



## BANCA NAȚIONALĂ A ROMÂNIEI

### **Instrucțiunile din 03.08.2020**

*privind raportarea și publicarea expunerilor care fac obiectul măsurilor aplicate ca răspuns la criza COVID-19*

Având în vedere:

- *Ghidul Autorității Bancare Europene privind raportarea și publicarea expunerilor care fac obiectul măsurilor aplicate ca răspuns la criza COVID-19 - EBA/GL/2020/07 din 2 iunie 2020,*
- *Ghidul Autorității Bancare Europene referitor la moratoriile legislative și non-legislative aplicate plății împrumuturilor în contextul crizei COVID-19 – EBA/GL/2020/02 din 2 aprilie 2020,*
- *Instrucțiunile Băncii Naționale a României din 22.06.2020 privind moratoriile legislative și non-legislative aplicate plății împrumuturilor în contextul crizei COVID-19,*
- *Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 680/2014 al Comisiei de stabilire a unor standarde tehnice de punere în aplicare cu privire la raportarea în scopuri de supraveghere a instituțiilor în conformitate cu Regulamentul (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului, cu modificările și completările ulterioare,*
- *prevederile art. 153, art. 173<sup>4</sup> lit. c), art. 226 alin. (3) lit. l) și n) și art. 420 alin.(5) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.99/2006 privind instituțiile de credit și adecvarea capitalului, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.227/2007, cu modificările și completările ulterioare,*

În temeiul dispozițiilor art. 420 alin.(2), (3) și (4) din *Ordonanța de urgență a Guvernului nr.99/2006 privind instituțiile de credit și adecvarea capitalului*, aprobată cu modificări și completări prin *Legea nr.227/2007*, cu modificările și completările ulterioare,

Banca Națională a României emite următoarele instrucțiuni:

## TITLUL I Obiect și domeniu de aplicare

1. Prezentele instrucțiuni stabilesc conținutul și formularele în vederea raportării și publicării informațiilor privind expunerile menționate la punctele 5 și 6 din Ghidul Autorității Bancare Europene privind raportarea și publicarea expunerilor care fac obiectul măsurilor aplicate ca răspuns la criza COVID-19 (EBA/GL/2020/07), denumit în continuare Ghid, anexat la prezentele instrucțiuni.
2. Prezentele instrucțiuni se aplică instituțiilor de credit pentru care Banca Națională a României este autoritate competentă.
3. Punctul 18 din Ghid se aplică instituțiilor de credit identificate ca având un caracter sistemic în conformitate cu metodologia armonizată cu prevederile *Ghidului Autorității Bancare Europene privind criteriile de stabilire a condițiilor de aplicare a articolului 131 alineatul (3) din Directiva 2013/36/EU (CRD) în ceea ce privește evaluarea altor instituții de importanță sistemică (O-SII)* (EBA/GI/2014/10).

## TITLUL II Cerințe de raportare și publicare

4. Instituțiile de credit au în vedere raportarea informațiilor prevăzute la pct.1 în conformitate cu formularele și instrucțiunile de raportare stabilite de anexa 1 și anexa 2 la Ghid, atât la nivel individual cât și la nivel sub-consolidat și consolidat, astfel cum se prevede în partea întâi titlul II din Regulamentul (UE) nr.575/2013.
5. Instituțiile de credit menționate la pct. 3 au în vedere publicarea informațiilor prevăzute la pct.1 în conformitate cu formularele stabilite de anexa 3 la Ghid, la nivel consolidat, astfel cum se prevede în partea întâi titlul II Capitolul II din Regulamentul (UE) nr.575/2013.
6. Instituțiile de credit transmit raportarea prevăzută la punctul 4 din cadrul prezentelor instrucțiuni, cu o frecvență trimestrială, conform punctului 15 din Ghid.
7. Instituțiile de credit menționate la pct. 3 publică informațiile de la punctul 5 din cadrul prezentelor instrucțiuni, cu o frecvență semestrială, conform punctului 18 din Ghid.
8. Instituțiile de credit transmit raportarea, prevăzută la punctul 4 din cadrul prezentelor instrucțiuni, prin rețeaua de comunicații interbancare a Băncii Naționale a României (RCI), în

conformitate cu specificațiile tehnice comunicate de Banca Națională a României – Direcția Supraveghere.

**9.** Prima raportare efectuată potrivit prezentelor instrucțiuni se transmite până la data de 11 august 2020, pentru data de referință 30 iunie 2020, conform punctului 15 din Ghid.

\*

Prezentele instrucțiuni se aplică de la data publicării acestora pe pagina de internet a Băncii Naționale a României.

Guvernator

MUGUR CONSTANTIN ISĂRESCU