



European Securities and  
Markets Authority

# Κατευθυντήριες γραμμές

σχετικά με την υποβολή περιοδικών στοιχείων και την κοινοποίηση σημαντικών αλλαγών που πρέπει να υποβάλλονται στην ESMA από τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών



## Πίνακας περιεχομένων

1. Νομοθετικές παραπομπές, συντμήσεις και ορισμοί .....	4
2. Σύνοψη.....	9
3. Πεδίο εφαρμογής .....	11
4. Σκοπός.....	11
5. Προδιαγραφές υποβολής στοιχείων.....	14
5.1. Γενικές πτυχές.....	14
5.2. Δίαυλοι υποβολής στοιχείων.....	14
5.3. Σύμβαση ονοματοδοσίας αρχείων .....	14
5.4. Επικυρώσεις υποδειγμάτων.....	15
5.5. Προγράμματα, συχνότητες και προθεσμίες υποβολής στοιχείων .....	15
6. Υποβολή περιοδικών στοιχείων .....	20
6.1. Ενότητα: Διακυβέρνηση και υποβολή επιχειρηματικών στοιχείων .....	20
6.2. Ενότητα: Χρηματοοικονομικές εκθέσεις .....	23
6.3. Ενότητα: Υποβαλλόμενα στοιχεία εσωτερικού ελέγχου .....	24
6.4. Ενότητα: Εκθέσεις πληροφορικής και ασφάλειας πληροφοριών .....	27
6.5. Ενότητα: Υποβολή στοιχείων .....	28
6.6. Ενότητα: Αναφορά για τον υπολογισμό των εποπτικών τελών.....	29
7. Υποβολή ad-hoc στοιχείων .....	30
7.1. Γνωστοποιήσεις ουσιωδών αλλαγών στους αρχικούς όρους καταχώρισης και σχετικών εποπτικών πληροφοριών .....	30
7.2. Άλλες κοινοποιήσεις.....	34
7.3. Σχέδιο εκκαθάρισης – Βασικά έγγραφα προς υποβολή στην ESMA.....	34

# 1. Νομοθετικές παραπομπές, συντημήσεις και ορισμοί

## Νομοθετικές παραπομπές

<i>Κανονισμός EMIR</i>	Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 4ης Ιουλίου 2012 για τα εξωχρηματιστηριακά παράγωγα, τους κεντρικούς αντισυμβαλλομένους και τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ
<i>Κανονισμός ESMA</i>	Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 24ης Νοεμβρίου 2010, σχετικά με τη σύσταση Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών), την τροποποίηση της απόφασης αριθ. 716/2009/ΕΚ και την κατάργηση της απόφασης 2009/77/ΕΚ <sup>1</sup>
<i>ΚΚΕ για τα τέλη (EMIR)</i>	Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1003/2013 της Επιτροπής, της 12ης Ιουλίου 2012, που συμπληρώνει τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα τέλη που επιβάλλει η Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών στα αρχεία καταγραφής συναλλαγών
<i>ΚΚΕ για τα τέλη (SFTR)</i>	Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2019/360 της Επιτροπής, της 13ης Δεκεμβρίου 2018, που συμπληρώνει τον κανονισμό (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα τέλη που επιβάλλει η Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών στα αρχεία καταγραφής συναλλαγών
<i>ΡΤΠ για την καταχώριση (EMIR)</i>	Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 150/2013 της Επιτροπής, της 19ης Δεκεμβρίου 2012, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, για τα εξωχρηματιστηριακά παράγωγα, τους κεντρικούς αντισυμβαλλομένους και τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών όσον αφορά τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που προσδιορίζουν τις λεπτομέρειες της αίτησης καταχώρισης ως αρχείου καταγραφής συναλλαγών

---

<sup>1</sup> ΕΕ L 331 της 15.12.2010, σ. 84.

<i>PTΠ για την καταχώριση (SFTR)</i>	Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2019/359 της Επιτροπής, της 13ης Δεκεμβρίου 2018, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που διευκρινίζουν τις λεπτομέρειες της αίτησης καταχώρισης και της αίτησης επέκτασης της καταχώρισης ως αρχείου καταγραφής συναλλαγών
<i>PTΠ για την πρόσβαση σε δεδομένα (EMIR)</i>	Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 151/2013 της Επιτροπής, της 19ης Δεκεμβρίου 2012, για την εφαρμογή του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για τα εξωχρηματιστηριακά παράγωγα, τους κεντρικούς αντισυμβαλλομένους και τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών όσον αφορά τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που θα προσδιορίζουν τα δεδομένα που θα πρέπει να δημοσιεύονται και να διατίθενται από αρχεία καταγραφής συναλλαγών και τα λειτουργικά πρότυπα για τη συγκέντρωση, σύγκριση και αξιολόγηση των δεδομένων
<i>PTΠ για την πρόσβαση σε δεδομένα (SFTR)</i>	Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2019/357 της Επιτροπής, της 13ης Δεκεμβρίου 2018, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα για την πρόσβαση σε λεπτομερή στοιχεία των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων (ΣΧΤ) που τηρούνται σε αρχεία καταγραφής συναλλαγών
<i>SFTR</i>	Κανονισμός (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 25ης Νοεμβρίου 2015, περί διαφάνειας των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων και επαναχρησιμοποίησης, και περί τροποποίησης του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012
<i>Τροποποιημένα PTΠ για την καταχώριση (EMIR)</i>	Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2019/362 της Επιτροπής, της 13ης Δεκεμβρίου 2018, για την τροποποίηση του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 150/2013 όσον αφορά τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που προσδιορίζουν τις λεπτομέρειες της αίτησης καταχώρισης ως αρχείου καταγραφής συναλλαγών

## Συντμήσεις

<i>BCP</i>	Σχέδιο επιχειρησιακής συνέχειας (Business Continuity Plan)
<i>BoW</i>	Βιβλίο εργασίας (Book of Work)
<i>CCO</i>	Υπεύθυνος συμμόρφωσης (Chief Compliance Officer)
<i>CCP</i>	Γραφείο συμψηφισμού που ενεργεί ως κεντρικός αντισυμβαλλόμενος (Central Counterparty Clearing House)
<i>CEO</i>	Διευθύνων σύμβουλος (Chief Executive Officer)
<i>CISO</i>	Υπεύθυνος ασφάλειας πληροφοριών (Chief Information Security Officer)
<i>CM</i>	Παρακολούθηση συμμόρφωσης (Compliance Monitoring)
<i>COO</i>	Διοικητικός γενικός διευθυντής (Chief Operations Officer)
<i>CRO</i>	Διευθυντής κινδύνων (Chief Risk Officer)
<i>CTO</i>	Διευθυντής τεχνολογίας (Chief Technology Officer)
<i>ESMA</i>	Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών
<i>SFTP</i>	Πρωτόκολλο μεταφοράς αρχείων SSH
<i>TRACE</i>	Σύστημα ενιαίας πρόσβασης σε δεδομένα ΑΚΣ
<i>ΑΚΣ</i>	Αρχείο καταγραφής συναλλαγών
<i>ΑΠ</i>	Ασφάλεια πληροφοριών
<i>ΕΑΑ</i>	Εθνική αρμόδια αρχή
<i>ΕΔ</i>	Έγγραφο διαβούλευσης
<i>ΕΕ</i>	Ευρωπαϊκή Ένωση
<i>ΕΕ</i>	Εσωτερικός έλεγχος
<i>ΙΠΑ</i>	Ισοδύναμο πλήρους απασχόλησης
<i>ΟΑΠΙ</i>	Οργανισμός αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας
<i>ΡΤΠ</i>	Ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα

**ΣΔΕΠΥ** Σύμβαση διασφάλισης επιπέδου ποιότητας υπηρεσιών

**ΤΠ** Τεχνολογία πληροφοριών

## **Έννοιες**

**Ad-hoc πληροφορίες** Δεδομένα εποπτείας που παρέχονται από το ΑΚΣ στην ESMA έπειτα από σημαντική αλλαγή σε δεδομένα που έχουν παρασχεθεί ήδη στην ESMA.

**Μηχαναγνώσιμη μορφή**

α) όταν είναι σε ηλεκτρονική μορφή με δυνατότητα άμεσης και αυτόματης ανάγνωσης από υπολογιστή. Η ηλεκτρονική μορφή θα πρέπει να υπόκειται σε δωρεάν, κοινά και ανοικτά πρότυπα. Η ηλεκτρονική μορφή θα πρέπει να περιλαμβάνει τον τύπο αρχείων ή μηνυμάτων, τους κανόνες για τον προσδιορισμό τους και το όνομα και τον τύπο δεδομένων των πεδίων που περιέχουν.

β) όταν αποθηκεύονται σε μια αρχιτεκτονική ΤΠ που επιτρέπει την αυτόματη πρόσβαση·

γ) όταν είναι αρκετά ισχυρές για να διασφαλίσουν τη συνέχεια και την κανονικότητα στην εκτέλεση των παρεχόμενων υπηρεσιών και διασφαλίζουν την επαρκή πρόσβαση από άποψη ταχύτητας·

δ) επιτρέπουν την πρόσβαση, ανάγνωση, χρήση και αντιγραφή από κάποιο δωρεάν και δημόσιο διαθέσιμο λογισμικό.

**Περιοδικά υποβαλλόμενα στοιχεία** Δεδομένα εποπτείας που παρέχονται από το ΑΚΣ στην ESMA με προκαθορισμένη συχνότητα.

**Συμμετέχον ΑΚΣ**

Οντότητα η οποία έχει προβεί σε συμβατική ρύθμιση για τον σκοπό της υποβολής αναφορών για συμβάσεις παραγώγων σύμφωνα με το άρθρο 9 του κανονισμού EMIR ή συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων (ΣΧΤ) σύμφωνα με το άρθρο 4 του κανονισμού SFTR με τουλάχιστον ένα καταχωρισμένο ή αναγνωρισμένο αρχείο καταγραφής συναλλαγών ΑΚΣ. Το συμμετέχον ΑΚΣ μπορεί να είναι μια οντότητα που υποβάλλει αναφορά, μια οντότητα υπεύθυνη για την υποβολή στοιχείων, ένας αντισυμβαλλόμενος που υποβάλλει αναφορά ή ένας κεντρικός αντισυμβαλλόμενος, ή μια οντότητα που έχει πρόσβαση «μόνο για προβολή» σε ένα ΑΚΣ.

<i>Συνδεδεμένη οντότητα</i>	Μια οντότητα που ελέγχει άμεσα ή έμμεσα το ΑΚΣ, ή ελέγχεται άμεσα ή έμμεσα από το ΑΚΣ, ή η οποία τελεί υπό κοινό έλεγχο με το ΑΚΣ.
<i>Το συντομότερο δυνατόν</i>	Δεδομένα εποπτείας που θα πρέπει να παρέχονται από το ΑΚΣ χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση

## 2. Σύνοψη

### Λόγοι δημοσίευσης

Οι παρούσες κατευθυντήριες γραμμές ορίζουν τις πληροφορίες που πρέπει να υποβάλλονται από τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών (ΑΚΣ) ώστε να διευκολύνεται η συνεχής εποπτεία που διεξάγει η ESMA στα ΑΚΣ με συνεκτικό τρόπο. Ο κύριος στόχος αυτών των κατευθυντήριων γραμμών είναι επομένως ο εξορθολογισμός της περιοδικής πτυχής αυτής της διαδικασίας συλλογής πληροφοριών, διασφαλίζοντας ότι είναι πλήρως ευθυγραμμισμένη με την εποπτεία της ESMA και τις διαδικασίες αξιολόγησης κινδύνου.

Οι κατευθυντήριες γραμμές αποσαφηνίζουν τη μορφή και τη συχνότητα των διαφόρων κατηγοριών πληροφοριών που η ESMA αναμένει να λαμβάνει στο πλαίσιο του ρόλου της ως επόπτη των αρχείων καταγραφής συναλλαγών που έχουν καταχωριστεί σύμφωνα με τον κανονισμό EMIR ή/και τον κανονισμό SFTR και, ως εκ τούτου, αποσαφηνίζουν τις αντίστοιχες υποχρεώσεις των ΑΚΣ σύμφωνα με το άρθρο 55 παράγραφος 4 του κανονισμού EMIR και το άρθρο 5 παράγραφος 4 του κανονισμού SFTR.

Η ESMA αναμένει ότι η εφαρμογή αυτών των κατευθυντήριων γραμμών θα αποφέρει τα ακόλουθα οφέλη:

- α. θα μειώσει τις προσπάθειες για τη σποραδική υποβολή αιτήσεων για τις πληροφορίες αυτές και θα διασφαλίσει ότι δεν παραλείπονται πληροφορίες·
- β. θα μειώσει τον χρόνο επεξεργασίας των πληροφοριών που λαμβάνονται·
- γ. θα εξασφαλίσει ίσους όρους ανταγωνισμού όσον αφορά τις πληροφορίες που πρέπει να παρέχονται από όλα τα ΑΚΣ με τη θέσπιση εναρμονισμένων υποδειγμάτων αναφοράς·
- δ. θα αυξήσει την προβλεψιμότητα των απαιτούμενων πληροφοριών και θα βελτιώσει τις διαδικασίες στα ΑΚΣ·
- ε. θα αυξήσει τη διαφάνεια των εποπτευόμενων ΑΚΣ·
- στ. θα διασφαλίσει πλήρεις πληροφορίες που είναι απαραίτητες για την άσκηση της εποπτείας βάσει κινδύνων της ESMA·
- ζ. θα βελτιώσει τον εσωτερικό σχεδιασμό των ομάδων εποπτείας της ESMA όσον αφορά τον έλεγχο πληροφοριών και τη διευκόλυνση της επεξεργασίας·
- η. θα τυποποιήσει τις πρακτικές που έχουν εφαρμοστεί ήδη από τα ΑΚΣ με βάση τη βέλτιστη δυνατή προσπάθεια·
- θ. θα επιτύχει οικονομίες κλίμακας λόγω της συνοχής με τις σχετικές προδιαγραφές για τους ΟΑΠΙ που εποπτεύονται από την ESMA (βλ. τελική έκθεση για τις κατευθυντήριες γραμμές σχετικά με τις περιοδικές πληροφορίες που υποβάλλονται στην ESMA από τους οργανισμούς αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας – 2η Έκδοση<sup>2</sup>, ESMA33-9-295).

---

<sup>2</sup> Τελική έκθεση για τις κατευθυντήριες γραμμές [https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma\\_33-9-295\\_final\\_report\\_guidelines\\_on\\_the\\_submission\\_of\\_periodic\\_information\\_to\\_esma\\_by\\_credit\\_rating\\_agencies.pdf](https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma_33-9-295_final_report_guidelines_on_the_submission_of_periodic_information_to_esma_by_credit_rating_agencies.pdf)



- i. θα διασφαλίσει την ακρίβεια των πληροφοριών που χρησιμοποιούνται για τον υπολογισμό των εποπτικών τελών.

### **Περιεχόμενα**

Η ενότητα 3 του εγγράφου καθορίζει το πεδίο εφαρμογής των κατευθυντήριων γραμμών, η ενότητα 4 αναφέρει τον σκοπό του καθορισμού κατευθυντήριων γραμμών σχετικά με την υποβολή περιοδικών στοιχείων και σημαντικών αλλαγών. Η ενότητα 5 περιγράφει λεπτομερώς τις προδιαγραφές αναφοράς σχετικά με τα υποβαλλόμενα στοιχεία, τους διαύλους αναφοράς, τα υποδείγματα, τις συμβάσεις ονοματοδοσίας αρχείων, τις επικυρώσεις προτύπων, τα προγράμματα αναφοράς και τα σχετικά χρονοδιαγράμματα αναφοράς. Η ενότητα 6 περιλαμβάνει λεπτομερείς εξηγήσεις για κάθε περιοδικά υποβαλλόμενο στοιχείο που ζητείται. Η ενότητα 7 περιλαμβάνει λεπτομερείς εξηγήσεις για κάθε στοιχείο των ad-hoc πληροφοριών που ζητούνται, καθώς και το εφαρμοστέο υπόδειγμα για την κοινοποίηση ενός σχεδίου εκκαθάρισης σε περίπτωση ανάκλησης της καταχώρισης.

### **Επόμενα βήματα**

Οι κατευθυντήριες γραμμές θα δημοσιευτούν στον ιστότοπο της ESMA. Ισχύουν από τις 30 Ιουνίου 2021.

### 3. Πεδίο εφαρμογής

#### Ποιος;

1. Οι παρούσες κατευθυντήριες γραμμές ισχύουν για τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών (ΑΚΣ) όπως ορίζονται στο άρθρο 2 παράγραφος 2 του κανονισμού EMIR και στο άρθρο 3 παράγραφος 1 του κανονισμού SFTR και καταχωρίζονται στους τίτλους VI και VII του EMIR και στο κεφάλαιο III του SFTR.

#### Τι;

2. Οι παρούσες κατευθυντήριες γραμμές ισχύουν σε σχέση με το άρθρο 55 παράγραφος 4 του κανονισμού EMIR και το άρθρο 5 παράγραφος 4 του κανονισμού SFTR. Δεν ισχύουν για ΑΚΣ τρίτων χωρών που αναγνωρίζονται σύμφωνα με τον κανονισμό EMIR ή τον κανονισμό SFTR. Οι κατευθυντήριες γραμμές περιλαμβάνουν όλα τα σχετικά υποδείγματα και ημερολόγια αναφοράς. Επιπλέον, και με σκοπό τη βελτίωση της προβολής τους και της ενσωμάτωσής τους στις εσωτερικές διαδικασίες των ΑΚΣ, η ESMA θα δημοσιεύσει επίσης το ημερολόγιο αναφοράς και εκδόσεις σε μορφή excel των υποδειγμάτων ως αυτόνομα έγγραφα που μπορούν να μεταφορτωθούν από τον ιστότοπο της ESMA.

#### Πότε;

3. Οι παρούσες κατευθυντήριες γραμμές ισχύουν από τις 30 Ιουνίου 2021. Όλα τα στοιχεία περιοδικών πληροφοριών που έχουν ετήσια συχνότητα και προθεσμία αναφοράς την 31η Ιανουαρίου σύμφωνα με τις παρούσες κατευθυντήριες γραμμές θα πρέπει να υποβάλλονται για το πρώτο έτος έως τις 30 Ιουνίου 2021.

### 4. Σκοπός

4. Η ESMA έχει αναλάβει την καταχώριση και την εποπτεία των ΑΚΣ σύμφωνα με τους τίτλους VI και VII του κανονισμού EMIR και το κεφάλαιο III του κανονισμού SFTR.
5. Τα ΡΤΠ για την καταχώριση (EMIR), τα τροποποιημένα ΡΤΠ για την καταχώριση (EMIR) και τα ΡΤΠ για την καταχώριση (SFTR) καθορίζουν τις πληροφορίες που πρέπει παρέχονται από τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών για τους σκοπούς της αξιολόγησης της ESMA ως προς τη συμμόρφωσή τους με τους όρους καταχώρισης βάσει του EMIR και του SFTR.
6. Εν προκειμένω, το άρθρο 55 παράγραφος 4 του κανονισμού EMIR και το άρθρο 5 παράγραφος 4 του κανονισμού SFTR απαιτούν από τα εγγεγραμμένα ΑΚΣ να συμμορφώνονται ανά πάσα στιγμή με τους όρους καταχώρισης και, να κοινοποιούν, χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση, στην ESMA κάθε ουσιαστική μεταβολή στους όρους καταχώρισης.
7. Οι παρούσες κατευθυντήριες γραμμές αποσκοπούν, συνεπώς, να αποσαφηνίσουν τη μορφή και τη συχνότητα των διαφόρων κατηγοριών πληροφοριών που η ESMA αναμένεται να λαμβάνει στο πλαίσιο του ρόλου της ως επόπτη των ΑΚΣ που έχουν καταχωριστεί σύμφωνα με τον κανονισμό EMIR ή/και τον κανονισμό SFTR και, ως εκ τούτου, να αποσαφηνίσουν τις αντίστοιχες υποχρεώσεις τους σύμφωνα με το άρθρο 55

παράγραφος 4 του κανονισμού EMIR και του άρθρου 5 παράγραφος 4 του κανονισμού SFTR.

8. Οι κατευθυντήριες γραμμές αποσκοπούν, συνεπώς, να διασφαλίσουν τη συνεπή, συνεχή, αποτελεσματική και βάσει κινδύνων διαρκή εποπτεία των ΑΚΣ από την ESMA. Πιο συγκεκριμένα, οι προτεινόμενες κατευθυντήριες γραμμές αποσκοπούν να αυξήσουν τη συνοχή και τη χρηστικότητα των πληροφοριών που παρέχονται από το ΑΚΣ. Αυτό επιτυγχάνεται παρέχοντας συγκεκριμένες οδηγίες αναφοράς για κάθε ζήτημα αναφοράς, καθώς και τυποποιημένα υποδείγματα αναφοράς, όπου είναι δυνατόν. Οι προτεινόμενες κατευθυντήριες γραμμές αποσαφηνίζουν επίσης ορισμένες πληροφορίες για την περαιτέρω υποστήριξη των εποπτικών διαδικασιών της ESMA με αποδοτικό και αποτελεσματικό τρόπο.
9. Προκειμένου να διασφαλιστεί η αποτελεσματική μετάφραση εγγράφων που υποβάλλονται από τα ΑΚΣ σε άλλες γλώσσες εκτός από την αγγλική, οι προτεινόμενες κατευθυντήριες γραμμές διευκρινίζουν ότι κάθε έγγραφο που παρέχεται σε γλώσσα πλην της αγγλικής θα πρέπει πάντα να υποβάλλεται σε μηχαναγνώσιμη μορφή, ενώ τα έγγραφα στην αγγλική γλώσσα θα πρέπει να υποβάλλονται σε μηχαναγνώσιμη μορφή, όπου είναι δυνατόν.
10. Η προσέγγιση της ESMA στις εκτιμήσεις κινδύνου των ΑΚΣ είναι δυναμική και λαμβάνει υπόψη τους κινδύνους τόσο σε επίπεδο οντότητας όσο και σε επίπεδο κλάδου οικονομικής δραστηριότητας. Η βάση για τις εν λόγω εκτιμήσεις είναι οι πληροφορίες που διαθέτει η ESMA. Οι πληροφορίες αυτές μπορούν να προέρχονται από διάφορες πηγές, όπως (περιοδικά) υποβαλλόμενα στοιχεία από εποπτευόμενες οντότητες, πληροφορίες που κοινοποιούνται στην ESMA από ΕΑΑ, εποπτικές δραστηριότητες ή αιτήματα παροχής πληροφοριών (τα οποία διέπονται από τα άρθρα 61 και 62 του κανονισμού EMIR και ισχύουν εξίσου για ΑΚΣ που έχουν καταχωριστεί σύμφωνα με τον κανονισμό SFTR δυνάμει του άρθρου 9 του κανονισμού SFTR), πληροφορίες από συμμετέχοντες στην αγορά και ρυθμιστικές αρχές τρίτων χωρών και πληροφορίες που λαμβάνονται μέσω στοιχείων της ESMA για την αγορά.
11. Τα ΑΚΣ παρέχουν επί του παρόντος στην ESMA ορισμένες πληροφορίες σε περιοδική και ad-hoc βάση, όπως υποβολή πρακτικών διοικητικών συμβουλίων, αναφορών συμμόρφωσης ή στατιστικών στοιχείων σχετικά με την ποιότητα δεδομένων. Ωστόσο, η απουσία ενιαίας μορφής και προθεσμιών για τα εν λόγω υποβαλλόμενα στοιχεία επηρεάζει την πληρότητα και τη συγκρισιμότητα των εποπτικών πληροφοριών.
12. Επιπλέον, με βάση τις τρέχουσες εποπτικές διαδικασίες, η ESMA έχει διαμορφώσει επαρκή εικόνα σχετικά με τη συχνότητα με την οποία χρειάζεται να λαμβάνει τις σχετικές πληροφορίες από τα ΑΚΣ, καθώς και τον τρόπο με τον οποίο οι πληροφορίες που παρέχονται επί του παρόντος μπορούν να τυποποιηθούν μέσω της καθιέρωσης συγκεκριμένων υποδειγμάτων. Αυτό θα επιτρέψει στην ESMA να εφαρμόζει πιο συστηματική προσέγγιση στην εποπτεία των ΑΚΣ.
13. Οι παρούσες κατευθυντήριες γραμμές λαμβάνουν υπόψη και βασίζονται στις πληροφορίες που απαιτούνται βάσει των ΡΤΠ σχετικά με την καταχώριση. Επιπλέον, η ESMA αξιοποιεί την εμπειρία που έχει συγκεντρώσει όσον αφορά την εποπτεία των ΑΚΣ δυνάμει του κανονισμού EMIR και καθορίζει επίσης τη μορφή και τη συχνότητα των περιοδικών και ad-hoc πληροφοριών που πρέπει να παρέχονται από τα ΑΚΣ που καταχωρίζονται δυνάμει του SFTR.

14. Ορισμένες πληροφορίες, ειδικότερα πληροφορίες για συγκεκριμένες εταιρείες, όπως πρακτικά διοικητικών συμβουλίων, θα είναι οι ίδιες για τα ΑΚΣ που καταχωρίζονται δυνάμει του EMIR και του SFTR και συνεπώς δεν θα πρέπει να επαναλαμβάνονται αν ένα ΑΚΣ είναι καταχωρισμένο και στα δύο καθεστώτα και εάν οι πληροφορίες απαιτούνται και στα δύο καθεστώτα. Οι παρούσες κατευθυντήριες γραμμές αναφέρουν σαφώς πότε τα υποδείγματα ισχύουν επίσης για ΑΚΣ που είναι καταχωρισμένα δυνάμει του SFTR.
15. Οι κατευθυντήριες γραμμές ορίζουν τις πληροφορίες που θα πρέπει να υποβάλλονται περιοδικά από τα ΑΚΣ ώστε να δύναται η ESMA να διεξάγει τη συνεχή εποπτεία των ΑΚΣ με συνεκτικό τρόπο. Ο κύριος στόχος των παρουσών κατευθυντήριων γραμμών είναι επομένως ο εξορθολογισμός της περιοδικής πτυχής αυτής της διαδικασίας παραγωγής και συλλογής πληροφοριών, διασφαλίζοντας ότι είναι πλήρως ευθυγραμμισμένη με την εποπτεία της ESMA και τις διαδικασίες αξιολόγησης κινδύνου.
16. Ένας δευτερεύων στόχος των κατευθυντήριων γραμμών είναι η αύξηση της διαφάνειας και ο καθορισμός εναρμονισμένου πλαισίου για τις εποπτικές αλληλεπιδράσεις της ESMA με τα ΑΚΣ. Εν προκειμένω, αναμένεται ότι αυξάνοντας την ποιότητα και τη χρηστικότητα των πληροφοριών που υποβάλλουν τα ΑΚΣ στην ESMA σε περιοδική βάση, οι προτεινόμενες κατευθυντήριες γραμμές θα μειώσουν την ανάγκη να ζητά η ESMA πληροφορίες από τα ΑΚΣ σε διμερή βάση μέσω αιτημάτων παροχής πληροφοριών.
17. Οι προτεινόμενες κατευθυντήριες γραμμές ομαδοποιούν τις προδιαγραφές αναφοράς σε δύο γενικές κατηγορίες: «περιοδική» και «ad-hoc». Στις δύο αυτές κατηγορίες, τα επιμέρους στοιχεία αναφοράς ομαδοποιούνται σε διαφορετικές ενότητες. Αυτό διασφαλίζει την παράλληλη κάλυψη παρόμοιων προδιαγραφών, επιτρέποντας μεγαλύτερη διαφάνεια ως προς τις πληροφορίες που ζητεί η ESMA.
18. Η ESMA προτείνει την αύξηση της χρήσης κοινών υποδειγμάτων υποβολής εκθέσεων για συγκεκριμένες ποσοτικές και ποιοτικές πληροφορίες που πρέπει να συλλέγονται σε τυποποιημένη μορφή, συμπεριλαμβανομένου του καταλόγου των συμμετεχόντων ΑΚΣ, των εσόδων και των εξόδων, των συμβάντων τεχνολογιών πληροφορικής, του αριθμού ΙΠΑ, εκθέσεων που σχετίζονται με την απόδοση στην επεξεργασία δεδομένων, την ποιότητα των δεδομένων, κ.λπ. Αυτό θα επέτρεπε στο προσωπικό της ESMA και στα εποπτικά εργαλεία της ESMA να επεξεργάζονται αποτελεσματικά τις πληροφορίες που πρέπει να λαμβάνει.
19. Οι κατευθυντήριες γραμμές επιτρέπουν επίσης την πραγματοποίηση αλλαγών και τροποποιήσεων στα υποδείγματα. Θα τηρείται αρχείο υποδειγμάτων στον διαδικτυακό τόπο της ESMA. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να ειδοποιούνται κάθε φορά που υπάρχουν αλλαγές στο υπόδειγμα και τα ΑΚΣ θα πρέπει να χρησιμοποιούν πάντα την τελευταία διαθέσιμη έκδοση όταν υποβάλλουν πληροφορίες στην ESMA. Οι υποβολές που πραγματοποιούνται σε παλαιά υποδείγματα θα απορρίπτονται.
20. Όλα τα παραπάνω ζητήματα θα διασφαλίζουν επίσης ότι η συμμόρφωση με τις κατευθυντήριες γραμμές θα είναι πιο αναλογική.

## 5. Προδιαγραφές υποβολής στοιχείων

### 5.1. Γενικές πτυχές

Guideline 1. **Κατευθυντήρια γραμμή.** Για κάθε υποβαλλόμενο στοιχείο, τα ΑΚΣ θα πρέπει να ακολουθούν τις προδιαγραφές αναφοράς που σχετίζονται με το περιεχόμενο, τη μορφή, τις προθεσμίες υποβολής και, κατά περίπτωση, τα υποδείγματα. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να το κάνουν αυτό για κάθε κανονισμό βάσει του οποίου είναι καταχωρισμένα.

Guideline 2. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν έγγραφα στην αγγλική γλώσσα σε μηχαναγνώσιμη μορφή, όπου είναι δυνατόν. Όταν τα έγγραφα υποβάλλονται σε γλώσσα διαφορετική από την αγγλική, τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλουν όλα αυτά τα έγγραφα σε μηχαναγνώσιμη μορφή η οποία θα μπορούσε να μεταφραστεί αυτόματα από τα εποπτικά εργαλεία της ESMA. Για να καταστεί δυνατή αυτή η διαδικασία μετάφρασης, τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν τα εν λόγω έγγραφα σε μορφή .pdf ή σε διαφορετική περίπτωση σε ανοιχτή μηχαναγνώσιμη μορφή.

### 5.2. Δίαυλοι υποβολής στοιχείων

Guideline 3. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν στην ESMA τις πληροφορίες που ζητούνται στις παρούσες κατευθυντήριες γραμμές μέσω διαύλων υποβολής στοιχείων που έχουν κοινοποιηθεί εκ των προτέρων από την ESMA.

### 5.3. Σύμβαση ονοματοδοσίας αρχείων

Guideline 4. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αναφέρουν τις πληροφορίες σε κάθε υποβαλλόμενο στοιχείο σύμφωνα με την ακόλουθη σύμβαση ονοματοδοσίας TRAAA\_REGU\_TY\_ST\_PD\_ITEMXX\_YYYYMMDD.zip. Κάθε φορά που χρησιμοποιείται ένα υπόδειγμα αναφοράς, θα πρέπει να χρησιμοποιεί αρχείο csv για υποδείγματα που σχετίζονται με δεδομένα και xls για άλλα υποδείγματα. Σε ένα μεμονωμένο μητρώο αρχείων, όταν απαιτείται υπόδειγμα αναφοράς, το ΑΚΣ θα πρέπει να ακολουθεί την ίδια σύμβαση ονοματοδοσίας όπως ανωτέρω και να χρησιμοποιεί το αρχείο csv για στοιχεία δεδομένων και xls για άλλα στοιχεία. Άλλα αρχεία πλην των υποδειγμάτων που περιλαμβάνονται στα αρχεία ενός μητρώου μπορούν να παρέχονται με το αρχικό όνομα/τύπο του αρχείου.

## 5.4. Επικυρώσεις υποδειγμάτων

Guideline 5. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να συμπληρώνουν τα υποδείγματα σύμφωνα με τις ισχύουσες επικυρώσεις υποδειγμάτων και δεν θα πρέπει να τροποποιούν ή να αλλάζουν τη μορφή του υποδείγματος, ούτε να προσθέτουν ή να καταργούν οποιοδήποτε πεδίο. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να χρησιμοποιούν πάντα την πιο πρόσφατη διαθέσιμη έκδοση, καθώς οι προηγούμενες εκδόσεις των υποδειγμάτων θα απορρίπτονται από την ESMA και τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλουν εκ νέου τις σχετικές πληροφορίες σύμφωνα με την τελευταία διαθέσιμη έκδοση.

## 5.5. Προγράμματα, συχνότητες και προθεσμίες υποβολής στοιχείων

Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν περιοδικά στοιχεία σύμφωνα με τη συχνότητα και την προθεσμία υποβολής στοιχείων που προβλέπεται για κάθε κανονισμό για τον οποίο έχουν καταχωριστεί, όπως περιγράφεται λεπτομερώς στον

Guideline 6. . Οι πληροφορίες που περιλαμβάνονται θα πρέπει να καλύπτουν τη σχετική περίοδο υποβολής στοιχείων, όπως καθορίζεται από τη συχνότητα των υποβαλλόμενων στοιχείων

Guideline 7. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν «το συντομότερο δυνατόν» τυχόν σημαντικές αλλαγές στους αρχικούς όρους καταχώρισης, καθώς και ορισμένα άλλα συγκεκριμένα συμβάντα τα οποία η ESMA θεωρεί σχετικά με τις εποπτικές ευθύνες της που περιλαμβάνονται στον Πίνακα 2: AD-HOC ΥΠΟΒΟΛΗ ΣΤΟΙΧΕΩΝ **Error! Reference source not found..**

Όταν ένα ΑΚΣ είναι καταχωρισμένο βάσει τόσο του EMIR όσο και του SFTR, θα πρέπει να ακολουθεί την ένδειξη στον

Guideline 8. Πίνακας 1: ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΕΡΙΟΔΙΚΗΣ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ και στον Πίνακας 2: AD-HOC ΥΠΟΒΟΛΗ ΣΤΟΙΧΕΩΝ για να κρίνει εάν το εκάστοτε υποβαλλόμενο στοιχείο θα πρέπει να παρέχεται χωριστά ή από κοινού. Όταν δηλώνεται ότι το στοιχείο ισχύει χωριστά τόσο για τον EMIR όσο και για τον SFTR, αυτό σημαίνει ότι το ΑΚΣ θα πρέπει να υποδείξει σαφώς στο υπόδειγμα για ποιον από τους δύο κανονισμούς υποβάλλει τις ζητούμενες πληροφορίες. Όταν το στοιχείο ισχύει από κοινού για δεδομένα τόσο βάσει του EMIR όσο και βάσει του SFTR, αυτό σημαίνει ότι τα δεδομένα αναμένεται να είναι τα ίδια σύμφωνα και με τους δύο κανονισμούς και συνεπώς το ΑΚΣ θα πρέπει να τα υποβάλλει μόνο μία φορά και για τους δύο κανονισμούς.

**ΠΙΝΑΚΑΣ 1: ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΠΕΡΙΟΔΙΚΗΣ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ**

Περιοδική υποβολή στοιχείων για ΑΚΣ					
Στοιχείο	Υποβαλλόμενο στοιχείο	Πεδίο εφαρμογής	Συχνότητα υποβολής στοιχείων	Προθεσμία υποβολής στοιχείων	Διαθέσιμο υπόδειγμα
<b>Διακυβέρνηση και επιχείρηση</b>					
1	Έγγραφα διοικητικού συμβουλίου	EMIR και SFTR από κοινού	Ανά εξάμηνο	31 Ιανουαρίου, 31 Ιουλίου,	Όχι
2	Πρόγραμμα συνεδριάσεων, τόπος διεξαγωγής και ημερήσια διάταξη διοικητικού συμβουλίου	EMIR και SFTR από κοινού	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Όχι
3	Ιδιοκτησιακή δομή ή βεβαίωση	EMIR και SFTR από κοινού	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Όχι
4	Οργανογράμματα	EMIR και SFTR από κοινού	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Όχι
5	Προσωπικό και ισοδύναμα πλήρους απασχόλησης (ΙΠΑ)	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 5
6	Κατάλογος βοηθητικών υπηρεσιών που εκτελούνται από το ΑΚΣ ή τον όμιλο	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 6
7	Κατάλογος άλλων υπηρεσιών που εκτελούνται από το ΑΚΣ	EMIR και SFTR από κοινού	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 7
8	Εμπορική χρήση δεδομένων ΑΚΣ	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 8
9	Κατάλογος συμφωνιών εξωτερικής ανάθεσης και κατάλογος υπηρεσιών εξωτερικής ανάθεσης	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 9
10	Εσωτερικές πολιτικές και διαδικασίες	EMIR και SFTR από κοινού	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 10
11	Κατάλογος των βασικών επαφών ΑΚΣ	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 11
<b>Χρηματοοικονομικές εκθέσεις</b>					
12	Έσοδα από υπηρεσίες ΑΚΣ και ανάλυση κόστους	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιουλίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 12
13	Ενδιάμεσοι χρηματοοικονομικοί λογαριασμοί	EMIR και SFTR από κοινού	Ανά εξάμηνο	31 Ιανουαρίου και 31 Ιουλίου	Όχι
14	Ελεγμένες οικονομικές καταστάσεις.	EMIR και SFTR από κοινού	Ανά έτος	30 Ιουνίου	Όχι
15	Οικονομικοί πόροι	EMIR και SFTR από κοινού	Ανά έτος	31 Ιουλίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 15



Περιοδική υποβολή στοιχείων για ΑΚΣ					
Στοιχείο	Υποβαλλόμενο στοιχείο	Πεδίο εφαρμογής	Συχνότητα υποβολής στοιχείων	Προθεσμία υποβολής στοιχείων	Διαθέσιμο υπόδειγμα
16	Αξιολογήσεις τιμολογιακής πολιτικής	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιουλίου	Όχι
<b>Εσωτερικός έλεγχος</b>					
17	Πρόγραμμα εργασίας συμμόρφωσης	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Όχι
18	Εκθέσεις αξιολόγησης συμμόρφωσης	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά εξάμηνο	31 Ιανουαρίου και 31 Ιουλίου	Όχι
19	Πλάνο εσωτερικού ελέγχου	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Όχι
20	Εκθέσεις εσωτερικού λογιστικού ελέγχου	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά εξάμηνο	31 Ιανουαρίου και 31 Ιουλίου	Όχι
21	Εκθέσεις κινδύνων	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Όχι
22	Πίνακας κινδύνων	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Όχι
23	Επισκόπηση παρακολούθησης συμμόρφωσης & εσωτερικού ελέγχου	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά εξάμηνο	31 Ιανουαρίου και 31 Ιουλίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 23
24	Κατάλογος πιθανών και πραγματικών περιπτώσεων μη συμμόρφωσης	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 24
<b>Εκθέσεις πληροφορικής και ασφάλειας πληροφοριών</b>					
25	Στρατηγική τεχνολογίας πληροφοριών	EMIR και SFTR από κοινού	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Όχι
26	Βιβλίο εργασίας	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά τρίμηνο	31 Ιανουαρίου, 30 Απριλίου, 31 Ιουλίου, 31 Οκτωβρίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 26
27	Περίληψη ή βεβαίωση τεχνολογίας	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 27
28	Εκθέσεις δοκιμών σχεδίων επιχειρησιακής συνέχειας	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Όχι
29	Βεβαίωση ελέγχου της ασφάλειας πληροφοριών	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Όχι
30	Μετρήσεις κυβερνοασφάλειας	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά εξάμηνο	31 Ιανουαρίου και 31 Ιουλίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 30
<b>Υποβολή στοιχείων</b>					
31	Επισκόπηση συμμετεχόντων ΑΚΣ	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά εξάμηνο	31 Ιανουαρίου και 31 Ιουλίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 31

Περιοδική υποβολή στοιχείων για ΑΚΣ					
Στοιχείο	Υποβαλλόμενο στοιχείο	Πεδίο εφαρμογής	Συχνότητα υποβολής στοιχείων	Προθεσμία υποβολής στοιχείων	Διαθέσιμο υπόδειγμα
32	Κατάσταση κανονιστικής πρόσβασης	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά τρίμηνο	31 Ιανουαρίου, 30 Απριλίου, 31 Ιουλίου, 31 Οκτωβρίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 32
33	Όγκος δεδομένων	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά τρίμηνο	31 Ιανουαρίου, 30 Απριλίου, 31 Ιουλίου, 31 Οκτωβρίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 33
34	Επισκόπηση της κατάστασης αιτημάτων φορητότητας	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	31 Ιανουαρίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 34
35	Μετρήσεις απόδοσης και ικανότητας αναφοράς δεδομένων	EMIR και SFTR χωριστά	Μηνιαίως	Έως τις 15 του επόμενου μήνα	Υπόδειγματα για το στοιχείο 35
36	Στατιστικά στοιχεία συμφωνίας στοιχείων	EMIR και SFTR χωριστά	Μηνιαίως	Έως τις 15 του επόμενου μήνα	Υπόδειγμα για το στοιχείο 36
<b>Αναφορά για τον υπολογισμό των εποπτικών τελών</b>					
37	Πληροφορίες για τον υπολογισμό των εποπτικών τελών	EMIR και SFTR χωριστά	Ανά έτος	30 Ιουνίου	Υπόδειγμα για το στοιχείο 37

Πίνακας 2: AD-HOC ΥΠΟΒΟΛΗ ΣΤΟΙΧΕΩΝ

Απαιτήσεις ad-hoc υποβολής στοιχείων που ισχύουν για τα ΑΚΣ				
Στοιχείο	Υποβαλλόμενο στοιχείο	Κανονισμός στον οποίο προβλέπεται η υποβολή στοιχείων	Χρονοδιάγραμμα αναφοράς	Διαθέσιμο υπόδειγμα
<b>Γνωστοποίηση ουσιαδών αλλαγών στους όρους καταχώρισης</b>				
38	Στοιχεία μέλους του διοικητικού συμβουλίου	EMIR και SFTR από κοινού	Πρώτος κατάλογος που θα παρασχεθεί μετά την έναρξη ισχύος των κατευθυντήριων γραμμών. Αποστολή νέας ειδοποίησης μόλις υπάρξουν αλλαγές στα στοιχεία που υποβλήθηκαν σε πρώτη φάση.	Υπόδειγμα για το στοιχείο 38
39	Βασικό προσωπικό	EMIR και SFTR χωριστά	Πρώτος κατάλογος που θα παρασχεθεί μόλις αρχίσουν να ισχύουν οι κατευθυντήριες γραμμές Αποστολή νέας ειδοποίησης μόλις υπάρξουν αλλαγές στα στοιχεία που υποβλήθηκαν σε πρώτη φάση.	Υπόδειγμα για το στοιχείο 39
40	Αλλαγή στην ιδιοκτησιακή δομή	EMIR και SFTR από κοινού	Πρώτος κατάλογος με τα άτομα ή τις οντότητες που κατέχουν άμεσα ή έμμεσα 5 % ή περισσότερο, ο οποίος θα παρασχεθεί σε υπόδειγμα μόλις αρχίσουν να ισχύουν οι κατευθυντήριες γραμμές Αποστολή νέας ειδοποίησης μόλις υπάρξουν αλλαγές στα αρχικά υποβαλλόμενα στοιχεία	Υπόδειγμα για το στοιχείο 40
41	Έναρξη νέων υπηρεσιών (συμπεριλαμβανομένων βοηθητικών ή άλλων υπηρεσιών)	EMIR και SFTR χωριστά	Το συντομότερο δυνατόν	Υπόδειγμα για το στοιχείο 41

Απαιτήσεις ad-hoc υποβολής στοιχείων που ισχύουν για τα ΑΚΣ				
Στοιχείο	Υποβαλλόμενο στοιχείο	Κανονισμός στον οποίο προβλέπεται η υποβολή στοιχείων	Χρονοδιάγραμμα αναφοράς	Διαθέσιμο υπόδειγμα
42	Αλλαγή στη δομή τελών / τιμολογιακή πολιτική	EMIR και SFTR χωριστά	Το συντομότερο δυνατόν	Όχι
43	Ίδρυση θυγατρικών και υποκαταστημάτων, αναδιοργάνωση ή αναδιάρθρωση των δραστηριοτήτων ΑΚΣ ή αλλαγή σε επωνυμία, διεύθυνση, καταστατικά έγγραφα ή νομικό καθεστώς	EMIR και SFTR από κοινού	Το συντομότερο δυνατόν	Όχι
44	Νέες διαφορές/διαδικασίες που ενδέχεται να επηρεάσουν ουσιαστικά το ΑΚΣ	EMIR και SFTR από κοινού	Το συντομότερο δυνατόν	Όχι
45	Αντίγραφα υποδειγμάτων ρυθμιστικών προτύπων	EMIR και SFTR χωριστά	Μόλις υπάρξει αλλαγή.	Όχι
46	Αντίγραφα υποδειγμάτων συμβολαίων με συμμετέχοντα στο ΑΚΣ	EMIR και SFTR χωριστά	Μόλις υπάρξει αλλαγή.	Όχι
47	Πιθανές και πραγματικές περιπτώσεις μη συμμόρφωσης με τους κανονισμούς βάσει των οποίων είναι καταχωρισμένο το ΑΚΣ, συμπεριλαμβανομένων ουσιαστών παραβάσεων των πολιτικών και διαδικασιών του ΑΚΣ, εντοπισμός δόλιας/παράτυπης δραστηριότητας	EMIR και SFTR χωριστά	Μόλις εντοπιστεί	Υπόδειγμα για το στοιχείο 47
48	Αλλαγές στον κανονισμό και τη μεθοδολογία εσωτερικού ελέγχου	EMIR και SFTR χωριστά	Το συντομότερο δυνατόν	Όχι
49	Διασφάλιση ποιότητας του εσωτερικού ελέγχου	EMIR και SFTR από κοινού	Μόλις ληφθεί	Όχι
50	Ουσιώδεις αλλαγές στο σχέδιο επιχειρησιακής συνέχειας και σε οποιοδήποτε από τα στοιχεία του	EMIR και SFTR χωριστά	Το συντομότερο δυνατόν	Όχι
51	Ουσιώδεις αλλαγές ή αναβαθμίσεις των συστημάτων και της υποδομής των ΑΚΣ	EMIR και SFTR χωριστά	Μόλις υπάρξει ουσιώδης αλλαγή.	Υπόδειγμα για το στοιχείο 51
52	Γνωστοποίηση σχετικά με την εξωτερική ανάθεση υπηρεσιών	EMIR και SFTR χωριστά	Αποστολή γνωστοποίησης το συντομότερο δυνατό για προγραμματισμένη ανάθεση κρίσιμων ή σημαντικών λειτουργιών σε τρίτους παρόχους υπηρεσιών υπολογιστικού νέφους ή	Υπόδειγμα για το στοιχείο 52

Απαιτήσεις ad-hoc υποβολής στοιχείων που ισχύουν για τα ΑΚΣ				
Στοιχείο	Υποβαλλόμενο στοιχείο	Κανονισμός στον οποίο προβλέπεται η υποβολή στοιχείων	Χρονοδιάγραμμα αναφοράς	Διαθέσιμο υπόδειγμα
	υπολογιστικού νέφους σε τρίτους		αλλαγές στις υπάρχουσες ρυθμίσεις ανάθεσης δραστηριοτήτων υπολογιστικού νέφους σε τρίτους.	
53	Αλλαγές στις συμφωνίες ανάθεσης δραστηριοτήτων σε τρίτους	EMIR και SFTR χωριστά	Το συντομότερο δυνατόν	Όχι
54	Οποιοσδήποτε άλλες ουσιώδεις αλλαγές στις προϋποθέσεις καταχώρισης	EMIR και SFTR χωριστά	Το συντομότερο δυνατόν	Όχι
<b>Άλλο</b>				
55	Συμβάντα πληροφορικής και ασφάλειας πληροφοριών	EMIR και SFTR χωριστά	Ειδοποίηση συμβάντων το αργότερο έως το τέλος της εργάσιμης ημέρας κατά την οποία εντοπίστηκε το συμβάν, με τις πληροφορίες που είναι διαθέσιμες τη δεδομένη στιγμή. Μεταγενέστερη ειδοποίηση συμβάντων με πλήρεις πληροφορίες και ανάλυση των βασικών αιτιών μετά από 30 ημερολογιακές ημέρες	Υπόδειγμα για το στοιχείο 55
56	Κοινοποίηση αιτήματος φορητότητας	EMIR και SFTR χωριστά	Το συντομότερο δυνατόν	Υπόδειγμα για το στοιχείο 56
<b>Σχέδιο εκκαθάρισης</b>				
57	Παύση επιχειρηματικής δραστηριότητας	EMIR και SFTR χωριστά	Το συντομότερο δυνατόν	Υπόδειγμα για το στοιχείο 57

## 6. Υποβολή περιοδικών στοιχείων

### 6.1. Ενότητα: Διακυβέρνηση και υποβολή επιχειρηματικών στοιχείων

#### Στοιχείο 1 – Έγγραφα συμβουλίου

Guideline 9. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA τις ακόλουθες δέσμες εγγράφων του διοικητικού συμβουλίου σχετικά με τις συνεδριάσεις του που πραγματοποιήθηκαν κατά τη διάρκεια της περιόδου: i) πρακτικά των συνεδριάσεων του διοικητικού συμβουλίου, ii) αντίγραφα των εγγράφων που αποστέλλονται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου σε σχέση με τις αντίστοιχες συνεδριάσεις του διοικητικού συμβουλίου, iii) τυχόν πρόσθετα έγγραφα που συζητήθηκαν στη συνεδρίαση. Εάν τα πρακτικά είναι διαθέσιμα μόνο σε μορφή προσχεδίου προς έγκριση από το επόμενο διοικητικό συμβούλιο, το προσχέδιο θα πρέπει να παρέχεται στην ESMA. Σε περίπτωση που ένα ΑΚΣ έχει συστήσει επιτροπές του διοικητικού συμβουλίου, θα πρέπει επίσης να αποστέλλει τα πρακτικά και το υλικό των συνεδριάσεων των επιτροπών αυτών.

## **Στοιχείο 2 – Πρόγραμμα συνεδριάσεων, τόπος διεξαγωγής και ημερήσια διάταξη διοικητικού συμβουλίου**

Guideline 10. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA τον κατάλογο των προγραμματισμένων συνεδριάσεων, του τόπου διεξαγωγής και της ημερήσιας διάταξης του διοικητικού συμβουλίου, εφόσον είναι διαθέσιμα, για το τρέχον έτος. Σε περίπτωση υπάρξει οποιαδήποτε αλλαγή έπειτα από ειδοποίηση στην ESMA, τα ΑΚΣ θα πρέπει να ειδοποιήσουν την ESMA και να αποστείλουν τις επικαιροποιημένες πληροφορίες μόλις επιβεβαιωθεί η αλλαγή.

## **Στοιχείο 3 – Η ιδιοκτησιακή διάρθρωση**

Guideline 11. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA το τελευταίο διάγραμμα της ιδιοκτησιακής διάρθρωσης που δείχνει τις ιδιοκτησιακές σχέσεις μεταξύ της μητρικής επιχείρησης, των θυγατρικών και οποιωνδήποτε άλλων συνδεδεμένων οντοτήτων ή υποκαταστημάτων, με αναφορά στην πλήρη επωνυμία, το νομικό καθεστώς και τη διεύθυνση της έδρας τους. Οι πληροφορίες θα πρέπει να περιλαμβάνουν όλες τις αλλαγές που κοινοποιήθηκαν στην ESMA κατά το τελευταίο έτος μετά την ουσιώδη αλλαγή στους όρους καταχώρισης. Σε περίπτωση που δεν έχει πραγματοποιηθεί καμία αλλαγή από την τελευταία ετήσια υποβολή, το ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλει βεβαίωση ότι η προηγούμενη κοινοποίηση παραμένει ακριβής.

## **Στοιχείο 4 - Οργανογράμματα**

Guideline 12. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA τα εσωτερικά τους οργανογράμματα. Τα οργανογράμματα θα πρέπει να περιλαμβάνουν τις λειτουργίες διαχείρισης, ελέγχου, επιχειρηματικών δραστηριοτήτων και υποστήριξης με σαφείς διαύλους αναφοράς, γεωγραφικές τοποθεσίες και αριθμό/σύνολο πόρων που έχουν εκχωρηθεί ή διατεθεί σε κάθε λειτουργία. Οι πληροφορίες θα πρέπει να περιλαμβάνουν όλες τις ουσιώδεις αλλαγές που κοινοποιήθηκαν στην ESMA κατά το τελευταίο έτος.

## **Στοιχείο 5 - Προσωπικό και ΙΠΑ**

Guideline 13. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν στην ESMA τον ακριβή αριθμό των υπαλλήλων που απασχολούνται ή έχουν διατεθεί άμεσα σε επίπεδο οντότητας και προσδιορισμό των εργαζομένων που είναι προσβάσιμοι σε επίπεδο ομίλου, π.χ. σύνολο πόρων, με ανάλυση των πλήρως απασχολούμενων υπαλλήλων (ΠΑΥ) στους τομείς της συμμόρφωσης, της πληροφορικής, της ασφάλειας των

πληροφοριών, της διαχείρισης κινδύνων και του εσωτερικού ελέγχου, σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα.

#### **Στοιχείο 6 – Κατάλογος βοηθητικών υπηρεσιών που εκτελούνται από το ΑΚΣ ή τον όμιλο**

Guideline 14. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA έναν κατάλογο των επικουρικών υπηρεσιών που προσφέρονται από το ΑΚΣ ή από την εταιρεία στον ίδιο όμιλο, σύμφωνα με τον ορισμό των επικουρικών υπηρεσιών που περιλαμβάνεται στο άρθρο 17 των ΡΤΠ για την καταχώριση (EMIR) και στο άρθρο 17 των ΡΤΠ για την καταχώριση (SFTR). Ο κατάλογος θα πρέπει να αναφέρει πόσα συμμετέχοντα ΑΚΣ χρησιμοποιούν τις υπηρεσίες αυτές σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα. Ο κατάλογος θα πρέπει να περιλαμβάνει περιγραφή των βοηθητικών υπηρεσιών που εκτελεί το ΑΚΣ ή η επιχείρηση εντός του ομίλου της και περιγραφή τυχόν συμφωνίας που μπορεί να έχει η TR με εταιρείες που προσφέρουν τέτοιες επικουρικές υπηρεσίες. Αντίγραφα τέτοιων συμφωνιών θα πρέπει να υποβάλλονται μαζί με το υπόδειγμα.

#### **Στοιχείο 7 - Κατάλογος άλλων υπηρεσιών που εκτελούνται από το ΑΚΣ**

Guideline 15. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA κατάλογο οποιωνδήποτε υπηρεσιών που παρέχει το ΑΚΣ, ως νομική οντότητα, εκτός από τις βασικές και επικουρικές υπηρεσίες που παρέχονται σύμφωνα με τον κανονισμό βάσει του οποίου είναι καταχωρισμένο το ΑΚΣ, αναφέροντας πόσα συμμετέχοντα ΑΚΣ χρησιμοποιούν τις υπηρεσίες αυτές, σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα.

#### **Στοιχείο 8 – Εμπορική χρήση δεδομένων ΑΚΣ**

Guideline 16. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA κατάλογο όλων των περιπτώσεων, κατά το τελευταίο έτος, εμπορικής χρήσης των δεδομένων που έχουν υποβληθεί στα ΑΚΣ βάσει είτε του EMIR είτε του SFTR, εφόσον έχει πραγματοποιηθεί τέτοια χρήση, σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα.

#### **Στοιχείο 9 – Κατάλογος συμφωνιών εξωτερικής ανάθεσης και κατάλογος υπηρεσιών εξωτερικής ανάθεσης**

Guideline 17. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν στην ESMA κατάλογο των συμφωνιών εξωτερικής ανάθεσης, συμπεριλαμβανομένων των συμβάσεων διασφάλισης επιπέδου ποιότητας υπηρεσιών, σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα. Ο κατάλογος θα πρέπει να περιέχει τόσο τις υπηρεσίες που ανατίθενται εξωτερικά από το ΑΚΣ όσο και τις υπηρεσίες που ανατίθενται εξωτερικά στο ΑΚΣ. Οι

πληροφορίες θα πρέπει να περιλαμβάνουν λεπτομερείς ορισμούς των παρεχόμενων υπηρεσιών, συμπεριλαμβανομένου του μετρήσιμου πεδίου εφαρμογής των υπηρεσιών αυτών, των λεπτομερειών για τις δραστηριότητες, καθώς και των προϋποθέσεων υπό τις οποίες παρέχονται οι δραστηριότητες αυτές και των χρονοδιαγραμμάτων τους, σύμφωνα με το άρθρο 16 στοιχείο δ) των ΡΤΠ για την καταχώριση (EMIR) και το άρθρο 16 στοιχείο δ) των ΡΤΠ για την καταχώριση (SFTR). Ο κατάλογος θα πρέπει να περιλαμβάνει πληροφορίες από όλες τις σχετικές ειδοποιήσεις που υποβλήθηκαν κατά τη διάρκεια του προηγούμενου έτους.

### **Στοιχείο 10 – Εσωτερικές πολιτικές και διαδικασίες**

Guideline 18. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA επισκόπηση όλων των ενεργών εσωτερικών πολιτικών και διαδικασιών, σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα. Οι πολιτικές αυτές περιλαμβάνουν, μεταξύ άλλων: πολιτικές που σχετίζονται με συγκρούσεις συμφερόντων, την προστασία του απορρήτου των δεδομένων, την πρόσβαση σε δεδομένα από τρίτους παρόχους, τη διαδικασία φιλτραρίσματος της πρόσβασης, συμβατικές διατάξεις που εφαρμόζονται μεταξύ του ΑΚΣ και των φορέων παροχής στοιχείων, τους διαύλους υποβολής στοιχείων και τήρησης αρχείων, τις αμοιβές/αποζημιώσεις. Σε περίπτωση αλλαγών στις υφιστάμενες πολιτικές και διαδικασίες, τα ΑΚΣ υποχρεούνται να επισημάνουν τις αλλαγές αυτές, να εξηγήσουν το σκεπτικό τους και να επισυνάψουν την αναθεωρημένη έκδοση του εγγράφου με εμφανείς τις αλλαγές (track changes) των τροποποιήσεων.

### **Στοιχείο 11 – Κατάλογος των βασικών επαφών ΑΚΣ**

Guideline 19. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να επικαιροποιούν τον κατάλογο των επαφών που θα πρέπει να χρησιμοποιούνται από την ESMA για να επικοινωνεί με τον φορέα σχετικά με ορισμένες πτυχές. Ο κατάλογος θα πρέπει να είναι οργανωμένος σε τομείς ευθύνης (π.χ. επαφές σε θέματα συμμόρφωσης, διοίκηση, TRACE, οικονομικά, κ.λπ.).

## **6.2. Ενότητα: Χρηματοοικονομικές εκθέσεις**

### **Στοιχείο 12 – Έσοδα από υπηρεσίες ΑΚΣ και ανάλυση κόστους**

Guideline 20. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν στην ESMA την ανάλυση των εσόδων για υπηρεσίες ΑΚΣ καθώς και ανάλυση του κόστους, τα οποία καθορίζονται σύμφωνα με τις ίδιες λογιστικές αρχές που χρησιμοποιούνται για την κατάρτιση των ελεγμένων οικονομικών καταστάσεων των ΑΚΣ και με οποιονδήποτε άλλο τρόπο εσωτερικής λογιστικής (π.χ. λογιστική διαχείρισης), κατά περίπτωση.

### **Στοιχείο 13 – Ενδιάμεσοι χρηματοοικονομικοί λογαριασμοί**

Guideline 21. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν στην ESMA τους ενδιάμεσους χρηματοοικονομικούς λογαριασμούς τους που καταρτίστηκαν σύμφωνα με τις ίδιες λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για την κατάρτιση των ελεγμένων οικονομικών καταστάσεων του ΑΚΣ.

### **Στοιχείο 14 – Ελεγμένες οικονομικές καταστάσεις**

Guideline 22. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν στην ESMA τις ελεγμένες οικονομικές καταστάσεις τους. Εάν το οικονομικό έτος δεν αντιστοιχεί στο ημερολογιακό έτος, τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλουν την ανάλυση των εσόδων και εξόδων που έχουν πιστοποιηθεί από ανεξάρτητο ελεγκτή έως την προθεσμία.

### **Στοιχείο 15 – Χρηματοοικονομικοί πόροι**

Guideline 23. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να ενημερώνουν την ESMA σχετικά με τους διαθέσιμους χρηματοοικονομικούς πόρους τους για την κάλυψη λειτουργικών εξόδων τουλάχιστον 6 μηνών, σύμφωνα με το άρθρο 21 στοιχείο β) των τροποποιημένων ΡΤΠ για την καταχώριση (EMIR) και/ή το άρθρο 21 στοιχείο β) των τροποποιημένων ΡΤΠ για την καταχώριση (SFTR), σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα.

### **Στοιχείο 16 – Αξιολογήσεις τιμολογιακής πολιτικής**

Guideline 24. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν στην ESMA τα αντίγραφα των αξιολογήσεων που πραγματοποιήθηκαν κατά το παρελθόν έτος σχετικά με τα τέλη, το κόστος και τη στρατηγική τιμολόγησης.

## **6.3. Ενότητα: Υποβαλλόμενα στοιχεία εσωτερικού ελέγχου**

### **Στοιχείο 17 - Πρόγραμμα εργασίας συμμόρφωσης**

Guideline 25. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν ένα αντίγραφο του προγράμματος εργασίας συμμόρφωσης στην ESMA. Σε περίπτωση αλλαγής των προτεραιοτήτων συμμόρφωσης κατά την υποβολή, θα πρέπει να υποβάλλεται επικαιροποιημένο πρόγραμμα εργασίας το συντομότερο δυνατό.



### **Στοιχείο 18 – Εκθέσεις αξιολόγησης συμμόρφωσης**

Guideline 26. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν αντίγραφα εκθέσεων συμμόρφωσης, συμπεριλαμβανομένων τυχόν αξιολογήσεων συμμόρφωσης και εκθέσεων δοκιμών που σχετίζονται με την επιχείρηση, τα συστήματα, τις διαδικασίες και τις λειτουργίες των ΑΚΣ που διεξάγονται από το τμήμα συμμόρφωσης (μεταξύ άλλων σε επίπεδο Ομίλου) στην ESMA.

### **Στοιχείο 19 – Σχέδιο εσωτερικού λογιστικού ελέγχου**

Guideline 27. Ανεξαρτήτως εάν ένα ΑΚΣ έχει συστήσει υπηρεσία εσωτερικού ελέγχου ή έχει ζητήσει διενέργεια εσωτερικού ελέγχου από εξωτερικό ελεγκτή, θα πρέπει να προσκομίζει ένα αντίγραφο του οικείου ετήσιου σχεδίου εσωτερικού λογιστικού ελέγχου.

### **Στοιχείο 20 – Εκθέσεις εσωτερικού ελέγχου**

Guideline 28. Ανεξαρτήτως εάν ένα ΑΚΣ έχει συστήσει υπηρεσία εσωτερικού ελέγχου ή έχει ζητήσει διενέργεια εσωτερικού ελέγχου από εξωτερικό ελεγκτή, η ESMA αναμένει να λάβει αντίγραφο των εκθέσεων εσωτερικού ελέγχου που έχουν εκπονηθεί και σχετίζονται με την επιχείρηση, τα συστήματα, τις διαδικασίες και τις λειτουργίες του ΑΚΣ.

### **Στοιχείο 21 – Έκθεση κινδύνων**

Guideline 29. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν αντίγραφα εκτιμήσεων κινδύνου που διενεργούνται από το τμήμα διαχείρισης κινδύνων κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής στοιχείων και που σχετίζονται με την επιχείρηση, τα συστήματα, τις διαδικασίες και τις λειτουργίες του ΑΚΣ. Η έκθεση κινδύνων θα πρέπει να περιλαμβάνει ή να αναφέρεται στο σχετικό πλαίσιο και τη μεθοδολογία κινδύνων που εφαρμόζεται για τη διενέργεια της αξιολόγησης.

### **Στοιχείο 22 – Πίνακας κινδύνου**

Guideline 30. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν τον πίνακα διαχείρισης κινδύνου, ο οποίος θα πρέπει να περιλαμβάνει τους πιο σημαντικούς κινδύνους όπως προσδιορίζονται στο πλαίσιο της διαδικασίας διαχείρισης κινδύνου των ΑΚΣ. Το στοιχείο αυτό συμπληρώνει το προηγούμενο παρέχοντας μια πιο λεπτομερή εικόνα σχετικά με τους κινδύνους που εντοπίστηκαν σε ορισμένες κρίσιμες πτυχές της λειτουργίας του ΑΚΣ.

Εάν τα ΑΚΣ έχουν ξεχωριστούς πίνακες για τους κινδύνους ΤΠ και ασφάλειας πληροφοριών, θα πρέπει να τους υποβάλλουν και αυτούς.

### **Στοιχείο 23 – Επισκόπηση παρακολούθησης συμμόρφωσης & εσωτερικού ελέγχου**

Guideline 31. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν επισκόπηση όλων των ευρημάτων και των ενεργειών παρακολούθησης που προκύπτουν από τις αξιολογήσεις που πραγματοποιήθηκαν στο πλαίσιο της παρακολούθησης της συμμόρφωσης και του εσωτερικού ελέγχου, σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα.

### **Στοιχείο 24 – Κατάλογος πιθανών και πραγματικών περιπτώσεων μη συμμόρφωσης**

Guideline 32. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν ετήσιο κατάλογο πιθανών και πραγματικών περιστατικών μη συμμόρφωσης, σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα. Αυτό το στοιχείο αναφοράς σχετίζεται με πιθανά και πραγματικά περιστατικά μη συμμόρφωσης που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του EMIR ή του SFTR, αλλά δεν μπορούν να υποβληθούν στην ESMA ως περιστατικό πληροφορικής ή ασφάλειας πληροφοριών σύμφωνα με τις παρούσες κατευθυντήριες γραμμές. Τα υποβαλλόμενα περιστατικά αποτελούν παραβιάσεις των εσωτερικών διαδικασιών των ΑΚΣ που έχουν σχεδιαστεί για να συμμορφώνονται με τους αντίστοιχους κανονισμούς, εσωτερικές καταγγελίες που λαμβάνονται από το τμήμα συμμόρφωσης, πιθανές συγκρούσεις συμφερόντων που εντοπίστηκαν, εντοπισμένη δόλια/παραύτυπη δραστηριότητα ή άλλες καταστάσεις που μπορεί να οδηγήσουν σε μη συμμόρφωση με τον EMIR/SFTR. Τα ΑΚΣ αναμένεται να συμπληρώσουν ένα υπόδειγμα με ένα κατάλογο των πιθανών και πραγματικών περιστατικών μη συμμόρφωσης, όπως:

- α) όλα τα εκκρεμή περιστατικά που εντοπίστηκαν κατά τη διάρκεια της περιόδου·
- β) όλα τα εκκρεμή περιστατικά που εντοπίστηκαν σε προγενέστερη περίοδο και δεν διευθετήθηκαν κατά τη διάρκεια της περιόδου·
- γ) όλα τα περιστατικά που διευθετήθηκαν κατά τη διάρκεια της περιόδου.

## **6.4. Ενότητα: Εκθέσεις πληροφορικής και ασφάλειας πληροφοριών**

### **Στοιχείο 25 – Στρατηγική ΤΠ**

Guideline 33. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλουν στην ESMA την ισχύουσα στρατηγική πληροφορικής τους που σχετίζεται ειδικά με τις βασικές αποφάσεις σχετικά με τα συστήματα πληροφορικής του ΑΚΣ, όπως η χρήση εξωτερικής ανάθεσης, η χρήση υπολογιστικού νέφους, κ.λπ.

### **Στοιχείο 26 – Βιβλίο εργασίας**

Guideline 34. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν πληροφορίες σχετικά με τα έργα πληροφορικής και την πρόοδό τους συμπληρώνοντας το καθορισμένο υπόδειγμα. Σε κάθε βιβλίο εργασίας που υποβάλλεται, τα ΑΚΣ θα πρέπει να αναφέρουν τα έργα/τις διορθώσεις που έχουν κλείσει από το προηγούμενο βιβλίο εργασίας που υποβλήθηκε. Το υπόδειγμα θα πρέπει να περιέχει πληροφορίες σχετικά με εκκρεμή και προγραμματισμένα έργα, έργα που έχουν κλείσει από το προηγούμενο βιβλίο εργασίας που υποβλήθηκε, εκκρεμείς και προγραμματισμένες διορθώσεις και διορθώσεις που έχουν εφαρμοστεί και κλείσει από το προηγούμενο βιβλίο εργασίας που υποβλήθηκε.

### **Θέμα 27 – Σύνοψη τεχνολογίας**

Guideline 35. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν σύνοψη τεχνολογίας στην ESMA σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα. Η σύνοψη τεχνολογίας θα πρέπει να περιλαμβάνει κατάλογο των εφαρμογών, των λειτουργικών συστημάτων, των βάσεων δεδομένων, κ.λπ., που χρησιμοποιεί το ΑΚΣ, καθώς και περιγραφή του τρόπου με τον οποίο τα ΑΚΣ χαρτογραφούν τις βασικές διαδικασίες τους. Σε περίπτωση που δεν έχει πραγματοποιηθεί καμία αλλαγή από την τελευταία ετήσια υποβολή, το ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλει βεβαίωση ότι η προηγούμενη κοινοποίηση παραμένει ακριβής.

### **Στοιχείο 28 – Εκθέσεις δοκιμών σχεδίων επιχειρησιακής συνέχειας**

Guideline 36. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν στην ESMA οποιαδήποτε δοκιμή σχεδίου επιχειρησιακής συνέχειας που πραγματοποιήθηκε κατά το παρελθόν έτος, μαζί με τα αποτελέσματα και τις ενέργειες

παρακολούθησης. Η δοκιμή σχεδίου επιχειρησιακής συνέχειας θα πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον την ημερομηνία διεξαγωγής, το εύρος και την προσέγγιση, τη μεθοδολογία και το σενάριο δοκιμής.

#### **Στοιχεία 29 και 30 – Εκθέσεις δοκιμών ασφάλειας πληροφοριών και μετρήσεις κυβερνοασφάλειας**

Guideline 37. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν στην ESMA βεβαίωση ότι έχουν πραγματοποιήσει διάφορες εκθέσεις δοκιμών ασφάλειας πληροφοριών, μαζί με το καθορισμένο υπόδειγμα.

### **6.5. Ενότητα: Υποβολή στοιχείων**

#### **Στοιχείο 31 – Επισκόπηση συμμετεχόντων ΑΚΣ**

Guideline 38. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν τα στατιστικά στοιχεία και το προφίλ των συμμετεχόντων ΑΚΣ, σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα. Οι πληροφορίες που θα πρέπει να υποβάλλονται μέσω του υποδείγματος περιλαμβάνουν, μεταξύ άλλων: τον κανονισμό βάσει του οποίου υποβάλλουν στοιχεία, τον τύπο του συμμετέχοντα (π.χ. χρηματοοικονομικός/μη χρηματοοικονομικός και πληροφορίες σχετικά με τον τομέα δραστηριότητας), τη χώρα, είτε πρόκειται για άμεσους είτε για έμμεσους φορείς παροχής στοιχείων, και το μερίδιό τους, κ.λπ.

#### **Στοιχείο 32 – Κατάσταση κανονιστικής πρόσβασης**

Guideline 39. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν τον κατάλογο των ρυθμιστικών αρχών που έχουν ζητήσει και εκείνων που έχουν αποκτήσει πρόσβαση στο ΑΚΣ, συμπεριλαμβανομένου του TRACE, σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα.

#### **Στοιχείο 33 – Όγκος δεδομένων**

Guideline 40. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αναφέρουν, μεταξύ άλλων, τα στατιστικά στοιχεία σχετικά με i) τον συνολικό αριθμό συναλλαγών και υποβαλλόμενων στοιχείων που ελήφθησαν από την αρχή της υποβολής στοιχείων για κάθε κανονισμό και ii) τον αριθμό των παραγώγων και συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων (ΣΧΤ) ανά δικαιοδοσία, τους φορείς που συμμετέχουν στην υποβολή στοιχείων και την κατηγορία ποιότητας δεδομένων (για τον EMIR), σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα.

### **Στοιχείο 34 – Επισκόπηση της κατάστασης αιτημάτων φορητότητας**

Guideline 41. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν στην ESMA τον κατάλογο των συμμετεχόντων ΑΚΣ που υπέβαλαν αίτημα φορητότητας εντός του τελευταίου δωδεκαμήνου, συμπεριλαμβανομένων τυχόν αιτημάτων που παραμένουν σε εκκρεμότητα από προηγούμενες περιόδους, και να παρέχουν όλες τις λεπτομέρειες σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα.

### **Στοιχείο 35 – Μετρήσεις απόδοσης και ικανότητας αναφοράς δεδομένων**

Guideline 42. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν στην ESMA τα στατιστικά στοιχεία για τη λήψη δεδομένων, τη δημιουργία εκθέσεων (δηλ. πελατών, μεταξύ ΑΚΣ και ρυθμιστικές), την ικανότητα του συστήματος (δηλ. αποθήκευσης και υπολογισμού) σύμφωνα με τα καθορισμένα υποδείγματα.

### **Στοιχείο 36 – Στατιστικά στοιχεία συμφωνίας στοιχείων**

Guideline 43. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν στην ESMA τα στατιστικά στοιχεία για τη συμφιλίωση παραγώγων και συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων (ΣΧΤ), σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα.

## **6.6. Ενότητα: Αναφορά για τον υπολογισμό των εποπτικών τελών**

### **Στοιχείο 37 – Πληροφορίες για τον υπολογισμό των εποπτικών τελών**

Guideline 44. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν στην ESMA τις απαραίτητες πληροφορίες για τον προσδιορισμό του ισχύοντος κύκλου εργασιών, σύμφωνα με τον κατ' εξουσιοδότηση κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1003/2013 της Επιτροπής ή/και τον κατ' εξουσιοδότηση κανονισμό (ΕΕ) 2019/360 της Επιτροπής, σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα. Οι πληροφορίες αυτές πρέπει να πιστοποιούνται από ανεξάρτητο ελεγκτή.

## 7. Υποβολή ad-hoc στοιχείων

### 7.1. Γνωστοποιήσεις ουσιωδών αλλαγών στους αρχικούς όρους καταχώρισης και σχετικών εποπτικών πληροφοριών

#### Στοιχείο 38 – Στοιχεία μελών του διοικητικού συμβουλίου

Guideline 45. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν έναν αρχικό πλήρη κατάλογο των μελών του διοικητικού συμβουλίου (συμπεριλαμβανομένου του συμβουλίου διοίκησης, του εποπτικού συμβουλίου, των επιτροπών του διοικητικού συμβουλίου) και του προφίλ τους. Μόλις υπάρξουν αλλαγές, θα πρέπει να υποβληθεί νέα γνωστοποίηση με βάση ένα υπόδειγμα, μαζί με τα σχετικά δικαιολογητικά έγγραφα, όπως περιγράφεται λεπτομερώς στο άρθρο 9 των τροποποιημένων ΡΤΠ για την καταχώριση (EMIR) ή/και στο άρθρο 9 των ΡΤΠ για την καταχώριση (SFTR).

#### Στοιχείο 39 – Βασικό προσωπικό

Guideline 46. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν έναν αρχικό πλήρη κατάλογο του βασικού προσωπικού των ΑΚΣ (CEO, CCO, CTO, COO, CRO, CISO και οποιοδήποτε άλλο βασικό προσωπικό) και του προφίλ τους. Μόλις υπάρξουν αλλαγές, θα πρέπει να υποβληθεί νέα γνωστοποίηση με βάση ένα υπόδειγμα. Για τα ανώτερα διευθυντικά στελέχη, πρέπει να επισυνάπτονται έγγραφα σύμφωνα με το άρθρο 9 των τροποποιημένων ΡΤΠ για την καταχώριση (EMIR) και/ή το άρθρο 9 των ΡΤΠ για την καταχώριση (SFTR).

#### Στοιχείο 40 – Αλλαγή στην ιδιοκτησιακή δομή

Guideline 47. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν γνωστοποίηση που περιγράφει τις αλλαγές ιδιοκτησίας, η οποία θα πρέπει να περιλαμβάνει την απόκτηση ή διάθεση συμμετοχών άνω του 5 % του εκδοθέντος μετοχικού κεφαλαίου ή των δικαιωμάτων ψήφου του ΑΚΣ. Σύμφωνα με το υπόδειγμα υποβολής στοιχείων, οι ΑΚΣ θα πρέπει να περιλαμβάνουν έναν επικαιροποιημένο κατάλογο οποιουδήποτε προσώπου ή φορέα που κατέχει άμεσα ή έμμεσα το 5 % ή περισσότερο του κεφαλαίου ή των δικαιωμάτων ψήφου του ΑΚΣ ή η κατοχή του οποίου καθιστά δυνατή την άσκηση σημαντικής επιρροής στη διαχείριση του ΑΚΣ.

#### **Στοιχείο 41 – Έναρξη νέων υπηρεσιών (συμπεριλαμβανομένων βοηθητικών ή άλλων υπηρεσιών)**

Guideline 48. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να ειδοποιούν εκ των προτέρων την ESMA όταν λαμβάνουν αποφάσεις για την έναρξη νέων υπηρεσιών και να παρέχουν εξηγήσεις σχετικά με τον επιχειρησιακό διαχωρισμό, την τιμολόγηση, τις πιθανές συγκρούσεις συμφερόντων, τον αντίκτυπο στους πόρους κ.λπ., σύμφωνα με το υπόδειγμα.

#### **Στοιχείο 42 – Αλλαγή στη δομή τελών / τιμολογιακή πολιτική**

Guideline 49. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA όλα τα σχετικά έγγραφα σχετικά με τη νέα δομή τελών / τιμολογιακή πολιτική, συμπεριλαμβανομένων των υφιστάμενων ή προτεινόμενων εκπτώσεων και μειώσεων και των προϋποθέσεων για να επωφεληθούν από αυτές τις μειώσεις.

#### **Στοιχείο 43 – Ίδρυση θυγατρικών και υποκαταστημάτων, αναδιοργάνωση ή αναδιάρθρωση των δραστηριοτήτων ΑΚΣ ή αλλαγή σε επωνυμία, διεύθυνση, καταστατικά έγγραφα ή νομικό καθεστώς**

Guideline 50. Όσον αφορά την ίδρυση θυγατρικών και υποκαταστημάτων, αναδιοργάνωση ή αναδιάρθρωση των δραστηριοτήτων ΑΚΣ ή αλλαγή σε επωνυμία, διεύθυνση, καταστατικά έγγραφα ή νομικό καθεστώς, τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA περιγραφή των αλλαγών, τη νέα δομή, τη διεύθυνση και όλες τις σχετικές συνοδευτικές πληροφορίες.

#### **Στοιχείο 44 – Νέες διαφορές/διαδικασίες που ενδέχεται να επηρεάσουν ουσιαστικά το ΑΚΣ**

Guideline 51. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA περιγραφή των νέων διαδικασιών δικαστικών διαφορών (δικαστικές, διοικητικές, διαιτητικές ή οποιεσδήποτε άλλες διαδικασίες δικαστικών διαφορών) που μπορεί να επηρεάσουν ουσιαστικά το ΑΚΣ, ιδίως όσον αφορά θέματα φορολογίας και αφερεγγυότητας, καθώς και εκτίμηση των πιθανών συνεπειών και επιπτώσεων στο ΑΚΣ.

#### **Στοιχείο 45 – Αντίγραφα υποδειγμάτων συμβάσεων ρυθμιστικών αρχών**

Guideline 52. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA αντίγραφα όλων των τύπων υποδειγμάτων συμβάσεων / όρων χρήσης για την παροχή ρυθμιστικής πρόσβασης σε στοιχεία που αναφέρονται σύμφωνα με τον κανονισμό βάσει του οποίου έχει καταχωριστεί το ΑΚΣ.

#### **Στοιχείο 46 – Αντίγραφα υποδειγμάτων συμβάσεων συμμετεχόντων ΑΚΣ**

Guideline 53. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA αντίγραφα όλων των τύπων υποδειγμάτων συμβάσεων για την παροχή υπηρεσιών υποβολής στοιχείων σύμφωνα με τον κανονισμό βάσει του οποίου έχει καταχωριστεί το ΑΚΣ.

#### **Στοιχείο 47 – Πιθανές και πραγματικές περιπτώσεις μη συμμόρφωσης με τους κανονισμούς βάσει των οποίων είναι καταχωρισμένο το ΑΚΣ, συμπεριλαμβανομένων ουσιωδών παραβιάσεων των πολιτικών και διαδικασιών του ΑΚΣ, εντοπισμός δόλιας/παράτυπης δραστηριότητας**

Guideline 54. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν στην ESMA πληροφορίες σχετικά με πιθανές και πραγματικές περιπτώσεις που ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα ή να έχουν οδηγήσει σε μη συμμόρφωση με τους κανονισμούς βάσει των οποίων είναι καταχωρισμένο το ΑΚΣ, αμέσως μόλις εντοπιστεί μια τέτοια μη συμμόρφωση. Οι πληροφορίες θα πρέπει να παρέχονται με βάση ένα καθορισμένο υπόδειγμα και θα πρέπει να αφορούν μια περίπτωση μη συμμόρφωσης που εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής του EMIR ή του SFTR, αλλά δεν μπορεί να αναφερθεί στην ESMA ως συμβάν ασφάλειας πληροφοριών ή πληροφορικής σύμφωνα με τις παρούσες κατευθυντήριες γραμμές (π.χ. παραβιάσεις εσωτερικών διαδικασιών του ΑΚΣ που έχουν σχεδιαστεί για λόγους συμμόρφωσης με τους αντίστοιχους κανονισμούς, εσωτερικές καταγγελίες που λαμβάνονται από το τμήμα συμμόρφωσης, πιθανές συγκρούσεις συμφερόντων που εντοπίστηκαν, δόλια/παράτυπη δραστηριότητα που εντοπίστηκε ή άλλες καταστάσεις που μπορεί να οδηγήσουν σε μη συμμόρφωση με τον EMIR ή τον SFTR). Οι πληροφορίες αυτές θα πρέπει να παρέχονται ταυτόχρονα με τις περιοδικές ειδοποιήσεις σχετικά με τη μη συμμόρφωση.

#### **Στοιχείο 48 – Χάρτης και μεθοδολογία του εσωτερικού ελέγχου**

Guideline 55. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλουν τον χάρτη εσωτερικού ελέγχου και τη μεθοδολογία εσωτερικού ελέγχου τους, καθώς και τυχόν αλλαγές σε αυτά.

#### **Στοιχείο 49 – Διασφάλιση ποιότητας του εσωτερικού ελέγχου**

Guideline 56. Σε περίπτωση που ένα ΑΚΣ έλαβε ανεξάρτητη αξιολόγηση για τις εργασίες του τμήματος εσωτερικού ελέγχου κατά τη διάρκεια της περιόδου, θα πρέπει να αποστείλει αντίγραφο της έκθεσης αξιολόγησης.



### **Στοιχείο 50 – Ουσιώδεις αλλαγές στο σχέδιο επιχειρησιακής συνέχειας και σε οποιοδήποτε από τα στοιχεία του**

Guideline 57. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA περιγραφή της αλλαγής, τους λόγους για την αλλαγή του σχεδίου επιχειρησιακής συνέχειας και τις συνέπειές της, σύμφωνα με το υπόδειγμα.

### **Στοιχείο 51 – Σύνοψη τεχνολογίας – Ουσιώδεις αλλαγές των συστημάτων και των υποδομών των ΑΚΣ**

Guideline 58. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να χρησιμοποιούν το υπόδειγμα για να επισημάνουν στην ESMA τις αλλαγές στην εφαρμογή και στις υποδομές συστημάτων.

### **Στοιχείο 52 – Ειδοποίηση σχετικά με την εξωτερική ανάθεση δραστηριοτήτων υπολογιστικού νέφους σε τρίτους**

Guideline 59. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να υποβάλλουν έγκαιρα στην ESMA στοιχεία για τυχόν προγραμματισμένη εξωτερική ανάθεση της διαδικασίας και των δεδομένων του ΑΚΣ σε παρόχους υπηρεσιών υπολογιστικού νέφους που αφορούν μια κρίσιμη ή σημαντική λειτουργία, σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα. Τα ΑΚΣ θα πρέπει επίσης να κοινοποιούν εγκαίρως, χρησιμοποιώντας το ίδιο υπόδειγμα, τις συμφωνίες εξωτερικής ανάθεσης δραστηριοτήτων υπολογιστικού νέφους που αφορούν λειτουργία η οποία στο παρελθόν χαρακτηριζόταν μη κρίσιμη ή μη σημαντική, αλλά στη συνέχεια έγινε κρίσιμη ή σημαντική ή τις αλλαγές στις υφιστάμενες συμφωνίες εξωτερικής ανάθεσης δραστηριοτήτων υπολογιστικού νέφους. Η εν λόγω κοινοποίηση θα πρέπει να πληροί την απαίτηση κοινοποίησης των ΑΚΣ, σύμφωνα με τις κατευθυντήριες γραμμές της ESMA σχετικά με την εξωτερική ανάθεση υπηρεσιών σε παρόχους υπηρεσιών υπολογιστικού νέφους<sup>3</sup>,

### **Στοιχείο 53 – Αλλαγές στις συμφωνίες εξωτερικής ανάθεσης δραστηριοτήτων**

Guideline 60. Μόλις υπάρξουν ουσιώδεις αλλαγές στις συμφωνίες εξωτερικής ανάθεσης δραστηριοτήτων, τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν στην ESMA κοινοποίηση για τις εν λόγω ουσιώδεις αλλαγές, συμπεριλαμβανομένων των συμβάσεων διασφάλισης επιπέδου ποιότητας υπηρεσιών, σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα. Τόσο οι υπηρεσίες που ανατίθενται εξωτερικά από το ΑΚΣ όσο και οι υπηρεσίες που ανατίθενται εξωτερικά στο ΑΚΣ θα πρέπει να

---

<sup>3</sup> [Κατευθυντήριες γραμμές της ESMA σχετικά με την εξωτερική ανάθεση δραστηριοτήτων σε παρόχους υπηρεσιών υπολογιστικού νέφους](#) που δημοσιεύθηκαν τον Δεκέμβριο 2020.

κοινοποιούνται. Οι πληροφορίες θα πρέπει να περιλαμβάνουν λεπτομερείς ορισμούς των παρεχόμενων υπηρεσιών, συμπεριλαμβανομένου του μετρήσιμου πεδίου εφαρμογής των υπηρεσιών αυτών, των λεπτομερειών για τις δραστηριότητες, καθώς και των προϋποθέσεων υπό τις οποίες παρέχονται οι δραστηριότητες αυτές και των χρονοδιαγραμμάτων τους. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να επισυνάψουν τυχόν σχετικά αντίγραφα των εγγράφων τεκμηρίωσης της εξωτερικής ανάθεσης.

#### **Στοιχείο 54 – Λοιπές ουσιώδεις αλλαγές στις προϋποθέσεις καταχώρισης**

Guideline 61. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν στην ESMA περιγραφή της αλλαγής.

### **7.2. Άλλες κοινοποιήσεις**

#### **Στοιχείο 55 – Συμβάντα πληροφορικής και ασφάλειας πληροφοριών**

Guideline 62. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν στην ESMA μια αρχική κοινοποίηση του συμβάντος εντός 24 ωρών από τη στιγμή που έλαβαν γνώση αυτού και μια επακόλουθη κοινοποίηση εντός ενός μηνός. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλουν τις γνωστοποιήσεις αυτές με βάση ένα καθορισμένο υπόδειγμα.

#### **Στοιχείο 56 – Κοινοποίηση αιτήματος φορητότητας**

Guideline 63. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να ειδοποιούν την ESMA όταν λάβουν αίτημα φορητότητας από συμμετέχον ΑΚΣ, σύμφωνα με το καθορισμένο υπόδειγμα.

### **7.3. Σχέδιο εκκαθάρισης – Βασικά έγγραφα προς υποβολή στην ESMA**

#### **Στοιχείο 57 – Παύση επιχειρηματικής δραστηριότητας**

Guideline 64. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν στην ESMA ένα σχέδιο εκκαθάρισης, σύμφωνα με το άρθρο 79 παράγραφος 3 του EMIR και το άρθρο 5 παράγραφος 2 του SFTR στο πλαίσιο ανάκλησης καταχώρισης που προβλέπεται στο άρθρο 71 παράγραφος 1 του EMIR ή στο άρθρο 73 στοιχείο δ) του EMIR και σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 1 ή το άρθρο 10 παράγραφος 1 του SFTR, χρησιμοποιώντας το καθορισμένο υπόδειγμα και σύμφωνα με το σχετικό χρονοδιάγραμμα που αναφέρεται στο υπόδειγμα.