

G A _ P

Gómez-Acebo & Pombo



Regulatorio Financiero

Área de Regulatorio Financiero en Gómez-Acebo & Pombo

2022 N.º 3

El objetivo de este boletín es recoger la normativa, criterios supervisores y documentación más relevantes publicados en el periodo mayo-agosto 2022

Normativa

Española

Real Decreto-ley 11/2022, de 25 de junio, por el que se adoptan y se prorrogan determinadas medidas para responder a las consecuencias económicas y sociales de la guerra en Ucrania, para hacer frente a situaciones de vulnerabilidad social y económica, y para la recuperación económica y social de la isla de La Palma¹.

La disp. final primera modifica el libro primero del Real decreto-ley 24/2021, de 2 de noviembre, dedicado a los bonos garantizados².

Ley 12/2022, de 30 de junio, de regulación para el impulso de los planes de pensiones de empleo, por la que se modifica el texto refundido de la Ley de Regulación de los Planes y Fondos

de Pensiones, aprobado por Real Decreto Legislativo 1/2002, de 29 de noviembre., BOE 1 de julio³.

Proyecto de Ley por el que se regulan los servicios de atención a la clientela⁴.

Circular 2/2022, de 26 de mayo, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, por la que se aprueban los modelos de notificación de participaciones significativas y de operaciones del emisor sobre acciones propias⁵.

Circular 3/2022, de 21 de julio, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, sobre el folleto de las instituciones de inversión colectiva y el registro del documento con los datos fundamentales para el inversor⁶.

¹ https://www.boe.es/diario_boe/txt.php?id=BOE-A-2022-10557

² Comentada la reforma en <https://www.ga-p.com/publicaciones/modificaciones-al-regimen-de-los-bonos-garantizados-ante-su-proxima-entrada-en-vigor/>

³ <https://www.boe.es/boe/dias/2022/07/01/pdfs/BOE-A-2022-10852.pdf>

⁴ https://www.congreso.es/public_oficiales/L14/CONG/BOCG/A/BOCG-14-A-104-1.PDF#page=1

⁵ https://www.boe.es/diario_boe/txt.php?id=BOE-A-2022-9384

⁶ <https://www.boe.es/boe/dias/2022/08/04/pdfs/BOE-A-2022-13111.pdf>

Europea

Reglamento (UE) 2022/858 del Parlamento Europeo y del Consejo de 30 de mayo de 2022 sobre un régimen piloto de infraestructuras del mercado basadas en la tecnología de registro descentralizado y por el que se modifican los Reglamentos (UE) 600/2014 y (UE) n.º 909/2014 y la Directiva 2014/65/UE⁷.

Reglamento Delegado (UE) 2022/1159 de la Comisión de 11 de marzo de 2022 por el que se completa el Reglamento (UE) 2019/2033 del Parlamento Europeo y del Consejo en lo que respecta a las normas técnicas de regulación relativas a la publicación de la política de inversión por parte de las empresas de servicios de inversión⁸.

Reglamento Delegado (UE) 2022/1455 de la Comisión, de 11 de abril de 2022, por el que se complementa el Reglamento (UE) 2019/2033 del Parlamento Europeo y del Consejo en lo que respecta a las normas técnicas de regulación relativas al requisito de fondos propios para las empresas de servicios de inversión basado en los gastos fijos generales.

Reglamento de Ejecución (UE) 2022/732 de la Comisión de 12 de mayo de 2022 por el que se establece información técnica para el cálculo de las provisiones técnicas y los fondos propios básicos a efectos de la presentación de información con fecha de referencia comprendida entre el 31 de marzo de 2022 y el 29 de junio de 2022 de conformidad con la Directiva 2009/138/CE¹⁰.

Otros documentos de interés

Autoridades nacionales

CNMV

Consulta sobre Código de buenas prácticas para inversores institucionales, gestores de activos y asesores de voto, 24 de junio de 2022¹¹.

Apertura de un canal de comunicación por correo electrónico para atender las consultas de empresas interesadas en cotizar en los mercados¹².

Dirección General de Seguros y Fondos de Pensiones (DGSFP)

⁷ https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/?uri=uriserv%3AOJ.L_.2022.151.01.0001.01.SPA&toc=OJ%3AL%3A2022%3A151%3ATOC

⁸ <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/?uri=CELEX:32022R1159>

⁹ https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/?uri=uriserv%3AOJ.L_.2022.229.01.0001.01.SPA&toc=OJ%3AL%3A2022%3A229%3ATOC

¹⁰ <https://www.boe.es/doue/2022/136/L00008-00101.pdf>

¹¹ https://www.cnmv.es/DocPortal/DocFaseConsulta/CNMV/CP_Codigo_buenas_practicas.pdf

¹² <https://www.cnmv.es/portal/verDoc.axd?t=%7Ba9a8fbac-7243-4a91-afc1-8e58f60b1a5b%7D>

Resolución de 23 de mayo de 2022, de la Dirección General de Seguros y Fondos de Pensiones, por la que se da publicidad a las Directrices revisadas de la Autoridad Europea de Seguros y Pensiones de Jubilación relativas al Identificador de Entidades Jurídicas¹³.

Autoridades Europeas

Autoridades Europeas de Supervisión

ESAs, Clarifications on the ESAs' draft RTS under SFDR (Reglamento 2019/2088 sobre la divulgación de información relativa a la sostenibilidad en el sector de los servicios financieros)¹⁴.

Joint ESA's Report on the extent of voluntary disclosure of principal adverse impact under SFDR¹⁵.

EBA

Directrices sobre el ejercicio de comparación de remuneraciones en entidades de crédito (Final Report Guidelines on the benchmarking exercises on remuneration practices, the gender pay

gap and approved higher ratios under Directive, 2013/36/EU), EBA/GL/2022/06, 30 de junio¹⁶.

Directrices sobre el ejercicio de comparación de remuneraciones en empresas de servicios de inversión (Final Report Guidelines on the benchmarking exercises on remuneration practices, the gender pay gap under Directive, 2019/34/EU), EBA/GL/2022/07, 30 de junio¹⁷.

Directrices sobre el ejercicio de recopilación de información relativa a personas con alta remuneración (Draft Final report on Guidelines on the data collection exercises regarding high earners under Directive 2013/36/EU and under Directive (EU) 2019/2034), EBA/GL/2022/08, 30 de junio¹⁸.

EBA, Final guidelines on the criteria for the exemption of small and non-interconnected investment firms from the liquidity requirements in accordance with the Investment Firms Regulation (IFR). (Guidelines on the criteria for the exemption of investment firms from liquidity requirements in accordance with Article 43(4) of Regulation (EU) 2019/2033), EBA/GL/2022/10 29 de julio de 2022¹⁹.

¹³ <http://www.dgsfp.mineco.es/es/Regulacion/DocumentosRegulacion/Resoluci%C3%B3n%20publicaci%C3%B3n%20webV2.pdf>

¹⁴ https://www.eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document_library/Publications/Other%20publications/2022/1034001/JC%202022%2023%20-%20Clarifications%20on%20the%20ESAs%27%20draft%20RTS%20under%20SFDR.pdf

¹⁵ <https://www.eiopa.europa.eu/document-library/report/joint-esas%2080%99-report-extent-of-voluntary-disclosure-of-principal-adverse>

¹⁶ <https://www.eba.europa.eu/eba-publishes-its-final-guidelines-remuneration-and-gender-pay-gap-benchmarking-exercise-under>

¹⁷ https://www.eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document_library/Publications/Guidelines/2022/EBA-GL-2022-07%20GLs%20on%20remuneration%20IFD/1036476/Final%20report%20on%20GLs%20on%20remuneration%20and%20pay%20gap%20benchmarking%20under%20IFD.pdf

¹⁸ <https://www.eba.europa.eu/eba-publishes-its-final-guidelines-data-collection-exercises-regarding-high-earners>

¹⁹ https://www.eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document_library/Publications/Guidelines/2022/EBA-GL-2022-10%20GL%20on%20liquidity%20exemption/1037489/Guidelines%20on%20liquidity%20exemption%20investment%20firms%20-%20Art%2043%284%29%20IFR.pdf

EBA. EBA publishes Guidelines on role and responsibilities of the AML/CFT compliance officer²⁰.

ESMA

ESMA, ESEF Reporting Manual, Preparation of Annual Financial Reports in ESEF format (actualización), ESMA32-60-254rev, 5 de agosto de 2022²¹.

EIOPA

Application guidance on running climate change materiality assessment and using climate change scenarios in the ORSA²².

Guidance on the integration of sustainability preferences in the suitability assessment under the Insurance Distribution Directive (IDD)²³.

²⁰ <https://www.eba.europa.eu/eba-publishes-guidelines-role-and-responsibilities-amlcft-compliance-officer>

²¹ https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma32-60-254_esef_reporting_manual.pdf

²² <https://www.eiopa.europa.eu/document-library/other-documents/application-guidance-climate-change-materiality-assessments-and>

²³ <https://www.eiopa.europa.eu/document-library/report/guidance-integration-of-customers-sustainability-preferences-suitability>

Para cualquier duda, por favor, póngase en contacto con alguno de los siguientes letrados:

Ana María Martínez-Pina

Tel.: (+34) 91 582 91 00
amartinezpina@ga-p.com

José Francisco Canalejas Merín

Tel.: (+34) 91 582 91 00
jfcanelejas@ga-p.com

Advertencia legal: Este boletín sólo contiene información general y no se refiere a un supuesto en particular. Su contenido no se puede considerar en ningún caso recomendación o asesoramiento legal sobre cuestión alguna.

© Gómez-Acebo & Pombo Abogados, 2022. Todos los derechos reservados.