EUROPOS
KOMISIJA

Briuselis, 2024 06 12
COM(2024) 244 final

KOMISIJOS ATASKAITA EUROPOS PARLAMENTUI IR TARYBAI

dėl naudojimosi 2016 m. birželio 8 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2016/1011 dėl indeksų, kurie kaip lyginamieji indeksai naudojami finansinėse priemonėse ir finansinėse sutartyse arba siekiant įvertinti investicinių fondų veiklos rezultatus, kuriuo iš dalies keičiami direktyvos 2008/48/EB ir 2014/17/ES bei Reglamentas (ES) Nr. 596/2014, Komisijai suteiktais įgaliojimais priimti deleguotuosius aktus

1. Įvadas

2016 m. birželio 8 d. priimtas Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2016/1011[1]. Reglamentas (ES) 2016/1011 vėliau buvo iš dalies pakeistas Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2019/2089[2], Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2019/2175[3], Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2021/168[4] ir Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2023/2869[5].

Reglamentu (ES) 2016/1011 nustatyta bendra sistema, skirta indeksų, kurie kaip lyginamieji indeksai Sąjungoje naudojami finansinėse priemonėse ir finansinėse sutartyse arba siekiant įvertinti investicinių fondų veiklos rezultatus, tikslumui ir teisingumui užtikrinti.

Pagal Reglamento (ES) 2016/1011 49 straipsnio 1 dalį Komisijai suteikiami įgaliojimai priimti deleguotuosius aktus.

Reglamento (ES) 2016/1011 49 straipsnio 2 dalyje nustatyta, kad Reglamento (ES) 2016/1011 3 straipsnio 2 dalyje, 13 straipsnio 2a dalyje, 19a straipsnio 2 dalyje, 19c straipsnio 1 dalyje, 20 straipsnio 6 dalyje, 24 straipsnio 2 dalyje, 27 straipsnio 2b dalyje, 33 straipsnio 7 dalyje, 51 straipsnio 6 dalyje ir 54 straipsnio 3 dalyje nurodyti įgaliojimai priimti deleguotuosius aktus Komisijai suteikiami penkerių metų laikotarpiui, kuris gali būti savaime pratęstas tokios pačios trukmės laikotarpiui, išskyrus atvejus, kai Europos Parlamentas arba Taryba pareiškia prieštaravimų dėl jo likus ne mažiau kaip trims mėnesiams iki kiekvieno laikotarpio pabaigos. Pradinis penkerių metų laikotarpis buvo skaičiuojamas nuo 2016 m. birželio 30 d. ir tesėsi iki 2021 m. birželio 30 d. 49 straipsnio 2 dalis buvo iš dalies pakeista Reglamentu (ES) 2019/2089 ir šiuo metu įgaliojimai yra suteikti laikotarpiui nuo 2019 m. gruodžio 10 d. iki 2024 m. gruodžio 10 d., taip pat įtrauktas reikalavimas parengti naudojimosi deleguotaisiais įgaliojimais ataskaitą. Šia ataskaita siekiama įvykdyti šį reikalavimą.

---

[1] 2016 m. birželio 8 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2016/1011 dėl indeksų, kurie kaip lyginamieji indeksai naudojami finansinėse priemonėse ir finansinėse sutartyse arba siekiant įvertinti investicinių fondų veiklos rezultatus, kuriuo iš dalies keičiami direktyvos 2008/48/EB ir 2014/17/ES bei Reglamentas (ES) Nr. 596/2014 (OL L 171, 2016 6 29, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2016/1011/oj–65).

[2] 2019 m. lapkričio 27 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2019/2089, kuriuo dėl ES prisitaikymo prie klimato kaitos lyginamųjų indeksų, ES su Paryžiaus susitarimu suderintų lyginamųjų indeksų ir su tvarumu susijusios lyginamųjų indeksų informacijos atskleidimo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) 2016/1011 (OL L 317, 2019 12 9, p. 17, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2089/oj).

[3] 2019 m. gruodžio 18 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2019/2175, kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 1093/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos bankininkystės institucija), Reglamentas (ES) Nr. 1094/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos draudimo ir profesinių pensijų institucija), Reglamentas (ES) Nr. 1095/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija), Reglamentas (ES) Nr. 600/2014 dėl finansinių priemonių rinkų, Reglamentas (ES) 2016/1011 dėl indeksų, kurie kaip lyginamieji indeksai naudojami finansinėse priemonėse ir finansinėse sutartyse arba siekiant įvertinti investicinių fondų veiklos rezultatus, ir Reglamentas (ES) 2015/847 dėl informacijos, teikiamos pervedant lėšas (OL L 334, 2019 12 27, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2175/oj).

[4] 2021 m. vasario 10 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2021/168, kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) 2016/1011, kiek tai susiję su tam tikriems trečiųjų šalių neatidėliotino užsienio valiutos kurso lyginamiesiems indeksams taikoma išimtimi ir tam tikrus lyginamuosius indeksus, kurių teikimas nutraukiamas, pakeičiančių pakaitinių lyginamųjų indeksų nustatymu, ir iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012 (OL L 49, 2021 2 12, p. 6, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2021/168/oj).

[5] 2023 m. gruodžio 13 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2023/2869, kuriuo iš dalies keičiami tam tikri reglamentai, kiek tai susiję su Europos bendro prieigos punkto sukūrimu ir veikimu (OL L, 2023/2869, 2023 12 20, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2869/oj).

2. Teisinis pagrindas

Reglamento (ES) 2016/1011 49 straipsnio 2 dalyje reikalaujama, kad Komisija parengtų naudojimosi toje nuostatoje nurodytais įgaliojimais ataskaitą ne vėliau kaip iki penkerių metų laikotarpio, kuriam jie suteikti, pabaigos.

3. Įgaliojimų delegavimas

3.1. Konsultacijos prieš priėmimą

Pagal Reglamento (ES) 2016/1011 49 straipsnio 4 dalį rengdama deleguotuosius aktus Komisija konsultavosi su Europos vertybinių popierių komiteto ekspertų grupe. Visų valstybių narių buvo paprašyta paskirti ekspertus toms konsultacijoms, taip pat į jas buvo pakviestas Europos Parlamentas.

Rengdama galutines deleguotųjų aktų redakcijas Komisija atsižvelgė į per tas konsultacijas pateiktas pastabas. Komisija taip pat reguliariai informavo Europos vertybinių popierių komiteto ekspertų grupės narius apie pažangą, padarytą rengiant deleguotųjų aktų projektus.

Komisijai priėmus deleguotuosius aktus, apie juos vienu metu buvo pranešta Europos Parlamentui ir Tarybai, taip pradedant 3.2 punkte nurodytą laikotarpį pareikšti prieštaravimus.

3.2. Priimti deleguotieji aktai

Ataskaitiniu laikotarpiu nuo 2019 m. gruodžio 10 d. iki 2024 m. gruodžio 10 d. Komisija naudojosi deleguotaisiais įgaliojimais priimdama toliau lentelėje nurodytus deleguotuosius aktus. Prieš nustatant ataskaitų teikimo reikalavimą, Komisija jau buvo priėmusi deleguotuosius aktus pagal Reglamento (ES) 2016/1011[6] 3 straipsnio 2 dalį, 20 straipsnio 6 dalies a punktą, 20 straipsnio 6 dalies c punktą ir 51 straipsnio 6 dalį.

Deleguotasis aktas	**Įgaliojimai**
Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2020/1816[7].	13 straipsnio 2a dalis
Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2020/1818[8].	19a straipsnio 2 dalis 19c straipsnio 1 dalis
Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2020/1817[9].	27 straipsnio 2b dalis

[6] Iki dabartinio ataskaitinio laikotarpio Komisija jau buvo priėmusi 4 deleguotuosius aktus dėl įgaliojimų pagal Reglamento (ES) 2016/1011 3 straipsnio 2 dalį, 20 straipsnio 6 dalies a punktą, 20 straipsnio 6 dalies c punktą ir 51 straipsnio 6 dalį.

[7] 2020 m. liepos 17 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2020/1816, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2016/1011 papildomas nuostatomis dėl lyginamojo indekso pažymoje pateiktino paaiškinimo, kaip kiekviename pateiktame ir paskelbtame lyginamajame indekse atsižvelgiama į aplinkosaugos, socialinius ir valdymo kriterijus (OL L 406, 2020 12 3, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2020/1816/oj).

[8] 2020 m. liepos 17 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2020/1818, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2016/1011 papildomas ES prisitaikymo prie klimato kaitos lyginamųjų indeksų ir ES su Paryžiaus susitarimu suderintų lyginamųjų indeksų minimaliaisiais standartais (OL L 406, 2020 12 3, p. 17, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2020/1818/oj).

[9] 2020 m. liepos 17 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2020/1817, kuriuo dėl paaiškinimo, kaip lyginamųjų indeksų metodikoje atsižvelgiama į aplinkosaugos, socialinius ir valdymo kriterijus, minimalaus

3.3. Prieštaravimas dėl deleguotų teisės aktų

Pagal Reglamento (ES) 2016/1011 49 straipsnio 6 ir 6a dalis Europos Parlamentas arba Taryba gali pareikšti prieštaravimų dėl deleguotojo akto per tris mėnesius nuo pranešimo dienos; Europos Parlamento arba Tarybos iniciatyva šį laikotarpį galima pratęsti dar trimis mėnesiais. Jei Europos Parlamentas arba Taryba per tą laikotarpį pareiškia prieštaravimų dėl deleguotojo akto, šis aktas neįsigalioja. Nei Europos Parlamentas, nei Taryba nepareiškė prieštaravimų dėl nė vieno iš 3.2 skirsnyje nurodytų deleguotųjų aktų.

3.4. Poreikis išplėsti įgaliojimus priimti deleguotuosius aktus

Nors keli deleguotieji aktai šiuo metu yra priimti, toliau pateiktoje lentelėje išvardytais įgaliojimais iki šiol nebuvo pasinaudota.

Deleguotieji aktai	**Įgaliojimai**
Deleguotasis aktas, skirtas peržiūrėti skaičiavimo metodui, naudojamam nustatant 20 straipsnio 1 dalyje nurodytas ribines vertes, atsižvelgiant į rinkos, kainų ir reguliavimo pokyčius ir į lyginamųjų indeksų, su kuriais susietų finansinių priemonių, finansinių sutarčių ar investicinių fondų bendra vertė beveik siekia nustatytas ribines vertes, klasifikacijos tinkamumą	20 straipsnio 6 dalies b punktas
Deleguotasis aktas, skirtas peržiūrėti skaičiavimo metodui, naudojamam nustatant 24 straipsnio 1 dalies a punkte nurodytą ribinę vertę, atsižvelgiant į rinkos, kainų ir reguliavimo pokyčius ir į lyginamųjų indeksų, su kuriais susietų finansinių priemonių, finansinių sutarčių ar investicinių fondų bendra vertė beveik siekia tą ribinę vertę, klasifikacijos tinkamumą	24 straipsnio 2 dalis
Deleguotasis aktas dėl priemonių, pagal kurias nustatomos sąlygos, kuriomis atitinkamos kompetentingos institucijos gali vertinti, ar yra objektyvi priežastis teikti lyginamąjį indeksą arba lyginamųjų indeksų grupę trečiojoje šalyje ir patvirtinti jų naudojimą Sąjungoje	33 straipsnio 7 dalis
Deleguotasis aktas, kuriuo 51 straipsnio 2 dalyje nurodytas 42 mėnesių laikotarpis pratęsiamas 24 mėnesiais, jei 54 straipsnio 1 dalies b punkte nurodytoje ataskaitoje pateikiama įrodymų, kad pereinamojo laikotarpio registracijos tvarka pagal 51 straipsnio 2 dalį nekenkia bendrai Europos priežiūros kultūrai ir nuosekliai kompetentingų institucijų priežiūros praktikai ir metodams	54 straipsnio 3 dalis

Tie deleguotieji aktai dar nepriimti dėl skirtingų priežasčių.

- Deleguotieji aktai, kurie turi būti priimti pagal Reglamento (ES) 2016/1011 18a straipsnio 3 dalyje, 30 straipsnio 2a dalyje, 30 straipsnio 3a dalyje ir 33 straipsnio 7 dalyje nustatytus įgaliojimus, yra susiję su ne ES lyginamųjų indeksų naudojimo Sąjungoje taisyklėmis. Tos tvarkos taikymo data buvo kelis kartus atidėta, paskutinį kartą – iki

turinio papildomas Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2016/1011 (OL L 406, 2020 12 3, p. 12, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2020/1817/oj).

2025 m. gruodžio 31 d., nes paaiškėjo, kad prieigos prie ne ES lyginamųjų indeksų apribojimas pakenktų tuos lyginamuosius indeksus naudojantiems prižiūrimiems subjektams ES[10]. Kadangi trečiųjų šalių lyginamųjų indeksų naudojimo ES taisyklės dar nėra privalomos, nuspręsta, kad priimti deleguotuosius aktus pagal šiuos įgaliojimus dar per anksti.

- Kalbant apie deleguotuosius aktus, kurie turi būti priimti pagal 20 straipsnio 6 dalies b punkte ir 24 straipsnio 2 dalyje nustatytus įgaliojimus, Komisija, palaikydama reguliarius ryšius su Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija ir nacionalinėmis kompetentingomis institucijomis, nebuvo informuota apie jokius praktinius sunkumus, kylančius taikant kiekybines 500 mlrd. EUR ir 50 mlrd. EUR ribas, pagal kurias atskiriami ypatingos svarbos, svarbūs ir nesvarbūs lyginamieji indeksai. Todėl Komisija laikėsi nuomonės, kad nėra poreikio peržiūrėti skaičiavimo metodą, pagal kurį nustatomos įvairios Reglamente (ES) 2016/1011 nuodytos kiekybinės ribos, ir deleguotųjų aktų tuo tikslu nepriėmė. Komisija tai padarys, jei pasikeistų aplinkybės.

- Deleguotasis aktas, kuris turi būti priimtas pagal 54 straipsnio 3 dalyje nustatytus įgaliojimus, yra susijęs su 51 straipsnio 2 dalyje nurodyto 42 mėnesių laikotarpio pratęsimu 24 mėnesiais, kad Reglamentas (ES) 2016/1011 būtų taikomas lyginamųjų indeksų administratoriams, įsisteigusiems Sąjungoje iki 2020 m. Nepasinaudojus šiuo įgaliojimu, pereinamasis laikotarpis, kurį jis būtų leidęs pratęsti, baigėsi, todėl įgaliojimai tapo nebeaktualūs.

Galiausiai, pažymint, kad Komisija pasiūlė iš dalies pakeisti Reglamento (ES) 2016/1011[11] 24 straipsnį ir kad Europos Parlamentas vėliau pasiūlė 33 straipsnio pakeitimus[12], šiuo metu neaišku, ar tuose straipsniuose nustatyti įgaliojimai bus iš dalies pakeisti persvarstytame reglamente[13].

4. Išvada

Atsižvelgdama į 3 skirsnyje pateiktą paaiškinimą, Komisija mano, kad yra aiškus poreikis Reglamento (ES) 2016/1011 49 straipsnio 2 dalyje numatytą įgaliojimų delegavimą savaime dar kartą pratęsti penkerių metų laikotarpiui.

Komisija kviečia Europos Parlamentą ir Tarybą susipažinti su šia ataskaita.

---

[10] Reglamentu (ES) 2019/2089 taikymas atidėtas iki 2022 m. gruodžio 31 d.; Reglamentu (ES) 2021/168 taikymas atidėtas iki 2024 m. gruodžio 31 d. ir numatyta galimybė Komisijos deleguotuoju aktu taikymą dar kartą atidėti. 2023 m. liepos 14 d. Komisija priėmė Deleguotąjį reglamentą (ES) 2023/2222, kuriuo pratęsiamas Reglamento (ES) 2016/1011 51 straipsnio 5 dalyje nustatytas trečiųjų šalių lyginamųjų indeksų naudojimo pereinamasis laikotarpis.

[11] Pasiūlymas dėl Europos Parlamento ir Tarybos reglamento, kuriuo dėl lyginamųjų indeksų taisyklių taikymo srities, trečiojoje šalyje esančio administratoriaus teikiamų lyginamųjų indeksų naudojimo Sąjungoje ir tam tikrų atskaitomybės reikalavimų iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) 2016/1011, COM(2023) 660 *final*.

[12] Pranešimas dėl pasiūlymo dėl Europos Parlamento ir Tarybos reglamento, kuriuo dėl lyginamųjų indeksų taisyklių taikymo srities, trečiojoje šalyje esančio administratoriaus teikiamų lyginamųjų indeksų naudojimo Sąjungoje ir tam tikrų atskaitomybės reikalavimų iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) 2016/1011, A9-0076/2024.

[13] Tarpinstitucinės derybos turėtų prasidėti naujos Parlamento kadencijos metu po 2024 m. birželio 6–9 d. rinkimų.