

Tabelul de concordanță

Regulamentul nr. 680/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014

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

<p>1. Titlul actului comunitar, subiectul reglementat și scopul acestuia</p> <p>Regulamentul nr. 680/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 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, publicat în Jurnalul Oficial al Comunităților Europene (Official Journal) L 191 28.06.2014, astfel cum a fost modificat ultima dată prin regulamentul de punere în aplicare (UE) 2016/1702 al Comisiei din 18.08.2016, publicat în Jurnalul Oficial al Comunităților Europene (Official Journal) L 263, 29.9.2016</p> <p>Subiectul – Regulamentul nr. 680/2014 stabilește cerințe uniforme în ceea ce privește raportarea în scopuri de supraveghere către autoritățile competente în următoarele domenii:</p> <p>(a) cerințele de fonduri proprii și informațiile financiare, în conformitate cu articolul 99 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;</p> <p>(b) pierderile care decurg din împrumuturi garantate cu bunuri imobile, în conformitate cu articolul 101 alineatul (4) litera (a) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;</p> <p>(c) expunerile mari și alte cele mai mari expuneri, în conformitate cu articolul 394 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;</p> <p>(d) indicatorul efectului de levier, în conformitate cu articolul 430 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;</p> <p>(e) cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate și cerințe de finanțare stabilă netă, în conformitate cu articolul 415 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;</p> <p>(f) grevarea cu sarcini a activelor, în conformitate cu articolul 100 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;</p> <p>(g) indicatori suplimentari de monitorizare a lichidității în conformitate cu articolul 415 alineatul (3) litera (b) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;</p> <p>(h) cerințe de fonduri proprii legate de ajustare a evaluării creditului și pentru riscul de credit;</p> <p>Scopul – Regulamentul nr.680/2014 are menirea să asigure cerințe uniforme în ceea ce privește raportarea în scopuri de supraveghere către autoritățile competente.</p>
<p>2. Titlul actului normativ național, subiectul reglementat și scopul acestuia</p> <p>Instrucțiune cu privire la prezentarea de către bănci a rapoartelor COREP în scopuri de supraveghere</p> <p>Scopul Instrucțiunii este stabilirea unor cerințelor în ceea ce privește raportarea cu privire la riscul de credit al contrapărții în cazul instrumentelor financiare derivate și al tranzacțiilor cu termen lung de decontare, precum și a informației cu privire la riscul de ajustare a evaluării creditului.</p>
<p>3. Gradul de compatibilitate - parțial compatibil</p>

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
Regulamentul nr. 680/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 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				Banca Națională a Moldovei	
CAPITOLUL 1 OBIECT ȘI DOMENIU DE APLICARE	CAPITOLUL 1 OBIECT ȘI DOMENIU DE APLICARE				

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
	<i>Secțiunea 1 Dispoziții generale</i>				
<p>Articolul 1 Obiect și domeniu de aplicare</p> <p>Prezentul regulament stabilește cerințe uniforme în ceea ce privește raportarea în scopuri de supraveghere către autoritățile competente în următoarele domenii:</p> <p>(a) cerințele de fonduri proprii și informațiile financiare, în conformitate cu articolul 99 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;</p> <p>(b) pierderile care decurg din împrumuturi garantate cu bunuri imobile, în conformitate cu articolul 101 alineatul (4) litera (a) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;</p> <p>(c) expunerile mari și alte cele mai mari expuneri, în conformitate cu articolul 394 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;</p> <p>(d) indicatorul efectului de levier, în conformitate cu articolul 430 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;</p> <p>(e) cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate și cerințe de finanțare stabilă netă, în conformitate cu articolul 415 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;</p> <p>(f) grevarea cu sarcini a activelor, în conformitate cu articolul 100 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;</p> <p>(g) indicatori suplimentari de monitorizare a lichidității în conformitate cu articolul 415 alineatul (3) litera (b) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.</p>			Transpusă în p.1 din Instrucțiunea COREP.		
<p>CAPITOLUL 2</p> <p>DATELE DE REFERINȚĂ ȘI DE TRANSMITERE PENTRU RAPORTARE ȘI PRAGURILE DE RAPORTARE</p>					
<p>Articolul 2 Datele de referință de raportare</p> <p>(1) Instituțiile transmit autorităților competente informații, astfel cum se prezintă acestea la următoarele date de referință de raportare:</p> <p>(a) raportare lunară: în ultima zi a fiecărei luni;</p> <p>(b) raportare trimestrială: 31 martie, 30 iunie, 30 septembrie și 31 decembrie;</p> <p>(c) raportare bianuală: 30 iunie și 31 decembrie;</p>			Transpusă în p.3 din Instrucțiunea COREP.		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
(d) raportare anuală: 31 decembrie.					
(2) Informațiile transmise în conformitate cu formularele prezentate în anexa III și în anexa IV în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în anexa V care fac referire la o anumită perioadă sunt raportate cumulativ din prima zi a exercițiului contabil până la data de referință.		Incompatibil	Formularele prezentate în anexele III și IV din Regulamentul UE nr.680/2014 nu fac obiectul Instrucțiunii COREP, deoarece se referă la raportarea informațiilor financiare.		
(3) În cazul în care legislația națională permite instituțiilor să raporteze informații financiare ale acestora la încheierea exercițiilor lor contabile care sunt diferite de anul calendaristic, datele de referință de raportare pot fi adaptate în consecință, astfel încât raportarea informațiilor financiare să aibă loc o dată la trei, șase sau douăsprezece luni de la încheierea exercițiului contabil respectiv.		Neaplicabil	Legea contabilitatii și raportării financiare nr.287/2017 prevede expres ca perioada de gestiune pentru toate entitățile care întocmesc și prezintă situații financiare este anul calendaristic, care cuprinde perioada de la 1 ianuarie până la 31 decembrie.		
<p>Articolul 3 Date de transmitere a raportării</p> <p>(1) Instituțiile transmit informații autorităților competente, până la sfârșitul programului de lucru, la următoarele date de transmitere:</p> <p>(a) raportare lunară: a 15-a zi calendaristică de la data de referință a raportării;</p> <p>(b) raportare trimestrială: 12 mai, 11 august, 11 noiembrie și 11 februarie;</p> <p>(c) raportare bianuală: 11 august și 11 februarie;</p> <p>(d) raportare anuală: 11 februarie.</p>			Transpusă în p.3 și 4 din Instrucțiunea COREP.		
(2) În cazul în care data de transmitere este o sărbătoare legală în statul membru al autorității competente căreia trebuie să i se prezinte raportul sau o zi de sâmbătă ori de duminică, informațiile sunt transmise în ziua lucrătoare următoare.					
(3) În cazul în care instituțiile raportează informații financiare utilizând datele de referință de raportare ajustate pe baza încheierii exercițiilor lor contabile, astfel cum se prevede la articolul 2 alineatul (3), datele de transmitere pot, de asemenea, să fie ajustate în consecință, astfel încât să se mențină aceeași perioadă de transmitere de la data de		Neaplicabil	Legea contabilitatii și raportării financiare nr.287/2017 prevede expres ca perioada de gestiune pentru toate entitățile care întocmesc și prezintă situații financiare este anul calendaristic, care		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
referință de raportare ajustată.			cuprinde perioada de la 1 ianuarie până la 31 decembrie.		
(4) Instituțiile pot prezenta cifre neauditate. În cazul în care cifrele auditate sunt diferite față de cifrele neauditate transmise, se prezintă fără întârziere cifrele revizuite în urma auditării. Cifrele neauditate sunt cifre care nu au făcut obiectul unei opinii a unui auditor extern, în timp ce cifrele auditate sunt cifrele care au făcut obiectul unui audit efectuat de un auditor extern care și-a exprimat o opinie de audit.			Transpusă în p.10 din Instrucțiunea COREP.		
(5) Se transmit, de asemenea, fără întârziere, autorităților competente orice alte corecții ale rapoartelor prezentate.			Transpusă în p.7 din Instrucțiunea COREP.		
<p>Articolul 4 Praguri de raportare — criteriile de intrare și de ieșire</p> <p>(1) Instituțiile încep să raporteze informațiile care fac obiectul aplicării unor praguri începând de la data de referință de raportare care urmează depășirii acestor praguri la două date de referință consecutive.</p> <p>(2) Pentru primele două date de referință de raportare în care instituțiile trebuie să respecte cerințele prevăzute în prezentul regulament, instituțiile raportează informațiile care fac obiectul aplicării unor praguri în cazul în care depășesc pragurile relevante la aceeași dată de referință de raportare.</p> <p>(3) Instituțiile au dreptul să nu mai raporteze informațiile care fac obiectul aplicării unor praguri începând de la următoarea dată de referință de raportare în cazul în care s-au situat sub pragurile relevante la trei date de referință consecutive.</p>			Transpusă în p.11, 12 și 13 din Instrucțiunea COREP.		
<p>CAPITOLUL 3 FORMATUL ȘI FRECVENȚA RAPORTĂRII CU PRIVIRE LA FONDURILE PROPRII, CERINȚELE DE FONDURI PROPRII ȘI INFORMAȚIILE FINANCIARE</p>					
<p><i>SECȚIUNEA 1 Formatul și frecvența raportării cu privire la fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii</i></p>					
<p>Articolul 5 Formatul și frecvența raportării pe bază individuală cu privire la fondurile proprii și la cerințele de fonduri proprii pentru instituții, cu excepția firmelor</p>	<p><i>Secțiunea 3</i> Formatul și frecvența raportării cu privire la fondurile proprii și la cerințele de fonduri proprii</p>	Compatibil			

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
<p>de investiții care fac obiectul articolelor 95 și 96 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013</p> <p>11. informațiile privind cerințele de fonduri proprii legate de riscul de ajustare a evaluării creditului, astfel cum se specifică în formularul 25 din anexa I, în conformitate cu instrucțiunile din partea II punctul 5.8 din anexa II.</p>	<p>14. Raportarea fondurilor proprii și a cerințelor de fonduri proprii se efectuează prin prezentarea următoarelor rapoarte:</p> <p>7) raportul privind cerințele de fonduri proprii legate de riscul de ajustare a evaluării creditului, astfel cum se specifică în formularul C 25 (anexa 10¹), în conformitate cu instrucțiunile aferente completării acestuia – cu o frecvență trimestrială;</p>				
<p>Articolul 6 Formatul și frecvența raportării pe bază consolidată cu privire la fondurile proprii și la cerințele de fonduri proprii, cu excepția grupurilor care sunt formate doar din firme de investiții care fac obiectul articolelor 95 și 96 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013</p> <p>Pentru a raporta, pe bază consolidată, informațiile privind fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii în conformitate cu articolul 99 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile dintr-un stat membru prezintă:</p> <p>(a) informațiile specificate la articolul 5 cu frecvența specificată la articolul respectiv, dar pe bază consolidată;</p> <p>(b) informațiile specificate în formularul 6 din anexa I, în conformitate cu instrucțiunile prevăzute la punctul 2 din partea II din anexa II, în ceea ce privește entitățile incluse în domeniul de aplicare al consolidării, cu o frecvență bianuală.</p>		Incompatibil	Va fi transpusă la o etapă ulterioară, odată cu elaborarea Regulamentului cu privire la supravegherea pe bază consolidată.		
<p>Articolul 7 Formatul și frecvența raportării, pe bază individuală, cu privire la fondurile proprii și la cerințele de fonduri proprii pentru firmele de investiții care fac obiectul articolelor 95 și 96 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013</p> <p>(1) Pentru a raporta, pe bază individuală, informațiile privind fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii în conformitate cu articolul 99 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, firmele de investiții care fac obiectul articolului 95 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 prezintă informațiile specificate în formularele 1-5 din anexa I, în conformitate cu instrucțiunile de la punctul 1 din partea II din anexa II, cu o frecvență trimestrială.</p> <p>(2) Pentru a raporta, pe bază individuală, informațiile privind fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii în</p>		Incompatibil	Prevederile articolului dat se aplică firmelor de investiții care nu cad sub incidența Legii 202 din 6 octombrie 2017 cu privire la activitatea băncilor.		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
conformitate cu articolul 99 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, firmele de investiții care fac obiectul articolului 96 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 prezintă informațiile specificate la articolul 5 alineatele (a) și (b) punctul (1) cu frecvența specificată la articolul respectiv.					
<i>SECȚIUNEA 2 Formatul și frecvența raportării pe bază consolidată cu privire la informațiile financiare</i>					
<p>Articolul 9 Formatul și frecvența raportării pe bază consolidată cu privire la informațiile financiare pentru instituțiile care fac obiectul articolului 4 din Regulamentul (CE) nr. 1606/2002 și pentru alte instituții de credit care aplică Regulamentul (CE) nr. 1606/2002</p> <p>(1) Pentru a raporta pe bază consolidată informații financiare, în conformitate cu articolul 99 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile stabilite într-un stat membru transmit informațiile specificate în anexa III pe bază consolidată, în conformitate cu instrucțiunile din anexa V, și informațiile specificate în anexa VIII pe bază consolidată, în conformitate cu instrucțiunile din anexa IX.</p> <p>(2) Informațiile menționate la alineatul (1) sunt prezentate în conformitate cu următoarele specificații:</p> <p>(a) informațiile specificate în partea 1 a anexei III, cu o frecvență trimestrială;</p> <p>(b) informațiile specificate în partea 3 a anexei III, cu o frecvență bianuală;</p> <p>(c) informațiile specificate în partea 4 a anexei III, cu o frecvență anuală;</p> <p>(d) informațiile specificate în formularul 20 din partea 2 a anexei III, cu o frecvență trimestrială și în modul prevăzut la articolul 5 alineatul (a) punctul (4). Se aplică criteriile de intrare și de ieșire menționate la articolul 4;</p> <p>(e) informațiile specificate în formularul 21 din partea 2 a anexei III, în cazul în care imobilizările corporale care fac obiectul unor contracte de leasing operațional sunt mai mari sau egale cu 10 % din totalul imobilizărilor corporale, astfel cum este raportat în formularul 1.1 din partea 1 a anexei III, cu o frecvență trimestrială. Se aplică criteriile de intrare și de ieșire menționate la articolul 4;</p> <p>(f) informațiile specificate în formularul 22 din partea 2 a</p>		Nu face obiectul prezentului proiect	Prevederea art.9 din Regulamentul UE nr.680/2014 nu face obiectul Instrucțiunii COREP, deoarece se referă la raportarea informațiilor financiare, care fac obiectul Instrucțiunii privind modul de întocmire și prezentare de către bănci a rapoartelor FINREP la nivel consolidat nr. 83/2019.		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
<p>anexei III, în cazul în care veniturile nete din taxe și comisioane sunt mai mari sau egale cu 10 % din suma dintre veniturile nete din taxe și comisioane și veniturile nete din dobânzi, astfel cum este raportat în formularul 2 din partea 1 a anexei III, cu o frecvență trimestrială. Se aplică criteriile de intrare și de ieșire menționate la articolul 4;</p> <p>(g) informațiile specificate în anexa VIII pentru expunerile care au o valoare de expunere mai mare sau egală cu 300 de milioane EUR, dar mai mică de 10 % din capitalul eligibil al instituției, cu o frecvență trimestrială.</p>					
<p>Articolul 10 Formatul și frecvența raportării pe bază consolidată cu privire la informațiile financiare pentru instituțiile de credit care aplică Regulamentul (CE) nr. 1606/2002, în temeiul articolului 99 alineatul (3) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013</p> <p>În cazul în care o autoritate competentă a extins cerințele privind raportarea pe bază consolidată cu privire la informațiile financiare la o serie de instituții dintr-un stat membru, în conformitate cu articolul 99 alineatul (3) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile financiare în conformitate cu articolul 9.</p>			<p>Prevederea art.10 din Regulamentul UE nr.680/2014 nu face obiectul Instrucțiunii COREP, deoarece se referă la raportarea informațiilor financiare, care fac obiectul Instrucțiunii privind modul de întocmire și prezentare de către bănci a rapoartelor FINREP la nivel consolidat nr. 83/2019.</p>		
<p>Articolul 11 Formatul și frecvența raportării pe bază consolidată cu privire la informațiile financiare pentru instituțiile care aplică cadrele contabile naționale elaborate în temeiul Directivei 86/635/CEE</p> <p>(1) În cazul în care o autoritate competentă a extins cerințele privind raportarea pe bază consolidată cu privire la informațiile financiare la o serie de instituții stabilite într-un stat membru, în conformitate cu articolul 99 alineatul (6) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile specificate în anexa IV pe bază consolidată, în conformitate cu instrucțiunile din anexa V, și informațiile specificate în anexa VIII pe bază consolidată, în conformitate cu instrucțiunile din anexa IX.</p> <p>(2) Informațiile menționate la alineatul (1) sunt prezentate în conformitate cu următoarele specificații:</p> <p>(a) informațiile specificate în partea 1 a anexei IV, cu o frecvență trimestrială;</p>			<p>Prevederea art.11 din Regulamentul UE nr.680/2014 nu face obiectul Instrucțiunii COREP, deoarece se referă la raportarea informațiilor financiare, care fac obiectul Instrucțiunii privind modul de întocmire și prezentare de către bănci a rapoartelor FINREP la nivel consolidat nr. 83/2019.</p>		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
<p>(b) informațiile specificate în partea 3 a anexei IV, cu o frecvență bianuală;</p> <p>(c) informațiile specificate în partea 4 a anexei IV, cu o frecvență anuală;</p> <p>(d) informațiile specificate în formularul 20 din partea 2 a anexei IV, cu o frecvență trimestrială și în modul prevăzut la articolul 5 litera (a) punctul 4. Se aplică criteriile de intrare și de ieșire menționate la articolul 4;</p> <p>(e) informațiile specificate în formularul 21 din partea 2 a anexei IV, în cazul în care imobilizările corporale care fac obiectul unor contracte de leasing operațional sunt mai mari sau egale cu 10 % din totalul imobilizărilor corporale, astfel cum este raportat în formularul 1.1 din partea 1 a anexei IV, cu o frecvență trimestrială. Se aplică criteriile de intrare și de ieșire menționate la articolul 4;</p> <p>(f) informațiile specificate în formularul 22 din partea 2 a anexei IV, în cazul în care veniturile nete din taxe și comisioane sunt mai mari sau egale cu 10 % din suma dintre veniturile nete din taxe și comisioane și veniturile nete din dobânzi, astfel cum este raportat în formularul 2 din partea 1 a anexei IV, cu o frecvență trimestrială. Se aplică criteriile de intrare și de ieșire menționate la articolul 4;</p> <p>(g) informațiile specificate în anexa VIII pentru expunerile care au o valoare de expunere mai mare sau egală cu 300 de milioane EUR, dar mai mică de 10 % din capitalul eligibil al instituției, cu o frecvență trimestrială.</p>					
<p>CAPITOLUL 4 FORMATUL ȘI FRECVENȚA OBLIGAȚIILOR DE RAPORTARE SPECIFICE CU PRIVIRE LA PIERDERILE PROVENITE DIN ÎMPRUMUTURI GARANTATE CU BUNURI IMOBILE ÎN CONFORMITATE CU ARTICOLUL 101 DIN REGULAMENTUL (UE) NR. 575/2013</p>					
<p><i>Articolul 12</i></p> <p>(1) Instituțiile transmit pe bază consolidată informațiile specificate în anexa VI, în conformitate cu instrucțiunile din anexa VII, cu o frecvență bianuală.</p> <p>(2) Instituțiile transmit pe bază individuală informațiile specificate în anexa VI, în conformitate cu instrucțiunile din</p>		Incompatibil	Art.101 din Regulamentul 575 nu a fost transpus. A se vedea tabelul de concordanță aferent Regulamentului cu privire la tratamentul riscului de credit pentru bănci potrivit abordării standardizate.		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
<p>anexa VII, cu o frecvență bianuală.</p> <p>(3) Sucursalele din alte state membre transmit, de asemenea, autorității competente din statul membru gazdă informațiile specificate în anexa VI, în conformitate cu instrucțiunile din anexa VII referitoare la sucursala respectivă, cu o frecvență bianuală.</p>					
<p>CAPITOLUL 5 FORMATUL ȘI FRECVENȚA RAPORTĂRII PE BAZĂ INDIVIDUALĂ ȘI PE BAZĂ CONSOLIDATĂ CU PRIVIRE LA EXPUNERILE MARI</p>	<p>Secțiunea 4 Formatul și frecvența raportării cu privire la expunerile mari</p>				
<p><i>Articolul 13</i></p> <p>(1) Pentru a raporta, pe bază individuală și pe bază consolidată, informații cu privire la expunerile mari față de clienți și de grupuri de clienți aflați în legătură, în conformitate cu articolul 394 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile specificate în anexa VIII în conformitate cu instrucțiunile din anexa IX, cu o frecvență trimestrială.</p>			<p>Transpusă la p.15 și 16 din Instrucțiunea COREP.</p>		
<p>(2) Pentru a raporta, pe bază consolidată, informații cu privire la cele mai mari douăzeci de expuneri față de clienți sau de grupuri de clienți aflați în legătură, în conformitate cu articolul 394 alineatul (1) ultima teză din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile care fac obiectul dispozițiilor părții trei titlul II capitolul 3 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 transmit informațiile specificate în anexa VIII în conformitate cu instrucțiunile din anexa IX, cu o frecvență trimestrială.</p>			<p>Va fi transpusă la o etapă ulterioară, odată cu elaborarea Regulamentului cu privire la supravegherea pe bază consolidată.</p>		
<p>(3) Pentru a raporta, pe bază consolidată, informații cu privire la cele mai mari zece expuneri față de instituții și cu privire la cele mai mari zece expuneri față de entități financiare nereglementate, în conformitate cu articolul 394 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile specificate în anexa VIII în conformitate cu instrucțiunile din anexa IX, cu o frecvență trimestrială.</p>			<p>Va fi transpusă la o etapă ulterioară, odată cu elaborarea Regulamentului cu privire la supravegherea pe bază consolidată.</p>		
<p>CAPITOLUL 6 FORMATUL ȘI FRECVENȚA RAPORTĂRII PE BAZĂ INDIVIDUALĂ ȘI PE BAZĂ CONSOLIDATĂ CU PRIVIRE LA INDICATORUL</p>			<p>Va fi transpusă la o etapă ulterioară, odată cu elaborarea Regulamentului cu privire la indicatorii efectului de levier.</p>		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
EFFECTULUI DE LEVIER					
CAPITOLUL 7					
FORMATUL ȘI FRECVENȚA RAPORTĂRII PE BAZĂ INDIVIDUALĂ ȘI PE BAZĂ CONSOLIDATĂ CU PRIVIRE LA LICHIDITĂȚI ȘI LA FINANȚAREA STABILĂ					
<p><i>Articolul 15</i></p> <p>Formatul și frecvența raportării cu privire la cerința de acoperire a necesarului de lichiditate</p> <p>(1) Pentru a raporta, pe bază individuală și pe bază consolidată, informații cu privire la cerința de acoperire a necesarului de lichiditate, în conformitate cu articolul 415 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile aplică următoarele:</p> <p>(a) instituțiile de credit transmit informațiile specificate în anexa XXIV în conformitate cu instrucțiunile din anexa XXV cu o frecvență lunară;</p> <p>(b) toate celelalte instituții, cu excepția celor menționate la litera (a), transmit informațiile specificate în anexa XII în conformitate cu instrucțiunile din anexa XIII cu o frecvență lunară.</p> <p>(2) Informațiile prevăzute în anexele XII și XXIV iau în considerare informațiile transmise la data de referință și informațiile privind fluxurile de numerar ale instituției pentru următoarele 30 de zile calendaristice.</p>			<p>Transpusă în proiectul pentru aprobarea modificărilor Instrucțiunii cu privire la prezentarea de către bănci a rapoartelor COREP în scopuri de supraveghere modificat în baza proiectului privind aprobarea Regulamentului privind cerințele de lichiditate pentru bănci.</p>		
<p>CAPITOLUL 7a</p> <p>FORMATUL ȘI FRECVENȚA RAPORTĂRII, PE BAZĂ INDIVIDUALĂ ȘI PE BAZĂ CONSOLIDATĂ, CU PRIVIRE LA GREVAREA CU SARCINI A ACTIVELORE</p>			<p>Va fi examinată necesitatea transpunerii ulterioare pentru scopuri de supraveghere.</p>		
<p>CAPITOLUL 7b</p> <p>FORMATUL ȘI FRECVENȚA RAPORTĂRII PE BAZĂ INDIVIDUALĂ ȘI CONSOLIDATĂ A INDICATORILOR SUPLIMENTARI DE MONITORIZARE A LICHIDITĂȚII</p>			<p>Va fi examinată necesitatea transpunerii ulterioare pentru scopuri de supraveghere.</p>		
CAPITOLUL 8 SOLUȚII INFORMATICE PENTRU TRANSMITEREA DATELORE DE CĂTRE					

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
INSTITUȚII CĂTRE AUTORITĂȚILE COMPETENTE					
<p><i>Articolul 17</i></p> <p>(1) Instituțiile transmit informațiile menționate în prezentul regulament în formatele și prezentările pentru schimbul de date specificate de autoritățile competente, respectând definițiile punctelor de date incluse în modelul punctelor de date unic din anexa XIV și normele de validare prevăzute în anexa XV, precum și următoarele specificații:</p> <p>(a) informațiile care nu sunt solicitate sau care nu se aplică nu se includ în datele transmise;</p> <p>(b) valorile numerice se transmit ca fapte în conformitate cu următoarele:</p> <p>(i) punctele de date cu tipul de date „Monetar” se raportează cu o precizie minimă de mii de unități;</p> <p>(ii) punctele de date cu tipul de date „Procent” se exprimă per unitate cu o precizie minimă de patru zecimale;</p> <p>(iii) punctele de date cu tipul de date „Număr întreg” sunt raportate fără a se utiliza zecimale și cu o precizie fixată la unități.</p>			Transpusă la p.5, 6 și 8 din Instrucțiunea COREP.		
<p>(2) Datele transmise de către instituții sunt însoțite de următoarele informații:</p> <p>(a) data de referință de raportare și perioada de referință;</p> <p>(b) moneda de raportare;</p> <p>(c) standardul de contabilitate;</p> <p>(d) identificatorul instituției care raportează;</p> <p>(e) nivelul de aplicare, și anume individual sau consolidat.</p>		Parțial compatibil	Prevederea de la li.c) nu ține de subiectul actului transpus. Începând cu 2012, bancile aplica IFRS și nu standarde naționale.		
CAPITOLUL 9 DISPOZIȚII TRANZITORII ȘI FINALE					
<p><i>Articolul 18 Perioada de tranziție</i></p> <p>Data de transmitere pentru datele a căror frecvență de raportare este trimestrială și care se referă la data de referință 31 martie 2014 pentru informațiile care trebuie raportate este cel târziu 30 iunie 2014.</p> <p>Pentru perioada cuprinsă între 31 martie 2014 și 30 aprilie 2014, ca derogare de la articolul 3 alineatul (1) litera (a),</p>		Prevedere UE neaplicabilă	Prevederi tranzitorii stabilite pentru statele membre ale UE nu necesită transpunere, deoarece sunt aplicabile direct statelor membre ale UE.		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
<p>data de transmitere aferentă raportării lunare este 30 iunie 2014.</p> <p>Pentru perioada cuprinsă între 31 mai 2014 și 31 decembrie 2014, ca derogare de la articolul 3 alineatul (1) litera (a), data de transmitere aferentă raportării lunare este fixată la a treizecea zi calendaristică de la data de referință de raportare.</p> <p>În ceea ce privește informațiile care trebuie raportate în temeiul articolului 16a, prima dată de referință pentru raportare este 31 decembrie 2014.</p> <p>Fără a aduce atingere articolului 2, prima dată de transmitere pentru formularele 18 și 19 din anexa III este 31 decembrie 2014. Rândurile și coloanele din formularele 6, 9.1, 20.4, 20.5 și 20.7 din anexa III, care se referă la expunerile restructurate în urma dificultăților financiare și la expunerile neperformante, se completează pentru data de transmitere 31 decembrie 2014</p> <p>Prin derogare de la articolul 3 alineatul (1) litera (a), pentru lunile aprilie 2016-octombrie 2016, data de transmitere a raportării în ceea ce privește raportarea lunară a indicatorilor suplimentari de monitorizare a lichidității este a treizecea zi calendaristică de la data de raportare de referință.</p> <p>Pentru perioada cuprinsă între 10 septembrie 2016 și 10 martie 2017, prin derogare de la articolul 3 alineatul (1) litera (a), data-limită de transmitere a rapoartelor lunare privind LCR pentru instituțiile de credit este cea de a treizecea zi calendaristică după data de referință a raportării.</p>					
<p><i>Articolul 19</i></p> <p>Intrarea în vigoare</p> <p>Prezentul regulament intră în vigoare în ziua următoare datei publicării sale în <i>Jurnalul Oficial al Uniunii Europene</i>.</p> <p>Prezentul regulament se aplică de la 1 ianuarie 2014.</p> <p>Articolele 9, 10 și 11 se aplică de la 1 iulie 2014.</p> <p>Articolul 15 se aplică de la 1 martie 2014.</p> <p>Articolul 16a se aplică de la 1 decembrie 2014.</p> <p>Prezentul regulament este obligatoriu în toate elementele</p>		Prevedere UE neaplicabilă	Prevederi tranzitorii stabilite pentru statele membre ale UE nu necesită transpunere, deoarece sunt aplicabile direct statelor membre ale UE.		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
sale și se aplică direct în toate statele membre.					
<i>ANEXA I</i> RAPORTAREA PRIVIND FONDURILE PROPRII ȘI CERINȚELE DE FONDURI PROPRII	Anexa 1		Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
C 01.00 – FONDURI PROPRII (CA1)	Formatul raportului C 01.00 - FONDURI PROPRII (CA1)		Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
C 02.00 – CERINȚE DE FONDURI PROPRII (CA2)	Formatul raportului C 02.00 - CERINȚE DE FONDURI PROPRII (CA2)		Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
C 03.00 – RATE ALE FONDURILOR PROPRII ȘI NIVELURI DE CAPITAL (CA3)	Formatul raportului C 03.00 - RATE ALE FONDURILOR PROPRII ȘI NIVELURI DE CAPITAL (CA3)		Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
C 04.00 – ELEMENTE MEMORANDUM (CA4)	Formatul raportului C 04.00 – ELEMENTE MEMORANDUM (CA4)		Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
C 05.01 – DISPOZIȚII TRANZITORII (CA5.1)		Incompatibil	Dispozițiile tranzitorii din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 nu au fost transpuse în actele normative ale BNM, deoarece sunt aplicabile direct statelor membre ale UE. A se vedea tabelul de concordanță aferent proiectului Regulamentului cu privire la fondurile proprii și cerințele de capital.		
C 05.02 – INSTRUMENTE CARE ÎȘI PĂSTREAZĂ DREPTURILE OBTINUTE: INSTRUMENTE CARE NU CONSTITUIE AJUTOARE DE STAT (CA5.2)					
C 06.02 – SOLVABILITATEA LA NIVEL DE GRUP: INFORMAȚII PRIVIND ENTITĂȚILE ASOCIATE (GS)		Incompatibil	Oportunitatea transunerii se va examina odată cu elaborarea Regulamentului cu privire la supravegherea pe bază consolidată.		
C 07.00 – RISCUL DE CREDIT, RISCUL DE CREDIT AL CONTRAPĂRȚII ȘI TRANZACȚIILE INCOMPLETE: ABORDAREA STANDARDIZATĂ PRIVIND CERINȚELE DE CAPITAL (CR SA)		Compatibil	Transpusă în anexa 2 din Instrucțiunea COREP, cu modificări ce țin de riscul de credit al contrapărții conform proiectului de modificare.		
C 08.01 – RISCUL DE CREDIT, RISCUL DE CREDIT AL CONTRAPĂRȚII ȘI TRANZACȚIILE INCOMPLETE: ABORDAREA IRB PRIVIND CERINȚELE DE CAPITAL (CR IRB 1)		Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ cu privire la tratamentul riscului de credit pentru bănci potrivit abordării IRB.		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
C 08.02 – RISCUL DE CREDIT, RISCUL DE CREDIT AL CONTRAPĂRȚII ȘI TRANZACȚIILE INCOMPLETE: ABORDAREA IRB PRIVIND CERINȚELE DE CAPITAL: DEFALCARE PE CLASE DE RATING SAU GRUPE DE RISC ALE DEBITORILOR (CR IRB 2)		Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ cu privire la tratamentul riscului de credit pentru bănci potrivit abordării IRB.		
C 09.01 – REPARTIZAREA GEOGRAFICĂ A EXPUNERILOR ÎN FUNCȚIE DE REȘEDIȚA DEBITORULUI: EXPUNERI DIN SA (CR GB 1)		Incompatibil	Oportunitatea transpunerii se va examina odată cu elaborarea Regulamentului cu privire la supravegherea pe bază consolidată.		
C 09.02 – REPARTIZAREA GEOGRAFICĂ A EXPUNERILOR ÎN FUNCȚIE DE REȘEDIȚA DEBITORULUI: EXPUNERI DIN IRB (CR GB 2)		Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ cu privire la tratamentul riscului de credit pentru bănci potrivit abordării IRB.		
C 10.01 – RISCUL DE CREDIT: TITLURI DE CAPITAL – ABORDĂRILE IRB PRIVIND CERINȚELE DE CAPITAL (CR EQU IRB 1)		Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ cu privire la tratamentul riscului de credit pentru bănci potrivit abordării IRB.		
C 10.02 – RISCUL DE CREDIT: TITLURI DE CAPITAL – ABORDĂRILE IRB PRIVIND CERINȚELE DE CAPITAL. DEFALCAREA EXPUNERILOR TOTALE ÎN CADRUL METODEI PD/LGD PE CLASE DE RATING ALE DEBITORILOR (CR EQU IRB 2)		Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ cu privire la tratamentul riscului de credit pentru bănci potrivit abordării IRB.		
C 11.00 – RISCUL DE DECONTARE/LIVRARE (CR SETT)			Transpusă în anexa 3 din Instrucțiunea COREP.		
C 12.00 – RISCUL DE CREDIT: SECURITIZĂRI – ABORDAREA STANDARDIZATĂ PRIVIND CERINȚELE DE FONDURI PROPRII (CR SEC SA)		Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ aferent securitizării.		
C 13.00 – RISCUL DE CREDIT: SECURITIZĂRI – ABORDAREA IRB PRIVIND CERINȚELE DE FONDURI PROPRII (CR SEC IRB)		Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ cu privire la securitizări potrivit abordării IRB.		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
C 14.00 – INFORMAȚII DETALIAȚE PRIVIND SECURITIZĂRILE (SEC Details)		Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ aferent securitizării.		
C 16.00 – RISCUL OPERAȚIONAL (OPR)			Transpusă în anexa 4 din Instrucțiunea COREP.		
C 17.00 – RISCUL OPERAȚIONAL: PIERDERI ȘI RECUPERĂRI PE LINII DE ACTIVITATE ȘI PE TIPURI DE EVENIMENTE ÎN CURSUL ANULUI PRECEDENT			Transpusă în anexa 5 din Instrucțiunea COREP.		
C 18.00 – RISCUL DE PIAȚĂ: ABORDAREA STANDARDIZATĂ PENTRU RISCURILE DE POZIȚIE AFERENTE INSTRUMENTELOR DE DATORIE TRANZACȚIONATE (MKR SA TDI)			Transpusă în anexa 6 din Instrucțiunea COREP.		
C 19.00 – RISCUL DE PIAȚĂ: ABORDAREA STANDARDIZATĂ PENTRU RISCUL SPECIFIC AFERENT SECURITIZĂRILOR (MKR SA SEC)		Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ aferent securitizării.		
C 20.00 – RISCUL DE PIAȚĂ: ABORDAREA STANDARDIZATĂ PRIVIND RISCUL SPECIFIC ÎN PORTOFOLIUL DE TRANZACȚIONARE PE BAZĂ DE CORELAȚIE (MKR SA CTP)			Transpusă în anexa 7 din Instrucțiunea COREP.		
C 21.00 – RISCUL DE PIAȚĂ: ABORDAREA STANDARDIZATĂ PENTRU RISCUL DE POZIȚIE AFERENT TITLURILOR DE CAPITAL (MKR SA EQU)			Transpusă în anexa 8 din Instrucțiunea COREP.		
C 22.00 – RISCUL DE PIAȚĂ: ABORDĂRI STANDARDIZATE PENTRU RISCUL VALUTAR (MKR SA FX)			Transpusă în anexa 9 din Instrucțiunea COREP.		
C 23.00 – RISCUL DE PIAȚĂ: ABORDĂRI STANDARDIZATE PENTRU RISCUL DE MARFĂ (MKR SA COM)			Transpusă în anexa 10 din Instrucțiunea COREP.		
C 24.00 – MODELE INTERNE DE RISC DE PIAȚĂ (MKR IM)		Incompatibil	Va fi transpusă ulterior, după aprobarea Regulamentului cu privire la tratamentul riscului de piață potrivit modelelor interne.		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
C 25.00 – RISCUL DE AJUSTARE A VALORII CREDITULUI (CVA)	Formatul raportului C 25.00 – RISCUL DE AJUSTARE A VALORII CREDITULUI (CVA)	Compatibil			
<i>ANEXA II</i> RAPORTAREA PRIVIND FONDURILE PROPRII ȘI CERINȚELE DE FONDURI PROPRII					
PARTEA I: INSTRUCȚIUNI GENERALE			Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
1. STRUCTURĂ ȘI CONVENȚII			Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
1.1. STRUCTURĂ			Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
1.2. CONVENȚIA PRIVIND NUMEROTAREA			Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
1.3. CONVENȚIA PRIVIND SEMNUL			Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
PARTEA A II-A: INSTRUCȚIUNI AFERENTE FORMULARELOR			Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
1. PREZENTAREA GENERALĂ A ADECVĂRII CAPITALULUI (CA)			Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
1.2. C 01.00 – FONDURI PROPRII (CA1)			Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
1.3. C 02.00 – CERINȚE DE FONDURI PROPRII (CA2)			Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
1.4. C 03.00 – RATE ALE FONDURILOR PROPRII ȘI NIVELURI DE CAPITAL (CA3)			Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
1.5. C 04.00 – ELEMENTE MEMORANDUM (CA4)			Transpusă în anexa 1 din Instrucțiunea COREP.		
1.6. DISPOZIȚII TRANZITORII ȘI INSTRUMENTE CARE ÎȘI PĂSTREAZĂ DREPTURILE: INSTRUMENTE CARE NU CONSTITUIE AJUTOARE DE STAT (CA 5)		Incompatibil	În Regulamentul cu privire la fondurile proprii și cerințele de capital nu au fost transpuse dispozițiile tranzitorii, prin urmare, nu este necesară transpunerea formularelor date. A se vedea tabelul de concordanță pe marginea regulamentului respectiv.		
1.6.2. C 05.01 – DISPOZIȚII TRANZITORII (CA5.1)					
1.6.3. C 05.02 – INSTRUMENTE CARE ÎȘI PĂSTREAZĂ DREPTURILE OBȚINUTE: INSTRUMENTE CARE NU CONSTITUIE AJUTOARE DE STAT (CA5.2)					
2. SOLVABILITATEA LA NIVEL DE GRUP: INFORMAȚII PRIVIND ENTITĂȚILE ASOCIATE (GS)		Incompatibil	Vor fi transpuse după aprobarea regulamentului cu		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
C 06.01 – SOLVABILITATEA LA NIVEL DE GRUP: INFORMAȚII PRIVIND ENTITĂȚILE ASOCIATE – Total (GS Total)			privire la consolidarea prudentială.		
C 06.02 – SOLVABILITATEA LA NIVEL DE GRUP: INFORMAȚII PRIVIND ENTITĂȚILE ASOCIATE (GS)					
3. FORMULARE PRIVIND RISCUL DE CREDIT			Transpusă în anexa 2 din Instrucțiunea COREP.		
3.1. OBSERVAȚII GENERALE			Transpusă în anexa 2 din Instrucțiunea COREP.		
3.2. C 07.00 – RISCUL DE CREDIT, RISCUL DE CREDIT AL CONTRAPĂRȚII ȘI TRANZACȚIILE INCOMPLETE: ABORDAREA STANDARDIZATĂ PRIVIND CERINȚELE DE CAPITAL (CR SA)		Compatibil	Transpusă în anexa 2 din Instrucțiunea COREP, cu modificări ce țin de riscul de credit al contrapărții conform proiectului de modificare.		
3.3. RISCUL DE CREDIT, RISCUL DE CREDIT AL CONTRAPĂRȚII ȘI TRANZACȚIILE INCOMPLETE: ABORDAREA IRB PRIVIND CERINȚELE DE FONDURI PROPRII (CR IRB)		Incompatibil	Va fi transpusă odată cu elaborarea Regulamentului cu privire la tratamentul riscului de credit potrivit abordării IRB.		
3.3.1. Domeniul de aplicare al formularului CR IRB - 3.3.2. Împărțirea formularului CR IRB					
3.3.3. C 08.01 – Riscul de credit, riscul de credit al contrapărții și tranzacțiile incomplete: Abordarea IRB privind cerințele de capital (CR IRB 1)					
3.3.4. C 08.02 – Riscul de credit, riscul de credit al contrapărții și tranzacțiile incomplete: Abordarea IRB privind cerințele de capital (defalcare pe clase de rating sau grupe de risc ale debitorilor (formularul CR IRB 2)					
3.4. RISCUL DE CREDIT, RISCUL DE CREDIT AL CONTRAPĂRȚII ȘI TRANZACȚIILE INCOMPLETE: INFORMAȚII CU REPARTIZARE GEOGRAFICĂ					
3.4.1. C 09.01 – Defalcarea geografică a expunerilor în funcție de reședința debitorului: Expuneri din SA (CR GB 1)		Incompatibil	Va fi transpusă la o etapă ulterioară, după aprobarea cadrului aferent supravegherii consolidate.		
3.4.2. C 09.02 – Defalcarea geografică a expunerilor în funcție de reședința debitorului: Expuneri din IRB (CR GB		Incompatibil	Va fi transpusă odată cu elaborarea Regulamentului cu		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
2)			privire la tratamentul riscului de credit potrivit abordării IRB.		
3.4.3. C 09.04 – Defalcarea expunerilor din credite relevante pentru calculul amortizorului anticiclic în fiecare țară și rata amortizorului anticiclic specific instituției (CCB)		Incompatibil	Va fi transpusă la o etapă ulterioară.		
3.5. C 10.01 ȘI C 10.02 – EXPUNERI PROVENIND DIN TITLURI DE CAPITAL ÎN CADRUL UNEI ABORDĂRI BAZATE PE MODELE INTERNE DE RATING (CR EQU IRB 1 ȘI CR EQU IRB 2)		Incompatibil	Va fi transpusă odată cu elaborarea Regulamentului cu privire la tratamentul riscului de credit potrivit abordării IRB		
3.6. C 11.00 – RISCUL DE DECONTARE/LIVRARE (CR SETT)			Transpusă în anexa 3 din Instrucțiunea COREP.		
3.7. C 12.00 – RISCUL DE CREDIT: SECURITIZARE – ABORDAREA STANDARDIZATĂ PRIVIND CERINȚELE DE FONDURI PROPRII (CR SEC SA)		Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ aferent securitizării.		
3.8. C 13.00 – RISCUL DE CREDIT – SECURITIZĂRI: ABORDAREA BAZATĂ PE MODELE INTERNE DE RATING PRIVIND CERINȚELE DE FONDURI PROPRII (CR SEC IRB)		Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ aferent securitizării.		
3.9. C 14.00 – INFORMAȚII DETALIATE PRIVIND SECURITIZĂRILE (INFORMAȚII DETALIATE PRIVIND SEC)		Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ aferent securitizării.		
4. FORMULARE PRIVIND RISCUL OPERAȚIONAL 4.1. C 16.00 – RISCUL OPERAȚIONAL (OPR)			Transpusă în anexa 4 din Instrucțiunea COREP.		
4.2. C 17.0 0 - RISCUL OPERAȚIONAL: INFORMAȚII DETALIATE PRIVIND PIERDERILE SUPTATE ÎN CURSUL ANULUI PRECEDENT (OPR DETAILS)			Transpusă în anexa 5 din Instrucțiunea COREP, a se vedea tabelul de concordanță respectiv.		
5. FORMULARE PRIVIND RISCUL DE PIAȚĂ					
5.1. C 18.00 – RISCUL DE PIAȚĂ: ABORDAREA STANDARDIZATĂ PENTRU RISCUL DE POZIȚIE AFERENT INSTRUMENTELOR DE DATORIE TRANZACȚIONATE (MKR SA TDI)			Transpusă în anexa 6 din Instrucțiunea COREP, a se vedea tabelul de concordanță respectiv.		
5.2. C 19.00 – RISCUL DE PIAȚĂ: ABORDAREA STANDARDIZATĂ PENTRU RISCUL SPECIFIC		Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ aferent		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă							
4	5	6	7	8	9							
AFERENT SECURITIZĂRILOR (MKR SA SEC)			securizării.									
5.3. C 20.00 – RISCUL DE PIAȚĂ: ABORDAREA STANDARDIZATĂ PENTRU RISCUL SPECIFIC ÎN CAZUL POZIȚIILOR ALOCATE PORTOFOLIULUI DE TRANZACȚIONARE PE BAZĂ DE CORELAȚIE (MKR SA CTP)			Transpusă în anexa 7 din Instrucțiunea COREP, a se vedea tabelul de concordanță respectiv.									
5.4. C 21.00 – RISCUL DE PIAȚĂ: ABORDAREA STANDARDIZATĂ PENTRU RISCUL DE POZIȚIE AFERENT TITLURILOR DE CAPITAL (MKR SA EQU)			Transpusă în anexa 8 din Instrucțiunea COREP, a se vedea tabelul de concordanță respectiv.									
5.5. C 22.00 – RISCUL DE PIAȚĂ: ABORDĂRI STANDARDIZATE PENTRU RISCUL VALUTAR (MKR SA FX)			Transpusă în anexa 9 din Instrucțiunea COREP, a se vedea tabelul de concordanță respectiv.									
5.6. C 23.00 – RISCUL DE PIAȚĂ: ABORDĂRI STANDARDIZATE PENTRU RISCUL DE MARFĂ (MKR SA COM)			Transpusă în anexa 10 din Instrucțiunea COREP, a se vedea tabelul de concordanță respectiv.									
5.7. C 24.00 – MODELUL INTERN DE RISC DE PIAȚĂ (MKR IM)		Incompatibil	Va fi transpusă odată cu elaborarea Regulamentului cu privire la tratamentul riscului de piață potrivit modelelor interne.									
5.8. C 25.00 – RISCUL DE AJUSTARE A EVALUĂRII CREDITULUI (CVA)		Incompatibil	Va fi transpusă odată cu elaborarea Regulamentului cu privire la riscul de ajustare a evaluării creditului.									
	Instrucțiuni privind anumite poziții	Compatibil										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Coloane</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>Valoarea expunerii</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Punctele 4-5 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de credit al contrapărții pentru bănci coroborat cu punctele 6-9 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci. Valoarea totală a expunerii ajustate rezultată din toate tranzacțiile care fac obiectul cerinței privind CVA</td> </tr> <tr> <td>0</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Coloane		0	Valoarea expunerii	1	Punctele 4-5 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de credit al contrapărții pentru bănci coroborat cu punctele 6-9 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci. Valoarea totală a expunerii ajustate rezultată din toate tranzacțiile care fac obiectul cerinței privind CVA	0				
Coloane												
0	Valoarea expunerii											
1	Punctele 4-5 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de credit al contrapărții pentru bănci coroborat cu punctele 6-9 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci. Valoarea totală a expunerii ajustate rezultată din toate tranzacțiile care fac obiectul cerinței privind CVA											
0												
5.8.1. Instrucțiuni privind anumite poziții												

Actul Uniunii Europene		Proiectul de act normativ național		Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4		5		6	7	8	9
0	Valoarea expunerii						
1	Articolul 271 din CRR coroborat cu articolul 382 din CRR.						
0	Valoarea totală a expunerii ajustate rezultată din toate tranzacțiile care fac obiectul cerinței privind CVA.						
02	Din care: Instrumentele financiare derivate extrabursiere (OTC)	02	Din care: Instrumentele financiare derivate extrabursiere (OTC)	Compatibil			
0	Articolul 271 din CRR coroborat cu articolul 382 alineatul (1) din CRR. Partea din totalul expunerii la riscul de credit al contrapărții datorată exclusiv instrumentelor financiare derivate extrabursiere. Nu se solicită informații din partea instituțiilor care folosesc metoda modelului intern (IMM) și care dețin instrumente financiare derivate extrabursiere și tranzacții de finanțare prin titluri (SFT) în același set de compensare	0	Punctele 4-5 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de credit al contrapărții pentru bănci coroborat cu punctul 6 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci. Partea din totalul expunerii la riscul de credit al contrapărții datorată exclusiv instrumentelor financiare derivate extrabursiere. Nu se solicită informații din partea instituțiilor care folosesc metoda modelului intern (IMM) și care dețin instrumente financiare derivate extrabursiere și tranzacții de finanțare prin titluri (SFT) în același set de compensare				
030	Din care: SFT	030	Din care: SFT	Compatibil			
	Articolul 271 din CRR coroborat cu articolul 382 alineatul (2) din CRR. Partea din totalul expunerii la riscul de credit al contrapărții datorată exclusiv instrumentelor financiare derivate de tipul SFT. Nu se solicită informații din partea instituțiilor care folosesc metoda modelului intern (IMM) și care dețin instrumente financiare derivate extrabursiere și tranzacții de finanțare prin titluri (SFT) în același set de compensare		Punctele 4-5 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de credit al contrapărții pentru bănci coroborat cu punctul 7 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci. Partea din totalul expunerii la riscul de credit al contrapărții datorată exclusiv instrumentelor financiare derivate de tipul SFT. Nu se solicită informații din partea instituțiilor care folosesc metoda modelului intern (IMM) și care dețin instrumente financiare derivate				

Actul Uniunii Europene		Proiectul de act normativ național			Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4		5			6	7	8	9
		extrabursiere și tranzacții de finanțare prin titluri (SFT) în același set de compensare						
0 4 0	FACTORUL DE MULTIPLICARE (mc) x MEDIA CORESPUNZĂTOARE CELOR 60 DE ZILE LUCRĂTOARE PRECEDENTE (VaRavg) Articolul 383 din CRR coroborat cu articolul 363 alineatul (1) litera (d) din CRR Calculul Var pe baza modelelor interne pentru riscul de piață	0 4 0	FACTORUL DE MULTIPLICARE (mc) x MEDIA CORESPUNZĂTOARE CELOR 60 DE ZILE LUCRĂTOARE PRECEDENTE (VaRavg)	X	Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ cu privire la securitizări potrivit abordării IRB. Actualmente, rândul respectiv este blocat.		
050	AFERENT ZILEI PRECEDENTE (VaRt-1) A se vedea instrucțiunile aferente coloanei 040.	050	AFERENT ZILEI PRECEDENTE (VaRt-1)	X	Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ cu privire la securitizări potrivit abordării IRB. Actualmente, rândul respectiv este blocat.		
0 6 0	FACTORUL DE MULTIPLICARE (ms) x MEDIA CORESPUNZĂTOARE ULTIMELOR 60 DE ZILE LUCRĂTOARE (SVaRavg) A se vedea instrucțiunile aferente coloanei 040.	0 6 0	FACTORUL DE MULTIPLICARE (ms) x MEDIA CORESPUNZĂTOARE ULTIMELOR 60 DE ZILE LUCRĂTOARE (SVaRavg)	X	Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ cu privire la securitizări potrivit abordării IRB. Actualmente, rândul respectiv este blocat.		
0 7 0	CEA MAI RECENTĂ VALOARE DISPONIBILĂ (sVaRt-1) A se vedea instrucțiunile aferente coloanei 040.	0 7 0	CEA MAI RECENTĂ VALOARE DISPONIBILĂ (sVaRt-1)	X	Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ cu privire la securitizări potrivit abordării IRB. Actualmente, rândul respectiv este blocat.		
0 8 0	CERINȚE DE FONDURI PROPRII Articolul 92 alineatul (3) litera (d) din CRR Cerințele de fonduri proprii pentru riscul CVA calculate prin metoda aleasă	0 8 0	CERINȚE DE FONDURI PROPRII Cerințele de fonduri proprii pentru riscul CVA calculate prin metoda aleasă		Compatibil			
090	VALOAREA TOTALĂ A EXPUNERII LA RISC Articolul 92 alineatul (4) litera (b) din CRR Cerințele de fonduri proprii înmulțite cu 12,5.	090	VALOAREA TOTALĂ A EXPUNERII LA RISC Punctul 11 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.		Parțial compatibil	Factorul de multiplicare a cerințelor de fonduri proprii a fost modificat conform prevederilor Regulamentului cu privire la fondurile proprii ale băncilor și cerințele de		

Actul Uniunii Europene		Proiectul de act normativ național			Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9			
			Cerințele de fonduri proprii multiplicare cu 10.			capital.		
	Elemente memorandum		Elemente memorandum		Compatibil			
100	Numărul de contrapărți Articolul 382 din CRR Numărul de contrapărți incluse în calculul fondurilor proprii pentru riscul CVA Contrapărțile sunt o subclasă a debitorilor. Acestea există numai în cazul tranzacțiilor cu instrumente financiare derivate sau cu SFT, reprezentând pur și simplu cealaltă parte contractantă.	100	Numărul de contrapărți Punctele 6-9 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci. Numărul de contrapărți incluse în calculul fondurilor proprii pentru riscul CVA Contrapărțile sunt o subclasă a debitorilor. Acestea există numai în cazul tranzacțiilor cu instrumente financiare derivate sau cu SFT, reprezentând pur și simplu cealaltă parte contractantă.					
110	din care: indicatorul de aproximare utilizat pentru a determina marja de credit Numărul de contrapărți în cazul cărora marja de credit a fost stabilită utilizând un indicator de aproximare în locul datelor de piață observate în mod direct	110	din care: indicatorul de aproximare utilizat pentru a determina marja de credit Numărul de contrapărți în cazul cărora marja de credit a fost stabilită utilizând un indicator de aproximare în locul datelor de piață observate în mod direct		Compatibil			
120	CVA SUPORTATĂ Provizioane contabile ca urmare a scăderii bonității contrapărților de instrumente financiare derivate	120	CVA SUPORTATĂ Provizioane contabile ca urmare a scăderii bonității contrapărților de instrumente financiare derivate		Compatibil			

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă														
4	5	6	7	8	9														
<table border="1" data-bbox="221 336 728 616"> <tr> <td data-bbox="221 336 280 392">130</td> <td data-bbox="280 336 728 392">CDS AVÂND LA BAZĂ O SINGURĂ SEMNĂTURĂ</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="280 392 728 504">Punctul 13 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="280 504 728 616">Total sume noționale ale CDS-urilor cu denumire unică utilizate pentru a acoperi riscul CVA</td> </tr> </table>	130	CDS AVÂND LA BAZĂ O SINGURĂ SEMNĂTURĂ	Punctul 13 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.		Total sume noționale ale CDS-urilor cu denumire unică utilizate pentru a acoperi riscul CVA		<table border="1" data-bbox="788 336 1294 671"> <tr> <td data-bbox="788 336 846 392">130</td> <td data-bbox="846 336 1294 392">CDS CU DENUMIRE UNICĂ</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="846 392 1294 448">(Credit default swap (CDS) la bază o singură semnătură)</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="846 448 1294 560">Punctul 13 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="846 560 1294 671">Total sume noționale ale CDS-urilor cu denumire unică utilizate pentru a acoperi riscul CVA</td> </tr> </table>	130	CDS CU DENUMIRE UNICĂ	(Credit default swap (CDS) la bază o singură semnătură)		Punctul 13 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.		Total sume noționale ale CDS-urilor cu denumire unică utilizate pentru a acoperi riscul CVA		Compatibil			
130	CDS AVÂND LA BAZĂ O SINGURĂ SEMNĂTURĂ																		
Punctul 13 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.																			
Total sume noționale ale CDS-urilor cu denumire unică utilizate pentru a acoperi riscul CVA																			
130	CDS CU DENUMIRE UNICĂ																		
(Credit default swap (CDS) la bază o singură semnătură)																			
Punctul 13 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.																			
Total sume noționale ale CDS-urilor cu denumire unică utilizate pentru a acoperi riscul CVA																			
<table border="1" data-bbox="143 671 707 871"> <tr> <td data-bbox="143 671 221 711">140</td> <td data-bbox="221 671 707 711">CDS BAZATE PE INDICI</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="221 711 707 783">Punctul 13 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="221 783 707 871">Total sume noționale ale CDS-urilor bazate pe indici, utilizate pentru a acoperi riscul CVA</td> </tr> </table>	140	CDS BAZATE PE INDICI	Punctul 13 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.		Total sume noționale ale CDS-urilor bazate pe indici, utilizate pentru a acoperi riscul CVA		<table border="1" data-bbox="752 671 1234 871"> <tr> <td data-bbox="752 671 808 711">140</td> <td data-bbox="808 671 1234 711">CDS BAZATE PE INDICI</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="808 711 1234 783">Punctul 13 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="808 783 1234 871">Total sume noționale ale CDS-urilor bazate pe indici, utilizate pentru a acoperi riscul CVA</td> </tr> </table>	140	CDS BAZATE PE INDICI	Punctul 13 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.		Total sume noționale ale CDS-urilor bazate pe indici, utilizate pentru a acoperi riscul CVA		Compatibil					
140	CDS BAZATE PE INDICI																		
Punctul 13 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.																			
Total sume noționale ale CDS-urilor bazate pe indici, utilizate pentru a acoperi riscul CVA																			
140	CDS BAZATE PE INDICI																		
Punctul 13 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.																			
Total sume noționale ale CDS-urilor bazate pe indici, utilizate pentru a acoperi riscul CVA																			
<table border="1" data-bbox="143 879 580 1023"> <tr> <th colspan="2" data-bbox="143 879 580 911">Rânduri</th> </tr> <tr> <td data-bbox="143 911 221 951">010</td> <td data-bbox="221 911 580 951">Riscul CVA total</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="221 951 580 1023">Suma rândurilor 020-040, după caz</td> </tr> </table>	Rânduri		010	Riscul CVA total	Suma rândurilor 020-040, după caz		<table border="1" data-bbox="752 879 1189 1046"> <tr> <th colspan="2" data-bbox="752 879 1189 911">Rânduri</th> </tr> <tr> <td data-bbox="752 911 808 951">010</td> <td data-bbox="808 911 1189 951">Riscul CVA total</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="808 951 1189 1046">Suma rândurilor 020-040, după caz</td> </tr> </table>	Rânduri		010	Riscul CVA total	Suma rândurilor 020-040, după caz		Compatibil					
Rânduri																			
010	Riscul CVA total																		
Suma rândurilor 020-040, după caz																			
Rânduri																			
010	Riscul CVA total																		
Suma rândurilor 020-040, după caz																			
<table border="1" data-bbox="143 1046 584 1222"> <tr> <td data-bbox="143 1046 221 1086">020</td> <td data-bbox="221 1046 584 1086">În conformitate cu metoda avansată</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="221 1086 584 1222">Metoda avansată privind riscul CVA, astfel cum este prevăzută la articolul 383 din CRR</td> </tr> </table>	020	În conformitate cu metoda avansată	Metoda avansată privind riscul CVA, astfel cum este prevăzută la articolul 383 din CRR		<table border="1" data-bbox="752 1046 1189 1206"> <tr> <td data-bbox="752 1046 808 1086">020</td> <td data-bbox="808 1046 1155 1086">În conformitate cu metoda avansată</td> <td data-bbox="1155 1046 1189 1086">X</td> </tr> </table>	020	În conformitate cu metoda avansată	X	Incompatibil	Va fi transpusă după aprobarea cadrului normativ cu privire la securitizări potrivit abordării IRB. Actualmente, rândul respectiv este blocat.									
020	În conformitate cu metoda avansată																		
Metoda avansată privind riscul CVA, astfel cum este prevăzută la articolul 383 din CRR																			
020	În conformitate cu metoda avansată	X																	
<table border="1" data-bbox="143 1262 707 1430"> <tr> <td data-bbox="143 1262 221 1302">030</td> <td data-bbox="221 1262 707 1302">În conformitate cu metoda standardizată</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="221 1302 707 1430">Metoda standardizată privind riscul CVA, astfel cum este prevăzută la articolul 384 din CRR</td> </tr> </table>	030	În conformitate cu metoda standardizată	Metoda standardizată privind riscul CVA, astfel cum este prevăzută la articolul 384 din CRR		<table border="1" data-bbox="752 1262 1267 1458"> <tr> <td data-bbox="752 1262 808 1302">030</td> <td data-bbox="808 1262 1267 1302">În conformitate cu metoda standardizată</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="808 1302 1267 1458">Metoda standardizată privind riscul CVA, astfel cum este prevăzută la punctul 12 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a</td> </tr> </table>	030	În conformitate cu metoda standardizată	Metoda standardizată privind riscul CVA, astfel cum este prevăzută la punctul 12 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a		Compatibil									
030	În conformitate cu metoda standardizată																		
Metoda standardizată privind riscul CVA, astfel cum este prevăzută la articolul 384 din CRR																			
030	În conformitate cu metoda standardizată																		
Metoda standardizată privind riscul CVA, astfel cum este prevăzută la punctul 12 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a																			

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
	evaluării creditului pentru bănci.				
040 Pe baza metodei expunerii inițiale Sume cărora li se aplică articolul 385 din CRR	040 Pe baza metodei expunerii inițiale Sume cărora li se aplică punctul 11 din Regulamentul cu privire la tratamentul riscului de ajustare a evaluării creditului pentru bănci.	Compatibil			
<i>ANEXA III</i> RAPORTAREA INFORMAȚIILOR FINANCIARE ÎN CONFORMITATE CU IFRS		Incompatibil	Nu face obiectul actului transpus, deoarece se referă la raportarea informațiilor financiare.		
<i>ANEXA IV</i> RAPORTAREA INFORMAȚIILOR FINANCIARE ÎN CONFORMITATE CU CADRELE CONTABILE NAȚIONALE		Incompatibil	Nu face obiectul actului transpus, deoarece se referă la raportarea informațiilor financiare.		
<i>ANEXA V</i> RAPORTARE PRIVIND INFORMAȚIILE FINANCIARE		Incompatibil	Nu face obiectul actului transpus, deoarece se referă la raportarea informațiilor financiare.		
<i>ANEXA VI</i> RAPORTAREA PIERDERILOR CARE DECURG DIN ÎMPRUMUTURI GARANTATE CU BUNURI IMOBILE		Incompatibil	Nu face obiectul actului transpus, deoarece se referă la raportarea informațiilor financiare.		
<i>ANEXA VII</i> INSTRUCȚIUNI PRIVIND RAPORTAREA PIERDERILOR CARE DECURG DIN CREDITE GARANTATE CU BUNURI IMOBILE		Incompatibil	Nu face obiectul actului transpus, deoarece se referă la raportarea informațiilor financiare.		
<i>ANEXA VIII</i> FORMULARE PENTRU RAPORTAREA EXPUNERILOR MARI					
C 26.00 - Limitele expunerilor mari (Limite LE)		Incompatibil	Raportul C 26,00 are ca scop		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
			informarea ABE despre limitele aferente expunerilor mari care sunt stabilite de fiecare stat în parte, ținând cont de dreptul acestora conferit prin art.458 din CRR, precum și de opțiunea specificată la art.395 alin.(1) din CRR.		
C 27.00 - Identificarea contrapartidei (LE 1)			Transpusă odată cu aprobarea Regulamentului cu privire la expunerile mari.		
C 28.00 – Expunerile din portofoliul de tranzacționare și din afara acestuia (LE 2)			Transpusă odată cu aprobarea Regulamentului cu privire la expunerile mari.		
Formatul raportului C 29.00 - Detalii referitoare la expunerile clienților individuali din cadrul grupurilor de clienți aflați în legătură (LE 3)			Transpusă odată cu aprobarea Regulamentului cu privire la expunerile mari.		
C 30.00 - Tranșe de scadență ale expunerilor din portofoliul de tranzacționare și din afara acestuia (LE 4)		Incompatibil	Va fi transpusă ulterior, după aprobarea cadrului aferent supravegherii pe bază consolidată		
C 31.00 - Tranșe de scadență ale expunerilor clienților individuali din cadrul grupurilor de clienți aflați în legătură (LE 5)					
ANEXA IX INSTRUCȚIUNI PENTRU RAPORTAREA EXPUNERILOR MARI		Compatibil	Transpusă în anexa 11 din Instrucțiunea COREP, a se vedea tabelul de concordanță respectiv.		
4. C 26.00 – Formularul LE privind limitele aplicate		Incompatibil	Raportul C 26 are ca scop informarea ABE despre limitele aferente expunerilor mari care sunt stabilite de fiecare stat în parte, ținând cont de dreptul acestora conferit prin art.458 din CRR, precum și de opțiunea specificată la art.395 alin.(1) din CRR.		
5. C 27.00 – Identificarea contrapărții (LE1)		Parțial compatibil	Transpusă în anexa 11 din Instrucțiunea COREP, a se vedea tabelul de concordanță		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
			respectiv.		
6. C 28.00 – Expunerile din portofoliul de tranzacționare și din afara acestuia (LE2)		Compatibil	Transpusă în anexa 11 din Instrucțiunea COREP, a se vedea tabelul de concordanță respectiv.		
8. C 30.00 – Tranșe de scadență pentru cele mai mari zece expuneri față de instituții și pentru cele mai mari zece expuneri față de entități din sectorul financiar nereglementate (formularul LE4)		Incompatibil	Va fi transpusă odată cu aprobarea Regulamentului cu privire la supravegherea pe bază consolidată.		
9. C 31.00 – Tranșe de scadență pentru cele mai mari zece expuneri față de instituții și pentru cele mai mari zece expuneri față de entități din sectorul financiar nereglementate: detalii privind expunerile față de clienți individuali din cadrul unui grup de clienți aflați în legătură (formularul LE5)		Incompatibil	Va fi transpusă odată cu aprobarea Regulamentului cu privire la supravegherea pe bază consolidată.		
<i>ANEXA X</i> RAPORTAREA PRIVIND EFECTUL DE LEVIER		Incompatibil	Va fi transpusă odată cu elaborarea Regulamentului cu privire la efectul de levier.		
<i>ANEXA XI</i> RAPORTAREA PRIVIND EFECTUL DE LEVIER		Incompatibil	Va fi transpusă odată cu elaborarea Regulamentului cu privire la efectul de levier.		
<i>ANEXA XII</i> RAPORTAREA PRIVIND LICHIDITATEA		Incompatibil	Nu va fi transpusă, deoarece rapoartele respective erau utilizate pentru monitorizarea lichidității băncilor până la aprobarea Regulamentului delegat 2015/61 AL COMISIEI din 10 octombrie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește cerința de acoperire a necesarului de lichiditate pentru instituțiile de credit.		
<i>ANEXA XIII</i>		Incompatibil	Nu va fi transpusă. Ține de raportarea lichidității de către		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
RAPORTARE PRIVIND LICHIDITATEA (PARTEA 1 din 5: ACTIVE LICHIDE)			alte instituții decât băncile.		
<i>ANEXA XIV</i> Modelul punctelor de date unic		Incompatibil	Nu face obiectul actului transpus.		
<i>ANEXA XV</i> Norme de validare		Incompatibil	Nu face obiectul actului transpus.		
<i>ANEXA XVI</i> FORMULARE DE RAPORTARE PRIVIND GREVAREA CU SARCINI A ACTIVELOR			Va fi examinată necesitatea transpunerii ulterioare pentru scopuri de supraveghere.		
<i>ANEXA XVII</i> RAPORTAREA PRIVIND GREVAREA CU SARCINI A ACTIVELOR			Va fi examinată necesitatea transpunerii ulterioare pentru scopuri de supraveghere.		
<i>ANEXA XVIII</i> FORMULARE AMM		Incompatibil	Nu va fi transpusă. Ține de raportarea lichidității de către alte instituții decât băncile.		
<i>ANEXA XIX</i> INSTRUCȚIUNI DE COMPLETARE A FORMULARULUI PRIVIND INSTRUMENTELE DE MONITORIZARE SUPLIMENTARE DIN ANEXA XVIII		Incompatibil	Nu va fi transpusă. Ține de raportarea lichidității de către alte instituții decât băncile.		
<i>ANEXA XX</i> INDICATORI SUPLIMENTARI DE MONITORIZARE A LICHIDITĂȚII CONFORM ARTICOLULUI 415 ALINEATUL (3) LITERA (b) DIN REGULAMENTUL (UE) NR. 575/2013			Va fi examinată necesitatea transpunerii ulterioare pentru scopuri de supraveghere.		
<i>ANEXA XXI</i> INSTRUCȚIUNI DE COMPLETARE A FORMULARULUI PRIVIND CONCENTRAREA CAPACITĂȚII DE COMPENSARE (C 71.00) DIN ANEXA XX			Va fi examinată necesitatea transpunerii ulterioare pentru scopuri de supraveghere.		
<i>ANEXA XXIV</i> RAPORTAREA PRIVIND LICHIDITATEA			Transpusă în anexa 12 din proiectul Instrucțiunii cu privire la prezentarea de către bănci a rapoartelor		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
			COREP în scopuri de supraveghere (a fost elaborat odată cu implementarea proiectului privind aprobarea Regulamentului privind cerințele de lichiditate pentru bănci), a se vedea tabelul de concordanță respectiv.		
C 72.00 – ACOPERIREA NECESARULUI DE LICHIDITATE – ACTIVE LICHIDE			Transpusă în anexa 12 din proiectul Instrucțiunii cu privire la prezentarea de către bănci a rapoartelor COREP în scopuri de supraveghere (a fost elaborat odată cu implementarea proiectului privind aprobarea Regulamentului privind cerințele de lichiditate pentru bănci), a se vedea tabelul de concordanță respectiv.		
C 73.00 – ACOPERIREA NECESARULUI DE LICHIDITATE – IEȘIRI			Transpusă în anexa 12 din proiectul Instrucțiunii cu privire la prezentarea de către bănci a rapoartelor COREP în scopuri de supraveghere (a fost elaborat odată cu implementarea proiectului privind aprobarea Regulamentului privind cerințele de lichiditate pentru bănci), a se vedea tabelul de concordanță respectiv.		
C 74.00 – ACOPERIREA NECESARULUI DE LICHIDITATE – INTRĂRI			Transpusă în anexa 12 din proiectul Instrucțiunii cu privire la prezentarea de către bănci a rapoartelor COREP în scopuri de supraveghere (a fost elaborat odată cu implementarea proiectului privind aprobarea Regulamentului privind cerințele de lichiditate pentru		

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observațiile	Autoritatea responsabilă
4	5	6	7	8	9
			bănci), a se vedea tabelul de concordanță respectiv.		
C 75.00 – ACOPERIREA NECESARULUI DE LICHIDITATE – SWAP-URI PE GARANȚII REALE			Transpusă în anexa 12 din proiectul Instrucțiunii cu privire la prezentarea de către bănci a rapoartelor COREP în scopuri de supraveghere (a fost elaborat odată cu implementarea proiectului privind aprobarea Regulamentului privind cerințele de lichiditate pentru bănci), a se vedea tabelul de concordanță respectiv.		
C 76.00 – ACOPERIREA NECESARULUI DE LICHIDITATE – CALCULE		Nu se transpune la etapa actuală	Transpusă în anexa 12 din proiectul Instrucțiunii cu privire la prezentarea de către bănci a rapoartelor COREP în scopuri de supraveghere (a fost elaborat odată cu implementarea proiectului privind aprobarea Regulamentului privind cerințele de lichiditate pentru bănci), a se vedea tabelul de concordanță respectiv.		
ANEXA XXV RAPORTAREA PRIVIND LICHIDITATEA			Transpusă în anexa 12 din proiectul Instrucțiunii cu privire la prezentarea de către bănci a rapoartelor COREP în scopuri de supraveghere (a fost elaborat odată cu implementarea proiectului privind aprobarea Regulamentului privind cerințele de lichiditate pentru bănci), a se vedea tabelul de concordanță respectiv.		