ЕВРОПЕЙСКА
КОМИСИЯ

Брюксел, 12.6.2024 г.
COM(2024) 244 final

ДОКЛАД НА КОМИСИЯТА ДО ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И СЪВЕТА

относно делегирането на правомощието за приемане на делегирани актове, предоставено на Комисията съгласно Регламент (ЕС) 2016/1011 на Европейския парламент и на Съвета от 8 юни 2016 година относно индекси, използвани като бенчмаркове за целите на финансови инструменти и финансови договори или за измерване на резултатите на инвестиционни фондове, и за изменение на директиви 2008/48/ЕО и 2014/17/ЕС и на Регламент (ЕС) № 596/2014

1. Въведение

Регламент (ЕС) 2016/1011 на Европейския парламент и на Съвета[1] бе приет на 8 юни 2016 г. Впоследствие Регламент (ЕС) 2016/1011 беше изменен с Регламент (ЕС) 2019/2089 на Европейския парламент и на Съвета[2], Регламент (ЕС) 2019/2175 на Европейския парламент и на Съвета[3], Регламент (ЕС) 2021/168 на Европейския парламент и на Съвета[4] и Регламент (ЕС) 2023/2869 на Европейския парламент и на Съвета[5].

С Регламент (ЕС) 2016/1011 бе установена обща рамка за осигуряване на точността и достоверността на индексите, използвани като референтни показатели (бенчмаркове) за целите на финансови инструменти и финансови договори или за измерване на резултатите на инвестиционни фондове в Съюза.

В съответствие с член 49, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2016/1011 на Комисията се предоставя правомощието да приема делегирани актове.

В член 49, параграф 2 от Регламент (ЕС) 2016/1011 се предвижда, че по отношение на член 3, параграф 2, член 13, параграф 2а, член 19а параграф 2, член 19в, параграф 1, член 20, параграф 6, член 24, параграф 2, член 27, параграф 2б, член 33, параграф 7, член 51, параграф 6 и член 54, параграф 3 от Регламент (ЕС) 2016/1011 правомощието да приема делегирани актове се предоставя на Комисията за срок от пет години, който може да бъде продължен мълчаливо за допълнителен срок с еднаква продължителност, освен ако Европейският парламент или Съветът не възразят срещу това не по-късно от три месеца преди изтичането на всеки срок. Първоначално петгодишният срок бе от 30 юни 2016 г. до 30 юни 2021 г. С Регламент (ЕС) 2019/2089 беше изменен член 49, параграф 2, така че понастоящем правомощието е предоставено от 10 декември 2019 г.

---

[1] Регламент (ЕС) 2016/1011 на Европейския парламент и на Съвета от 8 юни 2016 година относно индекси, използвани като бенчмаркове за целите на финансови инструменти и финансови договори или за измерване на резултатите на инвестиционни фондове, и за изменение на директиви 2008/48/ЕО и 2014/17/ЕС и на Регламент (ЕС) № 596/2014 (ОВ L 171, 29.6.2016 г., стр. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2016/1011/oj–65).

[2] Регламент (ЕС) 2019/2089 на Европейския парламент и на Съвета от 27 ноември 2019 г. за изменение на Регламент (ЕС) 2016/1011 по отношение на бенчмарковете на ЕС за климатичен преход, бенчмарковете на ЕС, съответстващи на Парижкото споразумение, и свързаното с устойчивостта оповестяване на информация за бенчмаркове (ОВ L 317, 9.12.2019 г., стр. 17, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2089/oj).

[3] Регламент (ЕС) 2019/2175 на Европейския парламент и на Съвета от 18 декември 2019 г. за изменение на Регламент (ЕС) № 1093/2010 за създаване на Европейски надзорен орган (Европейски банков орган), Регламент (ЕС) № 1094/2010 за създаване на Европейски надзорен орган (Европейски орган за застраховане и професионално пенсионно осигуряване), Регламент (ЕС) № 1095/2010 за създаване на Европейски надзорен орган (Европейски орган за ценни книжа и пазари), Регламент (ЕС) № 600/2014 относно пазарите на финансови инструменти, Регламент (ЕС) 2016/1011 относно индекси, използвани като бенчмаркове за целите на финансови инструменти и финансови договори или за измерване на резултатите на инвестиционни фондове и Регламент (ЕС) 2015/847 относно информацията, придружаваща преводите на средства (ОВ L 334, 27.12.2019 г., стр. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2175/oj).

[4] Регламент (ЕС) 2021/168 на Европейския парламент и на Съвета от 10 февруари 2021 г. за изменение на Регламент (ЕС) 2016/1011 по отношение на изключването на някои спот валутни бенчмаркове от трети държави и замяната на някои бенчмаркове, чието изготвяне е в процес на прекратяване и за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012 (ОВ L 49, 12.2.2021 г., стр. 6, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2021/168/oj).

[5] Регламент (ЕС) 2023/2869 на Европейския парламент и на Съвета от 13 декември 2023 г. за изменение на някои регламенти във връзка със създаването и функционирането на европейската единна точка за достъп (ОВ L, 2023/2869, 20.12.2023 г., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2869/oj).

до 10 декември 2024 г., и беше добавено изискването за изготвяне на доклад относно делегирането на правомощия. Настоящият доклад има за цел да изпълни това изискване.

2. Правно основание

Съгласно член 49, параграф 2 от Регламент (ЕС) 2016/1011 от Комисията се изисква да изготви доклад относно правомощията, посочени в тази разпоредба, преди края на петгодишния срок, за който са предоставени правомощията.

3. Упражняване на делегирането

3.1. Консултации преди приемането

В съответствие с член 49, параграф 4 от Регламент (ЕС) 2016/1011 при подготовката на делегираните актове Комисията се консултира с експертната група към Европейския комитет по ценни книжа (ЕГЕКЦК). Всички държави членки бяха поканени да определят експерти, които да участват в тези консултации, като Европейският парламент беше също поканен да участва.

При изготвянето на окончателните версии на делегираните актове Комисията взе под внимание бележките, представени по време на тези консултации. Комисията също така редовно информираше членовете на ЕГЕКЦК за постигнатия напредък по проектите на делегирани актове.

Веднага след като Комисията прие делегираните актове, те бяха нотифицирани едновременно на Европейския парламент и на Съвета, с което бе задействан посоченият в точка 3.2. по-долу срок за представяне на възражения.

3.2. Приети делегирани актове

През обхванатия от доклада период — от 10 декември 2019 г. до 10 декември 2024 г., Комисията упражни делегираните ѝ правомощия, като прие делегираните актове, посочени в таблицата по-долу. Преди въвеждането на изискването за докладване Комисията вече беше приела делегирани актове по член 3, параграф 2, член 20, параграф 6, буква а), член 20, параграф 6, буква в) и член 51, параграф 6 от Регламент (ЕС) 2016/1011[6].

Делегиран акт	**Правомощия**
Делегиран регламент (ЕС) 2020/1816 на Комисията[7]	Член 13, параграф 2а

[6] Преди настоящия референтен период Комисията вече е приела 4 делегирани акта относно правомощията по член 3, параграф 2, член 20, параграф 6, буква а), член 20, параграф 6, буква в) и член 51, параграф 6 от Регламент (ЕС) 2016/1011.

[7] Делегиран регламент (ЕС) 2020/1816 на Комисията от 17 юли 2020 г. за допълнение на Регламент (ЕС) 2016/1011 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на обяснението в декларацията за бенчмарка на начина, по който екологичните, социалните и управленските фактори са отразени във всеки изготвен и публикуван бенчмарк (ОВ L 406, 3.12.2020 г., стр. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2020/1816/oj).

Делегиран регламент (ЕС) 2020/1818 на Комисията[8]	Член 19а, параграф 2 Член 19в, параграф 1
Делегиран регламент (ЕС) 2020/1817 на Комисията[9]	Член 27, параграф 2б

3.3. Възражения срещу делегираните актове

Съгласно член 49, параграфи 6 и 6а от Регламент (ЕС) 2016/1011 Европейският парламент или Съветът могат да възразят срещу делегиран акт в срок от три месеца от датата на нотифициране, като срокът може да бъде удължен с още три седмици по инициатива на Европейския парламент или на Съвета. Ако в този срок Европейският парламент или Съветът възразят срещу делегиран акт, той не влиза в сила. Нито Европейският парламент, нито Съветът възразиха срещу някой от делегираните актове, посочени в раздел 3.2.

3.4. Необходимост от удължаване на срока на правомощието за приемане на делегирани актове

На този етап са приети редица делегирани актове, но правомощията, изброени в таблицата по-долу, досега не са били използвани.

Делегирани актове	**Правомощия**
Делегиран акт за преглед на изчислителния метод, използван за определяне на праговете, посочени в член 20, параграф 1, с оглед на пазарните, ценовите и регулаторните промени, както и на целесъобразността на класификацията на бенчмарковете, по които общата стойност на финансовите инструменти, финансовите договори или инвестиционните фондове се доближава до тези прагове	Член 20, параграф 6, буква б)
Делегиран акт за преглед на изчислителния метод, използван за определяне на прага, посочен в член 24, параграф 1, буква а), с оглед на пазарните, ценовите и регулаторните промени, както и на целесъобразността на класификацията на бенчмарковете, по които общата стойност на финансовите инструменти, финансовите	Член 24, параграф 2

[8] Делегиран регламент (ЕС) 2020/1818 на Комисията от 17 юли 2020 г. за допълнение на Регламент (ЕС) 2016/1011 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на минималните стандарти за бенчмарковете на ЕС за климатичен преход и бенчмарковете на ЕС, съответстващи на Парижкото споразумение (ОВ L 406, 3.12.2020 г., стр. 17, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2020/1818/oj).

[9] Делегиран регламент (ЕС) 2020/1817 на Комисията от 17 юли 2020 г. за допълнение на Регламент (ЕС) 2016/1011 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на минималната информация, която трябва да се съдържа в обяснението на начина, по който екологичните, социалните и управленските фактори са отразени в методиката на бенчмарка (ОВ L 406, 3.12.2020 г., стр. 12, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2020/1817/oj).

договори или инвестиционните фондове се доближава до този праг	
Делегиран акт във връзка с мерки за определяне на условията, при които съответните компетентни органи могат да преценят дали съществува обективна причина за изготвянето на бенчмарк или на група от бенчмаркове в трета държава и тяхното одобряване за използване в Съюза	Член 33, параграф 7
Делегиран акт за удължаване на 42-месечния срок, посочен в член 51, параграф 2, с 24 месеца, ако докладът, посочен в член 54, параграф 1, буква б), съдържа доказателства, че преходният режим на регистрация съгласно член 51, параграф 2 не възпрепятства създаването на обща европейска култура на надзор и последователни надзорни практики и подходи на компетентните органи	Член 54, параграф 3

Тези делегирани актове все още не са приети поради различни причини.

- Делегираните актове, които трябва да бъдат приети съгласно правомощията, предвидени в член 18а, параграф 3, член 30, параграф 2а, член 30, параграф 3а и член 33, параграф 7 от Регламент (ЕС) 2016/1011, са свързани с правилата за използване в Съюза на бенчмаркове от държави извън ЕС. Датата на прилагане на този режим беше отлагана няколко пъти, последно до 31 декември 2025 г., тъй като стана ясно, че ограничаването на достъпа до бенчмаркове от държави извън ЕС би навредило на използващите ги поднадзорни субекти в ЕС[10]. Тъй като прилагането на правилата за използване на бенчмаркове от държави извън ЕС все още не е задължително, беше преценено, че е твърде рано да се приемат делегираните актове съгласно тези правомощия.

- Що се отнася до делегираните актове, които трябва да бъдат приети съгласно правомощията, предвидени в член 20, параграф 6, буква б) и член 24, параграф 2, при редовните си контакти с Европейския орган за ценни книжа и пазари и националните компетентни органи Комисията не бе информирана за някакви практически трудности при прилагането на количествените прагове от 500 милиарда евро и 50 милиарда евро, служещи за разграничаване на критичните бенчмаркове, значимите бенчмаркове и бенчмарковете с малка значимост. Поради това Комисията счете, че не е необходимо да се преразглежда методът на изчисление, служещ за определяне на различните количествени прагове в Регламент (ЕС) 2016/1011, и не е приела съответните делегирани актове. Комисията ще направи това, ако обстоятелствата се променят.

[10] С Регламент (ЕС) 2019/2089 бе отложено прилагането до 31 декември 2022 г.; с Регламент (ЕС) 2021/168 бе отложено прилагането до 31 декември 2024 г. и бе въведена възможността за допълнително отлагане с делегиран акт на Комисията. На 14 юли 2023 г. Комисията прие Делегиран регламент (ЕС) 2023/2222 за удължаване на преходния период, предвиден за бенчмаркове от трети държави в член 51, параграф 5 от Регламент (ЕС) 2016/1011.

- Делегираният акт, който трябва да бъде приет съгласно правомощието по член 54, параграф 3, се отнася до удължаването на 42-месечния срок, посочен в член 51, параграф 2, с 24 месеца за прилагането на Регламент (ЕС) 2016/1011 по отношение на администраторите на бенчмаркове, установени в Съюза преди 2020 г. Преходният период, през който бе възможно удължаване, вече изтече, без по това правомощие да са предприети действия и следователно то вече не е актуално.

Накрая, като се отбелязва, че Комисията предложи изменение на член 24 от Регламент (ЕС) 2016/1011[11] и че впоследствие Европейският парламент предложи изменения на член 33[12], понастоящем не е сигурно до каква степен правомощията, съдържащи се в тези членове, ще бъдат изменени в преразгледания регламент[13].

4. Заключение

С оглед на изложеното в раздел 3 обяснение Комисията счита, че е налице ясна необходимост от мълчаливо удължаване на срока на делегирането на правомощия, предвидено в член 49, параграф 2 от Регламент (ЕС) 2016/1011, за допълнителен срок от пет години.

Комисията приканва Европейския парламент и Съвета да вземат под внимание настоящия доклад.

[11] Предложение за Регламент на Европейския парламент и на Съвета за изменение на Регламент (ЕС) 2016/1011 по отношение на обхвата на правилата за бенчмарковете, използването в Съюза на бенчмаркове, изготвяни от администратор, намиращ се в трета държава, и някои изисквания за докладване, COM(2023) 660 final.

[12] Доклад относно предложението за регламент на Европейския парламент и на Съвета за изменение на Регламент (ЕС) 2016/1011 по отношение на обхвата на правилата за бенчмарковете, използването в Съюза на бенчмаркове, изготвяни от администратор, намиращ се в трета държава, и някои изисквания за докладване, A9-0076/2024.

[13] Очаква се междуинституционалните преговори да започнат през новия парламентарен мандат след изборите на 6—9 юни 2024 г.