

DELEGERT KOMMISJONSFORORDNING (EU) 2016/861**2022/EØS/13/44**

av 18. februar 2016

om retting av delegert kommisjonsforordning (EU) nr. 528/2014 om utfylling av europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 575/2013 med hensyn til tekniske reguleringsstandarder for annen risiko enn deltarisiko for opsjoner i standardmetoden for markedsrisiko og retting av delegert kommisjonsforordning (EU) nr. 604/2014 om utfylling av europaparlaments- og rådsdirektiv 2013/36/EU med hensyn til tekniske reguleringsstandarder når det gjelder kvalitative og egnede kvantitative kriterier for å fastsette kategorier av medarbeidere hvis arbeidsoppgaver har en vesentlig innvirkning på institusjonens risikoprofil(*)

EUROPAKOMMISJONEN HAR

under henvisning til traktaten om Den europeiske unions virkemåte,

under henvisning til europaparlaments- og rådsdirektiv 2013/36/EU av 26. juni 2013 om adgang til å utøve virksomhet som kredittinstitusjon og om tilsyn med kredittinstitusjoner og verdipapirforetak, om endring av direktiv 2002/87/EF og om oppheving av direktiv 2006/48/EF og 2006/49/EF⁽¹⁾, særlig artikkel 94 nr. 2,

under henvisning til europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 575/2013 av 26. juni 2013 om tilsynskrav for kredittinstitusjoner og verdipapirforetak og om endring av forordning (EU) nr. 648/2012⁽²⁾, særlig artikkel 329 nr. 3 tredje ledd, artikkel 352 nr. 6 tredje ledd og artikkel 358 nr. 4 tredje ledd, og

ut fra følgende betraktninger:

- 1) I henhold til artikkel 329 nr. 3, artikkel 352 nr. 6 tredje ledd og artikkel 358 nr. 4 tredje ledd i forordning (EU) nr. 575/2013 skal Den europeiske banktilsynsmyndighet (EBA) utarbeide en rekke metoder for å gjenspeile annen risiko enn deltarisiko i institusjoners krav til ansvarlig kapital på en måte som står i forhold til omfanget og kompleksiteten av institusjonenes virksomhet knyttet til opsjoner og warranter. EBA utarbeidet derfor utkast til tekniske reguleringsstandarder på dette området, som Kommisjonen godkjente og vedtok ved delegert kommisjonsforordning (EU) nr. 528/2014⁽³⁾.
- 2) I henhold til rammene for tilsyn fastsatt ved direktiv 2013/36/EU skal alle institusjoner identifisere alle medarbeidere hvis arbeidsoppgaver har en vesentlig innvirkning på institusjonens risikoprofil. I samsvar med artikkel 94 nr. 2 i direktiv 2013/36/EU har EBA utarbeidet utkast til tekniske reguleringsstandarder på dette området som Kommisjonen godkjente og vedtok ved delegert kommisjonsforordning (EU) nr. 604/2014⁽⁴⁾.
- 3) I delegert forordning (EU) nr. 528/2014 og delegert forordning (EU) nr. 604/2014 er det noen feil som må rettes.
- 4) I henhold til delegert forordning (EU) nr. 528/2014 bør den forenklete metoden gjelde bare for institusjoner som utelukkende kjøper opsjoner og warranter, men de bør ikke være forpliktet til å anvende denne metoden. Derfor bør ordlyden korrigeres i artikkel 2 i delegert forordning (EU) nr. 528/2014, der disse institusjonene pålegges å anvende den forenklete metoden, og der andre institusjoner ikke hindres i også å anvende denne metoden.

(*) Denne unionsrettsakten, kunngjort i EUT L 144 av 1.6.2016, s. 21, er omhandlet i EØS-komiteens beslutning nr. 81/2019 av 29. mars 2019 om endring av EØS-avtalens vedlegg IX (Finansielle tjenester), se EØS-tillegget til *Den europeiske unions tidende* nr. 44 av 2.7.2020, s. 65.

(1) EUT L 176 av 27.6.2013, s. 338.

(2) EUT L 176 av 27.6.2013, s. 1.

(3) Delegert kommisjonsforordning (EU) nr. 528/2014 av 12. mars 2014 om utfylling av europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 575/2013 med hensyn til tekniske reguleringsstandarder for annen risiko enn deltarisiko knyttet til opsjoner i forbindelse med standardmetoden for markedsrisiko (EUT L 148 av 20.5.2014, s. 29).

(4) Delegert kommisjonsforordning (EU) nr. 604/2014 av 4. mars 2014 om utfylling av europaparlaments- og rådsdirektiv 2013/36/EU med hensyn til tekniske reguleringsstandarder for kvalitative og egnede kvantitative kriterier for å identifisere kategorier av medarbeidere hvis arbeidsoppgaver har en vesentlig innvirkning på institusjonens risikoprofil (EUT L 167 av 6.6.2014, s. 30).

- 5) Artikkel 4 nr. 1 bokstav c) i delegert forordning (EU) nr. 604/2014 bør endres slik at alle medarbeidere hvis samlede godtgjøring gjør at de faller innenfor samme godtgjøringsramme som den øverste ledelsen og risikotakerne, anses som «risikotakere som påtar seg betydelig risiko», det vil si medarbeidere hvis arbeidsoppgaver har en vesentlig innvirkning på institusjonens risikoprofil.
- 6) Denne forordningen bygger på utkastet til tekniske reguleringsstandarder som EBA har framlagt for Kommissjonen.
- 7) EBA har holdt åpne offentlige høringer om utkastet til tekniske reguleringsstandarder som rettes ved denne forordningen, analysert de mulige tilknyttede kostnadene og fordelene samt innhentet uttalelse fra interessentgruppen for bankvirksomhet opprettet i samsvar med artikkel 37 i europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 1093/2010⁽¹⁾.
- 8) For å sikre at de tekniske reguleringsstandardene kan anvendes på en korrekt måte så snart som mulig, bør denne forordningen tre i kraft dagen etter at den er kunngjort i *Den europeiske unions tidende*.

VEDTATT DENNE FORORDNINGEN:

Artikkel 1

Retting av delegert forordning (EU) nr. 528/2014

Artikkel 2 i delegert forordning (EU) nr. 528/2014 skal lyde:

«*Artikkel 2*

Bare institusjoner som utelukkende kjøper opsjoner og warranter, kan anvende den forenklete metoden.»

Artikkel 2

Retting av delegert forordning (EU) nr. 604/2014

I artikkel 4 nr. 1 i delegert forordning (EU) nr. 604/2014 skal bokstav c) lyde:

«(c) Den ansatte ble i foregående år tildelt en samlet godtgjøring som er lik eller høyere enn den laveste samlede godtgjøringen som i samme regnskapsår ble tildelt et medlem av den øverste ledelsen, eller en ansatt som oppfyller et eller flere av kriteriene i nr. 1, 5, 6, 8, 11, 12, 13 eller 14 i artikkel 3.»

Artikkel 3

Denne forordningen tretr i kraft dagen etter at den er kunngjort i *Den europeiske unions tidende*.

⁽¹⁾ Europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 1093/2010 av 24. november 2010 om opprettelse av en europeisk tilsynsmyndighet (Den europeiske banktilsynsmyndighet), om endring av beslutning nr. 716/2009/EF og om oppheving av kommisjonsbeslutning 2009/78/EF (EUT L 331 av 15.12.2010, s. 12).

Denne forordningen er bindende i alle deler og kommer direkte til anvendelse i alle medlemsstater.

Utferdiget i Brussel 18. februar 2016.

For Kommissjonen
Jean-Claude JUNCKER
President
