

DECYZJA WYKONAWCZA KOMISJI (UE) 2016/2358**z dnia 20 grudnia 2016 r.****zmieniająca decyzję wykonawczą 2014/908/UE w odniesieniu do wykazów państw trzecich i terytoriów trzecich, których wymogi nadzorcze i regulacyjne są uznawane za równoważne do celów traktowania ekspozycji zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013****(Tekst mający znaczenie dla EOG)**

KOMISJA EUROPEJSKA,

uwzględniając Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej,

uwzględniając rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012⁽¹⁾, w szczególności jego art. 107 ust. 4, art. 114 ust. 7, art. 115 ust. 4, art. 116 ust. 5 i art. 142 ust. 2,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) W decyzji wykonawczej Komisji 2014/908/UE⁽²⁾ ustanowiono wykaz państw trzecich i terytoriów, których środki nadzorcze i regulacyjne uznano za równoważne z odpowiednimi środkami nadzorczymi i regulacyjnymi stosowanymi w Unii zgodnie z rozporządzeniem (UE) nr 575/2013.
- (2) Komisja przeprowadziła dalsze oceny środków nadzorczych i regulacyjnych mających zastosowanie do instytucji kredytowych w państwach i na terytoriach trzecich. Oceny te pozwoliły Komisji na przeprowadzenie oceny równoważności środków do celów ustalenia sposobu traktowania danych kategorii ekspozycji wymienionych w art. 107, 114, 115, 116 i 142 rozporządzenia (UE) nr 575/2013.
- (3) Równoważność została ustalona na podstawie opartej na wynikach analizy środków regulacyjnych i nadzorczych państwa trzeciego, w ramach której bada się ich zdolność do osiągnięcia tych samych celów ogólnych, jakie przyświecają środkom nadzorczym i regulacyjnym Unii. Cele odnoszą się w szczególności do: stabilności i spójności zarówno krajowego, jak i światowego systemu finansowego w całości; skuteczności i adekwatności ochrony deponentów i innych podmiotów korzystających z usług finansowych; współpracy między różnymi podmiotami działającymi w ramach systemu finansowego, w tym organami regulacyjnymi i nadzorczymi; niezależności i skuteczności nadzoru; oraz skutecznego wdrażania i egzekwowania stosownych norm uzgodnionych na szczeblu międzynarodowym. W celu osiągnięcia tych samych celów ogólnych, jakie przyświecają środkom nadzorczym i regulacyjnym Unii, środki nadzorcze i regulacyjne państwa trzeciego powinny spełniać szereg standardów operacyjnych, organizacyjnych i nadzorczych odzwierciedlających istotne elementy wymogów nadzorczych i regulacyjnych Unii mających zastosowanie do odpowiednich kategorii instytucji finansowych.
- (4) W swoich ocenach Komisja uwzględniła istotne zmiany ram nadzorczych i regulacyjnych od czasu przyjęcia decyzji wykonawczej Komisji (UE) 2016/230⁽³⁾ oraz biorąc pod uwagę dostępne źródła informacji, w tym oceny dokonane przez Europejski Urząd Nadzoru Bankowego w Nowej Zelandii i Turcji, jak również informacje dostarczone przez Danię na temat Wysp Owczych i Grenlandii.
- (5) Komisja doszła do wniosku, że Turcja, Nowa Zelandia, Wyspy Owcze i Grenlandia dysponują środkami nadzorczymi i regulacyjnymi, które spełniają szereg standardów operacyjnych, organizacyjnych i nadzorczych odzwierciedlających istotne elementy środków nadzorczych i regulacyjnych Unii, mających zastosowanie do instytucji kredytowych. W związku z tym właściwe jest uznanie wymogów nadzorczych i regulacyjnych mających zastosowanie do instytucji kredytowych zlokalizowanych w tych państwach trzecich i na tych terytoriach trzecich za co najmniej równoważne z wymogami mającymi zastosowanie w Unii do celów art. 107 ust. 4, art. 114 ust. 7, art. 115 ust. 4, art. 116 ust. 5 i art. 142 ust. 1 pkt 4 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 575/2013.

⁽¹⁾ Dz.U. L 176 z 27.6.2013, s. 1.⁽²⁾ Decyzja wykonawcza Komisji 2014/908/UE z dnia 12 grudnia 2014 r. w sprawie równoważności wymogów nadzorczych i regulacyjnych niektórych państw trzecich i terytoriów trzecich do celów traktowania ekspozycji zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 (Dz.U. L 359 z 16.12.2014, s. 155).⁽³⁾ Decyzja wykonawcza Komisji (UE) 2016/230 z dnia 17 lutego 2016 r. zmieniająca decyzję wykonawczą 2014/908/UE w odniesieniu do wykazów państw trzecich i terytoriów trzecich, których wymogi nadzorcze i regulacyjne są uznawane za równoważne do celów traktowania ekspozycji zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 (Dz.U. L 41 z 18.2.2016, s. 23).

- (6) Należy zatem zmienić decyzję wykonawczą 2014/908/UE w celu włączenia tych państw trzecich i terytoriów trzecich do odpowiedniego wykazu państw trzecich i terytoriów trzecich, których wymogi nadzorcze i regulacyjne są uznawane za równoważne z unijnymi do celów traktowania ekspozycji zgodnie z rozporządzeniem (UE) nr 575/2013.
- (7) Wykaz państw trzecich i terytoriów trzecich, których wymogi uznaje się za równoważne do celów niniejszej decyzji, nie jest ostateczny. Komisja, przy wsparciu ze strony Europejskiego Organu Nadzoru Bankowego, będzie w dalszym ciągu regularnie monitorować rozwój środków regulacyjnych i nadzorczych państw trzecich i terytoriów trzecich w celu zaktualizowania, stosownie do przypadku i co najmniej raz na 5 lat, wykazu państw trzecich i terytoriów trzecich określonego w niniejszej decyzji, w szczególności w świetle stałego rozwoju środków nadzorczych i regulacyjnych w Unii i na całym świecie, a także z uwzględnieniem nowych dostępnych źródeł odpowiednich informacji.
- (8) Regularny przegląd wymogów ostrożnościowych i nadzorczych mających zastosowanie w państwach trzecich i na terytoriach trzecich wymienionych w załącznikach powinien pozostać bez uszczerbku dla możliwości dokonania przez Komisję szczegółowego przeglądu dotyczącego danego państwa trzeciego lub terytorium trzeciego w dowolnym czasie poza okresem ogólnego przeglądu, w przypadku gdy rozwój sytuacji sprawia, że konieczne jest, by Komisja dokonała ponownej oceny uznania przyznanego na mocy niniejszej decyzji. Taka ponowna ocena może doprowadzić do wycofania uznania równoważności.
- (9) Środki przewidziane w niniejszej decyzji są zgodne z opinią Europejskiego Komitetu Bankowego.

PRZYJMUJE NINIEJSZĄ DECYZJĘ:

Artykuł 1

W decyzji wykonawczej 2014/908/UE wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik I zastępuje się tekstem znajdującym się w załączniku I do niniejszej decyzji;
- 2) załącznik IV zastępuje się tekstem znajdującym się w załączniku II do niniejszej decyzji;
- 3) załącznik V zastępuje się tekstem znajdującym się w załączniku III do niniejszej decyzji.

Artykuł 2

Niniejsza decyzja wchodzi w życie dwudziestego dnia po jej opublikowaniu w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*.

Sporządzono w Brukseli dnia 20 grudnia 2016 r.

W imieniu Komisji
Jean-Claude JUNCKER
Przewodniczący

ZAŁĄCZNIK I

„ZAŁĄCZNIK I

Wykaz państw trzecich i terytoriów trzecich do celów art. 1 (instytucje kredytowe)

1. Australia
 2. Brazylia
 3. Kanada
 4. Chiny
 5. Wyspy Owcze
 6. Grenlandia
 7. Guernsey
 8. Hongkong
 9. Indie
 10. Wyspa Man
 11. Japonia
 12. Jersey
 13. Meksyk
 14. Monako
 15. Nowa Zelandia
 16. Arabia Saudyjska
 17. Singapur
 18. Republika Południowej Afryki
 19. Szwajcaria
 20. Turcja
 21. Stany Zjednoczone”
-

ZAŁĄCZNIK II

„ZAŁĄCZNIK IV

Wykaz państw trzecich i terytoriów trzecich do celów art. 4 (instytucje kredytowe)

1. Australia
 2. Brazylia
 3. Kanada
 4. Chiny
 5. Wyspy Owcze
 6. Grenlandia
 7. Guernsey
 8. Hongkong
 9. Indie
 10. Wyspa Man
 11. Japonia
 12. Jersey
 13. Meksyk
 14. Monako
 15. Nowa Zelandia
 16. Arabia Saudyjska
 17. Singapur
 18. Republika Południowej Afryki
 19. Szwajcaria
 20. Turcja
 21. Stany Zjednoczone”
-

ZAŁĄCZNIK III

„ZAŁĄCZNIK V

Wykaz państw trzecich i terytoriów trzecich do celów art. 5 (instytucje kredytowe i firmy inwestycyjne)

Instytucje kredytowe:

- 1) Australia
- 2) Brazylia
- 3) Kanada
- 4) Chiny
- 5) Wyspy Owcze
- 6) Grenlandia
- 7) Guernsey
- 8) Hongkong
- 9) Indie
- 10) Wyspa Man
- 11) Japonia
- 12) Jersey
- 13) Meksyk
- 14) Monako
- 15) Nowa Zelandia
- 16) Arabia Saudyjska
- 17) Singapur
- 18) Republika Południowej Afryki
- 19) Szwajcaria
- 20) Turcja
- 21) Stany Zjednoczone

Firmy inwestycyjne:

- 1) Australia
- 2) Brazylia
- 3) Kanada
- 4) Chiny
- 5) Hongkong
- 6) Indonezja
- 7) Japonia (tylko podmioty działające na rynku instrumentów finansowych typu I)
- 8) Meksyk
- 9) Korea Południowa

- 10) Arabia Saudyjska
 - 11) Singapur
 - 12) Republika Południowej Afryki
 - 13) Stany Zjednoczone”
-