

Bruselj, 27. maj 2026
(OR. en)

9719/26

EF 161
ECOFIN 675
DELECT 92

SPREMNI DOPIS

Pošiljatelj: za generalno sekretarko Evropske komisije:
direktorica Martine DEPREZ

Datum prejema: 26. maj 2026

Prejemnik: Thérèse BLANCHET, generalna sekretarka Sveta Evropske unije

Št. dok. Kom.: C(2026) 3334 final

Zadeva: DELEGIRANA UREDBA KOMISIJE (EU) .../...
z dne 26.5.2026
o dopolnitvi Uredbe (EU) 2024/3005 Evropskega parlamenta in Sveta v
zvezi z regulativnimi tehničnimi standardi za določitev informacij, ki jih je
treba vključiti v vlogo za izdajo dovoljenja kot ponudnik ocen ESG in
vlogo za priznanje kot ponudnik ocen ESG

Delegacije prejmejo priloženi dokument C(2026) 3334 final.

Priloga: C(2026) 3334 final



Bruselj, 26.5.2026
C(2026) 3334 final

DELEGIRANA UREDBA KOMISIJE (EU) .../...

z dne 26.5.2026

o dopolnitvi Uredbe (EU) 2024/3005 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z regulativnimi tehničnimi standardi za določitev informacij, ki jih je treba vključiti v vlogo za izdajo dovoljenja kot ponudnik ocen ESG in vlogo za priznanje kot ponudnik ocen ESG

(Besedilo velja za EGP)

OBRAZLOŽITVENI MEMORANDUM

1. OZADJE DELEGIRANEGA AKTA

Cilj Uredbe (EU) 2024/3005 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 27. novembra 2024 o preglednosti in celovitosti dejavnosti ocenjevanja okoljskih, socialnih in upravljavskih (ESG) dejavnikov ter spremembi uredb (EU) 2019/2088 in (EU) 2023/2859 (v nadaljnjem besedilu: uredba o ocenah ESG) je izboljšati kakovost informacij o ocenah ESG s (i) povečanjem preglednosti značilnosti in metodologij ocen ESG ter (ii) zagotovitvijo večje integritete poslovanja ponudnikov ocen ESG in preprečevanjem tveganj nasprotja interesov na ravni ponudnikov ocen ESG.

Preden se lahko izvaja nadzor nad ponudniki ocen ESG, mora ESMA vložniku najprej izdati dovoljenje v skladu s postopki iz členov 6 do 8 uredbe o ocenah ESG ali ga priznati v skladu s členom 12 uredbe o ocenah ESG.

Da bi se te ocene izvajale učinkovito in uspešno, so postopki izdaje dovoljenj oziroma postopki priznanja iz členov 6 do 8 in člena 12 uredbe o ocenah ESG podprti s pooblastili za sprejetje regulativnih tehničnih standardov na podlagi člena 6(3) in člena 12(9), katerih namen je podrobneje določiti informacije iz Priloge I k uredbi o ocenah ESG ter določiti obliko in vsebino vloge za priznanje.

Glede na oceno, pripravljeno za predlog, podrobnejša določitev zahtev po informacijah ne bo znatno povečala stroškov. Stroški regulativnega tehničnega standarda, ki jih je ocenil ESMA, so v skladu z ocenami iz ocene učinka.

2. POSVETOVANJA PRED SPREJETJEM AKTA

ESMA je v skladu s členom 10 Uredbe (EU) št. 1095/2010 (uredba o ESMA) maja 2025 opravil javno posvetovanje o osnutku regulativnih tehničnih standardov. Javno posvetovanje se je končalo 20. junija. Skupno je bilo prejetih 57 odzivov najrazličnejših deležnikov, vključno z udeleženci na finančnem trgu, panožnimi združenji, akademiki, ponudniki bonitetnih ocen in drugimi zainteresiranimi stranmi. Končno poročilo ESMA o tehničnih standardih na podlagi uredbe o preglednosti in celovitosti dejavnosti ocenjevanja okoljskih, socialnih in upravljavskih dejavnikov je bilo službam Komisije predloženo 13. oktobra 2025.

3. PRAVNI ELEMENTI DELEGIRANEGA AKTA

Člena 1 in 2 določata, kateri elementi so pomembni za vlogo za izdajo dovoljenja in kateri elementi so pomembni za vlogo za priznanje.

Člen 3 obravnava obliko in formalne zahteve vloge.

Člen 4 obravnava zahteve v zvezi s predloženimi informacijami o številu zaposlenih.

Člen 5 pojasnjuje, kako izpolniti obveznost zagotavljanja informacij o politikah in postopkih.

Kar zadeva priloge k regulativnim tehničnim standardom, bi bilo treba v primeru vloge za izdajo dovoljenja ali vloge za priznanje zagotoviti informacije iz Priloge II. Če želi vložnik vlogo za izdajo dovoljenja odobravati bonitetne ocene ali zagotavljati referenčne vrednosti, je treba poleg informacij iz Priloge II zagotoviti informacije iz prilog IV in V. Za vlogo za priznanje bi bilo treba poleg informacij iz Priloge II zagotoviti posebne informacije iz Priloge III.

DELEGIRANA UREDBA KOMISIJE (EU) .../...

z dne 26.5.2026

o dopolnitvi Uredbe (EU) 2024/3005 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z regulativnimi tehničnimi standardi za določitev informacij, ki jih je treba vključiti v vlogo za izdajo dovoljenja kot ponudnik ocen ESG in vlogo za priznanje kot ponudnik ocen ESG

(Besedilo velja za EGP)

EVROPSKA KOMISIJA JE –

ob upoštevanju Pogodbe o delovanju Evropske unije,

ob upoštevanju Uredbe (EU) 2024/3005 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 27. novembra 2024 o preglednosti in celovitosti dejavnosti ocenjevanja okoljskih, socialnih in upravljaljskih (ESG) dejavnikov ter spremembi uredb (EU) 2019/2088 in (EU) 2023/2859¹ ter zlasti člena 6(3), tretji pododstavek, in člena 12(9), tretji pododstavek, Uredbe,

ob upoštevanju naslednjega:

- (1) V skladu s splošnimi cilji Uredbe (EU) 2024/3005, zlasti za povečanje preglednosti in zanesljivosti poslovanja ponudnikov ocen ESG, je primerno, da ta uredba zagotovi, da so informacije, ki jih je treba predložiti Evropskemu organu za vrednostne papirje in trge (ESMA) za namene postopkov za izdajo dovoljenj ponudnikom ocen ESG in njihovo priznanje, zadostne, da lahko ESMA sprejme ustrezne informirane odločitve.
- (2) Regulativne tehnične standarde, sprejete na podlagi pooblastil iz člena 6(3), tretji pododstavek, in člena 12(9), tretji pododstavek, Uredbe (EU) 2024/3005, bi bilo treba združiti v eno delegirano uredbo Komisije za zagotovitev, da so vse določbe, ki določajo izdajo dovoljenja, registracijo in priznanje ponudnikov ocen ESG, konsolidirane v eni uredbi.
- (3) Informacije, predložene ESMA, lahko vsebujejo informacije o identiteti kontaktne osebe, višjega vodstva ali pravnega zastopnika ponudnika ocen ESG, ki vloži vlogo, ter analitikov, zaposlenih in drugih oseb, ki so neposredno vključeni v dejavnosti ocenjevanja ESG. Takšne informacije vključujejo osebne podatke. V skladu z načelom najmanjšega obsega podatkov iz člena 4(1), točka (c), Uredbe (EU) 2018/1725 Evropskega parlamenta in Sveta² bi bilo treba zahtevati le osebne podatke, ki so potrebni, da lahko ESMA oceni skladnost vloge za izdajo dovoljenja kot ponudnik ocen ESG ali za priznanje kot ponudnik ocen ESG z zahtevami iz Uredbe (EU) 2024/3005.

¹ UL L, 2024/3005, 12.12.2024, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2024/3005/oj>.

² Uredba (EU) 2018/1725 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 23. oktobra 2018 o varstvu posameznikov pri obdelavi osebnih podatkov v institucijah, organih, uradih in agencijah Unije in o prostem pretoku takih podatkov ter o razveljavitvi Uredbe (ES) št. 45/2001 in Sklepa št. 1247/2002/ES (UL L 295, 21.11.2018, str. 39, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2018/1725/oj>).

- (4) Ta uredba spoštuje temeljne pravice in načela iz Listine Evropske unije o temeljnih pravicah, zlasti pravico do varstva osebnih podatkov. Obdelava osebnih podatkov za namene te uredbe bi se morala izvajati v skladu s pravom Unije o varstvu osebnih podatkov. V zvezi s tem bi morala vsaka obdelava osebnih podatkov s strani ESMA pri uporabi te uredbe potekati v skladu z Uredbo (EU) 2018/1725.
- (5) Ponudnik ocen ESG in ESMA bi morala osebne podatke, zlasti dokazilo o odsotnosti kazenske evidence vsakega člana višjega vodstva ponudnika ocen ESG v zvezi s pranjem denarja, financiranjem terorizma, opravljanjem finančnih ali podatkovnih storitev, dejanji goljufije ali poneverbe, hraniti največ pet let po tem, ko je zadevno višje vodstvo prenehalo opravljati svojo funkcijo.
- (6) Za zagotovitev, da lahko ESMA oceni skladnost ponudnikov ocen ESG z ustreznim okvirom, vključno z ukrepi in zaščitnimi ukrepi, ki jih morajo ponudniki ocen ESG izvajati v zvezi z ločevanjem poslovanja in dejavnosti, bi morali ponudniki ocen ESG, ki želijo vložiti zahtevo za dovoljenje za zagotavljanje referenčnih vrednosti v skladu s členom 16(3) Uredbe (EU) 2024/3005 ob vložitvi vloge za izdajo dovoljenja za delovanje v Uniji v skladu s členom 6(1) navedene uredbe, ESMA predložiti dodatne informacije v zvezi s tem.
- (7) Člani višjega vodstva ponudnikov ocen ESG pomembno vplivajo na poslovanje takih ponudnikov ocen. Zato je treba zahtevati, da ponudniki ocen ESG v svojo vlogo za izdajo dovoljenja vključijo dokazilo o dobrem ugledu takih članov in uradno potrdilo ali enakovredna dokazila vsakega člana višjega vodstva o tem, da niso bili obsojeni za določena kazniva dejanja. Uradno potrdilo bi moralo biti dovolj ažurno, da zagotavlja aktualno raven zagotovila, in bi moralo zajemati dovolj dolgo obdobje.
- (8) V točki (g) Priloge I k Uredbi (EU) 2024/3005 je določeno, da bi morale vloge za izdajo dovoljenja vsebovati število bonitetnih analitikov, zaposlenih in drugih oseb, ki delajo za vložnika in so neposredno vključeni v dejavnosti ocenjevanja ESG, ter njihovo raven izkušenj in usposobljenosti. Za podrobnejšo določitev te zahteve in ob upoštevanju različnih vrst ocen bi morale te informacije zajemati tudi analitike in osebje, ki sodelujejo pri razvoju in pregledu metodologije ocenjevanja ESG ter uporabljajo in vzdržujejo sisteme, vire in postopke, ki jih ponudniki ocen ESG potrebujejo za izpolnjevanje svojih obveznosti iz Uredbe (EU) 2024/3005. Za racionalizacijo postopka prijave bi morale biti zagotovljene informacije na ravni ekipe ali skupine oseb, ki izvajajo dejavnosti.
- (9) Člen 16 Uredbe (EU) 2024/3005 ponudnikom ocen ESG prepoveduje nekatere dejavnosti ali pa od njih zahteva, da take dejavnosti ločijo od svojih dejavnosti ocenjevanja ESG. Za preverjanje, ali je vložnik izvedel potrebne korake za zagotovitev, da druge dejavnosti ali storitve, ki jih izvaja, po nepotrebnem ne posegajo v njegove dejavnosti ocenjevanja ESG ali ogrožajo njihove integritete, bi morali vložniki zagotoviti zadostno raven informacij o ukrepih, vzpostavljenih v skladu s členom 16(2) in (3) Uredbe (EU) 2024/3005.
- (10) Za zaščito varnosti ter boljše upravljanje in večjo uporabnost podatkov glede na vse večjo digitalizacijo bi morale biti vse informacije, predložene ESMA v vlogi, strojno berljive, strukturirane tako, da jih je mogoče zlahka identificirati, prepoznati in pridobiti s programsko aplikacijo, ter zagotovljene na trajnem nosilcu podatkov.
- (11) Za pomoč ESMA pri identifikaciji dokumentov, ki jih je vložnik predložil v okviru vloge za izdajo dovoljenja in registracijo, bi bilo treba navesti edinstveno referenčno številko vsakega dokumenta.

- (12) Za namene zagotovila in odgovornosti bi morala vloga za dovoljenje ali registracijo, vložena pri ESMA, vključevati dopis, ki ga podpiše član višjega vodstva vložnika in ki potrjuje, da so predložene informacije po najboljšem vedenju tega člana točne in popolne.
- (13) Ker ta uredba dopolnjuje Uredbo (EU) 2024/3005, ki se uporablja od 2. julija 2026, je primerno uskladiti datuma začetka uporabe obeh uredb.
- (14) V skladu s členom 42(1) Uredbe (EU) 2018/1725 je bilo opravljeno posvetovanje z Evropskim nadzornikom za varstvo podatkov, ki je mnenje podal 5. maja 2026.
- (15) Ta uredba temelji na osnutku regulativnih tehničnih standardov, ki ga je ESMA predložil Komisiji.
- (16) ESMA je opravil odprta javna posvetovanja o osnutku regulativnih tehničnih standardov, na katerem temelji ta uredba, analiziral potencialne povezane stroške in koristi ter zaprosil za mnenje interesno skupino za vrednostne papirje in trge, ustanovljeno v skladu s členom 37 Uredbe (EU) št. 1095/2010 Evropskega parlamenta in Sveta³ –

SPREJELA NASLEDNJO UREDBO:

Člen 1

Vloga za izdajo dovoljenja za delovanje kot ponudnik ocen ESG

1. Vložnik vloge za izdajo dovoljenja kot ponudnik ocen okoljskih, socialnih in upravljavskih (ESG) dejavnikov Evropskemu organu za vrednostne papirje in trge (ESMA) poleg informacij iz Priloge I k Uredbi (EU) 2024/3005 predloži tudi informacije iz Priloge II.
2. Ponudnik ocen ESG, ki vloži vlogo za izdajo dovoljenja za odobritev skupaj z vlogo na podlagi odstavka 1, poleg informacij iz Priloge I k Uredbi (EU) 2024/3005 in informacij iz Priloge II k tej uredbi v svojo vlogo za izdajo dovoljenja kot ponudnik ocen ESG vključi informacije iz Priloge IV k tej uredbi.
3. Ponudnik ocen ESG, ki vloži zahtevo za dovoljenje za zagotavljanje referenčnih vrednosti, poleg informacij iz Priloge I k Uredbi (EU) 2024/3005 in informacij iz Priloge II k tej uredbi v svojo vlogo za izdajo dovoljenja kot ponudnik ocen ESG vključi informacije iz Priloge V k tej uredbi.

Člen 2

Vloga za priznanje kot ponudnik ocen ESG s sedežem zunaj Unije

Vložnik vloge za priznanje kot ponudnik ocen ESG s sedežem zunaj Unije ESMA poleg informacij iz člena 12(4) Uredbe 2024/3005 predloži tudi informacije iz prilog II in III k tej uredbi.

³ Uredba (EU) št. 1095/2010 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 24. novembra 2010 o ustanovitvi Evropskega nadzornega organa (Evropski organ za vrednostne papirje in trge) in o spremembi Sklepa št. 716/2009/ES ter razveljavitvi Sklepa Komisije 2009/77/ES (UL L 331, 15.12.2010, str. 84, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1095/oj>).

Člen 3

Oblika vloge

1. Vložnik vsakemu dokumentu, ki ga vloži, dodeli edinstveno referenčno številko. V vlogi je jasno navedeno, na katero specifično zahtevo iz te uredbe se predložene informacije nanašajo in v katerem dokumentu so navedene.
2. Vložniki ESMA predložijo informacije iz prilog II, III, IV in V k tej uredbi v strojno berljivi obliki, ki:
 - (a) omogoča, da informacije ostanejo dostopne tako dolgo, kot je ustrezno za namene vloge;
 - (b) omogoča nespremenjen prikaz shranjenih informacij.
3. Vložnik vlogi priloži dopis, ki ga podpiše član višjega vodstva vložnika in ki potrjuje, da so na datum predložitve predložene informacije po njegovem najboljšem vedenju točne in popolne.

Člen 4

Število zaposlenih

Vložniki za izdajo dovoljenja iz člena 1 ali vložniki za priznanje iz člena 2 ocenijo svoje število zaposlenih v ekvivalentih polnega delovnega časa, ki se izračunajo kot skupno letno število opravljenih ur vseh zaposlenih, deljenih z največjim številom plačanih ur zaposlenega v delovnem letu, kot ga določa veljavna nacionalna zakonodaja.

Člen 5

Politike in postopki

Vložniki za izdajo dovoljenja iz člena 1 ali vložniki za priznanje iz člena 2 predložijo kopije politik in postopkov, sprejetih za izpolnjevanje zahtev iz Priloge II, deli (j), (k), (m), Priloge IV in Priloge V k tej uredbi.

Člen 6

Začetek veljavnosti in uporaba

Ta uredba začne veljati dvajseti dan po objavi v *Uradnem listu Evropske unije*.

Uporablja se od 2. julija 2026.

Ta uredba je v celoti zavezujoča in se neposredno uporablja v vseh državah članicah.

V Bruslju, 26.5.2026

Za Komisijo
Predsednica
Ursula VON DER LEYEN