

Amsterdam
Postbus 98
1000 AB Amsterdam

Datum
30 juni 2010
Uw kenmerk

Ons kenmerk
2010/323982
Behandeld door
Vergeer, E.C.M.
Doorkiesnummer

Bijlage(n)
1

Onderwerp
Wijzigingen in het CEBS rapportagekader (Corep)

Geachte heer/dame ,

1 INLEIDING

Met deze brief willen wij u nader informeren over de aanstaande wijzigingen van de formulierensets in e-Line DNB zoals deze vanaf december 2010 zullen gaan gelden. Met deze brief geven wij nationaal uitvoering aan het in Europees verband overeengekomen geharmoniseerde rapportagekader dat op 6 januari 2010 door CEBS (Committee of European Banking Supervisors) in zijn definitieve vorm is gepubliceerd.

In paragraaf 2 gaan wij in op de door CEBS doorgevoerde wijzigingen in de modellen en het tijdstip waarop deze wijzigingen in e-Line DNB zullen worden gerealiseerd. In paragraaf 3 zullen wij nog kort ingaan op overige CRD II wijzigingen in het rapportagekader en de formulierensets in e-Line DNB. Tenslotte zullen in de laatste paragraaf nog enkele aanvullende zaken volgen met betrekking tot het Europees rapportagekader.

2 WIJZIGINGEN IN HET DOOR CEBS VASTGESTELDE RAPPORTAGEKADER

In e-Line DNB zijn momenteel de templates opgenomen zoals deze zijn vastgesteld door CEBS in januari 2006. Op 6 januari 2010 heeft CEBS via haar website (www.c-eps.org) een beperkt aantal amenderingen gepubliceerd op het COREP rapportageraamwerk. Deze amenderingen zijn het gevolg van CRD II aanpassingen en zullen gerealiseerd moeten zijn voor de rapportages vanaf december 2010. Het betreft de navolgende formulieren van het Corep rapportagekader.

CA template: Als gevolg van gewijzigde definities en de behandeling van hybride vermogenscomponenten zijn diverse aanpassingen in de CA template doorgevoerd.

CR SEC templates (SA, IRB en Sec Details): Deze formulieren zijn aangepast als gevolg van de retentie-eis bij securitisaties. Dit heeft geleid tot toevoeging van een nieuwe regel en de toevoeging van een tweetal nieuwe kolommen in de drie genoemde formulieren.

«Naam_Organisatie»
«Postcode» «Plaats»

Datum
30 juni 2010
Bladnummer
2
Ons kenmerk
2010/323982

De door CEBS eveneens gepubliceerde wijzigingen in de templates van het operationeel risico (OPR Details en OPR LOSS Details) zullen niet in Nederland worden doorgevoerd, omdat deze gewijzigde templates op dit moment niet in Nederland worden uitgevraagd. De template OPR die DNB wel in Nederland uitvraagt, is niet gewijzigd.

DNB zal binnenkort starten met het realiseren van de aanpassingen in e-Line DNB. Wij streven ernaar de oplevering van de aangepaste formulieren begin november gereed te hebben. Banken kunnen dan, ná aanpassing van hun eigen systemen, via de simulatie-user de gewijzigde rapportages bekijken en zo mogelijk proefdraaien. Via de site van e-Line DNB zullen wij u te zijner tijd informeren over de oplevering van de aangepaste formulieren. Deze brief en bijlagen zullen ook op e-Line DNB worden geplaatst. Overigens, en wellicht ten overvloede, wijzen wij u erop dat de aanpassingen in de COREP templates zullen doorwerken in andere rapportagesets waar de eerdergenoemde formulieren deel van uitmaken (bijvoorbeeld de rapportageverplichtingen voor solo en subgeconsolideerde rapportages). In de bijlage treft u de specificaties aan waarin de wijzigingen ten opzichte van de huidige rapportagemodellen zijn weergegeven.

3 OVERIGE CRD II WIJZIGINGEN IN HET RAPPORTAGEKADER

Als onderdeel van het implementatietraject van de CRD II wijzigingen heeft DNB tevens een consultatietraject gestart dat loopt tot en met eind augustus 2010. De bovengenoemde rapportagewijzigingen in de rapportagemodellen maken geen onderdeel uit van deze consultatie. Deze zijn immers door CEBS reeds geconsulteerd en daarmee in Europees verband vastgesteld.

In het consultatiedocument wordt ook melding gemaakt van voorgenomen aanpassingen in de Regeling liquiditeit Wft en de nieuwe grote posten regeling. De rapportagemodellen zoals deze zijn bijgevoegd bij het consultatiedocument staan in beginsel vast. Echter in overleg met de Nederlandse Vereniging van Banken (NVB) is overeengekomen om deze rapportagemodelwijzigingen (aangepast rapportageformulier 8028 en de door CEBS vastgestelde grote posten rapportageset), eerst in een nader technisch overleg met de NVB te bespreken. Tevens zal dan vastgesteld worden over welke rapportageperiode de gewijzigde formulieren zullen worden ingevoerd. Deze wijzigingen zullen het Corep rapportagekader vooralsnog niet raken, maar zullen mogelijk op korte termijn tot aanvullende aanpassingen leiden van de formulierensets in e-Line DNB. DNB zal u hierover nog nader informeren.

4 OVERIG

Voor de volledigheid wordt nog opgemerkt dat CEBS onlangs (17 juni 2010) een driemaands consultatietermijn heeft gestart met betrekking tot een algehele herziening van COREP ter implementatie eind 2012. CEBS streeft ernaar de aangepaste voorstellen eind 2011 te publiceren. Het is wellicht zinvol hier te melden dat u tot 16 september 2010 de gelegenheid heeft om te reageren op de voorstellen van CEBS. Na de vaststelling door CEBS (eind 2011) zal er geen mogelijkheid meer zijn, en dus ook niet nationaal, om op de vaststelling van het COREP rapportagekader te reageren. Ook voor het FINREP rapportagekader (ingangsdatum 1-1-2012) heeft een Europese consultatie plaatsgevonden en is inmiddels afgerond en gepubliceerd door CEBS op 15 december 2009.

«Naam_Organisatie»

«Postcode» «Plaats»

Datum

30 juni 2010

Bladnummer

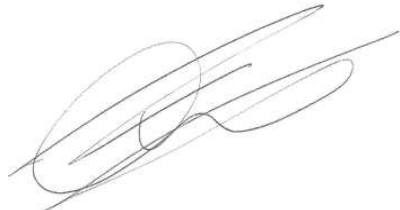
3

Ons kenmerk

2010/323982

Mocht u naar aanleiding van deze brief nog vragen en/of opmerkingen hebben, dan kunt u contact opnemen met uw contactpersoon bij DNB.

Hoogachtend,
De Nederlandsche Bank NV

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Drs F.E.M. Ouddeken
Afdelingshoofd Monetaire en bancaire statistieken