

REFERAT DE APROBARE

privind Proiectul de Normă privind aplicarea Ghidului referitor la raportarea în conformitate cu articolele 4 și 12 din Regulamentul (UE) 2015/2365

În conformitate cu prevederile art. 16 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 1095/2010 al Parlamentului European și al Consiliului din 24 noiembrie 2010 de instituire a Autorității europene de supraveghere (Autoritatea europeană pentru valori mobiliare și piețe), de modificare a Deciziei nr. 716/2009/CE și de abrogare a Deciziei 2009/77/CE a Comisiei, ESMA a emis *Ghidul referitor la raportarea în conformitate cu articolele 4 și 12 din Regulamentul (UE) 2015/2365 privind transparența operațiunilor de finanțare prin instrumente financiare și transparența reutilizării (SFTR)*.

Ghidului a fost elaborat în vederea clarificării unor dispoziții din Regulamentul nr. 2015/2365 privind transparența operațiunilor de finanțare prin instrumente financiare și transparența reutilizării (SFTR), pentru a oferi îndrumări practice cu privire la punerea în aplicare a acestuia.

Conform art. 4 alin 1 din Regulamentul (UE) nr. 2015/2365 (SFTR), contrapărțile la operațiuni de finanțare prin instrumente financiare (SFT) transmit rapoarte cuprinzând informații referitoare la orice operațiune pe care au încheiat-o, către un registru central de tranzacții.

Potrivit art. 12, Registrele centrale de tranzacții publică, la intervale regulate și într-un mod ușor accesibil, pozițiile agregate pe clase de operațiuni SFT care le sunt raportate. Registrele centrale de tranzacții colectează și păstrează informațiile privind SFT și se asigură că o serie de entități (prev. la alin. 2, ex. ESMA, EBA, EIOPA, BCE, autorități competente) au acces direct și imediat la aceste informații, care să le permită să își îndeplinească sarcinile și mandatele.

Ghidul urmărește să clarifice o serie de dispoziții ale Regulamentului SFTR și să ofere îndrumări practice cu privire la punerea în aplicare a unora dintre acestea, respectiv:

- a. data de începere a raportării când aceasta cade într-o zi nelucrătoare;
- b. numărul de SFT-uri raportabile;
- c. completarea câmpurilor de raportare pentru diferite tipuri de SFT-uri;
- d. abordarea folosită pentru a asocia garanțiile SFT cu împrumuturile SFT;
- e. completarea câmpurilor de raportare în cazul datelor privind marja;
- f. completarea câmpurilor de raportare în cazul datelor privind reutilizarea, reinvestirea și sursele finanțare;

g. generarea de răspunsuri de către registrele centrale de tranzacții și gestionarea lor ulterioară de către contrapărți, în special în cazul

(i) respingerii datelor raportate și

(ii) al neconcordanțelor din înregistrările contabile; și

h. furnizarea accesului autorităților la date de către registrele centrale de tranzacții.

În considerarea celor de mai sus, A.S.F. consideră necesară aplicarea acestui ghid prin emiterea unei norme de preluare a dispozițiilor acestuia în legislația națională aferentă pieței de capital.