιτήσεις για την ανταλλαγή πληροφοριών μεταξύ των αρμόδιων αρχών του κράτους μέλους καταγωγής και του κράτους μέλους υποδοχής. Οι πληροφορίες αυτές θα πρέπει να καλύπτουν τουλάχιστον όλους τους τομείς που προσδιορίζονται στο άρθρο 13 της οδηγίας (ΕΕ) 2019/2034, δηλαδή πληροφορίες σχετικά με: τη διοίκηση και το ιδιοκτησιακό καθεστώς της επιχείρησης επενδύσεων, τη συμμόρφωση της επιχείρησης επενδύσεων με τις απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων, τη συμμόρφωση με τις απαιτήσεις για τον κίνδυνο συγκέντρωσης και τις απαιτήσεις για τη ρευστότητα της επιχείρησης επενδύσεων, τη διοικητική και λογιστική οργάνωση και τους μηχανισμούς εσωτερικού ελέγχου της επιχείρησης επενδύσεων και τυχόν άλλους σχετικούς παράγοντες που μπορεί να επηρεάσουν τον κίνδυνο που ενέχει η επιχείρηση επενδύσεων. Για να διευκολυνθεί η επαρκής παρακολούθηση των επιχειρήσεων επενδύσεων, οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής και του κράτους μέλους καταγωγής θα πρέπει να αλληλοενημερώνονται σχετικά με εντοπισμένες περιπτώσεις μη συμμόρφωσης με το εθνικό ή το ενωσιακό δίκαιο, όταν η εν λόγω μη συμμόρφωση μπορεί να επηρεάσει την προστασία των πελατών ή τη σταθερότητα του χρηματοπιστωτικού συστήματος στο κράτος μέλος υποδοχής, καθώς και σχετικά με τα εποπτικά μέτρα και τις κυρώσεις που επιβάλλονται στις επιχειρήσεις επενδύσεων. Επιπλέον, οι πληροφορίες που πρέπει να ανταλλάσσονται μεταξύ των αρμόδιων αρχών του κράτους μέλους καταγωγής και του κράτους μέλους υποδοχής θα πρέπει να περιλαμβάνουν πρόσθετες πληροφορίες σχετικά με την προετοιμασία για καταστάσεις έκτακτης ανάγκης, έτσι ώστε τα εν λόγω κράτη να είναι σε θέση να παρακολουθούν τις επιχειρήσεις επενδύσεων με αποτελεσματικό τρόπο.
- (7) Προκειμένου να διασφαλιστεί η εντός λογικού χρονικού πλαισίου ανταλλαγή των κατάλληλων πληροφοριών, αποφεύγοντας καταστάσεις όπου οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής υποχρεούνται να διαβιβάσουν σε όλες τις αρμόδιες αρχές των κρατών μελών υποδοχής οποιαδήποτε πληροφορία σχετικά με μια επιχείρηση επενδύσεων, ανεξάρτητα από τη φύση και τη σημασία της, σε μερικές συγκεκριμένες περιπτώσεις αρμόζει να διαβιβάζονται αποκλειστικά στις αρμόδιες αρχές που είναι υπεύθυνες για την εποπτεία ενός υποκαταστήματος μόνον οι πληροφορίες που αφορούν το εν λόγω υποκατάστημα. Για παρόμοιους λόγους αποτελεσματικότητας και αναλογικότητας, σε έναν αριθμό συγκεκριμένων τομέων, μεταξύ των αρμόδιων αρχών του κράτους μέλους καταγωγής και του κράτους μέλους υποδοχής θα πρέπει να ανταλλάσσονται μόνο πληροφορίες που αφορούν εντοπισμένες περιπτώσεις μη συμμόρφωσης, το οποίο σημαίνει ότι δεν χρειάζεται να ανταλλάσσεται καμία πληροφορία όταν η επιχείρηση επενδύσεων είναι σύμφωνη με την εθνική και την ενωσιακή νομοθεσία.
- (8) Ο παρών κανονισμός βασίζεται στα σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων που υπέβαλε στην Επιτροπή η Ευρωπαϊκή Αρχή Τραπεζών (ΕΑΤ) και ανέπτυξε αφού ζήτησε τη γνώμη της Ευρωπαϊκής Αρχής Κινητών Αξιών και Αγορών.
- (9) Η ΕΑΤ διεξήγαγε ανοικτές δημόσιες διαβουλεύσεις σχετικά με τα σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων στα οποία βασίζεται ο παρών κανονισμός, ανέλυσε τα ενδεχόμενη συνάφη κόστη και τις ωφέλειες και ζήτησε τις συμβουλές της ομάδας τραπεζικών συμφεροντούχων, η οποία έχει συσταθεί σύμφωνα με το άρθρο 37 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1093/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽⁴⁾,

(3) Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2017/586 της Επιτροπής, της 14ης Ιουλίου 2016, για τη συμπλήρωση της οδηγίας 2014/65/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα για την ανταλλαγή πληροφοριών μεταξύ των αρμόδιων αρχών όταν αυτές συνεργάζονται στο πλαίσιο εποπτικών δραστηριοτήτων, επιτόπιων επαληθεύσεων και ερευνών (ΕΕ L 87 της 31.3.2017, σ. 382).

(4) Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1093/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 24ης Νοεμβρίου 2010, σχετικά με τη σύσταση Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκή Αρχή Τραπεζών), την τροποποίηση της απόφασης αριθ. 716/2009/ΕΚ και την κατάργηση της απόφασης 2009/78/ΕΚ της Επιτροπής (ΕΕ L 331 της 15.12.2010, σ. 12).

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

Άρθρο 1

Πληροφόρηση σε ενοποιημένη βάση

Όταν η επικεφαλής μητρική επιχείρηση επενδύσεων είναι εγκατεστημένη στο ίδιο κράτος μέλος με εκείνο στο οποίο έχει την έδρα της η επιχείρηση επενδύσεων και η αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής της επιχείρησης επενδύσεων είναι επίσης η αρχή εποπτείας του ομίλου που καθορίζεται σύμφωνα με το άρθρο 46 της οδηγίας (ΕΕ) 2019/2034, η εν λόγω αρμόδια αρχή παρέχει πληροφορίες σχετικά με την εν λόγω επιχείρηση επενδύσεων σε ενοποιημένο επίπεδο για τον όμιλο επιχειρήσεων επενδύσεων και ενημερώνει τις αρμόδιες αρχές των κρατών μελών υποδοχής ότι οι πληροφορίες παρέχονται σε ενοποιημένο επίπεδο.

Άρθρο 2

Πληροφορίες σχετικά με τη διοίκηση και το ιδιοκτησιακό καθεστώς επιχειρήσεων επενδύσεων που δραστηριοποιούνται μέσω υποκαταστήματος

1. Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής διαβιβάζουν στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής την οργανωτική διάρθρωση μιας επιχείρησης επενδύσεων, τους επιχειρηματικούς τομείς και τις σχέσεις της με τις οντότητες εντός του ομίλου.
2. Εκτός από το είδος των πληροφοριών που αναφέρονται στην παράγραφο 1, οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής που εποπτεύουν μια επιχείρηση επενδύσεων που δεν έχει προσδιοριστεί ως μικρή και μη διασυνδεδεμένη επιχείρηση επενδύσεων σύμφωνα με το άρθρο 12 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2033 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ^(*) παρέχουν στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής τις ακόλουθες πληροφορίες σε σχέση με μια επιχείρηση επενδύσεων:
 - α) τη διάρθρωση του διοικητικού οργάνου και των ανώτερων διοικητικών στελεχών, καθώς και περιγραφή της κατανομής των αρμοδιοτήτων για την εποπτεία του υποκαταστήματος·
 - β) τον κατάλογο μετόχων και μελών με ειδικές συμμετοχές.

Άρθρο 3

Πληροφορίες σχετικά με τη συμμόρφωση με τις απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων

1. Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής ενημερώνουν τις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής αν μια επιχείρηση επενδύσεων συμμορφώνεται με τις ακόλουθες απαιτήσεις:
 - α) τις απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων που ορίζονται στο άρθρο 11 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2033, λαμβανομένων υπόψη των μεταβατικών ρυθμίσεων που προβλέπονται στο άρθρο 57 του εν λόγω κανονισμού·
 - β) κατά περίπτωση, τυχόν πρόσθετες απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων που επιβάλλονται σύμφωνα με το άρθρο 39 παράγραφος 2 στοιχείο α) της οδηγίας (ΕΕ) 2019/2034·
 - γ) κατά περίπτωση, τυχόν καθοδήγηση ως προς τα πρόσθετα ίδια κεφάλαια που επιβάλλονται σύμφωνα με το άρθρο 41 της οδηγίας (ΕΕ) 2019/2034.
2. Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής τις ακόλουθες πληροφορίες σχετικά με τις απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων που ισχύουν για επιχειρήσεις επενδύσεων:
 - α) την αξία των απαιτήσεων ιδίων κεφαλαίων που ορίζονται στο άρθρο 11 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2033·
 - β) αν η αξία που αναφέρεται στο στοιχείο α) καθορίστηκε με βάση το άρθρο 11 παράγραφος 1 στοιχεία α), β) ή γ) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2033·

^(*) Κανονισμός (ΕΕ) 2019/2033 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 27ης Νοεμβρίου 2019, σχετικά με τις απαιτήσεις προληπτικής εποπτείας επιχειρήσεων επενδύσεων και την τροποποίηση των κανονισμών (ΕΕ) αριθ. 1093/2010, (ΕΕ) αριθ. 575/2013, (ΕΕ) αριθ. 600/2014 και (ΕΕ) αριθ. 806/2014 (ΕΕ L 314 της 5.12.2019, σ. 1).

γ) κατά περίπτωση, την αξία τυχόν πρόσθετων απαιτήσεων ιδίων κεφαλαίων που επιβάλλονται σύμφωνα με το άρθρο 39 παράγραφος 2 στοιχείο α) της οδηγίας (ΕΕ) 2019/2034 και τους λόγους επιβολής τους·

δ) κατά περίπτωση, την αξία τυχόν καθοδήγησης ως προς τα πρόσθετα ίδια κεφάλαια που επιβάλλεται σύμφωνα με το άρθρο 41 της οδηγίας (ΕΕ) 2019/2034.

3. Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής πληροφορίες σχετικά με κάθε περίπτωση στην οποία οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής έχουν διαπιστώσει ότι μια επιχείρηση επενδύσεων δεν έχει συμμορφωθεί με τις ισχύουσες απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων που προβλέπονται στην παράγραφο 1. Οι πληροφορίες που παρέχονται εξηγούν την περίπτωση και τα εποπτικά μέτρα που έχουν ληφθεί ή πρόκειται να ληφθούν.

4. Σε περίπτωση που η επιχείρηση επενδύσεων έχει απαλλαγεί από την εφαρμογή του δεύτερου μέρους του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2033 σύμφωνα με το άρθρο 6 παράγραφος 1 του εν λόγω κανονισμού, οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν τις πληροφορίες που αναφέρονται στις παραγράφους 1 και 2 του εν λόγω άρθρου σε ενοποιημένο επίπεδο.

5. Όταν έχει επιτραπεί σε επιχείρηση επενδύσεων να εφαρμόζει το άρθρο 8 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2033, οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής ενημερώνουν τις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής σχετικά με το αν η επιχείρηση επενδύσεων συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων που προβλέπονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 3 και 4 του εν λόγω κανονισμού.

Άρθρο 4

Πληροφορίες σχετικά με τη συμμόρφωση με τις απαιτήσεις για τον κίνδυνο συγκέντρωσης και τις απαιτήσεις ρευστότητας

1. Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής ενημερώνουν τις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής σχετικά με το αν μια επιχείρηση επενδύσεων συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις για τον κίνδυνο συγκέντρωσης που προβλέπονται στο τέταρτο μέρος του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2033.

2. Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν πληροφορίες στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής σχετικά με κάθε περίπτωση στην οποία οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής έχουν διαπιστώσει ότι μια επιχείρηση επενδύσεων δεν έχει συμμορφωθεί με τις ισχύουσες απαιτήσεις για τον κίνδυνο συγκέντρωσης που προβλέπονται στο τέταρτο μέρος του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2033. Οι πληροφορίες που παρέχονται εξηγούν την περίπτωση και τα εποπτικά μέτρα που έχουν ληφθεί ή πρόκειται να ληφθούν.

3. Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής ενημερώνουν τις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής σχετικά με το αν μια επιχείρηση επενδύσεων συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις ρευστότητας που ορίζονται στο πέμπτο μέρος του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2033, λαμβάνοντας υπόψη τις μεταβατικές διατάξεις που προβλέπονται στο άρθρο 57 παράγραφος 1 του εν λόγω κανονισμού και την εφαρμογή τυχόν εξαιρέσεων σύμφωνα με το άρθρο 43 παράγραφος 1 δεύτερο εδάφιο του εν λόγω κανονισμού.

4. Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν πληροφορίες στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής σχετικά με κάθε περίπτωση στην οποία οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής έχουν διαπιστώσει ότι μια επιχείρηση επενδύσεων δεν έχει συμμορφωθεί με τις ισχύουσες απαιτήσεις ρευστότητας που προβλέπονται στο πέμπτο μέρος του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2033. Οι πληροφορίες που παρέχονται εξηγούν την περίπτωση και τα εποπτικά μέτρα που έχουν ληφθεί ή πρόκειται να ληφθούν.

5. Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής τη συνολική αξιολόγηση του προφίλ κινδύνου ρευστότητας και της διαχείρισης κινδύνων μιας επιχείρησης επενδύσεων, λαμβάνοντας υπόψη τις μεταβατικές διατάξεις που προβλέπονται στο άρθρο 57 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2033 και την εφαρμογή τυχόν εξαιρέσεων σύμφωνα με το άρθρο 43 παράγραφος 1 δεύτερο εδάφιο του εν λόγω κανονισμού.

6. Σε περίπτωση που οι αρμόδιες αρχές έχουν εξαιρέσει μια επιχείρηση επενδύσεων από την εφαρμογή του πέμπτου μέρους του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2033 σύμφωνα με το άρθρο 6 παράγραφος 3 του εν λόγω κανονισμού, οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν τις πληροφορίες που αναφέρονται στην παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου σε ενοποιημένο επίπεδο.

Άρθρο 5

Πληροφορίες σχετικά με τη διοικητική και λογιστική οργάνωση

1. Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν πληροφορίες στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής σχετικά με κάθε περίπτωση στην οποία οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής έχουν διαπιστώσει ότι μια επιχείρηση επενδύσεων δεν έχει συμμορφωθεί με τα ισχύοντα λογιστικά πρότυπα και τις διαδικασίες στις οποίες υπόκειται η επιχείρηση επενδύσεων σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 1606/2002 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ^(*). Οι πληροφορίες που πρέπει να παρέχονται εξηγούν την περίπτωση και τα εποπτικά μέτρα που έχουν ληφθεί ή πρόκειται να ληφθούν.
2. Εάν οι πληροφορίες που αναφέρονται στην παράγραφο 1 αφορούν μόνον ένα συγκεκριμένο υποκατάστημα, οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν τις πληροφορίες μόνο στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής στο οποίο είναι εγκατεστημένο το εν λόγω υποκατάστημα.

Άρθρο 6

Πληροφορίες σχετικά με τους μηχανισμούς εσωτερικού ελέγχου

1. Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν πληροφορίες στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής σχετικά με κάθε περίπτωση στην οποία οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής έχουν διαπιστώσει ότι μια επιχείρηση επενδύσεων δεν έχει συμμορφωθεί με τις απαιτήσεις σχετικά με τους μηχανισμούς εσωτερικού ελέγχου, μεταξύ των οποίων συγκαταλέγονται οι ρυθμίσεις διαχείρισης του κινδύνου, ελέγχου του κινδύνου και εσωτερικού ελέγχου, σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ) 2019/2033 και την οδηγία (ΕΕ) 2019/2034. Οι πληροφορίες που πρέπει να παρέχονται εξηγούν την περίπτωση και τα εποπτικά μέτρα που έχουν ληφθεί ή πρόκειται να ληφθούν.
2. Εάν οι πληροφορίες που αναφέρονται στην παράγραφο 1 αφορούν μόνον ένα συγκεκριμένο υποκατάστημα, οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν τις πληροφορίες μόνο στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής στο οποίο είναι εγκατεστημένο το εν λόγω υποκατάστημα.

Άρθρο 7

Πληροφορίες σχετικά με οποιουδήποτε άλλους σχετικούς παράγοντες που μπορεί να επηρεάσουν τον κίνδυνο που ενέχει η επιχείρηση επενδύσεων

1. Εκτός από τις πληροφορίες και τα πορίσματα που προβλέπονται σύμφωνα με το άρθρο 13 παράγραφος 2 της οδηγίας (ΕΕ) 2019/2034, οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής πληροφορίες σχετικά με τυχόν σημαντικούς κινδύνους και την εποπτική τους αξιολόγηση, όπως προκύπτουν από τον εποπτικό έλεγχο και την αξιολόγηση που διενεργούνται σύμφωνα με το άρθρο 36 της οδηγίας (ΕΕ) 2019/2034, ή μέσω κάθε άλλης εποπτικής δραστηριότητας που διεξάγεται από τις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής.
2. Αν οι πληροφορίες που αναφέρονται στην παράγραφο 1 αφορούν μόνον ένα συγκεκριμένο υποκατάστημα, οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν τις πληροφορίες μόνο στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής στο οποίο είναι εγκατεστημένο το εν λόγω υποκατάστημα.

Άρθρο 8

Πληροφορίες σχετικά με περιπτώσεις εν γένει μη συμμόρφωσης

1. Όταν δεν εφαρμόζονται τα άρθρα 3 έως 7 του παρόντος κανονισμού ή οι σχετικές διατάξεις για την ανταλλαγή πληροφοριών της οδηγίας 2014/65/ΕΕ ή του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2017/586, οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής πληροφορίες σχετικά με κάθε κατάσταση για την οποία έχουν διαπιστώσει ότι μια επιχείρηση επενδύσεων δεν έχει συμμορφωθεί με καμία από τις ακόλουθες απαιτήσεις, όταν αυτή η μη συμμόρφωση ενδέχεται να επηρεάσει την προστασία των πελατών ή τη σταθερότητα του χρηματοπιστωτικού συστήματος στο κράτος μέλος υποδοχής:

^(*) Κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 1606/2002 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 19ης Ιουλίου 2002, για την εφαρμογή διεθνών λογιστικών προτύπων (ΕΕ L 243 της 11.9.2002, σ. 1).

- α) απαιτήσεις προληπτικής εποπτείας των επιχειρήσεων επενδύσεων που καθορίζονται στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (*), στην οδηγία 2013/36/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (*), στην οδηγία 2014/59/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (*), στον κανονισμό (ΕΕ) 2019/2033 και στην οδηγία (ΕΕ) 2019/2034·
- β) απαιτήσεις βάσει άλλης σχετικής εθνικής νομοθεσίας.
2. Οι πληροφορίες που αναφέρονται στην παράγραφο 1 εξηγούν τη μη συμμόρφωση και τα εποπτικά μέτρα που έχουν ληφθεί ή πρόκειται να ληφθούν.
3. Εάν οι πληροφορίες που αναφέρονται στην παράγραφο 1 αφορούν μόνον ένα συγκεκριμένο υποκατάστημα, οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν τις πληροφορίες μόνο στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής στο οποίο είναι εγκατεστημένο το εν λόγω υποκατάστημα.

Άρθρο 9

Ανακοίνωση των εποπτικών μέτρων και κυρώσεων

1. Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής ενημερώνουν τις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής για τυχόν διοικητικές κυρώσεις ή διοικητικά μέτρα ή εποπτικά μέτρα που επιβάλλονται σε επιχείρηση επενδύσεων και σχετίζονται με παραβάσεις των απαιτήσεων που ορίζονται στον κανονισμό (ΕΕ) 2019/2033 ή στην οδηγία (ΕΕ) 2019/2034 και επηρεάζουν τις δραστηριότητες του υποκαταστήματός της.
2. Εάν οι πληροφορίες που αναφέρονται στην παράγραφο 1 αφορούν μόνον ένα συγκεκριμένο υποκατάστημα, οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής παρέχουν τις πληροφορίες μόνο στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής στο οποίο είναι εγκατεστημένο το εν λόγω υποκατάστημα.

Άρθρο 10

Πληροφορίες σχετικά με τις ρυθμίσεις για την προετοιμασία για καταστάσεις έκτακτης ανάγκης

Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής και οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής ανταλλάσσουν πληροφορίες σχετικά με τις ρυθμίσεις για την προετοιμασία για καταστάσεις έκτακτης ανάγκης. Ειδικότερα, ενημερώνονται αμοιβαία σε σχέση με τα ακόλουθα:

- α) τα στοιχεία επικοινωνίας έκτακτης ανάγκης των απόμων στις αρμόδιες αρχές που είναι αρμόδια για την αντιμετώπιση καταστάσεων έκτακτης ανάγκης·
- β) τις διαδικασίες επικοινωνίας που εφαρμόζονται σε καταστάσεις έκτακτης ανάγκης.

Άρθρο 11

Πληροφορίες από τις αρχές του κράτους μέλους υποδοχής

Οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής παρέχουν στις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής τις ακόλουθες πληροφορίες:

(*) Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 2013, σχετικά με τις απαιτήσεις προληπτικής εποπτείας για πιστωτικά ιδρύματα και την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 (ΕΕ L 176 της 27.6.2013, σ. 1).

(*) Οδηγία 2013/36/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 2013, σχετικά με την πρόσβαση στη δραστηριότητα πιστωτικών ιδρυμάτων και την προληπτική εποπτεία πιστωτικών ιδρυμάτων, για την τροποποίηση της οδηγίας 2002/87/ΕΚ και για την κατάργηση των οδηγιών 2006/48/ΕΚ και 2006/49/ΕΚ (ΕΕ L 176 της 27.6.2013, σ. 338).

(*) Οδηγία 2014/59/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 15ης Μαΐου 2014, για τη θέσπιση πλαισίου για την ανάκαμψη και την εξυγίανση πιστωτικών ιδρυμάτων και επιχειρήσεων επενδύσεων και για την τροποποίηση της οδηγίας 82/891/ΕΟΚ του Συμβουλίου, και των οδηγιών 2001/24/ΕΚ, 2002/47/ΕΚ, 2004/25/ΕΚ, 2005/56/ΕΚ, 2007/36/ΕΚ, 2011/35/ΕΕ, 2012/30/ΕΕ και 2013/36/ΕΕ, καθώς και των κανονισμών του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (ΕΕ) αριθ. 1093/2010 και (ΕΕ) αριθ. 648/2012 (ΕΕ L 173 της 12.6.2014, σ. 190).

- α) περιγραφή κάθε περίπτωσης στην οποία οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής έχουν διαπιστώσει ότι ένα υποκατάστημα δεν έχει συμμορφωθεί με τυχόν απαιτήσεις σχετικά με την προληπτική εποπτεία των επιχειρήσεων επενδύσεων, συμπεριλαμβανομένων των απαιτήσεων του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, της οδηγίας 2013/36/ΕΕ, της οδηγίας 2014/59/ΕΕ, του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2033 και της οδηγίας (ΕΕ) 2019/2034, μαζί με πληροφορίες σχετικά με τα εποπτικά μέτρα που έχουν ληφθεί ή πρόκειται να ληφθούν για την αντιμετώπιση της μη συμμόρφωσης·
- β) κάθε πληροφορία και πόρισμα σχετικά με ενδεχόμενα προβλήματα και κινδύνους που ενέχει το υποκατάστημα ή οι δραστηριότητές του στο κράτος μέλος υποδοχής, τα οποία έχουν σημαντικό αντίκτυπο στην προστασία των πελατών ή στη σταθερότητα του χρηματοπιστωτικού συστήματος στο κράτος μέλος υποδοχής, όπως προσδιορίζονται από τις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους υποδοχής.

Άρθρο 12

Πληροφορίες σχετικά με τους παρόχους διασυννοριακών υπηρεσιών

Μόλις λάβουν αίτημα παροχής πληροφοριών από τις αρμόδιες αρχές κράτους μέλους υποδοχής σχετικά με επιχείρηση επενδύσεων που ασκεί τις δραστηριότητές της δυνάμει της ελευθερίας παροχής υπηρεσιών στο εν λόγω κράτος μέλος υποδοχής, οι αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής τους παρέχουν τις πληροφορίες που ορίζονται στο άρθρο 3 παράγραφοι 1 και 3, στο άρθρο 4 παράγραφοι 1, 2 και 3, στο άρθρο 5 παράγραφος 1, στο άρθρο 6 παράγραφος 1 και στο άρθρο 8.

Άρθρο 13

Έναρξη ισχύος

Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την εικοστή ημέρα από τη δημοσίευσή του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

Βρυξέλλες, 12 Ιανουαρίου 2023.

Για την Επιτροπή
Η Πρόεδρος
Ursula VON DER LEYEN