



Περιεχόμενα

II Μη νομοθετικές πράξεις

ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΣΥΜΦΩΝΙΕΣ

- * Ενημέρωση σχετικά με την έναρξη ισχύος της συμφωνίας σταθεροποίησης και σύνδεσης μεταξύ της Ευρωπαϊκής Ένωσης και της Ευρωπαϊκής Κοινότητας Ατομικής Ενεργείας, αφενός, και του Κοσσυφοπεδίου *, αφετέρου 1
- * Απόφαση (ΕΕ) 2016/437 του Συμβουλίου, της 10ης Μαρτίου 2016, για την υπογραφή, εξ ονόματος της Ευρωπαϊκής Ένωσης, και την προσωρινή εφαρμογή της συμφωνίας μεταξύ της Ευρωπαϊκής Ένωσης και της Δημοκρατίας του Περού σχετικά με την απαλλαγή από την υποχρέωση θεώρησης για βραχεία διαμονή 2
- Συμφωνία μεταξύ της Ευρωπαϊκής Ένωσης και της Δημοκρατίας του Περού σχετικά με την απαλλαγή από την υποχρέωση θεώρησης για βραχεία διαμονή 4

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΙ

- * Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2016/438 της Επιτροπής, της 17ης Δεκεμβρίου 2015, για τη συμπλήρωση της οδηγίας 2009/65/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τις υποχρεώσεις των θεματοφυλάκων ⁽¹⁾ 11
- * Κανονισμός (ΕΕ) 2016/439 της Επιτροπής, της 23ης Μαρτίου 2016, για την τροποποίηση του παραρτήματος IV του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τον ιό *Cydia pomonella* Granulovirus (CpGV), το ανθρακασβέστιο, το ιδιούχο κάλιο, το όξινο ανθρακικό νάτριο, το gescalure, την *Beauveria bassiana* στέλεχος ATCC 74040 και την *Beauveria bassiana* στέλεχος GHA ⁽¹⁾ 31
- * Κανονισμός (ΕΕ) 2016/440 της Επιτροπής, της 23ης Μαρτίου 2016, για την τροποποίηση των παραρτημάτων II, III και V του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα ανώτατα όρια καταλοίπων της ατραζίνης μέσα ή πάνω σε ορισμένα προϊόντα ⁽¹⁾ 34

* Η ονομασία αυτή χρησιμοποιείται με επιφύλαξη των θέσεων ως προς το καθεστώς και συνάδει με την απόφαση 1244/1999 του Συμβουλίου Ασφαλείας των Ηνωμένων Εθνών και τη γνώμη του Διεθνούς Δικαστηρίου σχετικά με τη διακήρυξη της ανεξαρτησίας του Κοσσυφοπεδίου.

⁽¹⁾ Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ

★ Κανονισμός (ΕΕ) 2016/441 της Επιτροπής, της 23ης Μαρτίου 2016, για την τροποποίηση του παραρτήματος ΙΙ του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1333/2008 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τη χρήση γλυκοζιτών στεβιόλης (Ε 960) ως γλυκαντικών στη μουστάρδα ⁽¹⁾	47
★ Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2016/442 της Επιτροπής, της 23ης Μαρτίου 2016, για την τροποποίηση του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 170/2013 σχετικά με τη θέσπιση μεταβατικών μέτρων στον τομέα της ζάχαρης λόγω της προσχώρησης της Κροατίας	49
★ Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2016/443 της Επιτροπής, της 23ης Μαρτίου 2016, για την τροποποίηση του παραρτήματος Ι του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 669/2009 όσον αφορά τον κατάλογο των ζωοτροφών και των τροφίμων μη ζωικής προέλευσης που υπόκεινται σε αυξημένο επίπεδο επίσημων ελέγχων στις εισαγωγές ⁽¹⁾	51
Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2016/444 της Επιτροπής, της 23ης Μαρτίου 2016, για καθορισμό των κατ' αποκοπή τιμών εισαγωγής για τον προσδιορισμό της τιμής εισόδου ορισμένων οπωροκηπευτικών	58
★ Κανονισμός (ΕΕ) 2016/445 της Ευρωπαϊκής, της 14ης Μαρτίου 2016, σχετικά με την άσκηση δικαιωμάτων και διακριτικών ευχερειών που παρέχει το ενωσιακό δίκαιο (ΕΚΤ/2016/4)	60

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

★ Απόφαση (ΚΕΠΠΑ) 2016/446 του Συμβουλίου, της 23ης Μαρτίου 2016, σχετικά με την τροποποίηση και την παράταση της απόφασης 2013/34/ΚΕΠΠΑ του Συμβουλίου για στρατιωτική αποστολή της Ευρωπαϊκής Ένωσης που θα συμβάλει στην εκπαίδευση των ενόπλων δυνάμεων του Μάλι (EUTM Mali)	74
★ Εκτελεστική απόφαση (ΕΕ) 2016/447 της Επιτροπής, της 22ας Μαρτίου 2016, για την τροποποίηση της εκτελεστικής απόφασης (ΕΕ) 2015/2460 για ορισμένα μέτρα προστασίας σχετικά με την υψηλής παθογονικότητας γρίπη των πτηνών του υποτύπου Η5 στη Γαλλία [κοινοποιηθείσα υπό τον αριθμό C(2016) 1608] ⁽¹⁾	76
★ Εκτελεστική απόφαση (ΕΕ) 2016/448 της Επιτροπής, της 23ης Μαρτίου 2016, για την τροποποίηση των παραρτημάτων Ι και ΙΙ της απόφασης 2003/467/ΕΚ σχετικά με την επίσημη αναγνώριση της Μάλτας ως απαλλαγμένης από τη φυματίωση και τη βρουκέλωση όσον αφορά τις αγέλες βοοειδών [κοινοποιηθείσα υπό τον αριθμό C(2016) 1697] ⁽¹⁾	78

⁽¹⁾ Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ

II

(Μη νομοθετικές πράξεις)

ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΣΥΜΦΩΝΙΕΣ

Ενημέρωση σχετικά με την έναρξη ισχύος της συμφωνίας σταθεροποίησης και σύνδεσης μεταξύ της Ευρωπαϊκής Ένωσης και της Ευρωπαϊκής Κοινότητας Ατομικής Ενεργείας, αφενός, και του Κοσσυφοπεδίου *, αφετέρου

Δεδομένου ότι οι απαραίτητες διαδικασίες για την έναρξη ισχύος της προαναφερθείσας συμφωνίας ολοκληρώθηκαν στις 26 Φεβρουαρίου 2016, η εν λόγω συμφωνία τίθεται σε ισχύ την 1η Απριλίου 2016, σύμφωνα με το άρθρο 144 αυτής.

* Η ονομασία αυτή χρησιμοποιείται με επιφύλαξη των θέσεων ως προς το καθεστώς και συνάδει με την απόφαση 1244/1999 του Συμβουλίου Ασφαλείας των Ηνωμένων Εθνών και τη γνώμη του Διεθνούς Δικαστηρίου σχετικά με τη διακήρυξη της ανεξαρτησίας του Κοσσυφοπεδίου.

ΑΠΟΦΑΣΗ (ΕΕ) 2016/437 ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**της 10ης Μαρτίου 2016****για την υπογραφή, εξ ονόματος της Ευρωπαϊκής Ένωσης, και την προσωρινή εφαρμογή της συμφωνίας μεταξύ της Ευρωπαϊκής Ένωσης και της Δημοκρατίας του Περού σχετικά με την απαλλαγή από την υποχρέωση θεώρησης για βραχεία διαμονή**

ΤΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΝΩΣΗΣ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης, και ιδίως το άρθρο 77 παράγραφος 2 στοιχείο α), σε συνδυασμό με το άρθρο 218 παράγραφος 5,

Έχοντας υπόψη την πρόταση της Ευρωπαϊκής Επιτροπής,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Ο κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 509/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽¹⁾ μετέφερε την αναφορά στο Περού από το παράρτημα I στο παράρτημα II του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 539/2001 του Συμβουλίου ⁽²⁾.
- (2) Η εν λόγω αναφορά στη Δημοκρατία του Περού συνοδεύεται από υποσημείωση στην οποία επισημαίνεται ότι «η απαλλαγή από την απαίτηση θεώρησης εφαρμόζεται από την ημερομηνία έναρξης ισχύος συμφωνίας περί απαλλαγής από τη θεώρηση, που θα συναφθεί με την Ευρωπαϊκή Ένωση».
- (3) Σύμφωνα τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 509/2014, η Επιτροπή αξιολόγησε την κατάσταση της Δημοκρατίας του Περού όσον αφορά τα κριτήρια που ορίζονται στον εν λόγω κανονισμό. Στις 29 Οκτωβρίου 2014 η Επιτροπή ενέκρινε έκθεση που καταλήγει στο συμπέρασμα ότι η σημαντική βελτίωση της οικονομικής και κοινωνικής κατάστασης του Περού κατά τα πρόσφατα έτη δικαιολογεί να χορηγηθεί στους περουβιανούς υπηκόους απαλλαγή από την υποχρέωση θεώρησης όταν ταξιδεύουν στην Ευρωπαϊκή Ένωση.
- (4) Στις 19 Μαΐου 2015, το Συμβούλιο εξέδωσε απόφαση με την οποία εξουσιοδοτεί την Επιτροπή να ξεκινήσει διαπραγματεύσεις για τη σύναψη συμφωνίας μεταξύ της Ευρωπαϊκής Ένωσης και της Δημοκρατίας του Περού σχετικά με την απαλλαγή από την υποχρέωση θεώρησης για βραχεία διαμονή. (η «συμφωνία»).
- (5) Οι διαπραγματεύσεις για τη συμφωνία άρχισαν στις 20 Μαΐου 2015 και περατώθηκαν επιτυχώς με τη μονογραφή της στις 9ης Ιουνίου 2015.
- (6) Η συμφωνία, θα πρέπει να υπογραφεί και οι επισυναπτόμενες στη συμφωνία δηλώσεις να εγκριθούν εξ ονόματος της Ένωσης. Η συμφωνία θα πρέπει να εφαρμοστεί προσωρινά από την επομένη της ημερομηνίας υπογραφής της, μέχρι να ολοκληρωθούν οι διαδικασίες για την επίσημη σύναψή της.
- (7) Η παρούσα απόφαση συνιστά ανάπτυξη των διατάξεων του κεκτημένου του Σένγκεν στις οποίες το Ηνωμένο Βασίλειο δεν συμμετέχει, σύμφωνα με την απόφαση 2000/365/ΕΚ ⁽³⁾. Συνεπώς, το Ηνωμένο Βασίλειο δεν συμμετέχει στην έκδοση της παρούσας απόφασης και δεν δεσμεύεται από αυτήν ούτε υπόκειται στην εφαρμογή της.
- (8) Η παρούσα απόφαση συνιστά ανάπτυξη των διατάξεων του κεκτημένου του Σένγκεν στις οποίες η Ιρλανδία δεν συμμετέχει, σύμφωνα με την απόφαση 2002/192/ΕΚ ⁽⁴⁾. Συνεπώς, η Ιρλανδία δεν συμμετέχει στην έκδοση της παρούσας απόφασης και δεν δεσμεύεται από αυτήν ούτε υπόκειται στην εφαρμογή της.

⁽¹⁾ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 509/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 15ης Μαΐου 2014, για την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 539/2001 του Συμβουλίου περί του καταλόγου τρίτων χωρών οι υπήκοοι των οποίων υπόκεινται στην υποχρέωση θεώρησης για τη διέλευση των εξωτερικών συνόρων και του καταλόγου των τρίτων χωρών οι υπήκοοι των οποίων απαλλάσσονται από την υποχρέωση αυτή (ΕΕ L 149 της 20.5.2014, σ. 67).

⁽²⁾ Κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 539/2001 του Συμβουλίου, της 15ης Μαρτίου 2001, περί του καταλόγου τρίτων χωρών οι υπήκοοι των οποίων υπόκεινται στην υποχρέωση θεώρησης για τη διέλευση των εξωτερικών συνόρων των κρατών μελών, και του καταλόγου των τρίτων χωρών οι υπήκοοι των οποίων απαλλάσσονται από την υποχρέωση αυτή (ΕΕ L 81 της 21.3.2001, σ. 1).

⁽³⁾ Απόφαση 2000/365/ΕΚ του Συμβουλίου, της 29ης Μαΐου 2000, σχετικά με το αίτημα του Ηνωμένου Βασιλείου της Μεγάλης Βρετανίας και Βόρειας Ιρλανδίας να συμμετέχει σε ορισμένες από τις διατάξεις του κεκτημένου του Σένγκεν (ΕΕ L 131 της 1.6.2000, σ. 43).

⁽⁴⁾ Απόφαση 2002/192/ΕΚ του Συμβουλίου, της 28ης Φεβρουαρίου 2002, σχετικά με το αίτημα της Ιρλανδίας να συμμετέχει σε ορισμένες από τις διατάξεις του κεκτημένου του Σένγκεν (ΕΕ L 64 της 7.3.2002, σ. 20).

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ ΑΠΟΦΑΣΗ:

Άρθρο 1

Η εξ ονόματος της Ένωσης υπογραφή της συμφωνίας μεταξύ της Ευρωπαϊκής Ένωσης και της Δημοκρατίας του Περού σχετικά με την απαλλαγή από την υποχρέωση θέωρησης για βραχεία διαμονή («η συμφωνία») εξουσιοδοτείται, με την επιφύλαξη της σύναψης της συμφωνίας.

Το κείμενο της συμφωνίας επισυνάπτεται στην παρούσα απόφαση.

Άρθρο 2

Οι δηλώσεις που επισυνάπτονται στην παρούσα απόφαση εγκρίνονται εξ ονόματος της Ένωσης.

Άρθρο 3

Ο πρόεδρος του Συμβουλίου εξουσιοδοτείται να ορίσει το πρόσωπο ή τα πρόσωπα που είναι αρμόδια να υπογράψουν τη συμφωνία εξ ονόματος της Ένωσης.

Άρθρο 4

Η συμφωνία εφαρμόζεται προσωρινά από την επομένη της υπογραφής της ⁽¹⁾, μέχρι να ολοκληρωθούν οι διαδικασίες σύναψής της.

Άρθρο 5

Η παρούσα απόφαση τίθεται σε ισχύ την ημερομηνία της έκδοσής της.

Βρυξέλλες, 10 Μαρτίου 2016.

Για το Συμβούλιο
Ο Πρόεδρος
K.H.D.M. DIJKHOFF

⁽¹⁾ Η ημερομηνία της υπογραφής της συμφωνίας θα δημοσιευτεί στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης* από τη Γενική Γραμματεία του Συμβουλίου.

ΣΥΜΦΩΝΙΑ**μεταξύ της Ευρωπαϊκής Ένωσης και της Δημοκρατίας του Περού σχετικά με την απαλλαγή από την υποχρέωση θεώρησης για βραχεία διαμονή**

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΝΩΣΗ, εφεξής «η Ένωση» ή «η ΕΕ», και

Η ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΤΟΥ ΠΕΡΟΥ (εφεξής «Περού»),

εφεξής από κοινού «τα συμβαλλόμενα μέρη»,

ΜΕ ΣΚΟΠΟ την περαιτέρω ανάπτυξη των φιλικών σχέσεων μεταξύ των συμβαλλόμενων μερών και επιθυμώντας να διευκολύνουν τη μετάβαση εξασφαλίζοντας στους πολίτες τους είσοδο χωρίς θεώρηση και βραχεία διαμονή,

ΕΧΟΝΤΑΣ ΥΠΟΨΗ τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 509/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 15ης Μαΐου 2014, για την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 539/2001 του Συμβουλίου περί του καταλόγου τρίτων χωρών οι υπήκοοι των οποίων υπόκεινται στην υποχρέωση θεώρησης για τη διέλευση των εξωτερικών συνόρων και του καταλόγου των τρίτων χωρών οι υπήκοοι των οποίων απαλλάσσονται από την υποχρέωση αυτή ⁽¹⁾, με τη μεταφορά, μεταξύ άλλων, 19 τρίτων χωρών, συμπεριλαμβανομένου του Περού, στον κατάλογο τρίτων χωρών οι υπήκοοι των οποίων απαλλάσσονται από την υποχρέωση θεώρησης για βραχεία διαμονή στα κράτη μέλη,

ΕΧΟΝΤΑΣ ΚΑΤΑ ΝΟΥ ότι το άρθρο 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 509/2014 αναφέρει ότι για τις 19 αυτές χώρες η απαλλαγή από την υποχρέωση θεώρησης εφαρμόζεται από την ημερομηνία έναρξης ισχύος συμφωνίας περί απαλλαγής από την υποχρέωση θεώρησης, που θα συναφθεί με την Ένωση,

ΕΠΙΘΥΜΩΝΤΑΣ να διασφαλίσουν την αρχή της ίσης μεταχείρισης όλων των πολιτών της ΕΕ,

ΛΑΜΒΑΝΟΝΤΑΣ ΥΠΟΨΗ ότι τα πρόσωπα που ταξιδεύουν με σκοπό την άσκηση αμειβόμενης δραστηριότητας κατά τη βραχεία διαμονή τους δεν καλύπτονται από την παρούσα συμφωνία και, συνεπώς, για την κατηγορία αυτή εξακολουθούν να ισχύουν οι σχετικοί κανόνες του ενωσιακού και του εθνικού δικαίου των κρατών μελών και του εθνικού δικαίου του Περού όσον αφορά την υποχρέωση ή την απαλλαγή από την υποχρέωση θεώρησης και την πρόσβαση σε απασχόληση,

ΛΑΜΒΑΝΟΝΤΑΣ ΥΠΟΨΗ το πρωτόκολλο για τη θέση του Ηνωμένου Βασιλείου και της Ιρλανδίας όσον αφορά τον χώρο ελευθερίας, ασφάλειας και δικαιοσύνης και το πρωτόκολλο σχετικά με το κεκτημένο του Σένγκεν το οποίο έχει ενσωματωθεί στο πλαίσιο της Ευρωπαϊκής Ένωσης, που έχει προσαρτηθεί στη Συνθήκη για την Ευρωπαϊκή Ένωση και στη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης, και επιβεβαιώνοντας ότι οι διατάξεις της παρούσας συμφωνίας δεν εφαρμόζονται στο Ηνωμένο Βασίλειο και στην Ιρλανδία,

ΣΥΜΦΩΝΗΣΑΝ ΣΤΑ ΕΞΗΣ:

Άρθρο 1**Σκοπός**

Η παρούσα συμφωνία προβλέπει δυνατότητα μετάβασης χωρίς θεώρηση για τους πολίτες της Ένωσης και για τους πολίτες του Περού, όταν ταξιδεύουν στο έδαφος του άλλου συμβαλλόμενου μέρους για χρονική περίοδο που δεν υπερβαίνει τις 90 ημέρες εντός οιασδήποτε περιόδου 180 ημερών.

Άρθρο 2**Ορισμοί**

Για τους σκοπούς της παρούσας συμφωνίας:

- α) ως «κράτος μέλος» νοείται κάθε κράτος μέλος της Ένωσης, με εξαίρεση το Ηνωμένο Βασίλειο και την Ιρλανδία·
- β) ως «πολίτης της Ένωσης» νοείται υπήκοος κράτους μέλους όπως ορίζεται στο στοιχείο α)·

⁽¹⁾ EE L 149, 20.5.2014, σ. 67.

- γ) ως «πολίτης του Περού» νοείται υπήκοος του Περού·
- δ) ως «χώρος Σένγκεν» νοείται ο χώρος χωρίς εσωτερικά σύνορα που περιλαμβάνει τα εδάφη των κρατών μελών όπως ορίζονται στο στοιχείο α) τα οποία εφαρμόζουν πλήρως το κεκτημένο του Σένγκεν.

Άρθρο 3

Πεδίο εφαρμογής

1. Οι πολίτες της Ένωσης που κατέχουν έγκυρα κοινά, διπλωματικά, υπηρεσιακά, επίσημα ή ειδικά διαβατήρια που έχουν εκδοθεί από κράτος μέλος μπορούν να εισέλθουν και να παραμείνουν στο έδαφος του Περού χωρίς θεώρηση για την περίοδο διαμονής που ορίζεται στο άρθρο 4 παράγραφος 1.

Οι πολίτες του Περού που κατέχουν έγκυρα κοινά, διπλωματικά, υπηρεσιακά, επίσημα ή ειδικά διαβατήρια που έχουν εκδοθεί από το Περού μπορούν να εισέλθουν και να παραμείνουν στο έδαφος των κρατών μελών χωρίς θεώρηση για την περίοδο διαμονής που ορίζεται στο άρθρο 4 παράγραφος 2.

2. Η παράγραφος 1 του παρόντος άρθρου δεν ισχύει για πρόσωπα που ταξιδεύουν με σκοπό την άσκηση αμειβόμενης δραστηριότητας.

Γι' αυτή την κατηγορία προσώπων, κάθε κράτος μέλος μπορεί να αποφασίσει μεμονωμένα αν θα επιβάλει υποχρέωση θεώρησης στους πολίτες του Περού ή αν θα την ανακαλέσει σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 539/2001 ⁽¹⁾ του Συμβουλίου.

Γι' αυτή την κατηγορία προσώπων, το Περού μπορεί να αποφασίσει σχετικά με την υποχρέωση ή την απαλλαγή από την υποχρέωση θεώρησης για τους πολίτες κάθε κράτους μέλους μεμονωμένα σύμφωνα με την εθνική του νομοθεσία.

3. Η απαλλαγή από την υποχρέωση θεώρησης που προβλέπει η παρούσα συμφωνία εφαρμόζεται με την επιφύλαξη των νόμων των συμβαλλόμενων μερών που αφορούν τους όρους εισόδου και βραχείας διαμονής. Τα κράτη μέλη και το Περού διατηρούν το δικαίωμα να αρνηθούν την είσοδο και τη βραχεία διαμονή στο έδαφός τους αν δεν πληρούνται ένας ή περισσότεροι από τους όρους αυτούς.

4. Η απαλλαγή από την υποχρέωση θεώρησης ισχύει ανεξάρτητα από το μεταφορικό μέσο που χρησιμοποιείται για τη διέλευση των συνόρων των συμβαλλόμενων μερών.

5. Θέματα που δεν καλύπτονται από την παρούσα συμφωνία διέπονται από το ενωσιακό δίκαιο, το εθνικό δίκαιο των κρατών μελών και το εθνικό δίκαιο του Περού.

Άρθρο 4

Διάρκεια διαμονής

1. Οι πολίτες της Ένωσης μπορούν να μείνουν στο έδαφος του Περού για χρονική περίοδο που δεν υπερβαίνει τις 90 ημέρες εντός οιασδήποτε περιόδου 180 ημερών.

2. Οι πολίτες του Περού μπορούν να μείνουν στο έδαφος των κρατών μελών που εφαρμόζουν πλήρως το κεκτημένο του Σένγκεν για χρονική περίοδο που δεν υπερβαίνει τις 90 ημέρες εντός οιασδήποτε περιόδου 180 ημερών. Η εν λόγω χρονική περίοδος υπολογίζεται ανεξάρτητα από τυχόν διαμονή σε κράτος μέλος που δεν εφαρμόζει ακόμη πλήρως το κεκτημένο του Σένγκεν.

Οι πολίτες του Περού μπορούν να μείνουν για χρονική περίοδο που δεν υπερβαίνει τις 90 ημέρες εντός οιασδήποτε περιόδου 180 ημερών στο έδαφος κάθε κράτους μέλους που δεν εφαρμόζει ακόμη πλήρως το κεκτημένο του Σένγκεν, ανεξάρτητα από την περίοδο διαμονής που υπολογίζεται για το έδαφος των κρατών μελών που εφαρμόζουν πλήρως το κεκτημένο του Σένγκεν.

3. Η παρούσα συμφωνία δεν επηρεάζει τη δυνατότητα του Περού και των κρατών μελών να επεκτείνουν την περίοδο διαμονής πέραν των 90 ημερών σύμφωνα με το εθνικό και το ενωσιακό δίκαιο.

Άρθρο 5

Εδαφική εφαρμογή

1. Όσον αφορά τη Γαλλική Δημοκρατία, οι διατάξεις της παρούσας συμφωνίας εφαρμόζονται μόνο στο ευρωπαϊκό έδαφος της Γαλλικής Δημοκρατίας.

2. Όσον αφορά το Βασίλειο των Κάτω Χωρών, οι διατάξεις της παρούσας συμφωνίας εφαρμόζονται μόνο στο ευρωπαϊκό έδαφος του Βασιλείου των Κάτω Χωρών.

⁽¹⁾ Κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 539/2001 του Συμβουλίου, της 15ης Μαρτίου 2001, περί του καταλόγου τρίτων χωρών οι υπήκοοι των οποίων υπόκεινται στην υποχρέωση θεώρησης για τη διέλευση των εξωτερικών συνόρων των κρατών μελών, και του καταλόγου των τρίτων χωρών οι υπήκοοι των οποίων απαλλάσσονται από την υποχρέωση αυτή, (ΕΕ L 81 της 21.3.2001, σ. 1).

Άρθρο 6

Μεικτή επιτροπή για τη διαχείριση της συμφωνίας

1. Τα συμβαλλόμενα μέρη συγκροτούν μεικτή επιτροπή εμπειρογνομόνων (εφεξής «επιτροπή»), η οποία απαρτίζεται από εκπροσώπους της Ένωσης και εκπροσώπους του Περού. Η Ένωση εκπροσωπείται από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή.
2. Η επιτροπή έχει, μεταξύ άλλων, τα εξής καθήκοντα:
 - α) να παρακολουθεί την εφαρμογή της παρούσας συμφωνίας·
 - β) να προτείνει τροποποιήσεις ή προσθήκες στην παρούσα συμφωνία·
 - γ) να διευθετεί τις διαφορές που προκύπτουν από την ερμηνεία ή την εφαρμογή της παρούσας συμφωνίας.
3. Η επιτροπή συνεδριάζει όταν κρίνεται αναγκαίο, μετά από αίτηση ενός από τα συμβαλλόμενα μέρη.
4. Η επιτροπή θεσπίζει τον εσωτερικό κανονισμό της.

Άρθρο 7

Σχέση της παρούσας συμφωνίας με τις υφιστάμενες διμερείς απαλλαγές από την υποχρέωση θεώρησης μεταξύ των κρατών μελών και του Περού

Η παρούσα συμφωνία υπερισχύει κάθε διμερούς συμφωνίας ή ρύθμισης που έχει συναφθεί μεταξύ επιμέρους κρατών μελών και της μεταξύ των κρατών μελών και του Περού, στο μέτρο που καλύπτουν θέματα που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της παρούσας συμφωνίας.

Άρθρο 8

Τελικές διατάξεις

1. Η παρούσα συμφωνία κυρώνεται ή εγκρίνεται από τα συμβαλλόμενα μέρη σύμφωνα με τις αντίστοιχες εσωτερικές διαδικασίες τους και τίθεται σε ισχύ την πρώτη ημέρα του δεύτερου μήνα που έπεται της ημερομηνίας της τελευταίας εκ των δύο κοινοποιήσεων με τις οποίες τα συμβαλλόμενα μέρη γνωστοποιούν αμοιβαία την ολοκλήρωση των ανωτέρω διαδικασιών.

Η παρούσα συμφωνία εφαρμόζεται προσωρινά από την επομένη της υπογραφής της.

2. Η παρούσα συμφωνία συνάπτεται για απεριόριστο χρονικό διάστημα, εκτός εάν καταγγελθεί σύμφωνα με την παράγραφο 5.

3. Η παρούσα συμφωνία μπορεί να τροποποιηθεί με γραπτή συμφωνία των συμβαλλόμενων μερών. Οι τροποποιήσεις αρχίζουν να ισχύουν μετά την αμοιβαία κοινοποίηση των συμβαλλόμενων μερών σχετικά με την ολοκλήρωση των εσωτερικών διαδικασιών που είναι αναγκαίες για τον σκοπό αυτών.

4. Κάθε συμβαλλόμενο μέρος μπορεί να αναστείλει εν όλω ή εν μέρει την παρούσα συμφωνία, ιδίως για λόγους δημόσιας τάξης, προστασίας της εθνικής ασφάλειας ή προστασίας της δημόσιας υγείας, παράτυπης μετανάστευσης ή εκ νέου θέσπισης της υποχρέωσης θεώρησης από ένα από τα δύο συμβαλλόμενα μέρη. Η απόφαση αναστολής κοινοποιείται στο άλλο συμβαλλόμενο μέρος το αργότερο 2 μήνες πριν από την έναρξη ισχύος της. Το συμβαλλόμενο μέρος που ανέστειλε την εφαρμογή της παρούσας συμφωνίας ενημερώνει αμέσως το άλλο συμβαλλόμενο μέρος μόλις εκλείψουν οι λόγοι της αναστολής και προβαίνει σε άρση της αναστολής.

5. Κάθε συμβαλλόμενο μέρος μπορεί να καταγγείλει την παρούσα συμφωνία με γραπτή κοινοποίηση στο άλλο μέρος. Η παρούσα συμφωνία παύει να ισχύει 90 ημέρες μετά την ημερομηνία της εν λόγω κοινοποίησης.

6. Το Περού μπορεί να αναστείλει ή να καταγγείλει την παρούσα συμφωνία μόνον όσον αφορά όλα τα κράτη μέλη.

7. Η Ένωση μπορεί να αναστείλει ή να καταγγείλει την παρούσα συμφωνία μόνον όσον αφορά όλα τα κράτη μέλη της.

Έγινε σε δύο αντίτυπα, στην αγγλική, βουλγαρική, γαλλική, γερμανική, δανική, ελληνική, εσθονική, ισπανική, ιταλική, κροατική, λετονική, λιθουανική, μαλτέζικη, ολλανδική, ουγγρική, πολωνική, πορτογαλική, ρουμανική, σλοβακική, σουηδική, σλοβενική, τσεχική, και φινλανδική γλώσσα. Όλα τα κείμενα είναι εξίσου αυθεντικά.

Съставено в Брюксел на четиринадесети март през две хиляди и шестнадесета година.
 Hecho en Bruselas, el catorce de marzo de dos mil dieciséis.
 V Bruselu dne čtrnáctého března dva tisíce šestnáct.
 Udfærdiget i Bruxelles den fjortende marts to tusind og seksten.
 Geschehen zu Brüssel am vierzehnten März zweitausendsechzehn.
 Kahe tuhande kuueistkümnenda aasta märtsikuu neljateistkümnendal päeval Brüsselis.
 Έγινε στις Βρυξέλλες, στις δέκα τέσσερις Μαρτίου δύο χιλιάδες δεκαέξι.
 Done at Brussels on the fourteenth day of March in the year two thousand and sixteen.
 Fait à Bruxelles, le quatorze mars deux mille seize.
 Sastavljeno u Bruxellesu četrnaestog ožujka godine dvije tisuće šesnaeste.
 Fatto a Bruxelles, addì quattordici marzo duemilasedici.
 Briselē, divi tūkstoši sešpadsmitā gada četrpadsmitajā martā.
 Priimta du tūkstančiai šešioliktų metų kovo keturioliktą dieną Briuselyje.
 Kelt Brüsszelben, a kétézer-tizenhatodik év március havának tizennegyedik napján.
 Magħmul fi Brussell, fl-erbatax-il jum ta' Marzu fis-sena elfejn u sittax.
 Gedaan te Brussel, veertien maart tweeduizend zestien.
 Sporządzono w Brukseli dnia czternastego marca roku dwa tysiące szesnastego.
 Feito em Bruxelas, em catorze de março de dois mil e dezasseis.
 Întocmit la Bruxelles la paisprezece martie două mii șaisprezece.
 V Bruseli štrnásteho marca dvetisícšestnásť.
 V Bruslju, dne štirinajstega marca leta dva tisoč šestnajst.
 Tehty Brysselissä neljäntenätoista päivänä maaliskuuta vuonna kaksituhattakuusitoista.
 Som skedde i Bryssel den fjortonde mars år tjugohundrasexton.

За Европейския съюз
 Por la Unión Europea
 Za Evropskou unii
 For Den Europæiske Union
 Für die Europäische Union
 Euroopa Liidu nimel
 Για την Ευρωπαϊκή Ένωση
 For the European Union
 Pour l'Union européenne
 Za Europejsku uniju
 Per l'Unione europea
 Eiropas Savienības vārdā –
 Europos Sąjungos vardu
 Az Európai Unió részéről
 Ghall-Unjoni Ewropea
 Voor de Europese Unie
 W imieniu Unii Europejskiej
 Pela União Europeia
 Pentru Uniunea Europeană
 Za Európsku úniu
 Za Evropsko unijo
 Euroopan unionin puolesta
 För Europeiska unionen

The image shows a handwritten signature in black ink, which appears to be 'J. Juncker'. To the right of the signature is a large, rectangular official stamp or seal, which is mostly blank and partially obscured by the signature. The signature is written over a horizontal line that extends across the page.

Za Republika Peru
Por la República del Perú
Za Peruánskou Republikudo
For Republikken Peru
Für die Republik Peru
Peruu Vabariigi nimel
Για τη Δημοκρατία του Περού
For the Republic of Peru
Pour la république du pérou
Za Republiku Peru
Per la Republica del Perú
Peru Republikas vārdā –
Peru Respublikos vardu
A Perui Köztársaság részéről
Għar-Repubblika tal-Peru
Voor de Republiek Peru
W imieniu Peru
Pela República do Peru
Pentru Republica Peru
Za Peruánsku Republiku
Za Republiko Peru
Perun Tasavallan puolesta
För Republiken Peru

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke at the end, positioned to the right of the list of names.

—

ΚΟΙΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΟΣΟΝ ΑΦΟΡΑ ΤΗΝ ΙΣΛΑΝΔΙΑ, ΤΗ ΝΟΡΒΗΓΙΑ, ΤΗΝ ΕΛΒΕΤΙΑ ΚΑΙ ΤΟ ΛΙΧΤΕΝΣΤΑΪΝ

Τα συμβαλλόμενα μέρη σημειώνουν τη στενή σχέση που υπάρχει μεταξύ της Ευρωπαϊκής Ένωσης και της Νορβηγίας, της Ισλανδίας, της Ελβετίας και του Λιχτενστάιν, ιδίως δυνάμει των συμφωνιών της 18ης Μαΐου 1999 και της 26ης Οκτωβρίου 2004 σχετικά με τη σύνδεση των εν λόγω χωρών με τη θέση σε ισχύ, την εφαρμογή και την ανάπτυξη του κεκτημένου του Σένγκεν.

Υπό τις συνθήκες αυτές, είναι ευκαταίο οι αρχές της Νορβηγίας, της Ισλανδίας, της Ελβετίας και του Λιχτενστάιν, αφενός, και του Περού, αφετέρου, να συνάψουν, αμελλητί, διμερείς συμφωνίες σχετικά με την απαλλαγή από την υποχρέωση θεώρησης για βραχεία διαμονή με όρους παρόμοιους με εκείνους της παρούσας συμφωνίας.

ΚΟΙΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΟΣΟΝ ΑΦΟΡΑ ΤΗΝ ΕΡΜΗΝΕΙΑ ΤΗΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑΣ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΠΟΥ ΤΑΞΙΔΕΥΟΥΝ ΜΕ ΣΚΟΠΟ ΤΗΝ ΑΣΚΗΣΗ ΑΜΕΙΒΟΜΕΝΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ ΟΠΩΣ ΠΡΟΒΛΕΠΕΤΑΙ ΣΤΟ ΑΡΘΡΟ 3 ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΣ 2 ΤΗΣ ΠΑΡΟΥΣΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ

Επιθυμώντας να διασφαλίσουν κοινή ερμηνεία, τα συμβαλλόμενα μέρη συμφωνούν ότι, για τον σκοπό της παρούσας συμφωνίας, η κατηγορία προσώπων που ασκούν αμειβόμενη δραστηριότητα καλύπτει πρόσωπα που εισέρχονται με σκοπό την άσκηση επικερδούς απασχόλησης/αμειβόμενης δραστηριότητας στο έδαφος του άλλου συμβαλλόμενου μέρους ως απασχολούμενοι ή ως πάροχοι υπηρεσιών.

Η κατηγορία αυτή δεν θα πρέπει να καλύπτει:

- επιχειρηματίες, δηλαδή πρόσωπα που ταξιδεύουν για επιχειρηματικούς σκοπούς (και δεν απασχολούνται επαγγελματικά στη χώρα του άλλου συμβαλλόμενου μέρους),
- αθλητές ή καλλιτέχνες που συμμετέχουν σε δραστηριότητα σε βάση ad-hoc,
- δημοσιογράφους απεσταλμένους από μέσα μαζικής ενημέρωσης της χώρας διαμονής τους και
- ασκούμενους ενδοϋπηρεσιακά αποσπασμένους.

Η εφαρμογή της παρούσας δήλωσης παρακολουθείται από τη μεικτή επιτροπή στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της βάσει του άρθρου 6 της παρούσας συμφωνίας· η επιτροπή μπορεί να προτείνει τροποποιήσεις όταν το κρίνει αναγκαίο, με βάση την πείρα των συμβαλλόμενων μερών.

Η παρούσα δήλωση δεν θίγει τον ορισμό των κατηγοριών των ταξιδιωτών στην εθνική νομοθεσία του Περού με σκοπό την είσοδο, έξοδο, διαμετακόμιση και παραμονή στην επικράτεια του Περού.

ΚΟΙΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΟΣΟΝ ΑΦΟΡΑ ΤΗΝ ΕΡΜΗΝΕΙΑ ΤΗΣ ΧΡΟΝΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΤΩΝ 90 ΗΜΕΡΩΝ ΕΝΤΟΣ ΟΙΑΣΔΗΠΟΤΕ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 180 ΗΜΕΡΩΝ ΟΠΩΣ ΟΡΙΖΕΤΑΙ ΣΤΟ ΑΡΘΡΟ 4 ΤΗΣ ΠΑΡΟΥΣΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ

Τα συμβαλλόμενα μέρη συμφωνούν ότι η μέγιστη χρονική περίοδος των 90 ημερών εντός οιασδήποτε περιόδου 180 ημερών, όπως προβλέπεται στο άρθρο 4 της παρούσας συμφωνίας, αντιστοιχεί είτε σε επίσκεψη διάρκειας είτε σε περισσότερες διαδοχικές επισκέψεις, η διάρκεια των οποίων δεν υπερβαίνει συνολικά τις 90 ημέρες εντός οιασδήποτε περιόδου 180 ημερών.

Αυτό συνεπάγεται την εφαρμογή κυλιόμενης περιόδου αναφοράς 180 ημερών, με αναδρομή στο παρελθόν και υπολογισμό κάθε ημέρας διαμονής που καλύπτεται από την τελευταία περίοδο 180 ημερών, προκειμένου να εξακριβωθεί αν εξακολουθεί να πληρούται η απαίτηση των 90 ημερών εντός οιασδήποτε περιόδου 180 ημερών. Μεταξύ άλλων, αυτό σημαίνει ότι η απουσία για αδιάλειπτο χρονικό διάστημα 90 ημερών επιτρέπει νέα διαμονή έως 90 ημέρες.

ΚΟΙΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΟΣΟΝ ΑΦΟΡΑ ΤΗΝ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΤΩΝ ΠΟΛΙΤΩΝ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΣΥΜΦΩΝΙΑ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ ΑΠΟ ΤΗΝ
ΥΠΟΧΡΕΩΣΗ ΘΕΩΡΗΣΗΣ

Αναγνωρίζοντας τη σημασία της διαφάνειας για τους πολίτες της Ευρωπαϊκής Ένωσης και τους πολίτες του Περού, τα συμβαλλόμενα μέρη συμφωνούν να διασφαλίσουν την πλήρη διάχυση των πληροφοριών σχετικά με το περιεχόμενο και τις συνέπειες της συμφωνίας απαλλαγής από την υποχρέωση θεώρησης και σχετικά με συναφή θέματα, όπως οι προϋποθέσεις εισόδου.

ΚΟΙΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΘΙΕΡΩΣΗ ΒΙΟΜΕΤΡΙΚΩΝ ΔΙΑΒΑΤΗΡΙΩΝ ΑΠΟ ΤΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΤΟΥ ΠΕΡΟΥ

Η Δημοκρατία του Περού ως συμβαλλόμενο μέρος δηλώνει ότι έχει αναθέσει σύμβαση για την έκδοση βιομετρικών διαβατηρίων και δεσμεύεται να εκδίδει μόνο βιομετρικά διαβατήρια στους πολίτες της το αργότερο έως τις 31 Ιουλίου 2016. Τα εν λόγω διαβατήρια θα συμμορφώνονται πλήρως με τις απαιτήσεις του ΔΟΠΑ που ορίζονται στο έγγραφο 9303 του ΔΟΠΑ.

Τα συμβαλλόμενα μέρη συμφωνούν ότι η μη έκδοση αποκλειστικώς βιομετρικών διαβατηρίων έως τις 31 Ιουλίου 2016 συνιστά επαρκή λόγο για την αναστολή της παρούσας συμφωνίας σύμφωνα με τη διαδικασία που προβλέπεται στο άρθρο 8, παράγραφος 4 αυτής.

ΚΟΙΝΗ ΔΗΛΩΣΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ ΟΣΟΝ ΑΦΟΡΑ ΤΗΝ ΠΑΡΑΤΥΠΗ ΜΕΤΑΝΑΣΤΕΥΣΗ

Τα συμβαλλόμενα μέρη υπενθυμίζουν ότι, σύμφωνα με το άρθρο 49 παράγραφος 3 της συμφωνίας πολιτικού διαλόγου και συνεργασίας μεταξύ της Ευρωπαϊκής Κοινότητας και των κρατών μελών της, αφενός, και της Κοινότητας των Άνδων και των χωρών μελών της, αφετέρου, συμφωνούν για την επανεισοχή των παράνομων μεταναστών τους.

Τα συμβαλλόμενα μέρη θα παρακολουθούν εκ του σύνεγγυς αυτή τη δέσμευση. Συμφωνούν να συνάψουν, κατόπιν αιτήματος ενός εκ των συμβαλλόμενων μερών, και ιδίως σε περίπτωση αύξησης της παράτυπης μετανάστευσης και εμφάνισης προβλημάτων σχετικών με την επανεισοχή των παράτυπων μεταναστών μετά την έναρξη ισχύος της συμφωνίας για την απαλλαγή από την υποχρέωση θεώρησης βραχείας διαμονής, συμφωνία η οποία θα ρυθμίζει τις συγκεκριμένες υποχρεώσεις των δύο μερών για την επανεισοχή των παράτυπων μεταναστών.

Τα συμβαλλόμενα μέρη συμφωνούν ότι η μη σύναψη τέτοιας συμφωνίας επανεισοχής κατόπιν αιτήσεως ενός εκ των συμβαλλόμενων μερών συνιστά επαρκή λόγο για την αναστολή της παρούσας συμφωνίας σύμφωνα με τις διαδικασίες που προβλέπονται στο άρθρο 8, παράγραφος 4 αυτής.

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΙ

ΚΑΤ' ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2016/438 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 17ης Δεκεμβρίου 2015

για τη συμπλήρωση της οδηγίας 2009/65/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τις υποχρεώσεις των θεματοφυλάκων

(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη την οδηγία 2009/65/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 13ης Ιουλίου 2009, για το συντονισμό των νομοθετικών, κανονιστικών και διοικητικών διατάξεων σχετικά με ορισμένους οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ) ⁽¹⁾, και ιδίως το άρθρο 26β,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Είναι σημαντικό να διασφαλιστεί η ενιαία επίτευξη των στόχων της οδηγίας 2009/65/ΕΚ σε όλα τα κράτη μέλη, προκειμένου να ενισχυθεί η ακεραιότητα της εσωτερικής αγοράς και να κατοχυρωθεί ασφάλεια δικαίου για τους συμμετέχοντες σε αυτήν, συμπεριλαμβανομένων των επενδυτών λιανικής και των θεσμικών επενδυτών, των αρμόδιων αρχών και άλλων εμπλεκόμενων. Η έκδοση κανονισμού διασφαλίζει ένα συνεκτικό πλαίσιο για όλους τους παράγοντες της αγοράς και αποτελεί την καλύτερη δυνατή εγγύηση για τη διασφάλιση ομοιόμορφων συνθηκών, ισότιμων όρων ανταγωνισμού και κοινού κατάλληλου προτύπου προστασίας των επενδυτών. Συν τοις άλλοις, ο κανονισμός διασφαλίζει άμεση εφαρμογή λεπτομερών ενιαίων κανόνων όσον αφορά τη λειτουργία των οργανισμών συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ) και των θεματοφυλάκων, κανόνων που εκ φύσεως τυγχάνουν άμεσης εφαρμογής, και επομένως δεν απαιτείται περαιτέρω μεταφορά σε εθνικό επίπεδο. Η έκδοση κανονισμού εξασφαλίζει επίσης τη δυνατότητα εφαρμογής από την ίδια ημερομηνία σε όλα τα κράτη μέλη των σχετικών τροποποιήσεων της οδηγίας 2009/65/ΕΚ που θεσπίστηκαν με την οδηγία 2014/91/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽²⁾.
- (2) Η οδηγία 2009/65/ΕΚ καθορίζει ένα εκτεταμένο σύνολο απαιτήσεων όσον αφορά τα καθήκοντα των θεματοφυλάκων, τις συμφωνίες ανάθεσης και το καθεστώς ευθύνης για τα υπό θεματοφυλακή περιουσιακά στοιχεία του ΟΣΕΚΑ ώστε να εξασφαλιστεί ένα υψηλό επίπεδο προστασίας των επενδυτών, λαμβάνοντας υπόψη το γεγονός ότι ο ΟΣΕΚΑ είναι ένα σύστημα επενδύσεων λιανικής. Επομένως, θα πρέπει να καθοριστούν σαφώς συγκεκριμένα δικαιώματα και υποχρεώσεις του θεματοφύλακα, της εταιρείας διαχείρισης και της εταιρείας επενδύσεων. Η γραπτή σύμβαση θα πρέπει να περιλαμβάνει όλα τα στοιχεία που απαιτούνται για τη δέουσα φύλαξη όλων των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ από τον θεματοφύλακα ή το τρίτο πρόσωπο στο οποίο ανατίθενται λειτουργίες φύλαξης βάσει της οδηγίας 2009/65/ΕΚ και για τη δέουσα εκπλήρωση των εποπτικών και ελεγκτικών λειτουργιών του θεματοφύλακα.
- (3) Προκειμένου να είναι ο θεματοφύλακας σε θέση να αξιολογεί και να παρακολουθεί τον κίνδυνο θεματοφυλακής και αφερεγγυότητας, η γραπτή σύμβαση θα πρέπει να παρέχει επαρκείς λεπτομέρειες σχετικά με τις κατηγορίες χρηματοπιστωτικών μέσων στα οποία μπορεί να επενδύσει ο ΟΣΕΚΑ και να καλύπτει τις γεωγραφικές περιοχές στις οποίες σχεδιάζει να επενδύσει ο ΟΣΕΚΑ. Η σύμβαση θα πρέπει να περιλαμβάνει επίσης τις λεπτομέρειες μιας διαδικασίας κλιμάκωσης ώστε να περιγράφονται οι περιστάσεις, οι υποχρεώσεις κοινοποίησης και τα μέτρα που πρέπει να λάβει οποιοδήποτε μέλος του προσωπικού του θεματοφύλακα, σε οποιοδήποτε επίπεδο της οργανωτικής δομής του, όσον αφορά οποιοδήποτε ασυμφωνίες που εντοπίζονται, συμπεριλαμβανομένης της αποστολής κοινοποίησης στην εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων και/ή τις αρμόδιες αρχές, σύμφωνα με τον παρόντα κανονισμό. Επομένως, ο θεματοφύλακας θα πρέπει να ενημερώνει την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων για οποιονδήποτε ουσιώδη κίνδυνο που εντοπίζεται στο σύστημα διακανονισμού μιας συγκεκριμένης αγοράς. Η καταγγελία της σύμβασης θα πρέπει να αντικατοπτρίζει το γεγονός ότι η σύμβαση είναι η ύστατη λύση για τον θεματοφύλακα σε περίπτωση που κρίνει ότι τα περιουσιακά στοιχεία δεν προστατεύονται επαρκώς. Θα πρέπει επίσης να προλαμβάνει τον ηθικό κίνδυνο σε περίπτωση που ο ΟΣΕΚΑ λάβει επενδυτικές αποφάσεις αγνοώντας τους κινδύνους θεματοφυλακής σκεπτόμενος ότι θα ήταν υπεύθυνος ο θεματοφύλακας. Για τη διασφάλιση υψηλού επιπέδου προστασίας των επενδυτών, η απαίτηση που

⁽¹⁾ ΕΕ L 302 της 17.11.2009, σ. 32.

⁽²⁾ Οδηγία 2014/91/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 23ης Ιουλίου 2014, για την τροποποίηση της οδηγίας 2009/65/ΕΚ για τον συντονισμό των νομοθετικών, κανονιστικών και διοικητικών διατάξεων σχετικά με ορισμένους οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ) όσον αφορά τις λειτουργίες θεματοφύλακα, τις πολιτικές αποδοχών και τις κυρώσεις (ΕΕ L 257 της 28.8.2014, σ. 186).

ορίζει τις λεπτομέρειες σχετικά με την παρακολούθηση τρίτων θα πρέπει να ισχύει σε σχέση με ολόκληρη την αλυσίδα της θεματοφυλακής.

- (4) Προκειμένου να διασφαλιστεί ότι ο θεματοφύλακας θα είναι σε θέση να εκτελεί τις ευθύνες του, είναι απαραίτητο να αποσαφηνιστούν τα καθήκοντα που προβλέπονται στο άρθρο 22 παράγραφος 3 της οδηγίας 2009/65/EK, ιδίως δε οι έλεγχοι δευτέρου επιπέδου που πρέπει να διενεργεί ο θεματοφύλακας. Τα καθήκοντα αυτά δεν θα πρέπει να παρεμποδίζουν τον θεματοφύλακα από την εκτέλεση εκ των προτέρων επαληθεύσεων σε συμφωνία με τον ΟΣΕΚΑ, όταν το κρίνει απαραίτητο. Προκειμένου να διασφαλιστεί ότι θα είναι σε θέση να εκτελεί τις ευθύνες του, ο θεματοφύλακας θα πρέπει να θεσπίσει τη δική του διαδικασία κλιμάκωσης για το χειρισμό περιπτώσεων στις οποίες εντοπίζονται ανακολουθίες. Η εν λόγω διαδικασία θα πρέπει να διασφαλίζει την κοινοποίηση οποιονδήποτε ουσιαστικών παραβιάσεων στις αρμόδιες αρχές. Οι εποπτικές ευθύνες του θεματοφύλακα έναντι τρίτων θα πρέπει να ισχύουν με την επιφύλαξη των ευθυνών που επιβάλλονται στον ΟΣΕΚΑ βάσει της οδηγίας 2009/65/EK.
- (5) Ο θεματοφύλακας θα πρέπει να ελέγχει την ύπαρξη συνέπειας μεταξύ του αριθμού των εκδιδόμενων μεριδίων και των εισπραττόμενων εσόδων εγγραφής. Επιπλέον, προκειμένου να διασφαλιστεί η είσπραξη των πληρωμών από επενδυτές κατά την εγγραφή, ο θεματοφύλακας θα πρέπει επίσης να διασφαλίζει τη διενέργεια και άλλου ελέγχου μεταξύ των εντολών εγγραφής και των εσόδων εγγραφής. Ο ίδιος έλεγχος θα πρέπει να εκτελείται αναφορικά με τις εντολές εξόφλησης. Ο θεματοφύλακας θα πρέπει επίσης να επαληθεύει ότι ο αριθμός των μεριδίων που περιλαμβάνονται στους λογαριασμούς του ΟΣΕΚΑ ταιριάζει με τον αριθμό των μεριδίων σε κυκλοφορία που περιλαμβάνονται στο μητρώο του ΟΣΕΚΑ. Ο θεματοφύλακας θα πρέπει να προσαρμόζει τις διαδικασίες του ανάλογα, λαμβάνοντας υπόψη τη ροή εγγραφών και εξοφλήσεων.
- (6) Ο θεματοφύλακας θα πρέπει να λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα για να διασφαλίσει την αποτελεσματική υλοποίηση ενδεδειγμένων πολιτικών και διαδικασιών αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ, μέσω διενέργειας δειγματοληπτικών ελέγχων ή μέσω σύγκρισης της συνοχής της αλλαγής του υπολογισμού της καθαρής αξίας ενεργητικού (ΚΑΕ) με την πάροδο του χρόνου έναντι εκείνης ενός ορίου αναφοράς. Κατά τη θέσπιση των διαδικασιών του, ο θεματοφύλακας θα πρέπει να κατανοεί σαφώς τις μεθοδολογίες αποτίμησης που χρησιμοποιεί ο ΟΣΕΚΑ για την αποτίμηση των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ. Η συχνότητα των εν λόγω ελέγχων θα πρέπει να συνάδει με τη συχνότητα αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ.
- (7) Βάσει της υποχρέωσης εποπτείας που τον βαρύνει σύμφωνα με την οδηγία 2009/65/EK, ο θεματοφύλακας θα πρέπει να θεσπίσει μια διαδικασία εκ των υστέρων επαλήθευσης της συμμόρφωσης του ΟΣΕΚΑ με τους ισχύοντες νόμους και κανόνες, καθώς και με τον κανονισμό και τα καταστατικά έγγραφα του. Αυτή θα πρέπει να καλύπτει τομείς όπως ο έλεγχος του κατά πόσον οι επενδύσεις του ΟΣΕΚΑ συνάδουν με τις επενδυτικές στρατηγικές του, οι οποίες περιγράφονται στον κανονισμό και στα έγγραφα προσφοράς του ΟΣΕΚΑ, καθώς και η διασφάλιση της μη παραβίασης από μέρους του ΟΣΕΚΑ των επενδυτικών περιορισμών του. Ο θεματοφύλακας θα πρέπει να παρακολουθεί τις συναλλαγές του ΟΣΕΚΑ και να διερευνά οποιαδήποτε ασυνήθιτη συναλλαγή. Εάν παραβιάζονται τα όρια ή οι περιορισμοί που ορίζονται στους ισχύοντες εθνικούς νόμους ή κανονισμούς, ή στον κανονισμό και στα καταστατικά έγγραφα του ΟΣΕΚΑ, ο θεματοφύλακας θα πρέπει να ενεργήσει άμεσα για την αντιστροφή της συναλλαγής που παραβιάζει τους ανωτέρω αναφερόμενους νόμους, ή κανονισμούς.
- (8) Ο θεματοφύλακας θα πρέπει να διασφαλίζει τον επακριβή υπολογισμό του εισοδήματος του ΟΣΕΚΑ σύμφωνα με την οδηγία 2009/65/EK. Για να το επιτύχει αυτό, ο θεματοφύλακας οφείλει να διασφαλίζει τον ενδεδειγμένο υπολογισμό και την ενδεδειγμένη διανομή του εισοδήματος και, σε περίπτωση εντοπισμού σφάλματος, τη λήψη κατάλληλων διορθωτικών μέτρων από τον ΟΣΕΚΑ. Αφού ο θεματοφύλακας, θα πρέπει να επαληθεύει την πληρότητα και την ακρίβεια της διανομής του εισοδήματος.
- (9) Προκειμένου να έχει ο θεματοφύλακας σαφή εικόνα όλων των ταμειακών εισροών και εκροών του ΟΣΕΚΑ ανά πάσα στιγμή, ο ΟΣΕΚΑ θα πρέπει να διασφαλίζει ότι ο θεματοφύλακας λαμβάνει χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση ακριβή στοιχεία σχετικά με όλες τις ταμειακές ροές, συμπεριλαμβανομένων και εκείνων που προέρχονται από οποιονδήποτε τρίτο με τις οποίες ανοίγεται λογαριασμός μετρητών του ΟΣΕΚΑ.
- (10) Προκειμένου να παρακολουθούνται δρόμους οι ταμειακές ροές του ΟΣΕΚΑ, ο θεματοφύλακας θα πρέπει να εξασφαλίζει την ύπαρξη και την αποδοτική εφαρμογή διαδικασιών αποτελεσματικής παρακολούθησης των ταμειακών ροών του ΟΣΕΚΑ, καθώς και την περιοδική επανεξέταση αυτών των διαδικασιών. Συγκεκριμένα, ο θεματοφύλακας θα πρέπει να εξετάζει τη διαδικασία ελέγχου προκειμένου να βεβαιωθεί ότι είναι κατάλληλη για τον ΟΣΕΚΑ και εκτελείται ανά ενδεδειγμένα διαστήματα, λαμβανομένης υπόψη της φύσης, της κλίμακας και της πολυπλοκότητας του ΟΣΕΚΑ. Η διαδικασία αυτή θα πρέπει, για παράδειγμα, να συγκρίνει μία προς μία τις ταμειακές ροές που αναφέρονται στις καταστάσεις κίνησης τραπεζικού λογαριασμού με τις ταμειακές ροές που καταγράφονται στους λογαριασμούς του ΟΣΕΚΑ. Όταν διενεργούνται έλεγχοι σε καθημερινή βάση, όπως συμβαίνει για τους περισσότερους ΟΣΕΚΑ, ο θεματοφύλακας θα πρέπει επίσης να διενεργεί τους ελέγχους του σε καθημερινή βάση. Ο θεματοφύλακας θα πρέπει ιδίως να παρακολουθεί τις αναντιστοιχίες που εντοπίζουν οι διαδικασίες επαλήθευσης και τα διορθωτικά μέτρα που λαμβάνονται, προκειμένου να ειδοποιεί χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση τον ΟΣΕΚΑ για οποιαδήποτε παρατυπία που δεν έχει διορθωθεί και να διενεργεί πλήρη επανεξέταση των διαδικασιών ελέγχου. Αυτή η επανεξέταση θα πρέπει να διενεργείται τουλάχιστον μία φορά ετησίως. Ο θεματοφύλακας θα πρέπει επίσης να εντοπίζει έγκαιρα τις σημαντικές ταμειακές ροές, ιδίως δε εκείνες που ενδεχομένως δεν συνάδουν με τις εργασίες του ΟΣΕΚΑ, όπως αλλαγές στις θέσεις των

περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ ή στις εγγραφές και εξοφλήσεις, και θα πρέπει να λαμβάνει περιοδικά καταστάσεις κίνησης λογαριασμού μετρητών και να ελέγχει κατά πόσον συνάδουν τα δικά του αρχεία ταμειακών θέσεων με εκείνα του ΟΣΕΚΑ. Ο θεματοφύλακας θα πρέπει να τηρεί το αρχείο του επικαιροποιημένο βάσει του άρθρου 22 παράγραφος 5 στοιχείο β) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ.

- (11) Ο θεματοφύλακας οφείλει να διασφαλίζει ότι όλες οι πληρωμές που πραγματοποιούνται από επενδυτές ή για λογαριασμό επενδυτών κατά την εγγραφή μεριδίων ή μετοχών ενός ΟΣΕΚΑ έχουν εισπραχθεί και καταλογιστεί σε έναν ή περισσότερους λογαριασμούς μετρητών βάσει της οδηγίας 2009/65/ΕΚ. Συνεπώς, ο ΟΣΕΚΑ θα πρέπει να διασφαλίζει ότι παρέχονται στον θεματοφύλακα οι σχετικές πληροφορίες που του είναι απαραίτητες για να παρακολουθεί δεόντως την εισπραχθεί των πληρωμών των επενδυτών. Ο ΟΣΕΚΑ οφείλει να διασφαλίζει ότι ο θεματοφύλακας λαμβάνει αυτές τις πληροφορίες χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση όταν το τρίτο πρόσωπο λαμβάνει εντολή εξόφλησης ή έκδοσης μεριδίων ενός ΟΣΕΚΑ. Επομένως οι πληροφορίες θα πρέπει να μεταβιβάζονται στον θεματοφύλακα στο τέλος της εργάσιμης ημέρας από την οντότητα που ευθύνεται για την εγγραφή και εξόφληση μεριδίων ενός ΟΣΕΚΑ, προκειμένου να αποφεύγεται οποιαδήποτε κατάχρηση των πληρωμών των επενδυτών.
- (12) Ο θεματοφύλακας θα πρέπει να τηρεί υπό θεματοφυλακή όλα τα χρηματοοικονομικά μέσα του ΟΣΕΚΑ τα οποία μπορούν να καταχωριστούν ή να τηρηθούν σε λογαριασμό άμεσα ή έμμεσα στο όνομα του θεματοφύλακα ή τρίτου προσώπου στο οποίο έχουν ανατεθεί οι λειτουργίες φύλαξης, ιδίως στο επίπεδο του κεντρικού αποθετηρίου. Επίσης, ο θεματοφύλακας θα πρέπει να τηρεί υπό θεματοφυλακή εκείνα τα χρηματοοικονομικά μέσα που είναι μόνο άμεσα καταχωρισμένα στον ίδιο τον εκδότη ή στον εντολοδόχο του στο όνομα του θεματοφύλακα ή τρίτου προσώπου στο οποίο έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης. Τα χρηματοοικονομικά μέσα τα οποία, σύμφωνα με το εφαρμοστέο εθνικό δίκαιο, είναι μόνο καταχωρισμένα στον εκδότη ή στον εντολοδόχο του, στο όνομα του ΟΣΕΚΑ, δεν θα πρέπει να τελούν υπό θεματοφυλακή. Όλα τα χρηματοοικονομικά μέσα που μπορούν να παραδοθούν ενσωμάτως στον θεματοφύλακα θα πρέπει να τηρούνται υπό θεματοφυλακή. Υπό την προϋπόθεση ότι πληρούνται οι όροι βάσει των οποίων τα χρηματοοικονομικά μέσα πρέπει να τηρούνται υπό θεματοφυλακή, τα χρηματοοικονομικά μέσα που παρέχονται ως ασφάλεια σε τρίτον ή παρέχονται από τον τρίτον προς όφελος του ΟΣΕΚΑ πρέπει να τηρούνται και αυτά υπό θεματοφυλακή από τον ίδιο τον θεματοφύλακα ή από τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης για όσο διάστημα αυτά ανήκουν στον ΟΣΕΚΑ.
- (13) Τα χρηματοοικονομικά μέσα που τηρούνται υπό θεματοφυλακή θα πρέπει να τελούν διαρκώς υπό δέουσα φροντίδα και προστασία. Προκειμένου να διασφαλιστεί η ενδεδειγμένη αξιολόγηση του κινδύνου θεματοφυλακής, κατά την άσκηση δέουσας φροντίδας, θα πρέπει να καθοριστούν σαφείς υποχρεώσεις για τον θεματοφύλακα, ο οποίος θα πρέπει να γνωρίζει συγκεκριμένα ποιοί τρίτοι αποτελούν την αλυσίδα της θεματοφυλακής, να διασφαλίζει ότι τηρούνται οι υποχρεώσεις περί δέουσας επιμέλειας και διαχωρισμού σε όλο το εύρος της αλυσίδας της θεματοφυλακής, να διασφαλίζει ότι έχει το ενδεδειγμένο δικαίωμα πρόσβασης στα βιβλία και αρχεία των τρίτων προσώπων στα οποία έχουν ανατεθεί οι λειτουργίες φύλαξης, να διασφαλίζει τη συμμόρφωση με τις απαιτήσεις δέουσας επιμέλειας και διαχωρισμού, με τα έγγραφα, και να θέτει τα εν λόγω έγγραφα στη διάθεση της εταιρείας διαχείρισης ή της εταιρείας επενδύσεων.
- (14) Ο θεματοφύλακας θα πρέπει να έχει πάντα πλήρη εικόνα όλων των περιουσιακών στοιχείων τα οποία δεν είναι χρηματοοικονομικά μέσα που πρέπει να τελούν υπό θεματοφυλακή. Αυτά τα περιουσιακά στοιχεία υπόκεινται στην υποχρέωση επαλήθευσης κυριότητας και τήρησης αρχείων βάσει της οδηγίας 2009/65/ΕΚ. Παραδείγματα τέτοιων περιουσιακών στοιχείων είναι τα ενσώματα περιουσιακά στοιχεία που δεν μπορούν να χαρακτηριστούν χρηματοοικονομικά μέσα βάσει της οδηγίας 2009/65/ΕΚ ή δεν θα μπορούσαν να παραδοθούν ενσωμάτως στον θεματοφύλακα, οι χρηματοπιστωτικές συμβάσεις, όπως ορισμένα παράγωγα, και οι καταθέσεις μετρητών.
- (15) Προκειμένου να διασφαλιστεί με επαρκή βεβαιότητα ότι ο ΟΣΕΚΑ είναι πράγματι ο ιδιοκτήτης των περιουσιακών στοιχείων, ο θεματοφύλακας θα πρέπει να βεβαιωθεί ότι λαμβάνει όλα τα στοιχεία που θεωρεί απαραίτητα προκειμένου να πειστεί ότι ο ΟΣΕΚΑ κατέχει τα δικαιώματα κυριότητας επί των περιουσιακών στοιχείων. Αυτά τα στοιχεία θα μπορούσαν να περιλαμβάνουν ένα επίσημο έγγραφο που αποδεικνύει ότι ο ΟΣΕΚΑ είναι ο ιδιοκτήτης του περιουσιακού στοιχείου ή οποιοδήποτε επίσημο και αξιόπιστο αποδεικτικό στοιχείο που ο θεματοφύλακας θεωρεί κατάλληλο. Εάν κριθεί σκόπιμο, ο θεματοφύλακας θα πρέπει να ζητήσει πρόσθετα αποδεικτικά στοιχεία από τον ΟΣΕΚΑ ή, κατά περίπτωση, από κάποιον τρίτον.
- (16) Ο θεματοφύλακας θα πρέπει επίσης να τηρεί αρχείο όλων των περιουσιακών στοιχείων για τα οποία έχει πειστεί ότι ο ΟΣΕΚΑ κατέχει την κυριότητα. Μπορεί να θεσπίσει μια διαδικασία λήψης στοιχείων από τρίτους, μέσω της οποίας θα είναι εφικτές διαδικασίες που διασφαλίζουν ότι τα περιουσιακά στοιχεία δεν θα μπορούν να μεταβιβαστούν χωρίς να ενημερωθεί για τις σχετικές συναλλαγές ο θεματοφύλακας ή το τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης.
- (17) Κατά την ανάθεση λειτουργιών φύλαξης σε τρίτο πρόσωπο σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/ΕΚ, ο θεματοφύλακας υποχρεούται να υλοποιεί και να εφαρμόζει μια ενδεδειγμένη και τεκμηριωμένη διαδικασία για τη διασφάλιση της συμμόρφωσης της ανάθεσης με τις απαιτήσεις του άρθρου 22α παράγραφος 3 της οδηγίας αυτής ανά πάσα στιγμή. Προκειμένου να διασφαλιστεί επαρκές επίπεδο προστασίας των περιουσιακών στοιχείων, είναι απαραίτητο να οριστούν ορισμένες αρχές που θα πρέπει να ισχύουν για την ανάθεση των λειτουργιών φύλαξης.
- (18) Οι αρχές αυτές δεν θα πρέπει να θεωρούνται εξαντλητικές, είτε όσον αφορά τον καθορισμό όλων των λεπτομερειών της από μέρος του θεματοφύλακα άσκησης δέουσας ικανότητας, προσοχής και επιμέλειας είτε όσον αφορά τον καθορισμό

όλων των βημάτων στα οποία θα πρέπει να προβαίνει ο θεματοφύλακας αναφορικά με τις εν λόγω αρχές αυτές καθαυτές. Η υποχρέωση διαρκούς παρακολούθησης του τρίτου προσώπου στο οποίο έχουν ανατεθεί οι λειτουργίες φύλαξης θα πρέπει να περιλαμβάνει επαλήθευση του κατά πόσον το εν λόγω τρίτο πρόσωπο εκτελεί όλες τις ανατιθέμενες λειτουργίες και συμμορφώνεται με τη σύμβαση ανάθεσης και άλλες νομικές απαιτήσεις, όπως οι απαιτήσεις ανεξαρτησίας και η απαγόρευση επαναχρησιμοποίησης. Ο θεματοφύλακας θα πρέπει επίσης να επανεξετάζει στοιχεία που αξιολογήθηκαν κατά τη διαδικασία επιλογής και διορισμού και να συγκρίνει αυτά τα στοιχεία με την εξέλιξη της αγοράς. Ο θεματοφύλακας θα πρέπει να είναι ανά πάσα στιγμή σε θέση να αξιολογεί δεόντως τους κινδύνους που σχετίζονται με την απόφαση ανάθεσης περιουσιακών στοιχείων σε τρίτο πρόσωπο. Η συχνότητα της επανεξέτασης θα πρέπει να προσαρμόζεται ώστε να συνάδει ανά πάσα στιγμή με τις συνθήκες της αγοράς και τους σχετικούς κινδύνους. Προκειμένου να είναι ο θεματοφύλακας σε θέση να αντιδράσει σε πιθανή αφερεγγυότητα του τρίτου προσώπου, θα πρέπει να καταρτίσει σχέδιο έκτακτης ανάγκης, το οποίο να περιλαμβάνει την πιθανή επιλογή εναλλακτικών παρόχων, κατά περίπτωση. Μολονότι τα μέτρα αυτά μπορεί να μειώσουν τον κίνδυνο θεματοφυλακής που αντιμετωπίζει ο θεματοφύλακας, δεν μεταβάλλουν ούτε μειώνουν την υποχρέωση που έχει να επιστρέψει τα χρηματοοικονομικά μέσα ή να καταβάλει το αντίστοιχο ποσό σε περίπτωση απώλειάς τους, υποχρέωση που εξαρτάται από το αν πληρούνται οι απαιτήσεις του άρθρου 24 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ.

- (19) Για να βεβαιωθεί ότι τα περιουσιακά στοιχεία και τα δικαιώματα του ΟΣΕΚΑ είναι προστατευμένα έναντι αφερεγγυότητας τρίτου προσώπου, ο θεματοφύλακας πρέπει να κατανοήσει το δίκαιο περί αφερεγγυότητας της τρίτης χώρας στην οποία εδρεύει το τρίτο πρόσωπο και να εξασφαλίσει τη δυνατότητα εφαρμογής της συμβατικής σχέσης τους. Πριν να αναθέσει τις λειτουργίες φύλαξης σε ένα τρίτο πρόσωπο εκτός της Ένωσης, ο θεματοφύλακας πρέπει να λάβει ανεξάρτητη νομική γνωμοδότηση σχετικά με τη δυνατότητα εφαρμογής της συμβατικής σχέσης με το τρίτο πρόσωπο δυνάμει της ισχύουσας νομοθεσίας και νομολογίας περί αφερεγγυότητας της τρίτης χώρας στην οποία εδρεύει το τρίτο πρόσωπο, έτσι ώστε να εξασφαλίζεται η δυνατότητα εφαρμογής της συμβατικής συμφωνίας και σε περίπτωση αφερεγγυότητας του τρίτου προσώπου. Η υποχρέωση ενός θεματοφύλακα να αξιολογήσει το κανονιστικό και νομικό πλαίσιο της τρίτης χώρας περιλαμβάνει επίσης τη λήψη μιας ανεξάρτητης νομικής γνωμοδότησης που αξιολογεί τη νομοθεσία περί αφερεγγυότητας και τη σχετική νομολογία της τρίτης χώρας στην οποία εδρεύει το συγκεκριμένο τρίτο μέρος. Αυτές οι γνωμοδοτήσεις μπορεί να συνδυάζονται, κατά περίπτωση, ή να εκδίδονται για κάθε περιοχή δικαιοδοσίας από τις οικείες κλαδικές ομοσπονδίες ή από τα οικεία νομικά γραφεία προς όφελος περισσότερων του ενός θεματοφύλακων.
- (20) Η συμβατική συμφωνία με το επιλεγμένο τρίτο πρόσωπο στο οποίο ανατίθενται λειτουργίες φύλαξης θα πρέπει να περιλαμβάνει ρήτρα πρόωρης καταγγελίας, καθώς ο θεματοφύλακας είναι απαραίτητο να μπορεί να λύσει τη συμβατική σχέση στην περίπτωση που η νομοθεσία ή η νομολογία μιας τρίτης χώρας αλλάξει κατά τρόπο ώστε να μην εξασφαλίζεται πλέον η προστασία των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ. Στις περιπτώσεις αυτές ο θεματοφύλακας πρέπει να αποστείλει κοινοποίηση προς την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων πρέπει να αποστείλει κοινοποίηση στις αρμόδιες αρχές και να λάβει όλα τα απαραίτητα μέτρα που είναι προς το βέλτιστο συμφέρον του ΟΣΕΚΑ και των επενδυτών του. Η κοινοποίηση προς τις αρμόδιες αρχές σχετικά με τον αυξημένο κίνδυνο θεματοφυλακής και αφερεγγυότητας που αντιμετωπίζουν τα περιουσιακά στοιχεία του ΟΣΕΚΑ σε μια τρίτη χώρα δεν θα πρέπει να απαλλάσσει τον θεματοφύλακα, την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων από τα καθήκοντα και τις υποχρεώσεις τους δυνάμει της οδηγίας 2009/65/ΕΚ.
- (21) Κατά την ανάθεση των λειτουργιών φύλαξης ο θεματοφύλακας θα πρέπει να διασφαλίζει την εκπλήρωση των απαιτήσεων του άρθρου 22α παράγραφος 3 στοιχείο γ) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ, καθώς και τον ενδεδειγμένο διαχωρισμό των περιουσιακών στοιχείων των πελατών του ΟΣΕΚΑ του θεματοφύλακα. Η υποχρέωση αυτή θα πρέπει να διασφαλίζει ιδίως τη μη απώλεια των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ εξαιτίας αφερεγγυότητας του τρίτου προσώπου στο οποίο έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης και τη μη επαναχρησιμοποίηση των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ από το τρίτο πρόσωπο για ίδιο λογαριασμό. Επιπλέον, ο θεματοφύλακας θα πρέπει να μπορεί να απαγορεύσει τα προσωρινά ελλείμματα σε περιουσιακά στοιχεία πελατών, να χρησιμοποιήσει αποθέματα ασφαλείας ή να εφαρμόσει ρυθμίσεις που απαγορεύουν τη χρήση του χρεωστικού υπολοίπου ενός πελάτη για την αντιστάθμιση του πιστωτικού υπολοίπου άλλου πελάτη. Μολονότι τα μέτρα αυτά μπορεί να μειώσουν τον κίνδυνο θεματοφυλακής που αντιμετωπίζει ο θεματοφύλακας κατά την ανάθεση λειτουργιών φύλαξης, δεν μεταβάλλουν την υποχρέωση που έχει να επιστρέψει τα χρηματοοικονομικά μέσα ή να καταβάλει το αντίστοιχο ποσό σε περίπτωση απώλειάς τους, υποχρέωση η οποία εξαρτάται από το αν πληρούνται ή όχι οι απαιτήσεις της οδηγίας 2009/65/ΕΚ.
- (22) Πριν από την ανάθεση λειτουργιών φύλαξης και κατά τη διάρκειά της ο θεματοφύλακας θα πρέπει να εξασφαλίζει μέσω προσυμβατικών και συμβατικών συμφωνιών ότι το τρίτο πρόσωπο λαμβάνει μέτρα και θέτει σε εφαρμογή ρυθμίσεις για να διασφαλίζει την προστασία των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ από διανομή μεταξύ πιστωτών του τρίτου προσώπου ή ρευστοποίηση επ' ωφελεία αυτών. Η οδηγία 2009/65/ΕΚ ορίζει ότι όλα τα κράτη μέλη οφείλουν να εναρμονίσουν τη σχετική νομοθεσία τους περί αφερεγγυότητας με την παρούσα απαίτηση. Επομένως, είναι απαραίτητη η λήψη από τον θεματοφύλακα ανεξάρτητων πληροφοριών σχετικά με την ισχύουσα νομοθεσία περί αφερεγγυότητας και τη σχετική νομολογία της τρίτης χώρας στην οποία πρέπει να τηρηθούν τα στοιχεία ενεργητικού του ΟΣΕΚΑ.
- (23) Η ευθύνη του θεματοφύλακα δυνάμει του άρθρου 24 παράγραφος 1 δεύτερο εδάφιο της οδηγίας 2009/65/ΕΚ ενεργοποιείται σε περίπτωση απώλειας χρηματοοικονομικού μέσου που τελεί υπό θεματοφυλακή από τον ίδιο τον θεματοφύλακα ή από τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχει ανατεθεί η φύλαξη, υπό την προϋπόθεση ότι ο θεματοφύλακας δεν μπορεί να αποδείξει ότι η απώλεια προκύπτει από εξωτερικό γεγονός που είναι πέραν του εύλογου ελέγχου του, οι συνέπειες του οποίου θα ήταν αναπόφευκτες παρ' όλες τις περι του αντιθέτου λογικές προσπάθειες. Η απώλεια αυτή θα πρέπει να διαχωρίζεται από την απώλεια επένδυσης των επενδυτών η οποία προκύπτει από τη μείωση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων ως αποτέλεσμα μιας επενδυτικής απόφασης.

- (24) Για να ανακúψει ευθύνη του θεματοφύλακα λόγω απώλειας, η απώλεια πρέπει να είναι οριστική και να μην υπάρχουν προοπτικές ανάκτησης του χρηματοοικονομικού στοιχείου. Συνεπώς, περιπτώσεις στις οποίες ένα χρηματοοικονομικό μέσο καθίσταται μη διαθέσιμο ή παγώνει σε προσωρινή βάση και μόνο δεν θεωρούνται απώλειες δυνάμει του άρθρου 24 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ. Αντιθέτως, μπορούν να προσδιοριστούν τρία είδη περιστάσεων στις οποίες η απώλεια θα πρέπει να θεωρείται οριστική: όταν το χρηματοοικονομικό μέσο δεν υπάρχει πλέον ή δεν υπήρξε ποτέ· όταν το χρηματοοικονομικό μέσο υπάρχει αλλά ο ΟΣΕΚΑ έχει απολέσει οριστικά το δικαίωμα κυριότητας επ' αυτού· και όταν ο ΟΣΕΚΑ έχει δικαίωμα κυριότητας αλλά δεν μπορεί πλέον να μεταβιβάσει τον τίτλο ή να δημιουργήσει περιορισμένα περιουσιακά δικαιώματα στο χρηματοοικονομικό μέσο σε μόνιμη βάση.
- (25) Ένα χρηματοοικονομικό μέσο θεωρείται ότι δεν υπάρχει πλέον, για παράδειγμα, όταν έχει εξαφανιστεί έπειτα από λογιστικό σφάλμα που δεν μπορεί να διορθωθεί ή αν δεν υπήρξε ποτέ, διότι η εγγραφή του δικαιώματος κυριότητας του ΟΣΕΚΑ έγινε βάσει παραποιημένων εγγράφων. Οι περιπτώσεις στις οποίες η απώλεια χρηματοοικονομικών μέσων προκαλείται από δόλια συμπεριφορά θα πρέπει να θεωρούνται περιπτώσεις απώλειας.
- (26) Καμία απώλεια δεν μπορεί να επιβεβαιωθεί όταν το χρηματοοικονομικό μέσο έχει αντικατασταθεί από άλλο χρηματοοικονομικό μέσο ή έχει μετατραπεί σε άλλο χρηματοοικονομικό μέσο, σε περιπτώσεις στις οποίες ακυρώνονται μετοχές και αντικαθίστανται με την έκδοση νέων μετοχών στο πλαίσιο της αναδιάρθρωσης μιας εταιρείας. Ο ΟΣΕΚΑ δεν θα πρέπει να θεωρείται ότι έχει χάσει μόνιμως το δικαίωμα κυριότητάς του επί του χρηματοοικονομικού μέσου εάν έχει μεταβιβάσει νομίμως την κυριότητα σε τρίτον. Συνεπώς, όταν υπάρχει διαχωρισμός μεταξύ της νόμιμης και της πραγματικής κυριότητας περιουσιακών στοιχείων, ο ορισμός της απώλειας θα πρέπει να αναφέρεται στην απώλεια του δικαιώματος πραγματικής κυριότητας.
- (27) Μόνο σε περίπτωση εξωτερικού γεγονότος που είναι πέραν του ελέγχου του θεματοφύλακα, οι συνέπειες του οποίου θα ήταν αναπόφευκτες παρ' όλες τις περί του αντιθέτου λογικές προσπάθειες, μπορεί να αποφύγει ο θεματοφύλακας την ευθύνη που προβλέπει το άρθρο 24 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ. Ο θεματοφύλακας θα πρέπει να αποδείξει τη σωρευτική εκπλήρωση αυτών των όρων προκειμένου να απαλλαγεί από την ευθύνη και θα πρέπει να καθοριστεί μια διαδικασία η οποία θα ακολουθείται για τον σκοπό αυτό.
- (28) Θα πρέπει πρώτα να καθοριστεί κατά πόσον ήταν εξωτερικό το γεγονός που οδήγησε στην απώλεια. Η ευθύνη του θεματοφύλακα δεν θα πρέπει να επηρεάζεται από την ανάθεση των λειτουργιών φύλαξης και, συνεπώς, ένα γεγονός θα πρέπει να θεωρείται εξωτερικό εκτός εάν συνέβη ως αποτέλεσμα οποιασδήποτε πράξης ή παράλειψης του θεματοφύλακα ή του τρίτου προσώπου στο οποίο έχει ανατεθεί η φύλαξη των χρηματοοικονομικών μέσων που τίθενται σε θεματοφυλακή. Κατόπιν θα πρέπει να αξιολογηθεί κατά πόσον το γεγονός αυτό είναι πέραν του ελέγχου του θεματοφύλακα, μέσω επιβεβαίωσης ότι δεν υπήρχε τίποτα που θα μπορούσε εύλογα να έχει πράξει ένας συνετός θεματοφύλακας για να αποτρέψει την επέλευσή του. Βάσει των ως άνω βημάτων, τόσο τα φυσικά συμβάντα όσο και οι πράξεις δημόσιων αρχών μπορούν να θεωρηθούν εξωτερικά γεγονότα που είναι πέραν του λογικού ελέγχου. Αντιθέτως, απώλεια προκαλούμενη από τη μη εφαρμογή των περί διαχωρισμού απαιτήσεων του άρθρου 21 παράγραφος 11 στοιχείο δ) σημείο iii) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ ή απώλεια περιουσιακών στοιχείων οφειλόμενη σε διακοπή των δραστηριοτήτων του τρίτου προσώπου η οποία σχετίζεται με την αφερέγγυοτήτά του δεν μπορεί να θεωρηθεί εξωτερικό γεγονός που είναι πέραν του λογικού ελέγχου.
- (29) Τελικά, ο θεματοφύλακας θα πρέπει να αποδείξει ότι η απώλεια δεν θα μπορούσε να έχει αποφευχθεί παρ' όλες τις περί του αντιθέτου λογικές προσπάθειες. Στο πλαίσιο αυτό, ο θεματοφύλακας θα πρέπει να ενημερώνει την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων και να προβαίνει σε ενδεδειγμένες ενέργειες ανάλογα με τις περιστάσεις. Για παράδειγμα, σε περίπτωση στην οποία ο θεματοφύλακας πιστεύει ότι η μόνη ενδεδειγμένη ενέργεια είναι να εκποιήσει τα χρηματοοικονομικά μέσα, θα πρέπει να ενημερώσει δεόντως την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων, η οποία οφείλει στη συνέχεια να δώσει γραπτή εντολή στον θεματοφύλακα είτε να διατηρήσει τα χρηματοοικονομικά μέσα στην κατοχή του είτε να τα εκποιήσει. Οποιαδήποτε εντολή διατήρησης των περιουσιακών στοιχείων προς τον θεματοφύλακα θα πρέπει να κοινοποιηθεί στους επενδυτές του ΟΣΕΚΑ χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων θα πρέπει να λάβει δεόντως υπόψη τις συστάσεις του θεματοφύλακα. Ανάλογα με τις περιστάσεις, εάν ο θεματοφύλακας εξακολουθεί να κρίνει ότι το επίπεδο προστασίας του χρηματοοικονομικού μέσου δεν επαρκεί, παρά τις επανειλημμένες προειδοποιήσεις, θα πρέπει να εξετάσει την πιθανότητα ανάληψης περαιτέρω πιθανών ενεργειών, όπως η καταγγελία της σύμβασης, υπό την προϋπόθεση ότι θα δοθεί στον ΟΣΕΚΑ χρόνος για την εξεύρεση άλλου θεματοφύλακα βάσει του εθνικού δικαίου.
- (30) Οι διασφαλίσεις για την προστασία των επενδυτών στο καθιστώσ θεματοφύλακα πρέπει να λαμβάνουν υπόψη πιθανές διασυνδέσεις μεταξύ του θεματοφύλακα και της εταιρείας διαχείρισης ή της εταιρείας επενδύσεων, όπως αυτές που ανακύπτουν λόγω κοινής ή συνδεδεμένης διοίκησης ή σταυρωμένων συμμετοχών. Αυτές οι διασυνδέσεις, όταν και στον βαθμό που επιτρέπεται από το εθνικό δίκαιο, θα μπορούσαν να προκαλέσουν σύγκρουση συμφερόντων η οποία αντανακλάται στον κίνδυνο απάτης (μη αναφορά παρατυπιών προς τις αρμόδιες αρχές προς αποφυγή της δυσφήμισης), στον κίνδυνο προσφυγής (απροθυμία ανάληψης ή μη ανάληψη νομικών ενεργειών κατά του θεματοφύλακα), στην προκατειλημμένη επιλογή (η επιλογή του θεματοφύλακα δεν βασίζεται στην ποιότητα και την τιμή), στον κίνδυνο αφερέγγυοτητας (χαμηλότερα πρότυπα κατά τον διαχωρισμό των περιουσιακών στοιχείων ή την προσοχή στη φερεγγυότητα του θεματοφύλακα) ή στον κίνδυνο έκθεσης σε μεμονωμένο όμιλο (ενδοομιλικές επενδύσεις).
- (31) Η επιχειρησιακή ανεξαρτησία της εταιρείας διαχείρισης ή της εταιρείας επενδύσεων και του θεματοφύλακα, συμπεριλαμβανομένων καταστάσεων στις οποίες έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης, παρέχει πρόσθετες διασφαλίσεις που

εξασφαλίζουν την προστασία των επενδύτων χωρίς περιττό κόστος μέσω της βελτίωσης των προτύπων συμπεριφοράς των οντοτήτων που ανήκουν στον ίδιο όμιλο ή που συνδέονται διαφορετικά. Οι απαιτήσεις επιχειρησιακής ανεξαρτησίας θα πρέπει να καλύπτουν βασικά ζητήματα, όπως η ταυτότητα ή οι προσωπικοί δεσμοί των διαχειριστών, των εργαζομένων ή των προσώπων που επιτελούν εποπτικές λειτουργίες προς άλλες οντότητες ή εταιρείες του ομίλου, συμπεριλαμβανομένων καταστάσεων στις οποίες τα εν λόγω πρόσωπα είναι συνδεδεμένα.

- (32) Για να εξασφαλιστεί η αναλογική μεταχείριση στην περίπτωση που η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων και ο θεματοφύλακας ανήκουν στον ίδιο όμιλο, τουλάχιστον το ένα τρίτο των μελών ή δύο πρόσωπα των οργάνων που είναι επιφορτισμένα με τις εποπτικές λειτουργίες ή των διοικητικών οργάνων που είναι επίσης επιφορτισμένα με τις εποπτικές λειτουργίες, αναλόγως ποιος αριθμός είναι μικρότερος, θα πρέπει να είναι ανεξάρτητα.
- (33) Όσον αφορά την εταιρική διακυβέρνηση, θα πρέπει να αντανακλώνται τα ειδικά χαρακτηριστικά τόσο των μονιστικών συστημάτων, όπου μια εταιρεία διοικείται από ένα εταιρικό όργανο που αναλαμβάνει και τις διοικητικές και τις εποπτικές λειτουργίες, όσο και των δυαδικών συστημάτων, όπου το διοικητικό συμβούλιο συνυπάρχει παράλληλα με το εποπτικό συμβούλιο.
- (34) Προκειμένου να είναι σε θέση οι αρμόδιες αρχές, οι ΟΣΕΚΑ και οι θεματοφύλακες να προσαρμοστούν στις νέες διατάξεις που περιλαμβάνονται στον παρόντα κανονισμό ώστε να διασφαλιστεί η εφαρμογή αυτών των διατάξεων με αποδοτικό και αποτελεσματικό τρόπο, η ημερομηνία έναρξης εφαρμογής του παρόντος κανονισμού θα πρέπει να τεθεί έξι μήνες μετά την ημερομηνία έναρξης ισχύος του.
- (35) Τα μέτρα που προβλέπονται στον παρόντα κανονισμό είναι σύμφωνα με τη γνώμη της ομάδας εμπειρογνομόνων της ευρωπαϊκής επιτροπής κινητών αξιών,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1

ΟΡΙΣΜΟΙ ΚΑΙ ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΤΗΣ ΓΡΑΠΤΗΣ ΣΥΜΒΑΣΗΣ

(άρθρο 22 παράγραφος 2 της οδηγίας 2009/65/EK)

Άρθρο 1

Ορισμοί

Για τους σκοπούς του παρόντος κανονισμού, ισχύουν οι ακόλουθοι ορισμοί:

- α) «δεσμός»: κατάσταση στην οποία δύο ή περισσότερα φυσικά ή νομικά πρόσωπα συνδέονται με κατοχή, άμεσα ή έμμεσα, τουλάχιστον του 10 % του κεφαλαίου ή των δικαιωμάτων ψήφου μιας επιχείρησης, ή κάθε άλλη δυνατότητα άσκησης ουσιαδούς επιρροής στη διαχείριση της επιχείρησης στην οποία υπάρχει συμμετοχή αυτή·
- β) «δεσμός ομίλου»: κατάσταση στην οποία δύο ή περισσότερες επιχειρήσεις ή οντότητες ανήκουν στον ίδιο όμιλο κατά την έννοια του άρθρου 2 παράγραφος 11 της οδηγίας 2013/34/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽¹⁾ ή των διεθνών λογιστικών προτύπων που εκδίδονται σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 1606/2002 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽²⁾.

Άρθρο 2

Σύμβαση για τον διορισμό θεματοφύλακα

1. Η σύμβαση που αποδεικνύει τον διορισμό του θεματοφύλακα σύμφωνα με το άρθρο 22 παράγραφος 2 της οδηγίας 2009/65/EK καταρτίζεται μεταξύ του θεματοφύλακα, αφενός, και της εταιρείας επενδύσεων ή της εταιρείας διαχείρισης, αφετέρου, για καθένα από τα αμοιβαία κεφάλαια τα οποία διαχειρίζεται η εταιρεία διαχείρισης.

⁽¹⁾ Οδηγία 2013/34/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 2013, σχετικά με τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, τις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις και συναφείς εκθέσεις επιχειρήσεων ορισμένων μορφών, την τροποποίηση της οδηγίας 2006/43/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου και την κατάργηση των οδηγιών 78/660/ΕΟΚ και 83/349/ΕΟΚ του Συμβουλίου (ΕΕ L 182 της 29.6.2013, σ. 19).

⁽²⁾ Κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 1606/2002 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 19ης Ιουλίου 2002, για την εφαρμογή διεθνών λογιστικών προτύπων (ΕΕ L 243 της 11.9.2002, σ. 1).

2. Η σύμβαση περιλαμβάνει τουλάχιστον τα ακόλουθα στοιχεία:
- α) περιγραφή των υπηρεσιών που θα παρέχει ο θεματοφύλακας και των διαδικασιών που θα εφαρμοστούν από τον θεματοφύλακα για κάθε είδος περιουσιακών στοιχείων στα οποία μπορεί να επενδύσει ο ΟΣΕΚΑ και τα οποία ανατίθενται στον θεματοφύλακα·
 - β) περιγραφή του τρόπου με τον οποίο θα εκτελεστούν οι λειτουργίες φύλαξης και εποπτείας σύμφωνα με το είδος των περιουσιακών στοιχείων και τις γεωγραφικές περιοχές στις οποίες σχεδιάζει να επενδύσει ο ΟΣΕΚΑ, μεταξύ άλλων όσον αφορά τα καθήκοντα φύλαξης, τους καταλόγους χωρών και τις διαδικασίες προσθήκης ή αφαίρεσης χωρών από τους καταλόγους. Η περιγραφή αυτή πρέπει να συνάδει με τις πληροφορίες που παρέχονται στον κανονισμό, στα καταστατικά έγγραφα και στα έγγραφα προσφοράς του ΟΣΕΚΑ σχετικά με τα περιουσιακά στοιχεία στα οποία μπορεί να επενδύσει ο ΟΣΕΚΑ·
 - γ) τη διάρκεια ισχύος και τους όρους τροποποίησης και λύσης της σύμβασης, συμπεριλαμβανομένων των περιπτώσεων που θα μπορούσαν να οδηγήσουν στην καταγγελία της σύμβασης και λεπτομερειών σχετικά με τη διαδικασία καταγγελίας και τις διαδικασίες με τις οποίες ο θεματοφύλακας αποστέλλει όλες τις σχετικές πληροφορίες στον διάδοχο του·
 - δ) τις υποχρεώσεις εμπιστευτικότητας που ισχύουν για τα συμβαλλόμενα μέρη σύμφωνα με τους σχετικούς νόμους και κανονισμούς. Οι υποχρεώσεις αυτές δεν πρέπει να αποβαίνουν επιζήμιες για τις αρμόδιες αρχές όσον αφορά την απόκτηση πρόσβασης σε σχετικά έγγραφα και πληροφορίες·
 - ε) τα μέσα και τις διαδικασίες με τις οποίες ο θεματοφύλακας διαβιβάζει στην εταιρεία διαχείρισης ή στην εταιρεία επενδύσεων όλες τις σχετικές πληροφορίες που χρειάζεται για την εκτέλεση των καθηκόντων του, συμπεριλαμβανομένης της άσκησης των δικαιωμάτων που συνδέονται με περιουσιακά στοιχεία, και προκειμένου να είναι σε θέση η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων να έχει έγκαιρη και ακριβή εικόνα των λογαριασμών του ΟΣΕΚΑ·
 - στ) τα μέσα και τις διαδικασίες με τις οποίες η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων διαβιβάζει όλες τις σχετικές πληροφορίες ή διασφαλίζει την πρόσβαση του θεματοφύλακα σε όλες τις πληροφορίες που χρειάζεται για την εκτέλεση των καθηκόντων του, συμπεριλαμβανομένων των διαδικασιών που διασφαλίζουν την από μέρους του θεματοφύλακα λήψη πληροφοριών από άλλα μέρη που έχουν οριστεί από την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων·
 - ζ) τις διαδικασίες που ακολουθούνται όταν εξετάζεται η περίπτωση τροποποίησης του κανονισμού, των καταστατικών εγγράφων ή των εγγράφων προσφοράς του ΟΣΕΚΑ και λεπτομερή περιγραφή των περιπτώσεων στις οποίες πρέπει να ενημερώνεται ο θεματοφύλακας ή στις οποίες απαιτείται η προηγούμενη συμφωνία του θεματοφύλακα για την πραγματοποίηση της τροποποίησης·
 - η) όλες τις απαραίτητες πληροφορίες που πρέπει να ανταλλάσσονται μεταξύ, αφενός, της εταιρείας επενδύσεων ή της εταιρείας διαχείρισης ή ενός τρίτου προσώπου που ενεργεί για λογαριασμό του ΟΣΕΚΑ και, αφετέρου, του θεματοφύλακα σε σχέση με την πώληση, την εγγραφή, την εξόφληση, την έκδοση, την ακύρωση και την επαναγορά μεριδίων του ΟΣΕΚΑ·
 - θ) όλες τις απαραίτητες πληροφορίες που πρέπει να ανταλλάσσονται μεταξύ, αφενός, της εταιρείας επενδύσεων ή της εταιρείας διαχείρισης ή ενός τρίτου προσώπου που ενεργεί για λογαριασμό του ΟΣΕΚΑ και, αφετέρου, του θεματοφύλακα σε σχέση με την άσκηση των καθηκόντων του θεματοφύλακα·
 - ι) όταν τα συμβαλλόμενα μέρη προβλέπεται να διορίζουν τρίτα πρόσωπα για την εκτέλεση ορισμένων από τα αντίστοιχα καθήκοντά τους, δέσμευση παροχής, σε τακτική βάση, λεπτομερειών για κάθε τρίτο πρόσωπο που διορίζεται και, κατόπιν αιτήματος, πληροφοριών σχετικά με τα κριτήρια επιλογής του τρίτου προσώπου και τις ενέργειες που προβλέπονται για την παρακολούθηση των δραστηριοτήτων που ασκεί το επιλεγμένο τρίτο πρόσωπο·
 - ια) πληροφορίες σχετικά με τις αρμοδιότητες και τις ευθύνες των συμβαλλόμενων μερών όσον αφορά τις υποχρεώσεις που σχετίζονται με την πρόληψη της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και της χρηματοδότησης της τρομοκρατίας·
 - ιβ) πληροφορίες για όλους τους λογαριασμούς μετρητών που ανοίγονται στο όνομα της εταιρείας επενδύσεων ή στο όνομα της εταιρείας διαχείρισης που ενεργεί για λογαριασμό του ΟΣΕΚΑ και τις διαδικασίες που διασφαλίζουν την πληροφόρηση του θεματοφύλακα όταν ανοίγεται οποιοσδήποτε νέος λογαριασμός·
 - ιγ) λεπτομέρειες σχετικά με τις διαδικασίες κλιμάκωσης του θεματοφύλακα, συμπεριλαμβανομένης της ταυτοποίησης των προσώπων εντός της εταιρείας διαχείρισης ή της εταιρείας επενδύσεων με τα οποία επικοινωνεί ο θεματοφύλακας όταν ενεργοποιεί μια τέτοια διαδικασία·
 - ιδ) δέσμευση από μέρους του θεματοφύλακα ότι θα αποστέλλει κοινοποίηση ότι ο διαχωρισμός περιουσιακών στοιχείων δεν επαρκεί πλέον, για τη διασφάλιση της προστασίας έναντι αφερεγγυότητας τρίτου προσώπου στο οποίο έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/EK σε συγκεκριμένο τομέα δικαιοδοσίας·

- ιε) τις διαδικασίες που διασφαλίζουν ότι ο θεματοφύλακας έχει, σε σχέση με τα καθήκοντά του, τη δυνατότητα να διερευνήσει τις εργασίες της εταιρείας διαχείρισης ή της εταιρείας επενδύσεων και να αξιολογήσει την ποιότητα των λαμβανόμενων πληροφοριών, μεταξύ άλλων και μέσω πρόσβασης στα βιβλία της εταιρείας διαχείρισης ή της εταιρείας επενδύσεων και μέσω επιτόπιων επισκέψεων·
- ιστ) τις διαδικασίες που διασφαλίζουν ότι η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων μπορεί να επανεξετάζει τις επιδόσεις του θεματοφύλακα σε σχέση με τα καθήκοντα του τελευταίου.

Οι λεπτομέρειες σχετικά με τα μέσα και τις διαδικασίες που ορίζονται στα στοιχεία α) έως ιστ) περιγράφονται στη σύμβαση διορισμού του θεματοφύλακα και σε οποιαδήποτε μεταγενέστερη τροποποίησή της.

3. Τα συμβαλλόμενα μέρη συμφωνούν να διαβιβάζουν μέρος ή το σύνολο των πληροφοριών που ανταλλάσσουν μεταξύ τους ηλεκτρονικά, υπό την προϋπόθεση ότι διασφαλίζεται η ενδεδειγμένη καταγραφή των εν λόγω πληροφοριών.

4. Εκτός εάν προβλέπεται διαφορετικά από το εθνικό δίκαιο, δεν είναι υποχρεωτική η σύναψη ειδικής γραπτής σύμβασης για κάθε αμοιβαίο κεφάλαιο.

Η εταιρεία διαχείρισης και ο θεματοφύλακας ενδέχεται να συνάψουν μια ενιαία συμβατική συμφωνία στην οποία θα αναφέρονται τα αμοιβαία κεφάλαια τα οποία διαχειρίζεται η συγκεκριμένη εταιρεία διαχείρισης και στα οποία εφαρμόζεται η σύμβαση.

5. Η σύμβαση που τεκμηριώνει τον διορισμό του θεματοφύλακα και οποιαδήποτε μεταγενέστερη συμφωνία ορίζουν το δίκαιο που διέπει τη σύμβαση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2

ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ, ΚΑΘΗΚΟΝΤΑ ΔΕΟΥΣΑΣ ΕΠΙΜΕΛΕΙΑΣ, ΥΠΟΧΡΕΩΣΗ ΔΙΑΧΩΡΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΕΝΑΝΤΙ ΑΦΕΡΕΓΥΟΤΗΤΑΣ

(άρθρο 22 παράγραφοι 3, 4 και 5 και άρθρο 22α παράγραφος 2 στοιχεία γ) και δ) της οδηγίας 2009/65/EK)

Άρθρο 3

Εποπτικά καθήκοντα — γενικές απαιτήσεις

1. Κατά τον διορισμό του ο θεματοφύλακας αξιολογεί τους κινδύνους που συνδέονται με τη φύση, την κλίμακα και την πολυπλοκότητα της επενδυτικής πολιτικής και στρατηγικής του ΟΣΕΚΑ και με την οργάνωση της εταιρείας διαχείρισης ή της εταιρείας επενδύσεων. Βάσει αυτής της αξιολόγησης, ο θεματοφύλακας σχεδιάζει διαδικασίες εποπτείας που είναι κατάλληλες για τον ΟΣΕΚΑ και τα περιουσιακά στοιχεία στα οποία επενδύει, τις οποίες στη συνέχεια υλοποιεί και εφαρμόζει. Οι διαδικασίες αυτές επικαιροποιούνται τακτικά.

2. Κατά την άσκηση των εποπτικών του καθηκόντων βάσει του άρθρου 22 παράγραφος 3 της οδηγίας 2009/65/EK ο θεματοφύλακας εκτελεί εκ των υστέρων ελέγχους και επαληθεύσεις επί των διεργασιών και των διαδικασιών που υπόκεινται στην ευθύνη της εταιρείας διαχείρισης ή της εταιρείας επενδύσεων ή ενός διορισμένου τρίτου προσώπου. Ο θεματοφύλακας διασφαλίζει σε κάθε περίπτωση την ύπαρξη ενδεδειγμένης διαδικασίας επαλήθευσης και ελέγχου η οποία υλοποιείται, εφαρμόζεται και επανεξετάζεται συχνά. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων διασφαλίζει ότι όλες οι εντολές που σχετίζονται με τα περιουσιακά στοιχεία και τις λειτουργίες του ΟΣΕΚΑ διαβιβάζονται στον θεματοφύλακα, ώστε να είναι ο τελευταίος σε θέση να εκτελεί τη δική του διαδικασία επαλήθευσης και ελέγχου.

3. Ο θεματοφύλακας θεσπίζει σαφή και ολοκληρωμένη διαδικασία κλιμάκωσης για την αντιμετώπιση περιπτώσεων στις οποίες εντοπίζονται πιθανές παρατυπίες κατά την εκτέλεση των εποπτικών του καθηκόντων, οι λεπτομέρειες της οποίας τίθενται στη διάθεση των αρχών που είναι αρμόδιες για την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων, εφόσον αυτό ζητηθεί.

4. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων παρέχει στον θεματοφύλακα, κατά την ανάληψη των καθηκόντων του και σε διαρκή βάση στη συνέχεια, όλες τις συναφείς πληροφορίες που χρειάζεται προκειμένου να είναι σε θέση να εκπληρώνει τις υποχρεώσεις που υπέχει βάσει του άρθρου 22 παράγραφος 3 της οδηγίας 2009/65/EK, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών που παρέχονται στον θεματοφύλακα από τρίτους.

Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων διασφαλίζει ιδίως ότι ο θεματοφύλακας είναι σε θέση να έχει πρόσβαση στα βιβλία και να πραγματοποιεί επιτόπιες επισκέψεις στις εγκαταστάσεις της εταιρείας διαχείρισης ή της εταιρείας επενδύσεων, καθώς και οποιουδήποτε παρόχου υπηρεσιών που ορίζεται από την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων, ή να επανεξετάζει εκθέσεις και δηλώσεις αναγνωρισμένων εξωτερικών πιστοποιήσεων από εξωτερικούς ελεγκτές ή άλλους εμπειρογνώμονες που έχουν τα κατάλληλα προσόντα, προκειμένου να διασφαλίζει την επάρκεια και τη συνάφεια των εφαρμοζόμενων διαδικασιών.

Άρθρο 4

Καθήκοντα σχετικά με τις εγγραφές και τις εξοφλήσεις

1. Ο θεματοφύλακας θεωρείται ότι συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις του άρθρου 22 παράγραφος 3 στοιχείο α) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ εφόσον εξασφαλίζει ότι η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων έχει θεσπίσει, υλοποιεί και εφαρμόζει ενδεδειγμένη και συνεπή διαδικασία:

- α) για τον έλεγχο των εντολών εγγραφής σε σύγκριση με τα έσοδα εγγραφής και του αριθμού των μεριδίων που εκδίδονται σε σύγκριση με τα έσοδα εγγραφής που εισπράττει ο ΟΣΕΚΑ·
- β) για τον έλεγχο των εντολών εξόφλησης σε σύγκριση με τις καταβαλλόμενες εξοφλήσεις και του αριθμού των μεριδίων που ακυρώνονται σε σύγκριση με τις εξοφλήσεις που καταβάλλει ο ΟΣΕΚΑ·
- γ) προκειμένου να επαληθεύεται σε τακτική βάση ότι η διαδικασία ελέγχου είναι η ενδεδειγμένη.

Για τον σκοπό των στοιχείων α), β) και γ), ο θεματοφύλακας ελέγχει τακτικά ιδίως κατά πόσον υπάρχει συνέπεια μεταξύ του συνολικού αριθμού μεριδίων στους λογαριασμούς του ΟΣΕΚΑ και του συνολικού αριθμού των μεριδίων σε κυκλοφορία που αναφέρονται στο μητρώο του ΟΣΕΚΑ.

2. Ο θεματοφύλακας διασφαλίζει και ελέγχει τακτικά ότι οι διαδικασίες σε σχέση με την πώληση, την έκδοση, την επαναγορά, την εξόφληση και την ακύρωση μεριδίων του ΟΣΕΚΑ συμμορφώνονται με το ισχύον εθνικό δίκαιο, καθώς και με τον κανονισμό ή τα καταστατικά έγγραφα του ΟΣΕΚΑ και επαληθεύει ότι οι διαδικασίες αυτές υλοποιούνται αποτελεσματικά.

3. Η συχνότητα των ελέγχων του θεματοφύλακα συνάδει με τη ροή των εγγραφών και εξοφλήσεων.

Άρθρο 5

Καθήκοντα αναφορικά με την αποτίμηση μεριδίων

1. Ο θεματοφύλακας θεωρείται ότι συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις του άρθρου 22 παράγραφος 3 στοιχείο β) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ όταν εφαρμόζει διαδικασίες για:

- α) να επαληθεύει σε διαρκή βάση ότι έχουν καθιερωθεί και εφαρμόζονται ενδεδειγμένες και συνεκτικές διαδικασίες αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ σύμφωνα με την ισχύουσα εθνική νομοθεσία, όπως ορίζεται στο άρθρο 85 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ, καθώς και με τον κανονισμό και τα καταστατικά έγγραφα του ΟΣΕΚΑ·
- β) να διασφαλίζει την αποτελεσματική υλοποίηση και περιοδική επανεξέταση των πολιτικών και διαδικασιών αποτίμησης.

2. Ο θεματοφύλακας διενεργεί τις επαληθεύσεις που αναφέρονται στην παράγραφο 1 με συχνότητα που συνάδει με τη συχνότητα της πολιτικής αποτίμησης του ΟΣΕΚΑ, όπως ορίζεται στο εθνικό δίκαιο που έχει εκδοθεί σύμφωνα με το άρθρο 85 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ, καθώς και με τον κανονισμό και τα καταστατικά έγγραφα του ΟΣΕΚΑ.

3. Όταν ο θεματοφύλακας κρίνει ότι ο υπολογισμός της αξίας των μεριδίων του ΟΣΕΚΑ δεν έχει γίνει σύμφωνα με το ισχύον εθνικό δίκαιο ή τον κανονισμό και τα καταστατικά έγγραφα του ΟΣΕΚΑ, ειδοποιεί την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων και διασφαλίζει τη γκαίρη λήψη διορθωτικών μέτρων προς το βέλτιστο συμφέρον εκείνων που επενδύουν στον ΟΣΕΚΑ.

Άρθρο 6

Καθήκοντα σχετικά με την εκτέλεση των εντολών του ΟΣΕΚΑ

Ο θεματοφύλακας θεωρείται ότι συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις του άρθρου 22 παράγραφος 3 στοιχείο γ) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ όταν θεσπίζει και υλοποιεί τουλάχιστον:

- α) ενδεδειγμένες διαδικασίες προκειμένου να επαληθευτεί ότι η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων συμμορφώνεται με τους ισχύοντες νόμους και κανόνες και με τον κανονισμό και τα καταστατικά έγγραφα του ΟΣΕΚΑ·
- β) διαδικασία κλιμάκωσης όταν ο ΟΣΕΚΑ έχει παραβιάσει ένα από τα όρια ή έναν από τους περιορισμούς που αναφέρονται στο δεύτερο εδάφιο.

Για τους σκοπούς του στοιχείου α), ο θεματοφύλακας παρακολουθεί ιδίως τη συμμόρφωση του ΟΣΕΚΑ με τους επενδυτικούς περιορισμούς και τα όρια μόχλευσης στα οποία υπόκειται ο ΟΣΕΚΑ. Οι αναφερόμενες στο στοιχείο α) διαδικασίες πρέπει να είναι αναλογικές με τη φύση, την κλίμακα και την πολυπλοκότητα του ΟΣΕΚΑ.

Άρθρο 7

Καθήκοντα σχετικά με τον έγκαιρο διακανονισμό συναλλαγών

1. Ο θεματοφύλακας θεωρείται ότι συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις του άρθρου 22 παράγραφος 3 στοιχείο δ) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ όταν θεσπίζει διαδικασία για τον εντοπισμό οποιασδήποτε κατάστασης κατά την οποία το αντίτιμο για συναλλαγές που αφορούν τα περιουσιακά στοιχεία του ΟΣΕΚΑ δεν αποδίδεται στον ΟΣΕΚΑ εντός των συνήθων χρονικών ορίων, για την αποστολή σχετικής κοινοποίησης προς την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων, και στις περιπτώσεις που δεν αποκαθίσταται η κανονικότητα, για την υποβολή αιτήματος απόδοσης των περιουσιακών στοιχείων από τον αντισυμβαλλόμενο, όταν είναι δυνατό.

2. Στις περιπτώσεις που οι συναλλαγές δεν λαμβάνουν χώρα σε μια ρυθμισμένη αγορά, ο θεματοφύλακας εκτελεί τα καθήκοντά του σύμφωνα με την παράγραφο 1 λαμβάνοντας υπόψη τις συνθήκες υπό τις οποίες γίνονται οι συναλλαγές αυτές.

Άρθρο 8

Καθήκοντα σχετικά με τον υπολογισμό και τη διανομή του εισοδήματος του ΟΣΕΚΑ

1. Ο θεματοφύλακας θεωρείται ότι συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις του άρθρου 22 παράγραφος 3 στοιχείο ε) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ όταν:

- α) διασφαλίζει ότι ο υπολογισμός του καθαρού εισοδήματος πραγματοποιείται σύμφωνα με τον κανονισμό και τα καταστατικά έγγραφα του ΟΣΕΚΑ και το ισχύον εθνικό δίκαιο κάθε φορά που πρόκειται να διανεμηθεί εισόδημα·
- β) διασφαλίζει τη λήψη ενδεδειγμένων μέτρων όταν οι ελεγκτές του ΟΣΕΚΑ εκφράζουν επιφυλάξεις για τις ετήσιες οικονομικές εκθέσεις. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων παρέχει στον θεματοφύλακα όλες τις πληροφορίες σχετικά με τις επιφυλάξεις που έχουν εκφραστεί αναφορικά με τις οικονομικές καταστάσεις·

γ) ελέγχει την πληρότητα και την ακρίβεια των πληρωμών μερισμάτων κάθε φορά που πρόκειται να διανεμηθεί εισόδημα.

2. Όταν ο θεματοφύλακας κρίνει ότι ο υπολογισμός του εισοδήματος δεν έχει γίνει σύμφωνα με το ισχύον εθνικό δίκαιο ή τον κανονισμό ή τα καταστατικά έγγραφα του ΟΣΕΚΑ, ειδοποιεί την εταιρεία διαχείρισης ή την επενδυτική εταιρεία και διασφαλίζει τη γρήγορη λήψη διορθωτικών μέτρων προς το βέλτιστο συμφέρον των επενδυτών του ΟΣΕΚΑ.

Άρθρο 9

Παρακολούθηση ταμειακών ροών — γενικές απαιτήσεις

1. Στην περίπτωση τήρησης ή ανοίγματος λογαριασμού μετρητών σε μια οντότητα που αναφέρεται στο άρθρο 22 παράγραφος 4 στοιχείο β) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ στο όνομα της εταιρείας επενδύσεων ή της εταιρείας διαχείρισης που ενεργεί για λογαριασμό του ΟΣΕΚΑ, η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων διασφαλίζει ότι ο θεματοφύλακας λαμβάνει, κατά την έναρξη των καθηκόντων του και στη συνέχεια διαρκώς, όλες τις σχετικές πληροφορίες που είναι απαραίτητες για τη διαμόρφωση μιας σαφούς εικόνας όλων των ταμειακών ροών του ΟΣΕΚΑ, έτσι ώστε ο θεματοφύλακας να μπορεί να συμμορφώνεται με τις υποχρεώσεις του.
2. Κατά τον διορισμό του θεματοφύλακα η εταιρεία επενδύσεων ή η εταιρεία διαχείρισης ενημερώνουν τον θεματοφύλακα για όλους τους υφιστάμενους λογαριασμούς μετρητών που έχουν ανοιχθεί στο όνομα της εταιρείας επενδύσεων ή της εταιρείας διαχείρισης που ενεργεί για λογαριασμό του ΟΣΕΚΑ.
3. Η εταιρεία επενδύσεων ή η εταιρεία διαχείρισης εξασφαλίζει ότι παρέχονται στον θεματοφύλακα όλες οι πληροφορίες σχετικά με το άνοιγμα οποιουδήποτε νέου λογαριασμού μετρητών από την εταιρεία επενδύσεων ή την εταιρεία διαχείρισης που ενεργεί για λογαριασμό του ΟΣΕΚΑ.

Άρθρο 10

Παρακολούθηση των ταμειακών ροών του ΟΣΕΚΑ

1. Ο θεματοφύλακας θεωρείται ότι συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις που ορίζονται στο άρθρο 22 παράγραφος 4 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ όταν διασφαλίζει την αποτελεσματική και ενδεδειγμένη παρακολούθηση των ταμειακών ροών του ΟΣΕΚΑ, και ιδίως εάν τουλάχιστον:
 - α) εξασφαλίζει την καταχώριση όλων των ταμειακών διαθεσίμων του ΟΣΕΚΑ σε λογαριασμούς που ανοίγονται είτε σε κεντρική τράπεζα ή σε πιστωτικό ίδρυμα που έχει λάβει άδεια λειτουργίας σύμφωνα με την οδηγία 2013/36/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁽¹⁾ ή σε πιστωτικό ίδρυμα που έχει λάβει άδεια λειτουργίας σε τρίτη χώρα στην οποία απαιτούνται λογαριασμοί μετρητών για τους σκοπούς των λειτουργιών του ΟΣΕΚΑ, εφόσον οι απαιτήσεις προληπτικής εποπτείας και οι κανονιστικές απαιτήσεις που ισχύουν για τα πιστωτικά ιδρύματα σε αυτήν την τρίτη χώρα θεωρούνται από την αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής του ΟΣΕΚΑ τουλάχιστον ισοδύναμες με τις απαιτήσεις που ισχύουν στην Ένωση·
 - β) εφαρμόζει αποτελεσματικές και ενδεδειγμένες διαδικασίες για τον έλεγχο όλων των κινήσεων ταμειακών ροών και πραγματοποιεί καθημερινά αυτούς τους ελέγχους ή, σε περίπτωση που οι κινήσεις ταμειακών ροών δεν είναι συχνές, όταν αυτές συμβαίνουν·
 - γ) υλοποιεί ενδεδειγμένες διαδικασίες εντοπισμού, κατά το πέρας κάθε εργάσιμης ημέρας, σημαντικών ταμειακών ροών και ταμειακών ροών που ενδέχεται να μη συνάδουν με τις λειτουργίες του ΟΣΕΚΑ·
 - δ) επανεξετάζει περιοδικά την επάρκεια των εν λόγω διαδικασιών, μεταξύ άλλων και μέσω πλήρους επανεξέτασης της διαδικασίας ελέγχου τουλάχιστον μία φορά το έτος, και διασφαλίζει ότι οι λογαριασμοί μετρητών που ανοίγονται στο όνομα της εταιρείας επενδύσεων ή στο όνομα της εταιρείας διαχείρισης που ενεργεί για λογαριασμό του ΟΣΕΚΑ ή στο όνομα του θεματοφύλακα που ενεργεί για λογαριασμό του ΟΣΕΚΑ συμπεριλαμβάνονται στη διαδικασία ελέγχου·
 - ε) παρακολουθεί σε διαρκή βάση τα αποτελέσματα των ελέγχων και τα μέτρα που λαμβάνονται εξαιτίας οποιωνδήποτε αναντιστοιχιών εντοπίζονται κατά τις διαδικασίες ελέγχου και ειδοποιεί χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων σε περίπτωση μη διόρθωσης οποιασδήποτε αναντιστοιχίας, καθώς και τις αρμόδιες αρχές σε περίπτωση που η κατάσταση αυτή δεν μπορεί να διορθωθεί·
- στ) ελέγχει κατά πόσον το αρχείο ταμειακών θέσεων που τηρεί ο ίδιος συνάδει με το αρχείο του ΟΣΕΚΑ.

Για τους σκοπούς της αξιολόγησης της ισοδυναμίας των απαιτήσεων προληπτικής εποπτείας και των κανονιστικών απαιτήσεων που ισχύουν για τα πιστωτικά ιδρύματα τρίτης χώρας που αναφέρεται στο στοιχείο α), οι αρμόδιες αρχές λαμβάνουν υπόψη τις εκτελεστικές πράξεις που έχουν εκδοθεί από την Επιτροπή σύμφωνα με το άρθρο 107 παράγραφος 4 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁽²⁾.

⁽¹⁾ Οδηγία 2013/36/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 2013, σχετικά με την πρόσβαση στη δραστηριότητα πιστωτικών ιδρυμάτων και την προληπτική εποπτεία πιστωτικών ιδρυμάτων και επιχειρήσεων επενδύσεων, για την τροποποίηση της οδηγίας 2002/87/ΕΚ και για την κατάργηση των οδηγιών 2006/48/ΕΚ και 2006/49/ΕΚ (ΕΕ L 176 της 27.6.2013, σ. 338).

⁽²⁾ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 2013, σχετικά με τις απαιτήσεις προληπτικής εποπτείας για πιστωτικά ιδρύματα και επιχειρήσεις επενδύσεων και την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 (ΕΕ L 176 της 27.6.2013, σ. 1).

2. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων διασφαλίζει ότι όλες οι εντολές και πληροφορίες που σχετίζονται με λογαριασμό μετρητών ο οποίος έχει ανοιχτεί σε τρίτο πρόσωπο διαβιβάζονται στον θεματοφύλακα, ώστε να μπορεί ο θεματοφύλακας να εκτελεί τη δική του διαδικασία ελέγχου.

Άρθρο 11

Καθήκοντα σχετικά με πληρωμές κατά την εγγραφή

Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων διασφαλίζει ότι παρέχονται στον θεματοφύλακα πληροφορίες σχετικά με πληρωμές που γίνονται από επενδυτές, ή εκ μέρους επενδυτών, κατά την εγγραφή μεριδίων ενός ΟΣΕΚΑ κατά το πέρας κάθε εργάσιμης ημέρας κατά την οποία η εταιρεία επενδύσεων ή η εταιρεία διαχείρισης που ενεργεί για λογαριασμό του ΟΣΕΚΑ ή ένα μέρος που ενεργεί για λογαριασμό του ΟΣΕΚΑ, για παράδειγμα ο φορέας μεταβίβασης, εισπράττει τέτοιες πληρωμές ή λαμβάνει εντολή από τον επενδυτή. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων μεριμνά ώστε ο θεματοφύλακας να λαμβάνει όλες τις άλλες συναφείς πληροφορίες που χρειάζεται προκειμένου να διασφαλίζει ότι οι πληρωμές καταλογίζονται σε λογαριασμούς μετρητών που ανοίγονται στο όνομα της εταιρείας επενδύσεων ή στο όνομα της εταιρείας διαχείρισης που ενεργεί για λογαριασμό του ΟΣΕΚΑ ή στο όνομα του θεματοφύλακα βάσει των διατάξεων του άρθρου 22 παράγραφος 4 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ.

Άρθρο 12

Χρηματοοικονομικά μέσα που τίθενται σε θεματοφυλακή

1. Χρηματοοικονομικά μέσα που ανήκουν στον ΟΣΕΚΑ και τα οποία δεν μπορούν να παραδοθούν ενσωμάτως στον θεματοφύλακα συμπεριλαμβάνονται στο πεδίο εφαρμογής των καθηκόντων θεματοφυλακής του θεματοφύλακα όταν πληρούνται όλες οι κατωτέρω προϋποθέσεις:

α) είναι χρηματοοικονομικά μέσα που αναφέρονται στο άρθρο 50 παράγραφος 1 στοιχεία α) έως ε) και η) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ ή κινητές αξίες που ενσωματώνουν παράγωγα, όπως αναφέρεται στο άρθρο 51 παράγραφος 3 τέταρτο εδάφιο της οδηγίας 2009/65/ΕΚ·

β) μπορούν να καταχωριστούν ή να τηρηθούν σε λογαριασμό άμεσα ή έμμεσα στο όνομα του θεματοφύλακα.

2. Χρηματοοικονομικά μέσα τα οποία, σύμφωνα με το εφαρμοστέο εθνικό δίκαιο, είναι μόνο άμεσα καταχωρισμένα στον ίδιο τον εκδότη ή στον εντολοδόχο του, για παράδειγμα έναν υπεύθυνο μητρώου μετοχών ή φορέα μεταβίβασης, στο όνομα του ΟΣΕΚΑ, δεν τελούν υπό θεματοφυλακή.

3. Χρηματοοικονομικά μέσα που ανήκουν στον ΟΣΕΚΑ και τα οποία δεν μπορούν να παραδοθούν ενσωμάτως στον θεματοφύλακα συμπεριλαμβάνονται πάντοτε στο πεδίο εφαρμογής των καθηκόντων θεματοφυλακής του θεματοφύλακα.

Άρθρο 13

Καθήκοντα φύλαξης σχετικά με τα περιουσιακά στοιχεία που τίθενται σε θεματοφυλακή

1. Ο θεματοφύλακας θεωρείται ότι συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις που ορίζονται στο άρθρο 22 παράγραφος 5 στοιχείο α) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ σχετικά με τα χρηματοοικονομικά μέσα που τίθενται σε θεματοφυλακή όταν διασφαλίζει ότι:

α) τα χρηματοοικονομικά μέσα καταχωρίζονται με ενδεδειγμένο τρόπο βάσει του άρθρου 22 παράγραφος 5 στοιχείο α) σημείο ii) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ·

β) τα αρχεία και οι διαχωρισμένοι λογαριασμοί τηρούνται κατά τρόπο που διασφαλίζει την ακρίβειά τους και κυρίως την αντιστοιχία των αρχείων με τα χρηματοοικονομικά μέσα και τα μετρητά που κατέχονται για λογαριασμό του ΟΣΕΚΑ·

γ) διενεργούνται τακτικοί έλεγχοι που συγκρίνουν τους εσωτερικούς λογαριασμούς και τα εσωτερικά αρχεία του θεματοφύλακα με εκείνα οποιουδήποτε τρίτου προσώπου στο οποίο έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης βάσει του άρθρου 22α της οδηγίας 2009/65/ΕΚ·

δ) ασκείται δέουσα επιμέλεια αναφορικά με τα χρηματοοικονομικά μέσα που τίθενται σε θεματοφυλακή προκειμένου να διασφαλίζεται υψηλό επίπεδο προστασίας των επενδυτών·

- ε) όλοι οι σχετικοί κίνδυνοι θεματοφυλακής σε όλο το εύρος της αλυσίδας της θεματοφυλακής αξιολογούνται και παρακολουθούνται, και η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων ενημερώνεται για οποιονδήποτε σημαντικό κίνδυνο που εντοπίζεται·
- στ) θεσπίζονται επαρκείς οργανωτικές ρυθμίσεις για την ελαχιστοποίηση του κινδύνου απώλειας ή απομείωσης των χρηματοοικονομικών μέσων ή των δικαιωμάτων που συνδέονται με τα εν λόγω χρηματοοικονομικά μέσα εξαιτίας απάτης, κακής διαχείρισης, πλημμελούς καταχώρισης ή αμέλειας·
- ζ) επαληθεύεται το δικαίωμα κυριότητας του ΟΣΕΚΑ ή το δικαίωμα κυριότητας της εταιρείας διαχείρισης που ενεργεί για λογαριασμό του ΟΣΕΚΑ επί των περιουσιακών στοιχείων.
2. Όταν ο θεματοφύλακας έχει αναθέσει σε τρίτο πρόσωπο τα καθήκοντά φύλαξης για τα οποία είναι υπεύθυνος, όσον αφορά περιουσιακά στοιχεία που τηρούνται υπό θεματοφυλακή, βάσει του άρθρου 22α της οδηγίας 2009/65/ΕΚ, εξακολουθεί να υπόκειται στις απαιτήσεις της παραγράφου 1 στοιχεία β) έως ε) του παρόντος άρθρου. Ο θεματοφύλακας διασφαλίζει επίσης ότι το εν λόγω τρίτο πρόσωπο συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις της παραγράφου 1 στοιχεία β) έως ζ) του παρόντος άρθρου.

Άρθρο 14

Καθήκοντα φύλαξης αναφορικά με την επαλήθευση της κυριότητας και την τήρηση αρχείων

1. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων παρέχει στον θεματοφύλακα, κατά την ανάληψη των καθηκόντων του και σε διαρκή βάση στη συνέχεια, όλες τις συναφείς πληροφορίες που χρειάζεται προκειμένου να εκπληρώνει τις υποχρεώσεις που υπέχει βάσει του άρθρου 22 παράγραφος 5 στοιχείο β) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ, και εξασφαλίζει ότι ο θεματοφύλακας λαμβάνει όλες τις συναφείς πληροφορίες από τρίτους.
2. Ο θεματοφύλακας θεωρείται ότι συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις του άρθρου 22 παράγραφος 5 στοιχείο β) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ όταν τουλάχιστον:
- α) έχει πρόσβαση χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση σε όλες τις συναφείς πληροφορίες που χρειάζεται για να εκτελεί τα καθήκοντά του σε σχέση με την επαλήθευση της κυριότητας και την τήρηση αρχείων, συμπεριλαμβανομένων συναφών πληροφοριών που παρέχονται στον θεματοφύλακα από τρίτους·
- β) διαθέτει επαρκείς και αξιόπιστες πληροφορίες ώστε να βεβαιώνεται για το δικαίωμα κυριότητας του ΟΣΕΚΑ επί των περιουσιακών στοιχείων·
- γ) τηρεί αρχείο όλων των περιουσιακών στοιχείων για τα οποία έχει βεβαιωθεί ότι ο ΟΣΕΚΑ κατέχει την κυριότητα:
- i) καταχωρίζει στο αρχείο του το όνομα του ΟΣΕΚΑ, τα περιουσιακά στοιχεία, συμπεριλαμβανομένων των αντίστοιχων ονομαστικών ποσών τους, για τα οποία έχει βεβαιωθεί ότι ο ΟΣΕΚΑ κατέχει την κυριότητα·
- ii) μπορεί να παράσχει ανά πάσα στιγμή ολοκληρωμένο και επίκαιρο κατάλογο όλων των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ, συμπεριλαμβανομένων των αντίστοιχων ονομαστικών ποσών τους.

Για τους σκοπούς του στοιχείου γ) σημείο ii) της παρούσας παραγράφου, ο θεματοφύλακας εξασφαλίζει ότι εφαρμόζει διαδικασίες ώστε να μην επιτρέπεται η εκχώρηση, μεταβίβαση, ανταλλαγή ή παράδοση των καταχωρισμένων περιουσιακών στοιχείων εάν δεν έχει ενημερωθεί για τις εν λόγω συναλλαγές ο θεματοφύλακας ή το τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχει ανατεθεί η φύλαξη σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/ΕΚ. Ο θεματοφύλακας πρέπει να έχει πρόσβαση, χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση, σε αποδεικτικά έγγραφα κάθε συναλλαγής και θέσης παρεχόμενα από το οικείο τρίτο πρόσωπο. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων διασφαλίζει ότι ο οικείος τρίτος παρέχει στον θεματοφύλακα χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση πιστοποιητικά ή αποδεικτικά έγγραφα κάθε φορά που μια πώληση ή απόκτηση περιουσιακών στοιχείων ή εταιρική πράξη οδηγεί στην έκδοση χρηματοοικονομικών μέσων, τουλάχιστον δε μία φορά το έτος.

3. Ο θεματοφύλακας μεριμνά ώστε η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων να διαθέτει και να υλοποιεί ενδεδειγμένες διαδικασίες που επιβεβαιώνουν ότι τα περιουσιακά στοιχεία που έχει αποκτήσει ο ΟΣΕΚΑ είναι δεόντως καταχωρισμένα στο όνομα του ΟΣΕΚΑ και επαληθεύει τη συνέπεια μεταξύ των θέσεων στα αρχεία του ΟΣΕΚΑ και των περιουσιακών στοιχείων για τα οποία ο θεματοφύλακας έχει πειστεί ότι ο ΟΣΕΚΑ κατέχει την κυριότητα. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων διασφαλίζει ότι όλες οι εντολές και οι συναφείς πληροφορίες που σχετίζονται με τα περιουσιακά στοιχεία του ΟΣΕΚΑ διαβιβάζονται στον θεματοφύλακα, ώστε αυτός να μπορεί να εκτελεί τη δική του διαδικασία επαλήθευσης και ελέγχου.

4. Ο θεματοφύλακας θεσπίζει και υλοποιεί διαδικασία κλιμάκωσης όταν εντοπίζονται ανακολουθίες, η οποία συμπεριλαμβάνει την ειδοποίηση της εταιρείας διαχείρισης ή της εταιρείας επενδύσεων και των αρμόδιων αρχών σε περίπτωση που η κατάσταση αυτή δεν μπορεί να διορθωθεί.

Άρθρο 15

Δέουσα επιμέλεια

1. Ο θεματοφύλακας θεωρείται ότι συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις που ορίζονται στο άρθρο 22α παράγραφος 2 στοιχείο γ) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ όταν υλοποιεί και εφαρμόζει ενδεδειγμένη τεκμηριωμένη διαδικασία δέουσας επιμέλειας για την επιλογή και τη διαρκή παρακολούθηση του τρίτου προσώπου στο οποίο πρόκειται να ανατεθούν ή έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας αυτής. Η διαδικασία αυτή επανεξετάζεται τακτικά, και τουλάχιστον μία φορά ετησίως.

2. Κατά την επιλογή και τον διορισμό του τρίτου προσώπου στο οποίο θα ανατεθούν λειτουργίες φύλαξης βάσει του άρθρου 22α της οδηγίας 2009/65/ΕΚ, ο θεματοφύλακας ασκεί τη δέουσα ικανότητα, προσοχή και επιμέλεια προκειμένου να διασφαλίσει ότι η ανάθεση χρηματοοικονομικών μέσων στο εν λόγω τρίτο πρόσωπο θα εξασφαλίζει επαρκές επίπεδο προστασίας. Ο θεματοφύλακας οφείλει τουλάχιστον να:

- α) αξιολογεί το ρυθμιστικό και νομικό πλαίσιο, συμπεριλαμβανομένων του κινδύνου χώρας, του κινδύνου θεματοφυλακής και του κατά πόσον είναι εκτελεστές οι συμβάσεις που συνάπτονται με αυτό το τρίτο πρόσωπο. Συγκεκριμένα, η εν λόγω αξιολόγηση δίνει στον θεματοφύλακα τη δυνατότητα να καθορίζει τις επιπλοκές που θα δημιουργούσε ενδεχόμενη αφερεγγυότητα του τρίτου προσώπου στα περιουσιακά στοιχεία και τα δικαιώματα του ΟΣΕΚΑ·
- β) μεριμνά ώστε η αξιολόγηση της δυνατότητας εκτέλεσης των συμβατικών διατάξεων που αναφέρονται στο στοιχείο α), στην περίπτωση που το τρίτο πρόσωπο εδρεύει σε τρίτη χώρα, να βασίζεται σε νομικές συμβουλές παρεχόμενες από φυσικό ή νομικό πρόσωπο ανεξάρτητο από τον θεματοφύλακα ή το εν λόγω τρίτο πρόσωπο·
- γ) αξιολογεί κατά πόσον η πρακτική, οι διαδικασίες και οι εσωτερικοί έλεγχοι του τρίτου προσώπου επαρκούν προκειμένου να διασφαλίζουν υψηλό επίπεδο φροντίδας και προστασίας για τα χρηματοοικονομικά μέσα του ΟΣΕΚΑ·
- δ) αξιολογεί κατά πόσον η οικονομική ισχύς και η φήμη του τρίτου προσώπου συνάδουν με τα καθήκοντα που του ανατίθενται. Η εν λόγω αξιολόγηση βασίζεται σε πληροφορίες παρεχόμενες από το πιθανό τρίτο πρόσωπο, καθώς και σε άλλα δεδομένα και πληροφορίες·
- ε) διασφαλίζει ότι το τρίτο πρόσωπο έχει τις επιχειρησιακές και τεχνολογικές δυνατότητες που απαιτούνται για την εκτέλεση των ανατεθειμένων καθηκόντων φύλαξης με υψηλό βαθμό προστασίας και ασφάλειας.

3. Ο θεματοφύλακας ασκεί όλη τη δέουσα ικανότητα, προσοχή και επιμέλεια κατά την περιοδική επανεξέταση και διαρκή παρακολούθηση προκειμένου να διασφαλίζει ότι το τρίτο πρόσωπο εξακολουθεί να πληροί τα κριτήρια που προβλέπονται στην παράγραφο 2 και τους όρους που αναφέρονται στο άρθρο 22α παράγραφος 3 στοιχεία α) έως ε) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ και προβαίνει τουλάχιστον στα ακόλουθα:

- α) παρακολουθεί τις επιδόσεις του τρίτου προσώπου και τη συμμόρφωσή του με τα πρότυπα του θεματοφύλακα·
- β) διασφαλίζει ότι το τρίτο πρόσωπο ασκεί υψηλό επίπεδο φροντίδας, σύνεσης και επιμέλειας κατά την εκτέλεση των καθηκόντων φύλαξης που του έχουν ανατεθεί, ιδίως δε ότι διαχωρίζει αποτελεσματικά τα χρηματοοικονομικά μέσα σύμφωνα με τις απαιτήσεις του άρθρου 16 του παρόντος κανονισμού·
- γ) επανεξετάζει τους κινδύνους θεματοφυλακής που συνδέονται με την απόφαση ανάθεσης των περιουσιακών στοιχείων στο τρίτο πρόσωπο και ειδοποιεί χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων για οποιαδήποτε αλλαγή στους κινδύνους αυτούς. Η εν λόγω αξιολόγηση βασίζεται σε πληροφορίες παρεχόμενες από το τρίτο πρόσωπο, καθώς και σε άλλα δεδομένα και πληροφορίες. Όταν επικρατεί αναταραχή στις αγορές ή όταν εντοπιστεί κίνδυνος, αυξάνεται η συχνότητα και το πεδίο εφαρμογής της επανεξέτασης·
- δ) παρακολουθεί τη συμμόρφωση με την οριζόμενη στο άρθρο 22 παράγραφος 7 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ απαγόρευση·
- ε) παρακολουθεί τη συμμόρφωση με την οριζόμενη στο άρθρο 25 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ απαγόρευση και τις οριζόμενες στα άρθρα 21 έως 24 του παρόντος κανονισμού απαιτήσεις.

4. Οι παράγραφοι 1, 2 και 3 ισχύουν αναλογικά όταν το τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης βάσει του άρθρου 22α της οδηγίας 2009/65/ΕΚ έχει αποφασίσει να αναθέσει περαιτέρω μέρος ή το σύνολο των λειτουργιών φύλαξης σε άλλο τρίτο πρόσωπο βάσει του άρθρου 22α παράγραφος 3 τρίτο εδάφιο της οδηγίας 2009/65/ΕΚ.

5. Ο θεματοφύλακας καταρτίζει σχέδια έκτακτης ανάγκης για κάθε αγορά στην οποία διορίζει τρίτο πρόσωπο στο οποίο ανατίθενται λειτουργίες φύλαξης σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/ΕΚ. Το σχέδιο έκτακτης ανάγκης περιλαμβάνει τον προσδιορισμό εναλλακτικού παρόχου, εάν αυτός υφίσταται.

6. Ο θεματοφύλακας λαμβάνει μέτρα, συμπεριλαμβανομένης της καταγγελίας της σύμβασης, τα οποία είναι προς το βέλτιστο συμφέρον του ΟΣΕΚΑ και των επενδυτών του, στην περίπτωση που το τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχει ανατεθεί η φύλαξη σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/ΕΚ δεν συμμορφώνεται πλέον με τις απαιτήσεις του παρόντος κανονισμού.

7. Όταν ο θεματοφύλακας έχει αναθέσει τις λειτουργίες φύλαξης σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/EK σε τρίτο πρόσωπο που εδρεύει σε τρίτη χώρα, μεριμνά ώστε η συμφωνία με το τρίτο πρόσωπο να επιτρέπει την πρόωρη καταγγελία, λαμβάνοντας υπόψη την ανάγκη να ενεργεί προς το βέλτιστο συμφέρον του ΟΣΕΚΑ και των επενδυτών του, στην περίπτωση που η ισχύουσα νομοθεσία και νομολογία περί αφερεγγυότητας δεν αναγνωρίζει πλέον τον διαχωρισμό των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ στην περίπτωση αφερεγγυότητας του τρίτου προσώπου ή στην περίπτωση που δεν πληρούνται πλέον οι όροι που τίθενται στη νομοθεσία και τη νομολογία.

8. Όταν η ισχύουσα νομοθεσία και νομολογία περί αφερεγγυότητας δεν αναγνωρίζει πλέον τον διαχωρισμό των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ στην περίπτωση αφερεγγυότητας του τρίτου προσώπου στο οποίο έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/EK ή δεν εξασφαλίζει πλέον ότι τα περιουσιακά στοιχεία των πελατών του ΟΣΕΚΑ του θεματοφύλακα δεν αποτελούν τμήμα της περιουσίας του τρίτου προσώπου στην περίπτωση αφερεγγυότητας και δεν είναι διαθέσιμα για διανομή μεταξύ, ή για ρευστοποίηση επ' ωφελεία, των πιστωτών του τρίτου προσώπου στο οποίο έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/EK, ο θεματοφύλακας ενημερώνει αμέσως την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων.

9. Μόλις λάβει τις αναφερόμενες στην παράγραφο 8 πληροφορίες, η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων κοινοποιεί αμέσως στις αρχές που είναι αρμόδιες για αυτήν τις πληροφορίες αυτές και εξετάζει όλα τα ενδεδειγμένα μέτρα όσον αφορά τα συναφή περιουσιακά στοιχεία του ΟΣΕΚΑ, συμπεριλαμβανομένης της διάθεσής τους, λαμβάνοντας υπόψη την ανάγκη να ενεργεί προς το βέλτιστο συμφέρον του ΟΣΕΚΑ και των επενδυτών του.

Άρθρο 16

Υποχρέωση διαχωρισμού

1. Όταν έχουν ανατεθεί σε τρίτο πρόσωπο λειτουργίες φύλαξης εν όλω ή εν μέρει, ο θεματοφύλακας διασφαλίζει ότι το τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης βάσει του άρθρου 22α της οδηγίας 2009/65/EK ενεργεί σύμφωνα με την υποχρέωση διαχωρισμού που ορίζεται στο άρθρο 22α παράγραφος 3 στοιχείο γ) της οδηγίας 2009/65/EK επαληθεύοντας ότι το τρίτο πρόσωπο:

- α) τηρεί όλα τα απαραίτητα αρχεία και λογαριασμούς που απαιτούνται προκειμένου ο θεματοφύλακας να είναι σε θέση ανά πάσα στιγμή και χωρίς καθυστέρηση να ξεχωρίσει τα περιουσιακά στοιχεία των πελατών ΟΣΕΚΑ του θεματοφύλακα από τα δικά του περιουσιακά στοιχεία, καθώς και από τα περιουσιακά στοιχεία άλλων πελατών του, τα περιουσιακά στοιχεία που κατέχει ο θεματοφύλακας για δικό του λογαριασμό και τα περιουσιακά στοιχεία που κατέχει για πελάτες του θεματοφύλακα οι οποίοι δεν είναι ΟΣΕΚΑ·
- β) τηρεί αρχεία και λογαριασμούς κατά τρόπο που διασφαλίζει την ακριβειά τους, ιδίως δε την αντιστοιχία τους με τα περιουσιακά στοιχεία που φυλάσσονται για λογαριασμό των πελατών του θεματοφύλακα·
- γ) διενεργεί σε τακτική βάση ελέγχους που συγκρίνουν τους εσωτερικούς λογαριασμούς και τα εσωτερικά αρχεία του θεματοφύλακα με εκείνα του τρίτου προσώπου στο οποίο έχουν ανατεθεί περαιτέρω λειτουργίες φύλαξης σύμφωνα με το άρθρο 22α παράγραφος 3 τρίτο εδάφιο της οδηγίας 2009/65/EK·
- δ) θεσπίζει επαρκείς οργανωτικές ρυθμίσεις για να ελαχιστοποιήσει τον κίνδυνο απώλειας ή απομείωσης των χρηματοοικονομικών μέσων ή των δικαιωμάτων που σχετίζονται με τα εν λόγω χρηματοοικονομικά μέσα εξαιτίας κατάχρησης των χρηματοοικονομικών μέσων, απάτης, κακής διαχείρισης, πλημμελούς τήρησης αρχείων ή αμέλειας·
- ε) τηρεί τα μετρητά του ΟΣΕΚΑ σε λογαριασμό ή λογαριασμούς σε κεντρική τράπεζα τρίτης χώρας ή πιστωτικό ίδρυμα που έχει λάβει άδεια σε τρίτη χώρα, εφόσον οι απαιτήσεις προληπτικής εποπτείας και οι κανονιστικές απαιτήσεις που ισχύουν για τα πιστωτικά ιδρύματα σε αυτήν την τρίτη χώρα θεωρούνται από τις αρμόδιες αρχές του κράτους μέλους καταγωγής του ΟΣΕΚΑ τουλάχιστον ισοδύναμες με τις απαιτήσεις που ισχύουν στην Ένωση, σύμφωνα με το άρθρο 22 παράγραφος 4 στοιχείο γ) της οδηγίας 2009/65/EK.

2. Η παράγραφος 1 ισχύει αναλογικά όταν το τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης βάσει του άρθρου 22α της οδηγίας 2009/65/EK έχει αποφασίσει να αναθέσει περαιτέρω μέρος ή το σύνολο των λειτουργιών φύλαξης σε άλλο τρίτο πρόσωπο βάσει του άρθρου 22α παράγραφος 3 τρίτο εδάφιο της οδηγίας 2009/65/EK.

Άρθρο 17

Προστασία των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ έναντι αφερεγγυότητας κατά την ανάθεση λειτουργιών θεματοφυλακής

1. Ο θεματοφύλακας μεριμνά ώστε ένα τρίτο πρόσωπο που εδρεύει σε τρίτη χώρα, στο οποίο πρόκειται να ανατεθούν ή έχουν ανατεθεί λειτουργίες θεματοφυλακής σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/EK, λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα ώστε να διασφαλίζεται ότι, σε περίπτωση αφερεγγυότητας του τρίτου προσώπου, τα περιουσιακά στοιχεία ενός ΟΣΕΚΑ που τηρεί το τρίτο πρόσωπο υπό θεματοφυλακή δεν είναι διαθέσιμα για διανομή μεταξύ, ή για ρευστοποίηση επ' ωφελεία, των πιστωτών του εν λόγω τρίτου προσώπου.

2. Ο θεματοφύλακας μεριμνά ώστε το τρίτο πρόσωπο να προβαίνει στις ακόλουθες ενέργειες:
- α) λαμβάνει νομικές συμβουλές από ανεξάρτητο φυσικό ή νομικό πρόσωπο οι οποίες επιβεβαιώνουν ότι το ισχύον δικαίωμα περιφερειότητας αναγνωρίζει τον διαχωρισμό των περιουσιακών στοιχείων των πελατών του ΟΣΕΚΑ του θεματοφύλακα από τα δικά του περιουσιακά στοιχεία και από τα περιουσιακά στοιχεία των άλλων πελατών του, από τα περιουσιακά στοιχεία που τηρούνται για ίδιο λογαριασμό του θεματοφύλακα και από τα περιουσιακά στοιχεία που τηρούνται για πελάτες του θεματοφύλακα που δεν είναι ΟΣΕΚΑ, όπως ορίζεται στο άρθρο 16 του παρόντος κανονισμού, και ότι τα περιουσιακά στοιχεία των πελατών του ΟΣΕΚΑ του θεματοφύλακα δεν αποτελούν τμήμα της περιουσίας του τρίτου προσώπου σε περίπτωση περιφερειότητας και δεν είναι διαθέσιμα για διανομή μεταξύ, ή για ρευστοποίηση επ' ωφελεία, των πιστωτών του τρίτου προσώπου στο οποίο έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/ΕΚ·
 - β) μεριμνά ώστε να πληρούνται οι όροι της ισχύουσας νομοθεσίας και νομολογίας περί περιφερειότητας της εν λόγω τρίτης χώρας που αναγνωρίζουν ότι τα περιουσιακά στοιχεία των πελατών του ΟΣΕΚΑ του θεματοφύλακα είναι διαχωρισμένα και δεν είναι διαθέσιμα για διανομή μεταξύ, ή για ρευστοποίηση επ' ωφελεία, πιστωτών, όπως αναφέρεται στο στοιχείο α), κατά τη σύναψη της συμφωνίας ανάθεσης με τον θεματοφύλακα, καθώς και συνεχώς καθ' όλη τη διάρκεια της ανάθεσης·
 - γ) ενημερώνει αμέσως τον θεματοφύλακα όταν δεν πληρούνται πλέον ένας ή περισσότεροι από τους όρους που αναφέρονται στο στοιχείο β)·
 - δ) τηρεί επακριβή και επικαιροποιημένα αρχεία και λογαριασμούς των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ βάσει των οποίων ο θεματοφύλακας μπορεί να διαπιστώσει ανά πάσα στιγμή με ακρίβεια τη φύση, τη θέση και το καθεστώς κυριότητας αυτών των περιουσιακών στοιχείων·
 - ε) υποβάλλει κατάσταση στον θεματοφύλακα σε τακτική βάση και σε κάθε περίπτωση που λαμβάνει χώρα κάποια αλλαγή, στην οποία αναφέρονται λεπτομερώς τα περιουσιακά στοιχεία των πελατών του ΟΣΕΚΑ του θεματοφύλακα·
 - στ) ενημερώνει τον θεματοφύλακα σχετικά με τις αλλαγές στην ισχύουσα νομοθεσία περί περιφερειότητας και την αποτελεσματική εφαρμογή της·
3. Όταν ο θεματοφύλακας έχει αναθέσει λειτουργίες φύλαξης σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/ΕΚ σε τρίτο πρόσωπο που εδρεύει σε τρίτη χώρα, το εν λόγω τρίτο πρόσωπο υποβάλλει στον θεματοφύλακα, τακτικά και σε κάθε περίπτωση που λαμβάνει χώρα μια αλλαγή, μια κατάσταση στην οποία αναφέρονται λεπτομερώς τα περιουσιακά στοιχεία των πελατών του ΟΣΕΚΑ του θεματοφύλακα.
4. Ο θεματοφύλακας μεριμνά ώστε τα καθήκοντα που ορίζονται στις παραγράφους 1 και 2 να ισχύουν αναλογικά όταν το τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί λειτουργίες φύλαξης βάσει του άρθρου 22α της οδηγίας 2009/65/ΕΚ έχει αποφασίσει να αναθέσει περαιτέρω μέρος ή το σύνολο των λειτουργιών φύλαξης σε άλλο τρίτο πρόσωπο βάσει του άρθρου 22α παράγραφος 3 τρίτο εδάφιο της οδηγίας 2009/65/ΕΚ.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3

ΑΠΩΛΕΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ ΚΑΙ ΑΠΑΛΛΑΓΗ ΑΠΟ ΕΥΘΥΝΗ

(άρθρο 24 παράγραφος 1 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ)

Άρθρο 18

Απώλεια χρηματοοικονομικού μέσου που τίθεται σε θεματοφυλακή

1. Απώλεια χρηματοοικονομικού μέσου που τίθεται σε θεματοφυλακή κατά την έννοια του άρθρου 24 παράγραφος 1 δεύτερο εδάφιο της οδηγίας 2009/65/ΕΚ θεωρείται ότι έλαβε χώρα, σε σχέση με χρηματοοικονομικό μέσο που τηρείται σε θεματοφυλακή από τον θεματοφύλακα ή τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχει ανατεθεί η φύλαξη χρηματοοικονομικών μέσων, σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/ΕΚ, όταν πληρούται οποιοσδήποτε από τους εξής όρους:
- α) αποδεικνύεται ότι δεν ισχύει δηλωμένο δικαίωμα κυριότητας του ΟΣΕΚΑ διότι είτε έπαψε να υφίσταται είτε δεν υφίστατο ποτέ·
 - β) έχει αφαιρεθεί οριστικά το δικαίωμα κυριότητας του ΟΣΕΚΑ επί του χρηματοοικονομικού μέσου·
 - γ) ο ΟΣΕΚΑ έχει χάσει οριστικά την ικανότητα να εκποιεί, άμεσα ή έμμεσα, το χρηματοοικονομικό μέσο.
2. Η βεβαίωση της απώλειας του χρηματοοικονομικού μέσου από την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων ακολουθεί μια τεκμηριωμένη διαδικασία η οποία είναι άμεσα διαθέσιμη στις αρμόδιες αρχές. Αφού βεβαιωθεί η απώλεια, κοινοποιείται αμέσως στους επενδυτές σε σταθερό μέσο.

3. Χρηματοοικονομικό μέσο που τίθεται σε θεματοφυλακή δεν θεωρείται απολεσθέν κατά την έννοια του άρθρου 24 παράγραφος 1 δεύτερο εδάφιο της οδηγίας 2009/65/EK όταν έχει αφαιρεθεί οριστικά το δικαίωμα κυριότητας ενός ΟΣΕΚΑ αναφορικά με συγκεκριμένο μέσο, εφόσον το εν λόγω μέσο αντικαθίσταται από, ή μετατρέπεται σε, άλλο χρηματοοικονομικό μέσο ή άλλα χρηματοοικονομικά μέσα.

4. Σε περίπτωση αφερεγγυότητας του τρίτου προσώπου στο οποίο έχει ανατεθεί η φύλαξη χρηματοοικονομικών μέσων σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/EK, η απώλεια χρηματοοικονομικού μέσου που τίθεται σε θεματοφυλακή βεβαιώνεται από την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων όταν πληρούται με βεβαιότητα ένας από τους όρους που απαριθμούνται στην παράγραφο 1.

Πρέπει να έχει διαπιστωθεί με βεβαιότητα το κατά πόσον πληρούται με βεβαιότητα ένας από τους όρους που απαριθμούνται στην παράγραφο 1 το αργότερο κατά το πέρας των διαδικασιών αφερεγγυότητας. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων και ο θεματοφύλακας παρακολουθούν στενά τις διαδικασίες αφερεγγυότητας προκειμένου να καθορίσουν κατά πόσον έχουν απολεσθεί ουσιαστικά όλα ή μερικά από τα χρηματοοικονομικά μέσα που έχουν ανατεθεί στο τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχει ανατεθεί η φύλαξη χρηματοοικονομικών μέσων σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/EK.

5. Η απώλεια χρηματοοικονομικού μέσου που τίθεται σε θεματοφυλακή βεβαιώνεται ανεξάρτητα από το αν οι όροι που απαριθμούνται στην παράγραφο 1 οφείλονται σε απάτη, αμέλεια ή άλλη εκούσια ή ακούσια συμπεριφορά.

Άρθρο 19

Απαλλαγή από ευθύνη

1. Η ευθύνη του θεματοφύλακα βάσει του άρθρου 24 παράγραφος 1 δεύτερο εδάφιο της οδηγίας 2009/65/EK δεν ενεργοποιείται όταν ο θεματοφύλακας μπορεί να αποδείξει ότι πληρούνται όλοι οι εξής όροι:

- α) το γεγονός που οδήγησε στην απώλεια δεν οφείλεται σε ενέργεια ή παράλειψη του θεματοφύλακα ή τρίτου προσώπου στο οποίο έχει ανατεθεί η φύλαξη χρηματοοικονομικών μέσων που τίθενται υπό θεματοφυλακή σύμφωνα με το άρθρο 22 παράγραφος 5 στοιχείο α) της οδηγίας 2009/65/EK·
- β) ο θεματοφύλακας δεν θα μπορούσε εύλογα να έχει αποτρέψει την επέλευση του εν λόγω γεγονότος το οποίο οδήγησε στην απώλεια παρά τη λήψη όλων των προφυλάξεων που απαιτούνται από μέρους ενός συνετού θεματοφύλακα, όπως αυτές αντικατοπτρίζονται στη συνήθη πρακτική του κλάδου·
- γ) ο θεματοφύλακας δεν θα μπορούσε να έχει αποτρέψει την απώλεια, παρά την αυστηρή και ολοκληρωμένη δέουσα επιμέλεια:
 - i) θεσπίζοντας, υλοποιώντας, εφαρμόζοντας και διατηρώντας δομές και διαδικασίες, καθώς και ασφαλιστική εμπειρογνωμοσύνη, που είναι επαρκείς και αναλογικές προς τη φύση και την πολυπλοκότητα των περιουσιακών στοιχείων του ΟΣΕΚΑ προκειμένου να εντοπίζουν έγκαιρα και να παρακολουθούν διαρκώς εξωτερικά γεγονότα τα οποία ενδέχεται να οδηγήσουν σε απώλεια χρηματοοικονομικού μέσου που τίθεται σε θεματοφυλακή·
 - ii) αξιολογώντας διαρκώς το κατά πόσον οποιοδήποτε από τα γεγονότα που εντοπίζονται βάσει του σημείου i) δημιουργεί σημαντικό κίνδυνο απώλειας χρηματοοικονομικού μέσου που τίθεται σε θεματοφυλακή·
 - iii) ενημερώνοντας την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων για τους σημαντικούς κινδύνους που εντοπίζονται και λαμβάνοντας ενδεδειγμένα μέτρα, κατά περίπτωση, για την αποφυγή ή τον μετριασμό της απώλειας χρηματοοικονομικών μέσων που τίθενται σε θεματοφυλακή, όταν έχουν εντοπιστεί πραγματικά ή πιθανά εξωτερικά γεγονότα που πιστεύεται ότι δημιουργούν σημαντικό κίνδυνο απώλειας χρηματοοικονομικού μέσου που τίθεται σε θεματοφυλακή.

2. Οι απαιτήσεις της παραγράφου 1 στοιχεία α) και β) μπορεί να θεωρηθεί ότι πληρούνται υπό τις εξής περιστάσεις:

- α) φυσικά συμβάντα που είναι πέραν του ελέγχου ή της επιρροής του ανθρώπου·
- β) έκδοση οποιουδήποτε νόμου, διατάγματος, κανονισμού, απόφασης ή εντολής από οποιαδήποτε κυβέρνηση ή οποιοδήποτε κυβερνητικό όργανο, συμπεριλαμβανομένου δικαστηρίου ή άλλου δικαστικού οργάνου, που έχει επίπτωση στα χρηματοοικονομικά μέσα που τίθενται σε θεματοφυλακή·
- γ) πόλεμος, ταραχές ή άλλες μεγάλες αναστατώσεις.

3. Οι απαιτήσεις της παραγράφου 1 στοιχεία α) και β) δεν θεωρείται ότι πληρούνται σε περιπτώσεις όπως λογιστικό λάθος, λειτουργική αστοχία, απάτη, μη εκπλήρωση των απαιτήσεων διαχωρισμού στο επίπεδο του θεματοφύλακα ή του τρίτου προσώπου στο οποίο έχει ανατεθεί η φύλαξη χρηματοοικονομικών μέσων που τίθενται υπό θεματοφυλακή σύμφωνα με το άρθρο 22 παράγραφος 5 στοιχείο α) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 4

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΝΕΞΑΡΤΗΣΙΑΣ ΚΑΙ ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

(άρθρο 25 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ)

Άρθρο 20

Διοικητικό όργανο

Για τους σκοπούς του παρόντος κεφαλαίου, ο όρος «διοικητικό όργανο της εταιρείας διαχείρισης» περιλαμβάνει το διοικητικό όργανο της εταιρείας διαχείρισης ή το διοικητικό όργανο της εταιρείας επενδύσεων.

Άρθρο 21

Κοινή διοίκηση

Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων και ο θεματοφύλακας οφείλουν να συμμορφώνονται ανά πάσα στιγμή με τις ακόλουθες απαιτήσεις:

- α) κανένα πρόσωπο δεν δύναται να είναι ταυτόχρονα μέλος του διοικητικού οργάνου της εταιρείας διαχείρισης και μέλος του διοικητικού οργάνου του θεματοφύλακα·
- β) κανένα πρόσωπο δεν δύναται να είναι ταυτόχρονα μέλος του διοικητικού οργάνου της εταιρείας διαχείρισης και εργαζόμενος του θεματοφύλακα·
- γ) κανένα πρόσωπο δεν δύναται να είναι ταυτόχρονα μέλος του διοικητικού οργάνου του θεματοφύλακα και εργαζόμενος της εταιρείας διαχείρισης ή της εταιρείας επενδύσεων·
- δ) όταν το διοικητικό όργανο της εταιρείας διαχείρισης δεν είναι επιφορτισμένο με εποπτικές λειτουργίες εντός της εταιρείας, δεν επιτρέπεται ποσοστό άνω του ενός τρίτου των μελών του οργάνου της που είναι επιφορτισμένο με εποπτικές λειτουργίες να αποτελείται από μέλη που είναι ταυτόχρονα μέλη του διοικητικού οργάνου, του οργάνου που είναι επιφορτισμένο με εποπτικές λειτουργίες ή εργαζόμενοι του θεματοφύλακα·
- ε) όταν το διοικητικό όργανο του θεματοφύλακα δεν είναι επιφορτισμένο με εποπτικές λειτουργίες εντός του θεματοφύλακα, δεν επιτρέπεται ποσοστό άνω του ενός τρίτου των μελών του οργάνου του που είναι επιφορτισμένο με εποπτικές λειτουργίες να αποτελείται από μέλη που είναι ταυτόχρονα μέλη του διοικητικού οργάνου της εταιρείας διαχείρισης, του οργάνου που είναι επιφορτισμένο με εποπτικές λειτουργίες της εταιρείας διαχείρισης ή της εταιρείας επενδύσεων ή εργαζόμενοι της εταιρείας διαχείρισης ή της εταιρείας επενδύσεων.

Άρθρο 22

Διορισμός θεματοφύλακα και ανάθεση φύλαξης

1. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων εφαρμόζει διαδικασία λήψης αποφάσεων για την επιλογή και τον διορισμό του θεματοφύλακα η οποία βασίζεται σε αντικειμενικά προκαθορισμένα κριτήρια και είναι προς το αποκλειστικό συμφέρον του ΟΣΕΚΑ και των επενδυτών του ΟΣΕΚΑ.
2. Όταν η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων διορίζει θεματοφύλακα με τον οποίο έχει δεσμό ή δεσμό ομίλου, οφείλει να διατηρεί αποδεικτικά έγγραφα των εξής:
 - α) μιας αξιολόγησης που συγκρίνει τα πλεονεκτήματα του διορισμού ενός θεματοφύλακα με δεσμό ή δεσμό ομίλου με τα πλεονεκτήματα του διορισμού ενός θεματοφύλακα που δεν έχει δεσμό ή δεσμό ομίλου με την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων, λαμβάνοντας υπόψη τουλάχιστον το κόστος, την εμπειρογνομosύνη, την οικονομική κατάσταση και την ποιότητα των υπηρεσιών που παρέχουν οι αξιολογούμενοι θεματοφύλακες·

- β) μιας έκθεσης, βάσει της αναφερόμενης στο στοιχείο α) αξιολόγησης, η οποία περιγράφει τον τρόπο με τον οποίο ο διορισμός πληροί τα αντικειμενικά προκαθορισμένα κριτήρια που αναφέρονται στην παράγραφο 1 και πραγματοποιείται προς το αποκλειστικό συμφέρον του ΟΣΕΚΑ και των επενδυτών του ΟΣΕΚΑ.
3. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων αποδεικνύει προς την αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής του ΟΣΕΚΑ ότι έχει πεισθεί για τον διορισμό του θεματοφύλακα και ότι ο διορισμός είναι προς το αποκλειστικό συμφέρον του ΟΣΕΚΑ και των επενδυτών του ΟΣΕΚΑ. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων καθιστούν διαθέσιμα τα αποδεικτικά έγγραφα που αναφέρονται στην παράγραφο 1 στην αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής του ΟΣΕΚΑ.
4. Η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων αιτιολογεί προς τους επενδυτές του ΟΣΕΚΑ, εάν της ζητηθεί, την επιλογή του θεματοφύλακα.
5. Ο θεματοφύλακας εφαρμόζει διαδικασία λήψης αποφάσεων για την επιλογή τρίτων προσώπων στα οποία μπορεί να αναθέσει λειτουργίες φύλαξης σύμφωνα με το άρθρο 22α της οδηγίας 2009/65/ΕΚ η οποία βασίζεται σε αντικειμενικά προκαθορισμένα κριτήρια και είναι προς το αποκλειστικό συμφέρον του ΟΣΕΚΑ και των επενδυτών του ΟΣΕΚΑ.

Άρθρο 23

Συγκρούσεις συμφερόντων

Όταν υπάρχει δεσμός ή δεσμός ομίλου μεταξύ τους, η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων και ο θεματοφύλακας οφείλουν να εφαρμόζουν πολιτικές και διαδικασίες που εξασφαλίζουν ότι:

- α) εντοπίζονται όλες οι περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων που ανακύπτουν από τον εν λόγω δεσμό·
- β) λαμβάνονται όλα τα εύλογα μέτρα για την αποφυγή αυτών των περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων.

Όταν δεν μπορεί να αποφευχθεί η αναφερόμενη στο πρώτο εδάφιο σύγκρουση συμφερόντων, η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων και ο θεματοφύλακας διαχειρίζονται, παρακολουθούν και γνωστοποιούν την εν λόγω σύγκρουση συμφερόντων ώστε να προλαμβάνονται οι δυσμενείς επιπτώσεις στα συμφέροντα του ΟΣΕΚΑ και των επενδυτών του ΟΣΕΚΑ.

Άρθρο 24

Ανεξαρτησία των διοικητικών συμβουλίων και των εποπτικών λειτουργιών

1. Όταν υφίσταται δεσμός ομίλου μεταξύ τους, η εταιρεία διαχείρισης ή η εταιρεία επενδύσεων και ο θεματοφύλακας μεριμνούν ώστε:

- α) όταν το διοικητικό όργανο της εταιρείας διαχείρισης και το διοικητικό όργανο του θεματοφύλακα είναι επίσης επιφορτισμένα με εποπτικές λειτουργίες εντός των αντίστοιχων εταιρειών, τουλάχιστον ένα τρίτο των μελών ή δύο πρόσωπα, αναλόγως ποιος αριθμός είναι μικρότερος, του διοικητικού οργάνου της εταιρείας διαχείρισης και του διοικητικού οργάνου του θεματοφύλακα να είναι ανεξάρτητα·
- β) όταν το διοικητικό όργανο της εταιρείας διαχείρισης και το διοικητικό όργανο του θεματοφύλακα δεν είναι επιφορτισμένα με εποπτικές λειτουργίες εντός των αντίστοιχων εταιρειών, τουλάχιστον ένα τρίτο των μελών ή δύο πρόσωπα, αναλόγως ποιος αριθμός είναι μικρότερος, του οργάνου που είναι επιφορτισμένο με εποπτικές λειτουργίες ενός της εταιρείας διαχείρισης και εντός του θεματοφύλακα να είναι ανεξάρτητα.

2. Για τους σκοπούς της πρώτης παραγράφου, τα μέλη του διοικητικού οργάνου της εταιρείας διαχείρισης, τα μέλη του διοικητικού οργάνου του θεματοφύλακα ή τα μέλη του οργάνου που είναι επιφορτισμένο με τις εποπτικές λειτουργίες των ανωτέρω εταιρειών θεωρούνται ανεξάρτητα εφόσον δεν είναι ούτε μέλη του διοικητικού οργάνου ή του οργάνου που είναι επιφορτισμένο με τις εποπτικές λειτουργίες ούτε εργαζόμενοι οποιασδήποτε από τις άλλες επιχειρήσεις μεταξύ των οποίων υφίσταται δεσμός ομίλου και δεν έχουν οποιαδήποτε επιχειρηματική, οικογενειακή ή άλλη σχέση με την εταιρεία διαχείρισης ή την εταιρεία επενδύσεων, τον θεματοφύλακα ή οποιαδήποτε άλλη επιχείρηση εντός του ομίλου η οποία να προκαλεί σύγκρουση συμφερόντων που να επηρεάζει αρνητικά την κρίση τους.

Άρθρο 25

Έναρξη ισχύος και εφαρμογή

Ο παρών κανονισμός τίθεται σε ισχύ την εικοστή ημέρα από τη δημοσίευσή του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Εφαρμόζεται από τις 13 Οκτωβρίου 2016.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

Βρυξέλλες, 17 Δεκεμβρίου 2015.

Για την Επιτροπή
Ο Πρόεδρος
Jean-Claude JUNCKER

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2016/439 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 23ης Μαρτίου 2016

για την τροποποίηση του παραρτήματος IV του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τον ιό *Cydia pomonella* Granulovirus (CpGV), το ανθρακασβέστιο, το ιωδιούχο κάλιο, το όξινο ανθρακικό νάτριο, το rescalure, την *Beauveria bassiana* στέλεχος ATCC 74040 και την *Beauveria bassiana* στέλεχος GHA

(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 396/2005 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 23ης Φεβρουαρίου 2005, για τα ανώτατα όρια καταλοίπων φυτοφαρμάκων μέσα ή πάνω στα τρόφιμα και τις ζωοτροφές φυτικής και ζωικής προέλευσης και για την τροποποίηση της οδηγίας 91/414/ΕΟΚ του Συμβουλίου ⁽¹⁾, και ιδίως το άρθρο 5 παράγραφος 1,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Για τον ιό *Cydia pomonella* Granulovirus (CpGV), το ανθρακασβέστιο, το όξινο ανθρακικό νάτριο, το rescalure, την *Beauveria bassiana* στέλεχος ATCC 74040 και την *Beauveria bassiana* στέλεχος GHA δεν είχαν οριστεί ειδικά ΑΟΚ. Δεδομένου ότι οι εν λόγω ουσίες δεν περιλαμβάνονται στο παράρτημα IV του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005, ισχύει η εξ' ορισμού τιμή 0,01 mg/kg που προβλέπεται στο άρθρο 18 παράγραφος 1 στοιχείο β) του εν λόγω κανονισμού. Το ιωδιούχο κάλιο περιλαμβάνεται στο παράρτημα IV του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005.
- (2) Όσον αφορά τον ιό *Cydia pomonella* Granulovirus (CpGV), η Ευρωπαϊκή Αρχή για την Ασφάλεια των Τροφίμων («η Αρχή») ⁽²⁾ κατέληξε στο συμπέρασμα ότι οι εν λόγω ιοί δεν είναι παθογόνοι για τον άνθρωπο και ότι δεν θα παραγάγουν τοξίνες. Γι' αυτό, θεωρείται σκόπιμο να συμπεριληφθεί η εν λόγω ουσία στο παράρτημα IV του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005.
- (3) Όσον αφορά το ανθρακασβέστιο, η Αρχή κατέληξε στο συμπέρασμα ⁽³⁾ ότι η εν λόγω ουσία δεν εισέρχεται στην ανθρώπινη τροφική αλυσίδα. Γι' αυτό, θεωρείται σκόπιμο να συμπεριληφθεί η εν λόγω ουσία στο παράρτημα IV του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005.
- (4) Το ιωδιούχο κάλιο είναι ανόργανη ουσία που μπορεί να χρησιμοποιείται στην παρασκευή συμπληρωμάτων διατροφής σύμφωνα με την οδηγία 2002/46/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽⁴⁾. Ενόψει των ανωτέρω, θεωρείται σκόπιμο να απαλειφθεί η υποσημείωση με την οποία ζητείται αξιολόγηση σύμφωνα με το άρθρο 12 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005 για την εν λόγω ουσία.
- (5) Το όξινο ανθρακικό νάτριο έχει εγκριθεί ως βασική ουσία σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 1107/2009 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽⁵⁾. Βάσει του εκτελεστικού της κανονισμού (ΕΕ) 2015/2069 ⁽⁶⁾, η Επιτροπή θεωρεί ότι η καταχώριση της εν λόγω ουσίας στο παράρτημα IV του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005 είναι ενδεδειγμένη.
- (6) Όσον αφορά το rescalure, η Αρχή κατέληξε στο συμπέρασμα ⁽⁷⁾ ότι η καταχώριση της εν λόγω ουσίας στο παράρτημα IV του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005 είναι ενδεδειγμένη.

⁽¹⁾ ΕΕ L 70 της 16.3.2005, σ. 1.

⁽²⁾ Ευρωπαϊκή Αρχή για την ασφάλεια των τροφίμων: Συμπεράσματα σχετικά με την επιστημονική εξέταση της εκτίμησης επικινδυνότητας από φυτοπροστατευτικά προϊόντα όσον αφορά τον ιό *Cydia pomonella* Granulovirus. EFSA Journal 2012;10(4):2655. [40 σ.] doi:10.2903/j.efsa.2012.2655.

⁽³⁾ Ευρωπαϊκή Αρχή για την ασφάλεια των τροφίμων: Συμπεράσματα σχετικά με την επιστημονική εξέταση της εκτίμησης επικινδυνότητας από φυτοπροστατευτικά προϊόντα όσον αφορά το ανθρακασβέστιο. EFSA Journal 2011; 9(10):2419. [48 σ.] doi:10.2903/j.efsa.2011.2419.

⁽⁴⁾ Οδηγία 2002/46/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 10ης Ιουνίου 2002, για την προσέγγιση των νομοθεσιών των κρατών μελών περί των συμπληρωμάτων διατροφής (ΕΕ L 183 της 12.7.2002, σ. 51).

⁽⁵⁾ Κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 1107/2009 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 21ης Οκτωβρίου 2009, σχετικά με τη διάθεση φυτοπροστατευτικών προϊόντων στην αγορά και την κατάργηση των οδηγιών 79/117/ΕΟΚ και 91/414/ΕΟΚ του Συμβουλίου (ΕΕ L 309 της 24.11.2009, σ. 1).

⁽⁶⁾ Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2015/2069 της Επιτροπής, της 17ης Νοεμβρίου 2015, για την έγκριση της δραστικής ουσίας όξινο ανθρακικό νάτριο σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 1107/2009 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου σχετικά με τη διάθεση φυτοπροστατευτικών προϊόντων στην αγορά, και για την τροποποίηση του παραρτήματος του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 540/2011 της Επιτροπής (ΕΕ L 301 της 18.11.2015, σ. 42).

⁽⁷⁾ Ευρωπαϊκή Αρχή για την ασφάλεια των τροφίμων, 2015: Συμπεράσματα σχετικά με την επιστημονική εξέταση της εκτίμησης επικινδυνότητας από φυτοπροστατευτικά προϊόντα όσον αφορά το rescalure. EFSA Journal 13(2): 4031 (2):2015. 40 σ.

- (7) Όσον αφορά την *Beauveria bassiana* στέλεχος ATCC 74040 και την *Beauveria bassiana* στέλεχος GHA ⁽¹⁾, η Αρχή δεν μπόρεσε να καταλήξει σε συμπέρασμα σχετικά με την εκτίμηση του διατροφικού κινδύνου για τους καταναλωτές επειδή ορισμένες πληροφορίες δεν ήταν διαθέσιμες και απαιτούνταν περαιτέρω εξέταση από τους διαχειριστές κινδύνου. Αυτή η περαιτέρω εξέταση αντικατοπτρίζεται στις αντίστοιχες εκδόσεις ανασκόπησης ⁽²⁾ ⁽³⁾, οι οποίες κατέληξαν στο συμπέρασμα ότι ο κίνδυνος για τον άνθρωπο από τις ουσίες αυτές μέσω των μεταβολιτών τους είναι αμελητέος. Σε συνέχεια των συμπερασμάτων αυτών, η Επιτροπή θεωρεί ενδεδειγμένη τη συμπερίληψη των εν λόγω ουσιών στο παράρτημα IV του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005.
- (8) Συνεπώς, ο κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 396/2005 θα πρέπει να τροποποιηθεί αναλόγως.
- (9) Τα μέτρα που προβλέπονται στον παρόντα κανονισμό είναι σύμφωνα με τη γνώμη της μόνιμης επιτροπής φυτών, ζώων, τροφίμων και ζωοτροφών,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

Άρθρο 1

Το παράρτημα IV του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005 τροποποιείται σύμφωνα με το παράρτημα του παρόντος κανονισμού.

Άρθρο 2

Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την εικοστή ημέρα από τη δημοσίευσή του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

Βρυξέλλες, 23 Μαρτίου 2016.

Για την Επιτροπή
Ο Πρόεδρος
Jean-Claude JUNCKER

⁽¹⁾ Ευρωπαϊκή Αρχή για την ασφάλεια των τροφίμων, 2013: Συμπεράσματα σχετικά με την επιστημονική εξέταση της εκτίμησης επικινδυνότητας από φυτοπροστατευτικά προϊόντα όσον αφορά την *Beauveria bassiana* στέλεχος: ATCC-74040 και GHA. EFSA Journal 2013·11(1):3031·44 σ.

⁽²⁾ Η έκδοση ανασκόπησης για την *Beauveria bassiana* στέλεχος ATCC 74040 οριστικοποιήθηκε στο πλαίσιο της μόνιμης επιτροπής για την τροφική αλυσίδα και την υγεία των ζώων κατά τη συνεδρίασή της στις 11 Ιουλίου 2008, με σκοπό την καταχώριση της *Beauveria bassiana* στέλεχος ATCC 74040 στο παράρτημα I της οδηγίας 91/414/ΕΟΚ. SANCO/1546/08 — Rev. 5, 11 Ιουλίου 2014.

⁽³⁾ Η έκδοση ανασκόπησης για την *Beauveria bassiana* στέλεχος GHA οριστικοποιήθηκε στο πλαίσιο της μόνιμης επιτροπής για την τροφική αλυσίδα και την υγεία των ζώων κατά τη συνεδρίασή της στις 11 Ιουλίου 2008, με σκοπό την καταχώριση της *Beauveria bassiana* στέλεχος GHA στο παράρτημα I της οδηγίας 91/414/ΕΟΚ. SANCO/1547/08 — Rev. 5, 11 Ιουλίου 2014.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Το παράρτημα IV του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005 τροποποιείται ως εξής:

1. Εισάγονται με αλφαβητική σειρά οι καταχωρίσεις «*Cydia pomonella* Granulovirus (CpGV)», «ανθρακασβέστιο», «όξινο ανθρακικό νάτριο», «rescalure», «*Beauveria bassiana* στέλεχος ATCC 74040» και «*Beauveria bassiana* στέλεχος GHA».
 2. Η παραπομπή στην υποσημείωση 1 μετά την καταχώριση «Ιωδιούχο κάλιο» απαλείφεται.
-

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2016/440 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 23ης Μαρτίου 2016

για την τροποποίηση των παραρτημάτων II, III και V του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα ανώτατα όρια καταλοίπων της ατραζίνης μέσα ή πάνω σε ορισμένα προϊόντα**(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)**

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 396/2005 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 23ης Φεβρουαρίου 2005, για τα ανώτατα όρια καταλοίπων φυτοφαρμάκων μέσα ή πάνω στα τρόφιμα και τις ζωοτροφές φυτικής και ζωικής προέλευσης και για την τροποποίηση της οδηγίας 91/414/ΕΟΚ του Συμβουλίου ⁽¹⁾, και ιδίως το άρθρο 14 παράγραφος 1 στοιχείο α) σε συνδυασμό με το άρθρο 17 και το άρθρο 49 παράγραφος 2,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Για την ατραζίνη έχουν καθοριστεί ανώτατα όρια καταλοίπων (ΑΟΚ) στο παράρτημα II και στο μέρος Β του παραρτήματος III του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005.
- (2) Όλες οι ισχύουσες άδειες για τα φυτοπροστατευτικά προϊόντα που περιέχουν ατραζίνη έχουν ανακληθεί. Σύμφωνα με το άρθρο 17 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005, τα ΑΟΚ που έχουν οριστεί για τη συγκεκριμένη δραστική ουσία στα παραρτήματα II και III θα πρέπει να διαγραφούν.
- (3) Σύμφωνα με το άρθρο 43 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005, η Επιτροπή ζήτησε από την Ευρωπαϊκή Αρχή για την Ασφάλεια των Τροφίμων, στο εξής «η Αρχή», να διατυπώσει επιστημονική γνώμη σχετικά με τα προσωρινά ΑΟΚ που καθορίστηκαν για τα δημητριακά, ύστερα από αίτημα της Αργεντινής για ανοχή κατά την εισαγωγή. Με βάση δοκιμές καταλοίπων που υπέβαλε ο αιτών προς στήριξη της χρήσης της ατραζίνης στον αραβόσιτο σύμφωνα με τις ορθές γεωργικές πρακτικές της Αργεντινής, η Αρχή κατέληξε στο συμπέρασμα ⁽²⁾ ότι τα ΑΟΚ για την ατραζίνη στα δημητριακά θα πρέπει να μειωθούν στο επίπεδο των 0,05 mg/kg. Αυτό το επίπεδο αντιστοιχεί στο υφιστάμενο σχετικό όριο προσδιορισμού για την ατραζίνη στα προϊόντα φυτικής προέλευσης. Τα προτεινόμενα ΑΟΚ δεν παρουσιάζουν κίνδυνο για την υγεία του καταναλωτή για τους ευρωπαϊούς καταναλωτές.
- (4) Μέσω του Παγκόσμιου Οργανισμού Εμπορίου, ζητήθηκε η γνώμη των εμπορικών εταιρών της Ένωσης για τα νέα ΑΟΚ και ελήφθησαν υπόψη οι παρατηρήσεις τους.
- (5) Συνεπώς, ο κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 396/2005 θα πρέπει να τροποποιηθεί αναλόγως.
- (6) Για να καταστούν δυνατές η κανονική διάθεση στην αγορά, η μεταποίηση και η κατανάλωση των προϊόντων, ο παρών κανονισμός θα πρέπει να προβλέπει μεταβατική ρύθμιση για τα προϊόντα που έχουν παραχθεί πριν από την τροποποίηση των ΑΟΚ από τον παρόντα κανονισμό και για τα οποία προκύπτει από τα στοιχεία ότι τηρείται υψηλό επίπεδο προστασίας των καταναλωτών.
- (7) Πριν από την έναρξη της εφαρμογής των τροποποιημένων ΑΟΚ θα πρέπει να μεσολαβήσει εύλογο χρονικό διάστημα που θα επιτρέπει στα κράτη μέλη, στις τρίτες χώρες και στις επιχειρήσεις τροφίμων να προετοιμαστούν για να ανταποκριθούν στις νέες απαιτήσεις που θα προκύψουν από την τροποποίηση των ΑΟΚ.
- (8) Τα μέτρα που προβλέπονται στον παρόντα κανονισμό είναι σύμφωνα με τη γνώμη της μόνιμης επιτροπής φυτών, ζώων, τροφίμων και ζωοτροφών,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

Άρθρο 1

Τα παραρτήματα II, III και V του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005 τροποποιούνται σύμφωνα με το παράρτημα του παρόντος κανονισμού.

⁽¹⁾ ΕΕ L 70 της 16.3.2005, σ. 1.

⁽²⁾ Αιτιολογημένη γνώμη σχετικά με τον καθορισμό νέου ανώτατου ορίου καταλοίπων για την ατραζίνη στα δημητριακά. *EFSA Journal* 2015·13(6):4126 [21 σ.].

Άρθρο 2

Ο κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 396/2005, ως είχε πριν από την τροποποίησή του με τον παρόντα κανονισμό, εξακολουθεί να εφαρμόζεται στα προϊόντα που έχουν παραχθεί πριν από τις 13 Οκτωβρίου 2016.

Άρθρο 3

Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την εικοστή ημέρα από τη δημοσίευσή του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Εφαρμόζεται από τις 13 Οκτωβρίου 2016.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

Βρυξέλλες, 23 Μαρτίου 2016.

Για την Επιτροπή
Ο Πρόεδρος
Jean-Claude JUNCKER

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Τα παραρτήματα II, III και V του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005 τροποποιούνται ως εξής:

1. Στο παράρτημα II, η στήλη για την ατραζίνη απαλείφεται.
2. Στο μέρος Β του παραρτήματος III, η στήλη για την ατραζίνη απαλείφεται.
3. Στο παράρτημα V, προστίθεται η ακόλουθη στήλη για την ατραζίνη:

«Κατάλοιπα φυτοφαρμάκων και ανώτατα όρια καταλοίπων (mg/kg)

Κωδικός	Ομάδες και παραδείγματα μεμονωμένων προϊόντων για τα οποία ισχύουν τα ανώτατα όρια καταλοίπων (*)	Ατραζίνη (F)
(1)	(2)	(3)
0100000	ΚΑΡΠΟΙ, ΝΩΠΟΙ ή ΚΑΤΕΨΥΓΜΕΝΟΙ-ΑΚΡΟΔΡΥΑ	0,05 (*)
0110000	Εσπεριδοειδή	
0110010	Γκρέιπφρουτ	
0110020	Πορτοκάλια	
0110030	Λεμόνια	
0110040	Πράσινα λεμόνια	
0110050	Μανταρίνια	
0110990	Άλλα	
0120000	Ακρόδρυα	
0120010	Αμύγδαλα	
0120020	Καρύδια Βραζιλίας	
0120030	Ανακάρδια (κάσιους)	
0120040	Κάστανα	
0120050	Καρύδες	
0120060	Φουντούκια	
0120070	Μακαντάμια	
0120080	Καρύδια πεκάν	
0120090	Κουκουνάρια	
0120100	Φιστίκια	
0120110	Κοινά καρύδια	
0120990	Άλλα	
0130000	Μηλοειδή	
0130010	Μήλα	
0130020	Αχλάδια	
0130030	Κυδώνια	
0130040	Μούσμουλα	
0130050	Ιαπωνικά μούσμουλα	
0130990	Άλλα	

(1)	(2)	(3)
0140000	Πυρηνόκαρπα	
0140010	Βερίκοκα	
0140020	Κεράσια (γλυκά)	
0140030	Ροδάκινα	
0140040	Δαμάσκηνα	
0140990	Άλλα	
0150000	Μούρα και μικροί καρποί	
0151000	α) σταφύλια	
0151010	Επιτραπέζια σταφύλια	
0151020	Οινοποιήσιμα σταφύλια	
0152000	β) φράουλες	
0153000	γ) καρποί βάτου	
0153010	Βατόμουρα	
0153020	Καρποί ασπροβατομουριάς	
0153030	Σμέουρα (ερυθρά και κίτρινα)	
0153990	Άλλα	
0154000	δ) άλλοι μικροί καρποί και μούρα	
0154010	Μύρτιλλα	
0154020	Μύρτιλλα μακρόκαρπα	
0154030	Φραγκοστάφυλα (κόκκινα, μαύρα ή άσπρα)	
0154040	Φραγκοστάφυλα (κόκκινα, πράσινα, κίτρινα)	
0154050	Καρποί αγριοτριανταφυλλιάς	
0154060	Βατόμουρα (μαύρα ή άσπρα)	
0154070	Αζάρολος (μεσογειακά μούσμουλα)	
0154080	Καρποί κουφοξυλιάς	
0154990	Άλλα	
0160000	Διάφοροι καρποί όπου	
0161000	α) καρποί με βρώσιμο φλοιό	
0161010	Χουρμάδες	
0161020	Σύκα	
0161030	Επιτραπέζιες ελιές	
0161040	Κουμκουάτ	
0161050	Καράμβολες	
0161060	Κακί/Λωτός	
0161070	Ευγενία η ιαμβολάνη	
0161990	Άλλα	

(1)	(2)	(3)
0162000	β) καρποί με μη βρώσιμο φλοιό, μικροί	
0162010	Ακτινίδια (κόκκινο, πράσινο, κίτρινο)	
0162020	Λίτσι	
0162030	Πασιφλόρα/Μαρακούγια	
0162040	Φραγκόσουκα	
0162050	Μήλα STAR/καϊνίτες	
0162060	Αμερικανικός λωτός (kaki)	
0162990	Άλλα	
0163000	γ) καρποί με μη βρώσιμο φλοιό, μεγάλοι	
0163010	Αβοκάντο	
0163020	Μπανάνες	
0163030	Μάνγκο	
0163040	Παπάγια	
0163050	Ρόδια	
0163060	Cherimoyas	
0163070	Γκουάβα	
0163080	Ανανάς	
0163090	Αρτόκαρπος	
0163100	Durians (δούριο το ζιβεθίνο)	
0163110	Ανόνα η ακανθώδης/Γουανάμπανα	
0163990	Άλλα	
0200000	ΛΑΧΑΝΙΚΑ, ΝΩΠΑ ή ΚΑΤΕΨΥΓΜΕΝΑ	
0210000	Ριζωματώδη και κονδυλώδη λαχανικά	0,05 (*)
0211000	α) πατάτες	
0212000	β) τροπικά ριζωματώδη και κονδυλώδη λαχανικά	
0212010	Μανιόκα/κάσσαβο	
0212020	Γλυκοπατάτες	
0212030	Ίγναμα (κόνδυλος της διοσκουρέας)	
0212040	Μαράντα η καλαμοειδής	
0212990	Άλλα	
0213000	γ) άλλα ριζωματώδη και κονδυλώδη λαχανικά εκτός από τα ζαχαρότευτλα	
0213010	Κοκκινογούλια	
0213020	Καρότα	
0213030	Ραπανοσέλινι/Γογγύλι (ρέβα)	
0213040	Χρένα	
0213050	Ηλιάνθος ο κονδυλόριζος	
0213060	Παστινάκη η εδώδιμη	
0213070	Ρίζα μαϊντανού (πετροσέλινι το σαρκόριζο)	
0213080	Ραπάνια /Ραφανίδες	
0213090	Λαγόχορτα	

(1)	(2)	(3)
0213100	Γουλιά (είδος κράμβης)	
0213110	Γογγύλια	
0213990	Άλλα	
0220000	Βολβώδη λαχανικά	0,05 (*)
0220010	Σκόρδο	
0220020	Κρεμμύδια	
0220030	Ασκαλώνια	
0220040	Φρέσκα κρεμμύδια και βολβίνα (σκορδόχορτο)/ σμπούλα	
0220990	Άλλα	
0230000	Καρποφόρα λαχανικά	0,05 (*)
0231000	α) σολανώδη	
0231010	Ντομάτες	
0231020	Γλυκοπιπεριές/Πιπεριές	
0231030	Μελιτζάνες	
0231040	Μπάμιες	
0231990	Άλλα	
0232000	β) κολοκυνθοειδή με βρώσιμο φλοιό	
0232010	Αγγούρια	
0232020	Αγγουράκια	
0232030	Κολοκύθια	
0232990	Άλλα	
0233000	γ) κολοκυνθοειδή με μη βρώσιμο φλοιό	
0233010	Πεπόνια	
0233020	Κολοκύθες	
0233030	Καρπούζια	
0233990	Άλλα	
0234000	δ) γλυκό καλαμπόκι	
0239000	ε) άλλα καρποφόρα λαχανικά	
0240000	Κράμβες (εκτός από ρίζες κράμβης και καλλιέργειες νεαρών φύλλων κράμβης)	0,05 (*)
0241000	α) ανθοκράμβες	
0241010	Μπρόκολα	
0241020	Κουνουπίδια	
0241990	Άλλα	
0242000	β) κεφαλωτές κράμβες	
0242010	Λαχανάκια Βρυξελλών	
0242020	Λάχανα	
0242990	Άλλα	

(1)	(2)	(3)
0243000	γ) φυλλώδεις κράμβες	
0243010	Κινέζικα λάχανα	
0243020	Μη κεφαλωτές κράμβες	
0243990	Άλλα	
0244000	δ) γογγυλοκράμβες	
0250000	Φυλλώδη λαχανικά, βότανα και βρώσιμα άνθη	0,05 (*)
0251000	α) μαρούλια και σαλατικά	
0251010	Λυκοτριβόλο	
0251020	Μαρούλια	
0251030	Σκαρόλες (πικρίδα)/πλατύφυλλα αντίδια	
0251040	Κάρδαμο και άλλα βλαστάρια και φύτερες	
0251050	Γαιοκάρδαμο	
0251060	Ρόκα	
0251070	Κόκκινο σινάπι	
0251080	Καλλιέργειες νεαρών φύλλων (συμπεριλαμβανομένων ειδών κράμβης)	
0251990	Άλλα	
0252000	β) σπανάκι και παρεμφερή (φύλλα)	
0252010	Σπανάκι	
0252020	Ανδράκλα	
0252030	Σέσκουλα/φύλλα τεύτλων	
0252990	Άλλα	
0253000	γ) αμπελόφυλλα και παρεμφερή είδη	
0254000	δ) νεροκάρδαμο	
0255000	ε) ραδίκια witloof/αντίβ	
0256000	στ) βότανα και βρώσιμα άνθη	
0256010	Φραγκομαϊντανός	
0256020	Σχοινόπρασο	
0256030	Φύλλα σέλινου	
0256040	Μαϊντανός	
0256050	Φασκόμηλο	
0256060	Δενδρολίβανο	
0256070	Θυμάρι	
0256080	Βασιλικός	
0256090	Δάφνη/δαφνόφυλλα	
0256100	Δρακόντιο/Εστραγκόν	
0256990	Άλλα	

(1)	(2)	(3)
0260000	Ψυχανθή	0,05 (*)
0260010	Φασόλια (με τον λοβό)	
0260020	Φασόλια (χωρίς λοβό)	
0260030	Μπιζέλια (με τον λοβό)	
0260040	Μπιζέλια (χωρίς λοβό)	
0260050	Φακές	
0260990	Άλλα	
0270000	Λαχανικά με στέλεχος	0,05 (*)
0270010	Σπαράγγια	
0270020	Άγριες αγγινάρες	
0270030	Σέλινο	
0270040	Μάραθο Φλωρεντίας	
0270050	Αγκινάρες	
0270060	Πράσα	
0270070	Ραβέντι	
0270080	Φύτρα μπαμπού	
0270090	Καρδιές φοινίκων	
0270990	Άλλα	
0280000	Μανιτάρια, βρύα και λειχήνες	0,05 (*)
0280010	Καλλιεργούμενα μανιτάρια	
0280020	Άγρια μανιτάρια	
0280990	Βρύα και λειχήνες	
0290000	Φύκη και προκαρυωτικοί οργανισμοί	
0300000	ΟΣΠΡΙΑ	0,05 (*)
0300010	Φασόλια	
0300020	Φακές	
0300030	Μπιζέλια	
0300040	Λούπινα/καρπός λούπινων	
0300990	Άλλα	
0400000	ΕΛΑΙΟΥΧΟΙ ΣΠΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΛΑΙΟΥΧΟΙ ΚΑΡΠΟΙ	0,05 (*)
0401000	Ελαιούχοι σπόροι	
0401010	Λιναρόσπορος	
0401020	Αραχίδες/Αράπικα φιστίκια	
0401030	Σπέρματα παπαρούνας κάθε είδους	
0401040	Σπόροι σησαμιού	
0401050	Σπόροι ηλιάνθου	
0401060	Σπέρματα ελαιοκράμβης	
0401070	Σόγια	
0401080	Σπέρματα σιναπιού	
0401090	Σπέρματα βαμβακιού	

(1)	(2)	(3)
0401100	Σπόροι κολοκύθας	
0401110	Σπέρματα κνήκου	
0401120	Σπόροι βόραγου	
0401130	Σπόροι ψευδολιναριού	
0401140	Κανναβόσπορος	
0401150	Ρετσινολαδιά (ρίκινος)	
0401990	Άλλα	
0402000	Ελαιούχοι καρποί	
0402010	Ελιές για παραγωγή ελαίου	
0402020	Πυρήνες ελαιούχων φοινίκων	
0402030	Καρποί ελαιούχων φοινίκων	
0402040	Καπόκ	
0402990	Άλλα	
0500000	ΔΗΜΗΤΡΙΑΚΑ	0,05 (*)
0500010	Κριθάρι	
0500020	Φαγόπυρο το εδώδιμο (μαύρο σιτάρι) και άλλα ψευδοδημητριακά	
0500030	Καλαμπόκι	
0500040	Κεχρί	
0500050	Βρώμη	
0500060	Ρύζι	
0500070	Σίκαλη	
0500080	Σόργο	
0500090	Σίτος	
0500990	Άλλα	
0600000	ΤΕΪΑ, ΚΑΦΕΣ, ΑΦΕΨΗΜΑΤΑ ΒΟΤΑΝΩΝ, ΚΑΚΑΟ ΚΑΙ ΧΑΡΟΥΠΙΑ	0,1 (*)
0610000	Τεία	
0620000	Κόκκοι καφέ	
0630000	Αφεψήματα βοτάνων από	
0631000	α) άνθη	
0631010	Χαμομήλι	
0631020	Ιβίσκος	
0631030	Τριανταφυλλιά	
0631040	Γιασεμί	
0631050	Τίλιο	
0631990	Άλλα	
0632000	β) φύλλα και βότανα	
0632010	Φράουλα	
0632020	Rooibos	
0632030	Μάτε	
0632990	Άλλα	

(1)	(2)	(3)
0633000	γ) ρίζες	
0633010	Βαλεριάνα	
0633020	Πάναξ η γινσένη	
0633990	Άλλα	
0639000	δ) κάθε άλλο μέρος του φυτού	
0640000	Κόκκοι κακάο	
0650000	Χαρούπια	
0700000	ΛΥΚΙΣΚΟΣ	0,1 (*)
0800000	ΜΠΑΧΑΡΙΚΑ	0,1 (*)
0810000	Μπαχαρικά σπόροι	
0810010	Γλυκάνισο	
0810020	Μαυροκούκκι/μαύρο κύμινο	
0810030	Σέλινο	
0810040	Κορίανδρος	
0810050	Κύμινο	
0810060	Άνηθος	
0810070	Μάραθο	
0810080	Μοσχοσίταρο	
0810090	Μοσχοκάρυδο	
0810990	Άλλα	
0820000	Καρποί καρυκεύματα	
0820010	Μπαχάρι	
0820020	Πιπέρι Σετσουάν	
0820030	Αγριοκύμινο	
0820040	Καρδάμωμο	
0820050	Καρποί αρκεύθου	
0820060	Πιπέρι (μαύρο, πράσινο και λευκό)	
0820070	Βανίλια	
0820080	Ταμάρινθος η οξυφοινίξ	
0820990	Άλλα	
0830000	Φλοιός μπαχαρικών	
0830010	Κανέλα	
0830990	Άλλα	

(1)	(2)	(3)
0840000	Ριζώδη και ριζωματώδη μπαχαρικά	
0840010	Γλυκόριζα	
0840020	Ζιγγίβερι (πιπερόριζα)	
0840030	Κουρκουμά	
0840040	Χρένο (κοχλιάριο το αρμοράκιο)	
0840990	Άλλα	
0850000	Οφθαλμοί ανθέων	
0850010	Γαρύφαλλα	
0850020	Κάπαρη	
0850990	Άλλα	
0860000	Στίγμα ανθέων	
0860010	Κρόκος (ζαφορά)	
0860990	Άλλα	
0870000	Επίσπερμο	
0870010	Περιβλήματα μοσχοκάρυδων	
0870990	Άλλα	
0900000	ΦΥΤΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΖΑΧΑΡΗΣ	0,05 (*)
0900010	Ζαχαρότευτλα (ρίζα)	
0900020	Ζαχαροκάλαμα	
0900030	Ρίζες κιχωρίου	
0900990	Άλλα	
1000000	ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΖΩΙΚΗΣ ΠΡΟΕΛΕΥΣΗΣ-ΧΕΡΣΑΙΑ ΖΩΑ	
1010000	Ιστοί από	
1011000	α) <i>χοίροι</i>	
1011010	Μυς	
1011020	Λιπώδης ιστός	
1011030	Ήπαρ	
1011040	Νεφροί	
1011050	Βρώσιμα εντόσθια (εκτός από το ήπαρ και τους νεφρούς)	
1011990	Άλλα	
1012000	β) <i>βοοειδή</i>	
1012010	Μυς	
1012020	Λιπώδης ιστός	
1012030	Ήπαρ	
1012040	Νεφροί	
1012050	Βρώσιμα εντόσθια (εκτός από το ήπαρ και τους νεφρούς)	
1012990	Άλλα	

(1)	(2)	(3)
1013000	γ) πρόβατα	
1013010	Μυς	
1013020	Λιπώδης ιστός	
1013030	Ήπαρ	
1013040	Νεφροί	
1013050	Βρώσιμα εντόσθια (εκτός από το ήπαρ και τους νεφρούς)	
1013990	Άλλα	
1014000	δ) αίγες	
1014010	Μυς	
1014020	Λιπώδης ιστός	
1014030	Ήπαρ	
1014040	Νεφροί	
1014050	Βρώσιμα εντόσθια (εκτός από το ήπαρ και τους νεφρούς)	
1014990	Άλλα	
1015000	ε) ιπποειδή	
1015010	Μυς	
1015020	Λιπώδης ιστός	
1015030	Ήπαρ	
1015040	Νεφροί	
1015050	Βρώσιμα εντόσθια (εκτός από το ήπαρ και τους νεφρούς)	
1015990	Άλλα	
1016000	στ) πουλερικά	
1016010	Μυς	
1016020	Λιπώδης ιστός	
1016030	Ήπαρ	
1016040	Νεφροί	
1016050	Βρώσιμα εντόσθια (εκτός από το ήπαρ και τους νεφρούς)	
1016990	Άλλα	
1017000	ζ) άλλα εκτρεφόμενα χερσαία ζώα	
1017010	Μυς	
1017020	Λιπώδης ιστός	
1017030	Ήπαρ	
1017040	Νεφροί	
1017050	Βρώσιμα εντόσθια (εκτός από το ήπαρ και τους νεφρούς)	
1017990	Άλλα	
1020000	Γάλα	
1020010	Βοοειδή	
1020020	Πρόβατα	
1020030	Αίγες	
1020040	Άλογα	
1020990	Άλλα	

(1)	(2)	(3)
1030000	Αυγά πτηνών	
1030010	Κοτόπουλα	
1030020	Πάπιες	
1030030	Χήνες	
1030040	Ορτύκια	
1030990	Άλλα	
1040000	Μέλι και άλλα προϊόντα μελισσοκομίας	0,05 (*)
1050000	Αμφίβια και ερπετά	
1060000	Χερσαία ασπόνδυλα ζώα	
1070000	Άγρια χερσαία σπονδυλωτά ζώα	

(*) Αναφέρεται στο κατώτατο όριο αναλυτικού προσδιορισμού.

(e) Για τον πλήρη κατάλογο προϊόντων φυτικής και ζωικής προέλευσης στα οποία εφαρμόζονται ΑΟΚ, θα πρέπει να γίνεται αναφορά στο παράρτημα I.

(F) = Λιποδιαλυτό»

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2016/441 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 23ης Μαρτίου 2016

για την τροποποίηση του παραρτήματος II του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1333/2008 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τη χρήση γλυκοζιτών στεβιόλης (E 960) ως γλυκαντικών στη μουστάρδα**(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)**

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 1333/2008 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 16ης Δεκεμβρίου 2008, που αφορά τα πρόσθετα τροφίμων ⁽¹⁾, και ιδίως το άρθρο 10 παράγραφος 3,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Το παράρτημα II του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1333/2008 θεσπίζει ενωσιακό κατάλογο προσθέτων τροφίμων που εγκρίνονται για χρήση σε τρόφιμα και καθορίζει τους όρους χρήσης τους.
- (2) Ο εν λόγω ενωσιακός κατάλογος μπορεί να επικαιροποιείται με την ενιαία διαδικασία που αναφέρεται στο άρθρο 3 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1331/2008 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽²⁾, είτε με πρωτοβουλία της Επιτροπής είτε ύστερα από υποβολή αίτησης.
- (3) Στις 23 Ιανουαρίου 2015 υποβλήθηκε αίτηση για έγκριση της χρήσης γλυκοζιτών στεβιόλης (E 960) ως γλυκαντικών στη μουστάρδα. Στη συνέχεια, η αίτηση κοινοποιήθηκε στα κράτη μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 4 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1331/2008.
- (4) Οι γλυκοζίτες στεβιόλης είναι συστατικά χαμηλής θερμιδικής αξίας με γλυκιά γεύση, που μπορούν να χρησιμοποιηθούν για την αντικατάσταση της σακχαρόζης στην παραγωγή μουστάρδας, γεγονός που επιτρέπει την παράταση της διάρκειας διατήρησής της και της μικροβιολογικής σταθερότητάς της (η μείωση της περιεκτικότητας σε σάκχαρα εμποδίζει τη διεργασία της ζύμωσης, υπόστρωμα της οποίας συνιστά και η ζάχαρη), διατηρώντας παράλληλα τις επιθυμητές οργανοληπτικές ιδιότητες του προϊόντος. Η έγκριση της χρήσης γλυκοζιτών στεβιόλης στη μουστάρδα θα επιτρέψει τη διεύρυνση της ποικιλίας του προϊόντος αυτού χάρη στην προσθήκη ενός προϊόντος που περιέχει ένα διαφορετικό γλυκαντικό από εκείνα που χρησιμοποιούνται μέχρι σήμερα και με ελαφρώς διαφορετικές γευστικές ιδιότητες.
- (5) Η Ευρωπαϊκή Αρχή για την Ασφάλεια των Τροφίμων («η Αρχή») αξιολόγησε την ασφάλεια των γλυκοζιτών στεβιόλης, που παράγονται με εκχύλιση από τα φύλλα του φυτού *Stevia rebaudiana* Bertoni, ως γλυκαντικών και διατύπωσε τη γνώμη της στις 14 Απριλίου 2010 ⁽³⁾. Η Αρχή καθόρισε ως αποδεκτή ημερήσια πρόσληψη (ΑΗΠ) για τους γλυκοζίτες στεβιόλης τα 4 mg/kg σωματικού βάρους/ημέρα, εκφραζόμενα ως ισοδύναμα στεβιόλης.
- (6) Η έγκριση της χρήσης των εν λόγω γλυκαντικών στη μουστάρδα σε επίπεδο 120 mg/kg (ως ισοδύναμα στεβιόλης) θα έχει ως αποτέλεσμα την αύξηση της πρόσληψης E 960 εντός των ακόλουθων ορίων: από 0 έως 0,133 % της ΑΗΠ στην περίπτωση της μέσης κατανάλωσης και από 0 έως 1,143 % της ΑΗΠ στην περίπτωση υψηλού επιπέδου κατανάλωσης. Αυτό θεωρείται αμελητέα πρόσθετη έκθεση του καταναλωτή και, ως εκ τούτου, δεν δημιουργεί ανησυχίες για την ασφάλεια.
- (7) Σύμφωνα με το άρθρο 3 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1331/2008, η Επιτροπή πρέπει να ζητεί τη γνωμοδότηση της Αρχής για την επικαιροποίηση του ενωσιακού καταλόγου προσθέτων τροφίμων ο οποίος αναφέρεται στο παράρτημα II του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1333/2008, εκτός από τις περιπτώσεις όπου η επικαιροποίηση αυτή δεν ενδέχεται να έχει επίδραση στην ανθρώπινη υγεία. Επειδή η έγκριση της χρήσης γλυκοζιτών στεβιόλης (E 960) ως γλυκαντικών στη μουστάρδα αποτελεί επικαιροποίηση του εν λόγω καταλόγου η οποία δεν ενδέχεται να έχει επίδραση στην ανθρώπινη υγεία, δεν κρίνεται αναγκαίο να ζητηθεί η γνωμοδότηση της Αρχής.
- (8) Ως εκ τούτου, είναι σκόπιμο να εγκριθεί η χρήση γλυκοζιτών στεβιόλης (E 960) ως γλυκαντικών που προστίθενται στη μουστάρδα (υποκατηγορία τροφίμων 12.4) σε μέγιστο επίπεδο 120 mg/kg.

⁽¹⁾ ΕΕ L 354 της 31.12.2008, σ. 16.⁽²⁾ Κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 1331/2008 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 16ης Δεκεμβρίου 2008, για τη θέσπιση ενιαίας διαδικασίας έγκρισης για τα πρόσθετα τροφίμων, τα ένζυμα τροφίμων και τις αρωματικές ύλες τροφίμων (ΕΕ L 354 της 31.12.2008, σ. 1).⁽³⁾ EFSA Journal 2010; 8(4):1537.

- (9) Επομένως, το παράρτημα II του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1333/2008 θα πρέπει να τροποποιηθεί αναλόγως.
- (10) Τα μέτρα που προβλέπονται στον παρόντα κανονισμό είναι σύμφωνα με τη γνώμη της μόνιμης επιτροπής φυτών, ζώων, τροφίμων και ζωοτροφών,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

Άρθρο 1

Το παράρτημα II του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1333/2008 τροποποιείται σύμφωνα με το παράρτημα του παρόντος κανονισμού.

Άρθρο 2

Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την εικοστή ημέρα από τη δημοσίευσή του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

Βρυξέλλες, 23 Μαρτίου 2016.

Για την Επιτροπή
Ο Πρόεδρος
Jean-Claude JUNCKER

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Το μέρος Ε του παραρτήματος II του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1333/2008 τροποποιείται ως εξής:

1. Στην υποκατηγορία τροφίμων 12.4 «Μουστάρδα», μετά την εγγραφή Ε 959 προστίθεται η ακόλουθη εγγραφή:

«E 960	Γλυκοζίτες στεβιόλης	120	(60)»	
--------	----------------------	-----	-------	--

2. Προστίθεται η ακόλουθη υποσημείωση:

«(60): Εκφραζόμενοι ως ισοδύναμα στεβιόλης».

ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟΣ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2016/442 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 23ης Μαρτίου 2016

για την τροποποίηση του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 170/2013 σχετικά με τη θέσπιση μεταβατικών μέτρων στον τομέα της ζάχαρης λόγω της προσχώρησης της Κροατίας

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη προσχώρησης της Κροατίας,

Έχοντας υπόψη την πράξη προσχώρησης της Κροατίας ⁽¹⁾, και ιδίως τα άρθρα 41 και 16, σε συνδυασμό με το σημείο 4 του τμήματος 3 στοιχείο α) του παραρτήματος IV,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Ο εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 170/2013 της Επιτροπής ⁽²⁾ προβλέπει μεταβατικά μέτρα στον τομέα της ζάχαρης, ως αποτέλεσμα της προσχώρησης της Κροατίας στην Ένωση. Το κεφάλαιο II τμήμα 2 του εν λόγω κανονισμού αφορά τον προσδιορισμό και την απομάκρυνση των πλεονασματικών ποσοτήτων ζάχαρης που βρίσκονταν στην Κροατία κατά την ημερομηνία προσχώρησής της. Καθορίζονται ιδίως οι προθεσμίες για τον προσδιορισμό των πλεονασματικών ποσοτήτων ζάχαρης, για την απομάκρυνσή τους και για την παροχή αποδεικτικών στοιχείων της απομάκρυνσης από τις σχετικές επιχειρήσεις στην Κροατία. Καθορίζονται, επίσης, οι περιόδοι αναφοράς που πρέπει να χρησιμοποιούνται για τον υπολογισμό του ποσού που πρέπει να καταβάλει η Κροατία σε περίπτωση που δεν απομακρυνθούν οι πλεονάζουσες ποσότητες.
- (2) Με τον εκτελεστικό κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1345/2014 της Επιτροπής ⁽³⁾ καθορίστηκαν οι πλεονάζουσες ποσότητες ζάχαρης που αποθηκεύτηκαν στην Κροατία πριν από την προσχώρησή της και οι οποίες πρέπει να απομακρυνθούν από την αγορά της Ένωσης με δαπάνες της Κροατίας, σύμφωνα με τις προθεσμίες που καθορίζονται στον εκτελεστικό κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 170/2013, όπως τροποποιήθηκε με τον εκτελεστικό κανονισμό (ΕΕ) 2015/1407 της Επιτροπής ⁽⁴⁾.
- (3) Με επιστολή της 26ης Ιανουαρίου 2016, η Κροατία ενημέρωσε την Επιτροπή ότι, μολονότι δεν αμφισβητεί την υποχρέωση που υπέχει όσον αφορά την εξασφάλιση της απομάκρυνσης από την αγορά των πλεονασματικών ποσοτήτων ζάχαρης, όπως καθορίστηκαν από την Επιτροπή, δεν μπόρεσε να αντιμετωπίσει τις απρόβλεπτες διαδικαστικές δυσχέρειες κατά την τήρηση της υποχρέωσης απομάκρυνσης των εν λόγω πλεονασματικών ποσοτήτων από τις εμπλεκόμενες επιχειρήσεις, που οδήγησε στην παράταση των προθεσμιών για την απομάκρυνση, και ότι απαιτείται πρόσθετος χρόνος για τον σκοπό αυτό. Ως εκ τούτου, είναι σκόπιμο να παραταθούν κατά τέσσερις μήνες οι προθεσμίες που προβλέπονται στον εκτελεστικό κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 170/2013.
- (4) Συνεπώς, ο εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 170/2013 θα πρέπει να τροποποιηθεί αναλόγως.
- (5) Τα μέτρα που προβλέπονται στον παρόντα κανονισμό είναι σύμφωνα με τη γνώμη της επιτροπής για την κοινή οργάνωση των γεωργικών αγορών,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

Άρθρο 1

Ο εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 170/2013 τροποποιείται ως εξής:

- 1) Στο άρθρο 9 παράγραφος 1, η ημερομηνία «31 Μαρτίου 2016» αντικαθίσταται από την ημερομηνία «31 Ιουλίου 2016».
- 2) Το άρθρο 10 τροποποιείται ως εξής:
 - α) η ημερομηνία «31 Μαρτίου 2016» αντικαθίσταται από την ημερομηνία «31 Ιουλίου 2016»·
 - β) η ημερομηνία «30 Νοεμβρίου 2016» αντικαθίσταται από την ημερομηνία «31 Μαρτίου 2017».

⁽¹⁾ ΕΕ L 112 της 24.4.2012, σ. 10.

⁽²⁾ Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 170/2013 της Επιτροπής, της 25ης Φεβρουαρίου 2013, για τον καθορισμό μεταβατικών μέτρων στον τομέα της ζάχαρης λόγω της προσχώρησης της Κροατίας (ΕΕ L 55 της 27.2.2013, σ. 1).

⁽³⁾ Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1345/2014 της Επιτροπής, της 17ης Δεκεμβρίου 2014, για τον καθορισμό της πλεονάζουσας ποσότητας ζάχαρης, ισογλυκόζης και φρουκτόζης στην Κροατία (ΕΕ L 363 της 18.12.2014, σ. 80).

⁽⁴⁾ Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2015/1407 της Επιτροπής, της 19ης Αυγούστου 2015, για την τροποποίηση του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 170/2013 σχετικά με τη θέσπιση μεταβατικών μέτρων στον τομέα της ζάχαρης λόγω της προσχώρησης της Κροατίας (ΕΕ L 219 της 20.8.2015, σ. 1).

- 3) Το άρθρο 11 τροποποιείται ως εξής:
- α) στην παράγραφο 1, η ημερομηνία «30 Ιουνίου 2016» αντικαθίσταται από την ημερομηνία «31 Οκτωβρίου 2016»·
 - β) στην παράγραφο 2 τέταρτο εδάφιο, η ημερομηνία «31 Μαρτίου 2016» αντικαθίσταται από την ημερομηνία «31 Ιουλίου 2016».
- 4) Το άρθρο 12 τροποποιείται ως εξής:
- α) στην παράγραφο 1, η ημερομηνία «31 Ιουλίου 2016» αντικαθίσταται από την ημερομηνία «30 Νοεμβρίου 2016»·
 - β) Η παράγραφος 2 τροποποιείται ως εξής:
 - i) στο πρώτο εδάφιο, η ημερομηνία «31 Μαρτίου 2016» αντικαθίσταται από την ημερομηνία «31 Ιουλίου 2016»·
 - ii) στο δεύτερο εδάφιο, η ημερομηνία «30 Νοεμβρίου 2016» αντικαθίσταται από την ημερομηνία «31 Μαρτίου 2017»·
 - iii) στο τρίτο εδάφιο, η ημερομηνία «30 Σεπτεμβρίου 2016» αντικαθίσταται από την ημερομηνία «31 Ιανουαρίου 2017».

Άρθρο 2

Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την τρίτη ημέρα από τη δημοσίευσή του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

Βρυξέλλες, 23 Μαρτίου 2016.

Για την Επιτροπή
Ο Πρόεδρος
Jean-Claude JUNCKER

ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟΣ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2016/443 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 23ης Μαρτίου 2016

για την τροποποίηση του παραρτήματος I του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 669/2009 όσον αφορά τον κατάλογο των ζωοτροφών και των τροφίμων μη ζωικής προέλευσης που υπόκεινται σε αυξημένο επίπεδο επίσημων ελέγχων στις εισαγωγές

(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 882/2004 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 29ης Απριλίου 2004, για τη διενέργεια επίσημων ελέγχων της συμμόρφωσης προς τη νομοθεσία περί ζωοτροφών και τροφίμων και προς τους κανόνες για την υγεία και την καλή διαβίωση των ζώων ⁽¹⁾, και ιδίως το άρθρο 15 παράγραφος 5,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Ο κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 669/2009 της Επιτροπής ⁽²⁾ θεσπίζει κανόνες σχετικά με το αυξημένο επίπεδο των επίσημων ελέγχων που διεξάγονται στις εισαγωγές ζωοτροφών και τροφίμων μη ζωικής προέλευσης που περιλαμβάνονται στον κατάλογο του παραρτήματος I (εφεξής «ο κατάλογος»), στα σημεία εισόδου στα εδάφη που αναφέρονται στο παράρτημα I του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 882/2004.
- (2) Σύμφωνα με το άρθρο 2 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 669/2009, ο κατάλογος επανεξετάζεται τακτικά και τουλάχιστον μία φορά κάθε τρίμηνο, και κατά την επανεξέταση αυτή συνοπολογίζονται τουλάχιστον οι πηγές πληροφοριών που αναφέρονται στο εν λόγω άρθρο.
- (3) Η συχνότητα και η σημασία των πρόσφατων περιστατικών σχετικά με τα τρόφιμα που κοινοποιήθηκαν μέσω του συστήματος έγκαιρης προειδοποίησης για τα τρόφιμα και τις ζωοτροφές, τα πορίσματα των ελέγχων που πραγματοποιήθηκαν σε τρίτες χώρες από τη Διεύθυνση Ελέγχων και Αναλύσεων στον Τομέα της Υγείας και των Τροφίμων της Γενικής Διεύθυνσης Υγείας και Ασφάλειας των Τροφίμων της Επιτροπής και οι υποβληθείσες από τα κράτη μέλη στην Επιτροπή τριμηνιαίες εκθέσεις σχετικά με τα φορτία ζωοτροφών και τροφίμων μη ζωικής προέλευσης, σύμφωνα με το άρθρο 15 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 669/2009, δείχνουν ότι ο κατάλογος θα πρέπει να τροποποιηθεί.
- (4) Ειδικότερα, όσον αφορά τα φορτία αραχίδων και παραγώγων προϊόντων καταγωγής Μαδαγασκάρης, φοινικέλαιου καταγωγής Γκάνας και λεμονιών καταγωγής Τουρκίας, σύμφωνα με τις σχετικές πηγές πληροφοριών έχουν εμφανιστεί νέοι κίνδυνοι, γεγονός που επιβάλλει τη θέσπιση αυξημένου επιπέδου επίσημων ελέγχων. Κατά συνέπεια, θα πρέπει να προστεθούν στον κατάλογο καταχωρίσεις σχετικά με τα εν λόγω φορτία.
- (5) Επίσης, κατά την τροποποίηση του καταλόγου θα πρέπει να διαγραφούν οι καταχωρίσεις προϊόντων τα οποία, σύμφωνα με τις πηγές πληροφοριών, παρουσιάζουν γενικά ικανοποιητικό βαθμό συμμόρφωσης με τις σχετικές απαιτήσεις ασφάλειας που προβλέπει η νομοθεσία της Ένωσης και, συνεπώς, δεν δικαιολογείται πλέον για τα προϊόντα αυτά αυξημένο επίπεδο επίσημων ελέγχων. Οι καταχωρίσεις στον κατάλογο που αφορούν τις μελιτζάνες και το πικρό πεπόνι καταγωγής Δομινικανής Δημοκρατίας θα πρέπει, επομένως, να διαγραφούν.
- (6) Για λόγους συνέπειας και σαφήνειας, κρίνεται σκόπιμο το παράρτημα I του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 669/2009 να αντικατασταθεί από το κείμενο του παραρτήματος του παρόντος κανονισμού.
- (7) Συνεπώς, ο κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 669/2009 θα πρέπει να τροποποιηθεί αναλόγως.
- (8) Τα μέτρα που προβλέπονται στον παρόντα κανονισμό είναι σύμφωνα με τη γνώμη της μόνιμης επιτροπής φυτών, ζώων, τροφίμων και ζωοτροφών,

⁽¹⁾ ΕΕ L 165 της 30.4.2004, σ. 1.

⁽²⁾ Κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 669/2009 της Επιτροπής, της 24ης Ιουλίου 2009, για την εφαρμογή του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 882/2004 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, όσον αφορά το αυξημένο επίπεδο των επίσημων ελέγχων στις εισαγωγές ορισμένων ζωοτροφών και τροφίμων μη ζωικής προέλευσης και για την τροποποίηση της απόφασης 2006/504/ΕΚ (ΕΕ L 194 της 25.7.2009, σ. 11).

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

Άρθρο 1

Το παράρτημα I του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 669/2009 αντικαθίσταται από το κείμενο που περιλαμβάνεται στο παράρτημα του παρόντος κανονισμού.

Άρθρο 2

Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την τρίτη ημέρα από τη δημοσίευσή του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Εφαρμόζεται από την 1η Απριλίου 2016.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

Βρυξέλλες, 23 Μαρτίου 2016.

Για την Επιτροπή
Ο Πρόεδρος
Jean-Claude JUNCKER

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

«ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι

**Ζωοτροφές και τρόφιμα μη ζωικής προέλευσης που υπόκεινται σε αυξημένο επίπεδο επίσημων ελέγχων
στο καθορισμένο σημείο εισόδου**

Ζωοτροφές και τρόφιμα (προβλεπόμενη χρήση)	Κωδικός ΣΟ (1)	Υποδιαίρεση TARIC	Χώρα καταγωγής	Κίνδυνος	Συχνότητα φυσικών ελέγχων και ελέγχων ταυτότητας (%)
Σταφύλια ξερά (σταφίδες) (Τρόφιμα)	0806 20		Αφγανιστάν (AF)	Ωχρατοξίνη Α	50
— Αμύγδαλα, με κέλυφος	— 0802 11		Αυστραλία (AU)	Αφλατοξίνες	20
— Αμύγδαλα, χωρίς κέλυφος	— 0802 12				
(Τρόφιμα)					
— Κινέζικα φασολάκια (<i>Vigna unguiculata</i> spp. <i>ses-</i> <i>quipedalis</i>)	— ex 0708 20 00· ex 0710 22 00	10 10	Καμπότζη (KH)	Υπολείμματα φυτοφαρμά- κων (2) (3)	50
— Μελιτζάνες	— 0709 30 00· ex 0710 80 95	72			
(Τρόφιμα — νωπά ή διατηρη- μένα με απλή ψύξη ή κατε- ψυγμένα)					
Κινεζικό σέλινο (<i>Arium graveo-</i> <i>lens</i>)	ex 0709 40 00	20	Καμπότζη (KH)	Υπολείμματα φυτοφαρμά- κων (2) (4)	50
(Τρόφιμα — νωπά ή διατηρη- μένα σε απλή ψύξη)					
<i>Brassica oleracea</i> (άλλο εδώδιμο είδος <i>Brassica</i> “κινέζικο μπρόκολο”) (5)	ex 0704 90 90	40	Κίνα (CN)	Κατάλοιπα φυτοφαρμά- κων (2)	50
(Τρόφιμα — νωπά ή διατηρη- μένα με απλή ψύξη)					
Τσάι, αρωματισμένο ή μη (Τρόφιμα)	0902		Κίνα (CN)	Υπολείμματα φυτοφαρμά- κων (2) (6)	10
— Κινέζικα φασολάκια (<i>Vigna unguiculata</i> spp. <i>ses-</i> <i>quipedalis</i>)	— ex 0708 20 00· ex 0710 22 00	10 10	Δομινικανή Δημοκρατία (DO)	Υπολείμματα φυτοφαρμά- κων (2) (7)	20
— Πιπεριές (γλυκές και μη γλυ- κές) (<i>Capsicum</i> spp.)	— 0709 60 10· 0710 80 51				
(Τρόφιμα — νωπά ή διατηρη- μένα με απλή ψύξη ή κατε- ψυγμένα)	— ex 0709 60 99· ex 0710 80 59	20 20			

Ζωοτροφές και τρόφιμα (προβλεπόμενη χρήση)	Κωδικός ΣΟ ⁽¹⁾	Υποδιαίρεση TARIC	Χώρα καταγωγής	Κίνδυνος	Συχνότητα φυσικών ελέγχων και ελέγχων ταυτότητας (%)
Φράουλες (Τρόφιμα — νωπά ή διατηρη- μένα με απλή ψύξη)	0810 10 00		Αίγυπτος (EG)	Υπολείμματα φυτοφαρμά- κων ⁽²⁾ ⁽⁸⁾	10
Πιπεριές (γλυκές και μη γλυκές) (<i>Capsicum</i> spp.) (Τρόφιμα — νωπά, διατηρη- μένα με απλή ψύξη ή κατε- ψυγμένα)	— 0709 60 10· 0710 80 51 — ex 0709 60 99· ex 0710 80 59	20 20	Αίγυπτος (EG)	Υπολείμματα φυτοφαρμά- κων ⁽²⁾ ⁽⁹⁾	10
— Αραχίδες (αράπικα φιστίκια), με κέλυφος — Αραχίδες (αράπικα φιστίκια), χωρίς κέλυφος — Βούτυρο αράπικων φιστικιών — Αραχίδες (αράπικα φιστίκια), αλλιώς παρασκευασμένα ή διατηρημένα (Ζωοτροφές και τρόφιμα)	— 1202 41 00 — 1202 42 00 — 2008 11 10 — 2008 11 91· 2008 11 96· 2008 11 98		Γκάμπια (GM)	Αφλατοξίνες	50
Φοινικέλαιο (Τρόφιμα)	1511 10 90· 1511 90 11· 1511 90 19· 1511 90 99	90	Γκάνα (GH)	Χρωστικές ου- σίες Sudan ⁽¹⁰⁾	50
Σπέρματα σουσαμιού (Τρόφιμα — νωπά ή διατηρη- μένα με απλή ψύξη)	1207 40 90		Ινδία (IN)	Σαλμονέλα ⁽¹¹⁾	20
Ένζυμα· ένζυμα παρασκευασμένα (Ζωοτροφές και τρόφιμα)	3507		Ινδία (IN)	Χλωραμφαινι- κόλη	50
Μπιζέλια με τον λοβό (μη απο- φλοιωμένα) (Τρόφιμα — νωπά ή διατηρη- μένα με απλή ψύξη)	ex 0708 10 00	40	Κένυα (KE)	Υπολείμματα φυτοφαρμά- κων ⁽²⁾ ⁽¹²⁾	10
— Αραχίδες (αράπικα φιστίκια), με κέλυφος — Αραχίδες (αράπικα φιστίκια), χωρίς κέλυφος — Βούτυρο αράπικων φιστικιών — Αραχίδες (αράπικα φιστίκια), αλλιώς παρασκευασμένα ή διατηρημένα (Ζωοτροφές και τρόφιμα)	— 1202 41 00 — 1202 42 00 — 2008 11 10 — 2008 11 91· 2008 11 96· 2008 11 98		Μαδαγα- σκάρη (MG)	Αφλατοξίνες	50

Ζωοτροφές και τρόφιμα (προβλεπόμενη χρήση)	Κωδικός ΣΟ ⁽¹⁾	Υποδιαίρεση TARIC	Χώρα καταγωγής	Κίνδυνος	Συχνότητα φυσικών ελέγχων και ελέγχων ταυτότητας (%)
Σμέουρα (Τρόφιμα — κατεψυγμένα)	0811 20 31· ex 0811 20 11· ex 0811 20 19	10 10	Σερβία (RS)	Νοροϊός	10
Καρπούζι (<i>Egusi, Citrullus</i> spp): σπόροι και παράγωγα προϊόντα (Τρόφιμα)	ex 1207 70 00· ex 1106 30 90· ex 2008 99 99	10 30 50	Σιέρα Λεόνε (SL)	Αφλατοξίνες	50
— Αραχίδες (αράπικα φιστίκια), με κέλυφος	— 1202 41 00		Σουδάν (SD)	Αφλατοξίνες	50
— Αραχίδες (αράπικα φιστίκια), χωρίς κέλυφος	— 1202 42 00				
— Βούτυρο αράπικων φιστικιών	— 2008 11 10				
— Αραχίδες (αράπικα φιστίκια), αλλιώς παρασκευασμένα ή διατηρημένα	— 2008 11 91· 2008 11 96· 2008 11 98				
(Ζωοτροφές και τρόφιμα)					
Πιπεριές (μη γλυκές) (<i>Capsicum</i> spp.) (Τρόφιμα — νωπά ή διατηρη- μένα με απλή ψύξη)	ex 0709 60 99	20	Ταϊλάνδη (TH)	Υπολείμματα φυτοφαρμά- κων ⁽²⁾ ⁽¹³⁾	10
— Κινέζικα φασολάκια (<i>Vigna unguiculata</i> spp. ses- quipedalis)	— ex 0708 20 00· ex 0710 22 00	10 10	Ταϊλάνδη (TH)	Υπολείμματα φυτοφαρμά- κων ⁽²⁾ ⁽¹⁴⁾	20
— Μελιτζάνες	— 0709 30 00· ex 0710 80 95	72			
(Τρόφιμα — νωπά ή διατηρη- μένα με απλή ψύξη ή κατε- ψυγμένα)					
— Αποξηραμένα βερικόκα	— 0813 10 00		Τουρκία (TR)	Θειώδη άλατα ⁽¹⁵⁾	10
— Βερικόκα, άλλως παρασκευα- σμένα ή διατηρημένα (Τρόφιμα)	— 2008 50 61				

Ζωοτροφές και τρόφιμα (προβλεπόμενη χρήση)	Κωδικός ΣΟ (1)	Υποδιαίρεση TARIC	Χώρα καταγωγής	Κίνδυνος	Συχνότητα φυσικών ελέγχων και ελέγχων ταυτότητας (%)
Λεμόνια (<i>Citrus limon</i> , <i>Citrus limonium</i>) (Τρόφιμα — νωπά, διατηρημένα με απλή ψύξη ή αποξηραμένα)	0805 50 10		Τουρκία (TR)	Κατάλοιπα φυτοφαρμάκων (2)	10
— Γλυκοπιπεριές (<i>Capsicum annuum</i>) (Τρόφιμα — νωπά ή διατηρημένα με απλή ψύξη ή κατεψυγμένα)	— 0709 60 10· 0710 80 51		Τουρκία (TR)	Υπολείμματα φυτοφαρμάκων (2) (16)	10
Αμπελόφυλλα (Τρόφιμα)	ex 2008 99 99	11· 19	Τουρκία (TR)	Υπολείμματα φυτοφαρμάκων (2) (17)	50
— Φιστίκια, με κέλυφος	— 0802 51 00		Ηνωμένες Πολιτείες (US)	Αφλατοξίνες	20
— Φιστίκια, χωρίς κέλυφος (Τρόφιμα)	— 0802 52 00				
— Αποξηραμένα βερίκοκα	— 0813 10 00		Ουζμπεκιστάν (UZ)	Θειώδη άλατα (15)	50
— Βερίκοκα, άλλως παρασκευασμένα ή διατηρημένα (Τρόφιμα)	— 2008 50 61				
— Φύλλα κοριανδρου	— ex 0709 99 90	72	Βιετνάμ (VN)	Υπολείμματα φυτοφαρμάκων (2) (18)	50
— Βασιλικός (ιερός βασιλικός, γλυκός βασιλικός)	— ex 1211 90 86· ex 2008 99 99	20 75			
— Μέντα	— ex 1211 90 86· ex 2008 99 99	30 70			
— Μαϊντανός (Τρόφιμα — βότανα νωπά ή διατηρημένα σε απλή ψύξη)	— ex 0709 99 90	40			
— Μπάμιες	— ex 0709 99 90	20	Βιετνάμ (VN)	Υπολείμματα φυτοφαρμάκων (2) (18)	50
— Πιπεριές (μη γλυκές) (<i>Capsicum spp.</i>) (Τρόφιμα — νωπά ή διατηρημένα με απλή ψύξη)	— ex 0709 60 99	20			

Ζωοτροφές και τρόφιμα (προβλεπόμενη χρήση)	Κωδικός ΣΟ ⁽¹⁾	Υποδιαίρεση TARIC	Χώρα καταγωγής	Κίνδυνος	Συχνότητα φυσικών ελέγχων και ελέγχων ταυτότητας (%)
— Πιταχάγια (dragon fruit) (Τρόφιμα — νωπά ή διατηρη- μένα με απλή ψύξη)	— ex 0810 90 20	10	Βιετνάμ (VN)	Υπολείμματα φυτοφαρμά- κων ⁽²⁾ ⁽¹⁸⁾	20

⁽¹⁾ Όταν σε κάποιον κωδικό ΣΟ απαιτείται μόνο ορισμένα προϊόντα να υποβληθούν σε ελέγχους και δεν υπάρχει ειδική υποδιαίρεση για τον κωδικό αυτόν, ο κωδικός ΣΟ φέρει τη σήμανση “ex”.

⁽²⁾ Τουλάχιστον τα κατάλοιπα των εν λόγω φυτοφαρμάκων που απαριθμούνται στο πρόγραμμα ελέγχου που εγκρίθηκε σύμφωνα με το άρθρο 29 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 396/2005 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 23ης Φεβρουαρίου 2005, για τα ανώτατα όρια καταλοίπων φυτοφαρμάκων μέσα ή πάνω στα τρόφιμα και τις ζωοτροφές φυτικής και ζωικής προέλευσης και για την τροποποίηση της οδηγίας 91/414/ΕΟΚ του Συμβουλίου (ΕΕ L 70 της 16.3.2005, σ. 1) και τα οποία μπορούν να αναλυθούν με πολυ-υπολειμματικές μεθόδους βάσει GC-MS και LC-MS (φυτοφάρμακα προς παρακολούθηση μέσα/επάνω σε προϊόντα φυτικής προέλευσης μόνο).

⁽³⁾ Κατάλοιπα chlorbufam.

⁽⁴⁾ Κατάλοιπα phenthoate.

⁽⁵⁾ Είδος *Brassica oleracea* L. convar. Botrytis (L) Alef var. italica Plenck, καλλιεργητική ποικιλία alboglabra. Γνωστό και ως “Kai Lan”, “Gai Lan”, “Gailan”, “Kailan”, “Chinese bare Jielan”.

⁽⁶⁾ Κατάλοιπα trifluralin.

⁽⁷⁾ Κατάλοιπα acephate, aldicarb (άθροισμα aldicarb, του σουλφοξειδίου και της σουλφόνης του, εκφραζόμενο ως aldicarb), amitraz (amitraz, συμπεριλαμβανομένων των μεταβολιτών που περιέχουν 2,4-διμεθυλανιλίνη, εκφραζόμενο ως amitraz), diafenthiuron, dicofof (άθροισμα των p, p' και o, p' ισομερών), διθειοκαρβαμιδικές ενώσεις (διθειοκαρβαμιδικές ενώσεις εκφραζόμενες ως CS₂, συμπεριλαμβανομένων των maneb, mancozeb, metiram, propineb, thiram και ziram) και methiocarb (άθροισμα methiocarb και του σουλφοξειδίου και της σουλφόνης του, εκφραζόμενο ως methiocarb).

⁽⁸⁾ Κατάλοιπα hexaflumuron, methiocarb (άθροισμα methiocarb, του σουλφοξειδίου και της σουλφόνης του, εκφραζόμενο ως methiocarb), phenthoate και thiophanate-methyl.

⁽⁹⁾ Κατάλοιπα dicofof (άθροισμα των p, p' και o, p' ισομερών), dinotefuran, folpet, prochloraz (άθροισμα prochloraz και των μεταβολιτών του που περιέχουν 2,4,6-τριχλωροφαινόλη, εκφραζόμενο ως prochloraz), thiophanate-methyl και triforine.

⁽¹⁰⁾ Για τους σκοπούς του παρόντος παραρτήματος, ως «χρωστικές ουσίες Sudan» νοούνται οι ακόλουθες χημικές ουσίες: i) Sudan I (αριθ. CAS 842-07-9)· ii) Sudan II (αριθ. CAS 3118-97-6)· iii) Sudan III (αριθ. CAS 85-86-9)· iv) Scarlet Red· ή Sudan IV (αριθ. CAS 85-83-6).

⁽¹¹⁾ Μέθοδος αναφοράς EN/ISO 6579 ή μέθοδος που έχει επικυρωθεί σε σχέση με τη μέθοδο αυτή, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 2073/2005 της Επιτροπής, της 15ης Νοεμβρίου 2005, περί μικροβιολογικών κριτηρίων για τα τρόφιμα (ΕΕ L 338 της 22.12.2005, σ. 1).

⁽¹²⁾ Κατάλοιπα acephate και diafenthiuron.

⁽¹³⁾ Κατάλοιπα formetanate: άθροισμα formetanate και των αλάτων του εκφραζόμενο ως formetanate (υδροχλωρικό), prothiofos και triforine.

⁽¹⁴⁾ Κατάλοιπα acephate, dicrotophos, prothiofos, quinalphos και triforine.

⁽¹⁵⁾ Μέθοδοι αναφοράς: EN 1988-1:1998, EN 1988-2:1998 ή ISO 5522:1981.

⁽¹⁶⁾ Κατάλοιπα diafenthiuron και formetanate: άθροισμα formetanate και των αλάτων του εκφραζόμενο ως formetanate (υδροχλωρικό) και thiophanate-methyl.

⁽¹⁷⁾ Κατάλοιπα διθειοκαρβαμιδικών ενώσεων (διθειοκαρβαμιδικές ενώσεις εκφραζόμενες ως CS₂, συμπεριλαμβανομένων των maneb, mancozeb, metiram, propineb, thiram και ziram) και metrafenone.

⁽¹⁸⁾ Κατάλοιπα διθειοκαρβαμιδικών ενώσεων (διθειοκαρβαμιδικές ενώσεις εκφραζόμενες ως CS₂, συμπεριλαμβανομένων των maneb, mancozeb, metiram, propineb, thiram και ziram), phenthoate και quinalphos.»

ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟΣ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2016/444 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**της 23ης Μαρτίου 2016****για καθορισμό των κατ' αποκοπή τιμών εισαγωγής για τον προσδιορισμό της τιμής εισόδου ορισμένων οπωροκηπευτικών**

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1308/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 17ης Δεκεμβρίου 2013, για τη θέσπιση κοινής οργάνωσης των αγορών γεωργικών προϊόντων και την κατάργηση των κανονισμών (ΕΟΚ) αριθ. 922/72, (ΕΟΚ) αριθ. 234/79, (ΕΚ) αριθ. 1037/2001 και (ΕΚ) αριθ. 1234/2007 του Συμβουλίου ⁽¹⁾,Έχοντας υπόψη τον εκτελεστικό κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 543/2011 της Επιτροπής, της 7ης Ιουνίου 2011, για τη θέσπιση λεπτομερών κανόνων εφαρμογής του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1234/2007 του Συμβουλίου όσον αφορά τους τομείς των οπωροκηπευτικών και των μεταποιημένων οπωροκηπευτικών ⁽²⁾, και ιδίως το άρθρο 136 παράγραφος 1,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Ο εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 543/2011 προβλέπει, κατ' εφαρμογή των αποτελεσμάτων των πολυμερών εμπορικών διαπραγματεύσεων του Γύρου της Ουρουγουάης, τα κριτήρια για τον καθορισμό από την Επιτροπή των κατ' αποκοπή τιμών εισαγωγής από τρίτες χώρες, για τα προϊόντα και τις περιόδους που ορίζονται στο παράρτημα XVI μέρος Α του εν λόγω κανονισμού.
- (2) Η κατ' αποκοπή τιμή εισαγωγής υπολογίζεται κάθε εργάσιμη ημέρα, σύμφωνα με το άρθρο 136 παράγραφος 1 του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 543/2011, λαμβανομένων υπόψη των ημερήσιων μεταβλητών στοιχείων. Συνεπώς, ο παρών κανονισμός θα πρέπει να αρχίσει να ισχύει την ημέρα της δημοσίευσής του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

Άρθρο 1

Οι κατ' αποκοπή τιμές εισαγωγής που αναφέρονται στο άρθρο 136 του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 543/2011 καθορίζονται στο παράρτημα του παρόντος κανονισμού.

*Άρθρο 2*Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την ημέρα της δημοσίευσής του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

Βρυξέλλες, 23 Μαρτίου 2016.

Για την Επιτροπή,
εξ ονόματος του Προέδρου,
Jerzy PLEWA

Γενικός Διευθυντής Γεωργίας και Αγροτικής Ανάπτυξης

⁽¹⁾ ΕΕ L 347 της 20.12.2013, σ. 671.⁽²⁾ ΕΕ L 157 της 15.6.2011, σ. 1.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Οι κατ' αποκοπή τιμές εισαγωγής για τον προσδιορισμό της τιμής εισόδου ορισμένων οπωροκηπευτικών

(ευρώ/100 kg)

Κωδικός ΣΟ	Κωδικός τρίτων χωρών ⁽¹⁾	Κατ' αποκοπή τιμή εισαγωγής
0702 00 00	EG	109,3
	IL	125,9
	MA	94,8
	SN	144,4
	TR	104,6
	ZZ	115,8
0707 00 05	MA	84,0
	TR	146,9
	ZZ	115,5
0709 91 00	EG	241,9
	ZZ	241,9
0709 93 10	MA	53,1
	TR	157,3
	ZZ	105,2
0805 10 20	EG	46,7
	IL	70,5
	MA	56,0
	TN	65,7
	TR	72,0
	ZZ	62,2
0805 50 10	MA	85,8
	TR	88,5
	ZZ	87,2
0808 10 80	BR	87,5
	CL	130,3
	CN	70,5
	US	132,6
	ZA	110,3
	ZZ	106,2
0808 30 90	AR	113,2
	CL	156,8
	CN	88,2
	TR	156,4
	ZA	95,0
	ZZ	121,9

⁽¹⁾ Ονοματολογία των χωρών που ορίζεται στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1106/2012 της Επιτροπής, της 27ης Νοεμβρίου 2012, για την εφαρμογή του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 471/2009 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για τις κοινοτικές στατιστικές του εξωτερικού εμπορίου με τις τρίτες χώρες, όσον αφορά την επικαιροποίηση της ονοματολογίας των χωρών και εδαφών (ΕΕ L 328 της 28.11.2012, σ. 7). Ο κωδικός «ZZ» αντιπροσωπεύει «άλλες χώρες καταγωγής».

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2016/445 ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ**της 14ης Μαρτίου 2016****σχετικά με την άσκηση δικαιωμάτων και διακριτικών ευχερειών που παρέχει το ενωσιακό δίκαιο (ΕΚΤ/2016/4)**

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ,

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1024/2013 του Συμβουλίου, της 15ης Οκτωβρίου 2013, για την ανάθεση ειδικών καθηκόντων στην Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα σχετικά με τις πολιτικές που αφορούν την προληπτική εποπτεία των πιστωτικών ιδρυμάτων ⁽¹⁾, και ιδίως το άρθρο 4 παράγραφος 3, το άρθρο 6 και το άρθρο 9 παράγραφοι 1 και 2,

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 2013, σχετικά με τις απαιτήσεις προληπτικής εποπτείας για πιστωτικά ιδρύματα και επιχειρήσεις επενδύσεων και την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 ⁽²⁾, και ιδίως τα άρθρα 89 παράγραφος 3, 178 παράγραφος 1, 282 παράγραφος 6, 327 παράγραφος 2, 380, 395 παράγραφος 1, 400 παράγραφος 2, 415 παράγραφος 3, 420 παράγραφος 2, 467 παράγραφος 3, 468 παράγραφος 3, 471 παράγραφος 1, 473 παράγραφος 1, 478 παράγραφος 3, 479 παράγραφοι 1 και 4, 480 παράγραφος 3, 481 παράγραφοι 1 και 5, 486 παράγραφος 6 και 495 παράγραφος 1,

Έχοντας υπόψη τον εκτελεστικό κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 650/2014 της Επιτροπής, της 4ης Ιουνίου 2014, για τη θέσπιση εκτελεστικών τεχνικών προτύπων όσον αφορά τον μορφότυπο, τη δομή, τον κατάλογο των περιεχομένων και την ημερομηνία ετήσιας δημοσίευσης των πληροφοριών που πρέπει να δημοσιοποιούνται από τις αρμόδιες αρχές σύμφωνα με την οδηγία 2013/36/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽³⁾, και ιδίως το άρθρο 2 και το παράρτημα ΙΙ,

Έχοντας υπόψη τον κατ' εξουσιοδότηση κανονισμό (ΕΕ) 2015/61 της Επιτροπής, της 10ης Οκτωβρίου 2014, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά την απαίτηση κάλυψης του κινδύνου ρευστότητας για τα πιστωτικά ιδρύματα ⁽⁴⁾, και ιδίως το άρθρο 12 παράγραφος 3, το άρθρο 23 παράγραφος 2 και το άρθρο 24 παράγραφοι 4 και 5,

Έχοντας υπόψη τη δημόσια διαβούλευση που έλαβε χώρα και την ανάλυση που διενεργήθηκε σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1024/2013,

Έχοντας υπόψη την πρόταση του εποπτικού συμβουλίου, η οποία εγκρίθηκε σύμφωνα με το άρθρο 26 παράγραφος 7 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1024/2013,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Η Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα (ΕΚΤ) μπορεί να εκδίδει κανονισμούς δυνάμει του άρθρου 132 της Συνθήκης για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης. Επίσης, το άρθρο 132 της Συνθήκης και το άρθρο 34 του καταστατικού του Ευρωπαϊκού Συστήματος Κεντρικών Τραπεζών και της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας (εφεξής το «καταστατικό του ΕΣΚΤ»), παραπέμποντας στο άρθρο 25.2 του καταστατικού του ΕΣΚΤ, αναθέτουν στην ΕΚΤ κανονιστικές εξουσίες στον βαθμό που απαιτείται προκειμένου αυτή να ασκεί ειδικά καθήκοντα σχετικά με τις πολιτικές που αφορούν την προληπτική εποπτεία των πιστωτικών ιδρυμάτων.
- (2) Σε σχέση με τις απαιτήσεις προληπτικής εποπτείας στις οποίες υπόκεινται τα πιστωτικά ιδρύματα η ενωσιακή νομοθεσία προβλέπει τη δυνατότητα των αρμόδιων αρχών να ασκούν δικαιώματα και διακριτικές ευχέρειες.
- (3) Σύμφωνα με τη σχετική ενωσιακή νομοθεσία, η ΕΚΤ είναι η αρμόδια αρχή στα συμμετέχοντα κράτη μέλη για σκοπούς άσκησης των μικροπροληπτικών της καθηκόντων στο πλαίσιο του ενιαίου εποπτικού μηχανισμού (ΕΕΜ) με βάση τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1024/2013 σε σχέση με τα πιστωτικά ιδρύματα που χαρακτηρίζονται σημαντικά σύμφωνα με το άρθρο 6 παράγραφος 4 του εν λόγω κανονισμού και τις διατάξεις του μέρους IV και του άρθρου 147 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 468/2014 της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας (ΕΚΤ/2014/17) ⁽⁵⁾. Ως εκ τούτου διαδίδεται όλες τις εξουσίες και υπέχει όλες τις υποχρεώσεις τις οποίες διαθέτουν και υπέχουν, αντίστοιχα, οι αρμόδιες αρχές βάσει της σχετικής ενωσιακής νομοθεσίας. Η ΕΚΤ έχει ιδίως την εξουσία άσκησης των ως άνω δικαιωμάτων και διακριτικών ευχερειών που παρέχει το ενωσιακό δίκαιο.

⁽¹⁾ ΕΕ L 287 της 29.10.2013, σ. 63.

⁽²⁾ ΕΕ L 176 της 27.6.2013, σ. 1.

⁽³⁾ ΕΕ L 185 της 25.6.2014, σ. 1.

⁽⁴⁾ ΕΕ L 11 της 17.1.2015, σ. 1.

⁽⁵⁾ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 468/2014 της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας, της 16ης Απριλίου 2014, που θεσπίζει το πλαίσιο συνεργασίας μεταξύ της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας, των εθνικών αρμόδιων αρχών και των εθνικών εντεταλμένων αρχών εντός του ενιαίου εποπτικού μηχανισμού (κανονισμός για το πλαίσιο ΕΕΜ) (ΕΚΤ/2014/17) (ΕΕ L 141 της 14.5.2014, σ. 1).

- (4) Η ΕΚΤ ασκεί τα εποπτικά της καθήκοντα στο πλαίσιο του ΕΕΜ, ο οποίος θα πρέπει να διασφαλίζει ότι η εφαρμογή της πολιτικής της Ένωσης σχετικά με την προληπτική εποπτεία των πιστωτικών ιδρυμάτων χαρακτηρίζεται από συνοχή και είναι αποτελεσματική, ότι το ενιαίο εγχειρίδιο κανόνων για τις χρηματοπιστωτικές υπηρεσίες εφαρμόζεται κατά τον ίδιο τρόπο στα πιστωτικά ιδρύματα σε όλα τα οικεία κράτη μέλη και ότι τα εν λόγω ιδρύματα υπόκεινται σε εποπτεία ύψιστης ποιότητας. Κατά την άσκηση των εποπτικών καθηκόντων της η ΕΚΤ θα πρέπει να λαμβάνει πλήρως υπόψη την ποικιλομορφία των πιστωτικών ιδρυμάτων, το μέγεθος και τα επιχειρησιακά μοντέλα τους, καθώς και τα συστημικά οφέλη από την ποικιλομορφία του τραπεζικού κλάδου στην Ένωση.
- (5) Προκειμένου να διασφαλιστεί η προοδευτική σύγκλιση του επιπέδου ιδίων κεφαλαίων με τις προληπτικές προσαρμογές στις οποίες υπόκειται ο καθορισμός των ιδίων κεφαλαίων ανά την Ένωση, καθώς και ο καθορισμός τους στη διάρκεια μεταβατικών περιόδων σύμφωνα με την ενωσιακή νομοθεσία, ενδείκνυται η σταδιακή εισαγωγή απαιτήσεων περί ιδίων κεφαλαίων.
- (6) Η συνεπής εφαρμογή των απαιτήσεων προληπτικής εποπτείας όσον αφορά τα πιστωτικά ιδρύματα στα κράτη μέλη που συμμετέχουν στον ΕΕΜ αποτελεί συγκεκριμένο στόχο του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1024/2013 και του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 468/2014 (ΕΚΤ/2014/17) και έχει ανατεθεί στην ΕΚΤ.
- (7) Σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ.1024/2013, η ΕΚΤ εφαρμόζει όλη τη σχετική ενωσιακή νομοθεσία και, στην περίπτωση που αυτή αποτελείται από οδηγίες, την εθνική νομοθεσία η οποία τις μεταφέρει στην οικεία εσωτερική έννομη τάξη. Στην περίπτωση που η σχετική ενωσιακή νομοθεσία αποτελείται από κανονισμούς και αυτοί ήδη παρέχουν ρητά δικαιώματα και διακριτικές ευχέρειες στα κράτη μέλη, η ΕΚΤ θα πρέπει να εφαρμόζει και την εθνική νομοθεσία διά της οποίας ασκούνται αυτά τα δικαιώματα και οι διακριτικές ευχέρειες. Η εν λόγω εθνική νομοθεσία δεν θα πρέπει να επηρεάζει την ομαλή λειτουργία του ΕΕΜ, για την οποία υπεύθυνη είναι η ΕΚΤ.
- (8) Τα εν λόγω δικαιώματα και οι διακριτικές ευχέρειες δεν περιλαμβάνουν τα δικαιώματα και τις ευχέρειες που διαθέτουν μόνον οι αρμόδιες αρχές και που μόνον η ΕΚΤ είναι αρμόδια να ασκεί, και θα πρέπει να ασκεί, όπου ενδείκνυται.
- (9) Κατά την άσκηση των δικαιωμάτων και διακριτικών ευχερειών η ΕΚΤ, ως αρμόδια αρχή, θα πρέπει να λαμβάνει υπόψη τις γενικές αρχές του ενωσιακού δικαίου και, συγκεκριμένα, τις αρχές της ίσης μεταχείρισης, της αναλογικότητας και της δικαιολογημένης εμπιστοσύνης των εποπτευόμενων πιστωτικών ιδρυμάτων.
- (10) Σε ό,τι αφορά τη δικαιολογημένη εμπιστοσύνη των εποπτευόμενων πιστωτικών ιδρυμάτων, η ΕΚΤ αναγνωρίζει την ανάγκη πρόβλεψης μεταβατικών περιόδων στις περιπτώσεις στις οποίες η άσκηση από την ίδια των δικαιωμάτων και διακριτικών ευχερειών παρεκκλίνει σημαντικά από την προσέγγιση την οποία υιοθετούν οι εθνικές αρμόδιες αρχές πριν από την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού. Ειδικότερα, στην περίπτωση που η ΕΚΤ ασκεί τα δικαιώματα και τις διακριτικές ευχέρειές της σε σχέση με τις μεταβατικές διατάξεις του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, ο παρών κανονισμός θα πρέπει να προβλέπει κατάλληλες μεταβατικές περιόδους.
- (11) Το άρθρο 143 παράγραφος 1 στοιχείο β) της οδηγίας 2013/36/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁽¹⁾ απαιτεί από τις αρμόδιες αρχές να δημοσιεύουν τον τρόπο άσκησης των δικαιωμάτων και των διακριτικών ευχερειών που παρέχει το ενωσιακό δίκαιο,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

Άρθρο 1

Αντικείμενο και πεδίο εφαρμογής

Ο παρών κανονισμός εξειδικεύει ορισμένα δικαιώματα και διακριτικές ευχέρειες που ασκεί η ΕΚΤ και που παρέχει στις αρμόδιες αρχές η ενωσιακή νομοθεσία σχετικά με τις απαιτήσεις προληπτικής εποπτείας στις οποίες υπόκεινται τα πιστωτικά ιδρύματα. Οι διατάξεις του εφαρμόζονται αποκλειστικά σε σχέση με τα πιστωτικά ιδρύματα που χαρακτηρίζονται σημαντικά σύμφωνα με το άρθρο 6 παράγραφος 4 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1024/2013 και με τις διατάξεις του μέρους IV και του άρθρου 147 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 468/2014 (ΕΚΤ/2014/17).

⁽¹⁾ Οδηγία 2013/36/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 2013, σχετικά με την πρόσβαση στη δραστηριότητα πιστωτικών ιδρυμάτων και την προληπτική εποπτεία πιστωτικών ιδρυμάτων και επιχειρήσεων επενδύσεων, για την τροποποίηση της οδηγίας 2002/87/ΕΚ και για την κατάργηση των οδηγιών 2006/48/ΕΚ και 2006/49/ΕΚ (ΕΕ L 176 της 27.6.2013, σ. 338).

Άρθρο 2

Ορισμοί

Για τους σκοπούς του παρόντος κανονισμού ισχύουν οι ορισμοί του άρθρου 4 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, του άρθρου 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1024/2013, του άρθρου 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 468/2014 (ΕΚΤ/2014/17) και του άρθρου 3 του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2015/61.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Άρθρο 3

Άρθρο 89 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Στάθμιση κινδύνου και απαγόρευση ειδικών συμμετοχών εκτός του χρηματοπιστωτικού τομέα

Με την επιφύλαξη του άρθρου 90 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 και για τους σκοπούς υπολογισμού των κεφαλαιακών απαιτήσεων σύμφωνα με το τρίτο μέρος του εν λόγω κανονισμού, τα πιστωτικά ιδρύματα εφαρμόζουν συντελεστή στάθμισης κινδύνου 1 250 % στο μεγαλύτερο από τα εξής στοιχεία:

- α) στο ποσό των ειδικών συμμετοχών στις επιχειρήσεις του άρθρου 89 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, το οποίο υπερβαίνει το 15 % του αποδεκτού κεφαλαίου του πιστωτικού ιδρύματος· και
- β) στο συνολικό ποσό των ειδικών συμμετοχών στις επιχειρήσεις του άρθρου 89 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, το οποίο υπερβαίνει το 60 % του αποδεκτού κεφαλαίου του πιστωτικού ιδρύματος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ

ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

Άρθρο 4

Άρθρο 178 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Αθέτηση πιστούχου

Για τις κατηγορίες ανοιγμάτων του άρθρου 178 παράγραφος 1 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 τα πιστωτικά ιδρύματα εφαρμόζουν το πρότυπο της «καθυστέρησης πληρωμών άνω των 90 ημερών», ανεξαρτήτως της εθνικής μεταχείρισης πριν από την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού.

Άρθρο 5

Άρθρο 282 παράγραφος 6 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Αντισταθμιστικά σύνολα

Για τις συναλλαγές του άρθρου 282 παράγραφος 6 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 τα πιστωτικά ιδρύματα χρησιμοποιούν τη μέθοδο αποτίμησης με τιμές αγοράς (mark-to-market) που προβλέπεται στο άρθρο 274 του εν λόγω κανονισμού.

Άρθρο 6

Άρθρο 327 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Συμφηφισμός

1. Τα πιστωτικά ιδρύματα μπορούν να πραγματοποιούν συμφηφισμό μεταξύ ενός μετατρέψιμου τίτλου και μιας αντισταθμιστικής θέσης στο υποκείμενο μέσο κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 327 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, εφόσον πληρούνται οποιαδήποτε από τις ακόλουθες προϋποθέσεις:

- α) η εθνική αρμόδια αρχή, πριν από τις 4 Νοεμβρίου 2014, υιοθέτησε προσέγγιση η οποία λαμβάνει υπόψη την πιθανότητα μετατροπής ενός συγκεκριμένου μετατρέψιμου τίτλου· ή

β) η εθνική αρμόδια αρχή, πριν από τις 4 Νοεμβρίου 2014, επέβαλε απαίτηση ιδίων κεφαλαίων για την κάλυψη κάθε ενδεχόμενης ζημίας που θα μπορούσε να προκύψει από τη μετατροπή.

2. Οι εθνικές προσεγγίσεις που υιοθετήθηκαν από τις εθνικές αρμόδιες αρχές κατά την παράγραφο 1 εξακολουθούν να εφαρμόζονται έως ότου η ΕΚΤ υιοθετήσει τη δική της προσέγγιση δυνάμει του άρθρου 327 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.

Άρθρο 7

Άρθρο 380 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Απαλλαγή

Σε περίπτωση δυσλειτουργίας συστήματος διακανονισμού κατά την έννοια του άρθρου 380 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, την οποία η ΕΚΤ επιβεβαιώνει με δημόσια δήλωσή της, έως ότου η ίδια δηλώσει δημοσίως ότι η συγκεκριμένη κατάσταση διορθώθηκε, έχουν εφαρμογή οι ακόλουθες διατάξεις:

- α) τα πιστωτικά ιδρύματα δεν υποχρεούνται να συμμορφώνονται με τις απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων των άρθρων 378 και 379 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013· και
- β) ο μη διακανονισμός συναλλαγής από αντισυμβαλλόμενο δεν θεωρείται αθέτηση για τους σκοπούς του πιστωτικού κινδύνου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

ΜΕΓΑΛΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΑ ΑΝΟΙΓΜΑΤΑ

Άρθρο 8

Άρθρο 395 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Όρια για μεγάλα ανοίγματα

Ανεξαρτήτως της εθνικής μεταχείρισης πριν από την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού, το όριο όσον αφορά την αξία ορισμένου μεγάλου ανοίγματος κατά την έννοια του άρθρου 395 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 δεν μπορεί να είναι μικρότερο των 150 εκατομμυρίων ευρώ.

Άρθρο 9

Άρθρο 400 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Εξαιρέσεις

1. Τα ανοίγματα του άρθρου 400 παράγραφος 2 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 εξαιρούνται από την εφαρμογή του άρθρου 395 παράγραφος 1 του εν λόγω κανονισμού για το 80 % της ονομαστικής αξίας των καλυμμένων ομολόγων, εφόσον πληρούνται οι προϋποθέσεις του άρθρου 400 παράγραφος 3 αυτού.
2. Τα ανοίγματα του άρθρου 400 παράγραφος 2 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 εξαιρούνται από την εφαρμογή του άρθρου 395 παράγραφος 1 του εν λόγω κανονισμού για το 80 % της αξίας ανοίγματος, εφόσον πληρούνται οι προϋποθέσεις του άρθρου 400 παράγραφος 3 αυτού.
3. Τα ανοίγματα πιστωτικού ιδρύματος κατά το άρθρο 400 παράγραφος 2 στοιχείο γ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 έναντι των επιχειρήσεων που αναφέρονται στην εν λόγω διάταξη εξαιρούνται πλήρως από την εφαρμογή του άρθρου 395 παράγραφος 1 του εν λόγω κανονισμού, εφόσον πληρούνται οι προϋποθέσεις του άρθρου 400 παράγραφος 3 αυτού, όπως εξειδικεύονται στο παράρτημα Ι του παρόντος κανονισμού, και στον βαθμό που οι εν λόγω επιχειρήσεις υπόκεινται στην ίδια εποπτεία επί ενοποιημένης βάσεως σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 575/2013, την οδηγία 2002/87/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁽¹⁾ ή ισοδύναμους κανόνες που ισχύουν σε τρίτη χώρα, όπως εξειδικεύονται στο παράρτημα Ι του παρόντος κανονισμού.
4. Τα ανοίγματα του άρθρου 400 παράγραφος 2 στοιχείο δ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 εξαιρούνται πλήρως από την εφαρμογή του άρθρου 395 παράγραφος 1 του εν λόγω κανονισμού, εφόσον πληρούνται οι προϋποθέσεις του άρθρου 400 παράγραφος 3 αυτού, όπως εξειδικεύονται στο παράρτημα ΙΙ του παρόντος κανονισμού.

⁽¹⁾ Οδηγία 2002/87/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 16ης Δεκεμβρίου 2002, σχετικά με τη συμπληρωματική εποπτεία πιστωτικών ιδρυμάτων, ασφαλιστικών επιχειρήσεων και επιχειρήσεων επενδύσεων χρηματοπιστωτικού ομίλου ετερογενών δραστηριοτήτων και για την τροποποίηση των οδηγιών του Συμβουλίου 73/239/ΕΟΚ, 79/267/ΕΟΚ, 92/49/ΕΟΚ, 92/96/ΕΟΚ, 93/6/ΕΟΚ και 93/22/ΕΟΚ, και των οδηγιών του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου 98/78/ΕΚ και 2000/12/ΕΚ (ΕΕ L 35 της 11.2.2003, σ. 1).

5. Τα ανοίγματα του άρθρου 400 παράγραφος 2 στοιχεία ε) έως ια) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 εξαιρούνται πλήρως ή, στην περίπτωση του άρθρου 400 παράγραφος 2 στοιχείο θ), έως το ανώτατο επιτρεπόμενο ποσό, από την εφαρμογή του άρθρου 395 παράγραφος 1 του εν λόγω κανονισμού, εφόσον πληρούνται οι προϋποθέσεις του άρθρου 400 παράγραφος 3 αυτού.

6. Τα πιστωτικά ιδρύματα αξιολογούν κατά πόσον πληρούνται οι προϋποθέσεις που ορίζονται στο άρθρο 400 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 και στο σχετικό παράρτημα του παρόντος κανονισμού που είναι εφαρμοστέο στο συγκεκριμένο άνοιγμα. Η ΕΚΤ μπορεί να επαληθεύει ανά πάσα στιγμή την εν λόγω αξιολόγηση και, στο πλαίσιο αυτό, να ζητεί από τα πιστωτικά ιδρύματα να υποβάλλουν τα στοιχεία τεκμηρίωσης που καθορίζονται στο σχετικό παράρτημα.

7. Το παρόν άρθρο εφαρμόζεται μόνο όταν το οικείο κράτος μέλος δεν έχει ασκήσει το δικαίωμα χορήγησης πλήρους ή μερικής εξαίρεσης για το συγκεκριμένο άνοιγμα βάσει του άρθρου 493 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV

ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑ

Άρθρο 10

Άρθρο 415 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Υποχρέωση παροχής στοιχείων

Με την επιφύλαξη λοιπών υποχρεώσεων παροχής στοιχείων που τυχόν προβλέπει η εκάστοτε εφαρμοστέα νομοθεσία, τα πιστωτικά ιδρύματα παρέχουν στην ΕΚΤ, σύμφωνα με το άρθρο 415 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, τις πληροφορίες που απαιτούνται βάσει της εθνικής νομοθεσίας για την παρακολούθηση της συμμόρφωσης με τις εθνικές απαιτήσεις ρευστότητας, εφόσον οι εν λόγω πληροφορίες δεν έχουν ήδη παρασχεθεί σε εθνικές αρμόδιες αρχές.

Άρθρο 11

Άρθρο 420 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 και άρθρο 23 παράγραφος 2 του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2015/61: Εκροές ρευστότητας

Κατά την αξιολόγηση των εκροών ρευστότητας που πηγάζουν από εκτός ισολογισμού στοιχεία χρηματοδότησης του εμπορίου κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 420 παράγραφος 2 και στο παράρτημα 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, και έως ότου η ΕΚΤ ορίσει συγκεκριμένα ποσοστά εκροών σύμφωνα με το άρθρο 23 παράγραφος 2 του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2015/61, τα πιστωτικά ιδρύματα εφαρμόζουν ποσοστό εκροών 5 % κατά τα οριζόμενα στα ως άνω άρθρα 420 παράγραφος 2 και 23 παράγραφος 2 του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2015/61. Οι αντίστοιχες εκροές αναφέρονται σύμφωνα με τον εκτελεστικό κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 680/2014 της Επιτροπής⁽¹⁾.

Άρθρο 12

Άρθρο 12 παράγραφος 3 του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2015/61: Στοιχεία ενεργητικού επιπέδου 2B

1. Πιστωτικά ιδρύματα, τα οποία βάσει του καταστατικού τους δεν επιτρέπεται να κατέχουν τοκοφόρα στοιχεία ενεργητικού για λόγους αναγόμενους στο θρήσκευμα, μπορούν να περιλαμβάνουν στα ρευστά στοιχεία ενεργητικού επιπέδου 2B εταιρικούς χρεωστικούς τίτλους σύμφωνα με όλες τις προϋποθέσεις που καθορίζονται στο άρθρο 12 παράγραφος 1 στοιχείο β), περιλαμβανομένων των σημείων ii) και iii), του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2015/61.

2. Η ΕΚΤ μπορεί να επανεξετάζει περιοδικά την απαίτηση της παραγράφου 1 σε σχέση με τα εν λόγω πιστωτικά ιδρύματα και να επιτρέπει την εξαίρεσή τους από την εφαρμογή του άρθρου 12 παράγραφος 1 στοιχείο β), σημεία ii) και iii), του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2015/61, εφόσον έχουν πληρωθεί οι προϋποθέσεις του άρθρου 12 παράγραφος 3 του εν λόγω κανονισμού.

⁽¹⁾ Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 680/2014 της Επιτροπής, της 16ης Απριλίου 2014, για τη θέσπιση εκτελεστικών τεχνικών προτύπων όσον αφορά την υποβολή εποπτικών αναφορών από τα ιδρύματα σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (ΕΕ L 191 της 28.6.2014, σ. 1).

Άρθρο 13

Άρθρο 24 παράγραφοι 4 και 5 του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2015/61: Εκροές από σταθερές καταθέσεις λιανικής

Τα πιστωτικά ιδρύματα πολλαπλασιάζουν επί 3 % το ποσό των σταθερών καταθέσεων λιανικής που καλύπτονται από σύστημα εγγύησης καταθέσεων κατά τα αναφερόμενα στο άρθρο 24 παράγραφος 4 του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2015/61, εφόσον προηγουμένως η Επιτροπή έχει παράσχει την έγκρισή της σύμφωνα με το άρθρο 24 παράγραφος 5 του ίδιου κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού και επιβεβαιώσει ότι πληρούνται όλες οι προϋποθέσεις του άρθρου 24 παράγραφος 4.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ (ΕΕ) ΑΡΙΘ. 575/2013

Άρθρο 14

Άρθρο 467 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Μη πραγματοποιηθείσες ζημιές από αποτίμηση στην εύλογη αξία

1. Από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017 τα πιστωτικά ιδρύματα περιλαμβάνουν στον υπολογισμό των στοιχείων κεφαλαίου κοινών μετοχών της κατηγορίας 1 μόνο το εφαρμοστέο ποσοστό των μη πραγματοποιηθεισών ζημιών κατά την έννοια του άρθρου 467 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, περιλαμβανομένων των ζημιών για ανοίγματα έναντι κεντρικών κυβερνήσεων που είναι ταξινομημένα στην κατηγορία «διαθέσιμα προς πώληση».
2. Για τους σκοπούς της παραγράφου 1 το εφαρμοστέο ποσοστό διαμορφώνεται ως εξής:
 - α) 60 % από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2016· και
 - β) 80 % από την 1η Ιανουαρίου 2017 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017.
3. Η εφαρμογή του παρόντος άρθρου τελεί υπό την επιφύλαξη ισχύουσας εθνικής νομοθεσίας η οποία έχει εισαχθεί πριν από την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού και προβλέπει υψηλότερα εφαρμοστέα ποσοστά από εκείνα της παραγράφου 2.

Άρθρο 15

Άρθρο 468 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Μη πραγματοποιηθέντα κέρδη από αποτίμηση στην εύλογη αξία

1. Από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017 τα πιστωτικά ιδρύματα αφαιρούν από τον υπολογισμό των στοιχείων κεφαλαίου κοινών μετοχών της κατηγορίας 1 το εφαρμοστέο ποσοστό των μη πραγματοποιηθέντων κερδών κατά την έννοια του άρθρου 468 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, περιλαμβανομένων των κερδών για ανοίγματα έναντι κεντρικών κυβερνήσεων που είναι ταξινομημένα στην κατηγορία «διαθέσιμα προς πώληση».
2. Για τους σκοπούς της παραγράφου 1 το εφαρμοστέο ποσοστό διαμορφώνεται ως εξής:
 - α) 40 % από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2016· και
 - β) 20 % από την 1η Ιανουαρίου 2017 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017.
3. Η εφαρμογή του παρόντος άρθρου τελεί υπό την επιφύλαξη ισχύουσας εθνικής νομοθεσίας η οποία έχει εισαχθεί πριν από την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού και προβλέπει υψηλότερα εφαρμοστέα ποσοστά από εκείνα της παραγράφου 2.

Άρθρο 16

Άρθρο 471 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Εξαιρέση από την αφαίρεση τοποθετήσεων σε ασφαλιστικές εταιρείες από τα στοιχεία κεφαλαίου κοινών μετοχών της κατηγορίας 1

1. Από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2018 επιτρέπεται στα πιστωτικά ιδρύματα να μην αφαιρούν από τα στοιχεία κεφαλαίου κοινών μετοχών της κατηγορίας 1 κεφαλαιακές τοποθετήσεις σε ασφαλιστικές επιχειρήσεις, αντασφαλιστικές επιχειρήσεις και ασφαλιστικές εταιρείες χαρτοφυλακίου, σύμφωνα με τη μεταχείριση που προβλέπουν εθνικές διατάξεις, εφόσον πληρούνται οι προϋποθέσεις του άρθρου 471 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.

2. Από την 1η Ιανουαρίου 2019 τα πιστωτικά ιδρύματα απαιτείται να αφαιρούν από τα στοιχεία κεφαλαίου κοινών μετοχών της κατηγορίας 1 κεφαλαιακές τοποθετήσεις σε ασφαλιστικές επιχειρήσεις, αντασφαλιστικές επιχειρήσεις και ασφαλιστικές εταιρείες χαρτοφυλακίου.
3. Η εφαρμογή του παρόντος άρθρου τελεί υπό την επιφύλαξη αποφάσεων που τυχόν λαμβάνει η αρμόδια αρχή σύμφωνα με το άρθρο 49 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.

Άρθρο 17

Άρθρο 473 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Εισαγωγή τροποποιήσεων στο διεθνές λογιστικό πρότυπο αριθ. 19

1. Από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2018 τα πιστωτικά ιδρύματα μπορούν να προσθέτουν στο οικείο κεφάλαιο κοινών μετοχών της κατηγορίας 1 το γινόμενο του ποσού του άρθρου 473 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 με τον εφαρμοστέο κατά περίπτωση συντελεστή:
 - α) 0,6 % από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2016·
 - β) 0,4 % από την 1η Ιανουαρίου 2017 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017·
 - γ) 0,2 % από την 1η Ιανουαρίου 2018 έως την 31η Δεκεμβρίου 2018.
2. Η εφαρμογή του παρόντος άρθρου τελεί υπό την επιφύλαξη προηγούμενων αποφάσεων των εθνικών αρμόδιων αρχών ή ισχύουσας εθνικής νομοθεσίας η οποία έχει εισαχθεί πριν από την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού, εφόσον οι εν λόγω αποφάσεις ή εθνική νομοθεσία δεν επιτρέπουν στα ιδρύματα να προσθέτουν στο οικείο κεφάλαιο κοινών μετοχών της κατηγορίας 1 το ποσό της παραγράφου 1.

Άρθρο 18

Άρθρο 478 παράγραφος 3 στοιχεία α), γ) και δ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Εφαρμοστέα ποσοστά για αφαίρεση από τα στοιχεία κεφαλαίου κοινών μετοχών της κατηγορίας 1, από τα πρόσθετα στοιχεία της κατηγορίας 1 και από τα στοιχεία της κατηγορίας 2

1. Για τους σκοπούς του άρθρου 478 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, το εφαρμοστέο ποσοστό διαμορφώνεται ως εξής:
 - α) 60 % από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2016·
 - β) 80 % από την 1η Ιανουαρίου 2017 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017·
 - γ) 100 % από την 1η Ιανουαρίου 2018.
2. Το παρόν άρθρο δεν εφαρμόζεται στις αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις που βασίζονται σε μελλοντική κερδοφορία.
3. Η εφαρμογή του παρόντος άρθρου τελεί υπό την επιφύλαξη ισχύουσας εθνικής νομοθεσίας η οποία έχει εισαχθεί πριν από την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού και προβλέπει υψηλότερα ποσοστά από εκείνα της παραγράφου 1.

Άρθρο 19

Άρθρο 478 παράγραφος 3 στοιχεία α) και β) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Εφαρμοστέα ποσοστά για αφαίρεση από τα στοιχεία κεφαλαίου κοινών μετοχών της κατηγορίας 1 σημαντικών επενδύσεων σε οντότητες του χρηματοπιστωτικού τομέα και αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων που βασίζονται σε μελλοντική κερδοφορία

1. Για τους σκοπούς του άρθρου 478 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, το εφαρμοστέο ποσοστό για τους σκοπούς του άρθρου 469 παράγραφος 1 στοιχεία α) και γ) του εν λόγω κανονισμού διαμορφώνεται ως εξής:
 - α) 60 % από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2016·
 - β) 80 % από την 1η Ιανουαρίου 2017 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017·
 - γ) 100 % από την 1η Ιανουαρίου 2018.

2. Για τους σκοπούς του άρθρου 478 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, το εφαρμοστέο ποσοστό διαμορφώνεται ως εξής:
- 60 % από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2016·
 - 80 % από την 1η Ιανουαρίου 2017 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017·
 - 100 % από την 1η Ιανουαρίου 2018.
3. Κατά παρέκκλιση από την παράγραφο 2, εφόσον για τους σκοπούς του άρθρου 478 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 η οικεία εθνική νομοθεσία προβλέπει δεκαετή περίοδο σταδιακής εξάλειψης, το εφαρμοστέο ποσοστό διαμορφώνεται ως εξής:
- 40 % από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2016·
 - 60 % από την 1η Ιανουαρίου 2017 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017·
 - 80 % από την 1η Ιανουαρίου 2018 έως την 31η Δεκεμβρίου 2018·
 - 100 % από την 1η Ιανουαρίου 2019.
4. Οι παράγραφοι 2 και 3 δεν εφαρμόζονται σε πιστωτικά ιδρύματα τα οποία, κατά το χρόνο έναρξης της ισχύος του παρόντος κανονισμού, υπόκεινται στην εφαρμογή σχεδίων αναδιάρθρωσης που έχει εγκρίνει η Επιτροπή.
5. Σε περίπτωση που πιστωτικό ίδρυμα, το οποίο εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της παραγράφου 4 και επί του οποίου εφαρμόζεται σχέδιο αναδιάρθρωσης, εξαγοράζεται από άλλο ή συγχωνεύεται με άλλο όσο διαρκεί η εφαρμογή του εν λόγω σχεδίου χωρίς οποιαδήποτε μεταβολή ως προς την προληπτική αντιμετώπιση των αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων, η εξαίρεση της παραγράφου 4 εφαρμόζεται στο εξαγοράζον πιστωτικό ίδρυμα, στο νέο πιστωτικό ίδρυμα το οποίο προκύπτει από τη συγχώνευση ή στο πιστωτικό ίδρυμα το οποίο απορροφά το εξαφανιζόμενο, στον ίδιο βαθμό που εφαρμοζόταν στο εξαγοραζόμενο ή συγχωνευόμενο κατά περίπτωση πιστωτικό ίδρυμα.
6. Η ΕΚΤ μπορεί να επανεξετάσει την εφαρμογή των παραγράφων 4 και 5 το έτος 2020 στο πλαίσιο παρακολούθησης της κατάστασης των οικείων πιστωτικών ιδρυμάτων.
7. Σε περίπτωση απρόβλεπτης αύξησης του αντίκτυπου της αφαίρεσης κατά τις παραγράφους 2 και 3, επιτρέπεται στα πιστωτικά ιδρύματα να μην εφαρμόσουν τις εν λόγω παραγράφους, εφόσον η ΕΚΤ θεωρεί την αύξηση σημαντική.
8. Εφόσον δεν εφαρμόζονται οι παράγραφοι 2 και 3, τα πιστωτικά ιδρύματα μπορούν να εφαρμόζουν εθνικές νομοθετικές διατάξεις.
9. Η εφαρμογή του παρόντος άρθρου τελεί υπό την επιφύλαξη ισχύουσας εθνικής νομοθεσίας η οποία έχει εισαχθεί πριν από την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού και προβλέπει υψηλότερα ποσοστά από εκείνα των παραγράφων 1, 2 και 3.

Άρθρο 20

Άρθρο 479 παράγραφοι 1 και 4 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Αναγνώριση μέσων και στοιχείων που δεν είναι αποδεκτά ως δικαιώματα μειοψηφίας στο ενοποιημένο κεφάλαιο κοινών μετοχών της κατηγορίας 1

1. Από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017 το εφαρμοστέο ποσοστό των στοιχείων του άρθρου 479 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 που θα ήταν αποδεκτά ως ενοποιημένα αποθεματικά, σύμφωνα με τις διατάξεις που μεταφέρουν το άρθρο 65 της οδηγίας 2006/48/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁽¹⁾ στην εθνική νομοθεσία, θεωρείται ενοποιημένο κεφάλαιο κοινών μετοχών της κατηγορίας 1 σύμφωνα με τα κάτωθι ποσοστά.
2. Για τους σκοπούς της παραγράφου 1 το εφαρμοστέο ποσοστό διαμορφώνεται ως εξής:
- 40 % από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2016· και
 - 20 % από την 1η Ιανουαρίου 2017 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017.

⁽¹⁾ Οδηγία 2006/48/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 14ης Ιουνίου 2006, σχετικά με την ανάληψη και την άσκηση δραστηριότητας πιστωτικών ιδρυμάτων (ΕΕ L 177 της 30.6.2006, σ. 1).

3. Η εφαρμογή του παρόντος άρθρου τελεί υπό την επιφύλαξη ισχύουσας εθνικής νομοθεσίας η οποία έχει εισαχθεί πριν από την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού και προβλέπει χαμηλότερα ποσοστά από εκείνα της παραγράφου 2.

Άρθρο 21

Άρθρο 480 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Αναγνώριση των δικαιωμάτων μειοψηφίας και του αποδεκτού πρόσθετου κεφαλαίου της κατηγορίας 1 και κεφαλαίου της κατηγορίας 2 στα ενοποιημένα ίδια κεφάλαια

1. Από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017 και σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 480 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, η τιμή του εφαρμοστέου συντελεστή του άρθρου 480 παράγραφος 1 του εν λόγω κανονισμού διαμορφώνεται ως εξής:

- α) 0,6 % από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2016· και
- β) 0,8 % από την 1η Ιανουαρίου 2017 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017.

2. Η εφαρμογή του παρόντος άρθρου τελεί υπό την επιφύλαξη ισχύουσας εθνικής νομοθεσίας η οποία έχει εισαχθεί πριν από την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού και προβλέπει υψηλότερους συντελεστές από εκείνους της παραγράφου 1.

Άρθρο 22

Άρθρο 481 παράγραφοι 1 και 5 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Πρόσθετες προσαρμογές και αφαιρέσεις

1. Από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017, για τους σκοπούς εφαρμογής προσαρμογών ή αφαιρέσεων οι οποίες απαιτούνται βάσει των σχετικών εθνικών διατάξεων μεταφοράς και αναφέρονται στο άρθρο 481 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, και εφόσον πληρούνται οι προϋποθέσεις του εν λόγω άρθρου, τα εφαρμοστέα ποσοστά διαμορφώνονται ως εξής:

- α) 40 % από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2016· και
- β) 20 % από την 1η Ιανουαρίου 2017 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017.

2. Από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017 τα πιστωτικά ιδρύματα εφαρμόζουν τη μεταχείριση που επιφυλάσσει η οικεία εθνική νομοθεσία στο υπολειπόμενο ποσό κατόπιν των προσαρμογών ή αφαιρέσεων σύμφωνα με την παράγραφο 1.

3. Η εφαρμογή του παρόντος άρθρου τελεί υπό την επιφύλαξη ισχύουσας εθνικής νομοθεσίας η οποία έχει εισαχθεί πριν από την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού και προβλέπει αυστηρότερες απαιτήσεις από εκείνες της παραγράφου 1.

Άρθρο 23

Άρθρο 486 παράγραφος 6 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Όρια για την αποδοχή του προϋφιστάμενου καθεστώτος εντός των στοιχείων κεφαλαίου κοινών μετοχών της κατηγορίας 1, των πρόσθετων στοιχείων της κατηγορίας 1 και των στοιχείων της κατηγορίας 2

1. Για τους σκοπούς του άρθρου 486 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, τα εφαρμοστέα ποσοστά διαμορφώνονται ως εξής:

- α) 60 % από την 1η Ιανουαρίου 2016 έως την 31η Δεκεμβρίου 2016·
- β) 50 % από την 1η Ιανουαρίου 2017 έως την 31η Δεκεμβρίου 2017·
- γ) 40 % από την 1η Ιανουαρίου 2018 έως την 31η Δεκεμβρίου 2018·
- δ) 30 % από την 1η Ιανουαρίου 2019 έως την 31η Δεκεμβρίου 2019·
- ε) 20 % από την 1η Ιανουαρίου 2020 έως την 31η Δεκεμβρίου 2020·
- στ) 10 % από την 1η Ιανουαρίου 2021 έως την 31η Δεκεμβρίου 2021.

2. Η εφαρμογή του παρόντος άρθρου τελεί υπό την επιφύλαξη ισχύουσας εθνικής νομοθεσίας η οποία έχει εισαχθεί πριν από την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού και προβλέπει χαμηλότερα ποσοστά από εκείνα της παραγράφου 1.

Άρθρο 24

Άρθρο 495 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: Αντιμετώπιση των ανοιγμάτων σε μετοχές δυνάμει της προσέγγισης των εσωτερικών διαβαθμίσεων (ΠΕΔ)

Οι κατηγορίες ανοιγμάτων σε μετοχές οι οποίες απαλλάσσονται από την εφαρμογή της ΠΕΔ σύμφωνα με το άρθρο 495 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 περιλαμβάνουν, έως την 31η Δεκεμβρίου 2017, μόνο τις κατηγορίες ανοιγμάτων σε μετοχές οι οποίες την 31η Δεκεμβρίου 2013 απολάμβαναν ήδη απαλλαγής από την εφαρμογή της ΠΕΔ σύμφωνα με το άρθρο 2 του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2015/1556 της Επιτροπής⁽¹⁾.

Άρθρο 25

Έναρξη ισχύος

1. Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την 1η Οκτωβρίου 2016.
2. Το άρθρο 4 εφαρμόζεται από την 31η Δεκεμβρίου 2016, ενώ το άρθρο 13 εφαρμόζεται από την 1η Ιανουαρίου 2019.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα στα κράτη μέλη σύμφωνα με τις Συνθήκες.

Φρανκφούρτη, 14 Μαρτίου 2016.

Για το διοικητικό συμβούλιο της ΕΚΤ

Ο Πρόεδρος της ΕΚΤ

Mario DRAGHI

⁽¹⁾ Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2015/1556 της Επιτροπής, της 11ης Ιουνίου 2015, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα για τη μεταβατική αντιμετώπιση των ανοιγμάτων σε μετοχές δυνάμει της προσέγγισης IRB (ΕΕ L 244 της 19.9.2015, σ. 9).

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι

Προϋποθέσεις για την αξιολόγηση των εξαιρέσεων από το όριο για τα μεγάλα ανοίγματα κατά το άρθρο 400 παράγραφος 2 στοιχείο γ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 και το άρθρο 9 παράγραφος 3 του παρόντος κανονισμού

1. Το παρόν παράρτημα εφαρμόζεται σε σχέση με εξαιρέσεις από το όριο για τα μεγάλα ανοίγματα κατά το άρθρο 9 παράγραφος 3 του παρόντος κανονισμού. Για τους σκοπούς του εν λόγω άρθρου 9 παράγραφος 3 τρίτες χώρες οι οποίες περιλαμβάνονται στον σχετικό κατάλογο του παραρτήματος Ι της εκτελεστικής απόφασης 2014/908/ΕΕ της Επιτροπής⁽¹⁾ θεωρείται ότι εφαρμόζουν ισοδύναμες απαιτήσεις.
2. Τα πιστωτικά ιδρύματα υποχρεούνται να λαμβάνουν υπόψη τα ακόλουθα κριτήρια όταν αξιολογούν εάν ορισμένο άνοιγμα κατά το άρθρο 400 παράγραφος 2 στοιχείο γ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 πληροί τις προϋποθέσεις της εφαρμογής εξαιρέσης από το όριο για τα μεγάλα ανοίγματα σύμφωνα με το άρθρο 400 παράγραφος 3 του εν λόγω κανονισμού.
 - α) Τα πιστωτικά ιδρύματα υποχρεούνται να λαμβάνουν υπόψη τα ακόλουθα, προκειμένου να αξιολογήσουν εάν η ειδική φύση του ανοίγματος, ο αντισυμβαλλόμενος ή η σχέση τους με αυτόν αποκλείει ή μειώνει τον κίνδυνο του ανοίγματος κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 400 παράγραφος 3 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013:
 - i) εάν πληρούνται οι προϋποθέσεις του άρθρου 113 παράγραφος 6 στοιχεία β), γ) και ε) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 και, ιδίως, εάν ο αντισυμβαλλόμενος υπόκειται στις ίδιες διαδικασίες αξιολόγησης, μέτρησης και ελέγχου των κινδύνων με εκείνα και εάν τα πληροφοριακά συστήματα είναι ενοποιημένα ή, τουλάχιστον, πλήρως ευθυγραμμισμένα. Επίσης, εάν υφίστανται ή αναμένεται ότι θα υπάρξουν ουσιώδη πρακτικά ή νομικά κωλύματα σε ό, τι αφορά την έγκαιρη εξόφληση του ποσού του ανοίγματος από τον αντισυμβαλλόμενο προς εκείνα, εκτός των περιπτώσεων ανάκαμψης ή εξυγίανσης οι οποίες επιτάσσουν την εφαρμογή των περιορισμών που καθορίζονται στην οδηγία 2014/59/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁽²⁾.
 - ii) εάν η δομή χρηματοδότησης του ομίλου δικαιολογεί τα προτεινόμενα ανοίγματα εντός του ομίλου.
 - iii) εάν η διαδικασία λήψης απόφασης για την έγκριση ανοιγμάτων έναντι αντισυμβαλλομένων εντός του ομίλου και η εφαρμοζόμενη διαδικασία παρακολούθησης και εξέτασης των εν λόγω ανοιγμάτων, σε ατομική και ενοποιημένη βάση, κατά περίπτωση, είναι παρόμοιες με εκείνες που εφαρμόζονται στη δανειοδότηση τρίτων.
 - iv) εάν οι διαδικασίες διαχείρισης κινδύνων και εσωτερικής αναφοράς και τα πληροφοριακά τους συστήματα τούς επιτρέπουν να παρακολουθούν διαρκώς τα μεγάλα ανοίγματα έναντι επιχειρήσεων του ομίλου και να διασφαλίζουν ότι αυτά συνάδουν με τη στρατηγική των ιδίων όσον αφορά την ανάληψη κινδύνων, σε ατομική και ενοποιημένη βάση, κατά περίπτωση.
 - β) Τα πιστωτικά ιδρύματα υποχρεούνται να λαμβάνουν υπόψη τα ακόλουθα, προκειμένου να αξιολογήσουν τη δυνατότητα αντιμετώπισης οποιοδήποτε εναπομένοντος κινδύνου συγκέντρωσης με άλλους, εξίσου αποτελεσματικούς τρόπους, όπως το πλαίσιο, οι διαδικασίες και οι μηχανισμοί που προβλέπονται στο άρθρο 81 της οδηγίας 2013/36/ΕΕ, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 400 παράγραφος 3 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013:
 - i) εάν τα ίδια διαθέτουν αξιόπιστες διαδικασίες και μηχανισμούς ελέγχου, σε ατομική και ενοποιημένη βάση, κατά περίπτωση, που να διασφαλίζουν ότι η εφαρμογή εξαιρέσης δεν θα οδηγήσει σε κίνδυνο συγκέντρωσης ο οποίος κείται εκτός της στρατηγικής τους όσον αφορά την ανάληψη κινδύνων και προσοκρούει στις αρχές της χρηστής διαχείρισης της ρευστότητας εντός του ομίλου.
 - ii) εάν τα ίδια θεωρούν και τυπικά ότι ο κίνδυνος συγκέντρωσης που πηγάζει από ανοίγματα εντός του ομίλου αποτελεί μέρος του συνολικού πλαισίου τους για την αξιολόγηση των κινδύνων.
 - iii) εάν τα ίδια διαθέτουν πλαίσιο ελέγχου κινδύνων σε ατομική και ενοποιημένη βάση, κατά περίπτωση, το οποίο παρακολουθεί επαρκώς τα προτεινόμενα ανοίγματα.
 - iv) εάν ο κίνδυνος συγκέντρωσης που ανακύπτει έχει ήδη εντοπιστεί ή θα εντοπιστεί με σαφήνεια στο πλαίσιο της εσωτερικής διαδικασίας αξιολόγησης της κεφαλαιακής επάρκειας (internal capital adequacy assessment process — ICAAP) που εφαρμόζουν τα ίδια και θα αποτελέσει αντικείμενο ενεργούς διαχείρισης. Το πλαίσιο, οι διαδικασίες και οι μηχανισμοί διαχείρισης του κινδύνου συγκέντρωσης θα αξιολογούνται κατά τη διαδικασία εποπτικού ελέγχου και αξιολόγησης.
 - v) εάν υπάρχουν στοιχεία που τεκμηριώνουν ότι η διαχείριση του κινδύνου συγκέντρωσης συνάδει με το σχέδιο ανάκαμψης του ομίλου.

⁽¹⁾ Εκτελεστική απόφαση 2014/908/ΕΕ της Επιτροπής, της 12ης Δεκεμβρίου 2014, σχετικά με την ισοδυναμία των εποπτικών και ρυθμιστικών απαιτήσεων ορισμένων τρίτων χωρών και εδαφών για τους σκοπούς της αντιμετώπισης ανοιγμάτων σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (ΕΕ L 359 της 16.12.2014, σ. 155).

⁽²⁾ Οδηγία του 2014/59/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 15ης Μαΐου 2014, για τη θέσπιση πλαισίου για την ανάκαμψη και την εξυγίανση πιστωτικών ιδρυμάτων και επιχειρήσεων επενδύσεων και για την τροποποίηση της οδηγίας 82/891/ΕΟΚ του Συμβουλίου, και των οδηγιών 2001/24/ΕΚ, 2002/47/ΕΚ, 2004/25/ΕΚ, 2005/56/ΕΚ, 2007/36/ΕΚ, 2011/35/ΕΕ, 2012/30/ΕΕ και 2013/36/ΕΕ, καθώς και των κανονισμών του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (ΕΕ) αριθ. 1093/2010 και (ΕΕ) αριθ. 648/2012 (ΕΕ L 173 της 12.6.2014, σ. 190).

3. Προκειμένου να ελεγχθεί αν πληρούνται οι προϋποθέσεις των παραγράφων 1 και 2, η Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα μπορεί να ζητεί από ορισμένο πιστωτικό ίδρυμα να υποβάλει τα ακόλουθα στοιχεία:
- α) επιστολή υπογεγραμμένη από τον νομικό εκπρόσωπο και εγκεκριμένη από το όργανο διοίκησης του πιστωτικού ιδρύματος, η οποία να αναφέρει ότι το πιστωτικό ίδρυμα πληροί όλες τις προϋποθέσεις για τη χορήγηση εξαιρέσης κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 400 παράγραφος 2 στοιχείο γ) και στο άρθρο 400 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013·
 - β) νομική γνωμοδότηση η οποία εκπονείται από τρίτο ανεξάρτητο πρόσωπο ή από τις οικείες νομικές υπηρεσίες και φέρει την έγκριση του οργάνου διοίκησης, η οποία να καταδεικνύει την απουσία εμποδίων προερχόμενων από εφαρμοστέες κανονιστικές διατάξεις, μεταξύ άλλων και δημοσιονομικές, ή δεσμευτικές συμβάσεις, σε ό,τι αφορά την έγκαιρη εξόφληση ανοιγμάτων από ορισμένο αντισυμβαλλόμενο προς το πιστωτικό ίδρυμα·
 - γ) δήλωση υπογεγραμμένη από τον νομικό εκπρόσωπο και εγκεκριμένη από το όργανο διοίκησης, η οποία να αναφέρει ότι:
 - i) δεν υπάρχουν πρακτικά εμπόδια σε ό,τι αφορά την έγκαιρη εξόφληση ανοιγμάτων από ορισμένο αντισυμβαλλόμενο προς το πιστωτικό ίδρυμα·
 - ii) η δομή χρηματοδότησης του ομίλου δικαιολογεί τα ανοίγματα εντός του ομίλου·
 - iii) η διαδικασία λήψης απόφασης για την έγκριση ανοιγμάτων έναντι αντισυμβαλλομένου εντός του ομίλου και η εφαρμοζόμενη διαδικασία παρακολούθησης και εξέτασης των εν λόγω ανοιγμάτων, σε ατομική και ενοποιημένη βάση, κατά περίπτωση, είναι παρόμοιες με εκείνες που εφαρμόζονται στη δανειοδότηση τρίτων·
 - iv) ο κίνδυνος συγκέντρωσης που πηγάζει από ανοίγματα εντός του ομίλου έχει θεωρηθεί ότι αποτελεί μέρος του συνολικού πλαισίου του πιστωτικού ιδρύματος για την αξιολόγηση των κινδύνων·
 - δ) έγγραφα υπογεγραμμένα από τον νομικό εκπρόσωπο και εγκεκριμένα από το όργανο διοίκησης του πιστωτικού ιδρύματος, με τα οποία να βεβαιώνεται ότι οι διαδικασίες αξιολόγησης, μέτρησης και ελέγχου του κινδύνου τις οποίες αυτό εφαρμόζει είναι ίδιες με εκείνες του αντισυμβαλλομένου και ότι τα πληροφοριακά συστήματά του και οι διαδικασίες διαχείρισης του κινδύνου και εσωτερικής αναφοράς του επιτρέπουν στο όργανο διοίκησης του τη διαρκή παρακολούθηση, σε ατομική και ενοποιημένη βάση, κατά περίπτωση, του επιπέδου του μεγάλου ανοίγματος και της συμβατότητάς του με τη στρατηγική του πιστωτικού ιδρύματος όσον αφορά την ανάληψη κινδύνων και με τις αρχές της χρηστής διαχείρισης της ρευστότητας εντός του ομίλου·
 - ε) έγγραφα που να καταδεικνύουν ότι η ICAAP εντοπίζει με σαφήνεια τον κίνδυνο συγκέντρωσης που πηγάζει από τα μεγάλα ανοίγματα εντός του ομίλου και ότι ο εν λόγω κίνδυνος αποτελεί αντικείμενο ενεργούς διαχείρισης·
 - στ) έγγραφα που να καταδεικνύουν ότι η διαχείριση του κινδύνου συγκέντρωσης συνάδει με το σχέδιο ανάκαμψης του ομίλου.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ

Προϋποθέσεις για την αξιολόγηση των εξαιρέσεων από το όριο για τα μεγάλα ανοίγματα κατά το άρθρο 400 παράγραφος 2 στοιχείο δ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 και το άρθρο 9 παράγραφος 4 του παρόντος κανονισμού

1. Τα πιστωτικά ιδρύματα υποχρεούνται να λαμβάνουν υπόψη τα ακόλουθα κριτήρια όταν αξιολογούν εάν ορισμένο άνοιγμα κατά το άρθρο 400 παράγραφος 2 στοιχείο δ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 πληροί τις προϋποθέσεις της εφαρμογής εξαίρεσης από το όριο για τα μεγάλα ανοίγματα σύμφωνα με το άρθρο 400 παράγραφος 3 του εν λόγω κανονισμού.
 - α) Τα πιστωτικά ιδρύματα υποχρεούνται να λαμβάνουν υπόψη τα ακόλουθα, προκειμένου να αξιολογήσουν εάν η ειδική φύση του ανοίγματος, ο περιφερειακός ή κεντρικός οργανισμός ή η σχέση των ιδίων με οποιονδήποτε εξ αυτών αποκλείει ή μειώνει τον κίνδυνο του ανοίγματος κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 400 παράγραφος 3 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013:
 - i) εάν υφίστανται ή αναμένεται ότι θα υπάρξουν ουσιώδη πρακτικά ή νομικά κωλύματα σε ό,τι αφορά την έγκαιρη εξόφληση του ποσού του ανοίγματος από τον αντισυμβαλλόμενο προς εκείνα, εκτός των περιπτώσεων ανάκαμψης ή εξυγίανσης οι οποίες επιτάσσουν την εφαρμογή των περιορισμών που καθορίζονται στην οδηγία 2014/59/ΕΕ·
 - ii) εάν τα προτεινόμενα ανοίγματα συνάδουν με τη συνήθη πορεία των εργασιών και με το επιχειρησιακό μοντέλο των ιδίων ή δικαιολογούνται βάσει της δομής χρηματοδότησης του δικτύου·
 - iii) εάν η διαδικασία λήψης απόφασης για την έγκριση ανοιγμάτων έναντι του κεντρικού οργανισμού τους και η εφαρμοζόμενη διαδικασία παρακολούθησης και εξέτασης των εν λόγω ανοιγμάτων, σε ατομική και ενοποιημένη βάση, κατά περίπτωση, είναι παρόμοιες με εκείνες που εφαρμόζονται στη δανειοδότηση τρίτων·
 - iv) εάν οι διαδικασίες διαχείρισης κινδύνων και εσωτερικής αναφοράς και τα πληροφοριακά τους συστήματα τούς επιτρέπουν να παρακολουθούν διαρκώς τα μεγάλα ανοίγματα έναντι του περιφερειακού ή κεντρικού οργανισμού τους και να διασφαλίζουν ότι αυτά συνάδουν με τη στρατηγική των ιδίων όσον αφορά την ανάληψη κινδύνων.
 - β) Τα πιστωτικά ιδρύματα υποχρεούνται να λαμβάνουν υπόψη τα ακόλουθα, προκειμένου να αξιολογήσουν τη δυνατότητα αντιμετώπισης οποιουδήποτε εναπομένου κινδύνου συγκέντρωσης με άλλους, εξίσου αποτελεσματικούς τρόπους, όπως το πλαίσιο, οι διαδικασίες και οι μηχανισμοί που προβλέπονται στο άρθρο 81 της οδηγίας 2013/36/ΕΕ, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 400 παράγραφος 3 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013:
 - i) εάν τα ίδια διαθέτουν αξιόπιστες διαδικασίες και μηχανισμούς ελέγχου που να διασφαλίζουν ότι η εφαρμογή εξαίρεσης δεν θα οδηγήσει σε κίνδυνο συγκέντρωσης ο οποίος κείται εκτός της στρατηγικής τους όσον αφορά την ανάληψη κινδύνων·
 - ii) εάν τα ίδια θεωρούν και τυπικά ότι ο κίνδυνος συγκέντρωσης που πηγάζει από ανοίγματα έναντι του περιφερειακού ή κεντρικού τους οργανισμού αποτελεί μέρος του συνολικού πλαισίου τους για την αξιολόγηση των κινδύνων·
 - iii) εάν τα ίδια διαθέτουν πλαίσιο ελέγχου κινδύνων το οποίο παρακολουθεί επαρκώς τα προτεινόμενα ανοίγματα· και
 - iv) εάν ο κίνδυνος συγκέντρωσης που ανακύπτει έχει ήδη εντοπιστεί ή θα εντοπιστεί με σαφήνεια στο πλαίσιο της εσωτερικής διαδικασίας αξιολόγησης της κεφαλαιακής επάρκειας (internal capital adequacy assessment process — ICAAP) που εφαρμόζουν τα ίδια και θα αποτελέσει αντικείμενο ενεργούς διαχείρισης. Το πλαίσιο, οι διαδικασίες και οι μηχανισμοί διαχείρισης του κινδύνου συγκέντρωσης θα αξιολογούνται κατά τη διαδικασία εποπτικού ελέγχου και αξιολόγησης.
2. Πέραν των προϋποθέσεων της παραγράφου 1, τα πιστωτικά ιδρύματα, προκειμένου να αξιολογήσουν εάν ο περιφερειακός ή κεντρικός οργανισμός με τον οποίο είναι συνδεδεμένα στο πλαίσιο δικτύου είναι υπεύθυνος για την εκκαθάριση συναλλαγών επί ρευστών διαθέσιμων, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 400 παράγραφος 2 στοιχείο δ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, υποχρεούνται να λαμβάνουν υπόψη εάν οι εσωτερικοί κανονισμοί ή οι καταστατικές διατάξεις του εν λόγω οργανισμού προβλέπουν ρητά τις σχετικές αρμοδιότητες, περιλαμβανομένων, ενδεικτικά, των ακόλουθων:
 - α) χρηματοδότησης από την αγορά για το όλο δίκτυο·
 - β) εκκαθάρισης ρευστότητας εντός του δικτύου, στο πλαίσιο του πεδίου εφαρμογής του άρθρου 10 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 575/2013·
 - γ) παροχής ρευστότητας σε συνδεδεμένα πιστωτικά ιδρύματα·
 - δ) απορρόφησης πλεονάζουσας ρευστότητας συνδεδεμένων πιστωτικών ιδρυμάτων.

3. Προκειμένου να ελεγχθεί αν πληρούνται οι προϋποθέσεις των παραγράφων 1 και 2, η Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα μπορεί να ζητεί από ορισμένο πιστωτικό ίδρυμα να υποβάλει τα ακόλουθα στοιχεία:
- α) επιστολή υπογεγραμμένη από τον νομικό εκπρόσωπο και εγκεκριμένη από το όργανο διοίκησης του πιστωτικού ιδρύματος, η οποία να αναφέρει ότι το ίδρυμα πληροί όλες τις προϋποθέσεις για τη χορήγηση εξαίρεσης κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 400 παράγραφος 2 στοιχείο δ) και στο άρθρο 400 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013·
 - β) νομική γνωμοδότηση η οποία εκπονείται από τρίτο ανεξάρτητο πρόσωπο ή από τις οικείες νομικές υπηρεσίες και φέρει την έγκριση του οργάνου διοίκησης, η οποία να καταδεικνύει την απουσία εμποδίων προερχόμενων από εφαρμοστέες κανονιστικές διατάξεις, μεταξύ άλλων και δημοσιονομικές, ή δεσμευτικές συμβάσεις, σε ό,τι αφορά την έγκαιρη εξόφληση ανοιγμάτων από ορισμένο περιφερειακό ή κεντρικό οργανισμό προς το πιστωτικό ίδρυμα·
 - γ) δήλωση υπογεγραμμένη από τον νομικό εκπρόσωπο και εγκεκριμένη από το όργανο διοίκησης, η οποία να αναφέρει ότι:
 - i) δεν υπάρχουν πρακτικά εμπόδια σε ό,τι αφορά την έγκαιρη εξόφληση ανοιγμάτων από ορισμένο περιφερειακό ή κεντρικό οργανισμό προς το πιστωτικό ίδρυμα·
 - ii) η δομή χρηματοδότησης του ομίλου δικαιολογεί τα ανοίγματα έναντι περιφερειακού ή κεντρικού οργανισμού·
 - iii) η διαδικασία λήψης απόφασης για την έγκριση ανοιγμάτων έναντι περιφερειακού ή κεντρικού οργανισμού και η εφαρμοζόμενη διαδικασία παρακολούθησης και εξέτασης των εν λόγω ανοιγμάτων, σε ατομική και ενοποιημένη βάση, κατά περίπτωση, είναι παρόμοιες με εκείνες που εφαρμόζονται στη δανειοδότηση τρίτων·
 - iv) ο κίνδυνος συγκέντρωσης που πηγάζει από ανοίγματα έναντι του περιφερειακού ή κεντρικού οργανισμού έχει θεωρηθεί ότι αποτελεί μέρος του συνολικού πλαισίου του πιστωτικού ιδρύματος για την αξιολόγηση των κινδύνων·
 - δ) έγγραφα υπογεγραμμένα από τον νομικό εκπρόσωπο και εγκεκριμένα από το όργανο διοίκησης του πιστωτικού ιδρύματος, με τα οποία να βεβαιώνεται ότι οι διαδικασίες αξιολόγησης, μέτρησης και ελέγχου του κινδύνου τις οποίες αυτό εφαρμόζει είναι ίδιες με εκείνες του περιφερειακού ή κεντρικού οργανισμού και ότι τα πληροφοριακά συστήματά του και οι διαδικασίες διαχείρισης του κινδύνου και εσωτερικής αναφοράς του επιτρέπουν τη διαρκή παρακολούθηση, σε ατομική και ενοποιημένη βάση, κατά περίπτωση, του επιπέδου του μεγάλου ανοίγματος και της συμβατότητάς του με τη στρατηγική του πιστωτικού ιδρύματος όσον αφορά την ανάληψη κινδύνων και με τις αρχές της χρηστής διαχείρισης της ρευστότητας εντός του δικτύου·
 - ε) έγγραφα που να καταδεικνύουν ότι η ICAAP εντοπίζει με σαφήνεια τον κίνδυνο συγκέντρωσης που πηγάζει από τα μεγάλα ανοίγματα έναντι του περιφερειακού ή κεντρικού οργανισμού και ότι ο εν λόγω κίνδυνος αποτελεί αντικείμενο ενεργούς διαχείρισης·
 - στ) έγγραφα που να καταδεικνύουν ότι η διαχείριση του κινδύνου συγκέντρωσης συνάδει με το σχέδιο ανάκαμψης του δικτύου.

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

ΑΠΟΦΑΣΗ (ΚΕΠΠΑ) 2016/446 ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

της 23ης Μαρτίου 2016

σχετικά με την τροποποίηση και την παράταση της απόφασης 2013/34/ΚΕΠΠΑ του Συμβουλίου για στρατιωτική αποστολή της Ευρωπαϊκής Ένωσης που θα συμβάλει στην εκπαίδευση των ενόπλων δυνάμεων του Μάλι (EUTM Mali)

ΤΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΝΩΣΗΣ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για την Ευρωπαϊκή Ένωση, και ιδίως το άρθρο 28, το άρθρο 42 παράγραφος 4 και το άρθρο 43 παράγραφος 2,

Έχοντας υπόψη την πρόταση της Υπατης Εκπροσώπου της Ένωσης για θέματα εξωτερικής πολιτικής και πολιτικής ασφαλείας,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Στις 17 Ιανουαρίου 2013 το Συμβούλιο εξέδωσε την απόφαση 2013/34/ΚΕΠΠΑ ⁽¹⁾ για στρατιωτική αποστολή της Ευρωπαϊκής Ένωσης που θα συμβάλει στην εκπαίδευση των ενόπλων δυνάμεων του Μάλι (EUTM Mali).
- (2) Στις 18 Φεβρουαρίου 2013 το Συμβούλιο εξέδωσε την απόφαση 2013/87/ΚΕΠΠΑ ⁽²⁾ για την έναρξη της EUTM Mali.
- (3) Μετά τη στρατηγική επανεξέταση, η Επιτροπή Πολιτικής και Ασφάλειας εισηγήθηκε την παράταση της εντολής της EUTM Mali για περίοδο δύο ετών, έως τις 18 Μαΐου 2018.
- (4) Κρίνεται επίσης σκόπιμο να καθοριστεί το ποσό δημοσιονομικής αναφοράς για την κάλυψη των δαπανών που συνδέονται με την EUTM Mali για την περίοδο από τις 19 Μαΐου 2016 έως τις 18 Μαΐου 2018.
- (5) Η απόφαση 2013/34/ΚΕΠΠΑ θα πρέπει επομένως να τροποποιηθεί αναλόγως,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ ΑΠΟΦΑΣΗ:

Άρθρο 1

Η απόφαση 2013/34/ΚΕΠΠΑ του Συμβουλίου τροποποιείται ως εξής:

1) Οι παράγραφοι 1 και 2 του άρθρου 1 αντικαθίστανται από το ακόλουθο κείμενο:

«1. Η Ένωση διεξάγει στρατιωτική εκπαιδευτική αποστολή στο Μάλι (“EUTM Mali”) για να παράσχει στρατιωτική και εκπαιδευτική συνδρομή στις ένοπλες δυνάμεις του Μάλι (ΕΔΜ) που δρουν υπό τον έλεγχο των νόμιμων πολιτικών αρχών, προκειμένου να συμβάλει στην αποκατάσταση της στρατιωτικής ικανότητάς τους ώστε να μπορούν να προβαίνουν σε στρατιωτικές επιχειρήσεις με στόχο την αποκατάσταση της εδαφικής ακεραιότητας του Μάλι και τη μείωση της απειλής από τρομοκρατικές ομάδες. Η EUTM Mali δεν εμπλέκεται σε πολεμικές επιχειρήσεις. Οι δράσεις της εκτείνονται ως τον βρόχο του ποταμού Νίγηρα, συμπεριλαμβανομένων των κοινοτήτων του Gao και Timbuktu.

2. Στόχος της αποστολής EUTM Mali είναι να ανταποκριθεί στις επιχειρησιακές ανάγκες των ΕΔΜ με την παροχή:

α) εκπαιδευτικής υποστήριξης προς όφελος των ικανοτήτων των ΕΔΜ·

⁽¹⁾ Απόφαση 2013/34/ΚΕΠΠΑ του Συμβουλίου, της 17ης Ιανουαρίου 2013, για στρατιωτική αποστολή της Ευρωπαϊκής Ένωσης που θα συμβάλει στην εκπαίδευση των ενόπλων δυνάμεων του Μάλι (EUTM Mali) (ΕΕ L 14 της 18.1.2013, σ. 19).

⁽²⁾ Απόφαση 2013/87/ΚΕΠΠΑ του Συμβουλίου, της 18ης Φεβρουαρίου 2013, για την έναρξη στρατιωτικής αποστολής της Ευρωπαϊκής Ένωσης που θα συμβάλει στην εκπαίδευση των Ενόπλων Δυνάμεων του Μάλι (EUTM Mali) (ΕΕ L 46 της 19.2.2013, σ. 27).

- β) εκπαίδευσης και καθοδήγησης όσον αφορά τη διοίκηση και τον έλεγχο, την υλικοτεχνική αλυσίδα και τους ανθρώπινους πόρους, καθώς και την εκπαίδευση στο διεθνές ανθρωπιστικό δίκαιο, στην προστασία των αμάχων και των ανθρωπίνων δικαιωμάτων·
- γ) συνδρομής, κατόπιν αιτήματος του Μάλι και σε συντονισμό με την MINUSMA, στη διαδικασία αφοπλισμού, αποστράτευσης και επανένταξης στο πλαίσιο της ειρηνευτικής συμφωνίας, με την παροχή μαθημάτων κατάρτισης προκειμένου να διευκολυνθεί η ανασυγκρότηση των ενόπλων δυνάμεων του Μάλι χωρίς αποκλεισμούς·
- δ) υποστήριξης στη διαδικασία Σαχέλ G5, στο πλαίσιο των δραστηριοτήτων της EUTM Mali προς υποστήριξη των ΕΔΜ, με τη συμβολή στην ενίσχυση του συντονισμού και της διαλειτουργικότητας των ενόπλων δυνάμεων των χωρών της Σαχέλ G5.»
- 2) στο άρθρο 10, η παράγραφος 2 αντικαθίσταται από το ακόλουθο κείμενο:
- «2. Το ποσό δημοσιονομικής αναφοράς για τις κοινές δαπάνες της EUTM Mali για την περίοδο από τις 19 Μαΐου 2016 έως τις 18 Μαΐου 2018, ανέρχεται σε 33 400 000 EUR. Το ποσοστό του ποσού αναφοράς κατά το άρθρο 25 παράγραφος 1 της απόφασης (ΚΕΠΠΑ) 2015/528 του Συμβουλίου (*) ανέρχεται σε 60 % και το ποσοστό ανάληψης υποχρεώσεων που αναφέρεται στο άρθρο 34 παράγραφος 3 της εν λόγω απόφασης ανέρχεται σε 10 %.
- (*) Απόφαση (ΚΕΠΠΑ) 2015/528 του Συμβουλίου, της 27ης Μαρτίου 2015, για τη δημιουργία μηχανισμού διαχείρισης της χρηματοδότησης των κοινών εξόδων των επιχειρήσεων της Ευρωπαϊκής Ένωσης που έχουν στρατιωτικές συνέπειες ή συνέπειες στον τομέα της άμυνας (Athena) και την κατάργηση της απόφασης 2011/871/ΚΕΠΠΑ (ΕΕ L 84 της 28.3.2015, σ. 39).»
- 3) στο άρθρο 12, η παράγραφος 2 αντικαθίσταται από το ακόλουθο κείμενο:
- «2. Η εντολή της EUTM Mali λήγει στις 18 Μαΐου 2018.»

Άρθρο 2

Η παρούσα απόφαση αρχίζει να ισχύει από την ημερομηνία της έκδοσής της.

Βρυξέλλες, 23 Μαρτίου 2016.

Για το Συμβούλιο
Ο Πρόεδρος
A.G. KOENDERS

ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗ ΑΠΟΦΑΣΗ (ΕΕ) 2016/447 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 22ας Μαρτίου 2016

για την τροποποίηση της εκτελεστικής απόφασης (ΕΕ) 2015/2460 για ορισμένα μέτρα προστασίας σχετικά με την υψηλής παθογονικότητας γρίπη των πτηνών του υποτύπου H5 στη Γαλλία

[κοινοποιηθείσα υπό τον αριθμό C(2016) 1608]

(Το κείμενο στη γαλλική γλώσσα είναι το μόνο αυθεντικό)

(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη την οδηγία 89/662/ΕΟΚ του Συμβουλίου, της 11ης Δεκεμβρίου 1989, σχετικά με τους κτηνιατρικούς ελέγχους που εφαρμόζονται στο ενδοκοινοτικό εμπόριο με προοπτική την υλοποίηση της εσωτερικής αγοράς ⁽¹⁾, και ιδίως το άρθρο 9 παράγραφος 4,

Έχοντας υπόψη την οδηγία 90/425/ΕΟΚ του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 1990, σχετικά με τους κτηνιατρικούς και ζωοτεχνικούς ελέγχους που εφαρμόζονται στο ενδοκοινοτικό εμπόριο ορισμένων ζώων ζώων και προϊόντων με προοπτική την υλοποίηση της εσωτερικής αγοράς ⁽²⁾, και ιδίως το άρθρο 10 παράγραφος 4,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Η εκτελεστική απόφαση (ΕΕ) 2015/2460 της Επιτροπής ⁽³⁾ εκδόθηκε ύστερα από την εξάπλωση της υψηλής παθογονικότητας γρίπης των πτηνών (ΗΡΑΙ) στη Γαλλία και τον καθορισμό από την αρμόδια αρχή του εν λόγω κράτους μέλους εκτεταμένης περαιτέρω απαγορευμένης ζώνης γύρω από τις ζώνες προστασίας και επιτήρησης. Αυτή η περαιτέρω απαγορευμένη ζώνη περιλαμβάνει αρκετά διαμερίσματα ή τμήματα αυτών στα νοτιοδυτικά της Γαλλίας.
- (2) Η εκτελεστική απόφαση (ΕΕ) 2015/2460, όπως τροποποιήθηκε τελευταία από την εκτελεστική απόφαση (ΕΕ) 2016/237 της Επιτροπής ⁽⁴⁾, ισχύει μέχρι τις 31 Μαρτίου 2016.
- (3) Ο αριθμός των εστιών ΗΡΑΙ έχει μειωθεί, αλλά εξακολουθεί να εντοπίζεται μικρός αριθμός εστιών στο εσωτερικό της περιοχής όπου έχουν ήδη επιβληθεί περιορισμοί. Λόγω της επιδημιολογικής κατάστασης και ενόψει της υλοποίησης της στρατηγικής ελέγχου της νόσου που εγκρίθηκε στη Γαλλία, είναι σκόπιμο να παραταθεί η περίοδος εφαρμογής της εκτελεστικής απόφασης (ΕΕ) 2015/2460 έως τις 15 Σεπτεμβρίου 2016. Ωστόσο, η Επιτροπή θα επανεξετάσει την περίοδο εφαρμογής στην περίπτωση που η κατάσταση της νόσου βελτιωθεί πριν από την ημερομηνία αυτή.
- (4) Επομένως, η εκτελεστική απόφαση (ΕΕ) 2015/2460 θα πρέπει να τροποποιηθεί αναλόγως.
- (5) Τα μέτρα που προβλέπονται στην παρούσα απόφαση είναι σύμφωνα με τη γνώμη της μόνιμης επιτροπής φυτών, ζώων, τροφίμων και ζωοτροφών,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ ΑΠΟΦΑΣΗ:

Άρθρο 1

Στο άρθρο 5 της εκτελεστικής απόφασης (ΕΕ) 2015/2460, η ημερομηνία «31 Μαρτίου 2016» αντικαθίσταται από την ημερομηνία «15 Σεπτεμβρίου 2016».

⁽¹⁾ ΕΕ L 395 της 30.12.1989, σ. 13.

⁽²⁾ ΕΕ L 224 της 18.8.1990, σ. 29.

⁽³⁾ Εκτελεστική απόφαση (ΕΕ) 2015/2460 της Επιτροπής, της 23ης Δεκεμβρίου 2015, για ορισμένα μέτρα προστασίας σχετικά με την υψηλής παθογονικότητας γρίπη των πτηνών του υποτύπου H5 στη Γαλλία (ΕΕ L 339 της 24.12.2015, σ. 52).

⁽⁴⁾ Εκτελεστική απόφαση (ΕΕ) 2016/237 της Επιτροπής, της 17ης Φεβρουαρίου 2016, για την τροποποίηση του παραρτήματος της εκτελεστικής απόφασης (ΕΕ) 2015/2460 για ορισμένα μέτρα προστασίας σχετικά με την υψηλής παθογονικότητας γρίπη των πτηνών του υποτύπου H5 στη Γαλλία (ΕΕ L 44 της 19.2.2016, σ. 12).

Άρθρο 2

Η παρούσα απόφαση απευθύνεται στη Γαλλική Δημοκρατία.

Βρυξέλλες, 22 Μαρτίου 2016.

Για την Επιτροπή
Vytenis ANDRIUKAITIS
Μέλος της Επιτροπής

ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗ ΑΠΟΦΑΣΗ (ΕΕ) 2016/448 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 23ης Μαρτίου 2016

για την τροποποίηση των παραρτημάτων I και II της απόφασης 2003/467/ΕΚ σχετικά με την επίσημη αναγνώριση της Μάλτας ως απαλλαγμένης από τη φυματίωση και τη βρουκέλωση όσον αφορά τις αγέλες βοοειδών

[κοινοποιηθείσα υπό τον αριθμό C(2016) 1697]

(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη την οδηγία 64/432/ΕΟΚ του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 1964, περί προβλημάτων υγειονομικού ελέγχου στον τομέα των ενδοκοινοτικών συναλλαγών βοοειδών και χοιροειδών ⁽¹⁾, και ιδίως το παράρτημα Α κεφάλαιο I σημείο 4 και το παράρτημα Α κεφάλαιο II σημείο 7,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Η οδηγία 64/432/ΕΟΚ εφαρμόζεται στο ενδοενοσιακό εμπόριο βοοειδών. Καθορίζει τους όρους υπό τους οποίους τα κράτη μέλη αναγνωρίζονται επισήμως ως απαλλαγμένα από τη φυματίωση ή τη βρουκέλωση όσον αφορά τις αγέλες βοοειδών.
- (2) Η απόφαση 2003/467/ΕΚ της Επιτροπής ⁽²⁾ προβλέπει ότι τα κράτη μέλη που περιλαμβάνονται στο κεφάλαιο 1 του παραρτήματος I και στο κεφάλαιο 1 του παραρτήματος II αναγνωρίζονται επισήμως ως απαλλαγμένα από τη φυματίωση και τη βρουκέλωση, αντίστοιχα, όσον αφορά τις αγέλες βοοειδών.
- (3) Η Μάλτα υπέβαλε στην Επιτροπή έγγραφα τα οποία αποδεικνύουν τη συμμόρφωση του συνόλου της επικράτειας του εν λόγω κράτους μέλους με τους όρους που προβλέπονται στην οδηγία 64/432/ΕΟΚ, ώστε να αναγνωριστεί επισήμως ως απαλλαγμένο από τη βρουκέλωση και από τη φυματίωση όσον αφορά τις αγέλες βοοειδών. Ως εκ τούτου, η Μάλτα θα πρέπει να απαριθμείται στα παραρτήματα I και II της απόφασης 2003/467/ΕΚ ως επισήμως απαλλαγμένο από τη φυματίωση και ως επισήμως απαλλαγμένο από τη βρουκέλωση κράτος μέλος όσον αφορά τις αγέλες βοοειδών.
- (4) Επομένως, τα παραρτήματα I και II της απόφασης 2003/467/ΕΚ θα πρέπει να τροποποιηθούν αναλόγως.
- (5) Τα μέτρα που προβλέπονται στην παρούσα απόφαση είναι σύμφωνα με τη γνώμη της μόνιμης επιτροπής φυτών, ζώων, τροφίμων και ζωοτροφών,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ ΑΠΟΦΑΣΗ:

Άρθρο 1

Τα παραρτήματα I και II της απόφασης 2003/467/ΕΚ τροποποιούνται σύμφωνα με το παράρτημα της παρούσας απόφασης.

Άρθρο 2

Η παρούσα απόφαση απευθύνεται στα κράτη μέλη.

Βρυξέλλες, 23 Μαρτίου 2016.

Για την Επιτροπή
Vytenis ANDRIUKAITIS
Μέλος της Επιτροπής

⁽¹⁾ ΕΕ 121 της 29.7.1964, σ. 1977/64.

⁽²⁾ Απόφαση 2003/467/ΕΚ της Επιτροπής, της 23ης Ιουνίου 2003, για τη θέσπιση καθεστώτος επίσημης απαλλαγής από τη φυματίωση, τη βρουκέλωση και την ενζωστική λεύκωση των βοοειδών σε ορισμένα κράτη μέλη και περιφέρειες κρατών μελών όσον αφορά τις αγέλες βοοειδών (ΕΕ L 156 της 25.6.2003, σ. 74).

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Τα παραρτήματα I και II της απόφασης 2003/467/ΕΚ τροποποιούνται ως εξής:

1. Στο παράρτημα I, το κεφάλαιο 1 αντικαθίσταται από το ακόλουθο:

«ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1

Κράτη μέλη επίσημωσ απαλλαγμένα από τη φυματίωση

Κωδικός ISO	Κράτος μέλος
BE	Βέλγιο
CZ	Τσεχική Δημοκρατία
DK	Δανία
DE	Γερμανία
EE	Εσθονία
FR	Γαλλία
LV	Λετονία
LT	Λιθουανία
LU	Λουξεμβούργο
HU	Ουγγαρία
MT	Μάλτα
NL	Κάτω Χώρες
AT	Αυστρία
PL	Πολωνία
SI	Σλοβενία
SK	Σλοβακία
FI	Φινλανδία
SE	Σουηδία»

2. Στο παράρτημα II, το κεφάλαιο 1 αντικαθίσταται από το ακόλουθο:

«ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1

Κράτη μέλη επίσημωσ απαλλαγμένα από τη βρουκέλωση

Κωδικός ISO	Κράτος μέλος
BE	Βέλγιο
CZ	Τσεχική Δημοκρατία
DK	Δανία
DE	Γερμανία
EE	Εσθονία

Κωδικός ISO	Κράτος μέλος
IE	Ιρλανδία
FR	Γαλλία
LV	Λετονία
LT	Λιθουανία
LU	Λουξεμβούργο
MT	Μάλτα
NL	Κάτω Χώρες
AT	Αυστρία
PL	Πολωνία
RO	Ρουμανία
SI	Σλοβενία
SK	Σλοβακία
FI	Φινλανδία
SE	Σουηδία»

ISSN 1977-0669 (ηλεκτρονική έκδοση)
ISSN 1725-2547 (έντυπη έκδοση)



Υπηρεσία Εκδόσεων της Ευρωπαϊκής Ένωσης
2985 Λουξεμβούργο
ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ

EL