



Rada
Unii Europejskiej

Bruksela, 7 marca 2024 r.
(OR. en)

Międzyinstytucjonalny numer
referencyjny:
2024/0055(NLE)

7460/24
ADD 1

LIMITE

AELE 18
EEE 12
ISL 11
N 19
FL 13
EF 96
ECOFIN 288

PISMO PRZEWODNIE

Od:	Sekretarz generalna Komisji Europejskiej (podpisała dyrektor Martine DEPREZ)
Do:	Thérèse BLANCHET, sekretarz generalna Rady Unii Europejskiej
Nr dok. Kom.:	COM(2024) 103 final
Dotyczy:	ZAŁĄCZNIK do Wniosku - DECYZJI RADY w sprawie stanowiska, jakie ma być zajęte w imieniu Unii Europejskiej w ramach Wspólnego Komitetu EOG odnośnie do zmiany załącznika IX (Usługi finansowe) do Porozumienia EOG (Wymogi ostrożnościowe i sekurytyzacja)

Delegacje otrzymują w załączeniu dokument COM(2024) 103 final.

Załącznik: COM(2024) 103 final



KOMISJA
EUROPEJSKA

Bruksela, dnia 5.3.2024 r.
COM(2024) 103 final

ANNEX

ZAŁĄCZNIK

do

Wniosek

DECYZJA RADY

**w sprawie stanowiska, jakie ma być zajęte w imieniu Unii Europejskiej w ramach
Wspólnego Komitetu EOG odnośnie do zmiany załącznika IX (Usługi finansowe) do
Porozumienia EOG**

(Wymogi ostrożnościowe i sekurytyzacja)

ZAŁĄCZNIK

PROJEKT DECYZJI WSPÓLNEGO KOMITETU EOG

nr [...]

z dnia [...] r.

zmieniającej załącznik IX (Usługi finansowe) do Porozumienia EOG

WSPÓLNY KOMITET EOG,

uwzględniając Porozumienie o Europejskim Obszarze Gospodarczym („Porozumienie EOG”), w szczególności jego art. 98,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) W Porozumieniu EOG należy uwzględnić rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/2401 z dnia 12 grudnia 2017 r. zmieniające rozporządzenie (UE) nr 575/2013 w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych¹.
- (2) W Porozumieniu EOG należy uwzględnić rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/2402 z dnia 12 grudnia 2017 r. w sprawie ustanowienia ogólnych ram dla sekurytyzacji oraz utworzenia szczególnych ram dla prostych, przejrzystych i standardowych sekurytyzacji, a także zmieniające dyrektywy 2009/65/WE, 2009/138/WE i 2011/61/UE oraz rozporządzenia (WE) nr 1060/2009 i (UE) nr 648/2012².
- (3) W Porozumieniu EOG należy uwzględnić rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/557 z dnia 31 marca 2021 r. zmieniające rozporządzenie (UE) 2017/2402 w sprawie ustanowienia ogólnych ram dla sekurytyzacji oraz utworzenia szczególnych ram dla prostych, przejrzystych i standardowych sekurytyzacji w celu wsparcia odbudowy po kryzysie związanym z COVID-19³.
- (4) W Porozumieniu EOG należy uwzględnić rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/558 z dnia 31 marca 2021 r. zmieniające rozporządzenie (UE) nr 575/2013 w odniesieniu do dostosowań ram sekurytyzacji w celu wsparcia odbudowy gospodarczej w odpowiedzi na kryzys związany z COVID-19⁴.
- (5) Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) 2018/1221 z dnia 1 czerwca 2018 r. zmieniające rozporządzenie delegowane (UE) 2015/35 w odniesieniu do obliczania regulacyjnych wymogów kapitałowych z tytułu sekurytyzacji i prostych, przejrzystych i standardowych sekurytyzacji posiadanych przez zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji⁵.
- (6) Przy określaniu, które państwa należy umieścić w wykazie jurysdykcji niechętnych współpracy w swoim ustawodawstwie krajowym, państwa EFTA w jak największym

¹ Dz.U. L 347 z 28.12.2017, s. 1.

² Dz.U. L 347 z 28.12.2017, s. 35.

³ Dz.U. L 116 z 6.4.2021, s. 1.

⁴ Dz.U. L 116 z 6.4.2021, s. 25.

⁵ Dz.U. L 227 z 10.9.2018, s. 1.

stopniu uwzględniają unijny wykaz jurysdykcji niechętnych współpracy do celów podatkowych.

- (7) Należy zatem odpowiednio zmienić załącznik IX do Porozumienia EOG,
PRZYJMUJE NINIEJSZĄ DECYZJĘ:

Artykuł 1

W załączniku IX do Porozumienia EOG wprowadza się następujące zmiany:

1. w pkt 1 (dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/138/WE), pkt 30 (dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/65/WE), pkt 31bb (dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE) i pkt 31bc (rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012) dodaje się tiret w brzmieniu:
„– **32017 R 2402**: rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/2402 z dnia 12 grudnia 2017 r. (Dz.U. L 347 z 28.12.2017, s. 35).”;
 2. w pkt 1b (rozporządzenie delegowane Komisji (UE) 2015/35) wprowadza się następujące zmiany:
 - (i) dodaje się tiret w brzmieniu:
„– **32018 R 1221**: rozporządzeniem delegowanym Komisji (UE) 2018/1221 z dnia 1 czerwca 2018 r. (Dz.U. L 227 z 10.9.2018, s. 1).”;
 - (ii) dostosowania b) i c) otrzymują odpowiednio oznaczenia d) i e);
 - (iii) dodaje się dostosowania w brzmieniu:
„b) w art. 178a w odniesieniu do państw EFTA:
 - (i) w ust. 1 i 4 słowa »dnem 1 stycznia 2019 r.« odczytuje się jako »datą wejścia w życie decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr.../... z dnia ... [niniejszej decyzji]«;
 - (ii) w ust. 1 do 4 słowa »dniu 31 grudnia 2018 r.« odczytuje się jako »w dniu poprzedzającym datę wejścia w życie decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr.../... z dnia ... [niniejszej decyzji]«;
 - (iii) w ust. 3 słowa »dnem 18 stycznia 2015 r.« odczytuje się jako »datą wejścia w życie decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr 62/2018 z dnia 23 marca 2018 r.«;
 - c) w art. 180 w odniesieniu do państw EFTA:
 - (i) w ust. 10a słowa »dnem 1 stycznia 2019 r.« odczytuje się jako »datą wejścia w życie decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr.../... z dnia... [niniejszej decyzji]«;
 - (ii) w ust. 10a słowa »dniu 31 grudnia 2018 r.« odczytuje się jako »w dniu poprzedzającym datę wejścia w życie decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr.../... z dnia... [niniejszej decyzji]«;
3. w pkt 14a (rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013) wprowadza się następujące zmiany:
 - (i) dodaje się tiret w brzmieniu:

- „– **32017 R 2401**: rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/2401 z dnia 12 grudnia 2017 r. (Dz.U. L 347 z 28.12.2017, s. 1);
- **32021 R 0558**: rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/558 z dnia 31 marca 2021 r. (Dz.U. L 116 z 6.4.2021, s. 25).”;
- (ii) dostosowania od k) do r) otrzymują oznaczenia od m) do t);
- (iii) po dostosowaniu j) dodaje się dostosowania w brzmieniu:
- „k) w art. 254 ust. 3 akapit drugi, w odniesieniu do państw EFTA, słowo »2018 r.« odczytuje się jako »roku wejścia w życie decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr .../... z dnia... [niniejszej decyzji]«;
4. po pkt 31bj (dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2162) dodaje się, co następuje:
- „31bk. **32017 R 2402**: rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/2402 z dnia 12 grudnia 2017 r. w sprawie ustanowienia ogólnych ram dla sekurytyzacji oraz utworzenia szczególnych ram dla prostych, przejrzystych i standardowych sekurytyzacji, a także zmieniające dyrektywy 2009/65/WE, 2009/138/WE i 2011/61/UE oraz rozporządzenia (WE) nr 1060/2009 i (UE) nr 648/2012 (Dz.U. L 347 z 28.12.2017, s. 35), zmienione:
- **32021 R 0557**: rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/557 z dnia 31 marca 2021 r. (Dz.U. L 116 z 6.4.2021, s. 1).
- Do celów niniejszego Porozumienia przepisy tego rozporządzenia odczytuje się z uwzględnieniem następujących dostosowań:
- a) niezależnie od postanowień Protokołu 1 do niniejszego Porozumienia i o ile niniejsze Porozumienie nie stanowi inaczej, pojęcia państwa członkowskie i właściwe organy należy rozumieć jako obejmujące, poza znaczeniem nadanym im w rozporządzeniu, odpowiednio państwa EFTA oraz ich właściwe organy;
- b) odniesienia do uprawnień Europejskiego Urzędu Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych (ESMA) na mocy rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012, rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1095/2010 i rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 600/2014 w tym rozporządzeniu odczytuje się jako odniesienia, w przypadkach przewidzianych w niniejszym Porozumieniu załącznika i zgodnie z tym Porozumieniem, do uprawnień Urzędu Nadzoru EFTA odnośnie do państw EFTA;
- c) o ile niniejsze Porozumienie nie stanowi inaczej, ESMA i Urząd Nadzoru EFTA współpracują ze sobą, wymieniają informacje i konsultują się między sobą do celów rozporządzenia, w szczególności przed podjęciem jakiegokolwiek działania;
- d) decyzje, decyzje tymczasowe, zgłoszenia, zwykłe wnioski, unieważnienia decyzji i innych środków Urzędu Nadzoru EFTA na mocy art. 10 ust. 6, art. 12 i 15 przyjmowane są bez zbędnej zwłoki na podstawie projektów przygotowanych przez ESMA z własnej inicjatywy lub na wniosek Urzędu Nadzoru EFTA;

- e) art. 4 lit. aa), w odniesieniu do państw EFTA, odczytuje się jako »państwo trzecie uznaje się za jurysdykcję niechętną współpracy zgodnie z ustawodawstwem krajowym danego państwa EFTA.«;
- f) w art. 8 ust. 1, art. 9 ust. 4 lit. b) i art. 29 ust. 4, w odniesieniu do państw EFTA, słowa »1 stycznia 2019 r.« odczytuje się jako »dzień wejścia w życie decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr.../... z dnia... [niniejszej decyzji]«;
- g) w art. 9, w odniesieniu do państw EFTA, słowa »dyrektywy 2014/17/UE« odczytuje się jako »decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr 125/2019 z dnia 8 maja 2019 r.«.”;
- h) w art. 10:
- (i) w ust. 1 po słowach »w ESMA« dodaje się słowa »lub, przypadku repozytorium sekurytyzacji z siedzibą w państwie EFTA, w Urzędzie Nadzoru EFTA«;
- (ii) w ust. 5 po słowach »ESMA« dodaje się słowa »lub, przypadku repozytorium sekurytyzacji z siedzibą w państwie EFTA, do Urzędu Nadzoru EFTA«;
- (iii) w ust. 6 po słowie »ESMA« dodaje się słowa »lub, w stosownych przypadkach, Urząd Nadzoru EFTA«;
- i) w art. 11 po słowie »ESMA« dodaje się słowa »lub, odpowiednio, Urząd Nadzoru EFTA«;
- j) w art. 12 po słowie »ESMA« dodaje się słowa »lub, odpowiednio, Urząd Nadzoru EFTA«;
- k) w art. 13:
- (i) w ust. 1 po słowie »ESMA« dodaje się słowa »lub, odpowiednio, Urząd Nadzoru EFTA«;
- (ii) ust. 2 otrzymuje brzmienie:
»ESMA oraz Urząd Nadzoru EFTA bez zbędnej zwłoki informują się wzajemnie oraz Komisję o każdej decyzji podjętej zgodnie z ust. 1.«;
- l) w art. 15:
- (i) w ust. 1 po słowach »w ESMA« dodaje się słowa »lub, przypadku repozytorium sekurytyzacji z siedzibą w państwie EFTA, Urząd Nadzoru EFTA«;
- (ii) w odniesieniu do państw EFTA w ust. 2 słowo »ESMA« odczytuje się jako »Urząd Nadzoru EFTA«;
- (iii) w ust. 3 zdanie drugie po słowach »danemu repozytorium sekurytyzacji « dodaje się słowa »lub, w przypadku repozytorium sekurytyzacji z siedzibą w państwie EFTA, nie zdecyduje się na przygotowanie projektu na potrzeby Urzędu Nadzoru EFTA w tym celu«;
- m) w art. 16 ust. 1 dodaje się akapity w brzmieniu:

»Jeżeli chodzi o repozytoria sekurytyzacji z siedzibą w państwie EFTA, Urząd Nadzoru EFTA pobiera opłaty na takiej samej podstawie, jak opłaty pobierane od innych repozytoriów sekurytyzacji zgodnie z niniejszym rozporządzeniem oraz z aktami delegowanymi, o których mowa w ust. 2.

Urząd Nadzoru EFTA niezwłocznie przekazuje ESMA kwoty, które pobrał zgodnie z niniejszym ustępem.«;

n) w art. 26e ust. 5 lit. c) pkt (i) słowo »prawie Unii« zastępuje się słowami »Porozumieniu EOG«;

o) w art. 29 ust. 5 w odniesieniu do państw EFTA, słowa »do dnia 10 października 2021 r.« otrzymują brzmienie »sześć miesięcy od daty wejścia w życie decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr .../... z dnia ... r. [niniejszej decyzji]« a słowa »8 kwietnia 2021 r.« odczytuje się jako »w dniu wejścia w życie decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr.../... z dnia... [niniejszej decyzji]«.

p) w art. 31 ust. 4 po słowie »Radę« dodaje się słowa »oraz w przypadku gdy adresatem jest państwo EFTA, Stałemu Komitetowi Państw EFTA«;

q) w art. 35, w odniesieniu do państw EFTA, słowa »do dnia 18 stycznia 2019 r.« odczytuje się jako »siedemnastego dnia po dniu wejścia w życie decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr .../... z dnia ... [niniejszej decyzji].«;

r) w art. 37 ust. 7 po słowie »EIOPA« dodaje się słowa », Urząd Nadzoru EFTA«;

s) w art. 43 w odniesieniu do państw EFTA:

(i) słowa » dzień 1 stycznia 2019 r.« odczytuje się jako »dzień wejścia w życie decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr .../... z dnia ... [niniejszej decyzji]«;

(ii) w ust. 5 i 6 słowa »31 grudnia 2018 r.« odczytuje się jako »poprzedzający datę wejścia w życie decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr.../... z dnia... [niniejszej decyzji]«;

t) w art. 43a, w odniesieniu do państw EFTA, słowa »9 kwietnia 2021 r.« odczytuje się jako »wejścia w życie decyzji Wspólnego Komitetu EOG nr. .../... z dnia... [niniejszej decyzji]«.”;

5. w pkt 31eb (rozporządzenie (WE) nr 1060/2009 Parlamentu Europejskiego i Rady) wprowadza się następujące zmiany:

(i) dodaje się tiret w brzmieniu:

„– **32017 R 2402**: rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/2402 z dnia 12 grudnia 2017 r. (Dz.U. L 347 z 28.12.2017, s. 35).”;

(ii) skreśla się dostosowanie g);

(iii) dostosowania od h) do zm) otrzymują oznaczenia od g) do zl).

Artykuł 2

Teksty rozporządzeń (UE) 2017/2401, (UE) 2017/2402, (UE) 2021/557 i (UE) 2021/558 oraz rozporządzenia delegowanego (UE) 2018/1221 w języku islandzkim i norweskim, które zostaną opublikowane w Suplemencie EOG do *Dziennika Urzędowego Unii Europejskiej*, są autentyczne.

Artykuł 3

Niniejsza decyzja wchodzi w życie z dniem [...] r., pod warunkiem dokonania wszystkich notyfikacji przewidzianych w art. 103 ust. 1 Porozumienia EOG⁶.

Artykuł 4

Niniejsza decyzja zostaje opublikowana w sekcji EOG i w Suplemencie EOG do *Dziennika Urzędowego Unii Europejskiej*.

Sporządzono w Brukseli dnia [...] r.

W imieniu Wspólnego Komitetu EOG

Przewodniczący

[...]

Sekretarze

Wspólnego Komitetu EOG

[...]

⁶

*

[Nie wskazano wymogów konstytucyjnych.] [Wskazano wymogi konstytucyjne.]