



BANCA NAȚIONALĂ A ROMÂNIEI

Instrucțiunile din 28.12.2021

*privind tratamentul pozițiilor valutare structurale în conformitate cu articolul 352
alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 (CRR)*

Având în vedere:

- *Ghidul Autorității Bancare Europene privind tratamentul pozițiilor valutare structurale în conformitate cu articolul 352 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 (CRR) – EBA/GL/2020/09 din 1 iulie 2020,*
- *art. 173⁴ lit. c), 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,*
- *art. 352 alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 26 iunie 2013 privind cerințele prudențiale pentru instituțiile de credit și de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012, cu modificările și completările ulterioare,*

În temeiul dispozițiilor art. 420 alin. (2) - (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:

- 1.** Prezentele instrucțiuni clarifică tratamentul pozițiilor valutare structurale în conformitate cu art. 352 alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 26 iunie 2013 privind cerințele prudențiale pentru instituțiile de credit și de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012, cu modificările și completările ulterioare.
- 2.** Prezentele instrucțiuni se aplică instituțiilor de credit pentru care Banca Națională a României este autoritate competentă.

3. În vederea identificării pozițiilor valutare structurale în scopul aplicării art. 352 alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile de credit prevăzute la pct. 2 au în vedere Ghidul Autorității Bancare Europene privind tratamentul pozițiilor valutare structurale în conformitate cu articolul 352 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 (EBA/GL/2020/09), denumit în continuare Ghid, prevăzut în Anexa 1 la prezentele instrucțiuni.
4. În conformitate cu pct. 36 din Ghid, Banca Națională a României poate solicita în orice moment instituțiilor de credit să calculeze poziția deschisă netă maximă și sensibilitatea.
5. Instituțiile de credit menționate la pct. 2 efectuează raportările menționate la pct. 37 din secțiunea „9. Monitorizarea continuă a aprobării” a Ghidului, către Banca Națională a României, utilizând formularul de raportare prevăzut la Anexa 2 la prezentele instrucțiuni.
6. Instituțiile de credit menționate la pct. 2 raportează indicatorii care conțin informații valorice în formularul de raportare menționat la pct. 5, pentru fiecare dintre monedele pozițiilor nete deschise pentru care se raportează datele din formular.
7. Formularul de raportare menționat la pct. 5 este transmis către Banca Națională a României – Direcția Supraveghere în termen de 10 zile lucrătoare de la sfârșitul trimestrului pentru care se face raportarea.

*

Prezentele instrucțiuni se publică pe pagina oficială de internet a Băncii Naționale a României și se aplică de la data de 1 ianuarie 2022.

Guvernator

MUGUR CONSTANTIN ISĂRESCU