



Europos Sąjungos  
Taryba

Briuselis, 2023 m. birželio 15 d.  
(OR. en)

---

---

Tarpinstitucinė byla:  
2023/0177 (COD)

---

---

10638/23  
ADD 1

EF 177  
ECOFIN 602  
ENV 692  
SUSTDEV 91  
CODEC 1125

## PASIŪLYMAS

---

nuo:	Europos Komisijos generalinės sekretorės, kurios vardu pasirašo direktorė Martine DEPREZ
gavimo data:	2023 m. birželio 14 d.
kam:	Europos Sąjungos Tarybos generalinei sekretorei Thérèse BLANCHET
Komisijos dok. Nr.:	COM(2023) 314 final
Dalykas:	Pasiūlymo dėl Europos Parlamento ir Tarybos reglamento dėl reitingavimo pagal aplinkos, socialinius ir valdymo (ASV) kriterijus skaidrumo ir sąžiningumo PRIEDAI

---

Delegacijoms pridedami dokumento COM(2023) 314 final 1 – 3 priedai.

---

Pridedama: COM(2023) 314 final



Strasbūras, 2023 06 13  
COM(2023) 314 final

ANNEXES 1 to 3

## **PRIEDAI**

**prie**

**pasiūlymo dėl Europos Parlamento ir Tarybos reglamento  
dėl reitingavimo pagal aplinkos, socialinius ir valdymo (ASV) kriterijus skaidrumo ir  
sąžiningumo**

{SEC(2023) 241 final} - {SWD(2023) 204 final} - {SWD(2023) 207 final}

## **I PRIEDAS**

### **Prašyme išduoti leidimą pateiktina informacija**

Prašyme išduoti leidimą pateikiama visa ši informacija:

- (a) nesutrumpintas pareiškėjo pavadinimas, registruotos buveinės Sąjungoje adresas, pareiškėjo interneto svetainė ir, jei yra, juridinio asmens identifikatorius (LEI);
- (b) kontaktinio asmens vardas, pavardė ir kontaktiniai duomenys;
- (c) pareiškėjo teisinis statusas;
- (d) pareiškėjo nuosavybės struktūra;
- (e) pareiškėjo vyresniosios vadovybės narių tapatybė, jų kvalifikacija, patirtis ir mokymas;
- (f) analitikų, darbuotojų ir kitų asmenų, tiesiogiai dalyvaujančių vertinimo veikloje, skaičius, jų patirtis ir mokymas dirbant pareiškėjo organizacijoje, taip pat jų patirtis ir mokymas apskritai;
- (g) ASV reitingų teikimo ir peržiūros procedūrų ir metodikos, kurias taiko pareiškėjas, aprašymas;
- (h) politika arba procedūros, pagal kurias pareiškėjas nustato, valdo ir atskleidžia bet kokius interesų konfliktus, kaip nurodyta šio reglamento 14 straipsnyje;
- (i) (kai yra) su bet kokiais esamais ar planuojamais veiklos, kuriai taikomas šis reglamentas, perdavimo (rangos) susitarimais susiję dokumentai ir informacija;
- (j) (kai yra) informacija apie kitą pareiškėjo vykdomą ar numatomą vykdyti veiklą.

## **II PRIEDAS** **Organizaciniai reikalavimai**

### **1. INFORMACIJA DUOMENŲ ĮRAŠUOSE**

ASV reitingų teikėjai saugo duomenų įrašus, kuriuose užfiksuota visa ši informacija:

- (a) dėl kiekvieno ASV reitingo, pateikto nuomonės forma, – reitingų analitiko, dalyvavusio nustatant ASV reitingą, tapatybė ir ASV reitingą patvirtinusių asmenų tapatybė, informacija, ar ASV reitingas buvo užsakytas, ar ne, ir atitinkamo ASV reitingavimo veiksmo atlikimo data;
- (b) dėl kiekvieno ASV reitingo, pateikto balų forma, – už taisyklėmis grindžiamos metodikos parengimą atsakingų asmenų tapatybė ir reitingavimo metodiką patvirtinusių asmenų tapatybė;
- (c) apskaitos įrašai dėl mokesčių, surinktų iš bet kurio reitinguojamo subjekto ar susijusios trečiosios šalies ar bet kurio reitingų naudotojo;
- (d) apskaitos įrašai dėl kiekvieno informacijos apie ASV reitingus prenumeratoriaus;
- (e) duomenų įrašai, kuriuose užfiksuotos nustatytos procedūros ir reitingavimo metodika, ASV reitingų teikėjo naudojamos ASV reitingams nustatyti;
- (f) vidaus duomenų įrašai ir išorės komunikacijos pranešimai bei bylos (įskaitant neviešą informaciją ir darbo dokumentus), kuriais grindžiamas bet kuris priimamas ASV reitingavimo sprendimas;
- (g) procedūrų ir priemonių, ASV reitingų teikėjo įgyvendintų šio reglamento laikymuisi užtikrinti, duomenų įrašai;
- (h) metodika, naudojama ASV reitingui nustatyti;
- (i) standartinių procedūrų ir metodikos pakeitimai ar nukrypimai nuo jų;
- (j) visi su bet koku skundu susiję dokumentai, įskaitant tuos, kuriuos pateikė skundo pateikėjas.

### **2. VEIKLOS PERDAVIMAS (RANGA)**

Kai ASV reitingų teikėjai kitam paslaugų teikėjui perduoda tam tikras funkcijas ar bet kokias paslaugas ar veiklą, susijusias su ASV reitingo teikimu, ASV reitingų teikėjas užtikrina, kad būtų įvykdytos šios sąlygos:

- (a) atitinkamas paslaugų teikėjas gali, turi pajėgumų ir visus pagal teisės aktus privalomus leidimus patikimai ir profesionaliai vykdyti jam perduotas funkcijas, paslaugų teikimą ar veiklą;
- (b) jeigu atrodo, kad atitinkamas paslaugų teikėjas jam perduotų funkcijų galbūt neatlieka veiksmingai ir nesilaiko taikytinos teisės ir reguliavimo reikalavimų, ASV reitingų teikėjas imasi tinkamų veiksmų;
- (c) ASV reitingų teikėjas išlaiko būtiną kompetenciją veiksmingai prižiūrėti perduotas funkcijas ir valdyti su perduotomis užduotimis susijusią riziką;
- (d) paslaugų teikėjas ASV reitingų teikėjui atskleidžia informaciją apie bet kokius pokyčius, galinčius turėti reikšmingos įtakos jo gebėjimui veiksmingai atlikti jam perduotas funkcijas laikantis taikytinos teisės ir reguliavimo reikalavimų;

- (e) ASV reitingų teikėjas turi galimybę prareikus nutraukti veiklos perdavimo (rangos) susitarimus;
- (f) ASV reitingų teikėjas imasi pagrįstų veiksmų, įskaitant nenumatytų atvejų planus, kad išvengtų nederamos operacinės rizikos, susijusios su paslaugų teikėjo dalyvavimu ASV reitingų nustatymo procese.

### III PRIEDAS Informacijos atskleidimo reikalavimai

#### **1. MINIMALI VISUOMENEI ATSKLEIDŽIAMA INFORMACIJA**

Pagal šio reglamento 12 straipsnį ASV reitingų teikėjai savo interneto svetainėse ir per Europos bendrą prieigos punktą (ESAP) atskleidžia visuomenei bent šią informaciją:

- (a) naudojamos reitingavimo metodikos (ir jos pakeitimų) apibendrintą apžvalgą, taip pat nurodant, ar analizė yra retrospektyvinė, ar perspektyvinė;
- (b) duomenų procesų apibendrintą apžvalgą (duomenų šaltiniai, nurodant, ar jie yra vieši, ar nevieši, ir ar duomenys gauti iš pagal Direktyvą (ES) 2022/2464 privalomų tvarumo ataskaitų, pradinių duomenų įvertinimas tuo atveju, jei trūksta prieinamų duomenų, ir kaip dažnai atnaujinami duomenys);
- (c) informaciją apie tai, ar ir kaip metodika yra pagrįsta moksliniais įrodymais;
- (d) informaciją apie reitingų tikslą, aiškiai nurodant, ar reitingu vertinama rizika, poveikis, ar kokie nors kiti aspektai;
- (e) reitingo apimtį, t. y. ar tai agreguotas reitingas (agreguojant aplinkos, socialinius ir valdymo veiksnius), ar atskirų veiksnių arba konkrečių dalykų (pvz., su pertvarka susijusios rizikos) reitingas;
- (f) agreguoto ASV reitingo atveju – trijų bendrųjų ASV veiksnių kategorijų svorines vertes (pvz., 33 proc. aplinkos, 33 proc. socialiniai, 33 proc. valdymo veiksniai) ir taikomo lyginamųjų svorių metodo paaiškinimą, nurodant atskirų aplinkos, socialinių ir valdymo veiksnių lyginamuosius svorius;
- (g) dėl aplinkos, socialinių ar valdymo veiksnių nustatytas temas, kurias apima ASV reitingas ar balas, ir ar jos atitinka tvarumo ataskaitų teikimo standartų, parengtų pagal Direktyvos 2013/34/ES 29b straipsnį, temas;
- (h) informaciją apie tai, ar reitingas išreikštas absoliučiosiomis, ar santykinėmis vertėmis;
- (i) (kai taikytina) nuorodą, kad duomenų rinkimo ar reitingavimo (vertinimo balais) procese naudojamas dirbtinis intelektas (DI);
- (j) bendrą informaciją apie kriterijus, pagal kuriuos nustatomi klientų mokėtini mokesčiai, nurodant įvairius elementus, į kuriuos atsižvelgiama, kaip antai duomenų analitikų dalyvavimą, IT įrangą, duomenų pirkimą;
- (k) bet kokį ASV reitingams sudaryti naudojamų duomenų šaltinių ribotumą.

#### **2. PAPILDOMOS INFORMACIJOS ATSKLEIDIMAS ASV REITINGŲ NAUDOTOJAMS IR REITINGUOJAMOMS ĮMONĖMS, PATENKANČIOMS Į DIREKTYVOS 2013/34/ES TAIKYMO SRITĮ**

Kartu su šio reglamento 13 straipsnyje nurodytais elementais ASV reitingų teikėjai Europos reguliuojamoms finansų įmonėms ir įmonėms, patenkančioms į Direktyvos 2013/34/ES taikymo sritį, kurios vertinamos tokiais reitingais, pateikia šią informaciją:

- (a) detalesnę naudojamos reitingavimo metodikos (ir jos pakeitimų) apžvalgą, įskaitant:
  - (1) (kai taikytina) mokslinius įrodymus ir prielaidas, kuriais reitingai grindžiami,

- (2) tai, ar analizė yra retrospektyvinė, ar perspektyvinė,
  - (3) tai, kurie parametrai pasirinkti kaip aktualūs,
  - (4) pagrindinius su kiekvienu aplinkos, socialiniu ir valdymo veiksmu susietus PVRP ir taikomą lyginamųjų svorių metodą,
  - (5) bet kokius galimus metodikos trūkumus,
  - (6) metodikos peržiūros politiką,
  - (7) paskutinę peržiūros datą;
- (b) detalesnę duomenų procesų apžvalgą, įskaitant:
- (1) išsamesnį naudojamų duomenų šaltinių paaiškinimą, įskaitant tai, ar jie yra vieši, ar nevieši, nurodant, ar jų pagrindas yra tvarumo ataskaitų teikimo standartai, parengti pagal Direktyvos 2013/34/ES 29b straipsnį (ES taksonomija, TFIAR)],
  - (2) (kai taikytina) įvertinimo ir sektoriaus vidurkių naudojimą ir atitinkamos metodikos paaiškinimą,
  - (3) duomenų atnaujinimo ir ankstesnių duomenų peržiūros politiką, paskutinio duomenų atnaujinimo datą,
  - (4) duomenų kokybės kontrolę,
  - (5) bet kokius veiksmus, kurių imamasi duomenų šaltinių ribotumo problemai spręsti (kai taikytina);
- (c) (kai taikytina) informaciją apie ryšius su reitinguojamais subjektais;
- (d) (kai taikytina) bet kokios duomenų rinkimo ar reitingavimo procese naudojamos dirbtinio intelekto metodikos paaiškinimą;
- (e) jei atsiranda svarbios naujos informacijos apie reitinguojamą subjektą, kuri gali paveikti ASV reitingavimo rezultatai, ASV reitingų teikėjai informuoja, kaip jie atsižvelgė į tą informaciją ir ar pakoregavo atitinkamą ASV reitingą.