



2024/2956

2.12.2024 г.

РЕГЛАМЕНТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ (ЕС) 2024/2956 НА КОМИСИЯТА

от 29 ноември 2024 година

за установяване на технически стандарти за изпълнение за прилагането на Регламент (ЕС) 2022/2554 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на стандартните образци за информационния регистър

(текст от значение за ЕИП)

ЕВРОПЕЙСКАТА КОМИСИЯ,

като взе предвид Договора за функционирането на Европейския съюз,

като взе предвид Регламент (ЕС) 2022/2554 на Европейския парламент и на Съвета от 14 декември 2022 г. относно оперативната устойчивост на цифровите технологии във финансовия сектор и за изменение на регламенти (ЕО) № 1060/2009, (ЕС) № 648/2012, (ЕС) № 600/2014, (ЕС) № 909/2014 и (ЕС) 2016/1011⁽¹⁾, и по-специално член 28, параграф 9, втора алинея от него,

като има предвид, че:

- (1) Необходимо е да се установят стандартни образци за целите на посочения в член 28, параграф 3 от Регламент (ЕС) 2022/2554 информационен регистър във връзка с всички договорни споразумения за услуги в областта на ИКТ, предоставяни от трети страни доставчици на услуги в областта на информационните и комуникационните технологии (ИКТ). Събраната чрез посочения регистър информация е от съществено значение за вътрешното управление на риска в областта на ИКТ от страна на финансовите субекти, за ефективния надзор върху финансовите субекти от страна на техните компетентни органи и за установяването и провеждането на надзор върху трети страни критични доставчици в областта на ИКТ от страна на водещия надзорник. Освен това тази информация е от първостепенно значение за годишната процедура на определяне на трети страни критични доставчици на услуги в областта на ИКТ от страна на Европейския банков орган, Европейския орган за застраховане и професионално пенсионно осигуряване и Европейския орган за ценни книжа и пазари (наричани по-нататък заедно „Европейски надзорни органи“ (ЕНО).
- (2) За да се осигурят резултати от надзора, които са в съответствие със съществуващите надзорни уредби, предприятието майка на финансови субекти, които са част от група, съгласно определението в Регламент (ЕС) 2022/2554, следва да определи субектите, които да бъдат включени в информационния регистър на подконсолидирана и консолидирана основа в съответствие със законодателството на Съюза в областта на финансовите услуги. С цел да се намалят административните разходи на групите, същите следва да имат възможност да разработят единен информационен регистър на индивидуална, подконсолидирана и консолидирана основа във връзка с всички договорни споразумения за услуги в областта на ИКТ, предоставяни от трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ на всички финансови субекти, които са част от тази група. В тези случаи единният информационен регистър следва да предоставя възможност на всеки финансов субект да изпълни задължението си да поддържа и актуализира информационния регистър на индивидуална и подконсолидирана основа, когато това е приложимо, включително докладването му пред съответния му компетентен орган.
- (3) Съгласно член 28, параграф 1, буква б) от Регламент (ЕС) 2022/2554, при управлението от страна на финансовите субекти на риска в областта на ИКТ, пораждан от трети страни, трябва да се вземе предвид естеството, мащабът, сложността и значението на зависимостите във връзка с ИКТ, както и рисковете, произтичащи от договорни споразумения за услуги в областта на ИКТ, сключени с трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ. При тази оценка на риска следва да се вземе предвид критичността или важността на услугата, процеса или функцията на финансовия субект и потенциалното въздействие върху непрекъснатостта и наличността на финансовите услуги и дейности на равнище отделен субект и на равнище група.
- (4) Някои секторни законодателни актове на Съюза в областта на финансовите услуги съдържат изисквания относно възлагането на дейности на външни изпълнители. Тези изисквания са доразвити в насоки, издадени от ЕНО. Съгласно тези насоки от някои финансови субекти се очаква да записват конкретна информация относно своите споразумения за възлагане на дейности на външни изпълнители, в някои случаи и под формата на регистри, като част от тяхното управление на риска при възлагане на дейности на външни изпълнители. През последните години няколко национални компетентни органи и ЕЦБ събраха включената в такива регистри информация като част от осъществявания от тях надзор върху спазването от страна на финансовите субекти на изискванията за възлагане на дейности на външни изпълнители. Въз основа на поуките, извлечени от извършените през последните години от ЕНО и компетентните органи различни дейности по събиране на данни от регистри на възложени дейности на външни изпълнители, стандартните образци следва да бъдат структурирани по технологично неутрален начин с отворени таблици, които имат предварително определен брой колони и неопределен брой редове. Освен това стандартните образци следва да бъдат свързани помежду си чрез използване на различни специфични ключове, образуващи структура от връзки между тях.

⁽¹⁾ ОВ L 333, 27.12.2022 г., стр. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2022/2554/oj>.

- (5) За да получават услуги в областта на ИКТ от трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, включително вътрешногрупови доставчици на услуги в областта на ИКТ, финансовите субекти сключват писмен договор с третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ. Когато става въпрос за групи, вътрешногруповите доставчици на услуги в областта на ИКТ може да сключат договор с трети страни доставчици в областта на ИКТ, които са външни за групата, с цел предоставяне на услуги в областта на ИКТ на един или повече финансови субекти от групата. За да обхванат пълната верига на доставка на услуги в областта на ИКТ, финансовите субекти, поддържащи информационния регистър, следва да докладват както информация за договорното споразумение със своя вътрешногрупов доставчик на услуги в областта на ИКТ, така и информация относно споразумението, предвидено от вътрешногрупов доставчик на услуги в областта на ИКТ и третите страни доставчици в областта на ИКТ, които са външни за групата, като например подизпълнители. Поради това информационният регистър следва да включва конкретен образец, позволяващ съпоставянето на вътрешногруповите договори и договорите с външни за групата трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ.
- (6) При предоставянето на услуги в областта на ИКТ на финансови субекти може да се ползват потенциално дълги или сложни вериги от подизпълнители, които следва да бъдат наблюдавани от финансовите субекти. Финансовите субекти следва да оценят съответните рискове, включително рисковете от концентрация, свързани с трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, поддържащи критична или важна функция или съществени части от нея, като следват основан на риска подход и принципа на пропорционалност. За да се даде възможност за тази оценка, от финансовите субекти следва да се изисква да записват в информационния регистър само тези подизпълнители, които на практика осигуряват услуги в областта на ИКТ, поддържащи критични или важни функции или съществени части от тях, включително всички подизпълнители, предоставящи услуги в областта на ИКТ, чието прекъсване би нарушило сигурността или непрекъснатостта на предоставянето на услугата. Когато установяват тези подизпълнители, финансовите субекти следва да вземат предвид аспектите на непрекъснатостта на стопанската дейност и услугите в областта на ИКТ и на сигурността на ИКТ.
- (7) Тъй като поддържането на информационен регистър допринася за тяхната оперативна устойчивост, финансовите субекти следва да поддържат и актуализират такъв регистър, включително когато финансов субект възлага всички свои дейности на друг субект. Поради това, когато даден субект действа от името на финансов субект за всички негови дейности (включително услугите в областта на ИКТ), третите страни преки доставчици на услуги в областта на ИКТ следва да бъдат вписани в съответните образци на информационния регистър на финансовия субект. В такъв случай субектът се регистрира единствено като субект, който поддържа регистъра.
- (8) За да се осигури прозрачност и сравнимост на договорните споразумения и текущото наблюдение на тези споразумения, информационният регистър следва да е с акцент върху оперативните връзки между финансовите субекти и третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ. За тази цел в информационния регистър следва да се използват четири ключа, които, наред с другото, свързват съответните данни в образците на информационния регистър: i) референтния номер на договорното споразумение между финансовия субект, подписващ това споразумение, и пряката трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ; ii) подходящ идентификатор на финансовите субекти и трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ; iii) идентификатора на функцията; и iv) вида на услугата в областта на ИКТ.
- (9) Документирането по подходящ начин на договорните споразумения между финансовите субекти и третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, както се изисква в Регламент (ЕС) 2022/2554, се разбира като предоставянето от страна на третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ на идентификационен номер, с който се урежда тяхната последователност и точно идентифициране от страна на финансовите субекти и от ЕНО, Форума за надзор и компетентните органи, когато упражняват своите надзорни правомощия, включително за определяне на критични трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ съгласно член 31 от посочения регламент. Що се отнася до юридическите лица, идентификационният код на правния субект (ИКПС) и единният европейски идентификационен код (ЕЕИК) са признати международни и европейски идентификатори, осигуряващи последователно, уникално и надеждно идентифициране на дружествата. Следователно, за целите на прилагането на посочения регламент, някой от тези два идентификатора следва да се използва за идентифицирането на третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, установени в Съюза, и следва да се счита за информация, която е обща за всички договорни споразумения, докато за идентифицирането на трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, установени в трети държави, следва да се използва единствено ИКПС. В образците, използвани за информационния регистър по отношение на третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, следва да се изисква информация за всеки от тези два идентификатора във връзка с доставчиците на услуги в областта на ИКТ, които са юридически лица, като същевременно се позволява на физическите лица, действащи в качеството на доставчици на услуги в областта на ИКТ, да използват алтернативни идентификационни кодове.

- (10) Всички финансови субекти, включително финансовите субекти от една и съща група, притежават своя собствена вътрешна таксономия за функции в зависимост от своите специфични модели на стопанска дейност и вътрешни организации. За постигане на ясното при наблюдението, което разграничава функциите на финансовите субекти и услугите в областта на ИКТ, финансовите субекти следва сами да определят съответните функции, като използват идентификатора на функцията на индивидуално равнище и на равнище група.
- (11) За да се осигури функционалността на информационния регистър на индивидуална, подконсолидирана и консолидирана основа във всички финансови субекти, които са част от една и съща група, финансовите субекти следва да гарантират коректността и съгласуваността на всички данни в посочения регистър. По-специално, за да се осигури такава функционалност, е необходимо да се гарантира съгласуваност в консолидирането на идентификаторите, а именно референтните номера на договорните споразумения, идентификатора на функцията, ИКПС на финансовите субекти и идентификаторите на третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ.
- (12) С цел да се гарантира съгласуваност и хармонизиране и да се избегне обременяващата повторна обработка на данни за целите на докладването, структурата на образците и изискванията за елементите на данните следва да бъдат съобразени с особеностите на управлението и докладването на данните. За да се осигури пълна съпоставимост на информацията, докладвана в информационния регистър, с информацията, предоставена в други регулаторни или статистически доклади, финансовите субекти следва да се придържат към принципите за качество на данните, когато поддържат и актуализират посочения регистър.
- (13) Настоящият регламент е изготвен въз основа на проектите на технически стандарти за изпълнение, представени на Комисията от ЕНО.
- (14) ЕНО проведеха открити обществени консултации по проектите на технически стандарти за изпълнение, въз основа на които е изготвен настоящият регламент, анализираха потенциалните разходи и ползи и поискаха становище от Групата на участниците на ЕНО, създадена с член 37 от Регламент (ЕС) № 1093/2010 на Европейския парламент и на Съвета ⁽²⁾, член 37 от Регламент (ЕС) № 1094/2010 на Европейския парламент и на Съвета ⁽³⁾ и член 37 от Регламент (ЕС) № 1095/2010 на Европейския парламент и на Съвета ⁽⁴⁾.
- (15) В съответствие с член 42, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2018/1725 на Европейския парламент и на Съвета беше проведена консултация с Европейския надзорен орган по защита на данните ⁽⁵⁾,

ПРИЕ НАСТОЯЩИЯ РЕГЛАМЕНТ:

Член 1

Определения

За целите на настоящия регламент се прилагат следните определения:

1. „трета страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ“ означава трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ или вътрешногрупов доставчик на услуги в областта на ИКТ, който е подписал договорно споразумение със:
- а) финансов субект, за да предоставя своите услуги в областта на ИКТ пряко на посочения финансов субект;
 - б) финансов или нефинансов субект, за да предоставя своите услуги на други финансови субекти в рамките на същата група;

⁽²⁾ Регламент (ЕС) № 1093/2010 на Европейския парламент и на Съвета от 24 ноември 2010 г. за създаване на Европейски надзорен орган (Европейски банков орган), за изменение на Решение № 716/2009/ЕО и за отмяна на Решение 2009/78/ЕО на Комисията (ОВ L 331, 15.12.2010 г., стр. 12, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj>).

⁽³⁾ Регламент (ЕС) № 1094/2010 на Европейския парламент и на Съвета от 24 ноември 2010 г. за създаване на Европейски надзорен орган (Европейски орган за застраховане и професионално пенсионно осигуряване), за изменение на Решение № 716/2009/ЕО и за отмяна на Решение 2009/79/ЕО на Комисията (ОВ L 331, 15.12.2010 г., стр. 48, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1094/oj>).

⁽⁴⁾ Регламент (ЕС) № 1095/2010 на Европейския парламент и на Съвета от 24 ноември 2010 г. за създаване на Европейски надзорен орган (Европейски орган за ценни книжа и пазари), за изменение на Решение № 716/2009/ЕО и за отмяна на Решение 2009/77/ЕО на Комисията (ОВ L 331, 15.12.2010 г., стр. 84, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1095/oj>).

⁽⁵⁾ Регламент (ЕС) 2018/1725 на Европейския парламент и на Съвета от 23 октомври 2018 г. относно защитата на физическите лица във връзка с обработването на лични данни от институциите, органите, службите и агенциите на Съюза и относно свободното движение на такива данни и за отмяна на Регламент (ЕО) № 45/2001 и Решение № 1247/2002/ЕО (ОВ L 295, 21.11.2018 г., стр. 39, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2018/1725/oj>).

2. „верига на доставка на услуги в областта на ИКТ“ означава поредица от договорни споразумения, свързани с услугата в областта на ИКТ, предоставяна от третата страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ на финансовия субект, като се започне от третата страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ, която има като контрагенти (подизпълнители) една или множество други трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ;

3. „ред“ означава позицията на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ във веригата на доставка на услугата в областта на ИКТ.

Член 2

Подреждане на трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ във веригата на доставка

Финансовите субекти определят реда на всяка трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ. Редът е всяко естествено число, по-голямо или равно на „1“, като колкото по-малко е естественото число, определено за реда, толкова по-близо е споразумението до финансовия субект.

Редът на третата страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ във веригата на доставка на услугата в областта на ИКТ е винаги „1“.

Редът на подизпълнителя във веригата на доставка на услуги в областта на ИКТ е число, винаги по-голямо от „1“.

Член 3

Общи изисквания за образците на информационния регистър

1. Финансовите субекти използват образците, посочени в приложения I—IV, за да поддържат и актуализират информационния регистър в съответствие с член 28, параграф 3 от Регламент (ЕС) 2022/2554 на индивидуална, подконсолидирана и консолидирана основа.

2. Финансовите субекти гарантират, че образците по параграф 1 включват всички посочени по-долу елементи:

- а) съответната информация във връзка с всички услуги в областта на ИКТ, предоставяни от трети страни преки доставчици в областта на ИКТ;
- б) информация относно всички подизпълнители, които на практика осигуряват услуги в областта на ИКТ, поддържащи критични или важни функции или съществени части от тях.

3. Финансовите субекти гарантират, че информацията, съдържаща се в образците по параграф 1, е точна и последователна. Финансовите субекти преглеждат редовно съдържащата се в образците информация и своевременно коригират всички открити грешки или несъответствия.

Когато става въпрос за групи, финансовите субекти, отговарящи за поддържането и актуализирането на информационния регистър на подконсолидирана и консолидирана основа, гарантират, че информацията на индивидуална основа в рамките на консолидацията е точна и в съответствие с информацията на подконсолидирана и консолидирана основа.

4. Финансовите субекти гарантират, че информацията, съдържаща се в образците по параграф 1, отговаря на следните принципи за качество на данните:

- а) точност;
- б) пълнота;
- в) съгласуваност;
- г) цялост;
- д) еднородност;
- е) валидност.

5. За идентифициране на всички свои трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, които са юридически лица, с изключение на физически лица, действащи в качеството си на търговци, финансовите субекти използват валиден и активен идентификационен код на правния субект (ИКПС) или единен европейски идентификационен код, посочен в член 16 от Директива (ЕС) 2017/1132 („ЕЕИК“), а когато са налични — и двата идентификатора.

6. Когато услуга в областта на ИКТ, предоставена от трета страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ, поддържа критична или важна функция на финансовите субекти, финансовите субекти гарантират чрез третата страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ, че всички подизпълнители на третата страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ, включени в информационния регистър в съответствие с параграф 2, буква б), които на практика осигуряват/подпомагат услуги в областта на ИКТ, поддържащи критични или важни функции, използват валиден и активен ИКПС или предоставят своя ЕЕИК, а когато са налични — и двата идентификатора, освен ако тези подизпълнители са физически лица, действащи в качеството си на търговци.

Член 4

Изискване за формат на данните

1. Освен ако не е посочено друго в указанията, всеки образец, съставляващ информационния регистър, представлява таблица с предварително определен брой колони и неопределен брой редове.
2. Финансовите субекти попълват всеки елемент от данни с една стойност. Когато за конкретен елемент от данни е валидна повече от една стойност, финансовите субекти добавят допълнителен ред в съответния образец за всяка валидна стойност.
3. Финансовите субекти попълват всички елементи от данни в информационния регистър на индивидуална, подконсолидирана и консолидирана основа, според случая.

Член 5

Съдържание на информационния регистър

1. Като следват посочените в приложение I указания, финансовите субекти включват в информационния регистър следната информация:
 - а) обща информация относно финансовия субект, който поддържа и актуализира информационния регистър съответно на индивидуална, подконсолидирана и консолидирана основа, както е посочено в образец В_01.01 от приложение I;
 - б) обща информация относно субектите в рамките на консолидацията, както е посочено в образец В_01.02 от приложение I;
 - в) идентификационни данни на клоновете на финансови субекти, намиращи се извън държавата по произход, изброени в образец В_01.02, когато е приложимо, както е посочено в образец В_01.03 от приложение I;
 - г) обща информация относно договорните споразумения, както е посочено в образец В_02.01 от приложение I;
 - д) конкретна информация относно договорните споразумения, както е посочено в образец В_02.02 от приложение I;
 - е) информация относно връзките между вътрешногруповите договорни споразумения и договорните споразумения с трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, които не са част от групата, като се използват референтните номера на договорните споразумения, когато част от веригата на доставка на услуги в областта на ИКТ е вътрешногрупова, както е посочено в образец В_02.03 от приложение I;
 - ж) информация относно субектите, които подписват договорните споразумения с третите страни преки доставчици на услуги в областта на ИКТ за получаване на услуги в областта на ИКТ или от името на субектите, които използват услугите в областта на ИКТ, както е посочено в образец В_03.01 от приложение I;
 - з) идентификационни данни на трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, които подписват договорните споразумения за предоставяне на услуги в областта на ИКТ, както е посочено в образец В_03.02 от приложение I;
 - и) идентификационни данни на финансови субекти, които подписват договорните споразумения за предоставяне на услуги в областта на ИКТ на други финансови субекти в рамките на консолидацията, както е посочено в образец В_03.03 от приложение I;
 - й) информация относно субектите, които използват услугите в областта на ИКТ, предоставени от трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, както е посочено в образец В_04.01 от приложение I;
 - к) информация относно третите страни преки доставчици на услуги в областта на ИКТ и подизпълнителите, както е посочено в образец В_05.01 от приложение I;

- л) информация относно веригата на доставка на услуги в областта на ИКТ, както е посочено в образец В_05.02 от приложение I;
 - м) информация относно идентифицирането на функциите, както е посочено в образец В_06.01 от приложение I;
 - н) информация относно оценката на услугите в областта на ИКТ, предоставени от трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, поддържащи критична или важна функция или съществени части от нея, както е посочено в образец В_07.01 от приложение I;
 - о) информация относно терминологията, използвана от финансовите субекти, и термините, включени в изчерпателните списъци и системи за класификация, използвани при попълване на образците, както е посочено в образец В_99.01 от приложение I.
2. Когато е уместно за целите на тяхното управление на риска или управление на договори, финансовите субекти могат да включат в информационния регистър допълнителна информация във формат, който е най-подходящ за целите на тази допълнителна информация.

Член 6

Обхват на информационния регистър на подконсолидирана и консолидирана основа

1. Когато става въпрос за групи, предприятията майки вземат предвид съответното секторно законодателство на Съюза при определяне на субектите, които да бъдат включени в информационния регистър.
2. Информационният регистър, който се поддържа и актуализира на подконсолидирана и консолидирана основа, включва всички финансови субекти и вътрешногрупови доставчици на услуги в областта на ИКТ, които са част от подгрупата и групата.

Член 7

Влизане в сила

Настоящият регламент влиза в сила на двадесетия ден след деня на публикуването му в *Официален вестник на Европейския съюз*.

Настоящият регламент е задължителен в своята цялост и се прилага пряко във всички държави членки.

Съставено в Брюксел на 29 ноември 2024 година.

За Комисията
Председател
Ursula VON DER LEYEN

ПРИЛОЖЕНИЕ I

Указания за попълване на информационния регистър

ЧАСТ 1

ОБЩИ УКАЗАНИЯ

При поддържане и актуализиране на информационния регистър на индивидуална, подконсолидирана и консолидирана основа финансовите субекти попълват образците на информационния регистър с данни, като използват форматите, посочени в указанията в част 2.

В част 2 се установяват указанията, които трябва да се следват от финансовите субекти при попълване на всяка колона от всеки образец. Когато попълват информацията в определени колони, финансовите субекти се позовават на приложения II, III и IV или на други външни източници. В тези случаи препратката към съответните приложения или външни източници е посочена в указанията.

Списък на образците

Код на образца	Наименование на образца	Кратко описание
V_01.01	Субект, който поддържа информационния регистър	В настоящия образец се посочва субектът, който поддържа и актуализира информационния регистър съответно на индивидуална, подконсолидирана и консолидирана основа.
V_01.02	Списък на субектите, попадащи в обхвата на консолидацията	В настоящия образец се посочват всички субекти, принадлежащи към групата. Когато финансовият субект, отговарящ за поддържането и актуализирането на информационния регистър, не принадлежи към дадена група, в настоящия образец се отчита само посоченият финансов субект.
V_01.03	Списък на клоновете	В настоящия образец се посочват клоновете на финансовите субекти, посочени в образец V_01.02.
V_02.01	Договорни споразумения — обща информация	В настоящия образец се изброяват всички договорни споразумения с трети страни преки доставчици на услуги в областта на ИКТ. За всяко договорно споразумение с трета страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ финансовият субект, който поддържа информационния регистър, определя уникален „референтен номер на договорното споразумение“ с цел еднозначно идентифициране на самото договорно споразумение.
V_02.02	Договорни споразумения — конкретна информация	В настоящия образец се предоставя подробна информация във връзка с всяко договорно споразумение, изброено в образец V_02.01, по отношение на: а) услугите в областта на ИКТ, включени в обхвата на договорното споразумение; б) функциите на финансовите субекти, които се поддържат от тези услуги в областта на ИКТ; в) друга важна информация във връзка с предоставените конкретни услуги в областта на ИКТ (например срокове на предизвестие, закон, с който се урежда споразумението и др.).
V_02.03	Списък на вътрешногруповите договорни споразумения	В настоящия образец се посочват връзките между вътрешногруповите договорни споразумения и договорните споразумения с трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, които не са част от групата, като се използват референтните номера на договорните споразумения, когато са част от веригата на доставка на услуги в областта на ИКТ.
V_03.01	Субекти, които подписват договорните споразумения за получаване на услуга(и) в областта на ИКТ или от името на субектите, които използват услугата(ите) в областта на ИКТ	В настоящия образец се предоставя информация за субекта, който подписва договорните споразумения с третата страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ за субекта, който използва услугите в областта на ИКТ.

Код на образца	Наименование на образца	Кратко описание
		<p>Когато информационният регистър се поддържа и актуализира на индивидуална основа, субектът, който подписва договорното споразумение, и субектът, който използва услугите в областта на ИКТ, са финансовият субект, който поддържа и актуализира информационния регистър.</p> <p>В контекста на подконсолидацията и консолидацията финансовият субект, който използва предоставените услуги в областта на ИКТ, не е непременно субектът, който подписва договорното споразумение с третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ.</p>
V_03.02	Трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, които подписват договорните споразумения за предоставяне на услуга(и) в областта на ИКТ	В настоящия образец се посочват всички трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, посочени в образец V_05.01, които подписват договорните споразумения, посочени в образец V_02.01 за предоставяне на услуги в областта на ИКТ.
V_03.03	Субекти, които подписват договорните споразумения за предоставяне на услуга(и) в областта на ИКТ за други субекти, попадащи в обхвата на консолидацията	В настоящия образец се посочват всички субекти, посочени в образец V_01.02, които подписват договорните споразумения, посочени в образец V_02.01, за предоставяне на услуги в областта на ИКТ на други субекти в рамките на консолидацията.
V_04.01	Субекти, които използват услугите в областта на ИКТ	<p>В настоящия образец се посочват всички субекти, които използват услугите в областта на ИКТ, предоставяни от трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ и регистрирани в информационния регистър.</p> <p>Субектите, които използват услугите в областта на ИКТ, са или финансовите субекти, попадащи в обхвата, или вътрешногруповите доставчици на услуги в областта на ИКТ.</p> <p>Когато информационният регистър се поддържа и актуализира на индивидуална основа, субектът, който подписва договорното споразумение, и субектът, който използва услугите в областта на ИКТ, са финансовият субект, който поддържа регистъра.</p>
V_05.01	Трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ	<p>В настоящия образец се изброява и предоставя обща информация за идентифициране на:</p> <ul style="list-style-type: none"> а) третите страни преки доставчици на услуги в областта на ИКТ; б) вътрешногруповите доставчици на услуги в областта на ИКТ; в) всички подизпълнители, включени в образец V_05.02 относно веригата на доставка на услуги в областта на ИКТ; г) крайното предприятие майка на трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, изброени в букви а), б) и в).
V_05.02	Верига на доставка на услуги в областта на ИКТ	<p>В настоящия образец се посочват и свързват третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, които са част от една и съща верига на доставка на услуги в областта на ИКТ.</p> <p>Финансовите субекти идентифицират и подреждат третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ за всяка услуга в областта на ИКТ, включена във всяко договорно споразумение.</p> <p><i>Пример:</i> финансов субект има договорно споразумение с трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ („трета страна „X“ доставчик на услуги в областта на ИКТ“) за получаване на 2 конкретни услуги в областта на ИКТ („услуга „А“ в областта на ИКТ“ и „услуга „В“ в областта на ИКТ“) и доставчикът на услугата използва подизпълнител („трета страна „Y“ доставчик на услуги в областта на ИКТ“) за предоставяне на една от тези услуги („услуга „В“ в областта на ИКТ“).</p>

Код на образца	Наименование на образца	Кратко описание
		<p>— Веригата на доставка по отношение на услуга „А“ в областта на ИКТ се състои от една трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ — трета страна „Х“ доставчик на услуги в областта на ИКТ, която ще бъде подредена под номер 1 в образаца. Третата страна „Х“ доставчик на услуги в областта на ИКТ е третата страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ.</p> <p>— Веригата на доставка по отношение на услуга „Б“ в областта на ИКТ се състои от две трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ:</p> <p>а) трета страна „Х“ доставчик на услуги в областта на ИКТ, която ще бъде подредена под номер 1 в образаца. Третата страна „Х“ доставчик на услуги в областта на ИКТ е третата страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ.</p> <p>б) трета страна „У“ доставчик на услуги в областта на ИКТ, която ще бъде подредена под номер 2 в образаца. Третата страна „У“ доставчик на услуги в областта на ИКТ е подизпълнител.</p> <p>Всички трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, принадлежащи към една и съща верига за доставка на услуги в областта на ИКТ, споделят един и същ „референтен номер на договорно споразумение“, както е посочено в образец В_02.01, и един и същи вид услуги в областта на ИКТ</p>
В_06.01	Идентифициране на функции	<p>В настоящия образец се посочва и предоставя информация относно функциите на финансовия субект, използващ услугите в областта на ИКТ.</p> <p>В информацията, която трябва да бъде предоставена в настоящия образец, финансовите субекти включват уникален идентификатор — „идентификатор на функцията“ за всяка комбинация от ИКПС, лицензирана дейност и функция на финансов субект.</p> <p><i>Пример:</i> финансов субект (ИКПС: 21USLEIC20231109J3Z8), който осъществява дейност в рамките на две лицензирани дейности (дейност „А“ и дейност „В“), ще получи два уникални „идентификатора на функцията“ за същата функция „Х“ (например продажби), изпълнявана съответно за дейност „А“ и дейност „В“. Идентификаторът на функцията ще бъде:</p> <p>F1 за комбинацията от „21USLEIC20231109J3Z8“ „дейност А“ и „функция Х“</p> <p>F2 за комбинацията от „21USLEIC20231109J3Z8“ „дейност В“ и „функция Х“</p>
В_07.01	Оценки на услугите в областта на ИКТ	<p>В настоящия образец се събира информация във връзка с оценката на риска на услугите в областта на ИКТ (например заменяемост, дата на последен одит и др.), когато тези услуги в областта на ИКТ поддържат критична или важна функция или съществена част от нея.</p>
В_99.01	Определения, изведени от субекти, които използват услугите в областта на ИКТ	<p>В настоящия образец се отчитат вътрешните за субекта обяснения, значения и определения на затворената съвкупност от показатели, използвани от финансовия субект в информационния регистър.</p> <p><i>Пример:</i> В образец В_07.01 финансовият субект предоставя указание за въздействието от прекратяването на услугите в областта на ИКТ като използва един от следните варианти (ниско, средно, високо). В образец В_99.01 финансовият субект уточнява значението на тези варианти.</p>

ЧАСТ 2

УКАЗАНИЯ ЗА ОТДЕЛНИТЕ ОБРАЗЦИ

Указания за попълване на образец В_01.01 — Финансов субект, който поддържа информационния регистър

Посочва се финансовият субект, който поддържа и актуализира информационния регистър.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
В_01.01.0010	ИКПС на финансов субект, който поддържа информационния регистър	Буквено-цифрен	Посочва се финансовият субект, който поддържа и актуализира информационния регистър, като се използва ИКПС — 20-знаков, буквено-цифрен код съгласно стандарта ISO 17442	Задължителен
В_01.01.0020	Наименование на финансов субект	Буквено-цифрен	Фирма на финансов субект, който поддържа и актуализира информационния регистър	Задължителен
В_01.01.0030	Държава на финансов субект	Държава	Посочва се двубуквеният код съгласно стандарт ISO 3166-1 на държавата, в която е издаден лицензът или регистрацията на субекта, докладван в информационния регистър.	Задължителен
В_01.01.0040	Вид финансов субект	Изчерпателен набор от варианти	Посочва се видът финансов субект, като се използва един от следните варианти: <ol style="list-style-type: none"> 1. кредитни институции; 2. платежни институции, включително платежни институции, освободени съгласно Директива (ЕС) 2015/2366 на Европейския парламент и на Съвета ⁽¹⁾; 3. доставчици на услуги по предоставяне на информация за сметка; 4. институции за електронни пари, включително институции за електронни пари, освободени съгласно Директива 2009/110/ЕО на Европейския парламент и на Съвета ⁽²⁾; 5. инвестиционни посредници; 6. доставчик на услуги за криптоактиви, лицензирани съгласно Регламент (ЕС) 2023/1114 на Европейския парламент и на Съвета ⁽³⁾; 7. емитенти на токени, обезпечени с активи, лицензирани съгласно Регламент (ЕС) 2023/1114; 8. централните депозитари на ценни книжа; 9. централни контрагенти; 10. места на търговия; 	Задължителен

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
			<p>11. регистри на трансакции;</p> <p>12. лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове;</p> <p>13. управляващи дружества;</p> <p>14. доставчици на услуги за докладване на данни;</p> <p>15. застрахователни и презастрахователни предприятия;</p> <p>16. застрахователни посредници, презастрахователни посредници и посредници, предлагащи застрахователни продукти като допълнителна дейност;</p> <p>17. институции за професионално пенсионно осигуряване;</p> <p>18. агенции за кредитен рейтинг;</p> <p>19. администратори на критични бенчмаркове;</p> <p>20. доставчици на услуги за колективно финансиране;</p> <p>21. регистри на секюритизации;</p> <p>22. друг финансов субект;</p> <p>Когато информационният регистър се поддържа на равнище група от предприятието майка, което само по себе си не подлежи на задължението да поддържа такъв регистър, т.е. не попада в обхвата на определението за финансови субекти, посочено в член 2 от Регламент (ЕС) 2022/2554 (например финансов холдинг, финансов холдинг със смесена дейност или холдинг със смесена дейност), се избира вариантът „Друг финансов субект“.</p>	
V_01.01.0050	Компетентен орган	Буквено-цифрен	Посочва се компетентният орган, предвиден в член 46 от Регламент (ЕС) 2022/2554, по отношение на който се прави отчитане в информационния регистър.	Задължителен в случай на докладване
V_01.01.0060	Дата на докладването	Дата	Посочва се датата на докладване посредством кода съгласно стандарт ISO 8601 (гггг-мм-дд)	Задължителен в случай на докладване

⁽¹⁾ Директива (ЕС) 2015/2366 на Европейския парламент и на Съвета от 25 ноември 2015 г. за платежните услуги във вътрешния пазар, за изменение на директиви 2002/65/ЕО, 2009/110/ЕО и 2013/36/ЕС и Регламент (ЕС) № 1093/2010 и за отмяна на Директива 2007/64/ЕО (ОВ L 337, 23.12.2015 г., стр. 35, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2015/2366/oj>).

⁽²⁾ Директива 2009/110/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 16 септември 2009 г. относно предприемането, упражняването и пруденциалния надзор на дейността на институциите за електронни пари и за изменение на директиви 2005/60/ЕО и 2006/48/ЕО, и за отмяна на Директива 2000/46/ЕО (ОВ L 267, 10.10.2009 г., стр. 7, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2009/110/oj>).

⁽³⁾ Регламент (ЕС) 2023/1114 на Европейския парламент и на Съвета от 31 май 2023 г. относно пазарите на криптоактиви и за изменение на регламенти (ЕС) № 1093/2010 и (ЕС) № 1095/2010 и на директиви 2013/36/ЕС и (ЕС) 2019/1937 (ОВ L 150, 9.6.2023 г., стр. 40, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/1114/oj>).

Указания за попълване на образец В_01.02 — Списък на финансовите субекти, попадащи в обхвата на информационния регистър

Когато информационният регистър се поддържа и актуализира на подконсолидирана и консолидирана основа, в настоящия образец се посочват всички финансови субекти, принадлежащи към подгрупата и групата. Когато финансовият субект, отговарящ за поддържането и актуализирането на информационния регистър, не принадлежи към дадена група, в настоящия образец се отчита само посоченият финансов субект и вписването в настоящия образец е същото като това в образец В_01.01.

Когато даден субект действа от името на финансов субект за всички негови дейности (включително услугите в областта на ИКТ), третите страни преки доставчици на услуги в областта на ИКТ следва да бъдат вписани в съответните образци на информационния регистър на финансовия субект. В такъв случай субектът се регистрира единствено като субект, който поддържа регистъра, и не се докладва в настоящия образец.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
В_01.02.0010	ИКПС на финансов субект	Буквено-цифрен	Посочва се финансовият субект, докладван в информационния регистър, като се използва ИКПС — 20-знаков, буквено-цифрен код съгласно стандарта ISO 17442	Задължителен
В_01.02.0020	Наименование на финансов субект	Буквено-цифрен	Фирма на финансовия субект, докладван в информационния регистър	Задължителен
В_01.02.0030	Държава на финансов субект	Държава	Посочва се двубуквеният код съгласно стандарт ISO 3166–1 на държавата, в която е издаден лицензът или регистрацията на финансовия субект, докладван в информационния регистър.	Задължителен
В_01.02.0040	Вид финансов субект	Изчерпателен набор от варианти	Посочва се видът финансов субект, като се използва един от следните варианти: <ol style="list-style-type: none"> 1. кредитни институции; 2. платежни институции, включително платежни институции, освободени съгласно Директива (ЕС) 2015/2366; 3. доставчици на услуги по предоставяне на информация за сметка; 4. институции за електронни пари, включително институции за електронни пари, освободени съгласно Директива 2009/110/ЕО; 5. инвестиционни посредници; 6. доставчици на услуги за криптоактиви, лицензирани съгласно Регламент (ЕС) 2023/1114; 7. емитенти на токени, обезпечени с активи, лицензирани съгласно Регламент (ЕС) 2023/1114; 8. централните депозитари на ценни книжа; 9. централни контрагенти; 10. места на търговия; 11. регистри на трансакции; 12. лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; 13. управляващи дружества; 14. доставчици на услуги за докладване на данни; 15. застрахователни и презастрахователни предприятия; 16. застрахователни посредници, презастрахователни посредници и посредници, предлагащи застрахователни продукти като допълнителна дейност; 17. институции за професионално пенсионно осигуряване; 	Задължителен

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
			<p>18. агенции за кредитен рейтинг;</p> <p>19. администратори на критични бенчмаркове;</p> <p>20. доставчици на услуги за колективно финансиране;</p> <p>21. регистри на секюритизации;</p> <p>22. друг финансов субект;</p> <p>23. нефинансов субект: вътрешногрупов доставчик на услуги в областта на ИКТ;</p> <p>24. нефинансов субект: друг.</p>	
V_01.02.0050	Йерархия на финансов субект в рамките на групата (когато е приложимо)	Изчерпателен набор от варианти	<p>Определя се йерархията на финансовия субект в рамките на консолидацията, като се използва един от следните варианти:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Финансовият субект е крайното предприятие майка в рамките на консолидацията; 2. Финансовият субект е предприятието майка на подконсолидираната част в рамките на консолидацията; 3. Финансовият субект е дъщерно предприятие в рамките на консолидацията и не е предприятие майка на подконсолидираната част; 4. Финансовият субект не е част от група; 5. Финансовият субект е доставчик на услуги, на който финансовият субект (или третата страна доставчик на услуги, действащ от негово име) възлага всички свои оперативни дейности. <p>Когато за даден субект важи повече от един от изброените по-горе варианти, се избира по-високопоставеният приложим за този субект вариант.</p>	Задължителен
V_01.02.0060	ИКПС на пряко предприятие майка на финансов субект	Буквено-цифрен	<p>Посочва се прякото предприятие майка на финансовия субект, отчетено в информационния регистър, като се използва ИКПС — 20-знаков, буквено-цифрен код съгласно стандарта ISO 17442</p>	Задължителен
V_01.02.0070	Дата на последната актуализация	Дата	<p>Посочва се датата на последната актуализация или промяна посредством кода съгласно стандарт ISO 8601 (ггг-мм-дд) , извършена в информационния регистър във връзка с финансовия субект.</p>	Задължителен
V_01.02.0080	Дата на включване в информационния регистър	Дата	<p>Посочва се датата на включване на финансовия субект в информационния регистър посредством кода съгласно стандарт ISO 8601 (гггг-мм-дд).</p>	Задължителен
V_01.02.0090	Дата на заличаване в информационния регистър	Дата	<p>Посочва се датата на заличаване на финансовия субект от информационния регистър посредством кода съгласно стандарт ISO 8601 (гггг-мм-дд). Когато финансовият субект не е заличен, се отчита „9999-12-31“.</p>	Задължителен

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_01.02.0100	Валута	Валута	Посочва се буквеният код на валутата съгласно стандарт ISO 4217, използвана за изготвянето на финансовите отчети на финансовия субект. Докладва се в същата валута, като използваната от финансовия субект за изготвянето на финансовите отчети на индивидуална, подконсолидирана и консолидирана основа, според случая.	Задължителен само ако е докладван V_01.02.011-0.
V_01.02.0110	Стойност на общите активи на финансовия субект	Парична стойност	Паричната стойност на общите активи на финансовия субект, отчетена в годишния финансов отчет на финансовия субект за годината преди датата на последната актуализация на информационния регистър. Паричната стойност се отчита в единици. Вж. приложение IV за попълването на тази колона.	Задължителен, ако субектът е финансов субект

Указания за попълване на образец V_01.03 — Списък на клонове

Когато даден финансов субект има клонове, намиращи се извън държавата по произход, тези клонове се посочват, като се използва настоящият образец.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_01.03.0010	Идентификационен код на клона	Буквено-цифрен	Посочва се клон на финансов субект, намиращ се извън неговата държава по произход, като за всеки клон се използва уникален код. Използва се един от следните варианти: а) ИКПС на клона, ако е уникален за този клон и се различава от V_01.03.0020; б) друг идентификационен код, използван от финансовия субект за идентифициране на клона (където ИКПС на клона е еквивалентен на този в образец V_01.03.0020 или еквивалентен на ИКПС на друг клон).	Задължителен
V_01.03.0020	ИКПС на седалището на клона на финансовия субект	Буквено-цифрен	Както е докладван в V_01.02.0010 Посочва се седалището на клона на финансовия субект, като се използва ИКПС — 20-знаков, буквено-цифрен код съгласно стандарта ISO 17442	Задължителен
V_01.03.0030	Наименование на клона	Буквено-цифрен	Посочва се наименованието на клона	Задължителен
V_01.03.0040	Държава на клона	Държава	Посочва се двубуквеният код съгласно стандарт ISO 3166-1 на държавата, в която клонът се намира.	Задължителен

Указания за попълване на образец В_02.01 — Договорни споразумения — Обща информация

Финансовите субекти определят „референтен номер на договорно споразумение“ за всяко договорно споразумение в информационния регистър. Когато външната трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ използва подизпълнители, финансовите субекти не включват в информационния регистър „референтен номер на договорното споразумение“ за споразумения между външните трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ и техните подизпълнители. По отношение на вътрешногруповите доставчици на услуги в областта на ИКТ финансовите субекти посочват в този образец „референтния номер на договорното споразумение“ между вътрешногруповия доставчик на услуги в областта на ИКТ и неговите доставчици трети страни на услуги в областта на ИКТ и попълват съответно образец В_02.03 (Списък на вътрешногруповите договорни споразумения).

„Референтният номер на договорното споразумение“ се отнася за следния вид договорни споразумения:

- а) всички видове самостоятелни споразумения;
- б) всякакъв вид „всеобхватни или рамкови споразумения“, включително основни и рамкови споразумения;
- в) всякакъв вид „последващи или свързани споразумения“, включително споразумения за изпълнение, споразумения за подчинени услуги, формуляри за поръчки.

Референтният номер на договора не се отнася за който и да е вид споразумение за равнище на обслужване, подчинено на който и да е от видовете договорни споразумения, посочени в букви а), б) и в) по-горе.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
В_02.01.0010	Референтен номер на договорното споразумение	Буквено-цифрен	<p>Посочва се договорното споразумение между финансовия субект или, в случай на група, дъщерното дружество на групата и третата страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ.</p> <p>Референтният номер на договорното споразумение е вътрешният референтен номер на договорното споразумение, определен от финансовия субект.</p> <p>Референтният номер на договорното споразумение е уникален и се прилага последователно във времето на индивидуална, подконсолидирана и консолидирана основа, където е приложимо.</p> <p>Референтният номер на договорното споразумение се използва последователно във всички образци на информационния регистър, когато се отнася до едно и също договорно споразумение.</p> <p>Когато даден субект действа от името на финансов субект за всички негови дейности, включително услугите в областта на ИКТ (вж. съображение 7), референтният номер на договорното споразумение може да бъде договорното споразумение между субекта и съответната трета страна пряк негов доставчик на услуги в областта на ИКТ.</p>	Задължителен

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_02.01.0020	Вид на договорното споразумение	Изчерпателен набор от варианти	Посочва се видът на договорното споразумение, като се използва един от следните варианти: 1. самостоятелно споразумение; 2. всеобхватно / основно договорно споразумение; 3. последващо или свързано споразумение.	Задължителен
V_02.01.0030	Референтен номер на всеобхватно договорно споразумение	Буквено-цифрен	Не се прилага, ако договорното споразумение е „всеобхватно договорно споразумение“ или „самостоятелно споразумение“. В останалите случаи се отчита референтният номер на договорното споразумение на всеобхватното споразумение, който е равен на отчетеното в колона V_02.01.0010 при докладване на всеобхватното договорно споразумение.	Задължителен
V_02.01.0040	Валута на сумата, отчетена в V_02.01.0050	Валута	Посочва се буквеният код на валутата съгласно стандарт ISO 4217, използвана за изразяване на сумата в V_02.01.0050.	Задължителен
V_02.01.0050	Годишен разход или очакван разход на договорното споразумение за изминалата година	Парична стойност	Годишни разходи или очаквани разходи (или вътрешногрупово прехвърляне) по договорното споразумение за услуги в областта на ИКТ за изминалата година. Паричната стойност се отчита в единици. Годишните разходи или очакваните разходи се изразяват във валутата, отчетена в V_01.02.0040. В случай на всеобхватно споразумение с последващи или свързани споразумения сборът от годишните разходи или очакваните разходи, отчетени за всеобхватното споразумение и последващите или свързаните споразумения, е равен на общите разходи или очакваните разходи за всеобхватното договорно споразумение. Не следва да има повторение или дублиране на годишни разходи или очакваните разходи. Следва да бъдат отразени следните случаи: а) когато годишните разходи или очакваните разходи не са определени на равнището на всеобхватното споразумение (т.е. те са 0), годишните разходи или очакваните разходи се отчитат на равнището на всички последващи или свързани споразумения.	Задължителен

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
			<p>б) когато годишните разходи или очакваните разходи не могат да бъдат отчетени за всички последващи или свързани споразумения, общите годишни разходи или очакваните разходи се отчитат на равнището на всеобхватното споразумение.</p> <p>в) когато има годишни разходи или очаквани разходи, свързани с всяко равнище на споразумението, т.е. всеобхватно и последващо или свързано, и тази информация е налична, годишните разходи или очакваните разходи се отчитат без дублиране на всяко равнище на договорното споразумение.</p>	

Указания за попълване на образец В_02.02 — Договорни споразумения — Конкретна информация

Финансовите субекти попълват настоящия образец с възможно най-високото ниво на детайлност. Когато договорното споразумение включва множество услуги в областта на ИКТ, поддържащи множество функции, финансовите субекти използват толкова редове, колкото са елементите в образца, като комбинират услугите в областта на ИКТ, попадащи в обхвата на договорното споразумение, и функциите на финансовия субект.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
В_02.02.0010	Референтен номер на договорното споразумение	Буквено-цифрен	Както е докладван в В_02.01.0010	Задължителен
В_02.02.0020	ИКПС на финансовия субект, който използва услугата(ите) в областта на ИКТ	Буквено-цифрен	Както е докладван в В_04.01.0020 Посочва се финансовият субект, който използва услугата(ите) в областта на ИКТ, като се използва ИКПС — 20-знаков, буквено-цифрен код съгласно стандарта ISO 17442	Задължителен
В_02.02.0030	Идентификационен код на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Буквено-цифрен	Както е докладван в В_05.01.0010 Код за идентифициране на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, докладван за този доставчик в В_05.01.0010.	Задължителен
В_02.02.0040	Вид на кода за идентифициране на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Модел	Както е докладван в В_05.01.0020 Вид на кода за идентифициране на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ в В_02.02.0030, докладван за този доставчик в В_05.01.0020.	Задължителен
В_02.02.0050	Идентификатор на функцията	Модел	Както е определено от финансовия субект в В_06.01.0010	Задължителен

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_02.02.0060	Вид услуги в областта на ИКТ	Изчерпателен набор от варианти	Един от видовете услуги в областта на ИКТ, посочен в приложение III	Задължителен
V_02.02.0070	Начална дата на договорното споразумение	Дата	Посочва се датата на влизане в сила на договорното споразумение, както е посочена в договорното споразумение, като се използва кодът съгласно стандарт ISO 8601 (ггг-мм-дд)	Задължителен
V_02.02.0080	Крайна дата на договорното споразумение	Дата	Посочва се крайната дата, както е посочена в договорното споразумение, като се използва кодът съгласно стандарт ISO 8601 (ггг-мм-дд). Когато договорното споразумение е безсрочно, се попълва „9999-12-31“. Когато договорното споразумение е прекратено на дата, различна от крайната дата, тя се попълва заедно с датата на прекратяване. Когато в договорното споразумение се предвижда подновяване, това се попълва заедно с датата на подновяване на договора, както е посочена в договорното споразумение.	Задължителен
V_02.02.0090	Причина за прекратяване или приключване на договорното споразумение	Изчерпателен набор от варианти	Когато договорното споразумение е прекратено или приключено, се посочва причината за прекратяването или приключването на договорните споразумения, като се използва един от следните варианти: <ol style="list-style-type: none"> 1. Прекратяване при липса на причина: Договорното споразумение е изтекло/приключило и не е подновено от никоя от страните; 2. Прекратяване поради причина: Договорното споразумение е прекратено, третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ не изпълнява приложимото законодателство, разпоредби или договорни разпоредби; 3. Прекратяване поради причина: Договорното споразумение е прекратено, поради факта, че са установени пречки пред третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, които са в състояние да променят поддържаната функция; 4. Прекратяване поради причина: Договорното споразумение е прекратено поради слабости на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ по отношение на управлението и сигурността на чувствителни данни или информация на някой от контрагентите; 5. Прекратяване след искане от страна на компетентен орган: Договорното споразумение е прекратено след искане от страна на компетентен орган. 6. Друго: Договорното споразумение е прекратено от която и да е от страните по причина, различна от причините, посочени в точки 1—5. 	Задължително, ако договорното споразумение бъде прекратено
V_02.02.0100	Срок на предизвестие за финансовия субект, който използва услугата(ите) в областта на ИКТ	Естествено число	Посочва се срокът на предизвестие за прекратяване на договорното споразумение от страна на финансовия субект в случай на обичайно развитие на дейността. Срокът на предизвестие се изразява като брой календарни дни от получаването от контрагента на искането за прекратяване на услугата в областта на ИКТ.	Задължително, ако услугата в областта на ИКТ поддържа критична или важна функция

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_02.02.0110	Срок на предизвестие за трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Естествено число	Посочва се срокът на предизвестие за прекратяване на договорното споразумение от третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ в случай на обичайно развитие на дейността. Срокът на предизвестие се изразява като брой календарни дни от получаването от контрагента на искането за прекратяване на услугата в областта на ИКТ.	Задължително, ако услугата в областта на ИКТ поддържа критична или важна функция
V_02.02.0120	Държава на приложимото право на договорното споразумение	Държава	Посочва се държавата на приложимото право на договорното споразумение, като се използва двубуквеният код съгласно стандарта ISO 3166-1.	Задължително, ако услугата в областта на ИКТ поддържа критична или важна функция
V_02.02.0130	Държава на предоставяне на услуги в областта на ИКТ	Държава	Посочва се държавата, от където се предоставят услугите в областта на ИКТ, като се използва двубуквеният код съгласно стандарта ISO 3166-1.	Задължително, ако услугата в областта на ИКТ поддържа критична или важна функция
V_02.02.0140	Съхранение на данни	[Да/Не]	Дали услугата в областта на ИКТ обхваща (или предвижда) съхранение на данни (дори и временно)? Използва се един от следните варианти: 1. Да; 2. Не.	Задължително, ако услугата в областта на ИКТ поддържа критична или важна функция
V_02.02.0150	Местоположение на данните в покой (съхранение)	Държава	Посочва се държавата на местоположение на данните в покой (съхранение), като се използва двубуквеният код съгласно стандарта ISO 3166-1. При няколко държави на местоположение се използват допълнителни редове за всяка държава.	Задължително, ако в V_02.02.0140 е посочено „Да“.
V_02.02.0160	Местоположение на управление на данните (обработване)	Държава	Посочва се държавата на местоположение на управлението на данните (обработване), като се използва двубуквеният код съгласно стандарта ISO 3166-1. При няколко държави на местоположение се използват допълнителни редове за всяка държава.	Задължително, ако услугата в областта на ИКТ се основава на обработване на данни или предвижда такова
V_02.02.0170	Чувствителност на данните, съхранявани от третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Изчерпателен набор от варианти	Посочва се степента на чувствителност на данните, съхранявани или обработвани от трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, като се използва един от следните варианти: 1. Ниска 2. Средна 3. Висока Най-чувствителните данни имат предимство: например ако се прилага както „средна“, така и „висока“, впоследствие се избира „висока“.	Задължително, ако третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ съхранява данни и ако услугата в областта на ИКТ поддържа критична или важна функция или съществена част от нея

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_02.02.0180	Равнище на зависимост от услугата в областта на ИКТ, поддържаща критичната или важна функция.	Изчерпателен набор от варианти	Използва се един от следните варианти: 1. Незначително; 2. Ниска зависимост: в случай на прекъсване на услугите поддържаните функции няма да бъдат значително засегнати (няма прекъсване, няма значителни щети) или прекъсването може да бъде овладяно бързо и със сведено до минимум въздействие върху поддържаните функции; 3. Съществена зависимост: в случай на прекъсване на услугите поддържаните функции биха били значително засегнати, ако прекъсването продължава повече от няколко минути/няколко часа, и прекъсването може да причини щети, но все още е управляемо; 4. Пълна зависимост: в случай на прекъсване на услугите поддържаните функции биха били незабавно и сериозно прекъснати/повредени за дълъг период от време.	Задължително, ако услугата в областта на ИКТ услугата поддържа критична или важна функция или съществена част от нея

Указания за попълване на образец V_02.03 — Списък на вътрешногруповите договорни споразумения

В образец V_02.03 се посочват договорни споразумения от една и съща верига на доставка на услуги в областта на ИКТ, като се използват вътрешногруповите референтни номера на договорните споразумения в случаите, когато веригата на доставка на услугите в областта на ИКТ съдържа вътрешногрупови доставчици на услуги в областта на ИКТ, т.е. когато поне една от третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ във веригата на доставка на услуги в областта на ИКТ е субект, принадлежащ към същата група на субекта, който използва услугите в областта на ИКТ.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_02.03.0010	Референтен номер на договорното споразумение	Буквено-цифрен	Референтен номер на договорното споразумение между субекта, който използва предоставената(ите) услуга(и) в областта на ИКТ, и вътрешногруповия доставчик на услуги в областта на ИКТ. Референтният номер на договорното споразумение е уникален и се прилага последователно във времето и в цялата група.	Задължителен
V_02.03.0020	Договорно споразумение, свързано с договорното споразумение, посочено в V_02.03.0010	Буквено-цифрен	Референтен номер на договорно споразумение за договорното споразумение между вътрешногруповия доставчик на услуги в областта на ИКТ по договорното споразумение в V_02.03.0010 и съответната трета страна пряк негов доставчик на услуги в областта на ИКТ.	Задължителен

Указания за попълване на образец В_03.01 — Субекти, които подписват договорните споразумения за получаване на услуга(и) в областта на ИКТ от името на финансовите субекти, които използват услугата(ите) в областта на ИКТ

Посочват се всички финансови субекти по образец В_01.02, които подписват договорните споразумения, посочени в образец В_02.01, за получаване на услуги в областта на ИКТ. Когато информационният регистър се поддържа и актуализира на индивидуална основа, финансовият субект, който подписва договорното споразумение, е финансовият субект, който поддържа и актуализира самия информационен регистър.

Субектът, който подписва договорното споразумение, не е непременно финансов субект, нито финансов субект, който използва услугите в областта на ИКТ, предоставяни от третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ.

Например субектът, който подписва договорното споразумение, посочено във втора алинея, може да бъде вътрешногрупов доставчик на услуги в областта на ИКТ, финансов или нефинансов субект, принадлежащ към същата група от финансови субекти, използващи услугите в областта на ИКТ, предоставяни от третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
В_03.01.0010	Референтен номер на договорното споразумение	Буквено-цифрен	Както е докладван в В_02.02.0010 Посочва се референтният номер на договорното споразумение, подписано от предприятието	Задължителен
В_03.01.0020	ИКПС на субекта, който подписва договорното споразумение	Буквено-цифрен	Посочва се предприятието, което подписва договорното споразумение, като се използва ИКПС — 20-знаков, буквено-цифрен код съгласно стандарта ISO 17442 или ЕЕИК	Задължителен

Указания за попълване на образец В_03.02 — Трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, които подписват договорните споразумения за предоставяне на услуга(и) в областта на ИКТ

Посочват се всички трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ по образец В_05.01, които подписват договорните споразумения, посочени в образец В_02.01, за предоставяне на услуги в областта на ИКТ.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
В_03.02.0010	Референтен номер на договорното споразумение	Буквено-цифрен	Както е докладван в В_02.02.0010 Посочва се референтният номер на договорното споразумение, подписано от третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Задължителен
В_03.02.0020	Идентификационен код на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Буквено-цифрен	Както е докладван в В_05.01.0010 Код за идентифициране на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, докладван за този доставчик в В_05.01.0020.	Задължителен

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_03.02.0030	Вид на кода за идентифициране на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Модел	Както е докладван в V_05.01.0020 Вид на кода за идентифициране на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ в V_03.02.0020, докладван за този доставчик в V_05.01.0020.	Задължителен

Указания за попълване на образец V_03.03 — Финансови субекти, които подписват договорните споразумения за предоставяне на услуга(и) в областта на ИКТ на други финансови субекти в рамките на консолидацията.

Посочват се всички финансови субекти по образец V_01.02, които са подписали договорните споразумения, посочени в образец V_02.01, за предоставяне на услуги в областта на ИКТ за други субекти в рамките на консолидацията, посочени в образец V_01.02.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_03.03.0010	Референтен номер на договорното споразумение	Буквено-цифрен	Както е докладван в V_02.02.0010 Посочва се референтният номер на договорното споразумение, подписано от субекта за предоставяне на услуга(и) в областта на ИКТ	Задължителен
V_03.03.0020	ИКПС на финансовия субект, предоставящ услуги в областта на ИКТ	Буквено-цифрен	Както е докладван в V_01.02.0010 Посочва се субектът, предоставящ услугите в областта на ИКТ, като се използва ИКПС — 20-знаков, буквено-цифрен код съгласно стандарта ISO 17442.	Задължителен

Указания за попълване на образец V_04.01 — Финансови субекти, които използват услугите в областта на ИКТ

В настоящия образец се докладват всички финансови субекти, посочени в образец V_01.02, и клонове на финансови субекти, посочени в образец V_01.03, които използват услугите в областта на ИКТ, предоставяни от трета страна доставчик на ИКТ.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_04.01.0010	Референтен номер на договорното споразумение	Буквено-цифрен	Както е докладван в V_02.01.0010 Посочва се референтният номер на договорното споразумение във връзка с финансовия субект, който използва предоставените услуги в областта на ИКТ	Задължителен

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_04.01.0020	ИКПС на финансовия субект, който използва услугата(ите) в областта на ИКТ	Буквено-цифрен	Посочва се финансовият субект, който използва услугата(ите) в областта на ИКТ, като се използва ИКПС — 20-знаков, буквено-цифрен код съгласно стандарта ISO 17442	Задължителен
V_04.01.0030	Естество на финансовия субект, който използва услугата(ите) в областта на ИКТ	Изчерпателен набор от варианти	Използва се един от следните варианти: 1. Финансовият субект, който използва услугата(ите) в областта на ИКТ, е клон на финансов субект 2. Финансовият субект, който използва услугата(ите) в областта на ИКТ, не е клон	Задължителен
V_04.01.0040	Идентификационен код на клона	Буквено-цифрен	Идентификационен код на клона, докладван в V_01.03.0010	Задължителен, ако финансовият субект, който използва услугата(ите) в областта на ИКТ, е клон на финансов субект (V_04.01.0030)

Указания за попълване на образец V_05.01 — Трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ

Финансовите субекти посочват всички съответни трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, включително:

- а) всички трети страни преки доставчици на услуги в областта на ИКТ;
- б) всички вътрешногрупови доставчици на услуги в областта на ИКТ;
- в) всички подизпълнители, посочени в V_05.02 относно веригата на доставка на услуги в областта на ИКТ;
- г) всички крайни предприятия майки на трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, посочени в букви а), б) и в) по-горе.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_05.01.0010	Идентификационен код на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Буквено-цифрен	Код за идентифициране на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ Когато се използва ИКПС, той се представя като 20-знаков, буквено-цифрен код съгласно стандарта ISO 17442. Когато се използва ЕЕИК, той се представя съгласно посочено в член 9 от Регламент за изпълнение (ЕС) 2021/1042 на Комисията.	Задължителен

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_05.01.0020	Вид на кода за идентифициране на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Модел	<p>Вид на кода за идентифициране на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, докладвана в V_05.01.0010.</p> <ol style="list-style-type: none"> „ИКПС“ за идентификационния код на правния субект „ЕЕИК“ за единния европейски идентификационен код „Код на държавата“+долна черта+„Вид код“ за кодове, които не са ИКПС и ЕЕИК <p>Код на държавата: Посочва се двубуквеният код съгласно стандарт ISO 3166–1 на държавата на издаване на другия код за идентифициране на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ</p> <p>Вид на кода:</p> <ol style="list-style-type: none"> CRN за идентификационен номер, получен при регистрацията на дружеството VAT за идентификационен номер по ДДС PNR за номер на паспорт NIN за национален идентификационен номер <p>За юридическите лица, посочени в V_05.01.0070, се използва само ИКПС или ЕЕИК, докато алтернативен код може да се използва само за физическо лице, действащо в качеството си на търговец.</p> <p>За юридически лица, които не са установени в Съюза, се използва само ИКПС.</p>	Задължителен
V_05.01.0030	Допълнителен идентификационен код на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Буквено-цифрен	<p>Допълнителен код за идентифициране на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, когато има такъв.</p>	Незадължително
V_05.01.0040	Вид на допълнителния код за идентифициране на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Модел	<p>Вид на допълнителния код за идентифициране на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, докладвана в V_05.01.0030:</p> <ol style="list-style-type: none"> „ИКПС“ за идентификационния код на правния субект „ЕЕИК“ за единния европейски идентификационен код CRN за идентификационен номер, получен при регистрацията на дружеството VAT за идентификационен номер по ДДС PNR за номер на паспорт NIN за национален идентификационен номер <p>За юридическите лица, посочени в V_05.01.0070, се използва ИКПС или ЕЕИК, докато алтернативен код може да се използва само за физическо лице, действащо в качеството си на търговец.</p> <p>За юридически лица, които не са установени в Съюза, се използва само ИКПС.</p>	Задължителен, ако е докладван V_05.01.0030.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
B_05.01.0050	Фирма на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Буквено-цифрен	Фирма на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, както е вписана в търговския регистър на латиница, кирилица или гръцка азбука.	Задължителен
B_05.01.0060	Наименование на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ на латиница	Буквено-цифрен	Наименование на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ на латиница. Когато наименованието на докладваната в B_05.01.0050 трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ е изписано на латиница, то се повтаря и в това поле.	Задължителен
B_05.01.0070	Вид лице на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Изчерпателен набор от варианти	Използва се един от следните варианти: 1. Юридическо лице, с изключение на физическите лица, действащи в качеството си на търговци 2. Физически лица, действащи в качеството си на търговци	Задължителен
B_05.01.0080	Държава на седалището на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Държава	Посочва се двубуквеният код съгласно стандарт ISO 3166-1 на държавата, в която се намира глобалното оперативно седалище на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ (обикновено това е държавата, на която е местно лице за данъчни цели).	Задължителен
B_05.01.0090	Валута на сумата, отчетена в B_05.01.0070	Валута	Посочва се буквеният код на валутата съгласно стандарт ISO 4217, използвана за изразяване на сумата в B_05.01.0100. Докладва се в същата валута, като използваната от финансовия субект за изготвянето на финансовите отчети на индивидуална, подконсолидирана и консолидирана основа, според случая.	Задължителен, ако е докладван B_05.01.0100.
B_05.01.0100	Общо годишни разходи или очаквани разходи на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Парична стойност	Годишни разходи или очаквани разходи за употреба на услугите в областта на ИКТ, предоставени от третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ на субектите, които използват услугите в областта на ИКТ. Паричната стойност се отчита в единици.	Задължителен, ако третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ е трета страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ
B_05.01.0110	Идентификационен код на крайното предприятие майка на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Буквено-цифрен	Код за идентифициране на крайното предприятие майка на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ. Кодът, използван в това поле за идентифициране на крайното предприятие майка, трябва да съответства на идентификационния код, представен в B_05.01.0010 за това крайно предприятие майка.	Задължителен, ако третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ не е крайното предприятие майка

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
			Когато третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ не е част от група, идентификационният код, използван в В_05.01.0010 за тази трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, се повтаря и в това поле.	
В_05.01.0120	Вид на кода за идентифициране на крайното предприятие майка на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Модел	Видът на кода за идентифициране на крайното предприятие майка на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ в В_05.01.0110. Видът на кода, използван в това поле за идентифициране на крайното предприятие майка, трябва да съответства на идентификационния код, представен в В_05.01.0020 за това крайно предприятие майка. Когато третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ не е част от група, видът на идентификационния код, използван в В_05.01.0020 за тази трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, се повтаря и в това поле.	Задължителен, ако третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ не е крайното предприятие майка

Указания за попълване на образец В_05.02 — Верига на доставка на услуги в областта на ИКТ

В настоящия образец се посочват и представят връзките между третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, които заедно са част от една и съща верига на доставка на услуги в областта на ИКТ.

Верига на доставка на услуги в областта на ИКТ включва, когато е приложимо:

- а) всички трети страни преки доставчици на услуги в областта на ИКТ;
- б) всички вътрешногрупови доставчици на услуги в областта на ИКТ;
- в) по отношение на услугите в областта на ИКТ, поддържащи критична или важна функция или съществена част от нея — всички подизпълнители, които ефективно подкрепят предоставянето на тези услуги в областта на ИКТ (т.е. всички подизпълнители, предоставящи услуги в областта на ИКТ, чието прекъсване би нарушило сигурността или непрекъснатост на предоставянето на услугата);
- г) когато вътрешногрупов доставчик на услуги в областта на ИКТ използва подизпълнители, за да предоставя своите услуги в областта на ИКТ на финансовия субект — поне първият подизпълнител извън групата, дори ако предоставените услуги в областта на ИКТ не поддържат критична или важна функция или съществени части от нея.

Всички трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, принадлежащи към една и съща верига на доставка на услуги в областта на ИКТ, споделят:

- а) същия „референтен номер на договорното споразумение“, посочен в образец В_02.01;
- б) същия „вид услуги в областта на ИКТ“, посочен в приложение III;

За всяка трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, която принадлежи към една и съща верига на доставка на услуги в областта на ИКТ, се определя „ред“ (образец В_05.02.0050), за да се идентифицира нейната позиция във веригата на доставка на услуги в областта на ИКТ. Когато множество трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ имат една и съща позиция в една и съща верига на доставка на услуги в областта на ИКТ, за тези доставчици се определя един и същ „ред“. Поради това в съответствие с член 2 третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ са от ред 1. Ако редът им е по-висок от 1, третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ са подизпълнители.

За да представят връзките между третите страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, които принадлежат към една и съща верига на доставка на услуги в областта на ИКТ, за всеки подизпълнител на ИКТ (т.е. когато „редът“ е по-висок от 1), финансовите субекти трябва да идентифицират третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, която получава своите услуги на подизпълнители. Идентифицирането на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, която получава услугите на подизпълнител, се извършва чрез използване на колоните В_05.02.0060 и В_05.02.0070.

По отношение на всяка верига на доставка на услуги в областта на ИКТ (т.е. комбинация от „референтен номер на договорно споразумение“ и „вид услуги в областта на ИКТ“), когато има множество трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, получаващи услугите на подизпълнители, всички тези доставчици на услуги се отчитат в отделни редове в образца. Същата логика се прилага за всеки ред от веригата на доставка на услуги в областта на ИКТ.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
В_05.02.0010	Референтен номер на договорното споразумение	Буквено-цифрен	Както е докладван в В_02.01.0010	Задължителен
В_05.02.0020	Вид услуги в областта на ИКТ	Изчерпателен набор от варианти	Един от видовете услуги в областта на ИКТ, посочен в приложение III	Задължителен
В_05.02.0030	Идентификационен код на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Буквено-цифрен	Както е докладван в В_05.01.0010 за тази трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ. Пример: — Идентификационният код на третата страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ, която предоставя услуги в областта на ИКТ на ползващия ги финансов субект; — Идентификационният код на подизпълнителя от ред 2, който предоставя услуги на третата страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ.	Задължителен
В_05.02.0040	Вид на кода за идентифициране на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Модел	Както е докладван в В_05.01.0020 за тази трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ.	Задължителен
В_05.02.0050	Ред	Естествено число	Когато третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ подписва договорното споразумение с финансовия субект, той се счита за трета страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ и трябва да бъде отчетен „ред“ 1; Когато третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ подписва договор с трета страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ, тя се счита за подизпълнител и трябва да бъде отчетен „ред“ 2;	Задължителен

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
			<p>Същата логика се прилага за всички следващи подизпълнители чрез увеличаване на „реда“.</p> <p>Когато множество трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ имат еднакъв „ред“ във веригата на доставка на услуги в областта на ИКТ, финансовите субекти отчитат един и същ „ред“ за всички тези трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ.</p>	
V_05.02.0060	Идентификационен код на получателя на възложени на подизпълнител услуги в областта на ИКТ	Буквено-цифрен	<p>Не се попълва, ако третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ (образец V_05.02.0030) е трета страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ, т.е. от „ред“ $r = 1$ (образец V_05.02.0050);</p> <p>Когато третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ е от „ред“ $r = n$, където $n > 1$, посочете „Идентификационния код на получателя на възложени на подизпълнител услуги в областта на ИКТ“ от „ред“ $r = n - 1$, който е възложил на подизпълнител услугата в областта на ИКТ (дори частично) на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ от „ред“ $r = n$.</p> <p>Пример:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Идентификационният код на третата страна пряк доставчик на услуги в областта на ИКТ, която получава услуги от подизпълнителя от ред 2; — Идентификационният код на подизпълнителя от ред 2, който получава услуги от подизпълнителя от ред 3. <p>Кодът, използван в това поле за идентифициране на получателя на възложени на подизпълнител услуги в областта на ИКТ, трябва да съответства на идентификационния код, представен в V_05.01.0010 за този доставчик на услуги.</p>	Задължителен Не се прилага за ред 1
V_05.02.0070	Вид на кода за идентификация на получателя на възложени на подизпълнител услуги в областта на ИКТ	Модел	<p>Не се попълва, когато третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ (образец V_05.02.0030) е от ред $r = 1$ (образец V_05.02.0050);</p> <p>Когато третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ е от „ред“ $r = n$, където $n > 1$, посочете „Вид на кода за идентификация на получателя на възложени на подизпълнител услуги в областта на ИКТ“ от „ред“ $r = n - 1$, който е възложил на подизпълнител услугата в областта на ИКТ (дори частично) на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ от „ред“ $r = n$.</p>	Задължителен Не се прилага за ред 1

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
			<ol style="list-style-type: none"> 1. „ИКПС“ за идентификационния код на правния субект 2. „ЕЕИК“ за единния европейски идентификационен код 3. CRN за идентификационен номер, получен при регистрацията на дружеството 4. VAT за идентификационен номер по ДДС 5. PNR за номер на паспорт 6. NIN за национален идентификационен номер <p>Видът на кода, използван в това поле за идентифициране на получателя на възложени на подизпълнител услуги в областта на ИКТ, трябва да съответства на идентификационния код, представен в В_05.01.0020 за този доставчик на услуги.</p>	

Указания за попълване на образец В_06.01 — Идентификация на функции

Финансовите субекти посочват и предоставят информация за всички функции на финансовия субект според вътрешната му организация, поддържани от услуга в областта на ИКТ, която се предоставя от трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ.

Всяка комбинация от следните позиции има определен уникален идентификатор на функцията:

- а) „ИКПС на финансовия субект, който използва услугата(ите) в областта на ИКТ“ — колона В_06.01.0040;
- б) „Лицензирана дейност“ — колона В_06.01.0020;
- в) „Наименование на функция“ — колона В_06.01.0030.

Финансовите субекти използват толкова редове, колкото са елементите в образца, като комбинират двете позиции по-горе, за да попълнят настоящия образец.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указание	Вариант за попълване
В_06.01.0010	Идентификатор на функцията	Модел	<p>Идентификаторът на функцията се състои от буквата F (главна буква), последвана от естествено число (например „F1“ за 1-вия идентификатор на функцията и „Fn“ за n-тия идентификатор на функцията, като „n“ е естествено число).</p> <p>Всяка комбинация между „ИКПС на финансовия субект, който използва услугата(ите) в областта на ИКТ“ (В_06.01.0040), „Наименование на функция“ (В_06.01.0030) и „Лицензирана дейност“ (В_06.01.0020) има уникален идентификатор на функцията.</p>	Задължителен

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указание	Вариант за попълване
			<i>Пример:</i> финансов субект, който осъществява дейност в рамките на две лицензирани дейности (дейност „А“ и дейност „В“), ще получи два уникални „идентификатора на функцията“ за същата функция „X“ (например продажби), изпълнява дейност „А“ и дейност „В“.	
V_06.01.0020	Лицензирана дейност	Изчерпателен набор от варианти	Една от лицензираните дейности, посочени в съответните правни актове, изброени в приложение II, за различните видове финансови субекти. Когато функцията не е свързана с регистрирана или лицензирана дейност, се отчитат „поддържащи функции“.	Задължителен
V_06.01.0030	Наименование на функция	Буквено-цифрен	Наименование на функцията съгласно вътрешната организация на финансовия субект.	Задължителен
V_06.01.0040	ИКПС на финансовия субект	Буквено-цифрен	Както е докладван в V_04.01.0020 Посочва се финансовият субект, като се използва ИКПС — 20-знаков, буквено-цифрен код съгласно стандарта ISO 17442	Задължителен
V_06.01.0060	Оценка на критичност или важност	Изчерпателен набор от варианти	Тази колона се използва, за да се посочи дали функцията е критична или важна съгласно оценката на финансовия субект. Използва се един от следните варианти: 1. Да; 2. Не; 3. Не е извършена оценка.	Задължителен
V_06.01.0070	Причини за критичност или важност	Буквено-цифрен	Кратко обяснение на причините за класифицирането на функцията като критична или важна (най-много 300 знака)	Незадължително

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указание	Вариант за попълване
V_06.01.0080	Дата на последната оценка на критичността или важността	Дата	Посочва се датата — посредством кода съгласно стандарт ISO 8601 (ггг-мм-дд) — на последната оценка на критичността или важността, в случай че функцията се поддържа от услуги в областта на ИКТ, предоставени от трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ. Когато не е извършена оценка на критичността или важността на функцията, се попълва „9999-12-31“.	Задължителен
V_06.01.0090	Целево време за възстановяване на функцията	Естествено число	В брой часове. Когато целевото време за възстановяване е по-малко от 1 час, се отчита „1“. Когато целевото време за възстановяване е неопределено, се отчита „0“.	Задължителен
V_06.01.0100	Целева точка за възстановяване на функцията	Естествено число	В брой часове. Когато целевата точка за възстановяване е по-малка от 1 час, се отчита „1“. Когато целевата точка за възстановяване не е определена, се отчита „0“.	Задължителен
V_06.01.0110	Въздействие от прекратяване на функцията	Изчерпателен набор от варианти	Тази колона се използва, за да се посочи въздействието от прекратяване на функцията съгласно оценката на финансовия субект. Използва се един от следните варианти: 1. Ниско 2. Средно; 3. Високо; 4. Не е извършена оценка.	Задължителен

Указания за попълване на образец V_07.01 — Оценка на услугите в областта на ИКТ

Когато се поддържа критична или важна функция или съществени части от нея, с настоящия образец се дава възможност за допълнителни оценки на услугите в областта на ИКТ, предоставяни от трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ, включително първия подизпълнител извън групата във веригата на доставка на услуги в областта на ИКТ, когато предходната трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ е вътрешногрупова за финансовия субект.

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
V_07.01.0010	Референтен номер на договорното споразумение	Буквено-цифрен	Както е докладван в V_02.01.0010	Задължителен
V_07.01.0020	Идентификационен код на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Буквено-цифрен	Както е докладван в V_05.01.0010	Задължителен
V_07.01.0030	Вид на кода за идентифициране на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Модел	Както е докладван в V_05.01.0020	Задължителен
V_07.01.0040	Вид услуги в областта на ИКТ	Изчерпателен набор от варианти	Един от видовете услуги в областта на ИКТ, посочен в приложение III	Задължителен
V_07.01.0050	Заменяемост на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Изчерпателен набор от варианти	Настоящата колона се използва за представяне на резултатите от оценката на финансовия субект във връзка със степента, в която дадена трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ може да бъде заменена, за да изпълнява конкретни услуги в областта на ИКТ, поддържащи критична или важна функция. Използва се един от следните варианти: <ol style="list-style-type: none">1. Не може да бъде заменена;2. Много голяма сложност по отношение на заменяемостта;3. Средно голяма сложност по отношение на заменяемостта;4. Може да бъде лесно заменена.	Задължителен
V_07.01.0060	Причина, поради която се счита, че третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ не може да бъде заменена или може да бъде трудно заменена	Изчерпателен набор от варианти	Използва се един от следните варианти: <ol style="list-style-type: none">1. отсъствие на реална, дори частична, алтернатива поради: ограничения брой присъстващи на съответния пазар трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ; пазарния дял на дадения такъв доставчик; наличието на висока техническа или друга сложност, включително използването от дадения доставчик на собствена технология; спецификата на организацията или дейността на дадения доставчик;	Задължителен, в случай че в V_07.01.0041 е избрано „не може да бъде заменена“ или „много голяма сложност по отношение на заменяемостта“

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
			<p>2. трудности по отношение на частичното или пълно прехвърляне на съответните данни и работно натоварване от дадената трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ към друга трета страна доставчик на такива услуги или чрез повторното им въвеждане в операциите на финансовия субект, поради значителния ресурс — финансови разходи, време или друг ресурс, който прехвърлянето може да изиска, или поради увеличаване в резултат на прехвърлянето на риска в областта на ИКТ или на други операционни рискове, на които може да бъде изложен финансовият субект;</p> <p>3. И двете причини, посочени в точки 1 и 2.</p>	
<p>B_07.01.0070</p>	<p>Дата на последния одит на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ</p>	<p>Дата</p>	<p>Тази колона се използва, за да се предоставят данните от последния одит на конкретните услуги в областта на ИКТ, предоставяни от третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ.</p> <p>Тази колона се отнася за одити, извършени от някое от следните:</p> <ul style="list-style-type: none"> а) отдела за вътрешен одит или всеки друг допълнителен квалифициран персонал на финансовия субект; б) съвместен екип заедно с други клиенти на една и съща трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ („обединен одит“); в) трета страна, определена от поднадзорния субект за одит на доставчика на услуги. <p>Тази колона не се отнася до датата на получаване или референтната дата на сертификати на трета страна или доклади от вътрешен одит на третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, датата на годишния мониторинг на споразумението от страна на финансовия субект или датата на прегледа на извършената оценка на риска от финансовия субект.</p>	<p>Задължителен</p>

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
			<p>Тази колона се използва за докладване на всички видове одити, извършени от който и да е от субектите, посочени в букви а), б) и в), отнасящи се изцяло или частично до услугите в областта на ИКТ, предоставяни от третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ.</p> <p>За да се отчете датата, се използва кодът съгласно стандарт ISO 8601 (ггг-мм-дд). Когато не е извършен одит, се попълва „9999-12-31“.</p>	
V_07.01.0080	Наличие на изходен план	[Да/Не]	<p>Тази колона се използва, за да се докладва за съществуването на изходен план от третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ във връзка с предоставянето на конкретни услуги в областта на ИКТ.</p> <p>Използва се един от следните варианти:</p> <ol style="list-style-type: none"> Да; Не. 	Задължителен
V_07.01.0090	Възможност за реинтеграция на договорената услуга в областта на ИКТ	Изчерпателен набор от варианти	<p>Използва се един от следните варианти:</p> <ol style="list-style-type: none"> Лесно; Трудно; Много сложно. <p>Тази колона се използва, когато услугата в областта на ИКТ се предоставя от трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, която не е вътрешногрупов доставчик на услуги в областта на ИКТ</p>	Задължителен
V_07.01.0100	Въздействие от прекратяване на услугите в областта на ИКТ	Изчерпателен набор от варианти	<p>Тази колона се използва, за да се предвиди въздействието върху финансовия субект от прекратяване на услугите в областта на ИКТ, предоставяни от третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, според оценката на финансовия субект.</p>	Задължителен

Код на колоната	Наименование на колоната	Вид	Указания за попълване	Вариант за попълване
			Използва се един от следните варианти: 1. Ниско 2. Средно; 3. Високо; 4. Не е извършена оценка.	
V_07.01.0110	Има ли установени алтернативни трети страни доставчици на услуги в областта на ИКТ?	Изчерпателен набор от варианти	Използва се един от следните варианти: 1. Да; 2. Не; 7. Не е извършена оценка. За всяка трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ, която поддържа критична или важна функция, се извършва оценка за установяване на алтернативен доставчик на услуги.	Задължителен
V_07.01.0120	Установяване на алтернативна трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Буквено-цифрен	Ако в V_07.01.0110 е посочен отговор „Да“, в тази колона може да се предостави допълнителна информация	Незадължително

Указания за попълване на образец V_99.01 — Терминология, използвана от финансови субекти, които използват услугите в областта на ИКТ

Финансовите субекти представят вътрешните за субекта обяснения, значения и определения на изчерпателния набор от показатели и варианти, използвани от тях в информационния регистър.

	V_99.01.C0010	V_99.01.C0020	V_99.01.C0030	V_99.01.C0040
	Код на колоната	Наименование на колоната	Вариант	Описание/Вътрешно определение на варианта
V_99.01.R0010	V_02.01.0020	Вид на договорното споразумение	1. Самостоятелно споразумение	
V_99.01.R0020			2. Всеобхватно споразумение	
V_99.01.R0030			3. Последващо или свързано споразумение	

	B_99.01.C0010	B_99.01.C0020	B_99.01.C0030	B_99.01.C0040
	Код на колоната	Наименование на колоната	Вариант	Описание/Вътрешно определение на варианта
B_99.01.R0040	B_02.02.0170	Чувствителност на данните, съхранявани от третата страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	1. Ниска	
B_99.01.R0050			2. Средна	
B_99.01.R0060			3. Висока	
B_99.01.R0070	B_06.01.0110	Въздействие от прекратяване на функцията	1. Ниско	
B_99.01.R0080			2. Средно	
B_99.01.R0090			3. Висока	
B_99.01.R0100	B_07.01.0050	Заменяемост на трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	1. Не може да бъде заменена	
B_99.01.R0110			2. Много голяма сложност по отношение на заменяемостта	
B_99.01.R0120			3. Средно голяма сложност по отношение на заменяемостта	
B_99.01.R0130			4. Може да бъде лесно заменена	
B_99.01.R0140	B_07.01.0090	Възможност за реинтеграция на договорената услуга в областта на ИКТ	1. Лесна	
B_99.01.R0150			2. Трудна	
B_99.01.R0160			3. Много сложна	
B_99.01.R0170	B_07.01.0100	Въздействие от прекратяване на услугите в областта на ИКТ	1. Ниско	
B_99.01.R0180			2. Средно	
B_99.01.R0190			3. Високо	

ПРИЛОЖЕНИЕ II

Списък на дейностите по вид на субекта

Вид субект	Списък на дейности и услуги
а) кредитни институции	Дейности, изброени в приложение I към Директива 2013/36/ЕС и дейности, изброени в раздели А и Б от приложение I към Директива 2014/65/ЕС
б) платежни институции, включително платежни институции, освободени съгласно Директива (ЕС) 2015/2366	Дейности, изброени в приложение I към Директива (ЕС) 2015/2366
в) доставчици на услуги по предоставяне на информация за сметка	Услуги по предоставяне на информация за сметка, посочени в точка 8) от приложение I към Директива (ЕС) 2015/2366
г) институции за електронни пари, включително институции за електронни пари, освободени съгласно Директива 2009/110/ЕО	Емитиране на електронни пари в съответствие с Директива 2009/110/ЕО и дейностите, изброени в приложение I към Директива (ЕС) 2015/2366
д) инвестиционни посредници	Инвестиционни услуги и дейности, изброени в раздели А и Б от приложение I към Директива 2014/65/ЕС
е) доставчици на услуги за криптоактиви, лицензирани съгласно Регламент (ЕС) 2023/1114	Услуги и дейности, посочени в член 3, точка 16) от Регламент (ЕС) 2023/1114
ж) емитенти на токени, обезпечени с активи, лицензирани съгласно Регламент (ЕС) 2023/1114	Дейности, посочени в член 16, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2023/1114
з) централни депозитари на ценни книжа	Дейности, изброени в приложение към Регламент (ЕС) № 909/2014 на Европейския парламент и на Съвета ⁽¹⁾
и) централни контрагенти	Дейност на централни контрагенти съгласно определението в член 2, точка 1 от Регламент (ЕС) № 648/2012
й) места на търговия	Дейност на места на търговия съгласно определението в член 4, точка 21—24 от Директива 2014/65/ЕС
к) регистри на трансакции	Дейности на регистри на трансакции, както са определени в член 2, точка 2) от Регламент (ЕС) № 648/2012 и в член 3, точка 1) от Регламент (ЕС) № 2015/2365 на Европейския парламент и на Съвета ⁽²⁾
л) лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове	Дейности, изброени в член 6, параграф 4 и в приложение I към Директива 2011/61/ЕС на Европейския парламент и на Съвета ⁽³⁾

Вид субект	Списък на дейности и услуги
м) управляващи дружества	Дейности, изброени в член 6, параграф 3 и в приложение II към Директива 2009/65/ЕО на Европейския парламент и на Съвета ⁽⁴⁾
н) доставчици на услуги за докладване на данни	Услуги, посочени в член 2, параграф 1, точки 34), 35) и 36) от Регламент (ЕС) № 600/2014 на Европейския парламент и на Съвета ⁽⁵⁾
о) застрахователни и презастрахователни предприятия	Дейности, лицензирани за i) класовете общо застраховане, посочени в раздел Б от приложение I към Директива 2009/138/ЕО на Европейския парламент и на Съвета ⁽⁶⁾ ; ii) класовете животозастраховане, посочени в приложение II към същата директива; iii) дейности по общо презастраховане и iv) дейности по презастраховане при животозастраховането, посочени в член 15, параграф 5 от същата директива.
п) застрахователни посредници, презастрахователни посредници и посредници, предлагащи застрахователни продукти като допълнителна дейност	Дейности за разпространението на застрахователни и презастрахователни продукти, посочени в член 2, параграф 1, точки 1) и 2) от Директива (ЕС) 2016/97 на Европейския парламент и на Съвета ⁽⁷⁾
р) институции за професионално пенсионно осигуряване	Дейности на институции за професионално пенсионно осигуряване, посочени в член 7 от Директива (ЕС) 2016/2341 на Европейския парламент и на Съвета ⁽⁸⁾
с) агенции за кредитен рейтинг	Дейности на агенции за кредитен рейтинг, посочени в член 3, параграф 1, букви а) и б) от Регламент (ЕО) № 1060/2009 на Европейския парламент и на Съвета ⁽⁹⁾
т) администратори на критични бенчмаркове	Изготвяне на бенчмаркове от администратори съгласно определението в член 3, параграф 1, точка 5) и член 3, параграф 1, точка 6) от Регламент (ЕС) 2016/1011 на Европейския парламент и на Съвета, що се отнася до критични бенчмаркове, определени в член 3, параграф 1, точка 25 от същия регламент
у) доставчици на услуги за колективно финансиране	Предоставяне на услуги за колективно финансиране в съответствие с член 3 от Регламент (ЕС) 2020/1503 на Европейския парламент и на Съвета ⁽¹⁰⁾
ф) регистри на секюритизации	Дейност на регистри на секюритизации, определена в член 2, точка 23 от Регламент (ЕС) 2017/2402 на Европейския парламент и на Съвета ⁽¹¹⁾ и член 1, параграфи 4—5 от Делегиран регламент (ЕС) 2020/1230 на Комисията ⁽¹²⁾
Нефинансов субект: вътрешногрупов доставчик на услуги в областта на ИКТ	Не е приложимо

Вид субект	Списък на дейности и услуги
Нефинансов субект: друг вътрешногрупов субект	Не е приложимо
Нефинансов субект: трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Не е приложимо

(¹) Регламент (ЕС) № 909/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 23 юли 2014 г. за подобряване на сетълмента на ценни книжа в Европейския съюз и за централните депозитари на ценни книжа, както и за изменение на директиви 98/26/ЕО и 2014/65/ЕС и Регламент (ЕС) № 236/2012 (ОВ L 257, 28.8.2014 г., стр. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2014/909/oj>).

(²) Регламент (ЕС) 2015/2365 на Европейския парламент и на Съвета от 25 ноември 2015 г. относно прозрачността при сделките за финансиране с ценни книжа и при повторното използване, и за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012 (ОВ L 337, 23.12.2015 г., стр. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2015/2365/oj>).

(³) Директива 2011/61/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 8 юни 2011 г. относно лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове и за изменение на директиви 2003/41/ЕО и 2009/65/ЕО и на регламенти (ЕО) № 1060/2009 и (ЕС) № 1095/2010 (ОВ L 174, 1.7.2011 г., стр. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2011/61/oj>).

(⁴) Директива 2009/65/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 13 юли 2009 г. относно координирането на законовите, подзаконовите и административните разпоредби относно предприятията за колективно инвестиране в прехвърлими ценни книжа (ПКИПЦК) (ОВ L 302, 17.11.2009 г., стр. 32, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2009/65/oj>).

(⁵) Регламент (ЕС) № 600/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 15 май 2014 г. относно пазарите на финансови инструменти и за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012 (ОВ L 173, 12.6.2014 г., стр. 84, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2014/600/oj>).

(⁶) Директива 2009/138/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 25 ноември 2009 г. относно започването и упражняването на застрахователна и презастрахователна дейност (Платежоспособност II) (ОВ L 335, 17.12.2009 г., стр. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2009/138/oj>).

(⁷) Директива (ЕС) 2016/97 на Европейския парламент и на Съвета от 20 януари 2016 г. относно разпространението на застрахователни продукти (ОВ L 26, 2.2.2016 г., стр. 19, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2016/97/oj>).

(⁸) Директива (ЕС) 2016/2341 на Европейския парламент и на Съвета от 14 декември 2016 г. относно дейностите и надзора на институциите за професионално пенсионно осигуряване (ИППО) (ОВ L 354, 23.12.2016 г., стр. 37, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2016/2341/oj>).

(⁹) Регламент (ЕО) № 1060/2009 на Европейския парламент и на Съвета от 16 септември 2009 г. относно агенциите за кредитен рейтинг (ОВ L 302, 17.11.2009 г., стр. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2009/1060/oj>).

(¹⁰) Регламент (ЕС) 2020/1503 на Европейския парламент и на Съвета от 7 октомври 2020 г. относно европейските доставчици на услуги за колективно финансиране на предприятията и за изменение на Регламент (ЕС) 2017/1129 и на Директива (ЕС) 2019/1937 (ОВ L 347, 20.10.2020 г., стр. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2020/1503/oj>).

(¹¹) Регламент (ЕС) 2017/2402 на Европейския парламент и на Съвета от 12 декември 2017 г. за определяне на обща рамка за секюритизациите и за създаване на специфична рамка за опростени, прозрачни и стандартизирани секюритизации, и за изменение на директиви 2009/65/ЕО, 2009/138/ЕО и 2011/61/ЕС и регламенти (ЕО) № 1060/2009 и (ЕС) № 648/2012 (ОВ L 347, 28.12.2017 г., стр. 35, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2017/2402/oj>).

(¹²) Делегиран регламент (ЕС) 202/1230 на Комисията от 29 ноември 2019 г. за допълнение на Регламент (ЕС) 2017/2402 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти, с които подробно се уточняват подаваното от регистър на секюритизации заявление за регистрация и подаваното от регистър на трансакции опростено заявление за разширяване на обхвата на регистрацията (ОВ L 289, 3.9.2020 г., стр. 345) ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2020/1230/oj>).

ПРИЛОЖЕНИЕ III

Вид услуги в областта на ИКТ

При позоваване на вид услуги в областта на ИКТ в образците на информационния регистър се докладва само идентификаторът (от S01 до S19) на съответния вид услуги в областта на ИКТ.

Идентификатор	Вид услуги в областта на ИКТ	Описание
S01	1. Управление на проекти в областта на ИКТ	Предоставяне на услуги, свързани със служителя за управление на проекти (СУП).
S02	2. Разработване на ИКТ	Предоставяне на услуги, свързани със: анализ на стопанска дейност, проектиране и разработване на софтуер, тестване.
S03	3. Информационно бюро в областта на ИКТ и подкрепа от първо равнище	Предоставяне на услуги, свързани със: подкрепа от информационно бюро и подкрепа от първо ниво относно инцидент с ИКТ
S04	4. Услуги, свързани с управлението на сигурността в областта на ИКТ	Предоставяне на услуги, свързани със: Сигурност в областта на ИКТ (защита, откриване, реакция и възстановяване), включително справяне с инциденти в областта на киберсигурността и криминалистика.
S05	5. Предоставяне на данни	Абонамент за услуги на доставчици на данни. (услуги за цифрови данни)
S06	6. Анализ на данните	Предоставяне на услуги, свързани с поддръжка за анализ на данни. (услуги за цифрови данни)
S07	7. ИКТ, съоръжения и хостинг услуги (в изключение на услуги в облак)	Предоставяне на ИКТ инфраструктура, съоръжения и хостинг услуги, включително предоставяне на комунални услуги (енергия, управление на топлината и т.н.), достъп до телекомуникации и физическа сигурност (с изключение на услуги в облак), дейности по обработване на плащания или управление на платежни инфраструктури
S08	8. Изчисляване	Предоставяне на възможности за цифрово обработване (включително изчисление на данни), с изключение на изчислителните услуги, извършвани в контекста на среда в облак.
S09	9. Съхранение на данни извън облак	Предоставяне на платформа за съхранение на данни (с изключение на услуги в облак).
S10	10. Оператор на телекомуникационни услуги	Операции за телекомуникационни системи и управление на потока. Традиционните аналогови телефонни услуги са изрично изключени съгласно член 3, точка 21) от Регламент (ЕС) 2022/2554
S11	11. Мрежова инфраструктура	Предоставяне на мрежова инфраструктура
S12	12. Хардуер и физически устройства	Предоставяне на работни станции, телефони, сървъри, устройства за съхранение на данни, помощни средства и др. под формата на услуга
S13	13. Лицензиране на софтуер (с изключение на SaaS)	Предоставяне на софтуер за експлоатация на място.
S14	14. Управление на ИКТ операции (включително поддръжка)	Предоставяне на услуги, свързани със: инфраструктура (системи и хардуер с изключение на мрежата) конфигурация, поддръжка, инсталиране, управление на капацитета, управление на непрекъснатостта на стопанската дейност и др. Включително доставчици на управлявани услуги (ПУУ)
S15	15. Консултантски услуги в областта на ИКТ	Предоставяне на интелектуални/експертни услуги в областта на ИКТ.
S16	16. Управление на риска в областта на ИКТ	Проверка на съответствието с изискванията за управление на риска в областта на ИКТ в съответствие с член 6, параграф 10 от Регламент (ЕС) 2022/2554

Идентификатор	Вид услуги в областта на ИКТ	Описание
S17	17. Услуги в облак: IaaS	Инфраструктура като услуга
S18	18. Услуги в облак: PaaS	Платформа като услуга
S19	19. Услуги в облак: SaaS	Софтуер като услуга

ПРИЛОЖЕНИЕ IV

Указание за отчитане на „общата стойност на активите“

Вид субект	Указание за отчитане на общата стойност на активите в колона В_01.02.0110
а) кредитни институции	Информация, посочена в образец С40.00, ред 0410, колона 0010 от приложение X към Регламент за изпълнение (ЕС) 2021/451 на Комисията ⁽¹⁾
б) платежни институции, включително платежни институции, освободени съгласно Директива (ЕС) 2015/2366	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
в) доставчици на услуги по предоставяне на информация за сметка	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
г) институции за електронни пари, включително институции за електронни пари, освободени съгласно Директива 2009/110/ЕО	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
д) инвестиционни посредници	Информация, посочена в образец Z01.00, колона 0090 от приложение I към Регламент за изпълнение (ЕС) 2018/1624 на Комисията ⁽²⁾
е) доставчици на услуги за криптоактиви, лицензирани съгласно Регламент (ЕС) 2023/1114	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
ж) емитенти на токени, обезпечени с активи, лицензирани съгласно Регламент (ЕС) 2023/1114	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
з) централни депозитари на ценни книжа	Стойност на общите активи в одитираните финансови отчети, докладвани на компетентните органи съгласно член 41, буква а) от Делегиран регламент (ЕС) 2017/392 на Комисията ⁽³⁾
и) централни контрагенти	Информация, отчетена в „Стандарти за публично оповестяване на количествени данни за централни контрагенти“ на BIS/IOSCO, поле 15.2
й) места на търговия	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
к) регистри на трансакции	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
л) лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
м) управляващи дружества	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
н) доставчици на услуги за докладване на данни	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
о) застрахователни и презастрахователни предприятия	Информация, посочена в приложение II и образец S02.01, ред 0500, колона 0010 от приложение III към Регламент за изпълнение (ЕС) 2023/894 на Комисията ⁽⁴⁾
п) застрахователни посредници, презастрахователни посредници и посредници, предлагащи застрахователни продукти като допълнителна дейност	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети

Вид субект	Указание за отчитане на общата стойност на активите в колона В_01.02.0110
р) институции за професионално пенсионно осигуряване	„Общата стойност на активите“ трябва да бъде равна на сумата от всички показатели, отделно идентифицирани в активите на баланса, и трябва да бъде равна и на „общата стойност на пасивите“.
с) агенции за кредитен рейтинг	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
т) администратори на критични бенчмаркове	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
у) доставчици на услуги за колективно финансиране	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
ф) регистри на секюритизации	Стойност на общите активи в задължителните финансови отчети
Нефинансов субект: вътрешногрупов доставчик на услуги в областта на ИКТ	Не е приложимо
Нефинансов субект: друг вътрешногрупов субект	Не е приложимо
Нефинансов субект: трета страна доставчик на услуги в областта на ИКТ	Не е приложимо

- (¹) Регламент за изпълнение (ЕС) 2021/451 на Комисията от 17 декември 2020 г. за определяне на техническите стандарти за изпълнение за прилагането на Регламент (ЕС) № 575/2013 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на предоставянето на информация от институциите на надзорните органи и за отмяна на Регламент за изпълнение (ЕС) № 680/2014 (ОВ L 97, 19.3.2021 г., стр. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).
- (²) Регламент за изпълнение (ЕС) 2018/1624 на Комисията от 23 октомври 2018 г. за определяне на технически стандарти за изпълнение по отношение на процедурите, стандартните формуляри и образците за предоставянето на информация за целите на плановете за реструктуриране на кредитни институции и инвестиционни посредници в съответствие с Директива 2014/59/ЕС на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на Регламент за изпълнение (ЕС) 2016/1066 на Комисията (ОВ L 277, 7.11.2018 г., стр. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2018/1624/oj).
- (³) Делегиран регламент (ЕС) 2017/392 на Комисията от 11 ноември 2016 г. за допълване на Регламент (ЕС) № 909/2014 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти относно лицензирането, надзора и оперативните изисквания за централни депозитари на ценни книжа (ОВ L 65, 10.3.2017 г., стр. 48, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2017/392/oj).
- (⁴) Регламент за изпълнение (ЕС) 2023/894 на Комисията от 4 април 2023 г. за определяне на техническите стандарти за изпълнение за прилагането на Директива 2009/138/ЕО на Европейския парламент и на Съвета по отношение на образците, с които застрахователните и презастрахователните предприятия предоставят необходимата за надзора над тях информация на съответните надзорни органи, и за отмяна на Регламент за изпълнение (ЕС) 2015/2450 (ОВ L 120, 5.5.2023 г., стр. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2023/894/oj).