

Komunikat GPW Benchmark

GPW Benchmark informuje o rekalkulacji historycznych wartości indeksu WIRON

- GPW Benchmark informuje o przeprowadzeniu rekalkulacji historycznych wartości indeksu WIRON oraz indeksów należących do Rodziny Indeksów Składanych WIRON.
- Zaktualizowane dane zostały opublikowane w dniu 28 grudnia 2022 roku na stronie internetowej administratora oraz przekazane do dystrybutorów informacji.
- Przeprowadzona rekalkulacja indeksów ma miejsce przed rozpoczęciem stosowania indeksu w umowach i instrumentach finansowych.
- Rekalkulacja jest wynikiem audytów przeprowadzonych przez wszystkie podmioty przekazujące dane polegających na zbadaniu procesów związanych z identyfikacją, kwalifikacją i przekazywaniem danych transakcyjnych do administratora.

GPW Benchmark informuje, że w toku prac związanych z implementacją nowej dokumentacji, w tym przede wszystkim Kodeksu Postępowania Rodziny Transakcyjnych Wskaźników Referencyjnych, jeden z podmiotów przekazujących dane odnotował niepoprawnie działający algorytm odpowiedzialny za identyfikację danych wejściowych do indeksu WIRON w zakresie depozytów dotyczących przedsiębiorstw.

Administrator, po konsultacji z Komitetem Nadzorczym Wskaźników Referencyjnych Stóp Procentowych, który jest jednostką nadzorczą powołaną zgodnie z Rozporządzeniem BMR¹, zlecił wszystkim podmiotom przekazującym dane wykonanie audytu procesów identyfikacji, kwalifikacji i przekazywania danych transakcyjnych wykorzystywanych w procesie wyznaczania indeksów przez administratora.

W audycie udział brali przedstawiciele podmiotu przekazującego dane oraz przedstawiciele profesjonalnych audytorów zewnętrznych. W wyniku przeprowadzonych audytów, podmioty przekazujące dane, które zidentyfikowały nieprawidłowości dokonały aktualizacji danych transakcyjnych. Rewizja danych transakcyjnych dotyczyła przede wszystkim depozytów dużych przedsiębiorstw i uwzględniała korektę klasyfikacji podmiotów jako dużych przedsiębiorstw oraz rewizję odnotowanych niedopasowań w systemach informatycznych niektórych podmiotów przekazujących dane. Rewizja danych transakcyjnych w przypadku instytucji finansowych i pozostałych instytucji finansowych dotyczyła przede wszystkim różnic w klasyfikacji niektórych podmiotów między tymi dwiema kategoriami.

Odnutowane błędy jednostkowe tzw. natury jednorazowej zidentyfikowane w trakcie trwania audytów, również zostały przez podmioty przekazujące dane zweryfikowane i poprawione oraz ponownie przekazane do administratora. Jednocześnie podmioty przekazujące dane przekazały informacje na temat podjętych działań zaradczych i organizacyjnych wynikających ze zleconego audytu i otrzymały rekomendacje lub zalecenia od administratora.

Komitet Nadzorczy Wskaźników Referencyjnych Stopy Procentowej przyjął wyniki audytów.

Celem zapewnienia transparentności procesu, reprezentatywności indeksu WIRON oraz rzetelności w prezentacji informacji na temat indeksu oraz najwyższej jakości procesów związanych z implementacją indeksu WIRON jak również indeksów należących do Rodziny Indeksów Składanych WIRON, Komitet Nadzorczy wskazał na potrzebę rewizji przebiegu historycznego indeksu WIRON.

Administrator podjął decyzję o rewizji wartości historycznych w celu zapewnienia zdolności indeksu do adekwatnego i rzetelnego pomiaru rynku, którego pomiar jest celem indeksu WIRON. Decyzja o dokonaniu rewizji została zweryfikowana z podmiotami, które planują niebawem uruchomienie produktów finansowych opartych o indeks WIRON i nie wpływa na żadne stosunki prawne wynikające ze stosowania tego indeksu.

Komisja Nadzoru Finansowego uwzględniając informacje przedstawione przez administratora, zobowiązała administratora do (i) rekalkulacji indeksu WIRON za okres od 1 grudnia 2022 r.,

¹ Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/1011 z dnia 8 czerwca 2016 r. w sprawie indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne w instrumentach finansowych i umowach finansowych lub do pomiaru wyników funduszy inwestycyjnych i zmieniającego dyrektywę 2008/48/WE i 2014/17/UE oraz rozporządzenie (UE) nr 596/2014 (Dz. U. UE. L. z 2016 r. poz. 171, str. 1 ze zm., „Rozporządzenie BMR”)

uwzględniając w szczególności ustalenia poczynione w ramach audytu oraz do (ii) opublikowania zrewidowanych wartości indeksu WIRON w sposób dotąd stosowany przez administratora.

Uwzględniając obowiązujące administratora standardy wynikające z Rozporządzenia BMR i odpowiednich regulaminów, administrator przeprowadził w dniu 27 grudnia 2022 r. rewizję wartości historycznych rekalkulacji indeksu WIRON oraz indeksów należących do Rodziny Indeksów Składanych WIRON w celu zapewnienia zdolności tych indeksów do adekwatnego i rzetelnego pomiaru rynku, którego pomiar jest celem indeksów oraz opublikował zaktualizowane dane w dniu 28 grudnia 2022 roku na stronie internetowej administratora i przekazał do dystrybutorów informacji.