



Eiropas Savienības
Padome

Briselē, 2023. gada 15. jūnijā
(OR. en)

Starpiestāžu lieta:
2023/0177 (COD)

10638/23
ADD 1

EF 177
ECOFIN 602
ENV 692
SUSTDEV 91
CODEC 1125

PRIEKŠLIKUMS

Sūtītājs:	Eiropas Komisijas ģenerālsekretāre, parakstījusi direktore <i>Martine DEPREZ</i>
Saņemšanas datums:	2023. gada 14. jūnijs
Saņēmējs:	Eiropas Savienības Padomes ģenerālsekretāre <i>Thérèse BLANCHET</i>
K-jas dok. Nr.:	COM(2023) 314 final
Temats:	PIELIKUMI dokumentam Priekšlikums Eiropas Parlamenta un Padomes Regulai par vidisko, sociālo un pārvaldības (VSP) reitingu noteikšanas darbību pārredzamību un integritāti

Pielikumā ir pievienots dokuments COM(2023) 314 *final*.

Pielikumā: COM(2023) 314 *final*



Strasbūrā, 13.6.2023.
COM(2023) 314 final

ANNEXES 1 to 3

PIELIKUMI

dokumentam

**Priekšlikums Eiropas Parlamenta un Padomes Regulai
par vidisko, sociālo un pārvaldības (VSP) reitingu noteikšanas darbību pārredzamību
un integritāti**

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

I PIELIKUMS

Informācija, kas jāsniedz atļaujas saņemšanas pieteikumā

Atļaujas saņemšanas pieteikums ietver visas šādas ziņas:

- (a) pieteikuma iesniedzēja pilns nosaukums, juridiskā adrese Savienībā, pieteikuma iesniedzēja tīmekļa vietne un, ja pieejams, juridiskās personas identifikators (*LEI*);
- (b) kontaktpersonas vārds, uzvārds un kontaktinformācija;
- (c) pieteikuma iesniedzēja juridiskais statuss;
- (d) pieteikuma iesniedzēja īpašumtiesību struktūra;
- (e) pieteikuma iesniedzēja augstākās vadības locekļu identitāte un kvalifikācijas, pieredzes un apmācības līmenis;
- (f) pieteikuma iesniedzēja labā strādājošo analītiķu, darbinieku un citu personu, kas tieši iesaistītas novērtēšanas darbībās, skaits un viņu pieredzes un apmācības līmenis;
- (g) apraksts par procedūrām un metodiku, ko pieteikuma iesniedzējs īsteno, lai izdotu un pārskatītu VSP reitingus;
- (h) politika vai procedūras, ko pieteikuma iesniedzējs īsteno, lai identificētu, pārvaldītu un atklātu regulas 14. pantā minētos interešu konfliktus;
- (i) attiecīgā gadījumā dokumenti un informācija saistībā ar jebkādu pastāvošu vai plānotu vienošanos par ārpakalpojumu izmantošanu darbībām, uz kurām attiecas šī regula;
- (j) attiecīgā gadījumā informācija par citām darbībām, ko pieteikuma iesniedzējs veic vai plāno sniegt.

II PIELIKUMS **Organizatoriskās prasības**

1. INFORMĀCIJAS UZGLABĀŠANA

VSP reitingu sniedzēji uzglabā visu turpmāk minēto informāciju:

- (a) attiecībā uz katru VSP reitingu atzinuma veidā – VSP reitinga noteikšanā iesaistīto reitinga analītiķu identitāti, to personu identitāti, kas apstiprinājušas VSP reitingu, informāciju par to, vai tas bijis pasūtīts vai nepasūtīts VSP reitings, un datumu, kad veikta VSP reitinga noteikšanas darbība;
- (b) attiecībā uz katru VSP reitingu vērtējuma veidā — to personu identitāti, kuras ir atbildīgas par noteikumos balstītas metodikas izstrādi, un to personu identitāti, kuras apstiprinājušas reitinga metodiku;
- (c) konta izrakstus par maksām, kas saņemtas no visām vērtējamām juridiskajām personām vai saistītām trešām personām, vai arī reitingu lietotājiem;
- (d) konta izrakstus par katru VSP reitingu pasūtītāju;
- (e) ierakstus, kuros dokumentētas noteiktās procedūras un reitingu metodika, ko VSP reitingu sniedzējs izmanto VSP reitingu noteikšanai;
- (f) iekšējos dokumentus un ārējo saziņu un datnes, tostarp publiski nepieejamu informāciju un darba dokumentus, kas izmantoti jebkuru pieņemto VSP reitingu lēmumu pamatā;
- (g) uzskaiti par procedūrām un pasākumiem, ko VSP reitingu sniedzējs īsteno, lai nodrošinātu atbilstību šai regulai;
- (h) VSP reitinga noteikšanai izmantoto metodiku;
- (i) izmaiņas standarta procedūrās un metodikās vai novirzes no tām;
- (j) visus dokumentus, kas attiecas uz sūdzībām, tostarp dokumentus, kurus iesnieguši sūdzības iesniedzēji.

2. ĀRPAKALPOJUMU IZMANTOŠANA

Ja VSP reitingu sniedzēji pakalpojumu sniedzējam uztic ārpalpojuma funkcijas vai jebkādas attiecīgus pakalpojumus vai darbības saistībā ar VSP reitinga sniegšanu, VSP reitingu sniedzējs nodrošina, ka ir izpildīti šādi nosacījumi:

- (a) pakalpojumu sniedzējam ir nepieciešamā spēja, prasme un visas tiesību aktos prasītās atļaujas, lai uzticami un profesionāli veiktu uzticētās ārpalpojuma funkcijas, pakalpojumus vai darbības;
- (b) VSP reitingu sniedzējs atbilstīgi rīkojas, ja tiek atklāts, ka pakalpojumu sniedzējs tam uzticētās ārpalpojuma funkcijas nespēj veikt efektīvi un saskaņā ar piemērojamiem tiesību aktiem un regulatīvajām prasībām;
- (c) VSP reitingu sniedzējs uztur nepieciešamo kompetenci, lai efektīvi uzraudzītu ārpalpojumu sniedzējam uzticētās funkcijas un pārvaldītu ar ārpalpojumu izmantošanu saistītos riskus;
- (d) pakalpojuma sniedzējs informē VSP reitingu sniedzēju par jebkādam izmaiņām, kas var būtiski ietekmēt tā spēju efektīvi un atbilstīgi piemērojamiem tiesību aktiem un regulatīvajām prasībām veikt tam uzticētās ārpalpojuma funkcijas;

- (e) VSP reitingu sniedzējs vajadzības gadījumā var izbeigt vienošanos par ārpakalpojumu sniegšanu;
- (f) VSP reitingu sniedzējs veic saprātīgus pasākumus, tostarp sagatavo plānus rīcībai ārkārtas apstākļos, lai nepieļautu pārmērīgu darbības risku, kas saistīts ar pakalpojumu sniedzēja līdzdalību VSP reitinga noteikšanas procesā.

III PIELIKUMS **Informācijas izpaušanas prasības**

1. MINIMĀLĀ INFORMĀCIJAS PUBLISKOŠANA

Saskaņā ar regulas 12. pantu VSP reitingu sniedzēji savā tīmekļa vietnē un ar Eiropas vienotā piekļuves punkta (*ESAP*) starpniecību publisko vismaz šādu informāciju:

- (a) augsta līmeņa pārskatu par izmantotajām reitingu noteikšanas metodikām (un to izmaiņām), tostarp par to, vai analīze ir vērsta uz pagātņi vai uz nākotni;
- (b) augsta līmeņa pārskatu par datu procesiem (datu avoti, tostarp, vai tie ir vai nav publiski, un vai tie ir iegūti no Direktīvā (ES) 2022/2464 prasītajiem ilgtspējas paziņojumiem, ievades datu aplēses nepieejamības gadījumā, datu atjaunināšanas biežums);
- (c) informāciju par to, vai un kā metodikas ir balstītas uz zinātniskiem pierādījumiem;
- (d) informāciju par reitingu mērķi, skaidri norādot, vai reitings novērtē riskus, ietekmi vai citus aspektus;
- (e) reitinga tvērumu, t. i., vai tas ir agregēts reitings (agregējot V un S un P faktoru), vai arī atsevišķu faktoru vai konkrētu jautājumu (piemēram, pārejas risku) reitings;
- (f) agregētā VSP reitinga gadījumā — trīs visaptverošo VSP faktoru kategoriju svērumu (piemēram, 33 % vidiskais, 33 % sociālais, 33 % pārvaldības faktors) un skaidrojumu par svēruma metodi, tostarp svērumu pa atsevišķajiem V, S un P faktoriem;
- (g) V, S vai P faktoru ietvaros — norādījumu par tematiem, uz kuriem attiecas VSP reitings/vērtējums, un to, vai tie atbilst ilgtspējas ziņojumu sniegšanas standartu tematiem, kas izstrādāti saskaņā ar Direktīvas 2013/34/ES 29.b pantu;
- (h) informāciju par to, vai reitings ir izteikts absolūtās vai relatīvās vērtībās;
- (i) attiecīgā gadījumā atsauci uz mākslīgā intelekta (MI) izmantošanu datu vākšanas vai reitinga noteikšanas/vērtēšanas procesā;
- (j) vispārīgu informāciju par kritērijiem, kas izmantoti, lai noteiktu maksu klientiem, norādot dažādos vērā ņemtos elementus, piemēram, datu analītiķu iesaisti, IT aprīkojumu, datu iegādi;
- (k) jebkādus ierobežojumus attiecībā uz datu avotiem, kas izmantoti VSP reitingu izstrādei.

2. PAPILDU INFORMĀCIJAS ATKLĀŠANA VSP REITINGU LIETOTĀJIEM UN UZŅĒMUMIEM, KAS IR DIREKTĪVAS 2013/34/ES DARBĪBAS JOMĀ

Papildus regulas 13. pantā minētajiem elementiem VSP reitingu sniedzēji Eiropas regulētajiem finanšu uzņēmumiem un uzņēmumiem Direktīvas 2013/34/ES darbības jomā, uz kuriem attiecas šāds reitings, dara pieejamu šādu informāciju:

- (a) detalizētāku pārskatu par izmantotajām reitingu noteikšanas metodikām (un to izmaiņām), tostarp:
 - (1) attiecīgā gadījumā — reitingu pamatā esošos zinātniskos pierādījumus un pieņēmumus,
 - (2) vai analīze ir vērsta uz pagātņi vai uz nākotni,

- (3) kādi rādītāji ir izraudzīti kā atbilstoši,
 - (4) V, S un P faktoru attiecīgos GSR un to svēruma metodi,
 - (5) jebkādos iespējamos metodikas trūkumus,
 - (6) politiku metodikas pārskatīšanai,
 - (7) pēdējās pārskatīšanas datumu;
- (b) detalizētāku pārskatu par datu procesiem, tostarp:
- (1) sīkāku skaidrojumu par izmantotajiem datu avotiem, tostarp par to, vai tie ir publiski vai nav publiski, norādot, vai tie izriet no ilgtspējas ziņojumu sniegšanas standartiem, kas izstrādāti saskaņā ar 29.b pantu Direktīvā 2013/34/ES / Taksonomijas regulu / *SFDR*],
 - (2) attiecīgā gadījumā aplēšu un nozares vidējo rādītāju izmantošanu un skaidrojumu par pamatā esošo metodiku,
 - (3) datu atjaunināšanas un vēsturisko datu pārskatīšanas politiku, datu pēdējās atjaunināšanas datumu,
 - (4) datu kvalitātes kontroles,
 - (5) attiecīgā gadījumā visus pasākumus, kas veikti, lai novērstu datu avotu ierobežojumus;
- (c) attiecīgā gadījumā informāciju par sadarbību ar vērtējamām juridiskajām personām;
- (d) attiecīgā gadījumā skaidrojumu par jebkādu datu vākšanas vai vērtēšanas procesā izmantoto MI metodiku;
- (e) ja ir tāda būtiska jauna informācija par vērtējamo juridisko personu, kurai ir iespēja ietekmēt VSP reitinga rezultātu, VSP reitingu sniedzēji informē, kā tie ir ņēmuši vērā minēto informāciju un vai tie ir grozījuši attiecīgo VSP reitingu.