

Formular de raportare

privind informațiile referitoare la persoanele cu venituri ridicate,
care fac parte dintr-o instituție de credit, persoană juridică română,
precum și din alte entități care fac parte din sfera de consolidare a instituției de credit

Denumirea instituției de credit/grupului:

Identificatorul instituției de credit (codul LEI)¹:

Statul membru în legătură cu care sunt raportate informațiile/Codul de țară

Exercițiul financiar pentru care este acordată remunerația (anul N)²

Intervalul de remunerație (n - n+1 milion euro³):

Data întocmirii raportării: / /

Trimitere la standardele tehnice de punere în aplicare ⁴	Funcție / domeniu de activitate	Membrii organului de conducere în funcția sa de supraveghere	Membrii organului de conducere în funcția sa de conducere	Servicii bancare de investiții	Servicii bancare de retail	Administrare a activelor	Funcții corporative	Funcții independente de control	Toate celelalte persoane cu venituri ridicate	Toate persoanele cu venituri ridicate din filialele (firme de investiții) care fac obiectul art. 25
	Informații privind persoanele cu venituri ridicate									

¹ Se va completa în situația în care instituția de credit dispune de cod LEI

² Pentru exercițiul financiar N, informațiile se transmit Băncii Naționale a României până la data de 15 iunie a anului N+1

³ Se va completa câte un formular de raportare pentru fiecare interval de remunerație de 1 milion de euro (de exemplu, 1 milion euro - 2 milioane euro, 2 milioane euro - 3 milioane euro etc.) și toate sumele trebuie raportate în valori întregi în euro (de exemplu, 123.456.700 euro)

⁴ Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/637 al Comisiei din 15 martie 2021 de stabilire a unor standarde tehnice de punere în aplicare cu privire la publicarea de către instituții a informațiilor menționate în partea a opta titlurile II și III din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului și de

												și 34 din Directiva (UE) 2019/2034
Rând/ Coloană			1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1		Număr de persoane din conducerea superioară										
2		Număr de persoane în funcții de control										
3		Număr de alți membri ai personalului										
4		Număr total de persoane cu venituri ridicate										
4a		Din care: Număr de persoane cu venituri ridicate de gen masculin										
4b		Din care: Număr de persoane cu venituri ridicate de gen feminin										
4c		Din care: Număr de persoane cu venituri ridicate de gen diferit de genul masculin sau feminin										
5		Din care: „personal identificat” (inclus pe rândul 4)										

abrogare a Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 1423/2013 al Comisiei, a Regulamentului delegat (UE) 2015/1555 al Comisiei, a Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2016/200 al Comisiei și a Regulamentului delegat (UE) 2017/2295 al Comisiei

5a		Din care: Numărul de persoane cu venituri ridicate (incluse pe rândul 4) în filialele care fac obiectul unui cadru de remunerare specific în temeiul altor acte juridice ale Uniunii în conformitate cu art. 311 ⁶ alin.(1) din Regulamentul BNR nr. 5/2013									
6	REM1 Rândul 2	Remunerația fixă totală a tuturor persoanelor cu venituri ridicate (în euro)									
7	REM 1 Rândul 3	Din care: în numerar									
8	REM 1 Rând UE-4a	Din care: acțiuni sau participații echivalente									
9	REM 1 Rândul 5	Din care: instrumente legate de acțiuni sau instrumente echivalente, altele decât cele în numerar									
10	REM 1 Rând UE-5x	Din care: alte instrumente									
11	REM 1 Rândul 7	Din care: alte forme									

12	REM 1 Rândul 10	Remunerația variabilă totală a tuturor persoanelor cu venituri ridicate (în euro)									
13	REM 1 Rândul 11	Din care: în numerar									
14	REM 1 Rândul 12	Din care: amânate									
15	REM 1 Rândul 13a	Din care: acțiuni sau participații echivalente									
16	REM 1 Rândul 14a	Din care: amânate									
17	REM 1 Rândul 13b	Din care: instrumente legate de acțiuni sau instrumente echivalente, altele decât cele în numerar									
18	REM 1 Rândul 14b	Din care: amânate									
19	REM 1 Rândul 14x	Din care: alte instrumente									
20	REM 1 Rândul 14y	Din care: amânate									
21	REM 1 Rândul 15	Din care: alte forme									
22	REM 1	Din care: amânate									

	Rândul 16										
	Trimitere la standardele tehnice de punere în aplicare	Informații suplimentare privind pozițiile de mai sus (toate sumele de mai jos trebuie incluse și în remunerația variabilă totală sau, respectiv, în remunerația fixă totală)									
23	REM 2 Rândul 1	Remunerația variabilă garantată acordată – numărul de persoane cu venituri ridicate									
24	REM 2 Rândul 2	Remunerația variabilă garantată acordată – Cuantumul total									
24a	REM 2 Rândul 3	Din care: remunerație variabilă garantată acordată personalului identificat pentru exercițiul financiar, care este luată în considerare în plafonul fondului de prime									
25	REM 2 Rândul 6	Plăți compensatorii acordate în cursul exercițiului financiar – Număr de persoane cu venituri ridicate									
26	REM 2 Rândul 7	Plăți compensatorii acordate în cursul exercițiului financiar – Cuantumul total									
26a	REM 2 Rândul 10	Din care, plăți compensatorii acordate pentru exercițiul									

		financiar personalului identificat, dar care nu sunt luate în considerare în plafonul fondului de prime									
27		Numărul de beneficiari ai contribuțiilor la beneficii discreționare de tipul pensiilor în anul N									
28		Valoarea totală a contribuțiilor la beneficii discreționare de tipul pensiilor în anul N ⁵									
29		Valoarea totală a remunerației variabile acordată pentru perioade multianuale în baza unor programe care nu se repetă anual									
30		Pentru instituțiile de credit care beneficiază de o derogare la nivel instituțional Numărul de persoane cu venituri ridicate care beneficiază de derogările prevăzute la art. 171 alin.(1 ¹) lit.a) din Regulamentul BNR nr. 5/2013, sau potrivit prevederilor care transpun art. 94 alin. (3) litera (a) din Directiva 2013/36/UE									

⁵ Astfel cum sunt definite la art.4 alin.(1) punctul (73) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013

		în legislația altor state membre									
31		<p>Pentru instituțiile de credit care beneficiază de o derogare la nivel instituțional</p> <p>Remunerația variabilă a persoanelor cu venituri ridicate individuale care sunt membri ai personalului identificat în instituțiile care beneficiază de derogările prevăzute la art. 171 alin.(1¹) lit.a) din Regulamentul BNR nr. 5/2013, sau potrivit prevederilor care transpun art. 94 alin. (3) litera (a) din Directiva 2013/36/UE în legislația altor state membre</p>									
32		Valoarea totală a remunerației variabile a persoanelor cu venituri ridicate care nu sunt membri ai personalului identificat									
33		Valoarea totală a remunerației fixe a persoanelor cu venituri ridicate care nu sunt membri ai personalului identificat									

Clarificări privind modalitatea de completare a Formularului de raportare

1. Coloana 1 - „Membrii organului de conducere în funcția sa de supraveghere” și **coloana 2** – „Membrii organului de conducere în funcția sa de conducere” se completează având în vedere prevederile art. 3 alin. (1) pct. 1-3 din Regulamentul BNR nr. 5/2013.

Membrii organului de conducere, inclusiv membrii organului de conducere al filialelor, dar excluzând membrii organului de conducere al firmelor de investiții care fac obiectul prevederilor art. 29 și art. 42 din Legea nr. 236/2022 sau prevederilor care transpun art. 25 și 34 din Directiva (UE) 2019/2034 în legislația altor state membre, trebuie să fie alocați, după caz, în coloana „Membrii organului de conducere în funcția sa de supraveghere” sau „Membrii organului de conducere în funcția sa de conducere”, independent de modelul de afaceri al firmei, astfel:

i. „Membrii organului de conducere în funcția sa de supraveghere” se referă la membrii organului de conducere în rolul de supraveghere și monitorizare a procesului decizional al conducerii (și anume membrii neexecutivi).

ii. „Membrii organului de conducere în funcția sa de conducere” se referă la membrii organului de conducere care sunt responsabili de funcțiile sale de conducere (și anume, directorii executivi). Pentru instituțiile de credit, persoane juridice române, prin „Membrii organului de conducere în funcția sa de conducere” se înțelege „conducerea superioară”, în sensul prevederilor art. 3 alin.(1) pct. 3 din Regulamentul BNR nr. 5/2013. (pct. 35 lit.a –EBA/GL/2022/08)

2. Coloana 3 - „Serviciile bancare de investiții” trebuie să includă domeniile privind finanțarea întreprinderilor, tranzacționarea și vânzările, astfel cum sunt definite la art. 317 tabelul 2 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, operațiunile ajustate la condițiile pieței de capital, astfel cum sunt definite la art. 192 alin. (3) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 și fondurile de capital privat. (pct. 35 lit.b –EBA/GL/2022/08)

3. Coloana 4 - „Serviciile bancare de retail” trebuie să includă întreaga activitate de creditare (atât a persoanelor fizice, cât și a persoanelor juridice). (pct. 35 lit.c –EBA/GL/2022/08)

4. Coloana 5 - „Administrarea activelor” trebuie să includă administrarea activelor în cadrul: i. instituției de credit; ii. filialelor care sunt instituții de credit; și iii. filialelor care sunt organisme de plasament colectiv în valori mobiliare (OPCVM), administratori de fonduri de investiții alternative (AFIA) și firme de investiții care nu intră sub incidența prevederilor art. 29 și art. 42 din Legea nr. 236/2022 sau prevederilor care transpun art. 25 și 34 din Directiva (UE) 2019/2034 în legislația altor state membre. (pct. 35 lit.d – EBA/GL/2022/08)

5. Coloana 6 - „Funcții corporative” trebuie să includă personalul din toate funcțiile care sunt responsabile pentru întreaga instituție de credit la nivel consolidat și pentru filialele cu astfel de funcții la nivel individual (cum ar fi resursele umane, tehnologia informației, etc.). (pct. 35 lit.e –EBA/GL/2022/08)

6. Coloana 7 - „Funcții independente de control” trebuie să includă numai personalul care își desfășoară activitatea în funcții independente de administrare a riscurilor, de conformitate și de audit intern. (pct. 35 lit.f –EBA/GL/2022/08)

7. Coloana 8 – „Toate celelalte persoane cu venituri ridicate” trebuie să includă personalul care nu poate fi alocat uneia dintre funcțiile sau unuia dintre domeniile de activitate menționate coloanele 1-7 și coloana 9. (pct. 35 lit.h –EBA/GL/2022/08)

8. Coloana 9 – „Toate persoanele cu venituri ridicate din filialele (firme de investiții) care fac obiectul articolelor 25 și 34 din Directiva (UE) 2019/2034” trebuie să includă toți membri personalului care beneficiază de remunerații de nivel înalt care fac parte din firme de investiții incluse în sfera de consolidare prudențială a unei instituții de credit, astfel:

i. toți membrii personalului care beneficiază de remunerații de nivel înalt din firme de investiții care fac parte din sfera de consolidare prudențială și care fac obiectul prevederilor art. 29 și art. 42 din Legea nr. /2022 sau prevederilor legislației statului membru care transpun art. 25 și 34 din Directiva (UE) 2019/2034, în privința cărora Banca Națională a României, în calitate de supraveghetor consolidant, a decis aplicarea cerințelor privind remunerarea, la nivel consolidat, potrivit prevederilor art. 311⁶ alin. (3) din Regulamentul BNR nr. 5/2013.

ii. toți membrii personalului care beneficiază de remunerații de nivel înalt și care fac parte din firmele de investiții care sunt filiale ce fac parte din sfera de consolidare prudențială, în cazul în care sunt îndeplinite cumulativ condițiile prevăzute la art. 311⁶ alin. (2) din Regulamentul BNR nr. 5/2013.

Datele cuprinse pe coloana 9 trebuie să corespundă cu suma datelor din Anexa nr. 2. (Anexa 4 – EBA/GL/2022/08)