DELEGOVANÉ NARIADENIE KOMISIE (EÚ) 2018/1645

z 13. júla 2018,

ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2016/1011, pokiaľ ide o regulačné technické normy týkajúce sa formy a obsahu žiadosti o uznanie príslušným orgánom referenčného členského štátu a predloženia informácií v oznámení pre Európsky orgán pre cenné papiere a trhy (ESMA)

(Text s významom pre EHP)

EURÓPSKA KOMISIA,

so zreteľom na Zmluvu o fungovaní Európskej únie,

so zreteľom na nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2016/1011 z 8. júna 2016 o indexoch používaných ako referenčné hodnoty vo finančných nástrojoch a finančných zmluvách alebo na meranie výkonnosti investičných fondov, ktorým sa menia smernice 2008/48/ES a 2014/17/EÚ a nariadenie (EÚ) č. 596/2014 ([1]), a najmä na jeho článok 32 ods. 9,

keďže:

(1) Správca referenčnej hodnoty so sídlom v tretej krajine môže požiadať o uznanie v Únii. V žiadosti o uznanie musí tento správca uviesť komplexný prehľad pravidiel, politík a postupov, ktoré zaviedol s cieľom splniť uplatniteľné požiadavky stanovené v nariadení (EÚ) 2016/1011. Zámerom tohto nariadenia je zabezpečiť, aby príslušné orgány v rámci Únie dostávali jednotné a konzistentné informácie od správcov referenčných hodnôt v krajinách mimo EÚ, ktorí požiadali o uznanie.

(2) Žiadosť o uznanie by mala zahŕňať informácie týkajúce sa výberu referenčného členského štátu podľa článku 32 ods. 4 nariadenia (EÚ) 2016/1011 a právneho zastúpenia v referenčnom členskom štáte. Uvedené informácie by mali príslušnému orgánu referenčného členského štátu umožniť, aby sa presvedčil, že referenčný členský štát bol identifikovaný správne a že v uvedenom členskom štáte bol ustanovený právny zástupca správcu v krajine mimo EÚ a že má právomoc konať tak, ako sa požaduje v nariadení (EÚ) 2016/1011.

(3) Aby príslušný orgán posúdil, či existuje konflikt záujmov vyplývajúci z obchodných záujmov vlastníkov žiadateľa, ktorý by mohol ovplyvniť nezávislosť žiadateľa, a tým poškodiť presnosť a integritu jeho referenčných hodnôt, žiadateľ by mal poskytnúť informácie týkajúce sa činností jeho vlastníkov a vlastníctva jeho materských spoločností.

(4) Žiadateľ by mal poskytnúť informácie týkajúce sa zloženia, fungovania a stupňa nezávislosti jeho riadiacich orgánov, aby príslušný orgán posúdil, či štruktúra správy a riadenia spoločnosti zabezpečuje nezávislosť správcu pri výpočte referenčných hodnôt a predchádzaní konfliktom záujmov.

(5) Na účely posúdenia toho, ako sa konflikty záujmov odstraňujú alebo riadia a zverejňujú, by mal žiadateľ poskytnúť príslušnému orgánu vysvetlenie, pokiaľ ide o to, ako sa akékoľvek následné konflikty záujmov identifikujú, zaznamenávajú, riadia, zmierňujú, ako sa im predchádza a ako ich možno napraviť.

(6) S cieľom umožniť, aby príslušný orgán zhodnotil vhodnosť a spoľahlivosť štruktúry vnútornej kontroly, rámca dohľadu a zodpovednosti, by mal žiadateľ poskytnúť príslušnému orgánu politiky a postupy na monitorovanie činností poskytovania referenčnej hodnoty alebo skupiny referenčných hodnôt.

(7) Žiadosť o uznanie by mala obsahovať informácie preukazujúce, že kontroly vstupných údajov, na základe ktorých sa vypočítavajú referenčné hodnoty, ktoré poskytol žiadateľ, sú primerané na zabezpečenie reprezentatívnosti, presnosti a integrity takýchto údajov.

([1]) Ú. v. EÚ L 171, 29.6.2016, s. 1.

(8) S cieľom umožniť, aby príslušný orgán zhodnotil, či sú referenčné hodnoty, ktoré poskytol žiadateľ, vhodné na ich pokračujúce alebo perspektívne použitie v Únii s konečným cieľom ich zahrnutia do registra podľa článku 36 nariadenia (EÚ) 2016/1011, žiadosť o uznanie by mala obsahovať zoznam všetkých referenčných hodnôt, ktoré poskytol žiadateľ, ktoré sa už v Únii používajú alebo sa zamýšľajú použiť v budúcnosti, ako aj ich opis.

(9) Informácie o povahe a charakteristikách referenčných hodnôt, ktoré poskytol žiadateľ, sú relevantné na preukázanie príslušnému orgánu, či sa má posúdenie zhody s uplatniteľnými požiadavkami nariadenia (EÚ) 2016/1011 vykonať so zreteľom na akékoľvek uplatniteľné špeciálne režimy, na referenčné hodnoty týkajúce sa regulovaných údajov a na komoditné referenčné hodnoty nezaložené na predkladaní údajov prispievateľmi, ktorých väčšina sú subjekty pod dohľadom, ako sa uvádza v nariadení (EÚ) 2016/1011.

(10) Ak žiadateľ považuje jednu alebo viacero z jeho referenčných hodnôt za významné alebo nevýznamné, mal by do žiadosti o uznanie zahrnúť informácie o miere používania takejto referenčnej hodnoty (referenčných hodnôt) v Únii, aby príslušný orgán mohol posúdiť, či je kategorizácia referenčných hodnôt ako významných alebo nevýznamných správna. Referenčné hodnoty, ktoré poskytol žiadateľ, ktoré sa ešte v Únii nepoužívajú a ktoré sú zahrnuté v žiadosti o uznanie z dôvodu ich perspektívneho používania v Únii, sú v súlade s článkom 3 ods. 1 bodom 27 nariadenia (EÚ) 2016/1011 považované za nevýznamné referenčné hodnoty.

(11) Toto nariadenie vychádza z návrhu regulačných technických predpisov, ktoré Európsky orgán pre cenné papiere a trhy (ESMA) predložil Komisii.

(12) Orgán ESMA uskutočnil otvorené verejné konzultácie k návrhu regulačných technických predpisov, z ktorých toto nariadenie vychádza, analyzoval možné súvisiace náklady a prínosy a požiadal o stanovisko skupinu zainteresovaných strán v oblasti cenných papierov a trhov zriadenú súlade s článkom 37 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1095/2010 ([1]).

(13) Správcovia by mali dostať dostatočný čas na prípravu žiadostí a na zabezpečenie súladu s požiadavkami tohto nariadenia a s regulačnými technickými normami uvedenými v prílohe. Toto nariadenie by sa preto malo začať uplatňovať dva mesiace po tom, ako nadobudne účinnosť,

PRIJALA TOTO NARIADENIE:

Článok 1

Všeobecné požiadavky

1. Keď správca so sídlom v tretej krajine požiada o uznanie podľa článku 32 nariadenia (EÚ) 2016/1011, poskytne informácie uvedené v prílohe.

2. Ak žiadateľ niektoré z požadovaných informácií neuvedie, musí do žiadosti zahrnúť vysvetlenie, prečo uvedené informácie neposkytol.

Článok 2

Formát žiadosti

1. Ak nie je v prílohe uvedené inak, žiadosť o uznanie sa predkladá v úradnom jazyku alebo v jednom z úradných jazykov referenčného členského štátu. Dokumenty uvedené v bode 8 prílohy sa predkladajú v jazyku bežnom v oblasti medzinárodných financií alebo v úradnom jazyku, či v jednom z úradných jazykov referenčného členského štátu.

2. Žiadosť o uznanie sa predkladá v elektronickej podobe alebo, ak s tým relevantný príslušný orgán súhlasí, v papierovej podobe. Uvedenými elektronickými prostriedkami sa zabezpečuje, aby sa počas prenosu zachovala úplnosť, integrita a dôvernosť informácií. Žiadateľ zabezpečuje, aby sa v každom predloženom dokumente jasne identifikovalo, ktorej špecifickej požiadavky tohto nariadenia sa týka.

([1]) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1095/2010 z 24. novembra 2010, ktorým sa zriaďuje Európsky orgán dohľadu (Európsky orgán pre cenné papiere a trhy) a ktorým sa mení a dopĺňa rozhodnutie č. 716/2009/ES a zrušuje rozhodnutie Komisie 2009/77/ES (Ú. v. EÚ L 331, 15.12.2010, s. 84).

Článok 3

Konkrétne informácie týkajúce sa politík a postupov

1. Všetky politiky a postupy zavedené s cieľom dodržiavať požiadavky nariadenia (EÚ) 2016/1011 a opísané v žiadosti obsahujú alebo sa k nim prikladajú tieto náležitosti:

a) určenie totožnosti osoby alebo osôb zodpovedných za schvaľovanie a dodržiavanie politík a postupov;

b) opis toho, ako sú monitorované politiky a postupy a totožnosť osoby alebo osôb zodpovedných za uvedené monitorovanie;

c) opis opatrení, ktoré sa majú prijať v prípade porušenia politík a postupov.

2. Ak je žiadateľ spoločnosť v rámci skupiny, môže splniť odsek 1 tým, že predloží politiky a postupy svojej skupiny, ak sa týkajú poskytnutia referenčných hodnôt.

Článok 4

Nadobudnutie účinnosti

Toto nariadenie nadobúda účinnosť dvadsiatym dňom po jeho uverejnení v *Úradnom vestníku Európskej únie*.

Uplatňuje sa od 25. januára 2019.

Toto nariadenie je záväzné v celom rozsahu a priamo uplatniteľné vo všetkých členských štátoch.

V Bruseli 13. júla 2018

Za Komisiu

predseda

Jean-Claude JUNCKER

PRÍLOHA

Informácie, ktoré sa majú uvádzať v žiadosti o uznanie podľa článku 32 nariadenia (EÚ) 2016/1011

ODDIEL A – INFORMÁCIE O POSKYTUJÚCEJ OSOBE A JEJ ZÁKONNOM ZÁSTUPCOVI V ÚNII

1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

a) Celý názov žiadateľa a jeho identifikátor právnickej osoby (LEI).

b) Adresa úradu v krajine sídla.

c) Právny štatút.

d) Webové sídlo, ak existuje.

e) Ak je žiadateľ pod dohľadom v krajine mimo EÚ, v ktorej má sídlo, informácie o stave jeho povolenia vrátane činností, na ktoré má povolenie, názov a adresa príslušného orgánu z krajiny mimo EÚ a odkaz na register tohto príslušného orgánu, ak je k dispozícii; ak je za dohľad zodpovedný viac ako jeden orgán, uvádzajú sa podrobnosti o príslušných oblastiach právomocí.

f) Opis operácií žiadateľa v krajinách EÚ a mimo EÚ bez ohľadu na to, či podlieha alebo nepodlieha akémukoľvek nariadeniu o rozpočtových pravidlách v rámci EÚ alebo mimo EÚ, ktoré sú relevantné pre činnosť poskytovania referenčných hodnôt, spolu s opisom miesta, na ktorom sa tieto operácie vykonávajú.

g) Ak je žiadateľ súčasťou skupiny, štruktúra jeho skupiny spolu so schémou vlastníctva a s uvedením odkazov na všetky materské a dcérske spoločnosti. Spoločnosti a dcérske spoločnosti zobrazené v schéme musia byť identifikované ich celým názvom, právnym postavením a adresou registrovaného sídla a riaditeľstva.

h) Vlastné vyhlásenie o dobrej povesti vrátane prípadných podrobných údajov o týchto skutočnostiach:

   i) minulých a prebiehajúcich konaniach disciplinárnej povahy proti nej (okrem pozastavených konaní);

   ii) zamietnutie povolenia alebo registrácie finančným orgánom;

   iii) odobranie povolenia alebo registrácie finančným orgánom.

2. ZÁKONNÝ ZÁSTUPCA V REFERENČNOM ČLENSKOM ŠTÁTE

a) Zdokumentovaný dôkaz podporujúci výber referenčného členského štátu prostredníctvom uplatnenia kritérií stanovených v článku 32 ods. 4 nariadenia (EÚ) 2016/1011.

b) So zreteľom na zákonného zástupcu so sídlom v referenčnom členskom štáte, ako sa stanovuje v článku 32 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2016/1011, jeho:

   i) plný názov;

   ii) titul v prípade fyzickej osoby alebo právne postavenie v prípade právnickej osoby;

   iii) zápis do obchodného registra, stanovy alebo iné zakladajúce dokumenty, ako aj objasnenie, či je pod dohľadom orgánu dohľadu, v prípade právnickej osoby;

   iv) adresa;

   v) e-mailová adresa;

   vi) telefónne číslo;

   vii) písomné potvrdenie orgánu zákonného zástupcu, že koná v mene žiadateľa v súlade s článkom 32 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2016/1011;

   viii) podrobné údaje o vykonávaní funkcie dohľadu zákonným zástupcom, pokiaľ ide o poskytovanie referenčných hodnôt, ktoré sa môžu používať v Únii;

   ix) meno, titul, adresa, e-mailová adresa a telefónne číslo kontaktnej osoby v rámci zákonného zástupcu.

3. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA A SPRÁVA A RIADENIE

a) Vnútorná organizačná štruktúra so zreteľom na správnu radu, výbory vrcholového manažmentu, funkciu dohľadu a akýkoľvek iný vnútorný orgán vykonávajúci významné riadiace funkcie zapojené do poskytovania referenčných hodnôt vrátane ich:

   i) referenčných podmienok alebo ich zhrnutia; a

   ii) dodržiavania akýchkoľvek kódexov správy a riadenia alebo podobných ustanovení.

b) Postupy zabezpečujúce, aby zamestnanci správcu a akékoľvek iné fyzické osoby, ktorých služby sú mu k dispozícii alebo sú pod jeho kontrolou a ktorí sú priamo zapojení do poskytovania referenčných hodnôt, mali potrebné zručnosti, vedomosti a skúsenosti na vykonávanie úloh, ktoré sú im pridelené, a dodržiavali ustanovenia podľa článku 4 ods. 7 nariadenia (EÚ) 2016/1011.

c) Počet zamestnancov (dočasných a stálych) zapojených do poskytovania referenčných hodnôt.

4. KONFLIKTY ZÁUJMOV

a) Politiky a postupy, ktoré riešia:

   i) ako sa súčasné a potenciálne konflikty záujmov identifikujú alebo ako sa budú identifikovať, ako sa zaznamenávajú, riadia, zmierňujú, ako sa im predchádza alebo ako ich možno napraviť;

   ii) konkrétne okolnosti, ktoré sa uplatňujú na žiadateľa alebo na akúkoľvek konkrétnu referenčnú hodnotu, ktorú poskytuje žiadateľ a ktorá sa môže používať v Únii, v súvislosti s ktorou je vznik konfliktov záujmov najpravdepodobnejší, vrátane prípadov, keď sa pri určovaní referenčnej hodnoty vykonáva odborné posúdenie alebo vlastné uváženie, keď je žiadateľ v rovnakej skupine ako používateľ referenčnej hodnoty a keď je poskytovateľ účastníkom trhu alebo ekonomickej reality, ktoré má merať referenčná hodnota.

b) Pre referenčnú hodnotu alebo skupinu referenčných hodnôt sa identifikuje zoznam akýchkoľvek podstatných konfliktov záujmov spolu s príslušnými zmierňujúcimi opatreniami.

c) Štruktúra politiky odmeňovania, v ktorej sa špecifikujú kritériá používané na určenie odmeňovania osôb priamo alebo nepriamo zapojených do činnosti poskytovania referenčných hodnôt.

5. ŠTRUKTÚRA VNÚTORNEJ KONTROLY, RÁMEC DOHĽADU A ZODPOVEDNOSTI

a) Politiky a postupy monitorovania činností poskytovania referenčnej hodnoty alebo skupiny referenčných hodnôt vrátane tých, ktoré sa týkajú:

   i) systémov informačných technológií;

   ii) riadenia rizík spolu s mapovaním rizík, ktoré môžu vzniknúť a ktoré môžu ovplyvniť presnosť, integritu a reprezentatívnosť poskytnutých referenčných hodnôt alebo kontinuitu činnosti poskytovania spolu s príslušnými zmierňujúcimi opatreniami;

   iii) zostavenia, úlohy a fungovania funkcie dohľadu opísanej v článku 5 nariadenia (EÚ) 2016/1011 a ďalej špecifikovanej v regulačných technických normách prijatých podľa článku 5 ods. 5 nariadenia (EÚ) 2016/1011 ([1]) alebo v zodpovedajúcich zásadách pre finančné referenčné hodnoty, ktoré schválila Medzinárodná organizácia komisií pre cenné papiere (IOSCO) 17. júla 2013 („zásady IOSCO o finančných referenčných hodnotách“), alebo prípadne v zásadách IOSCO pre agentúry poskytujúce informácie o cenách ropy, ktoré schválila organizácia IOSCO 5. októbra 2012, vrátane postupov týkajúcich sa vymenovania, výmeny alebo odvolania osôb v rámci funkcie dohľadu;

   iv) zostavenia, úlohy a fungovania kontrolného rámca opísaného v článku 6 nariadenia (EÚ) 2016/1011 alebo v zodpovedajúcich zásadách IOSCO o finančných referenčných hodnotách alebo prípadne v zásadách IOSCO pre agentúry poskytujúce informácie o cenách ropy, vrátane postupov týkajúcich sa vymenovania, výmeny alebo odvolania osôb, ktoré sú v tomto rámci zodpovedné;

   v) rámca zodpovednosti opísaného v článku 7 nariadenia (EÚ) 2016/1011 alebo v zodpovedajúcich zásadách IOSCO o finančných referenčných hodnotách alebo prípadne v zásadách IOSCO pre agentúry poskytujúce informácie o cenách ropy, vrátane postupov týkajúcich sa vymenovania, výmeny alebo odvolania osôb, ktoré sú v tomto rámci zodpovedné.

([1]) Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2018/1637 z 13. júla 2018, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2016/1011, pokiaľ ide o regulačné technické normy týkajúce sa postupov a charakteristík funkcie dohľadu (pozri stranu 1 tohto úradného vestníka).

b) Pohotovostné plány na určovanie a uverejňovanie referenčných hodnôt na dočasnom základe.

c) Postupy interného ohlasovania porušení nariadenia (EÚ) 2016/1011 manažérmi, zamestnancami a akýmikoľvek inými fyzickými osobami, ktorých služby sú k dispozícii poskytovateľovi alebo sú pod jeho kontrolou.

6. EXTERNÉ ZABEZPEČOVANIE ČINNOSTÍ

Ak je nejaká činnosť tvoriaca súčasť postupu poskytovania referenčnej hodnoty alebo skupiny referenčných hodnôt zabezpečovaná externe:

a) mechanizmy externého zabezpečovania činností vrátane dohôd o úrovni poskytovaných služieb, ktoré preukazujú súlad s článkom 10 nariadenia (EÚ) 2016/1011 alebo so zodpovedajúcimi zásadami IOSCO o finančných referenčných hodnotách alebo prípadne so zásadami IOSCO pre agentúry poskytujúce informácie o cenách ropy;

b) podrobné údaje o externe zabezpečovaných funkciách, pokiaľ tieto informácie už nie sú zahrnuté v príslušných zmluvách;

c) politiky a postupy týkajúce sa prehľadu o externe zabezpečovaných činnostiach, pokiaľ tieto informácie už nie sú zahrnuté v príslušných zmluvách.

7. DODRŽIAVANIE ZÁSAD IOSCO

a) Ak je k dispozícii, posúdenie vypracované nezávislým externým audítorom a týkajúce sa dodržiavania zásad o finančných referenčných hodnotách, ktoré schválila Medzinárodná organizácia komisií pre cenné papiere (IOSCO) 17. júla 2013, alebo prípadne zásad IOSCO pre agentúry poskytujúce informácie o cenách ropy, ktoré schválila organizácia IOSCO 5. októbra 2012;

b) Ak je k dispozícii, v prípadoch keď žiadateľ podlieha dohľadu, osvedčenie udelené príslušným orgánom krajiny mimo EÚ, v ktorej má žiadateľ sídlo, potvrdzujúce dodržiavanie zásad IOSCO uvedených v písmene a).

8. ĎALŠIE INFORMÁCIE

a) Žiadateľ môže poskytnúť akékoľvek dodatočné informácie relevantné pre jeho žiadosť, ak to považuje za vhodné.

b) Žiadateľ poskytuje tieto informácie takým spôsobom a v takej forme, ako stanovil príslušný orgán.

ODDIEL B – INFORMÁCIE O REFERENČNÝCH HODNOTÁCH

9. OPIS AKTUÁLNYCH ALEBO PERSPEKTÍVNYCH REFERENČNÝCH HODNÔT ALEBO SKUPÍN REFERENČNÝCH HODNÔT, KTORÉ SA MÔŽU POUŽÍVAŤ V ÚNII

a) Zoznam všetkých referenčných hodnôt, ktoré poskytol žiadateľ a ktoré sa už používajú v Únii, a ich medzinárodné identifikačné čísla cenných papierov (ISIN), ak sú k dispozícii.

b) Opis poskytnutej referenčnej hodnoty alebo skupiny referenčných hodnôt, ktoré sa už používajú v Únii, vrátane opisu základného trhu alebo ekonomickej reality, ktoré má referenčná hodnota alebo skupina referenčných hodnôt merať, spolu s uvedením zdrojov použitých na poskytnutie uvedených opisov, a opis prispievateľov, ak existujú, k tejto referenčnej hodnote alebo skupine referenčných hodnôt.

c) Zoznam všetkých referenčných hodnôt, ktoré sa majú uviesť na trh s cieľom používať ich v Únii a ich čísla ISIN, ak sú k dispozícii.

d) Opis referenčnej hodnoty alebo skupiny referenčných hodnôt, ktoré sa majú uviesť na trh s cieľom používať ich v Únii, vrátane opisu základného trhu alebo ekonomickej reality, ktoré má referenčná hodnota alebo skupina referenčných hodnôt merať, spolu s uvedením zdrojov použitých na poskytnutie uvedených opisov, a opis prispievateľov, ak existujú, k tejto referenčnej hodnote alebo skupine referenčných hodnôt.

e) Akýkoľvek zdokumentovaný dôkaz, že sa referenčná hodnota alebo skupina referenčných hodnôt opísaných v písmenách b) a d) môžu považovať za referenčné hodnoty týkajúce sa regulovaných údajov v súlade s vymedzením uvedeným v článku 3 ods. 1 bode 24 nariadenia (EÚ) 2016/1011, a sú preto oprávnené na výnimky uvedené v článku 17 ods. 1 toho istého nariadenia.

f) Akýkoľvek zdokumentovaný dôkaz, že sa referenčná hodnota alebo skupina referenčných hodnôt opísaných v písmenách b) a d) môžu považovať za komoditné referenčné hodnoty v súlade s vymedzením uvedeným v článku 3 ods. 1 bode 23 nariadenia (EÚ) 2016/1011 a že nie sú založené na predkladaní zo strany prispievateľov, ktorých väčšina sú subjekty pod dohľadom, spolu s akýmkoľvek dôkazom o plnení požiadaviek osobitného režimu uvedených v článku 19 nariadenia a prílohe II k nariadeniu alebo v zodpovedajúcich zásadách IOSCO pre agentúry poskytujúce informácie o cenách ropy.

g) Akýkoľvek zdokumentovaný dôkaz, že sa referenčná hodnota alebo skupina referenčných hodnôt opísaných v písmenách b) a d) môžu považovať za referenčné hodnoty úrokových sadzieb v súlade s vymedzením uvedeným v článku 3 ods. 1 bode 22 nariadenia (EÚ) 2016/1011, spolu s akýmkoľvek dôkazom o plnení požiadaviek osobitného režimu uvedených v článku 18 nariadenia a prílohe I k nariadeniu.

h) Akýkoľvek zdokumentovaný dôkaz, že referenčná hodnota alebo skupina referenčných hodnôt opísaných v písmene b) majú takú mieru používania na území Únie, ktorá túto referenčnú hodnotu alebo všetky referenčné hodnoty zahrnuté v uvedenej skupine referenčných hodnôt kvalifikuje ako významné referenčné hodnoty podľa vymedzenia v článku 3 ods. 1 bode 26 nariadenia (EÚ) 2016/1011 alebo ako nevýznamné referenčné hodnoty podľa vymedzenia v článku 3 ods. 1 bode 27 nariadenia (EÚ) 2016/1011. Informácie, ktoré sa majú poskytnúť, sa podľa možnosti určia na základe ustanovení v delegovanom nariadení Komisie (EÚ) 2018/66 ([1]) v prípade posúdenia nominálnej hodnoty iných finančných nástrojov než deriváty, pomyselnej hodnoty derivátov a čistej hodnoty aktív investičných fondov, ktoré odkazujú na referenčné hodnoty krajín mimo EÚ, v rámci Únie, a to aj v prípade nepriameho odkazu na akúkoľvek takúto referenčnú hodnotu v rámci kombinácie referenčných hodnôt.

i) Dôvody, na základe ktorých správca uplatnil ktorékoľvek z výnimiek uvedených v článku 25 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2016/1011 pre významné referenčné hodnoty a v článku 26 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2016/1011 pre nevýznamné referenčné hodnoty so zreteľom na referenčnú hodnotu; informácie sa podľa možnosti predkladajú na základe formátu stanoveného vo vykonávacích technických normách prijatých podľa článku 25 ods. 8 a článku 26 ods. 5 nariadenia (EÚ) 2016/1011 ([2]).

j) Informácie o opatreniach na riešenie opráv pri určovaní alebo uverejňovaní referenčnej hodnoty.

k) Informácie o postupe, ktorý má vykonať poskytovateľ v prípade zmien referenčnej hodnoty alebo jej ukončenia, v súlade s článkom 28 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2016/1011 alebo prípadne v súlade so zodpovedajúcimi zásadami IOSCO pre agentúry poskytujúce informácie o cenách ropy.

10. VSTUPNÉ ÚDAJE A METODIKA

a) Pre každú referenčnú hodnotu alebo skupinu referenčných hodnôt politiky a postupy so zreteľom na vstupné údaje vrátane tých, ktoré sa týkajú:

   i) typu použitých vstupných údajov, poradia priority ich použitia a akéhokoľvek vykonania vlastného uváženia alebo odborného posúdenia;

   ii) akéhokoľvek postupu zabezpečujúceho, aby vstupné údaje boli dostatočné, primerané a overiteľné;

   iii) kritérií, ktoré určujú, kto môže prispieť vstupnými údajmi pre správcu, a postupu výberu prispievateľov;

   iv) hodnotenia vstupných údajov prispievateľa a postupu hodnotenia vstupných údajov.

b) Pre každú referenčnú hodnotu alebo skupinu referenčných hodnôt so zreteľom na metodiku:

   i) opis metodiky so zvýraznením jej kľúčových prvkov v súlade s článkom 13 nariadenia (EÚ) 2016/1011, ktorá je bližšie určená v regulačných technických normách prijatých podľa článku 13 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2016/1011 ([3]);

   ii) politiky a postupy vrátane tých, ktoré sa týkajú:

      — opatrení prijatých s cieľom poskytnúť overenie a preskúmanie metodiky vrátane akýchkoľvek vykonaných skúšok alebo spätného testovania,

      — konzultačného postupu pri akejkoľvek navrhovanej podstatnej zmene v metodike.

([1]) Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2018/66 z 29. septembra 2017, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2016/1011, pokiaľ ide o určenie toho, ako sa má posudzovať nominálna hodnota iných finančných nástrojov než deriváty, pomyselná hodnota derivátov a čistá hodnota aktív investičných fondov (Ú. v. EÚ L 12, 17.1.2018, s. 11).

([2]) Vykonávacie nariadenie Komisie (EÚ) 2018/1106 z 8. augusta 2018, ktorým sa stanovujú vykonávacie technické normy, pokiaľ ide o vzory vyhlásenia o súlade, ktoré majú uverejňovať a uchovávať správcovia významných a nevýznamných referenčných hodnôt podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2016/1011 (Ú. v. EÚ L 202, 9.8.2018, s. 9).

([3]) Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2018/1641 z 13. júla 2018, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2016/1011, pokiaľ ide o regulačné technické normy bližšie určujúce informácie, ktoré majú poskytnúť správcovia kritických alebo významných referenčných hodnôt o metodike použitej na učenie referenčnej hodnoty, internom preskúmaní a schválení metodiky a o postupoch vykonania podstatných zmien v metodike (pozri stranu 21 tohto úradného vestníka).