



Briselē, 2025. gada 11. jūlijā
(OR. en)

11518/25
ADD 1

EF 239
ECOFIN 987
DELECT 98

PAVADVĒSTULE

Sūtītājs:	Eiropas Komisijas ģenerālsekretāre, parakstījusi direktore <i>Martine DEPREZ</i>
Saņemšanas datums:	2025. gada 3. jūlijs
Saņēmējs:	Eiropas Savienības Padomes ģenerālsekretāre <i>Thérèse BLANCHET</i>
K-jas dok. Nr.:	C(2025) 4338 annex
Temats:	PIELIKUMS dokumentam KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) .../..., ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem, kuros precizēti nosacījumi alternatīvo iekšējo modeļu izmantošanas paplašinājumu un izmaiņu un modelējamo riska faktoru apakšgrupas izmaiņu būtiskuma novērtēšanai

Pielikumā ir pievienots dokuments C(2025) 4338 annex.

Pielikumā: C(2025) 4338 annex



Briselē, 3.7.2025.
C(2025) 4338 final

ANNEX

PIELIKUMS

dokumentam

KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) .../...,

ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem, kuros precizēti nosacījumi alternatīvo iekšējo modeļu izmantošanas paplašinājumu un izmaiņu un modelējamo riska faktoru apakšgrupas izmaiņu būtiskuma novērtēšanai

PIELIKUMS

I DAĻA

PAPLAŠINĀJUMI UN IZMAIŅAS, KURĀM NEPIECIEŠAMA KOMPETENTĀS IESTĀDES ATĻAUJA

1. Tādas būtiskas izmaiņas iestādes tirdzniecības nodaļu struktūrā vai organizācijā, kurām ir piešķirta atļauja aprēķināt pašu kapitāla prasības attiecībā uz tirgus risku, izmantojot alternatīvus iekšējos modeļus, tostarp būtiskas izmaiņas uzskaites modeļos, riska pārvaldības struktūrā vai darījumdarbības stratēģijā, tostarp jebkurā no šādiem gadījumiem:
 - (a) būtiskas izmaiņas, kad iestāde plāno pirmo reizi piemērot iekšējos riska pārvedumus;
 - (b) būtiskas izmaiņas, kad tirdzniecības nodaļas pirmo reizi ietver ārvalstu valūtas (*FX*) vai preču risku netirdzniecības portfeli;
 - (c) būtiskas izmaiņas, kad tirdzniecības nodaļas sāk iekļaut pozīcijas aktīvu klasēs, kas atšķiras no tām, uz kurām attiecas atļauja izmantot alternatīvos iekšējos modeļus.
2. Tādas tirdzniecības nodaļas iekļaušana alternatīvās iekšējā modeļa pieejas darbības jomā, uz kuru Regulas (ES) Nr. 575/2013 325.az panta 7. punkta pirmajā daļā minētās atļaujas pieprasīšanas brīdī neattiecas atļauja pašu kapitāla prasības attiecībā uz tirgus risku aprēķināt, izmantojot alternatīvus iekšējos modeļus, un kura atbilst jebkuram no šādiem nosacījumiem:
 - (a) attiecībā uz minēto tirdzniecības nodaļu izmanto darījumu apkalpošanas un darījumu biroju sistēmas vai IT sistēmas, kas atšķiras no tām, uz kurām attiecas atļauja izmantot alternatīvos iekšējos modeļus;
 - (b) minētā tirdzniecības nodaļa atrodas trešās valsts jurisdikcijā, kurā atļaujas pieprasījuma brīdī nav nevienas tirdzniecības nodaļas, kas ietilptu alternatīvo iekšējo modeļu darbības jomā;
 - (c) minētās tirdzniecības nodaļas darbs ir saistīts ar pozīcijām aktīvu klasēs, kas atšķiras no tām, uz kurām attiecas atļauja izmantot alternatīvos iekšējos modeļus.
3. Izmaiņas pamatpieejā, ko izmanto, lai aprēķinātu Regulas (ES) Nr. 575/2013 325.bb panta 1. punktā minētos daļējos sagaidāmā iztrūkuma mērus, tostarp starp vēsturisko simulāciju, parametru vai Montekarlo pieeju.
4. Izmaiņas Regulas (ES) Nr. 575/2013 325.ba panta 2. punktā minētajā pamatpieejā, ko izmanto, lai aprēķinātu pašu kapitāla prasību saistību neizpildes riskam, tostarp būtiskas izmaiņas sistemātiskā riska faktoru izvēlē vai modeļa korelācijas struktūrā.

II DAĻA

PAPLAŠINĀJUMI UN IZMAIŅAS, PAR KURIEM JĀPAZIŅO, SNIEDZOT PAPILDU INFORMĀCIJU

1. Tādu produktu kategoriju iekļaušana tirdzniecības nodaļas darbības jomā alternatīvu iekšējo modeļu ietvaros, kurām nepieciešamas citas riska modelēšanas metodes, kas nav tās, uz kurām attiecas atļauja izmantot minētos alternatīvos iekšējos modeļus,

piemēram, no izvēlēta ceļa atkarīgi (*path-dependent*) produkti vai pozīcijas ar vairākiem pamatā esošajiem aktīviem (*multi-underlying positions*), tostarp gadījumos, kad uzskaites modeļu izmaiņas rezultātā iestāde laikā, kad tika piešķirta iekšējo modeļu atļauja, sāk piemērot iekšējo riska pārvaldību produktiem, kurus tirgus risku iestāde ir pārvedusi citai grupas vienībai ārpus augstākā konsolidācijas līmeņa Savienībā.

2. Izmaiņas iestādes tirdzniecības nodaļu struktūrā vai organizācijā, kas ietver to nodaļu apvienošanu vai sadalīšanu, kurām ir piešķirta atļauja aprēķināt pašu kapitāla prasības attiecībā uz tirgus risku, izmantojot alternatīvus iekšējos modeļus, ar noteikumu, ka minētās izmaiņas neatbilst šīs regulas 2. pantā izklāstītajiem nosacījumiem.
3. Izmaiņas metodikā, ko izmanto, lai novērtētu riska faktoru modelējamību saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 575/2013 325.be pantu.
4. Izmaiņas faktiskās vai hipotētiskās peļņas un zaudējumu aprēķināšanas metodikā, ja šādu izmaiņu rezultātā samazinās pārsniegumu skaits tirdzniecības nodaļā, kurai ir piešķirta atļauja izmantot alternatīvus iekšējos modeļus, atjaunojot tās atbilstību atpakaļejošas pārbaudes nosacījumiem, kas minēti Regulas (ES) Nr. 575/2013 325.bf panta 3. punktā.
5. Izmaiņas hipotētiskas vai teorētiskas peļņas un zaudējumu aprēķināšanas metodikā, ja šādas izmaiņas palielina Spīrmena korelācijas koeficientu vai samazina Kolmogorova-Sirnova testa rādītāju tirdzniecības nodaļai, kurai ir piešķirta atļauja izmantot alternatīvus iekšējos modeļus, mainot tās klasifikāciju, kā noteikts Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2022/2059¹ 9. pantā, lai izpildītu peļņas un zaudējumu attiecināšanas prasības, kas izklāstītas Regulas (ES) Nr. 575/2013 325.bg pantā.
6. Fundamentālas izmaiņas iekšējās validācijas metodikā, kas minēta Regulas (ES) Nr. 575/2013 325.bj pantā, kuras izraisa būtiskas izmaiņas veidā, kādā iestāde novērtē alternatīvo iekšējo modeļu vispārējos darbības rezultātus un integritāti, tostarp:
 - (a) ja tiek samazināts iekšējās validācijas pārskatīšanas tvērums, tās biežums vai veikto testu un kontroļu kvantitāte vai kvalitāte;
 - (b) ja ir ieviestas būtiskas izmaiņas lēmumu pieņemšanas procesā, lai nodrošinātu, ka iestādes augstākā vadība pienācīgi ņem vērā validācijas procesā gūtos konstatējumus un ieteikumus.
7. Strukturālas, organizatoriskas vai operacionālas izmaiņas riska pārvaldības vai riska kontroles funkciju pamatprocesos, kas minēti Regulas (ES) Nr. 575/2013 325.bi panta 1. punktā, tostarp:
 - (a) būtiskas izmaiņas limitu noteikšanas sistēmā;
 - (b) izmaiņas ziņošanas sistēmā, kuru rezultātā tiek zaudēta informācija vai mainīti adresāti augstākajā vadībā;

¹ Komisijas Deleģētā regula (ES) 2022/2059 (2022. gada 14. jūnijs), ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem, kuros precizē atpakaļejošas pārbaudes un peļņas un zaudējumu attiecinājuma prasību tehniskos datus saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 575/2013 325.bf un 325.bg pantu (OV L 276, 26.10.2022., 47. lpp., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2022/2059/oj).

- (c) izmaiņas stresa testēšanas metodikā, kas rada būtiskas atšķirības stresa testu rezultātos;
 - (d) izmaiņas politikā un jaunu produktu apstiprināšanas procesos vai izmaiņas iekšējā modelī.
8. Tādi fundamentāli paplašinājumi un izmaiņas IT infrastruktūrā, tostarp datu glabāšanā, kas ir relevanti pašu kapitāla prasību aprēķināšanai attiecībā uz tirgus risku, izmantojot alternatīvus iekšējos modeļus, tostarp:
- (a) IT sistēmas paplašinājums, attiecinot to arī uz pārdevēju cenu noteikšanas modeļiem;
 - (b) centrālo datu vākšanas funkciju nodošana ārpakalpojumā datu pārdevējiem;
 - (c) mākoņdatošanas vai datu glabāšanas ieviešana.