

16.4.2024

A9-0417/ 001-001

ΤΡΟΠΟΛΟΓΙΕΣ 001-001

κατάθεση: Επιτροπή Οικονομικής και Νομισματικής Πολιτικής

Έκθεση

Aurore Lalucq

A9-0417/2023

Διαφάνεια και ακεραιότητα των δραστηριοτήτων αξιολόγησης περιβαλλοντικών, κοινωνικών και σχετικών με τη διακυβέρνηση αξιολογήσεων (ΠΚΔ)

Πρόταση κανονισμού (COM(2023)0314 – C9-0203/2023 – 2023/0177(COD))

Τροπολογία 1

ΤΡΟΠΟΛΟΓΙΕΣ ΤΟΥ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟΥ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ*

στην πρόταση της Επιτροπής

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ ΤΟΥ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟΥ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

σχετικά με τη διαφάνεια και την ακεραιότητα των δραστηριοτήτων περιβαλλοντικών, κοινωνικών και σχετικών με τη διακυβέρνηση αξιολογήσεων (ΠΚΔ)

(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)

ΤΟ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΙΟ ΚΑΙ ΤΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΝΩΣΗΣ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης και ιδίως το άρθρο 114,

* Τροπολογίες: το νέο ή το τροποποιημένο κείμενο σημειώνεται με *έντονους πλάγιους* χαρακτήρες· οι διαγραφές σημειώνονται με το σύμβολο **■**.

Έχοντας υπόψη την πρόταση της Ευρωπαϊκής Επιτροπής,
Κατόπιν διαβίβασης του σχεδίου νομοθετικής πράξης στα εθνικά κοινοβούλια,
Έχοντας υπόψη τη γνώμη της Ευρωπαϊκής Οικονομικής και Κοινωνικής Επιτροπής¹,
Αποφασίζοντας σύμφωνα με τη συνήθη νομοθετική διαδικασία,
Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Στις 25 Σεπτεμβρίου 2015, η Γενική Συνέλευση των Ηνωμένων Εθνών ενέκρινε ένα νέο παγκόσμιο πλαίσιο για τη βιώσιμη ανάπτυξη: την Ατζέντα του 2030 για τη βιώσιμη ανάπτυξη², στον πυρήνα του οποίου βρίσκονται οι Στόχοι Βιώσιμης Ανάπτυξης (ΣΒΑ). Η ανακοίνωση της Επιτροπής, του 2016, σχετικά με τα επόμενα βήματα για ένα βιώσιμο ευρωπαϊκό μέλλον³ συνδέει τους ΣΒΑ με το ενωσιακό πλαίσιο πολιτικής, ώστε να διασφαλίζεται ότι όλες οι δράσεις και οι πρωτοβουλίες πολιτικής της Ένωσης, σε επίπεδο Ένωσης και παγκοσμίως, υιοθετούν τους ΣΒΑ εξ αρχής. Τα συμπεράσματα του Ευρωπαϊκού Συμβουλίου της 20ής Ιουνίου 2017⁴ επιβεβαίωσαν τη δέσμευση της Ένωσης και των κρατών μελών στην εφαρμογή του θεματολογίου του 2030 με ολοκληρωμένο, συνεπή, περιεκτικό, ενσωματωμένο και αποτελεσματικό τρόπο και σε στενή συνεργασία με τους εταίρους και άλλους ενδιαφερομένους. **Επίσης, οι αρχές των Ηνωμένων Εθνών για υπεύθυνες επενδύσεις έχουν περισσότερους από 3 000 υπογράφοντες που αντιστοιχούν σε υπό διαχείριση περιουσιακά στοιχεία αξίας άνω των 100 τρισεκατομμυρίων EUR.** Στις 11 Δεκεμβρίου 2019 η Επιτροπή δημοσίευσε την ανακοίνωσή της για την «Ευρωπαϊκή Πράσινη Συμφωνία»⁵. **Στις 30 Ιουνίου 2021, το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο και το Συμβούλιο υπέγραψαν το ευρωπαϊκό νομοθέτημα για το κλίμα, το οποίο κατοχυρώνει στο ενωσιακό δίκαιο τον στόχο που ορίζεται στην ανακοίνωση της Επιτροπής, της 11ης Δεκεμβρίου 2019, με τίτλο «Η Ευρωπαϊκή Πράσινη Συμφωνία» (Ευρωπαϊκή Πράσινη Συμφωνία), να καταστεί η ενωσιακή οικονομία και κοινωνία κλιματικά ουδέτερη έως το 2050.**
- (2) Η μετάβαση σε μια βιώσιμη οικονομία έχει καίρια σημασία για τη διασφάλιση της μακροπρόθεσμης ανταγωνιστικότητας **και βιωσιμότητας** της οικονομίας της Ένωσης **και της ποιότητας ζωής των πολιτών στην Ένωση και για τη συγκράτηση της υπερθέρμανσης του πλανήτη αρκετά κάτω από το όριο του 1,5 βαθμού Κελσίου**. Η βιωσιμότητα ανέκαθεν αποτελούσε κεντρικό στοιχείο του ευρωπαϊκού οικοδομήματος, και οι Συνθήκες της Ένωσης υπογραμμίζουν τις κοινωνικές και περιβαλλοντικές της διαστάσεις.
- (3) Η επίτευξη των ΣΒΑ στην Ένωση απαιτεί τη διοχέτευση ροών κεφαλαίων σε βιώσιμες επενδύσεις. Είναι **απαραίτητο** να αξιοποιούνται στο έπακρο οι δυνατότητες της εσωτερικής αγοράς για την επίτευξη των εν λόγω στόχων. Στο πλαίσιο αυτό, είναι καίριας σημασίας να αρθούν τα εμπόδια στην αποτελεσματική κίνηση των κεφαλαίων προς βιώσιμες επενδύσεις στην εσωτερική αγορά, να αποτραπεί η εμφάνιση τέτοιων εμποδίων **και να καθοριστούν κανόνες και πρότυπα**

¹ ΕΕ C της , σ. .

² Να αλλάξουμε τον κόσμο μας: Η Ατζέντα του 2030 για τη Βιώσιμη Ανάπτυξη (UN 2015).

³ COM(2016)0739.

⁴ CO EUR 17, CONCL. 5.

⁵ Ανακοίνωση της Επιτροπής, της 11ης Δεκεμβρίου 2019, με τίτλο «Η Ευρωπαϊκή Πράσινη Συμφωνία» COM(2019) 640 final.

ώστε να παρέχονται κίνητρα για βιώσιμη χρηματοδότηση, αφενός, και να αποθαρρύνονται οι επενδύσεις που μπορούν να επηρεάσουν αρνητικά την επίτευξη των στόχων των ΣΒΑ, αφετέρου.

- (4) Η προσέγγιση της ΕΕ για βιώσιμη και χωρίς αποκλεισμούς ανάπτυξη βασίζεται στις 20 αρχές του ευρωπαϊκού πυλώνα κοινωνικών δικαιωμάτων για τη διασφάλιση δίκαιης μετάβασης προς αυτόν τον στόχο και πολιτικών που δεν αφήνουν κανέναν στο περιθώριο. Επιπλέον, το κοινωνικό κεκτημένο της ΕΕ, συμπεριλαμβανομένων των στρατηγικών για την Ένωση Ισότητας¹, παρέχει πρότυπα στους τομείς του εργατικού δικαίου, της ισότητας, της προσβασιμότητας, της υγείας και της ασφάλειας στην εργασία και της καταπολέμησης των διακρίσεων.
- (5) *Οι χρηματοπιστωτικές αγορές διαδραματίζουν κρίσιμο ρόλο στη διοχέτευση κεφαλαίων στις επενδύσεις που απαιτούνται για την επίτευξη των ενωσιακών στόχων για το κλίμα και το περιβάλλον.* Τον Μάρτιο του 2018 η Επιτροπή δημοσίευσε το σχέδιο δράσης της με τίτλο «Χρηματοδότηση της αειφόρου ανάπτυξης»², στο οποίο καθορίζεται η στρατηγική της για τη βιώσιμη χρηματοδότηση. Οι στόχοι του εν λόγω σχεδίου δράσης είναι η ενσωμάτωση παραγόντων βιωσιμότητας στη διαχείριση κινδύνων και ο αναπροσανατολισμός των ροών κεφαλαίων προς βιώσιμες επενδύσεις για την επίτευξη βιώσιμης και χωρίς αποκλεισμούς ανάπτυξης.
- (6) Στο πλαίσιο του σχεδίου δράσης, η Επιτροπή ανέθεσε την εκπόνηση μελέτης με τίτλο «Study on Sustainability Related Ratings, Data and Research» (Μελέτη για τις αξιολογήσεις, τα δεδομένα και την έρευνα που σχετίζονται με τη βιωσιμότητα)³, προκειμένου να γίνει απολογισμός των εξελίξεων στην αγορά προϊόντων και υπηρεσιών που σχετίζονται με τη βιωσιμότητα, να εντοπιστούν οι κύριοι συμμετέχοντες στην αγορά και να επισημανθούν πιθανές ελλείψεις. Η εν λόγω μελέτη παρείχε κατάλογο και ταξινόμηση των παραγόντων της αγοράς, των προϊόντων και των υπηρεσιών βιωσιμότητας που διατίθενται στην αγορά, καθώς και ανάλυση της χρήσης και της εκλαμβανόμενης ποιότητας των προϊόντων και υπηρεσιών που σχετίζονται με τη βιωσιμότητα από τους συμμετέχοντες στην αγορά. Η μελέτη ανέδειξε *την ύπαρξη συγκρούσεων συμφερόντων*, την έλλειψη διαφάνειας και ακρίβειας των μεθοδολογιών αξιολόγησης των περιβαλλοντικών, κοινωνικών και σχετικών με τη διακυβέρνηση («ΠΚΔ») παραγόντων, καθώς και την έλλειψη σαφήνειας όσον αφορά *την ορολογία και* τις δραστηριότητες των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ.

¹ Στρατηγική για την ισότητα των φύλων· στρατηγική για την ισότητα των ΛΟΑΤΚΙ· στρατηγικό πλαίσιο για τους Ρομά· στρατηγική για τα δικαιώματα των ατόμων με αναπηρία.

² Ευρωπαϊκή Επιτροπή, Σχέδιο δράσης: Χρηματοδότηση της αειφόρου ανάπτυξης (COM(2018)0097).

³ Ευρωπαϊκή Επιτροπή, Γενική Διεύθυνση Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας, Χρηματοπιστωτικών Υπηρεσιών και Ένωσης Κεφαλαιαγορών, Study on Sustainability-related rating, data and research, Υπηρεσία Εκδόσεων της Ευρωπαϊκής Ένωσης, 2021, <https://data.europa.eu/doi/10.2874/14850>.

- (7) Στο πλαίσιο της Ευρωπαϊκής Πράσινης Συμφωνίας, η Επιτροπή παρουσίασε ανανεωμένη βιώσιμη στρατηγική. Η ανανεωμένη στρατηγική για τη βιώσιμη χρηματοδότηση εγκρίθηκε στις 6 Ιουλίου 2021¹.
- (8) Στη συνέχεια, η Επιτροπή ανακοίνωσε στην ανανεωμένη στρατηγική για τη βιώσιμη χρηματοδότηση τη διεξαγωγή δημόσιας διαβούλευσης σχετικά με τις αξιολογήσεις ΠΚΔ, προκειμένου να τροφοδοτηθεί εκτίμηση επιπτώσεων. Στη δημόσια διαβούλευση που πραγματοποιήθηκε το 2022, τα ενδιαφερόμενα μέρη επιβεβαίωσαν τις ανησυχίες τους σχετικά με την έλλειψη διαφάνειας των μεθοδολογιών και των στόχων των αξιολογήσεων ΠΚΔ, καθώς και την έλλειψη σαφήνειας όσον αφορά τις δραστηριότητες αξιολόγησης ΠΚΔ. **Καθώς η εμπιστοσύνη είναι ζωτικής σημασίας για τη λειτουργία των χρηματοπιστωτικών αγορών, θα πρέπει να αντιμετωπιστεί επειγόντως η εν λόγω έλλειψη διαφάνειας και αξιοπιστίας των αξιολογήσεων ΠΚΔ.**
- (9) Σε διεθνές επίπεδο, η Διεθνής Οργάνωση Επιτροπών Εποπτείας Χρηματιστηρίων («IOSCO») εξέδωσε έκθεση τον Νοέμβριο του 2021, η οποία περιέχει σειρά συστάσεων για τους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ².
- (10) Οι αξιολογήσεις ΠΚΔ διαδραματίζουν σημαντικό ρόλο στις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, καθώς οι επενδυτές, οι δανειολήπτες και οι εκδότες χρησιμοποιούν όλο και περισσότερο τις εν λόγω αξιολογήσεις ΠΚΔ στο πλαίσιο της λήψης τεκμηριωμένων, βιώσιμων επενδυτικών και χρηματοδοτικών αποφάσεων. Τα πιστωτικά ιδρύματα, οι επιχειρήσεις επενδύσεων, οι ασφαλιστικές και αντασφαλιστικές επιχειρήσεις, μεταξύ άλλων, χρησιμοποιούν συχνά τις εν λόγω αξιολογήσεις ΠΚΔ ως σημείο αναφοράς για τις επιδόσεις βιωσιμότητας ή για τους κινδύνους και τις ευκαιρίες βιωσιμότητας στην επενδυτική τους δραστηριότητα. Ως εκ τούτου, οι αξιολογήσεις ΠΚΔ επηρεάζουν σε μεγάλο βαθμό τη λειτουργία των αγορών και την πίστη και την εμπιστοσύνη των επενδυτών και των καταναλωτών. Για να διασφαλιστεί ότι οι αξιολογήσεις ΠΚΔ που χρησιμοποιούνται στην Ένωση είναι ανεξάρτητες, **συγκρίσιμες** και επαρκούς ποιότητας, είναι σημαντικό οι δραστηριότητες αξιολόγησης ΠΚΔ να διεξάγονται σύμφωνα με τις αρχές της ακεραιότητας, της διαφάνειας, της ευθύνης και της χρηστής διακυβέρνησης, **καθώς και σύμφωνα με τις βασικές έννοιες του ενωσιακού δικαίου**. Η βελτίωση της συγκρισιμότητας και η αύξηση της αξιοπιστίας των αξιολογήσεων ΠΚΔ θα ενισχύσουν την αποτελεσματικότητα αυτής της ταχέως αναπτυσσόμενης αγοράς, διευκολύνοντας έτσι την πρόοδο προς την επίτευξη των στόχων της Πράσινης Συμφωνίας.
- (11) Οι αξιολογήσεις ΠΚΔ διαδραματίζουν καταλυτικό ρόλο στην ορθή λειτουργία της αγοράς βιώσιμης χρηματοδότησης της Ένωσης, παρέχοντας σημαντικές πληροφορίες για τις επενδυτικές στρατηγικές, τη διαχείριση κινδύνων και τις υποχρεώσεις γνωστοποίησης από τους επενδυτές και τα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα. Ως εκ τούτου, είναι αναγκαίο να διασφαλιστεί ότι οι αξιολογήσεις ΠΚΔ παρέχουν στους χρήστες ουσιώδεις χρήσιμες πληροφορίες για τη λήψη αποφάσεων και ότι οι χρήστες αξιολογήσεων ΠΚΔ κατανοούν καλύτερα τους στόχους που

¹ Ανακοίνωση της Επιτροπής σχετικά με τη στρατηγική χρηματοδότησης της μετάβασης προς τη βιώσιμη οικονομία (COM(2021)0390.)

² [Έκθεση της IOSCO σχετικά με τους παρόχους αξιολογήσεων και προϊόντων δεδομένων ΠΚΔ, διαθέσιμη στη διεύθυνση: https://www.iosco.org/library/pubdocs/pdf/IOSCOPD690.pdf](https://www.iosco.org/library/pubdocs/pdf/IOSCOPD690.pdf)

επιδιώκουν οι αξιολογήσεις ΠΚΔ, καθώς και τα συγκεκριμένα ζητήματα και δείκτες μέτρησης που μετρούν.

- (12) Είναι αναγκαίο να αναγνωριστούν τα διάφορα επιχειρηματικά μοντέλα της αγοράς αξιολογήσεων ΠΚΔ. Ένα πρώτο επιχειρηματικό μοντέλο είναι το μοντέλο της καταβολής πληρωμής από τον χρήστη, όπου οι χρήστες είναι κυρίως επενδυτές που αγοράζουν αξιολογήσεις ΠΚΔ για τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων. Ένα δεύτερο επιχειρηματικό μοντέλο είναι το μοντέλο της καταβολής πληρωμής από τον εκδότη, στο πλαίσιο του οποίου οι επιχειρήσεις αγοράζουν αξιολογήσεις ΠΚΔ για την αξιολόγηση των κινδύνων και των ευκαιριών που συνδέονται με τις δραστηριότητές τους.
- (13) Τα κράτη μέλη δεν ρυθμίζουν ούτε εποπτεύουν τις δραστηριότητες των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ ή τις προϋποθέσεις για την παροχή αξιολογήσεων ΠΚΔ. Προκειμένου να διασφαλιστεί η εναρμόνιση με τους ΣΒΑ και τους στόχους της Ευρωπαϊκής Πράσινης Συμφωνίας, και δεδομένων των υφιστάμενων αποκλίσεων, της έλλειψης διαφάνειας και της απουσίας κοινών κανόνων, είναι πιθανό τα κράτη μέλη να θεσπίσουν αποκλίνοντα μέτρα και προσεγγίσεις, που θα έχουν άμεσο αρνητικό αντίκτυπο και θα δημιουργήσουν εμπόδια στην εύρυθμη λειτουργία της εσωτερικής αγοράς και θα είναι επιζήμια για την αγορά αξιολογήσεων ΠΚΔ. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ που εκδίδουν αξιολογήσεις ΠΚΔ για χρήση από χρηματοπιστωτικά ιδρύματα και επιχειρήσεις στην Ένωση θα υπόκεινται σε διαφορετικούς κανόνες στα διάφορα κράτη μέλη. Τα αποκλίνοντα πρότυπα και οι πρακτικές της αγοράς θα δυσχέραναν την ύπαρξη σαφήνειας όσον αφορά την κατάρτιση αξιολογήσεων ΠΚΔ και τη σύγκρισή τους, με αποτέλεσμα άνισες συνθήκες αγοράς για τους χρήστες, πρόσθετους φραγμούς εντός της εσωτερικής αγοράς και κίνδυνο στρέβλωσης των επενδυτικών αποφάσεων.
- (14) Ο παρών κανονισμός συμπληρώνει το υφιστάμενο πλαίσιο βιώσιμης χρηματοδότησης της ΕΕ. Τέλος, οι αξιολογήσεις ΠΚΔ θα πρέπει να διευκολύνουν τις ροές πληροφοριών προκειμένου να διευκολυνθούν οι επενδυτικές αποφάσεις.
- (15) Οι κανόνες για τους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ δεν θα πρέπει να εφαρμόζονται σε ιδιωτικές αξιολογήσεις πιστοληπτικής ικανότητας που διενεργούνται κατόπιν προσωπικής παραγγελίας και παρέχονται αποκλειστικά στο πρόσωπο που τις παρήγγειλε, χωρίς να προορίζονται για δημόσια κοινοποίηση ή για διανομή με την καταβολή συνδρομής ή άλλα μέσα. Επίσης, οι εν λόγω κανόνες δεν θα πρέπει να εφαρμόζονται σε αξιολογήσεις ΠΚΔ που διενεργούνται από ευρωπαϊκές χρηματοπιστωτικές επιχειρήσεις και χρησιμοποιούνται **αποκλειστικά** για εσωτερικούς σκοπούς **ή κοινοποιούνται εντός του ομίλου τους. Η ESMA θα πρέπει να καταρτίσει σχέδια ρυθμιστικών προτύπων για την αυστηρή οριοθέτηση του τι συνιστά εσωτερική χρήση. Για να διατηρηθούν οι ίσοι όροι ανταγωνισμού, η ESMA θα πρέπει να διασφαλίζει ότι η εξαίρεση δεν ισχύει για αξιολογήσεις ΠΚΔ που παρέχονται από χρηματοπιστωτική επιχείρηση σε άλλα μέρη, εκτός από την περίπτωση ορισμένων γνωστοποιήσεων δυνάμει του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου¹ και του κανονισμού (ΕΕ)**

¹ **Κανονισμός (ΕΕ) 2019/2088 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 27ης Νοεμβρίου 2019, περί γνωστοποιήσεων αειφορίας στον τομέα των χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών (ΕΕ L 317 της 9.12.2019, σ. 1).**

2020/852 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου¹. Οι αξιολογήσεις ΠΚΔ που καταρτίζονται από ευρωπαϊκές ή εθνικές αρχές ■ θα πρέπει επίσης να εξαιρούνται από τους εν λόγω κανόνες. ■ Οι εν λόγω κανόνες δεν θα πρέπει να εφαρμόζονται στην παροχή δεδομένων ΠΚΔ που δεν περιλαμβάνουν στοιχείο αξιολόγησης ή βαθμολόγησης και δεν υπόκεινται σε καμία μοντελοποίηση ή ανάλυση που οδηγεί στην κατάρτιση αξιολόγησης ΠΚΔ.

- (15α) *Οι κανόνες για τους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ θα πρέπει κατ' αρχήν να μην εφαρμόζονται στις αξιολογήσεις που διενεργούνται από μέλη του Ευρωπαϊκού Συστήματος Κεντρικών Τραπεζών (ΕΣΚΤ). Αυτό οφείλεται στο γεγονός ότι είναι αναγκαίο να διασφαλιστεί ότι ο παρών κανονισμός δεν θα επηρεάσει κατά λάθος μέτρα του ΕΣΚΤ που επιδιώκουν να λάβουν υπόψη τους κλιματικούς παράγοντες στο πλαίσιο της νομισματικής πολιτικής του ΕΣΚΤ κατά την επιδίωξη του πρωταρχικού του στόχου, δηλαδή τη διατήρηση της σταθερότητας των τιμών και τη στήριξη των γενικών οικονομικών πολιτικών στην Ένωση.*
- (15β) *Οι μη κερδοσκοπικές οργανώσεις της κοινωνίας των πολιτών που καταρτίζουν πίνακες αποτελεσμάτων ή κατατάξεις για μη εμπορικούς σκοπούς και παρέχουν δωρεάν πρόσβαση στις εν λόγω κατατάξεις δεν θα πρέπει να θεωρούνται ότι εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του παρόντος κανονισμού. Ωστόσο, θα πρέπει να προσπαθούν να ενσωματώσουν τις απαιτήσεις διαφάνειας του παρόντος κανονισμού, κατά περίπτωση.*
- (15γ) *Για την αξιολόγηση του προφίλ ΠΚΔ των εταιρειών, και στο πλαίσιο των διαδικασιών τους για βιώσιμες επενδύσεις και χρηματοδοτικές αποφάσεις, τα πιστωτικά ιδρύματα, οι επιχειρήσεις επενδύσεων, οι ασφαλιστικές επιχειρήσεις και οι αντασφαλιστικές επιχειρήσεις, μεταξύ άλλων, βασίζονται τόσο σε εξωτερικές αξιολογήσεις ΠΚΔ όσο και σε εξωτερικά προϊόντα δεδομένων ΠΚΔ. Τα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα θα πρέπει να φέρουν την ευθύνη σε περίπτωση καταγγελιών για προβολή ψευδοοικολογικής ταυτότητας όσον αφορά τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα τους, ενώ η διανομή πληροφοριών ΠΚΔ σχετικά με οντότητες ή χρηματοπιστωτικά προϊόντα, που βασίζονται σε ιδιόκτητη ή καθιερωμένη μεθοδολογία, η οποία περιλαμβάνει, μεταξύ άλλων, σύνολα δεδομένων για τις εκπομπές και δεδομένα σχετικά με διαφωνίες, δεν θα πρέπει να καλύπτεται από τον παρόντα κανονισμό. Η Επιτροπή θα πρέπει να προβεί σε επανεξέταση του παρόντος κανονισμού που να αξιολογεί κατά πόσον το προσδιορισθέν πεδίο εφαρμογής είναι επαρκές για τη διασφάλιση της εμπιστοσύνης των επενδυτών και των καταναλωτών στις επιδόσεις βιωσιμότητας των χρηματοπιστωτικών προϊόντων και υπηρεσιών και, όπου απαιτείται, να εξετάζει το ενδεχόμενο διεύρυνσης του συνόλου των προϊόντων δεδομένων ΠΚΔ και των παρόχων προϊόντων δεδομένων ΠΚΔ που καλύπτονται από τον παρόντα κανονισμό.*
- (16) *Είναι σημαντικό να θεσπιστούν κανόνες που θα διασφαλίζουν ότι οι αξιολογήσεις ΠΚΔ που παρέχονται από παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ οι οποίοι έχουν λάβει άδεια στην Ένωση είναι επαρκούς ποιότητας, υπόκεινται σε κατάλληλες απαιτήσεις, αναγνωρίζοντας την ύπαρξη διαφορετικών επιχειρηματικών μοντέλων, και*

¹ **Κανονισμός (ΕΕ) 2020/852 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 18ης Ιουνίου 2020, σχετικά με τη θέσπιση πλαισίου για τη διευκόλυνση των βιώσιμων επενδύσεων και για την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 (ΕΕ L 198 της 22.6.2020, σ. 13).**

διασφαλίζουν την ακεραιότητα της αγοράς. Οι εν λόγω κανόνες θα εφαρμόζονται σε συνολικές αξιολογήσεις ΠΚΔ που αποτυπώνουν περιβαλλοντικούς, κοινωνικούς και σχετικούς με τη διακυβέρνηση παράγοντες, καθώς και σε αξιολογήσεις που εξετάζουν έναν μόνο περιβαλλοντικό, κοινωνικό ή σχετικό με τη διακυβέρνηση παράγοντα ή επιμέρους συνιστώσα του συγκεκριμένου παράγοντα. **Θα πρέπει να παρέχονται χωριστές περιβαλλοντικές (Π), κοινωνικές (Κ) και σχετικές με τη διακυβέρνηση (Δ) αξιολογήσεις αντί ενός ενιαίου δείκτη μέτρησης ΠΚΔ που συγκεντρώνει τους παράγοντες Π, Κ και Δ. Εάν, παρ' όλα αυτά, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ αποφασίσουν να παρέχουν συγκεντρωτικές αξιολογήσεις, θα πρέπει να κοινοποιούν και να αιτιολογούν το ποσοστό και τον συντελεστή στάθμισης κάθε συνιστώσας (Π, Κ και Δ), που θα πρέπει να βασίζονται στην ίδια κλίμακα ώστε να διασφαλίζεται ότι κάθε κατηγορία Π, Κ και Δ μπορεί να συγκριθεί με τις άλλες κατηγορίες.**

- (17) Δεδομένης της χρήσης αξιολογήσεων ΠΚΔ από παρόχους που βρίσκονται εκτός της Ένωσης, είναι αναγκαίο να θεσπιστούν απαιτήσεις βάσει των οποίων οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτων χωρών μπορούν να παρέχουν τις υπηρεσίες τους στην Ένωση. Αυτό είναι αναγκαίο για τη διασφάλιση της ακεραιότητας της αγοράς, της προστασίας των επενδυτών και της ορθής επιβολής της νομοθεσίας. **Θα πρέπει επίσης να υπάρχει αντικειμενικός λόγος για τον οποίο ένας πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας πρέπει να παράσχει την αξιολόγηση ΠΚΔ και για τον οποίο η εν λόγω αξιολόγηση ΠΚΔ πρέπει να προσυπογραφεί για χρήση στην Ένωση.** Ως εκ τούτου, προτείνονται τρία πιθανά καθεστάτα για τους εν λόγω παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτων χωρών: ισοδυναμία, προσυπογραφή και αναγνώριση. Ως γενική αρχή, η εποπτεία και το ρυθμιστικό πλαίσιο σε τρίτη χώρα θα πρέπει να βρίσκονται σε ισοδύναμο επίπεδο με την εποπτεία και το ρυθμιστικό πλαίσιο για τις αξιολογήσεις ΠΚΔ εντός της Ένωσης. Συνεπώς, αξιολογήσεις ΠΚΔ παρεχόμενες από πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ εγκατεστημένο σε τρίτη χώρα μπορούν να προσφέρονται στην Ένωση μόνο όταν η Επιτροπή έχει λάβει θετική απόφαση σχετικά με την ισοδυναμία του καθεστώτος της τρίτης χώρας. **Για να επωφεληθούν από το ισοδύναμο ρυθμιστικό και εποπτικό καθεστώς της Ένωσης, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτων χωρών θα πρέπει να είναι νόμιμα εγκατεστημένοι και αδειοδοτημένοι ή εγγεγραμμένοι σε τρίτη χώρα.** Ωστόσο, για να αποφευχθούν τυχόν δυσμενείς επιπτώσεις από πιθανή απότομη παύση της προσφοράς στην Ένωση αξιολογήσεων ΠΚΔ που παρέχονται από πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας, είναι επίσης αναγκαίο να προβλεφθούν ορισμένοι άλλοι μηχανισμοί, δηλαδή η προσυπογραφή και η αναγνώριση. Κάθε πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ με δομή ομίλου θα πρέπει να είναι σε θέση να χρησιμοποιεί τον μηχανισμό προσυπογραφής για τις αξιολογήσεις ΠΚΔ που διενεργούνται εκτός της Ένωσης, υπό την προϋπόθεση ότι εγκαθιστά, εντός του ομίλου, εξουσιοδοτημένο πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ στην Ένωση. Οι μικρότεροι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ, που εμπίπτουν στην έννοια του ανώτατου ορίου καθαρού κύκλου εργασιών για τον ορισμό των μικρών επιχειρήσεων στην οδηγία 2013/34/ΕΕ¹, οι οποίοι κατά κανόνα

¹ Οδηγία 2013/34/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 2013, σχετικά με τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, τις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις και συναφείς εκθέσεις επιχειρήσεων ορισμένων μορφών, την τροποποίηση της οδηγίας 2006/43/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου και την κατάργηση των οδηγιών 78/660/ΕΟΚ και 83/349/ΕΟΚ του Συμβουλίου (ΕΕ L 182 της 29.6.2013, σ. 19).

δεν ανήκουν σε όμιλο και ενδέχεται να μην έχουν τα μέσα για να διαθέτουν νομική οντότητα με άδεια λειτουργίας στην Ένωση, θα πρέπει να μπορούν να συνεχίσουν ή να αρχίσουν να παρέχουν τις υπηρεσίες τους στην Ένωση και, ως εκ τούτου, θα πρέπει να επωφελούνται από ένα απλούστερο καθεστώς, δηλαδή την αναγνώριση. Όταν ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας υπόκειται σε εποπτεία, θα πρέπει να τίθενται σε εφαρμογή κατάλληλες ρυθμίσεις συνεργασίας προκειμένου να διασφαλίζεται η ορθή ανταλλαγή πληροφοριών με τη σχετική αρμόδια αρχή της τρίτης χώρας.

- (18) Για τη διασφάλιση υψηλού επιπέδου εμπιστοσύνης εκ μέρους των επενδυτών και των καταναλωτών στην εσωτερική αγορά, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ που παρέχουν αξιολογήσεις ΠΚΔ στην Ένωση θα πρέπει να διαθέτουν σχετική άδεια. Επομένως είναι αναγκαίο να καθοριστούν εναρμονισμένοι όροι για την εν λόγω αδειοδότηση και η διαδικασία για τη χορήγηση, αναστολή και ανάκληση της εν λόγω άδειας.
- (19) Για να διασφαλιστεί υψηλό επίπεδο ενημέρωσης των επενδυτών και των άλλων χρηστών των αξιολογήσεων ΠΚΔ, οι πληροφορίες σχετικά με τις αξιολογήσεις ΠΚΔ και τους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ θα πρέπει να διατίθενται στο ευρωπαϊκό ενιαίο σημείο πρόσβασης (ESAP)¹. Το ESAP θα πρέπει να παρέχει στο κοινό εύκολη κεντρική πρόσβαση στις εν λόγω πληροφορίες.
- (20) Για να διασφαλιστεί η ποιότητα και η αξιοπιστία των αξιολογήσεων ΠΚΔ, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θα πρέπει να χρησιμοποιούν μεθοδολογίες αξιολόγησης που είναι αυστηρές, συστηματικές, *ανεξάρτητες*, συνεχείς και υποκειμένες σε *αιτιολόγηση*. **Κατ' αρχήν, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ ενθαρρύνονται να αντιμετωπίσουν τον ουσιώδη αντίκτυπο της αξιολογούμενης οντότητας στο περιβάλλον και στην κοινωνία εν γένει.** Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θα πρέπει να επανεξετάζουν τις μεθοδολογίες αξιολόγησης ΠΚΔ σε συνεχή βάση και τουλάχιστον ετησίως, *λαμβάνοντας υπόψη τις ευρωπαϊκές και διεθνείς εξελίξεις που επηρεάζουν τους παράγοντες Π, Κ ή Δ. Ωστόσο, είναι καίριας σημασίας να εναπόκειται στους ίδιους τους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ να καθορίζουν τις δικές τους μεθοδολογίες σύμφωνα με τις εν λόγω αρχές.*
- (21) Για να διασφαλιστεί υψηλότερο επίπεδο διαφάνειας, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θα πρέπει να δημοσιοποιούν πληροφορίες σχετικά με τις μεθοδολογίες, τα μοντέλα και τις βασικές παραδοχές αξιολόγησης που χρησιμοποιούν στις οικείες δραστηριότητες αξιολόγησης ΠΚΔ και σε κάθε προϊόν αξιολόγησης ΠΚΔ. Υπό το πρίσμα των χρήσεων των αξιολογήσεων ΠΚΔ από τους επενδυτές, τα προϊόντα αξιολόγησης θα πρέπει να γνωστοποιούν ρητά ποια διάσταση αφορά η αξιολόγηση στο πλαίσιο της διπλής σημαντικότητας, δηλαδή αν *η αξιολόγηση* αφορά σημαντικό χρηματοοικονομικό κίνδυνο για την αξιολογούμενη οντότητα και ουσιώδη αντίκτυπο της αξιολογούμενης οντότητας στο περιβάλλον και την κοινωνία εν γένει ή αν λαμβάνει υπόψη μόνο *τον ουσιώδη αντίκτυπο της αξιολογούμενης οντότητας στο περιβάλλον και την κοινωνία εν γένει*. Θα πρέπει επίσης να γνωστοποιούν ρητά εάν η αξιολόγηση αφορά άλλες διαστάσεις. Για τον ίδιο λόγο, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θα πρέπει να παρέχουν λεπτομερέστερες πληροφορίες σχετικά

¹ Κανονισμός (ΕΕ) XX/XXXX του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για τη θέσπιση ευρωπαϊκού ενιαίου σημείου πρόσβασης (ESAP) το οποίο παρέχει κεντρική πρόσβαση σε δημόσια διαθέσιμες πληροφορίες σε σχέση με τις χρηματοπιστωτικές υπηρεσίες, τις κεφαλαιαγορές και τη βιωσιμότητα (ΕΕ L [...], της [...], σ. [...]).

με τις μεθοδολογίες, τα μοντέλα και τις βασικές παραδοχές αξιολόγησης στους συνδρομητές αξιολογήσεων ΠΚΔ. Οι πληροφορίες αυτές θα πρέπει να επιτρέπουν στους χρήστες αξιολογήσεων ΠΚΔ να ασκούν τη δική τους δέουσα επιμέλεια κατά την αξιολόγηση του κατά πόσον θα βασιστούν ή όχι στις εν λόγω αξιολογήσεις ΠΚΔ. *Ειδικότερα, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θα πρέπει να γνωστοποιούν αν έχουν λάβει υπόψη παράγοντες Π, Κ ή Δ, ή άθροισμα αυτών, την αξιολόγηση που δόθηκε σε κάθε σχετικό παράγοντα, και πώς σταθμίζεται καθένας από τους εν λόγω παράγοντες στο άθροισμα. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θα πρέπει επίσης να γνωστοποιούν τους περιορισμούς των πληροφοριών που έχουν στη διάθεσή τους, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με τη συνεργασία με τα διάφορα ενδιαφερόμενα μέρη μιας αξιολογούμενης οντότητας και τον τρόπο χειρισμού των αντιφατικών, ελλιπών ή υποκειμενικών πληροφοριών. (21α)*

Συνιστάται να λαμβάνονται υπόψη οι στόχοι της Ένωσης και τα διεθνή πρότυπα για κάθε παράγοντα, ώστε να διασφαλίζεται επαρκές επίπεδο ποιότητας των αξιολογήσεων ΠΚΔ. Ως εκ τούτου, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θα πρέπει να παρέχουν πληροφορίες σχετικά με το κατά πόσον η αξιολόγηση συνεκτιμά, μεταξύ άλλων, την ευθυγράμμιση με τους στόχους της συμφωνίας του Παρισιού που εγκρίθηκε στο πλαίσιο της σύμβασης-πλαίσιο των Ηνωμένων Εθνών για την κλιματική αλλαγή στις 12 Δεκεμβρίου 2015 (συμφωνία του Παρισιού) για τον συντελεστή Π, τη συμμόρφωση με τις βασικές συμβάσεις της Διεθνούς Οργάνωσης Εργασίας όσον αφορά το δικαίωμα οργάνωσης και συλλογικής διαπραγματεύσεως για τον συντελεστή Κ, και την ευθυγράμμιση με τα διεθνή πρότυπα για τη φοροδιαφυγή και τη φοροαποφυγή για τον συντελεστή Δ.

- (21β) *Ο κανονισμός (ΕΕ) 2019/2088, ο κανονισμός (ΕΕ) 2020/852 και η οδηγία (ΕΕ) 2022/2464 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου¹ αποτελούν emblematicές νομοθετικές πρωτοβουλίες για την ενίσχυση της διαθεσιμότητας, της ποιότητας και της συνέπειας των απαιτήσεων ΠΚΔ σε ολόκληρη την αξιακή αλυσίδα των συμμετεχόντων στις χρηματοπιστωτικές αγορές, γεγονός που αναμένεται να συμβάλει στη συνεχή βελτίωση της ποιότητας των αξιολογήσεων ΠΚΔ.*
- (21γ) *Ο παρών κανονισμός δεν θα πρέπει να παρεμβαίνει στις μεθοδολογίες ή στο περιεχόμενο των αξιολογήσεων ΠΚΔ. Η ποικιλομορφία των μεθοδολογιών που χρησιμοποιούν οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ διασφαλίζει ότι μπορούν να ικανοποιηθούν οι ευρείες απαιτήσεις των χρηστών και προάγει τον ανταγωνισμό στην αγορά.*
- (21δ) *Ενώ ένας πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ μπορεί να χρησιμοποιεί την ευθυγράμμιση με την ταξινόμια που ορίζεται στον κανονισμό (ΕΕ) 2020/852 ως σχετικό παράγοντα ή βασικό δείκτη επιδόσεων (ΒΔΕ) στη μεθοδολογία αξιολόγησής του, οι αξιολογήσεις που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του παρόντος κανονισμού δεν θα πρέπει να θεωρούνται σήματα ΠΚΔ που υποδεικνύουν ή διασφαλίζουν τη συμμόρφωση ή ευθυγράμμιση με τον κανονισμό (ΕΕ) 2020/852 ή με οποιοδήποτε άλλο πρότυπο.*

¹ *Οδηγία (ΕΕ) 2022/2464 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 14ης Δεκεμβρίου 2022 για την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014, της οδηγίας 2004/109/ΕΚ, της οδηγίας 2006/43/ΕΚ και της οδηγίας 2013/34/ΕΕ, όσον αφορά την υποβολή εκθέσεων βιωσιμότητας από τις εταιρείες (ΕΕ L 322 της 16.12.2022, σ. 15).*

- (22) Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θα πρέπει να διασφαλίζουν ότι παρέχουν αξιολογήσεις ΠΚΔ οι οποίες είναι ανεξάρτητες, αντικειμενικές και επαρκούς ποιότητας. Είναι σημαντικό να θεσπιστούν οργανωτικές απαιτήσεις που θα διασφαλίζουν την πρόληψη και τον μετριασμό πιθανών συγκρούσεων συμφερόντων. Για να διασφαλίζεται η ανεξαρτησία τους, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θα πρέπει να αποφεύγουν τις καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων και να διαχειρίζονται επαρκώς τις συγκρούσεις αυτές όταν είναι αναπόφευκτες. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θα πρέπει να κοινοποιούν τις συγκρούσεις συμφερόντων εγκαίρως. Θα πρέπει επίσης να τηρούν αρχείο όλων των σημαντικών απειλών για την ανεξαρτησία του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ και των υπαλλήλων του και άλλων προσώπων που συμμετέχουν στη διαδικασία αξιολόγησης, καθώς και των διασφαλίσεων που εφαρμόζονται για τον μετριασμό αυτών των απειλών. Επιπλέον, για να αποφευχθούν πιθανές συγκρούσεις συμφερόντων, δεν θα πρέπει να επιτρέπεται στους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ να παρέχουν ορισμένες άλλες υπηρεσίες, συμπεριλαμβανομένων συμβουλευτικών υπηρεσιών, αξιολογήσεων πιστοληπτικής ικανότητας, δεικτών αναφοράς ή δραστηριοτήτων λογιστικού ελέγχου ■ . **Επιπλέον, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ που παρέχουν τραπεζικές, ασφαλιστικές και αντασφαλιστικές, ή επενδυτικές δραστηριότητες, καθώς και οντότητες που ανήκουν στον ίδιο όμιλο με πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ, θα πρέπει να λαμβάνουν κατάλληλα μέτρα για την πρόληψη συγκρούσεων συμφερόντων.** Τέλος, για την πρόληψη, τον εντοπισμό, την εξάλειψη ή τη διαχείριση και τη γνωστοποίηση τυχόν συγκρούσεων συμφερόντων και τη διασφάλιση της ποιότητας, της ακεραιότητας και της πληρότητας της διαδικασίας αξιολόγησης ΠΚΔ και επανεξέτασης ανά πάσα στιγμή, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θα πρέπει να καταρτίσουν κατάλληλες εσωτερικές πολιτικές και διαδικασίες σε σχέση με τους εργαζομένους και άλλα πρόσωπα που συμμετέχουν στη διαδικασία αξιολόγησης. Στις εν λόγω πολιτικές και διαδικασίες θα πρέπει ιδίως να περιλαμβάνονται μηχανισμοί εσωτερικού ελέγχου και υπηρεσία συμμόρφωσης.
- (22α) **Είναι καίριας σημασίας ο ανταγωνισμός μεταξύ των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ και ένα περιβάλλον όπου οι μικροί πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ μπορούν να εισέλθουν στην αγορά, καθώς η συγκέντρωση των παρόχων μπορεί να οδηγήσει σε υψηλότερες τιμές, φραγμούς εισόδου, χαμηλότερο ανταγωνισμό, μειωμένη καινοτομία, μικρότερη γεωγραφική πολυμορφία των παρόχων και ανεπαρκή κάλυψη των μικρότερων εκδοτών. Επομένως, οι οντότητες που αναζητούν περισσότερες από μία αξιολογήσεις ΠΚΔ θα πρέπει να εξετάζουν το ενδεχόμενο επιλογής τουλάχιστον ενός παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ με μερίδιο αγοράς κάτω του 15 %.**
- (23) Για να υπάρξει μεγαλύτερη σαφήνεια και να ενισχυθεί η εμπιστοσύνη στις δραστηριότητες των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ, είναι αναγκαίο να καθοριστούν απαιτήσεις για τη συνεχή εποπτεία των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ σε επίπεδο Ένωσης. Για να εξασφαλιστούν ισότιμοι όροι ανταγωνισμού όσον αφορά τη συνεχή εποπτεία και να εξαλειφθεί ο κίνδυνος ρυθμιστικού αρμπιτράζ σε όλα τα κράτη μέλη, θα πρέπει να ανατεθεί στην Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών (ESMA) αποκλειστική αρμοδιότητα για την εν λόγω αδειοδότηση και εποπτεία. Ταυτόχρονα, η εν λόγω αποκλειστική αρμοδιότητα θα πρέπει να βελτιστοποιήσει την κατανομή των εποπτικών πόρων σε επίπεδο Ένωσης, καθιστώντας με αυτόν τον τρόπο την ESMA κέντρο εποπτείας.

- (23α) *Εκτός από τον τομέα των χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών, οι αξιολογήσεις ΠΚΔ χρησιμοποιούνται επίσης στο πλαίσιο των δημόσιων συμβάσεων και της εφοδιαστικής αλυσίδας. Συνεπώς, κατά την εποπτεία των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ, η ESMA θα πρέπει να λαμβάνει υπόψη τη διάκριση των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ στους χρηματοπιστωτικούς τομείς από όσους δραστηριοποιούνται σε μη χρηματοπιστωτικούς τομείς.*
- (24) Η ESMA θα πρέπει να είναι σε θέση να ζητεί όλες τις πληροφορίες που είναι απαραίτητες για την αποτελεσματική εκτέλεση των εποπτικών της καθηκόντων. Ως εκ τούτου, θα πρέπει να μπορεί να ζητεί τέτοιες πληροφορίες από παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ, πρόσωπα που συμμετέχουν σε δραστηριότητες αξιολόγησης ΠΚΔ, αξιολογούμενες οντότητες και τρίτους στους οποίους οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ έχουν αναθέσει επιχειρησιακά καθήκοντα και πρόσωπα που έχουν άλλη στενή και ουσιαστική σχέση ή σύνδεση με παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ ή δραστηριότητες αξιολόγησης ΠΚΔ.
- (25) Η ESMA θα πρέπει να μπορεί να εκτελεί τα εποπτικά της καθήκοντα, και ιδίως να υποχρεώνει τους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ να θέσουν τέλος σε μια παράβαση, να παρέχουν πλήρεις και ορθές πληροφορίες ή να συμμορφώνονται με έρευνα ή επιτόπια επιθεώρηση. Για να διασφαλιστεί ότι η ESMA μπορεί να εκτελεί τα εν λόγω εποπτικά καθήκοντα, θα πρέπει να μπορεί να επιβάλλει κυρώσεις ή περιοδικές χρηματικές ποινές.
- (26) Δεδομένου του ρόλου της όσον αφορά την αδειοδότηση και την εποπτεία των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ, η ESMA θα πρέπει να καταρτίσει σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων που δεν περιλαμβάνουν επιλογές πολιτικής προς υποβολή στην Επιτροπή. Η ESMA θα πρέπει να προσδιορίσει περαιτέρω τις πληροφορίες που απαιτούνται για την αδειοδότηση των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ. Θα πρέπει να ανατεθεί στην Επιτροπή η εξουσία να εγκρίνει τα εν λόγω εκτελεστικά τεχνικά πρότυπα με κατ' εξουσιοδότηση πράξεις δυνάμει του άρθρου 290 της ΣΛΕΕ και σύμφωνα με τα άρθρα 10 έως 14 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου¹.
- (27) Στο πλαίσιο του ρόλου της όσον αφορά την αδειοδότηση και την εποπτεία των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ, η ESMA θα πρέπει να μπορεί να επιβάλλει εποπτικά τέλη στις εποπτευόμενες οντότητες. Τα τέλη αυτά θα πρέπει να καταβάλλονται από τις εποπτευόμενες οντότητες.
- (28) Προκειμένου να προσδιοριστούν περαιτέρω τεχνικά στοιχεία του παρόντος κανονισμού, θα πρέπει να ανατεθεί στην Επιτροπή η εξουσία έκδοσης πράξεων σύμφωνα με το άρθρο 290 της Συνθήκης για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης όσον αφορά τις προδιαγραφές της διαδικασίας επιβολής προστίμων ή περιοδικών χρηματικών ποινών, συμπεριλαμβανομένων διατάξεων σχετικά με τα δικαιώματα υπεράσπισης, διατάξεων περί χρονικών ορίων, για την είσπραξη προστίμων ή περιοδικών χρηματικών ποινών, καθώς και λεπτομερείς κανόνες σχετικά με τις προθεσμίες παραγραφής για την επιβολή και την εκτέλεση των κυρώσεων και το

¹ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 24ης Νοεμβρίου 2010, σχετικά με τη σύσταση Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών), την τροποποίηση της απόφασης αριθ. 716/2009/ΕΚ και την κατάργηση της απόφασης 2009/77/ΕΚ της Επιτροπής (ΕΕ L 331 της 15.12.2010, σ. 84).

είδος των τελών, τα θέματα για τα οποία επιβάλλονται τέλη, το ύψος τους και τον τρόπο καταβολής τους. Είναι ιδιαίτερα σημαντικό η Επιτροπή να διεξάγει, κατά τις προπαρασκευαστικές της εργασίες, τις κατάλληλες διαβουλεύσεις, μεταξύ άλλων σε επίπεδο εμπειρογνομόνων, και οι διαβουλεύσεις αυτές να πραγματοποιούνται σύμφωνα με τις αρχές που ορίζονται στη διοργανική συμφωνία της 13ης Απριλίου 2016 για τη βελτίωση του νομοθετικού έργου¹. Πιο συγκεκριμένα, προκειμένου να διασφαλιστεί η ίση συμμετοχή στην προετοιμασία των κατ' εξουσιοδότηση πράξεων, το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο και το Συμβούλιο θα πρέπει να λαμβάνουν όλα τα έγγραφα κατά τον ίδιο χρόνο με τους εμπειρογνώμονες των κρατών μελών, και οι εμπειρογνώμονές τους θα πρέπει να έχουν συστηματικά πρόσβαση στις συνεδριάσεις των ομάδων εμπειρογνομόνων της Επιτροπής που ασχολούνται με την προετοιμασία κατ' εξουσιοδότηση πράξεων.

- (29) Είναι αναγκαίο να υπάρχουν ορισμένα μέτρα για τη στήριξη μικρότερων παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ, ώστε να μπορούν να συνεχίσουν τις δραστηριότητές τους ή να εισέλθουν στην αγορά μετά την ημερομηνία εφαρμογής του παρόντος κανονισμού. Στα μέτρα αυτά θα πρέπει να περιλαμβάνεται η δυνατότητα της ΕΣΜΑ να εξαιρεί μικρότερους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ από ορισμένες οργανωτικές απαιτήσεις, εφόσον πληρούν ορισμένα κριτήρια. Επιπλέον, θα πρέπει να θεσπιστεί μεταβατικό καθεστώς για τους πρώτους μήνες μετά την εφαρμογή του παρόντος κανονισμού, ώστε να διευκολυνθεί το αρχικό στάδιο εφαρμογής για μικρότερους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ. Τέλος, τα εποπτικά τέλη θα πρέπει να είναι ανάλογα προς τον ετήσιο καθαρό κύκλο εργασιών του οικείου παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ.
- (29α) *Εφόσον υπάρχει, ο οργανισμός αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας θα πρέπει να εξετάζει το ενδεχόμενο να λαμβάνει υπόψη την αξιολόγηση ΠΚΔ της αξιολογούμενης οντότητας που διενεργείται σύμφωνα με τον παρόντα κανονισμό για τον καθορισμό της πιστοληπτικής του αξιολόγησης.*
- (30) Δεδομένου ότι οι στόχοι του παρόντος κανονισμού δεν μπορούν να επιτευχθούν ικανοποιητικά από τα κράτη μέλη, συγκεκριμένα η θέσπιση συνεκτικού και αποτελεσματικού καθεστώτος για την αντιμετώπιση των ελλείψεων και των τρωτών σημείων των αξιολογήσεων ΠΚΔ, μπορούν όμως, λόγω κλίμακας και αποτελεσμάτων, να επιτευχθούν καλύτερα σε επίπεδο Ένωσης, η Ένωση δύναται να λάβει μέτρα, σύμφωνα με την αρχή της επικουρικότητας του άρθρου 5 της Συνθήκης για την Ευρωπαϊκή Ένωση. Σύμφωνα με την αρχή της αναλογικότητας όπως διατυπώνεται στο ίδιο άρθρο, ο παρών κανονισμός δεν υπερβαίνει τα αναγκαία όρια για την επίτευξη των στόχων αυτών.
- (31) Ο παρών κανονισμός θα πρέπει να εφαρμόζεται με την επιφύλαξη της εφαρμογής των άρθρων 101 και 102 ΣΛΕΕ,

ΕΞΕΔΩΣΑΝ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ

ΤΙΤΛΟΣ Ι

ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ, ΠΕΔΙΟ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ ΚΑΙ ΟΡΙΣΜΟΙ

Άρθρο 1

Αντικείμενο

Ο παρών κανονισμός θεσπίζει κοινή ρυθμιστική προσέγγιση για την ενίσχυση της

¹ ΕΕ L 123 της 12.5.2016, σ. 1.

ακεραιότητας, της διαφάνειας, *της συγκρισιμότητας*, της υπευθυνότητας, *της αξιοπιστίας, της ευθυγράμμισης με το ενωσιακό δίκαιο*, της χρηστής διακυβέρνησης και της ανεξαρτησίας των δραστηριοτήτων αξιολόγησης ΠΚΔ, συμβάλλοντας στη διαφάνεια και την ποιότητα των αξιολογήσεων ΠΚΔ. Στόχος του είναι να συμβάλει στην ομαλή λειτουργία της εσωτερικής αγοράς, επιτυγχάνοντας παράλληλα υψηλό επίπεδο προστασίας των καταναλωτών και των επενδυτών και αποτρέποντας την προβολή ψευδοοικολογικής ταυτότητας ή άλλα είδη παραπληροφόρησης, συμπεριλαμβανομένης της υιοθέτησης ψευδεπίγραφης κοινωνικής ταυτότητας, με τη θέσπιση *ελάχιστων* απαιτήσεων διαφάνειας σχετικά με τις αξιολογήσεις ΠΚΔ και κανόνων σχετικά με την οργάνωση και τη συμπεριφορά των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ.

Άρθρο 2

Πεδίο εφαρμογής

1. Ο παρών κανονισμός εφαρμόζεται στις αξιολογήσεις ΠΚΔ που εκδίδονται από παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ που δραστηριοποιούνται στην Ένωση, οι οποίες δημοσιοποιούνται ή διανέμονται σε ρυθμιζόμενες χρηματοπιστωτικές επιχειρήσεις στην Ένωση, σε επιχειρήσεις που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της οδηγίας 2013/34/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, ή σε δημόσιες αρχές της Ένωσης ή των κρατών μελών.
2. Ο παρών κανονισμός δεν εφαρμόζεται σε κανένα από τα ακόλουθα:
 - α) ιδιωτικές αξιολογήσεις ΠΚΔ που δεν προορίζονται για δημοσιοποίηση ή διανομή·
 - β) αξιολογήσεις ΠΚΔ που διενεργούνται από ρυθμιζόμενες χρηματοπιστωτικές επιχειρήσεις στην Ένωση και χρησιμοποιούνται **αποκλειστικά** για εσωτερικούς σκοπούς ή για την παροχή εσωτερικών χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών και προϊόντων, **συμπεριλαμβανομένων των υπηρεσιών που παρέχονται σε άλλες οντότητες του ίδιου ομίλου, εφόσον οι αξιολογήσεις δεν γνωστοποιούνται σε τρίτους εκτός του ομίλου**·
 - γ) την παροχή δεδομένων ΠΚΔ που δεν περιέχουν στοιχείο αξιολόγησης ή βαθμολόγησης και δεν υπόκεινται σε καμία μοντελοποίηση ή ανάλυση·
 - δ) αξιολογήσεις πιστοληπτικής ικανότητας που εκδίδονται σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 1060/2009 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου¹ **και τυχόν βαθμολογίες ΠΚΔ ή παράγοντες που παράγονται ή χρησιμοποιούνται αποκλειστικά ως συνιστώσες των αξιολογήσεων πιστοληπτικής ικανότητας στο πλαίσιο της δημόσιας μεθοδολογίας για τις αξιολογήσεις πιστοληπτικής ικανότητας**·
 - ε) προϊόντα ή υπηρεσίες που ενσωματώνουν στοιχείο αξιολόγησης ΠΚΔ, **συμπεριλαμβανομένου του περιεχομένου που παράγεται από χρηματοοικονομικούς αναλυτές στο τμήμα επενδυτικών ερευνών ενός ρυθμιζόμενου χρηματοπιστωτικού ιδρύματος**·
 - στ) γνώμες δεύτερου βαθμού σχετικά με **βιώσιμα χρεωστικά μέσα, συμπεριλαμβανομένων, μεταξύ άλλων, ομολόγων βιωσιμότητας, κοινωνικών**

¹ Κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 1060/2009 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 16ης Σεπτεμβρίου 2009, για τους οργανισμούς αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας (ΕΕ L 302 της 17.11.2009, σ. 1).

ομολόγων, ομολόγων συνδεδεμένων με τη βιωσιμότητα, δανείων και άλλων ειδών χρεωστικών μέσων, καθώς και χρηματοδοτικών πλαισίων που διέπουν τη χρήση των εν λόγω μέσων

- ζ) αξιολογήσεις ΠΚΔ που διενεργούνται από δημόσιες αρχές της Ένωσης ή των κρατών μελών·
- η) αξιολογήσεις ΠΚΔ από εξουσιοδοτημένο πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ οι οποίες διατίθενται στους χρήστες από τρίτο μέρος *ή από μέλος του εξουσιοδοτημένου παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ εντός της ίδιας δομής ομίλου*·
- θ) αξιολογήσεις ΠΚΔ που διενεργούνται από *μέλη του Ευρωπαϊκού Συστήματος Κεντρικών Τραπεζών (ΕΣΚΤ), υπό την προϋπόθεση ότι δεν παράγονται ούτε διαδίδονται για εμπορικούς σκοπούς*·
- θα) *υποχρεωτικές γνωστοποιήσεις σύμφωνα με τα άρθρα 6, 8, 9, 10 και 11 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088*·
- θβ) *γνωστοποιήσεις σύμφωνα με τα άρθρα 5, 6 και 8 του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852*.

2α. Η ESMA καταρτίζει σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων ώστε να διευκρινίσει περαιτέρω τι θεωρείται ότι συνιστά χρήση αποκλειστικά για εσωτερικούς σκοπούς ή για την παροχή χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών και προϊόντων εσωτερικά ή εντός του ομίλου σύμφωνα με την παράγραφο 2 στοιχείο β).

Η ESMA υποβάλλει τα εν λόγω σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων στην Επιτροπή έως τις [12 μήνες από την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού].

Ανατίθεται στην Επιτροπή η εξουσία να συμπληρώνει τον παρόντα κανονισμό με την έκδοση των ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων που αναφέρονται στο πρώτο εδάφιο σύμφωνα με τη διαδικασία που καθορίζεται στα άρθρα 10 έως 14 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.

Άρθρο 3

Ορισμοί

Για τους σκοπούς του παρόντος κανονισμού, ισχύουν οι ακόλουθοι ορισμοί:

- (1) «αξιολόγηση ΠΚΔ»: *προϊόν που διατίθεται στην αγορά ως παρέχον γνώμη ΠΚΔ, βαθμολογία ΠΚΔ ή συνδυασμό των δύο, όσον αφορά μια οντότητα, ένα χρηματοπιστωτικό μέσο, ένα χρηματοπιστωτικό προϊόν ή το περιβαλλοντικό, κοινωνικό ή σχετικό με τη διακυβέρνηση προφίλ ή τα χαρακτηριστικά ΠΚΔ μιας επιχείρησης ή την έκθεση σε κινδύνους ΠΚΔ ή τον αντίκτυπο στους ανθρώπους, στην κοινωνία και στο περιβάλλον, τα οποία βασίζονται σε καθιερωμένα και διαφανή μεθοδολογία και καθορισμένο σύστημα κατάταξης των κατηγοριών αξιολόγησης και διατίθενται στην αγορά* σε τρίτους, ανεξάρτητα από το αν η εν λόγω αξιολόγηση ΠΚΔ χαρακτηρίζεται ρητά ως «αξιολόγηση» ή «βαθμολογία ΠΚΔ», *εξαιρουμένων των σημμάτων ΠΚΔ*·
- (2) «γνώμη ΠΚΔ»: *εκτίμηση ΠΚΔ που βασίζεται σε μεθοδολογία βασισμένη σε κανόνες και σε καθορισμένο σύστημα κατάταξης των κατηγοριών αξιολόγησης, με άμεση συμμετοχή ενός αναλυτή αξιολογήσεων στη διαδικασία αξιολόγησης ή στη διαδικασία των συστημάτων*·

- (3) «βαθμολογία ΠΚΔ»: διαβάθμιση ΠΚΔ που προκύπτει από δεδομένα, με τη χρήση μεθοδολογίας που βασίζεται σε κανόνες, και βασίζεται μόνο σε ένα προκαθορισμένο στατιστικό ή αλγοριθμικό σύστημα ή μοντέλο, χωρίς παρεμβολή πρόσθετων ουσιαστικών αναλυτικών πληροφοριών από αναλυτή·
- (4) «πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ»: νομικό πρόσωπο του οποίου η απασχόληση περιλαμβάνει την *έκδοση* αξιολογήσεων ΠΚΔ·
- (5) «ρυθμιζόμενη χρηματοπιστωτική επιχείρηση στην Ένωση»: επιχείρηση, ανεξάρτητα από τη νομική μορφή της, η οποία είναι:
- i) πιστωτικό ίδρυμα, όπως ορίζεται στο άρθρο 4 παράγραφος 1 σημείο 1) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου¹.
 - ii) επιχείρηση επενδύσεων, όπως ορίζεται στο άρθρο 4 παράγραφος 1 σημείο 1) της οδηγίας 2014/65/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου².
 - iii) διαχειριστής οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων (ΔΟΕΕ), όπως ορίζεται στο άρθρο 4 παράγραφος 1 στοιχείο β) της οδηγίας 2011/61/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου³, συμπεριλαμβανομένου του διαχειριστή εταιρείας επιχειρηματικού κεφαλαίου που πληροί τις προϋποθέσεις, όπως ορίζεται στο άρθρο 3 στοιχείο γ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 345/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁴, του διαχειριστή ταμείων κοινωνικής επιχειρηματικότητας που πληροί τις προϋποθέσεις, όπως ορίζεται στο άρθρο 3 στοιχείο γ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 346/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁵, και του διαχειριστή του ΕΜΕΚ, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 12) του κανονισμού (ΕΕ) 2015/760 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁶.

¹ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 2013, σχετικά με τις απαιτήσεις προληπτικής εποπτείας για πιστωτικά ιδρύματα και επιχειρήσεις επενδύσεων και την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 (ΕΕ L 176 της 27.6.2013, σ. 1).

² Οδηγία 2014/65/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 15ης Μαΐου 2014, για τις αγορές χρηματοπιστωτικών μέσων και την τροποποίηση της οδηγίας 2002/92/ΕΚ και της οδηγίας 2011/61/ΕΕ (ΕΕ L 173 της 12.6.2014, σ. 349).

³ Οδηγία 2011/61/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 8ης Ιουνίου 2011, σχετικά με τους διαχειριστές οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων και για την τροποποίηση των οδηγιών 2003/41/ΕΚ και 2009/65/ΕΚ και των κανονισμών (ΕΚ) αριθ. 1060/2009 και (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 (ΕΕ L 174 της 1.7.2011, σ. 1).

⁴ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 345/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 17ης Απριλίου 2013, σχετικά με τις ευρωπαϊκές εταιρείες επιχειρηματικού κεφαλαίου (ΕΕ L 115 της 25.4.2013, σ. 1).

⁵ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 346/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 17ης Απριλίου 2013, σχετικά με τα ευρωπαϊκά ταμεία κοινωνικής επιχειρηματικότητας (ΕΕ L 115 της 25.4.2013, σ. 18).

⁶ Κανονισμός (ΕΕ) 2015/760 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 29ης Απριλίου 2015, σχετικά με τα ευρωπαϊκά μακροπρόθεσμα επενδυτικά κεφάλαια (ΕΕ L 123 της 19.5.2015, σ. 98).

- iv) εταιρεία διαχείρισης οργανισμού συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ), όπως ορίζεται στο άρθρο 2 παράγραφος 1 στοιχείο β) της οδηγίας 2009/65/EK του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου¹.
- v) ασφαλιστική επιχείρηση, όπως ορίζεται στο άρθρο 13 σημείο 1) της οδηγίας 2009/138/EK του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου².
- vi) αντασφαλιστική επιχείρηση, όπως ορίζεται στο άρθρο 13 σημείο 4) της οδηγίας 2009/138/EK.
- vii) ίδρυμα επαγγελματικών συνταξιοδοτικών παροχών, όπως ορίζεται στο άρθρο 1 σημείο 6) της οδηγίας (ΕΕ) 2016/2341 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου³.
- viii) συνταξιοδοτικά ιδρύματα που διαχειρίζονται συνταξιοδοτικά προγράμματα τα οποία θεωρούνται συστήματα κοινωνικής ασφάλισης εμπίπτοντα στον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 883/2004 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁴ και στον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 987/2009 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁵, καθώς και κάθε νομική οντότητα που συστάθηκε με σκοπό τις επενδύσεις τέτοιων συστημάτων κοινωνικής ασφάλισης.
- ix) οργανισμός εναλλακτικών επενδύσεων (ΟΕΕ) τη διαχείριση του οποίου έχει ΔΟΕΕ, όπως ορίζεται στο άρθρο 4 παράγραφος 1 στοιχείο β) της οδηγίας 2011/61/ΕΕ, ή ΟΕΕ που εποπτεύεται βάσει του ισχύοντος εθνικού δικαίου.
- x) ΟΣΕΚΑ, όπως ορίζεται στο άρθρο 1 παράγραφος 2 της οδηγίας 2009/65/EK.
- xi) κεντρικός αντισυμβαλλόμενος, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 1) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁶.

¹ Οδηγία 2009/65/EK του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 13ης Ιουλίου 2009, για τον συντονισμό των νομοθετικών, κανονιστικών και διοικητικών διατάξεων σχετικά με ορισμένους οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ) (ΕΕ L 302 της 17.11.2009, σ. 32).

² Οδηγία 2009/138/EK του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 25ης Νοεμβρίου 2009, σχετικά με την ανάληψη και την άσκηση δραστηριοτήτων ασφάλισης και αντασφάλισης (Φερεγγυότητα ΙΙ) (ΕΕ L 335 της 17.12.2009, σ. 1).

³ Οδηγία (ΕΕ) 2016/2341 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 14ης Δεκεμβρίου 2016, για τις δραστηριότητες και την εποπτεία των ιδρυμάτων επαγγελματικών συνταξιοδοτικών παροχών (ΙΕΣΠ) (ΕΕ L 354 της 23.12.2016, σ. 37).

⁴ Κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 883/2004 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 29ης Απριλίου 2004, για τον συντονισμό των συστημάτων κοινωνικής ασφάλειας (ΕΕ L 166 της 30.4.2004, σ. 1).

⁵ Κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 987/2009 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 16ης Σεπτεμβρίου 2009, για καθορισμό της διαδικασίας εφαρμογής του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 883/2004 για τον συντονισμό των συστημάτων κοινωνικής ασφάλειας (ΕΕ L 284 της 30.10.2009, σ. 1).

⁶ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 4ης Ιουλίου 2012, για τα εξωχρηματιστηριακά παράγωγα, τους κεντρικούς αντισυμβαλλομένους και τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών, (ΕΕ L 201 της 27.7.2012, σ. 1).

- xii) κεντρικό αποθετήριο τίτλων, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 παράγραφος 1 σημείο 1) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 909/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου¹.
- xiii) φορέας ειδικού σκοπού για ασφάλιση ή αντασφάλιση που έχει λάβει άδεια σύμφωνα με το άρθρο 211 της οδηγίας 2009/138/ΕΚ.
- xiv) «οντότητα ειδικού σκοπού για τιτλοποίηση», όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 2) του κανονισμού (ΕΕ) 2017/2402 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου².
- xv) ασφαλιστική εταιρεία χαρτοφυλακίου, όπως ορίζεται στο άρθρο 212 παράγραφος 1 στοιχείο στ) της οδηγίας 2009/138/ΕΚ, ή εταιρεία χρηματοπιστωτικών συμμετοχών, όπως ορίζεται στο άρθρο 212 παράγραφος 1 στοιχείο η) της οδηγίας 2009/138/ΕΚ, η οποία αποτελεί μέρος ασφαλιστικού ομίλου που υπόκειται σε εποπτεία σε επίπεδο ομίλου σύμφωνα με το άρθρο 213 της εν λόγω οδηγίας και δεν εξαιρείται από την εποπτεία ομίλου σύμφωνα με το άρθρο 214 παράγραφος 2 της εν λόγω οδηγίας.
- xvi) ίδρυμα πληρωμών όπως ορίζεται στο άρθρο 1 παράγραφος 1 στοιχείο δ) της οδηγίας (ΕΕ) 2015/2366 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου³.
- xvii) ίδρυμα ηλεκτρονικού χρήματος, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 1) της οδηγίας 2009/110/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁴.
- xviii) πάροχος υπηρεσιών συμμετοχικής χρηματοδότησης, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 παράγραφος 1 στοιχείο ε) του κανονισμού (ΕΕ) 2020/1503 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁵.

¹ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 909/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 23ης Ιουλίου 2014, σχετικά με τη βελτίωση του διακανονισμού αξιογράφων στην Ευρωπαϊκή Ένωση και τα κεντρικά αποθετήρια τίτλων και για την τροποποίηση των οδηγιών 98/26/ΕΚ και 2014/65/ΕΕ και του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 236/2012 (ΕΕ L 257 της 28.8.2014, σ. 1).

² Κανονισμός (ΕΕ) 2017/2402 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 12ης Δεκεμβρίου 2017, σχετικά με τη θέσπιση γενικού πλαισίου για την τιτλοποίηση και σχετικά με τη δημιουργία ειδικού πλαισίου για απλή, διαφανή και τυποποιημένη τιτλοποίηση και σχετικά με την τροποποίηση των οδηγιών 2009/65/ΕΚ, 2009/138/ΕΚ και 2011/61/ΕΕ και των κανονισμών (ΕΚ) αριθ. 1060/2009 και (ΕΕ) αριθ. 648/2012 (ΕΕ L 347 της 28.12.2017, σ. 35).

³ Οδηγία (ΕΕ) 2015/2366 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 25ης Νοεμβρίου 2015, σχετικά με υπηρεσίες πληρωμών στην εσωτερική αγορά, την τροποποίηση των οδηγιών 2002/65/ΕΚ, 2009/110/ΕΚ, 2013/36/ΕΕ και του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1093/2010 και την κατάργηση της οδηγίας 2007/64/ΕΚ (ΕΕ L 337 της 23.12.2015, σ. 35).

⁴ Οδηγία 2009/110/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 16ης Σεπτεμβρίου 2009, για την ανάληψη, άσκηση και προληπτική εποπτεία της δραστηριότητας ιδρύματος ηλεκτρονικού χρήματος, την τροποποίηση των οδηγιών 2005/60/ΕΚ και 2006/48/ΕΚ και την κατάργηση της οδηγίας 2000/46/ΕΚ (ΕΕ L 267 της 10.10.2009, σ. 7).

⁵ Κανονισμός (ΕΕ) 2020/1503 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 7ης Οκτωβρίου 2020, σχετικά με τους Ευρωπαίους παρόχους υπηρεσιών συμμετοχικής χρηματοδότησης για επιχειρήσεις και την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1129 και της οδηγίας (ΕΕ) 2019/1937 (ΕΕ L 347 της 20.10.2020, σ. 1).

- xix) πάροχος υπηρεσιών κρυπτοστοιχείων, όπως ορίζεται στο άρθρο 3 παράγραφος 1 σημείο 8) της [πρότασης κανονισμού του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για τις αγορές κρυπτοστοιχείων¹], όταν παρέχει μία ή περισσότερες υπηρεσίες κρυπτοστοιχείων, όπως ορίζονται στο άρθρο 3 παράγραφος 1 σημείο 9) της [πρότασης κανονισμού του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για τις αγορές κρυπτοστοιχείων].
- xx) αρχείο καταγραφής συναλλαγών, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 2) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012.
- xxi) αρχείο καταγραφής τιτλοποιήσεων, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 23) του κανονισμού (ΕΕ) 2017/2402.
- xxii) διαχειριστής δεικτών αναφοράς, όπως ορίζεται στο άρθρο 3 παράγραφος 1 σημείο 3) του κανονισμού (ΕΕ) 2016/1011 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου².
- xxiii) οργανισμός αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας, όπως ορίζεται στο άρθρο 3 παράγραφος 1 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1060/2009.
- (6) «αναλυτής αξιολογήσεων»: το πρόσωπο που εκτελεί εργασίες ανάλυσης για τον σκοπό της έκδοσης αξιολογήσεων ΠΚΔ **σχετικά με το προφίλ ή τα χαρακτηριστικά ΠΚΔ, την έκθεση σε κινδύνους ΠΚΔ ή τις επιπτώσεις που έχει μια οντότητα, ένα χρηματοπιστωτικό μέσο, μια εταιρεία ή ένα χρηματοπιστωτικό προϊόν στους ανθρώπους, την κοινωνία και το περιβάλλον**
- (7) «αξιολογούμενη οντότητα»: νομικό πρόσωπο, χρηματοπιστωτικό μέσο, χρηματοπιστωτικό προϊόν ή δημόσια αρχή ή οργανισμός δημοσίου δικαίου που αξιολογείται ρητά ή σιωπηρά στην αξιολόγηση ή βαθμολογία ΠΚΔ, ανεξάρτητα από το αν έχει ζητηθεί η εν λόγω αξιολόγηση και ανεξάρτητα από το αν το νομικό πρόσωπο έχει παράσχει πληροφορίες για την εν λόγω αξιολόγηση ή βαθμολογία ΠΚΔ.
- (8) «χρήστης»: φυσικό ή νομικό πρόσωπο, συμπεριλαμβανομένης δημόσιας αρχής ή οργανισμού δημοσίου δικαίου, στο οποίο παρέχεται αξιολόγηση ΠΚΔ.
- (9) «αρμόδιες αρχές»: οι αρχές που ορίζονται από κάθε κράτος μέλος για τους σκοπούς του παρόντος κανονισμού.
- (9α) «διοικητικό όργανο»: **το όργανο ή τα όργανα του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ που είναι εξουσιοδοτημένα να καθορίζουν τη στρατηγική και τους στόχους του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ και είναι υπεύθυνα για την εποπτεία και την παρακολούθηση των δραστηριοτήτων του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ**.
- (10) «ανώτερη διοίκηση»: το πρόσωπο ή τα πρόσωπα που πραγματικά **εκτελούν** τις εργασίες του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ και το μέλος ή τα μέλη του διοικητικού ή εποπτικού οργάνου του.

¹ COM(2020) 593 final.

² Κανονισμός (ΕΕ) 2016/1011 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 8ης Ιουνίου 2016, σχετικά με τους δείκτες που χρησιμοποιούνται ως δείκτες αναφοράς σε χρηματοπιστωτικά μέσα και χρηματοπιστωτικές συμβάσεις ή για τη μέτρηση της απόδοσης επενδυτικών κεφαλαίων, και για την τροποποίηση των οδηγιών 2008/48/ΕΚ και 2014/17/ΕΕ και του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 596/2014 (ΕΕ L 171 της 29.6.2016, σ. 1).

- (11) «όμιλος παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ»: όμιλος εταιρειών εγκατεστημένος στην Κοινότητα ο οποίος απαρτίζεται από μια μητρική εταιρεία και τις θυγατρικές της κατά την έννοια του άρθρου 2 της οδηγίας 2013/34/ΕΕ, καθώς και επιχειρήσεις συνδεδεμένες μεταξύ τους και του οποίου η απασχόληση περιλαμβάνει την παροχή αξιολογήσεων ΠΚΔ.

ΤΙΤΛΟΣ ΙΙ

ΠΑΡΟΧΗ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΕΩΝ ΠΚΔ ΣΤΗΝ ΈΝΩΣΗ

Άρθρο 4

Απαιτήσεις για την παροχή αξιολογήσεων ΠΚΔ στην Ένωση

Κάθε νομικό πρόσωπο που επιθυμεί να παράσχει αξιολογήσεις ΠΚΔ στην Ένωση υπόκειται σε ένα από τα ακόλουθα:

- α) άδεια λειτουργίας που έχει εκδοθεί από την ESMA, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5·
- β) εκτελεστική απόφαση που αναφέρεται στο άρθρο 9·
- γ) άδεια προσυπογραφής που αναφέρεται στο άρθρο 10·
- δ) αναγνώριση που αναφέρεται στο άρθρο 11.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

Άδεια για την παροχή αξιολογήσεων ΠΚΔ στην Ένωση

Άρθρο 5

Αίτηση χορήγησης άδειας για την παροχή αξιολογήσεων ΠΚΔ

1. Τα νομικά πρόσωπα που είναι εγκατεστημένα στην Ένωση και επιθυμούν να παρέχουν αξιολογήσεις ΠΚΔ στην Ένωση υποβάλλουν αίτηση χορήγησης άδειας στην ESMA.
2. Η αίτηση χορήγησης άδειας περιέχει όλες τις πληροφορίες που απαριθμούνται στο παράρτημα Ι και υποβάλλεται σε οποιαδήποτε από τις επίσημες γλώσσες της Ένωσης. Ο κανονισμός αριθ. 1 του Συμβουλίου¹ εφαρμόζεται, τηρουμένων των αναλογιών, σε κάθε άλλη επικοινωνία μεταξύ της ESMA και των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ και του προσωπικού τους.
3. Η ESMA καταρτίζει σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων με τα οποία εξειδικεύονται περαιτέρω οι πληροφορίες που απαριθμούνται στο παράρτημα Ι. Η ESMA υποβάλλει τα εν λόγω σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων στην Επιτροπή έως τις ... **[9 μήνες από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του παρόντος κανονισμού]**. Η Επιτροπή εξουσιοδοτείται να θεσπίζει τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που προβλέπονται στο πρώτο εδάφιο σύμφωνα με τη διαδικασία που καθορίζεται στα άρθρα 10 έως 14 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.
4. Ο αδειοδοτημένος πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ συμμορφώνεται ανά πάσα στιγμή με τους όρους της αρχικής αδειοδότησης.

¹ Κανονισμός αριθ. 1 του Συμβουλίου περί καθορισμού του γλωσσικού καθεστώτος της Ευρωπαϊκής Οικονομικής Κοινότητας (ΕΕ 17 της 6.10.1958, σ. 385).

5. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ κοινοποιούν στην ESMA, χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση, τυχόν ουσιώδεις αλλαγές στους όρους της αρχικής άδειας, συμπεριλαμβανομένου τυχόν ανοίγματος ή κλεισίματος υποκαταστήματος εντός της Ένωσης.

5a. Η ESMA καταρτίζει σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων ώστε να διευκρινίσει τι θεωρείται ουσιώδης αλλαγή, όπως αναφέρεται στην παράγραφο 5. Η ESMA υποβάλλει τα εν λόγω σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων στην Επιτροπή έως τις XX XXXX XXXX.

Ανατίθεται στην Επιτροπή η εξουσία να συμπληρώνει τον παρόντα κανονισμό με την έκδοση των ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων που αναφέρονται στο πρώτο εδάφιο σύμφωνα με τη διαδικασία που καθορίζεται στα άρθρα 10 έως 14 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.

Άρθρο 6

Εξέταση της αίτησης χορήγησης άδειας σε παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ από την ESMA

1. Εντός **20** εργάσιμων ημερών από την παραλαβή της αίτησης που αναφέρεται στο άρθρο 5 παράγραφος 2, η ESMA εκτιμά αν η αίτηση είναι πλήρης. Εάν η αίτηση δεν είναι πλήρης, η ESMA ορίζει προθεσμία εντός της οποίας ο αιτών οφείλει να παράσχει συμπληρωματικές πληροφορίες.
 2. Αφού αξιολογήσει αν μια αίτηση είναι πλήρης, η ESMA κοινοποιεί στον αιτούντα το αποτέλεσμα της εν λόγω αξιολόγησης.
 3. Εντός **90** εργάσιμων ημερών από την κοινοποίηση που αναφέρεται στην παράγραφο 2, η ESMA εκδίδει πλήρως αιτιολογημένη απόφαση για την έγκριση ή την άρνηση χορήγησης άδειας.
 4. Η ESMA μπορεί να παρατείνει την περίοδο που αναφέρεται στην παράγραφο 3 σε **100** εργάσιμες ημέρες, ιδίως όταν ο αιτών:
 - α) προτίθεται να προσυπογράψει αξιολογήσεις ΠΚΔ όπως προβλέπει το άρθρο 10·
 - β) προτίθεται να προσφύγει σε εξωτερική ανάθεση· ή
 - γ) ζητεί εξαίρεση από την τήρηση των όρων σύμφωνα με το άρθρο 20.
 5. Η απόφαση που εκδίδει η ESMA σύμφωνα με την παράγραφο 3 τίθεται σε ισχύ την πέμπτη εργάσιμη μέρα από την έκδοσή της.
- 5a. Εάν δεν εκδοθεί απόφαση από την ESMA εντός της περιόδου που αναφέρεται στην παράγραφο 3 ή 4, κατά περίπτωση, ο αιτών δεν θεωρείται εξουσιοδοτημένος να παρέχει αξιολογήσεις ΠΚΔ στην Ένωση.**

Άρθρο 7

Απόφαση χορήγησης ή άρνησης χορήγησης άδειας για την παροχή αξιολογήσεων ΠΚΔ και κοινοποίηση της εν λόγω απόφασης

1. Η ESMA χορηγεί άδεια στον αιτούντα ως πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ εφόσον συμπεράνει από την εξέταση της αίτησης που αναφέρεται στο άρθρο 6 ότι ο αιτών πληροί τις προϋποθέσεις για την παροχή αξιολογήσεων που ορίζονται στον παρόντα κανονισμό.

2. Η ESMA ενημερώνει τον αιτούντα εντός πέντε εργάσιμων ημερών για την απόφαση που αναφέρεται στην πρώτη παράγραφο.
3. Η ESMA ενημερώνει την Επιτροπή, την EAT και την EIOPA για κάθε απόφαση που λαμβάνεται σύμφωνα με την παράγραφο 2.
4. Η άδεια ισχύει για ολόκληρο το έδαφος της Ένωσης.

Άρθρο 8

Ανάκληση ή αναστολή της άδειας

1. Η ESMA ανακαλεί ή αναστέλλει την άδεια παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ σε οποιαδήποτε από τις ακόλουθες περιπτώσεις:
 - α) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ έχει παραιτηθεί ρητά από την άδεια ή δεν έχει παράσχει αξιολογήσεις ΠΚΔ για **12** μήνες πριν από την εν λόγω ανάκληση ή αναστολή·
 - β) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ εξασφάλισε την άδεια με ψευδείς δηλώσεις ή με άλλα παράτυπα μέσα·
 - γ) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ δεν πληροί πλέον τους όρους βάσει των οποίων χορηγήθηκε η άδειά του·
 - δ) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ έχει διαπράξει σοβαρές ή επανειλημμένες παραβάσεις του παρόντος κανονισμού.
 2. Η απόφαση για ανάκληση ή αναστολή της άδειας ισχύει άμεσα σε ολόκληρη την Ένωση.
- 2α. Σε περίπτωση ανάκλησης ή αναστολής βάσει οποιασδήποτε από τις περιπτώσεις που απαριθμούνται στην παράγραφο 1 στοιχεία β) έως δ), η ESMA δημοσιεύει την απόφαση ανάκλησης ή αναστολής στον ιστότοπό της.**

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2

Παροχή αξιολογήσεων ΠΚΔ στην Ένωση από παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτων χωρών

Άρθρο 9

Απόφαση ισοδυναμίας

1. Πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας που επιθυμεί να παρέχει αξιολογήσεις ΠΚΔ στην Ένωση μπορεί να το πράξει μόνον εφόσον περιλαμβάνεται στο μητρώο που αναφέρεται στο άρθρο 13 και υπό την προϋπόθεση ότι πληρούνται όλες οι ακόλουθες προϋποθέσεις:
 - α) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας είναι νομικό πρόσωπο, έχει λάβει άδεια ή έχει καταχωριστεί ως πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ στη σχετική τρίτη χώρα και υπόκειται σε εποπτεία από την εν λόγω τρίτη χώρα·
 - β) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας έχει ενημερώσει την ESMA ότι επιθυμεί να παρέχει αξιολογήσεις ΠΚΔ στην Ένωση και έχει γνωστοποιήσει στην ESMA το όνομα της αρμόδιας αρχής που είναι υπεύθυνη για την εποπτεία του στην τρίτη χώρα·
 - γ) η Επιτροπή έχει εκδώσει απόφαση ισοδυναμίας σύμφωνα με την παράγραφο 2·

- δ) οι ρυθμίσεις συνεργασίας που προβλέπονται στην παράγραφο 4 έχουν τεθεί σε λειτουργία·
- δα) *η εγκατάσταση του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας στην Ένωση θα ήταν δυσανάλογη προς τη φύση, την κλίμακα και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων αξιολόγησης ΠΚΔ του εν λόγω παρόχου στην Ένωση·*
- δβ) *ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας έχει λάβει άδεια από την ESMA σύμφωνα με το άρθρο 7.*

2. Η Επιτροπή **εκδίδει, κατά περίπτωση**, εκτελεστική απόφαση στην οποία αναφέρεται ότι το νομοθετικό πλαίσιο και οι εποπτικές πρακτικές μιας τρίτης χώρας εξασφαλίζουν ότι:

- α) οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ που έχουν λάβει άδεια ή έχουν καταχωριστεί στην εν λόγω τρίτη χώρα συμμορφώνονται προς δεσμευτικές απαιτήσεις οι οποίες είναι ισοδύναμες με τις απορρέουσες από τον παρόντα κανονισμό,
- β) η συμμόρφωση με τις δεσμευτικές απαιτήσεις που αναφέρονται στο στοιχείο α) υπόκειται σε αποτελεσματική, **τακτική και ισοδύναμη** εποπτεία και επιβολή σε μόνιμη βάση στην εν λόγω τρίτη χώρα.

Για τους σκοπούς του στοιχείου α), η Επιτροπή λαμβάνει υπόψη κατά πόσον το νομικό πλαίσιο και η εποπτική πρακτική μιας τρίτης χώρας διασφαλίζουν **τουλάχιστον** τη συμμόρφωση με τις συστάσεις της IOSCO για τις αξιολογήσεις ΠΚΔ που δημοσιεύθηκαν τον Νοέμβριο του 2021. **Η συμμόρφωση με τις εν λόγω συστάσεις δεν συνιστά, αφ' εαυτής, ισοδυναμία.**

Η εν λόγω εκτελεστική απόφαση εκδίδεται σύμφωνα με τη διαδικασία εξέτασης του άρθρου 47.

3. Η Επιτροπή δύναται να εκδώσει κατ' εξουσιοδότηση πράξη σύμφωνα με το άρθρο 45 προκειμένου να διευκρινίσει τις προϋποθέσεις που αναφέρονται στα στοιχεία α) και β) του πρώτου εδαφίου. Η Επιτροπή μπορεί να εξαρτά την εφαρμογή της εκτελεστικής απόφασης που αναφέρεται στην παράγραφο 2 από:

- α) την αποτελεσματική εκπλήρωση, σε συνεχή βάση, από την εν λόγω τρίτη χώρα οποιουδήποτε όρου που ορίζεται στην εν λόγω εκτελεστική απόφαση και αποσκοπεί στην εξασφάλιση ισοδύναμων εποπτικών και ρυθμιστικών προτύπων·
- β) την ικανότητα της ESMA να ασκεί αποτελεσματικά τις αρμοδιότητες παρακολούθησης που αναφέρονται στο άρθρο 33 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.

4. Η ESMA προβαίνει σε ρυθμίσεις συνεργασίας με τις αρμόδιες αρχές τρίτων χωρών των οποίων τα νομοθετικά πλαίσια και οι εποπτικές πρακτικές έχουν αναγνωριστεί ως ισοδύναμα σύμφωνα με την παράγραφο 2. Στις εν λόγω ρυθμίσεις προσδιορίζονται όλα τα ακόλουθα:

- α) ο μηχανισμός ανταλλαγής πληροφοριών **σε τακτική και ad hoc βάση** μεταξύ της ESMA και των αρμόδιων αρχών των οικείων τρίτων χωρών, συμπεριλαμβανομένης της πρόσβασης σε όλες τις σχετικές πληροφορίες που ζητεί η ESMA σχετικά με τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ που έχει λάβει άδεια ή έχει καταχωριστεί στην εν λόγω τρίτη χώρα·

- β) ο μηχανισμός έγκαιρης ειδοποίησης της ESMA σε περίπτωση που μια αρμόδια αρχή τρίτης χώρας θεωρεί ότι ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ που έχει λάβει άδεια ή έχει καταχωριστεί στη συγκεκριμένη τρίτη χώρα και που τελεί υπό την εποπτεία της αρμόδιας αρχής της εν λόγω τρίτης χώρας παραβιάζει τις προϋποθέσεις της άδειας ή καταχώρισής του, ή άλλη εθνική νομοθεσία στην τρίτη χώρα·
- γ) οι διαδικασίες που αφορούν τον συντονισμό των εποπτικών δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων των επιτόπιων επιθεωρήσεων.

Άρθρο 10

Προσυπογραφή των αξιολογήσεων ΠΚΔ που παρέχονται από πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας

1. Ένας πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ που είναι εγκατεστημένος στην Ένωση και έχει λάβει άδεια σύμφωνα με το άρθρο 7 μπορεί να προσυπογράψει αξιολογήσεις ΠΚΔ που παρέχονται από πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας ο οποίος ανήκει στον ίδιο όμιλο, υπό την προϋπόθεση ότι πληρούνται όλες οι ακόλουθες προϋποθέσεις:
 - α) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ που είναι εγκατεστημένος στην Ένωση έχει υποβάλει στην ESMA αίτηση χορήγησης άδειας για την εν λόγω προσυπογραφή·
 - αα) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ που είναι εγκατεστημένος στην Ένωση πληροί τους δείκτες ελάχιστης υπόστασης όπως ορίζονται στο άρθρο 7 παράγραφος 1 της οδηγίας του Συμβουλίου για τη θέσπιση κανόνων πρόληψης της κατάχρησης εικονικών οντοτήτων για φορολογικούς σκοπούς και για την τροποποίηση της οδηγίας 2011/16/ΕΕ· αβ) η έγκριση της αξιολόγησης ΠΚΔ δεν επηρεάζει την ποιότητα της αξιολόγησης της αξιολογούμενης οντότητας ούτε τη ρύθμιση επιτόπιων ελέγχων ή επιθεωρήσεων, εάν αυτό προβλέπεται στη μεθοδολογία αξιολόγησης ΠΚΔ που χρησιμοποιεί ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ·*
 - β) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ που είναι εγκατεστημένος στην Ένωση έχει επαληθεύσει και είναι σε θέση να αποδεικνύει σε συνεχή βάση στην ESMA ότι η παροχή της αξιολόγησης ΠΚΔ που ζητείται να προσυπογραφεί πληροί απαιτήσεις τουλάχιστον εξίσου αυστηρές με τις απαιτήσεις του παρόντος κανονισμού·
 - γ) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ που είναι εγκατεστημένος στην Ένωση διαθέτει την αναγκαία εμπειρογνώσια για να παρακολουθεί αποτελεσματικά την παροχή αξιολογήσεων ΠΚΔ από τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας και να διαχειρίζεται τυχόν συναφείς κινδύνους·
 - δ) υπάρχει αντικειμενικός λόγος για τον οποίο ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας πρέπει να παράσχει την αξιολόγηση ΠΚΔ και για τον οποίο η εν λόγω αξιολόγηση ΠΚΔ πρέπει να προσυπογραφεί για χρήση στην Ένωση, *που θα μπορούσε να περιλαμβάνει την εγγύτητα με τον εκδότη, έναν συγκεκριμένο κλάδο, τα κέντρα αριστείας για υποσυνιστώσες των παραγόντων ΠΚΔ, την εμπειρογνώσια προσωπικού απασχολούμενου εκτός της Ένωσης και την ανάπτυξη αξιολογήσεων χάρη στη συνεργασία παγκόσμιων ομάδων*

- ε) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ που είναι εγκατεστημένος στην Ένωση παρέχει στην ESMA, κατόπιν αιτήματός της, όλες τις πληροφορίες που είναι αναγκαίες για να μπορεί η ESMA να εποπτεύει τη συμμόρφωση του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας με τον παρόντα κανονισμό σε συνεχή βάση **σύμφωνα με το άρθρο 30**.
- στ) όταν πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας υπόκειται σε εποπτεία, υπάρχει κατάλληλη ρύθμιση συνεργασίας μεταξύ της ESMA και της αρμόδιας αρχής της τρίτης χώρας στην οποία βρίσκεται ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ, ώστε να διασφαλίζεται η αποτελεσματική ανταλλαγή πληροφοριών.
- στα) η προσυπογραφή αξιολογήσεων ΠΚΔ δεν συνιστά την κύρια δραστηριότητα του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ.**

Για τους σκοπούς του στοιχείου β) του πρώτου εδαφίου, η ESMA **εξετάζει** τη συμμόρφωση με τις απαιτήσεις του παρόντος κανονισμού, **ιδίως εκείνες του άρθρου 5 και των άρθρων 14 έως 25. Η ESMA εξετάζει την εφαρμογή των συστάσεων της IOSCO για τις αξιολογήσεις ΠΚΔ. Η συμμόρφωση με τις εν λόγω συστάσεις δεν πληροί, αφ' εαυτής, την προϋπόθεση του στοιχείου β) του πρώτου εδαφίου.**

2. Ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ που αιτείται την προσυπογραφή που αναφέρεται στην παράγραφο 1 παρέχει όλες τις αναγκαίες πληροφορίες για να αποδείξει στην ESMA ότι, κατά τον χρόνο υποβολής της αίτησης, πληρούνται όλες οι προϋποθέσεις της εν λόγω παραγράφου.
3. Μέσα σε **30** εργάσιμες ημέρες από την παραλαβή της αίτησης προσυπογραφής που αναφέρεται στην παράγραφο 1 η ESMA **αξιολογεί εάν** η αίτηση **είναι πλήρης Εάν η αίτηση δεν είναι πλήρης, η ESMA ενημερώνει τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ που υπέβαλε αίτηση προσυπογραφής και ορίζει προθεσμία εντός της οποίας ο εν λόγω πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ πρέπει να παράσχει πρόσθετες πληροφορίες. Εάν η αίτηση είναι πλήρης, η ESMA ενημερώνει σχετικά τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ.**

Εντός 45 εργάσιμων ημερών από την παραλαβή πλήρους αίτησης προσυπογραφής, η ESMA επαληθεύει ότι πληρούνται οι απαιτήσεις των παραγράφων 1 και 2.

Η ESMA κοινοποιεί δημοσίως την απόφαση προσυπογραφής που παρέχεται από πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας.

4. Αξιολόγηση ΠΚΔ που έχει προσυπογραφεί θεωρείται ότι αποτελεί αξιολόγηση ΠΚΔ παρεχόμενη από τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ που προσυπογράφει. Ο πάροχος που προσυπογράφει δεν χρησιμοποιεί την προσυπογραφή για να αποφύγει ή να παρακάμψει τις απαιτήσεις του παρόντος κανονισμού.
5. Ένας πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ που έχει προσυπογράψει αξιολόγηση ΠΚΔ παρεχόμενη από πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας παραμένει πλήρως υπεύθυνος για την εν λόγω αξιολόγηση ΠΚΔ και για τη συμμόρφωση με τις υποχρεώσεις του παρόντος κανονισμού.
6. Σε περίπτωση που η ESMA έχει βάσιμους λόγους να θεωρεί ότι δεν πληρούνται πλέον οι προϋποθέσεις που ορίζονται **στο παρόν άρθρο**, έχει την εξουσία να ζητήσει από τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ που προσυπογράφει να πάψει την προσυπογραφή.

Το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου δεν θίγει τυχόν κυρώσεις που θα μπορούσαν να επιβληθούν στον αδειοδοτημένο πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ σύμφωνα με τα άρθρα 33 έως 35.

Άρθρο 11

Αναγνώριση παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτων χωρών

1. Έως ότου η Επιτροπή εκδώσει απόφαση ισοδυναμίας όπως αναφέρεται στο άρθρο 9 ή, εφόσον έχει εκδοθεί, σε περίπτωση κατάργησης της απόφασης ισοδυναμίας, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτων χωρών **■** μπορούν να παρέχουν αξιολογήσεις ΠΚΔ σε ρυθμιζόμενες χρηματοπιστωτικές επιχειρήσεις στην Ένωση, υπό την προϋπόθεση ότι η ESMA έχει αναγνωρίσει τον εν λόγω πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας σύμφωνα με **το παρόν άρθρο**.
- 1α. Ένας πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας αναγνωρισμένος από την ESMA όπως αναφέρεται στην παράγραφο 1 αποδεικνύει ότι η νομική παρουσία εντός της Ένωσης θα ήταν δυσανάλογη προς τη φύση, το μέγεθος και την πολυπλοκότητα του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας. Η ESMA λαμβάνει υπόψη κατά πόσον ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας ανήκει σε όμιλο.*
2. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτων χωρών που επιθυμούν να αναγνωριστούν όπως αναφέρεται στην παράγραφο 1 συμμορφώνονται με τις απαιτήσεις που καθορίζονται στον παρόντα κανονισμό και υποβάλλουν αίτηση αναγνώρισης στην ESMA. **■**

Όταν η ESMA αξιολογεί κατά πόσον οι πάροχοι ΠΚΔ τρίτων χωρών συμμορφώνονται με τις απαιτήσεις του παρόντος κανονισμού, εξετάζει την εφαρμογή των συστάσεων της IOSCO για τις αξιολογήσεις ΠΚΔ. Η συμμόρφωση με τις εν λόγω συστάσεις δεν συνιστά, αφ' εαυτής, αναγνώριση.

Για τους σκοπούς του πρώτου εδαφίου, η ESMA μπορεί να λάβει υπόψη είτε αξιολόγηση από ανεξάρτητο εξωτερικό ελεγκτή είτε πιστοποίηση της αρμόδιας αρχής της τρίτης χώρας στην οποία βρίσκεται ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας.
- 2α. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτων χωρών οι οποίοι επιθυμούν να αναγνωριστούν σύμφωνα με την παράγραφο 1 παρέχουν στην ESMA όλες τις πληροφορίες που παρατίθενται στο παράρτημα I.*
3. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτων χωρών που επιθυμούν να αναγνωριστούν σύμφωνα με την παράγραφο 1 έχουν νόμιμο εκπρόσωπο. Ο εν λόγω νόμιμος εκπρόσωπος είναι νομικό πρόσωπο εγκατεστημένο στην Ένωση και έχει ορισθεί ρητά από τον εκάστοτε πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας να ενεργεί εξ ονόματός του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ όσον αφορά τις υποχρεώσεις του δυνάμει του παρόντος κανονισμού και, στο πλαίσιο αυτό, λογοδοτεί στην ESMA.
4. Ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας παρέχει στην ESMA, πριν από την αναγνώριση που αναφέρεται στην παράγραφο 1, τις ακόλουθες πληροφορίες:
 - α) όλες τις πληροφορίες που είναι αναγκαίες για να πεισθεί η ESMA ότι ο εν λόγω πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας έχει προβεί σε όλες τις αναγκαίες ρυθμίσεις για την εκπλήρωση των απαιτήσεων που αναφέρονται στην παράγραφο 2·

- β) τον κατάλογο των πραγματικών ή μελλοντικών αξιολογήσεων ΠΚΔ που πρόκειται να παρασχεθούν στην Ένωση·
- γ) κατά περίπτωση, το όνομα και τα στοιχεία επικοινωνίας της αρμόδιας αρχής της τρίτης χώρας που είναι υπεύθυνη για την εποπτεία του.

Η ESMA επαληθεύει ότι πληρούνται οι προϋποθέσεις των παραγράφων 2 και 3 εντός 90 εργάσιμων ημερών από την παραλαβή της αίτησης που αναφέρεται στο πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.

5. Η ESMA αναγνωρίζει τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας, όπως αναφέρεται στην παράγραφο 1, υπό την προϋπόθεση ότι πληρούνται όλες οι ακόλουθες προϋποθέσεις:
 - α) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας έχει συμμορφωθεί με όλες τις προϋποθέσεις που ορίζονται στις παραγράφους 2, 3 και 4·
 - β) όταν πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας υπόκειται σε εποπτεία, η ESMA επιδιώκει να θέσει σε εφαρμογή κατάλληλη ρύθμιση συνεργασίας με τη σχετική αρμόδια αρχή της τρίτης χώρας στην οποία βρίσκεται ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ, ώστε να διασφαλίζεται η αποτελεσματική ανταλλαγή πληροφοριών.
6. Δεν χορηγείται αναγνώριση σε περίπτωση που η αποτελεσματική άσκηση, από την ESMA, των εποπτικών καθηκόντων της δυνάμει του παρόντος κανονισμού εμποδίζεται είτε από τις νομοθετικές, κανονιστικές ή διοικητικές διατάξεις της τρίτης χώρας στην οποία είναι εγκατεστημένος ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας, είτε, κατά περίπτωση, από περιορισμούς στις εξουσίες της αρμόδιας αρχής της εν λόγω τρίτης χώρας για την άσκηση εποπτείας και τη διεξαγωγή ερευνών.
7. Η ESMA επιβάλλει πρόστιμα, σύμφωνα με το άρθρο 30, αναστέλλει ή, κατά περίπτωση, ανακαλεί την αναγνώριση που αναφέρεται στην παράγραφο 1, εάν έχει βάσιμους λόγους, βάσει τεκμηριωμένων αποδεικτικών στοιχείων, να θεωρεί ότι ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ:
 - α) ενεργεί ή έχει ενεργήσει κατά τρόπο σαφώς επιζήμιος για τα συμφέροντα των χρηστών των αξιολογήσεων ΠΚΔ του ή για την ομαλή λειτουργία των αγορών·
 - β) έχει τελέσει σοβαρή παράβαση των εφαρμοστέων απαιτήσεων που προβλέπονται από τον παρόντα κανονισμό·
 - γ) έχει προβεί σε ψευδείς δηλώσεις ή έχει χρησιμοποιήσει άλλα παράτυπα μέσα για να λάβει την αναγνώριση.
8. Η ESMA καταρτίζει σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων για τον καθορισμό της μορφής και του περιεχομένου της αίτησης που αναφέρεται στην παράγραφο 2, και ιδίως της παρουσίασης των πληροφοριών που απαιτούνται δυνάμει της παραγράφου 4. Η ESMA υποβάλλει τα εν λόγω σχέδια στην Επιτροπή.

Η Επιτροπή εξουσιοδοτείται να θεσπίζει τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που προβλέπονται στο πρώτο εδάφιο σύμφωνα με τη διαδικασία που καθορίζεται στα άρθρα 10 έως 14 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.

Άρθρο 12

Ρυθμίσεις συνεργασίας

1. Κάθε ρύθμιση συνεργασίας που αναφέρεται στο άρθρο 9 παράγραφος 4, στο άρθρο 10 παράγραφος 1 στοιχείο στ) και στο άρθρο 11 παράγραφος 5 στοιχείο β) υπόκειται σε εγγυήσεις επαγγελματικού απορρήτου τουλάχιστον ισοδύναμες με εκείνες που προβλέπονται στο άρθρο 44. Η ανταλλαγή πληροφοριών που πραγματοποιείται στο πλαίσιο των εν λόγω ρυθμίσεων συνεργασίας αποσκοπεί στην εκτέλεση των καθηκόντων της ESMA ή των αρμόδιων αρχών.
2. Όσον αφορά τη διαβίβαση δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα σε τρίτη χώρα, η ESMA εφαρμόζει τον κανονισμό (ΕΕ) 2018/1725 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου¹.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3

Μητρώο και προσβασιμότητα των πληροφοριών

Άρθρο 13

Μητρώο παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ και προσβασιμότητα των πληροφοριών σχετικά με το ευρωπαϊκό ενιαίο σημείο πρόσβασης (ESAP)

1. Η ESMA καταρτίζει και τηρεί μητρώο το οποίο περιέχει πληροφορίες σχετικά με όλα τα ακόλουθα:
 - α) την ταυτότητα των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ που έχουν λάβει άδεια δυνάμει του άρθρου 7·
 - β) την ταυτότητα των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτων χωρών που συμμορφώνονται με τις προϋποθέσεις του άρθρου 9 και των αρμόδιων αρχών τρίτων χωρών που είναι υπεύθυνες για την εποπτεία των εν λόγω παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτων χωρών·
 - γ) την ταυτότητα του προσυπογράφοντος παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ και του προσυπογραφόμενου παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας που αναφέρεται στο άρθρο 10 και, κατά περίπτωση, των αρμόδιων αρχών της τρίτης χώρας που είναι υπεύθυνες για την εποπτεία του προσυπογραφόμενου παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας·
 - δ) την ταυτότητα των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας που έχουν αναγνωριστεί σύμφωνα με το άρθρο 11 και, κατά περίπτωση, των αρμόδιων αρχών της τρίτης χώρας που είναι υπεύθυνες για την εποπτεία των εν λόγω παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτης χώρας.
2. Το μητρώο που αναφέρεται στην παράγραφο 1 είναι προσβάσιμο από το κοινό μέσω του δικτυακού τόπου της ΕΑΚΑΑ και ενημερώνεται έγκαιρα, όποτε απαιτείται.
3. Από την 1η Ιανουαρίου 2028, κατά τη δημοσιοποίηση οποιωνδήποτε πληροφοριών σύμφωνα με το άρθρο 18 παράγραφος 1 και το άρθρο 21 παράγραφος 1, ο πάροχος

¹ Κανονισμός (ΕΕ) 2018/1725 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 23ης Οκτωβρίου 2018, για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα από τα θεσμικά και λοιπά όργανα και τους οργανισμούς της Ένωσης και την ελεύθερη κυκλοφορία των δεδομένων αυτών, και για την κατάργηση του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 45/2001 και της απόφασης αριθ. 1247/2002/ΕΚ (ΕΕ L 295 της 21.11.2018, σ. 39).

αξιολογήσεων ΠΚΔ υποβάλλει ταυτόχρονα τις εν λόγω πληροφορίες στον οικείο φορέα συλλογής που αναφέρεται στην παράγραφο 6 του παρόντος άρθρου προκειμένου να είναι προσβάσιμες στο ESAP που θεσπίστηκε δυνάμει του κανονισμού (ΕΕ) XX/XXXX [κανονισμός ESAP] του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου*.

4. Οι εν λόγω πληροφορίες συμμορφώνονται με όλες τις ακόλουθες απαιτήσεις:
 - α) οι πληροφορίες καταρτίζονται σε μορφότυπο που επιτρέπει την εξαγωγή δεδομένων, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 3) του κανονισμού (ΕΕ) XX/XXXX [κανονισμός ESAP] ή, εφόσον απαιτείται βάσει του ενωσιακού δικαίου, σε μηχαναγνώσιμο μορφότυπο, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 4) του κανονισμού (ΕΕ) XX/XXXX [κανονισμός ESAP]·
 - β) οι πληροφορίες συνοδεύονται από τα ακόλουθα μεταδεδομένα:
 - (1) όλες τις επωνυμίες του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ που υποβάλλει τις πληροφορίες·
 - (2) τον αναγνωριστικό κωδικό νομικής οντότητας του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ, όπως καθορίζεται σύμφωνα με το άρθρο 7 παράγραφος 4 του κανονισμού (ΕΕ) XX/XXXX [κανονισμός ESAP]·
 - (3) το μέγεθος του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ, όπως καθορίζεται σύμφωνα με το άρθρο 7 παράγραφος 4 του κανονισμού (ΕΕ) XX/XXXX [κανονισμός ESAP]·
 - (4) το είδος των πληροφοριών, όπως ταξινομούνται σύμφωνα με το άρθρο 7 παράγραφος 4 του κανονισμού (ΕΕ) XX/XXXX [κανονισμός ESAP]·
 - (5) μεταδεδομένα που προσδιορίζουν αν οι πληροφορίες περιλαμβάνουν δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα.
5. Για τους σκοπούς της παραγράφου 1 στοιχείο β) σημείο ii), ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ αποκτά τον αναγνωριστικό κωδικό νομικής οντότητας όπως καθορίζεται σύμφωνα με το άρθρο 7 παράγραφος 4 του κανονισμού (ΕΕ) XX/XXXX [κανονισμός ESAP].
6. Προκειμένου να καταστούν προσβάσιμες στο ESAP οι πληροφορίες που αναφέρονται στην παράγραφο 1, ο φορέας συλλογής, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 2) του κανονισμού (ΕΕ) XX/XXXX [κανονισμός ESAP], είναι η ESMA.
7. Από την 1η Ιανουαρίου 2028, οι πληροφορίες που αναφέρονται στην παράγραφο 1 και στα άρθρα 10 παράγραφος 3, 33 παράγραφος 1, 34 και 35 καθίστανται προσβάσιμες στο ESAP. Για τον σκοπό αυτό, ο φορέας συλλογής όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 2) του εν λόγω κανονισμού είναι η ESMA. Οι εν λόγω πληροφορίες καταρτίζονται σε μορφότυπο με δυνατότητα εξαγωγής δεδομένων όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 3) του κανονισμού (ΕΕ) XX/XXXX [κανονισμός ESAP], περιλαμβάνουν τα μεταδεδομένα που αφορούν τις επωνυμίες και, κατά περίπτωση, τον αναγνωριστικό κωδικό νομικής οντότητας του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ, όπως ορίζεται σύμφωνα με το άρθρο 7 παράγραφος 4 του εν λόγω κανονισμού, το είδος των πληροφοριών, όπως έχει ταξινομηθεί σύμφωνα με το άρθρο 7 παράγραφος 4 του εν λόγω κανονισμού, καθώς και το κατά πόσο οι πληροφορίες περιλαμβάνουν δεδομένα προσωπικού.

8. Για τους σκοπούς της διασφάλισης της αποτελεσματικής συλλογής και διαχείρισης των δεδομένων που υποβάλλονται σύμφωνα με την παράγραφο 3, η ESMA καταρτίζει σχέδια εκτελεστικών τεχνικών προτύπων προκειμένου να προσδιορίσει:
- α) τυχόν άλλα μεταδεδομένα που πρέπει να συνοδεύουν τις πληροφορίες,
 - β) τη διάρθρωση των δεδομένων στις πληροφορίες,
 - γ) τις πληροφορίες για τις οποίες απαιτείται μηχαναγνώσιμος μορφότυπος και τον μηχαναγνώσιμο μορφότυπο που πρέπει να χρησιμοποιείται.

Πριν από την κατάρτιση των σχεδίων εκτελεστικών τεχνικών προτύπων, η ESMA διενεργεί ανάλυση κόστους-οφέλους. Για τους σκοπούς του στοιχείου γ), η ESMA αξιολογεί τα πλεονεκτήματα και τα μειονεκτήματα των διαφόρων μηχαναγνώσιμων μορφότυπων και διενεργεί κατάλληλες επιτόπιες δοκιμές **σε συνεργασία με τους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ**.

Η ESMA υποβάλλει τα εν λόγω σχέδια εκτελεστικών τεχνικών προτύπων στην Επιτροπή.

Ανατίθεται στην Επιτροπή η εξουσία να εγκρίνει τα εκτελεστικά τεχνικά πρότυπα που αναφέρονται στο πρώτο εδάφιο σύμφωνα με το άρθρο 15 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.

9. Εάν είναι αναγκαίο, η ESMA εκδίδει κατευθυντήριες γραμμές για τις οντότητες, προκειμένου να διασφαλίσει ότι τα μεταδεδομένα που υποβάλλονται σύμφωνα με την παράγραφο 8 πρώτο εδάφιο στοιχείο α) είναι ορθά.

ΤΙΤΛΟΣ III

ΑΚΕΡΑΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΑΞΙΟΠΙΣΤΙΑ ΤΩΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΠΚΔ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1

Οργανωτικές απαιτήσεις, διαδικασίες και έγγραφα σχετικά με τη διακυβέρνηση

Άρθρο 14

Γενικές αρχές

1. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ διασφαλίζουν την ανεξαρτησία των δραστηριοτήτων αξιολόγησής τους, μεταξύ άλλων από όλες τις πολιτικές και οικονομικές επιρροές ή περιορισμούς.
2. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ διαθέτουν κανόνες και διαδικασίες που διασφαλίζουν ότι οι αξιολογήσεις τους ΠΚΔ παρέχονται και δημοσιεύονται ή διατίθενται σύμφωνα με τον παρόντα κανονισμό.
3. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ χρησιμοποιούν συστήματα, πόρους και διαδικασίες που είναι κατάλληλα και αποτελεσματικά για τη συμμόρφωση με τις υποχρεώσεις τους δυνάμει του παρόντος κανονισμού.
4. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ υιοθετούν και εφαρμόζουν γραπτές πολιτικές και διαδικασίες που διασφαλίζουν ότι οι αξιολογήσεις τους ΠΚΔ βασίζονται σε ενδελεχή ανάλυση όλων των σχετικών πληροφοριών που έχουν στη διάθεσή τους.
5. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θεσπίζουν και εφαρμόζουν εσωτερικές πολιτικές και διαδικασίες δέουσας επιμέλειας που διασφαλίζουν ότι τα επιχειρηματικά τους

συμφέροντα δεν θίγουν την ανεξαρτησία ή την ακρίβεια των δραστηριοτήτων αξιολόγησης.

6. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θεσπίζουν και εφαρμόζουν άρτιες διοικητικές και λογιστικές διαδικασίες, μηχανισμούς εσωτερικού ελέγχου και αποτελεσματικές ρυθμίσεις ελέγχου και προστασίας των συστημάτων επεξεργασίας πληροφοριών.
7. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ χρησιμοποιούν μεθοδολογίες αξιολόγησης για τις αξιολογήσεις ΠΚΔ που παρέχουν οι οποίες είναι αυστηρές, συστηματικές, **ανεξάρτητες** και καθιστούν δυνατή την **αιτιολόγηση**, και εφαρμόζουν συνεχώς τις εν λόγω μεθοδολογίες αξιολόγησης.
8. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ επανεξετάζουν τις μεθοδολογίες αξιολόγησης που αναφέρονται στην παράγραφο 7 σε συνεχή βάση και τουλάχιστον ετησίως.
9. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ παρακολουθούν και αξιολογούν τουλάχιστον σε ετήσια βάση την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα των συστημάτων, των πόρων και των διαδικασιών που αναφέρονται στην παράγραφο 2, λαμβάνουν δε τα κατάλληλα μέτρα για να αντιμετωπίσουν τυχόν ελλείψεις.
10. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θεσπίζουν και διατηρούν μόνιμη, **ανεξάρτητη** και αποτελεσματική εποπτική λειτουργία προκειμένου να εξασφαλίζουν την εποπτεία όλων των πτυχών της παροχής των αξιολογήσεων τους ΠΚΔ. **Η εποπτική λειτουργία διαθέτει τους αναγκαίους πόρους και εμπειρογνωσία και έχει πρόσβαση σε όλες τις πληροφορίες που απαιτούνται για την εκτέλεση των καθηκόντων της. Έχει άμεση πρόσβαση στο διοικητικό όργανο του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ.**
Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ αναπτύσσουν και διατηρούν αξιόπιστες διαδικασίες όσον αφορά την εποπτική τους λειτουργία.
11. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θεσπίζουν, εφαρμόζουν και επιβάλλουν την εφαρμογή μέτρων για να εξασφαλίζουν ότι οι αξιολογήσεις τους ΠΚΔ στηρίζονται σε προσεκτική ανάλυση όλων των πληροφοριών που διαθέτουν, οι οποίες είναι σχετικές με την ανάλυσή τους σύμφωνα με τις δικές τους μεθοδολογίες αξιολόγησης. Λαμβάνουν όλα τα απαραίτητα μέτρα ώστε να διασφαλίσουν ότι η ποιότητα των πληροφοριών που χρησιμοποιούν για την έκδοση αξιολογήσεων ΠΚΔ είναι επαρκής και οι εν λόγω πληροφορίες προέρχονται από αξιόπιστες πηγές. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ αναφέρουν ρητά ότι οι αξιολογήσεις τους ΠΚΔ αποτελούν τη δική τους γνώμη.
12. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ δεν αποκαλύπτουν πληροφορίες σχετικά με το πνευματικό κεφάλαιο, τη διανοητική ιδιοκτησία, την τεχνογνωσία ή τα αποτελέσματα της καινοτομίας τους που θα μπορούσαν να χαρακτηριστούν εμπορικό απόρρητο, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 1) της οδηγίας (ΕΕ) 2016/943 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου¹.

¹ Οδηγία (ΕΕ) 2016/943 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 8ης Ιουνίου 2016, περί προστασίας της τεχνογνωσίας και των επιχειρηματικών πληροφοριών που δεν έχουν αποκαλυφθεί (εμπορικό απόρρητο) από την παράνομη απόκτηση, χρήση και αποκάλυψή τους (ΕΕ L 157 της 15.6.2016, σ. 1).

13. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ προβαίνουν σε αλλαγές στις αξιολογήσεις τους ΠΚΔ μόνο σύμφωνα με τις μεθοδολογίες αξιολόγησης που δημοσιεύουν σύμφωνα με το άρθρο 21.

Άρθρο 15

Διαχωρισμός επιχειρηματικών δραστηριοτήτων και γενικών δραστηριοτήτων

1. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ δεν παρέχουν καμία από τις ακόλουθες δραστηριότητες:
- α) δραστηριότητες παροχής συμβουλών σε επενδυτές ή *χρηματοπιστωτικές ή μη χρηματοπιστωτικές* επιχειρήσεις·
 - β) έκδοση και *διανομή* αξιολογήσεων πιστοληπτικής ικανότητας·
 - γ) ανάπτυξη δεικτών αναφοράς *από διαχειριστή δεικτών αναφοράς, όπως ορίζεται στο άρθρο 3 παράγραφος 1 σημείο 3) του κανονισμού (ΕΕ) 2016/1011 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου*·
 - ε) δραστηριότητες ελέγχου.

1α. *Θεσπίζονται κατάλληλα μέτρα για την πρόληψη των συγκρούσεων συμφερόντων από:*

- α) *παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ που παρέχουν επενδυτικές δραστηριότητες·*
- β) *παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ που παρέχουν τραπεζικές, ασφαλιστικές ή αντασφαλιστικές δραστηριότητες·*
- γ) *οντότητες που ανήκουν σε όμιλο στον οποίον ανήκει πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ και που παρέχουν τις υπηρεσίες της παραγράφου 1.*

Τα κατάλληλα μέτρα περιλαμβάνουν τα μέτρα που αναφέρονται στα άρθρα 23 και 24.

1β. *Οι εργαζόμενοι των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ που συμμετέχουν στη διαδικασία αξιολόγησης μιας οντότητας δεν παρέχουν καμία από τις δραστηριότητες που αναφέρονται στην παράγραφο 1.*

2. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ διασφαλίζουν ότι η παροχή άλλων υπηρεσιών από αυτές που αναφέρονται στην παράγραφο 1 δεν δημιουργεί κινδύνους σύγκρουσης συμφερόντων στο πλαίσιο των δραστηριοτήτων τους αξιολόγησης ΠΚΔ.

2α. *Η ESMA καταρτίζει σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων για τον καθορισμό των λεπτομερειών των διασφαλίσεων που πρέπει να εφαρμόζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 1α και 1β, καθώς και για τον προσδιορισμό των προϋποθέσεων υπό τις οποίες οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θα μπορούσαν να παρέχουν άλλες υπηρεσίες, όπως αναφέρεται στην παράγραφο 2.*

Κατά την κατάρτιση των σχεδίων ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων που αναφέρονται στο πρώτο εδάφιο, η ESMA λαμβάνει υπόψη τις δυνητικές συγκρούσεις συμφερόντων για την παροχή αξιολογήσεων ΠΚΔ και αξιολογήσεων πιστοληπτικής ικανότητας που θα μπορούσαν να προκύψουν μεταξύ της αξιολογούμενης οντότητας και της οντότητας αξιολόγησης, καθώς και μεταξύ των υπαλλήλων τους. Η ESMA υποβάλλει στην Επιτροπή τα σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων που αναφέρονται στο πρώτο εδάφιο έως τις XX XX XXXX.

Ανατίθεται στην Επιτροπή η εξουσία να συμπληρώνει τον παρόντα κανονισμό εκδίδοντας τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που αναφέρονται στο πρώτο εδάφιο, σύμφωνα με τα άρθρα 10 έως 14 των κανονισμών (ΕΕ) αριθ. 1093/2010, (ΕΕ) αριθ. 1094/2010 και (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.

Άρθρο 16

Αναλυτές αξιολογήσεων, εργαζόμενοι και άλλα πρόσωπα που συμμετέχουν στην παροχή αξιολογήσεων ΠΚΔ

1. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ διασφαλίζουν ότι οι αναλυτές αξιολογήσεων, οι εργαζόμενοι και κάθε άλλο φυσικό πρόσωπο του οποίου οι υπηρεσίες τίθενται στη διάθεσή τους ή υπό τον έλεγχό τους και που συμμετέχουν άμεσα στην παροχή αξιολογήσεων ΠΚΔ, συμπεριλαμβανομένων των αναλυτών που συμμετέχουν άμεσα στη διαδικασία αξιολόγησης και των προσώπων που συμμετέχουν στην παροχή των βαθμολογιών, **είναι κατάλληλα καταρτισμένοι και** διαθέτουν τις γνώσεις και την πείρα που απαιτούνται για την εκτέλεση των καθηκόντων και των εργασιών που τους ανατίθενται, **ιδίως επαρκή κατανόηση του δυνητικού ουσιώδους χρηματοοικονομικού κινδύνου για την αξιολογούμενη οντότητα και του δυνητικού ουσιώδους αντικτύπου της αξιολογούμενης οντότητας στο περιβάλλον και στην κοινωνία εν γένει.**
2. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ διασφαλίζουν ότι δεν επιτρέπεται στα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο 1 να κινούν ή να συμμετέχουν σε διαπραγματεύσεις σχετικά με αμοιβές ή πληρωμές με οποιαδήποτε αξιολογούμενη οντότητα ή κάθε πρόσωπο που συνδέεται μαζί της μέσω ελέγχου, άμεσα ή έμμεσα.
3. Τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο 1, **καθώς και τα πρόσωπα που κατέχουν ανώτερη διευθυντική θέση στον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ,** δεν αγοράζουν ούτε πωλούν χρηματοπιστωτικά μέσα τα οποία εκδίδει, εγγυάται ή υποστηρίζει με άλλο τρόπο οποιαδήποτε αξιολογούμενη οντότητα **ή οποιαδήποτε οντότητα εντός του ομίλου της αξιολογούμενης οντότητας,** με εξαίρεση τα μερίδια σε προγράμματα διαφοροποιημένων συλλογικών επενδύσεων, συμπεριλαμβανομένων των κεφαλαίων υπό διαχείριση, ούτε συμμετέχουν σε οποιαδήποτε συναλλαγή σε τέτοια χρηματοπιστωτικά μέσα.
4. Τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο 1 δεν συμμετέχουν ούτε επηρεάζουν κατ' άλλον τρόπο τον καθορισμό μιας αξιολόγησης ΠΚΔ οποιασδήποτε αξιολογούμενης οντότητας, όταν τα εν λόγω πρόσωπα:
 - α) κατέχουν χρηματοπιστωτικά μέσα της αξιολογούμενης οντότητας, με εξαίρεση τα μερίδια σε προγράμματα διαφοροποιημένων συλλογικών επενδύσεων·
 - β) κατέχουν χρηματοπιστωτικά μέσα οποιασδήποτε οντότητας που σχετίζεται με την αξιολογούμενη οντότητα, η κατοχή των οποίων μπορεί να δημιουργήσει ή να θεωρηθεί γενικά ότι δημιουργεί σύγκρουση συμφερόντων, με εξαίρεση τα μερίδια σε προγράμματα διαφοροποιημένων συλλογικών επενδύσεων·
 - γ) είχαν, **κατά το τελευταίο έτος,** εργασιακή ή άλλη επαγγελματική σχέση ή οποιαδήποτε άλλη σχέση με την αξιολογούμενη οντότητα **ή με οποιαδήποτε οντότητα εντός του ομίλου της αξιολογούμενης οντότητας** που μπορεί να δημιουργήσει ή να θεωρηθεί γενικά ότι δημιουργεί σύγκρουση συμφερόντων.

5. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ εξασφαλίζουν ότι τα αναφερόμενα στην παράγραφο 1 πρόσωπα, **καθώς και τα πρόσωπα που κατέχουν ανώτερη διευθυντική θέση στον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ:**
- α) λαμβάνουν όλα τα εύλογα μέτρα για την προστασία των περιουσιακών στοιχείων και των αρχείων του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ από απάτη, κλοπή ή κατάχρηση, λαμβανομένων υπόψη της φύσης, της κλίμακας και της πολυπλοκότητας των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ καθώς και της φύσης και του φάσματος των δραστηριοτήτων αξιολόγησης ΠΚΔ·
 - β) δεν ανταλλάσσουν πληροφορίες που έχουν κοινοποιηθεί εμπιστευτικά στον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ με οποιονδήποτε δεν συμμετέχει άμεσα στην παροχή δραστηριοτήτων αξιολόγησης ΠΚΔ, συμπεριλαμβανομένων αναλυτών αξιολογήσεων και εργαζομένων οποιουδήποτε προσώπου που συνδέεται με τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ μέσω ελέγχου, άμεσα ή έμμεσα, καθώς και με οποιοδήποτε άλλο φυσικό πρόσωπο οι υπηρεσίες του οποίου τίθενται ή έχουν τεθεί στη διάθεση ή υπό τον έλεγχο κάθε προσώπου που συνδέεται με τον πάροχο αξιολόγησης ΠΚΔ μέσω ελέγχου, άμεσα ή έμμεσα·
 - γ) δεν χρησιμοποιούν ούτε ανταλλάσσουν εμπιστευτικές πληροφορίες για οποιονδήποτε άλλο σκοπό εκτός από την παροχή δραστηριοτήτων αξιολόγησης ΠΚΔ, μεταξύ άλλων και για τη διαπραγμάτευση χρηματοπιστωτικών μέσων.
6. Τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο 1 τα οποία θεωρούν ότι οποιονδήποτε άλλο πρόσωπο που αναφέρεται στην παράγραφο 1 έχει εμπλακεί σε ενέργειες που είναι κατά τη γνώμη τους παράνομες, ενημερώνουν αμέσως σχετικά την υπηρεσία συμμόρφωσης. Ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ διασφαλίζει ότι η εν λόγω αναφορά δεν έχει αρνητικές συνέπειες για τον αναφέροντα.
7. Σε περίπτωση που ένας αναλυτής αξιολογήσεων διακόψει τη σχέση εργασίας του με τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ και στη συνέχεια προσληφθεί **εντός ενός έτους** από αξιολογούμενη οντότητα στην αξιολόγηση της οποίας είχε συμμετάσχει, ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ επανεξετάζει τις εργασίες του αναλυτή αξιολογήσεων για ένα έτος πριν από την αποχώρησή του.
8. Τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο 1, **καθώς και τα πρόσωπα που κατέχουν ανώτερη διευθυντική θέση στον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ**, δεν αναλαμβάνουν **ανώτερη** διοικητική θέση-κλειδί σε αξιολογούμενη οντότητα στην αξιολόγηση της οποίας είχαν συμμετάσχει για **ένα έτος** μετά την παροχή της εν λόγω αξιολόγησης.
- 8α. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ διασφαλίζουν ότι, κατά τη διενέργεια αξιολόγησης, τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο 1 είναι ανεξάρτητα από την αξιολογούμενη οντότητα και δεν συμμετέχουν στη λήψη αποφάσεων της αξιολογούμενης οντότητας κατά τη διάρκεια της περιόδου αξιολόγησης που οδηγεί στην έκδοση αξιολόγησης ΠΚΔ και για ένα έτος στη συνέχεια.**
- Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ λαμβάνουν όλα τα εύλογα μέτρα για να διασφαλίσουν ότι, όταν τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο 1 συμμετέχουν ή επηρεάζουν με άλλον τρόπο τον καθορισμό μιας αξιολόγησης ΠΚΔ οποιασδήποτε αξιολογούμενης οντότητας, η ανεξαρτησία τους δεν επηρεάζεται από οποιαδήποτε υφιστάμενη ή δυννητική σύγκρουση συμφερόντων ή**

επιχειρηματική ή άλλη άμεση σχέση στην οποία εμπλέκονται τα εν λόγω πρόσωπα.

Τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο 1 δεν συμμετέχουν ούτε επηρεάζουν με άλλον τρόπο τον προσδιορισμό της αξιολόγησης ΠΚΔ οποιασδήποτε αξιολογούμενης οντότητας, εάν υπάρχουν ενδείξεις αυτοαξιολόγησης, προσωπικού συμφέροντος, υπεράσπισης, οικειότητας ή εκφοβισμού που προκύπτουν από οικονομικές, προσωπικές, επαγγελματικές, εργασιακές ή άλλες σχέσεις μεταξύ των εν λόγω προσώπων και της αξιολογούμενης οντότητας, με αποτέλεσμα ένας αντικειμενικός, συνετός και ενημερωμένος τρίτος, λαμβανομένων υπόψη των εφαρμοζόμενων διασφαλίσεων, να καταλήξει στο συμπέρασμα ότι διακυβεύεται η ανεξαρτησία των εν λόγω προσώπων.

8β. Τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο 1 δεν ζητούν ούτε δέχονται χρηματικά ή μη χρηματικά δώρα ή ευνοϊκή μεταχείριση από αξιολογούμενη οντότητα, εκτός εάν ένας αντικειμενικός, συνετός και ενημερωμένος τρίτος θα θεωρούσε την αξία τους ασήμαντη ή αμελητέα.

8γ. Εάν, κατά τη διάρκεια της περιόδου κατά την οποία τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο 1 συμμετέχουν στις δραστηριότητες αξιολόγησης, μια αξιολογούμενη οντότητα συγχωνεύεται με άλλη οντότητα ή εξαγοράζει τέτοια οντότητα, ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ διασφαλίζει ότι τα εν λόγω πρόσωπα εντοπίζουν και αξιολογούν τυχόν τρέχοντα ή πρόσφατα συμφέροντα ή σχέσεις που, λαμβανομένων υπόψη των εφαρμοζόμενων διασφαλίσεων, θα μπορούσαν να διακυβεύσουν την ανεξαρτησία και την ικανότητα των εν λόγω προσώπων να συνεχίσουν να συμμετέχουν στις δραστηριότητες αξιολόγησης μετά την ημερομηνία έναρξης ισχύος της συγχώνευσης ή εξαγοράς.

Άρθρο 16α

Χρήση πολλαπλών παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ

- 1. Όταν μια οντότητα ή ένας επενδυτής ζητεί αξιολόγηση ΠΚΔ από τουλάχιστον δύο παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ, εξετάζει το ενδεχόμενο να διορίσει τουλάχιστον έναν πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ με μερίδιο αγοράς που δεν υπερβαίνει το 15 % στην Ένωση.*
- 2. Η ESMA δημοσιεύει ετησίως στον ιστότοπό της κατάλογο των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ που είναι εγγεγραμμένοι στο μητρώο του άρθρου 13 παράγραφος 1, αναφέροντας το συνολικό μερίδιο αγοράς τους στην Ένωση.*
- 3. Για τους σκοπούς του παρόντος άρθρου, το συνολικό μερίδιο αγοράς μετράται με βάση τον ετήσιο κύκλο εργασιών που προκύπτει από τις δραστηριότητες αξιολόγησης ΠΚΔ και βοηθητικές υπηρεσίες, σε επίπεδο ομίλου στην Ένωση.*

Άρθρο 17

Απαιτήσεις τήρησης αρχείων

- 1. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ καταγράφουν τις οικείες δραστηριότητες αξιολόγησης ΠΚΔ. Οι καταγραφές αυτές περιέχουν τις πληροφορίες που παρατίθενται στα παραρτήματα I και II*
- 1α. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ τηρούν αρχείο των βασικών πληροφοριών σχετικά με την αξιολόγηση, συμπεριλαμβανομένων της αξιολόγησης, της αξιολογούμενης*

νομικής οντότητας ή χρηματοπιστωτικού μέσου, του τύπου αξιολόγησης, του ορίζοντα ή της προοπτικής που χρησιμοποιείται για την αξιολόγηση, και της κατάστασης αξιολόγησης, και διαθέτουν τις εν λόγω πληροφορίες, κατόπιν αιτήματος, στις αρμόδιες αρχές που είναι υπεύθυνες για την εποπτεία των ρυθμιζόμενων χρηματοπιστωτικών επιχειρήσεων στην Ένωση.

2. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ διατηρούν τις πληροφορίες που αναφέρονται στην παράγραφο 1 για τουλάχιστον πέντε έτη και σε μορφή που καθιστά δυνατή την αναπαραγωγή και την πλήρη κατανόηση του καθορισμού μιας αξιολόγησης ΠΚΔ.

Άρθρο 18

Μηχανισμός διαχείρισης καταγγελιών

1. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ εφαρμόζουν και δημοσιεύουν στον ιστότοπό τους διαδικασίες για την παραλαβή, τη διερεύνηση και τη διατήρηση αρχείων σχετικά με τις καταγγελίες που υποβάλλονται.

1α. Οι διαδικασίες καταγγελίας που αναφέρονται στην παράγραφο 1 είναι ανοικτές και προσβάσιμες και αποκαλύπτουν το όνομα του καταγγέλλοντος, εκτός εάν υπάρχουν αντικειμενικοί λόγοι για το αντίθετο.

2. Οι διαδικασίες που αναφέρονται στην παράγραφο 1 διασφαλίζουν ότι:

α) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ δημοσιοποιεί την πολιτική χειρισμού καταγγελιών μέσω της οποίας μπορούν να υποβάλλονται καταγγελίες σχετικά με:

- (1) τις πηγές δεδομένων που χρησιμοποιούνται για συγκεκριμένη αξιολόγηση ΠΚΔ·
- (2) τον τρόπο με τον οποίο εφαρμόστηκε η μεθοδολογία αξιολόγησης σε σχέση με συγκεκριμένη αξιολόγηση ΠΚΔ·
- (3) το κατά πόσον μια συγκεκριμένη αξιολόγηση ΠΚΔ είναι αντιπροσωπευτική της αξιολογούμενης οντότητας·

(5) άλλες αποφάσεις σε σχέση με την αξιολόγηση ΠΚΔ που φαίνεται να μην συνάδουν με τις εφαρμοστέες μεθοδολογίες, πολιτικές ή διαδικασίες του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ·

β) οι καταγγελίες διερευνώνται έγκαιρα και αντικειμενικά, το δε αποτέλεσμα της έρευνας κοινοποιείται στον καταγγέλλοντα μέσα σε εύλογο χρονικό διάστημα, εκτός αν η κοινοποίησή του θα αντέβαινε σε στόχους δημόσιας πολιτικής ή στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 596/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου¹.

γ) η έρευνα διεξάγεται ανεξάρτητα από οποιονδήποτε υπάλληλο ενέχεται στο αντικείμενο της καταγγελίας.

¹ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 596/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 16ης Απριλίου 2014, για την κατάχρηση της αγοράς (κανονισμός για την κατάχρηση της αγοράς) και την κατάργηση της οδηγίας 2003/6/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου και των οδηγιών της Επιτροπής 2003/124/ΕΚ, 2003/125/ΕΚ και 2004/72/ΕΚ (ΕΕ L 173 της 12.6.2014, σ. 1).

Άρθρο 19

Εξωτερική ανάθεση

1. Η **εξωτερική ανάθεση** σημαντικών επιχειρησιακών καθηκόντων **δεν** βλάπτει ουσιαστικά την ποιότητα του **■** εσωτερικού ελέγχου του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ **και** την ικανότητα της Ευρωπαϊκής Αρχής Εποπτείας και Αγορών (ESMA) να εποπτεύει τη συμμόρφωση του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ με τις υποχρεώσεις του δυνάμει του παρόντος κανονισμού.
2. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ που αναθέτουν σε τρίτους καθήκοντα ή οποιεσδήποτε υπηρεσίες ή δραστηριότητες που σχετίζονται με την παροχή αξιολόγησης ΠΚΔ παραμένουν πλήρως υπεύθυνοι για την εκπλήρωση όλων των υποχρεώσεων που απορρέουν από τον παρόντα κανονισμό.
3. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ που αναθέτουν σε τρίτους καθήκοντα ή οποιεσδήποτε υπηρεσίες ή δραστηριότητες που σχετίζονται με την παροχή αξιολόγησης ΠΚΔ παραμένουν πλήρως υπεύθυνοι για τη δημοσιοποίηση των πληροφοριών που αναφέρονται στο παράρτημα II.

Άρθρο 20

Εξαιρέσεις από τις απαιτήσεις διακυβέρνησης

1. Η ESMA μπορεί να απαλλάξει έναν πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ, κατόπιν αιτήματός του, από τη συμμόρφωση με ορισμένες από τις **οργανωτικές** απαιτήσεις που ορίζονται στο άρθρο 14 **παράγραφος 10**, εφόσον ο εν λόγω πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ μπορεί να αποδείξει ότι οι εν λόγω απαιτήσεις δεν είναι αναλογικές λόγω της φύσης, της κλίμακας και της πολυπλοκότητας των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων του, καθώς και της φύσης και του εύρους της έκδοσης αξιολογήσεων ΠΚΔ και υπό την προϋπόθεση ότι:
 - α) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ είναι μικρή ή μεσαία επιχείρηση σύμφωνα με τα κριτήρια που ορίζονται στο άρθρο 3 της οδηγίας 2013/34/ΕΕ **και δεν ανήκει σε όμιλο**·
 - β) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ έχει εφαρμόσει μέτρα και διαδικασίες, ιδίως μηχανισμούς εσωτερικού ελέγχου, ρυθμίσεις όσον αφορά την υποβολή εκθέσεων και μέτρα που εγγυώνται την ανεξαρτησία των αναλυτών αξιολόγησης και των προσώπων που εγκρίνουν τις αξιολογήσεις ΠΚΔ, και εξασφαλίζουν την αποτελεσματική συμμόρφωση με τον παρόντα κανονισμό·
 - γ) το μέγεθος του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ δεν έχει καθοριστεί κατά τρόπο ώστε να αποφεύγεται η εκπλήρωση των απαιτήσεων του παρόντος κανονισμού από πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ ή από όμιλο παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ.

■ ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2

Απαιτήσεις διαφάνειας

Άρθρο 21

Δημοσιοποίηση των μεθοδολογιών, των μοντέλων και των βασικών παραδοχών αξιολόγησης που χρησιμοποιούνται στις δραστηριότητες αξιολόγησης ΠΚΔ

1. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ δημοσιοποιούν στον ιστότοπό τους **τουλάχιστον** τις μεθοδολογίες, τα μοντέλα και τις βασικές παραδοχές αξιολόγησης που χρησιμοποιούν στις οικείες δραστηριότητες αξιολόγησης ΠΚΔ,

συμπεριλαμβανομένων των πληροφοριών που αναφέρονται στα στοιχεία δ) και ζ) του παραρτήματος I και στο σημείο 1 του παραρτήματος III.

- 1α. *Παρέχονται χωριστές αξιολογήσεις Π, Κ και Δ αντί ενός ενιαίου δείκτη μέτρησης ΠΚΔ που συγκεντρώνει τους παράγοντες Π, Κ και Δ. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ παρέχουν τις γνωστοποιήσεις που αναφέρονται στο παρόν άρθρο και στο άρθρο 22 χωριστά για κάθε παράγοντα.*
- 1β. *Κατά παρέκκλιση από την παράγραφο 1α του παρόντος άρθρου, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ μπορούν να παρέχουν ενιαία αξιολόγηση ΠΚΔ που συγκεντρώνει τους παράγοντες Π, Κ και Δ, εφόσον παρέχουν, με την επιφύλαξη περαιτέρω υποχρεώσεων γνωστοποίησης δυνάμει του παρόντος κανονισμού, τις πληροφορίες που αναφέρονται στο στοιχείο στ) του παραρτήματος III.*
2. Η ESMA καταρτίζει σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων με τα οποία εξειδικεύονται περαιτέρω τα στοιχεία που πρέπει να δημοσιοποιούνται σύμφωνα με την παράγραφο 1.
- 2α. *Η ESMA καταρτίζει σχέδια εκτελεστικών τεχνικών προτύπων για τον καθορισμό των προτύπων δεδομένων, των μορφοτύπων και των υποδειγμάτων που πρέπει να χρησιμοποιούν οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ για την παρουσίαση των πληροφοριών που αναφέρονται στην παράγραφο 1.*
3. Η ESMA υποβάλλει τα ■ σχέδια ■ τεχνικών προτύπων που αναφέρονται στις παραγράφους 2 και 2α στην Επιτροπή έως τις ... [6 μήνες από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του παρόντος κανονισμού].
- Η Επιτροπή εξουσιοδοτείται να θεσπίζει τα ■ τεχνικά πρότυπα που προβλέπονται στο πρώτο εδάφιο σύμφωνα με τη διαδικασία που καθορίζεται στα άρθρα 10 έως 14 και στο άρθρο 15 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.
- 3α. *Ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ παρέχει τις πληροφορίες που αναφέρονται στο παράρτημα III μόλις λάβει άδεια λειτουργίας ή αναγνωριστεί σύμφωνα με τον παρόντα κανονισμό.*
- Ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ επιφέρει τις αλλαγές που απαιτούνται μετά την έναρξη ισχύος των ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων που αναφέρονται στο δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.*

Άρθρο 22

Γνωστοποιήσεις στους χρήστες αξιολογήσεων ΠΚΔ, στους συνδρομητές αξιολογήσεων ΠΚΔ και στις αξιολογούμενες οντότητες

1. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ γνωστοποιούν, τουλάχιστον, τις πληροφορίες που αναφέρονται στο σημείο 2 του παραρτήματος III στους συνδρομητές τους και στις αξιολογούμενες οντότητες. *Όταν οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ δημοσιοποιούν αξιολογήσεις ΠΚΔ, δημοσιοποιούν τις υποκείμενες πληροφορίες που αναφέρονται στο παράρτημα III σημείο 2 για τις εν λόγω ειδικές αξιολογήσεις.*
- 1α. *Όταν οι συνδρομητές σε αξιολογήσεις ΠΚΔ ή οι αξιολογούμενες οντότητες γνωστοποιούν ή διανέμουν τις αξιολογήσεις ΠΚΔ, γνωστοποιούν, στα πρόσωπα που λαμβάνουν τις αξιολογήσεις ΠΚΔ, τις αναφερόμενες στο παράρτημα III σημείο 2 πληροφορίες ή παρέχουν σύνδεσμο προς τον ιστότοπο των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ όπου διατίθενται οι εν λόγω πληροφορίες.*
- Όταν οι συνδρομητές σε αξιολογήσεις ΠΚΔ ή οι αξιολογούμενες οντότητες*

δημοσιοποιούν αξιολογήσεις ΠΚΔ, δημοσιοποιούνται οι πληροφορίες που αναφέρονται στο παράρτημα ΙΙΙ σημείο 2.

- 1β. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ ενημερώνουν την αξιολογούμενη οντότητα ότι θα αξιολογηθεί.**
- 1γ. Όταν ένας πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ εκδίδει μη ζητηθείσα αξιολόγηση, περιλαμβάνει σχετική ευδιάκριτη δήλωση στην αξιολόγηση, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με το κατά πόσον η οντότητα ή ο σχετιζόμενος με αυτήν τρίτος συμμετείχε στη διαδικασία αξιολόγησης και κατά πόσον ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ είχε πρόσβαση στα διοικητικά και άλλα σχετικά εσωτερικά έγγραφα για την αξιολογούμενη οντότητα ή σχετιζόμενο με αυτήν τρίτο.**
2. Η ESMA καταρτίζει σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων με τα οποία εξειδικεύονται περαιτέρω τα στοιχεία που πρέπει να δημοσιοποιούνται σύμφωνα με την παράγραφο 1.
- 2α. Η ESMA καταρτίζει σχέδια εκτελεστικών τεχνικών προτύπων για τον καθορισμό των προτύπων δεδομένων, των μορφοτύπων και των υποδειγμάτων που πρέπει να χρησιμοποιούν οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ για την παρουσίαση των πληροφοριών που αναφέρονται στην παράγραφο 1.**
3. Η ESMA υποβάλλει τα ■ σχέδια ■ τεχνικών προτύπων που αναφέρονται στις παραγράφους 2 και 2α στην Επιτροπή έως τις [6 μήνες από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του παρόντος κανονισμού].
- Η Επιτροπή εξουσιοδοτείται να θεσπίζει τα ■ τεχνικά πρότυπα που προβλέπονται στο πρώτο εδάφιο σύμφωνα με τη διαδικασία που καθορίζεται στα άρθρα 10 έως 14 και 15 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3

Ανεξαρτησία και σύγκρουση συμφερόντων

Άρθρο 23

Ανεξαρτησία και αποφυγή σύγκρουσης συμφερόντων

1. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ διαθέτουν άρτιο πλαίσιο διακυβέρνησης, το οποίο περιλαμβάνει σαφή οργανωτική διάρθρωση με σαφώς καθορισμένους ρόλους και αρμοδιότητες, που χαρακτηρίζονται από διαφάνεια και συνέπεια, για όλα τα πρόσωπα που συμμετέχουν στην παροχή μιας αξιολόγησης ΠΚΔ.
2. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ λαμβάνουν όλα τα αναγκαία μέτρα ώστε να διασφαλίσουν ότι κάθε παρεχόμενη αξιολόγηση ΠΚΔ δεν επηρεάζεται από υπάρχουσες ή ενδεχόμενες συγκρούσεις συμφερόντων ή επαγγελματικές σχέσεις, είτε από τους ίδιους τους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ είτε από τους μετόχους, τα στελέχη, τους αναλυτές αξιολογήσεων, τους εργαζομένους τους ή οποιοδήποτε άλλο φυσικό πρόσωπο οι υπηρεσίες του οποίου τίθενται στη διάθεση ή υπό τον έλεγχο των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ ή κάθε πρόσωπο που συνδέεται μαζί τους μέσω ελέγχου, άμεσα ή έμμεσα ή **οποιοδήποτε τρίτο πάροχο στον οποίον έχουν ανατεθεί εξωτερικά καθήκοντα ή υπηρεσίες ή δραστηριότητες.**
3. Σε περίπτωση που υπάρχει κίνδυνος σύγκρουσης συμφερόντων στο εσωτερικό ενός παρόχου αξιολόγησης ΠΚΔ λόγω της ιδιοκτησιακής δομής, των ελεγχουσών συμμετοχών ή των δραστηριοτήτων του εν λόγω παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ,

οποιασδήποτε οντότητας που κατέχει ή ελέγχει τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ, οντότητας που ανήκει ή ελέγχεται από τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ, ή οποιασδήποτε συνδεδεμένης οντότητας του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ ή τρίτου παρόχου, η ESMA αναλαμβάνει δράση. Η ESMA απαιτεί από τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ να λάβει μέτρα για τον μετριασμό του εν λόγω κινδύνου. ■

Μέτοχος ή μέλος παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ που κατέχει τουλάχιστον το 5 % είτε του κεφαλαίου είτε των δικαιωμάτων ψήφου στον εν λόγω πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ, ή σε εταιρεία που έχει την εξουσία να ασκεί έλεγχο ή δεσπόζουσα επιρροή στον εν λόγω πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ, απαγορεύεται να προβαίνει σε οποιαδήποτε από τις ακόλουθες ενέργειες:

- α) να κατέχει το 5 % και άνω του κεφαλαίου οποιουδήποτε άλλου παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ·*
- β) να έχει το δικαίωμα ή την εξουσία να ασκεί το 5 % ή περισσότερο των δικαιωμάτων ψήφου σε οποιονδήποτε άλλο πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ·*
- γ) να έχει το δικαίωμα ή την εξουσία να διορίζει ή να ανακαλεί μέλη του διοικητικού ή εποπτικού συμβουλίου οποιουδήποτε άλλου παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ·*
- δ) να είναι μέλος του διοικητικού ή εποπτικού συμβουλίου οποιουδήποτε άλλου παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ·*
- ε) να ασκεί ή έχει την εξουσία να ασκεί έλεγχο ή δεσπόζουσα επιρροή σε οποιονδήποτε άλλο πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ.*

Η παρούσα παράγραφος δεν εφαρμόζεται σε επενδύσεις σε άλλους οργανισμούς αξιολογήσεων ΠΚΔ που ανήκουν στον ίδιο όμιλο οργανισμών αξιολογήσεων ΠΚΔ, ούτε σε επενδύσεις σε παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ που είναι πολύ μικρές ή μικρές επιχειρήσεις σύμφωνα με τα κριτήρια του άρθρου 3 της οδηγίας 2013/34/ΕΕ.

Σε περίπτωση που η σύγκρουση συμφερόντων που αναφέρεται στο πρώτο εδάφιο δεν μπορεί να αντιμετωπιστεί επαρκώς **με ειδικά μέτρα μετριασμού του κινδύνου**, η ESMA **απαιτεί** από τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ να παύσει τις δραστηριότητες ή τις σχέσεις που δημιουργούν τη σύγκρουση συμφερόντων, ή να σταματήσει να παρέχει τις αξιολογήσεις ΠΚΔ.

- 4. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ γνωστοποιούν στην ESMA όλες τις υφιστάμενες ή δυνητικές συγκρούσεις συμφερόντων, συμπεριλαμβανομένων των συγκρούσεων συμφερόντων που προκύπτουν από την ιδιοκτησία ή τον έλεγχο των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ.
- 5. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ καταρτίζουν και εφαρμόζουν πολιτικές, διαδικασίες και αποτελεσματικές οργανωτικές ρυθμίσεις για τον εντοπισμό, τη γνωστοποίηση, την πρόληψη, τη διαχείριση και τον μετριασμό των συγκρούσεων συμφερόντων. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ επανεξετάζουν και επικαιροποιούν τακτικά τις εν λόγω πολιτικές, διαδικασίες και ρυθμίσεις. Οι εν λόγω πολιτικές, διαδικασίες και ρυθμίσεις προλαμβάνουν, διαχειρίζονται και μετριάσουν συγκεκριμένα τις συγκρούσεις συμφερόντων που οφείλονται στην ιδιοκτησία ή τον έλεγχο του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ ή σε άλλα συμφέροντα στον όμιλο του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ, ή σε συγκρούσεις συμφερόντων που προκαλούνται από άλλα

πρόσωπα που ασκούν επιρροή ή έλεγχο στον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ σε σχέση με τον καθορισμό της αξιολόγησης ΠΚΔ.

6. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ επανεξετάζουν τις δραστηριότητές τους για τον εντοπισμό πιθανών συγκρούσεων συμφερόντων τουλάχιστον κάθε χρόνο.

Άρθρο 24

Διαχείριση ενδεχόμενων συγκρούσεων συμφερόντων από τους εργαζομένους

1. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ εξασφαλίζουν ότι οι εργαζόμενοι τους και οποιαδήποτε άλλα φυσικά πρόσωπα των οποίων οι υπηρεσίες τίθενται στη διάθεση ή υπό τον έλεγχό τους και τα οποία εμπλέκονται άμεσα στην παροχή αξιολόγησης ΠΚΔ:
 - α) διαθέτουν τις δεξιότητες που είναι αναγκαίες για την εκτέλεση των καθηκόντων και των εργασιών τους και υπόκεινται σε αποτελεσματική διαχείριση και εποπτεία·
 - β) δεν υπόκεινται σε αθέμιτη επιρροή ή συγκρούσεις συμφερόντων·
 - γ) ότι η αποζημίωση και η αξιολόγηση της απόδοσης των εν λόγω προσώπων δεν δημιουργούν συγκρούσεις συμφερόντων ούτε θίγουν με άλλον τρόπο την ακεραιότητα της διαδικασίας καθορισμού της αξιολόγησης ΠΚΔ·
 - δ) δεν διαθέτουν συμφέροντα ή επιχειρηματικές σχέσεις που διακυβεύουν τις δραστηριότητες του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ·
 - ε) απαγορεύεται να συνεισφέρουν στον καθορισμό αξιολόγησης ΠΚΔ μέσω της συμμετοχής σε προσφορές αγοράς, προσφορές πώλησης και συναλλαγές σε προσωπική βάση ή για λογαριασμό παραγόντων της αγοράς, παρά μόνο αν η εν λόγω συνεισφορά απαιτείται ρητώς στο πλαίσιο της μεθοδολογίας αξιολόγησης ΠΚΔ και σύμφωνα με τους ειδικούς κανόνες της·
 - στ) υπόκεινται σε αποτελεσματικές διαδικασίες ελέγχου της ανταλλαγής πληροφοριών με άλλους υπαλλήλους και οποιαδήποτε άλλα πρόσωπα εμπλέκονται σε δραστηριότητες που ενδέχεται να συνεπάγονται κίνδυνο σύγκρουσης συμφερόντων ή σε περίπτωση που οι πληροφορίες αυτές μπορούν να επηρεάσουν την αξιολόγηση ΠΚΔ.
2. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ θεσπίζουν ειδικές διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου για τη διασφάλιση της ακεραιότητας και της αξιοπιστίας του υπαλλήλου ή του προσώπου που προσδιορίζει την αξιολόγηση ΠΚΔ, συμπεριλαμβανομένης της εσωτερικής εξακρίβωσης από τη διοίκηση πριν τη διάδοση της αξιολόγησης ΠΚΔ. ***Η ESMA μπορεί να απαιτεί από τους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ να παρέχουν πληροφορίες σχετικά με τις εν λόγω διαδικασίες ελέγχου.***

Άρθρο 25

Δίκαιη, εύλογη, διαφανής και μη διακριτική μεταχείριση των χρηστών αξιολογήσεων ΠΚΔ

1. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ λαμβάνουν κατάλληλα μέτρα για να διασφαλίσουν ότι τα τέλη που χρεώνονται στους πελάτες είναι δίκαια, εύλογα, διαφανή και δεν εισάγουν διακρίσεις ■ .
2. Για τους σκοπούς της παραγράφου 1, η ESMA μπορεί να απαιτεί από τους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ να της υποβάλουν τεκμηριωμένα αποδεικτικά στοιχεία, μπορεί

να λαμβάνει εποπτικά μέτρα σύμφωνα με το άρθρο 33 και μπορεί να αποφασίζει να επιβάλει πρόστιμα σύμφωνα με το άρθρο 34 εάν διαπιστώσει ότι τα τέλη των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ δεν είναι δίκαια, εύλογα και διαφανή *και* ότι εισάγουν διακρίσεις **■**.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 4

Εποπτεία από την ESMA

Τμήμα 1

Γενικές αρχές

Άρθρο 26

Μη επέμβαση στο περιεχόμενο ή τις μεθοδολογίες αξιολογήσεων

Κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους σύμφωνα με τον παρόντα κανονισμό, η ESMA, η Επιτροπή ή οποιαδήποτε δημόσια αρχή κράτους μέλους δεν επεμβαίνει στο περιεχόμενο των αξιολογήσεων ΠΚΔ ή των μεθοδολογιών, *υπό την προϋπόθεση ότι οι εν λόγω αξιολογήσεις και μεθοδολογίες πληρούν τα κριτήρια που ορίζονται στον παρόντα κανονισμό.*

Άρθρο 27

ESMA

1. Σύμφωνα με το άρθρο 16 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010, η ESMA εκδίδει και επικαιροποιεί κατευθυντήριες γραμμές σχετικά με τη συνεργασία μεταξύ της ESMA και των αρμόδιων αρχών για τους σκοπούς του παρόντος κανονισμού, συμπεριλαμβανομένων των διαδικασιών και των λεπτομερών όρων που αφορούν την ανάθεση καθηκόντων.
2. Σύμφωνα με το άρθρο 16 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010, η ESMA, σε συνεργασία με την EAT και την EIOPA, εκδίδει και επικαιροποιεί κατευθυντήριες γραμμές σχετικά με την εφαρμογή του καθεστώτος προσυπογραφής που αναφέρεται στο άρθρο 10 του παρόντος κανονισμού έως τις XX XXXX XXXX.
3. Η ESMA δημοσιεύει ετήσια έκθεση σχετικά με την εφαρμογή του παρόντος κανονισμού, μεταξύ άλλων σχετικά με τα εποπτικά μέτρα που λαμβάνει και τις κυρώσεις που επιβάλλει η ESMA δυνάμει του παρόντος κανονισμού, συμπεριλαμβανομένων των προστίμων και των περιοδικών χρηματικών ποινών. Η εν λόγω έκθεση περιλαμβάνει, ειδικότερα, πληροφορίες σχετικά με την εξέλιξη της αγοράς αξιολογήσεων ΠΚΔ και αξιολόγηση της εφαρμογής των καθεστώτων τρίτων χωρών που αναφέρονται στα άρθρα 9, 10 και 11.
Η ESMA υποβάλλει την ετήσια έκθεση που αναφέρεται στο πρώτο εδάφιο στο Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο, το Συμβούλιο και την Επιτροπή.
4. Η ESMA συνεργάζεται με την EAT και την EIOPA κατά την εκτέλεση των καθηκόντων της και ζητεί τη γνώμη της EAT και της EIOPA πριν από την έκδοση και επικαιροποίηση κατευθυντήριων γραμμών και την υποβολή σχεδίων ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων.

Άρθρο 28

Αρμόδιες αρχές

1. Έως τις XX XXXX XXXX, κάθε κράτος μέλος ορίζει αρμόδια αρχή για τους σκοπούς του παρόντος κανονισμού.

2. Οι αρμόδιες αρχές διαθέτουν επαρκή, σε ικανότητα και εμπειρία, στελέχωση προκειμένου να είναι σε θέση να εφαρμόσουν τον παρόντα κανονισμό.

Άρθρο 29

Άσκηση των εξουσιών δυνάμει των άρθρων 30 έως 32

Οι εξουσίες που ανατίθενται στην ESMA ή οιονδήποτε υπάλληλο της ESMA ή άλλο εξουσιοδοτημένο από αυτήν πρόσωπο δυνάμει των άρθρων 30 έως 32 δεν ασκούνται για να απαιτηθεί η γνωστοποίηση πληροφοριών ή εγγράφων που υπόκεινται σε νομικό επαγγελματικό προνόμιο.

Άρθρο 30

Αιτήσεις παροχής πληροφοριών

1. Η ESMA μπορεί, με απλό αίτημα ή με απόφαση, να ζητήσει από παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ, πρόσωπα που συμμετέχουν σε δραστηριότητες αξιολόγησης ΠΚΔ, αξιολογούμενες οντότητες, τρίτους στους οποίους οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ έχουν αναθέσει επιχειρησιακά καθήκοντα ή δραστηριότητες, καθώς και πρόσωπα που έχουν άλλη στενή και ουσιαστική σχέση ή σύνδεση με παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ ή δραστηριότητες αξιολόγησης ΠΚΔ, να παράσχουν όλες τις πληροφορίες τις οποίες χρειάζεται για την εκτέλεση των καθηκόντων της δυνάμει του παρόντος κανονισμού.
2. Κατά τη διαβίβαση απλής αίτησης για παροχή πληροφοριών δυνάμει της παραγράφου 1, η ESMA:
 - α) αναφέρεται στο παρόν άρθρο ως νομική βάση της αίτησης·
 - β) δηλώνει τον σκοπό της αίτησης·
 - γ) προσδιορίζει τις απαιτούμενες πληροφορίες·
 - δ) καθορίζει *εύλογη* προθεσμία εντός της οποίας πρέπει να παρασχεθούν οι πληροφορίες *και τον μορφότυπο με τον οποίο πρέπει να παρασχεθούν οι πληροφορίες*·
 - ε) πληροφορεί το πρόσωπο από το οποίο ζητούνται οι πληροφορίες ότι δεν υπάρχει υποχρέωση παροχής πληροφοριών, αλλά οποιαδήποτε απάντηση στην αίτηση για πληροφορίες δεν πρέπει να είναι ανακριβής ή παραπλανητική·
 - στ) αναφέρει το πρόστιμο που προβλέπεται στο άρθρο 34, στην περίπτωση που οι απαντήσεις στα υποβληθέντα ερωτήματα είναι ανακριβείς ή παραπλανητικές.
3. Όταν ζητεί την παροχή πληροφοριών στο πλαίσιο της παραγράφου 1 με απόφαση, η ESMA:
 - α) αναφέρεται στο παρόν άρθρο ως νομική βάση της αίτησης·
 - β) δηλώνει τον σκοπό της αίτησης·
 - γ) προσδιορίζει τις απαιτούμενες πληροφορίες·
 - δ) καθορίζει *εύλογη* προθεσμία εντός της οποίας πρέπει να παρασχεθούν οι πληροφορίες *και τον μορφότυπο με τον οποίο πρέπει να παρασχεθούν οι πληροφορίες*·
 - ε) επισημαίνει τις περιοδικές χρηματικές ποινές που προβλέπονται στο άρθρο 35 στην περίπτωση ελλιπούς παροχής των απαιτούμενων πληροφοριών·

- στ) αναφέρει το πρόστιμο που προβλέπεται στο άρθρο 34, στην περίπτωση που οι απαντήσεις στα υποβληθέντα ερωτήματα είναι ανακριβείς ή παραπλανητικές·
 - ζ) αναφέρει το δικαίωμα για προσβολή της απόφασης ενώπιον του συμβουλίου προσφυγών της ESMA και για υποβολή αίτησης επανεξέτασης της απόφασης από το Δικαστήριο της Ευρωπαϊκής Ένωσης, σύμφωνα με τα άρθρα 60 και 61 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.
4. Τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο 1 ή οι αντιπρόσωποί τους και, στην περίπτωση νομικών προσώπων ή ενώσεων χωρίς νομική προσωπικότητα, τα εξουσιοδοτημένα από τον νόμο ή από το καταστατικό τους πρόσωπα που τους εκπροσωπούν, παρέχουν τις ζητούμενες πληροφορίες. Τις πληροφορίες είναι δυνατόν να παράσχουν δεόντως εξουσιοδοτημένοι δικηγόροι εξ ονόματος των πελατών τους. Οι εν λόγω πελάτες εξακολουθούν να ευθύνονται πλήρως για την παροχή ανακριβών, ελλιπών ή παραπλανητικών πληροφοριών.
5. Η ESMA διαβιβάζει αμελλητί αντίγραφο της απλής αίτησης ή της απόφασής της στην αρμόδια αρχή του κράτους μέλους στο οποίο κατοικούν ή είναι εγκατεστημένα τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο 1 και τα οποία σχετίζονται με την αίτηση πληροφοριών.

Άρθρο 31

Γενικές έρευνες

1. Για την εκτέλεση των καθηκόντων της σύμφωνα με τον παρόντα κανονισμό, η ESMA μπορεί να διεξάγει όλες τις αναγκαίες έρευνες προσώπων κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 30 παράγραφος 1. Για αυτόν τον σκοπό, οι υπάλληλοί της και άλλα πρόσωπα εξουσιοδοτημένα από την ESMA έχουν την εξουσία:
- α) να εξετάζουν οποιαδήποτε αρχεία, δεδομένα, διαδικασίες και κάθε άλλο υλικό συναφές με την εκτέλεση των καθηκόντων της, ανεξαρτήτως του μέσου στο οποίο αποθηκεύονται·
 - β) να λαμβάνουν ή να αποκτούν πιστοποιημένα αντίγραφα ή αποσπάσματα από αυτά τα αρχεία, τα δεδομένα, τις διαδικασίες και άλλο υλικό·
 - γ) να καλούν και να ζητούν από οποιοδήποτε πρόσωπο αναφερόμενο στο άρθρο 30 παράγραφος 1, ή τους εκπροσώπους ή τα μέλη του προσωπικού του, προφορικές ή γραπτές εξηγήσεις σχετικά με γεγονότα ή έγγραφα που αφορούν το αντικείμενο και τον σκοπό της *έρευνας* και να καταγράφουν τις απαντήσεις·
 - δ) να εξετάζουν κάθε άλλο φυσικό ή νομικό πρόσωπο που συναινεί να ερωτηθεί με σκοπό τη συγκέντρωση πληροφοριών σχετικά με το αντικείμενο της έρευνας·
 - ε) να ζητούν αρχεία τηλεφωνικών κλήσεων και διακίνησης δεδομένων.
2. Οι υπάλληλοι και άλλα πρόσωπα που εξουσιοδοτούνται από την ESMA για τους σκοπούς των ερευνών κατά τα οριζόμενα στην παράγραφο 1 ασκούν τις εξουσίες τους επιδεικνύοντας έγγραφη εξουσιοδότηση που ορίζει το αντικείμενο και τον σκοπό της έρευνας. Στην εν λόγω εξουσιοδότηση επισημαίνονται επίσης οι περιοδικές χρηματικές ποινές που προβλέπονται στο άρθρο 35 παράγραφος 1 σε περίπτωση που τα απαιτούμενα αρχεία, δεδομένα, διαδικασίες ή άλλο υλικό, ή οι απαντήσεις σε ερωτήσεις που υποβάλλονται στα πρόσωπα που αναφέρονται στο άρθρο δεν παρέχονται ή είναι ελλιπείς, καθώς και τα πρόστιμα που προβλέπονται

στο άρθρο 34, σε περίπτωση που οι απαντήσεις στις ερωτήσεις που υποβάλλονται στα πρόσωπα που αναφέρονται στο άρθρο είναι ανακριβείς ή παραπλανητικές.

3. Τα πρόσωπα που αναφέρονται στο άρθρο 30 παράγραφος 1 υποβάλλονται στις έρευνες που κινούνται βάσει απόφασης της ESMA. Η απόφαση προσδιορίζει το αντικείμενο και τον σκοπό της έρευνας, τις περιοδικές χρηματικές ποινές που προβλέπονται στο άρθρο 3, τα ένδικα μέσα που διατίθενται δυνάμει του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010, καθώς και το δικαίωμα επανεξέτασης της απόφασης από το Δικαστήριο της Ευρωπαϊκής Ένωσης.
4. Εγκαίρως πριν από την έρευνα, η ESMA ενημερώνει την αρμόδια αρχή του κράτους μέλους στο οποίο πρόκειται να διεξαχθεί η έρευνα σχετικά με την έρευνα και την ταυτότητα των εξουσιοδοτημένων προσώπων. Οι υπάλληλοι της αρμόδιας αρχής επικουρούν, κατόπιν αιτήματος της ESMA, τα εν λόγω εξουσιοδοτημένα πρόσωπα στην εκτέλεση των καθηκόντων τους. Υπάλληλοι της αρμόδιας αρχής δύνανται επίσης να παρίστανται στις έρευνες, κατόπιν αιτήματος.
5. Εάν για μια αίτηση αρχείων τηλεφωνικών κλήσεων ή διαβίβασης δεδομένων που αναφέρεται στην παράγραφο 1 στοιχείο ε) απαιτείται χορήγηση άδειας από δικαστική αρχή σύμφωνα με τους εθνικούς κανόνες, υποβάλλεται σχετική αίτηση. Η εν λόγω άδεια μπορεί επίσης να ζητηθεί ως προληπτικό μέτρο.
6. Όταν ζητείται η άδεια στην οποία αναφέρεται η παράγραφος 5, η εθνική δικαστική αρχή ελέγχει τη γνησιότητα της απόφασης της ESMA, καθώς και κατά πόσον τα σχεδιαζόμενα μέτρα καταναγκασμού δεν είναι ούτε αυθαίρετα ούτε υπερβολικά σε σχέση με το αντικείμενο των ερευνών. Κατά τον έλεγχο της αναλογικότητας των μέτρων καταναγκασμού, η εθνική δικαστική αρχή μπορεί να ζητήσει από την ESMA λεπτομερείς εξηγήσεις, ιδίως όσον αφορά τους λόγους που έχει η ESMA να υποπτεύεται ότι έχει διαπραχθεί παράβαση του παρόντος κανονισμού, καθώς και τη σοβαρότητα της εικαζόμενης παράβασης και τη φύση της συμμετοχής του προσώπου στο οποίο επιβάλλονται τα μέτρα καταναγκασμού. Ωστόσο, η εθνική δικαστική αρχή δεν μπορεί να επανεξετάζει την αναγκαιότητα διεξαγωγής της έρευνας, ούτε να ζητήσει να της παρασχεθούν οι πληροφορίες του φακέλου της ESMA. Η νομιμότητα της απόφασης της ESMA υπόκειται αποκλειστικά σε επανεξέταση από το Δικαστήριο της Ευρωπαϊκής Ένωσης, σύμφωνα με τη διαδικασία που καθορίζει ο κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.

Άρθρο 32

Επιτόπιες επιθεωρήσεις

1. Για την εκτέλεση των καθηκόντων της σύμφωνα με τον παρόντα κανονισμό, η ESMA μπορεί να διεξάγει όλες τις αναγκαίες επιτόπιες επιθεωρήσεις στις επαγγελματικές εγκαταστάσεις **και τα ακίνητα** των προσώπων που αναφέρονται στο άρθρο 30 παράγραφος 1. Εφόσον απαιτείται για την ορθή διεξαγωγή και την αποτελεσματικότητα των επιθεωρήσεων, η ESMA μπορεί να διεξάγει την επιτόπια επιθεώρηση χωρίς προειδοποίηση.
2. Οι υπάλληλοι και άλλα πρόσωπα εξουσιοδοτημένα από την ESMA για τη διεξαγωγή επιτόπιας επιθεώρησης μπορούν να εισέρχονται σε οποιοσδήποτε επαγγελματικές εγκαταστάσεις και ακίνητα των νομικών προσώπων για τα οποία έχει εκδοθεί απόφαση έρευνας από την ESMA, διαθέτουν δε όλες τις εξουσίες που ορίζονται στο άρθρο 31 παράγραφος 1. Διαθέτουν επίσης την εξουσία να σφραγίζουν

οποιοσδήποτε επαγγελματικές εγκαταστάσεις και βιβλία ή αρχεία κατά την περίοδο της επιθεώρησης και στην έκταση που είναι αναγκαίο για αυτήν.

3. Οι υπάλληλοι και άλλα πρόσωπα εξουσιοδοτημένα από την ESMA για τη διεξαγωγή επιτόπιας επιθεώρησης ασκούν τις εξουσίες τους επιδεικνύοντας έγγραφη εξουσιοδότηση που ορίζει το αντικείμενο και τον σκοπό της επιθεώρησης, καθώς και τις περιοδικές χρηματικές ποινές που προβλέπονται στο άρθρο 31, όταν τα οικεία πρόσωπα δεν δέχονται να υποβληθούν στην επιθεώρηση. Εγκαίρως πριν από την επιθεώρηση, η ESMA ενημερώνει για την επιθεώρηση την αρμόδια αρχή του κράτους μέλους στην επικράτεια του οποίου πρόκειται αυτή να πραγματοποιηθεί.
4. Τα πρόσωπα που αναφέρονται στο άρθρο 30 παράγραφος 1 υποβάλλονται σε επιτόπιες επιθεωρήσεις που διατάσσονται με απόφαση της ESMA. Η απόφαση προσδιορίζει το αντικείμενο και τον σκοπό της επιθεώρησης, καθορίζει την προγραμματισμένη ημερομηνία έναρξής της και αναφέρει τις περιοδικές χρηματικές ποινές που προβλέπονται στο άρθρο 31, τα ένδικα μέσα που διατίθενται βάσει του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010, καθώς και το δικαίωμα επανεξέτασης της απόφασης από το Δικαστήριο της Ευρωπαϊκής Ένωσης. Η ESMA λαμβάνει αυτές τις αποφάσεις έπειτα από διαβούλευση με την αρμόδια αρχή του κράτους μέλους στην επικράτεια του οποίου πρόκειται να πραγματοποιηθεί η επιθεώρηση.
5. Υπάλληλοι της αρμόδιας αρχής του κράτους μέλους στο οποίο πρόκειται να πραγματοποιηθεί η επιθεώρηση, καθώς και εκείνοι που εξουσιοδοτούνται ή ορίζονται από αυτήν, επικουρούν ενεργά, κατόπιν αιτήματος της ESMA, τους υπαλλήλους και τα άλλα πρόσωπα που εξουσιοδοτούνται από την ESMA. Για τον σκοπό αυτό, διαθέτουν τις εξουσίες που ορίζονται στην παράγραφο 2. Υπάλληλοι της αρμόδιας αρχής του ενδιαφερόμενου κράτους μέλους δύνανται επίσης, κατόπιν αιτήσεως, να παρίστανται στις επιτόπιες επιθεωρήσεις.
6. Η ESMA μπορεί επίσης να ζητήσει από τις αρμόδιες αρχές των κρατών μελών να εκτελέσουν εκ μέρους της ειδικά ερευνητικά καθήκοντα και να πραγματοποιήσουν επιτόπιες επιθεωρήσεις, όπως προβλέπεται στο παρόν άρθρο και στο άρθρο 31 παράγραφος 1. Για τον σκοπό αυτό, οι αρμόδιες αρχές διαθέτουν τις ίδιες εξουσίες με την ESMA, όπως ορίζονται στο παρόν άρθρο και στο άρθρο 31 παράγραφος 1.
7. Στην περίπτωση που οι υπάλληλοι και τα άλλα συνοδευόμενα πρόσωπα, εξουσιοδοτημένα από την ESMA, θεωρούν ότι κάποιο πρόσωπο αντιτίθεται σε επιθεώρηση που έχει διαταχθεί σύμφωνα με το παρόν άρθρο, η αρμόδια αρχή του οικείου κράτους μέλους τούς παρέχει την αναγκαία συνδρομή, αιτούμενη, κατά περίπτωση, τη συνδρομή της αστυνομίας ή ισότιμης αρχής επιβολής του νόμου, ούτως ώστε να καταστεί εφικτή η επιτόπια επιθεωρήσή τους.
8. Εάν, σύμφωνα με τους εθνικούς κανόνες, απαιτείται άδεια δικαστικής αρχής για την επιτόπια επιθεώρηση που προβλέπεται στην παράγραφο 1 ή για τη συνδρομή που προβλέπεται στην παράγραφο 7, ζητείται η άδεια αυτή. Η εν λόγω άδεια μπορεί επίσης να ζητηθεί ως προληπτικό μέτρο.
9. Όταν ζητείται η άδεια που αναφέρεται στην παράγραφο 8, η εθνική δικαστική αρχή ελέγχει τη γνησιότητα της απόφασης της ESMA, καθώς και κατά πόσον τα σχεδιαζόμενα αναγκαστικά μέτρα δεν είναι ούτε αυθαίρετα ούτε υπερβολικά σε σχέση με το αντικείμενο της επιθεώρησης. Κατά τον έλεγχο της αναλογικότητας των μέτρων καταναγκασμού, η εθνική δικαστική αρχή μπορεί να ζητήσει από την ESMA λεπτομερείς εξηγήσεις, ιδίως όσον αφορά τους λόγους που έχει η ESMA να

υποπτεύεται ότι έχει διαπραχθεί παράβαση του παρόντος κανονισμού, καθώς και τη σοβαρότητα της εικαζόμενης παράβασης και τη φύση της συμμετοχής του προσώπου στο οποίο επιβάλλονται τα μέτρα καταναγκασμού. Ωστόσο, η εθνική δικαστική αρχή του κράτους μέλους δεν μπορεί να επανεξετάσει την αναγκαιότητα διεξαγωγής της επιθεώρησης, ούτε να ζητήσει να της παρασχεθούν οι πληροφορίες του φακέλου της ESMA. Η νομιμότητα της απόφασης της ESMA υπόκειται αποκλειστικά σε επανεξέταση από το Δικαστήριο της Ευρωπαϊκής Ένωσης, σύμφωνα με τη διαδικασία που καθορίζει ο κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.

Τμήμα 2

Διοικητικές κυρώσεις και άλλα διοικητικά μέτρα

Άρθρο 33

Εποπτικά μέτρα από την ESMA

1. Εάν η ESMA διαπιστώσει ότι ένας πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ δεν έχει συμμορφωθεί με τις υποχρεώσεις του δυνάμει του παρόντος κανονισμού, **απαιτεί από τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ τον τερματισμό της παράβασης. Επίσης, η ESMA μπορεί να** λάβει ένα ή περισσότερα από τα ακόλουθα εποπτικά μέτρα:
 - α) ανακαλεί την άδεια του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ·
 - β) απαγορεύει προσωρινά στον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ να παρέχει αξιολογήσεις ΠΚΔ, έως ότου τερματιστεί η παράβαση·
 - γ) αναστέλλει τη χρήση των αξιολογήσεων ΠΚΔ που παρέχει ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ, έως ότου τερματιστεί η παράβαση·

■

 - ε) επιβάλλει πρόστιμα σύμφωνα με το άρθρο 34·
 - στ) εκδίδει δημόσιες ανακοινώσεις.
2. Τα εποπτικά μέτρα που αναφέρονται στην παράγραφο 1 είναι αποτελεσματικά, αναλογικά και αποτρεπτικά.
3. Όταν λαμβάνει τα εποπτικά μέτρα που αναφέρονται στην παράγραφο 1, η ESMA λαμβάνει υπόψη τη φύση και τη σοβαρότητα της παράβασης, έχοντας κατά νου τα ακόλουθα κριτήρια:
 - α) τη διάρκεια και τη συχνότητα της παράβασης·
 - β) αν ένα οικονομικό έγκλημα προκλήθηκε, διευκολύνθηκε ή μπορεί κατ' άλλο τρόπο να συσχετιστεί με την παράβαση·
 - γ) αν η παράβαση διαπράχθηκε με πρόθεση ή από αμέλεια·
 - δ) τον βαθμό ευθύνης του προσώπου που είναι υπεύθυνο για την παράβαση·
 - ε) την οικονομική ευρωστία του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ, όπως προκύπτει από τον συνολικό ετήσιο καθαρό κύκλο εργασιών του·
 - στ) τον αντίκτυπο της παράβασης στα συμφέροντα των επενδυτών λιανικής **και σε άλλους χρήστες αξιολογήσεων ΠΚΔ**·
 - ζ) τη σπουδαιότητα των κερδών που αποκτήθηκαν και των ζημιών που αποφεύχθηκαν από τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ ή των ζημιών για τρίτους

που προκύπτουν από την παράβαση, στον βαθμό που αυτά τα κέρδη και οι ζημιές μπορούν να προσδιοριστούν·

- η) το επίπεδο συνεργασίας του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ με την ESMA, με την επιφύλαξη της ανάγκης αποστέρησης των κερδών που αποκτήθηκαν ή των ζημιών που αποφεύχθηκαν από τον εν λόγω πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ·
 - θ) προηγούμενες παραβάσεις από τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ·
 - ι) τα μέτρα που λήφθηκαν μετά την παράβαση από τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ για την αποφυγή της επανάληψής της.
4. Η ESMA κοινοποιεί κάθε μέτρο που λαμβάνεται σύμφωνα με την παράγραφο 1 στο πρόσωπο που είναι υπεύθυνο για την παράβαση χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση. Η ESMA δημοσιοποιεί κάθε τέτοιο μέτρο στον ιστότοπό της, εντός 5 εργάσιμων ημερών από την ημερομηνία λήψης του.

Η δημοσίευση που αναφέρεται στο πρώτο εδάφιο περιλαμβάνει όλα τα ακόλουθα:

- α) δήλωση στην οποία επιβεβαιώνεται το δικαίωμα του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ να προσβάλει την απόφαση·
 - β) κατά περίπτωση, δήλωση στην οποία επιβεβαιώνεται ότι έχει ασκηθεί προσφυγή, διευκρινίζοντας ότι η εν λόγω προσφυγή δεν έχει ανασταλτικό αποτέλεσμα·
 - γ) δήλωση στην οποία αναφέρεται ότι είναι δυνατόν η ESMA να αναστείλει την εφαρμογή της προσβαλλόμενης απόφασης, σύμφωνα με το άρθρο 60 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010.
- 4α. Όταν ένας πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ έχει διαπράξει ουσιώδεις παραβάσεις του παρόντος κανονισμού όσον αφορά τη διενέργεια αξιολόγησης ΠΚΔ, η ESMA μπορεί να απαιτήσει από τον παραβάτη πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ να ενημερώσει τους συνδρομητές και τους χρήστες αξιολογήσεων ΠΚΔ ότι η αξιολόγηση ΠΚΔ δεν ισχύει πλέον. Η ESMA δημοσιεύει στον ιστότοπό της τη σχετική απόφασή της την επομένη της έκδοσης της εν λόγω απόφασης.**

Άρθρο 34

Πρόστιμα

1. Εάν η ESMA διαπιστώσει ότι πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ, ή, κατά περίπτωση, ο νόμιμος εκπρόσωπός του, έχει παραβεί, εκ προθέσεως ή εξ αμελείας, τον παρόντα κανονισμό, εκδίδει απόφαση για την επιβολή προστίμου. Το μέγιστο ποσό του προστίμου ανέρχεται στο 10 % του συνολικού ετήσιου καθαρού κύκλου εργασιών του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ, υπολογιζόμενου με βάση τις πλέον πρόσφατες διαθέσιμες οικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το διοικητικό όργανο του παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ. **Θεωρείται ότι έχει διαπραχθεί εκ προθέσεως παράβαση εάν η ESMA διαπιστώσει αντικειμενικά στοιχεία που αποδεικνύουν ότι το πρόσωπο ενήργησε εσκεμμένως προς διάπραξη της παράβασης.**
2. Σε περίπτωση που ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ είναι μητρική επιχείρηση ή θυγατρική της μητρικής επιχείρησης με υποχρέωση κατάρτισης ενοποιημένων χρηματοοικονομικών λογαριασμών σύμφωνα με την οδηγία 2013/34/ΕΕ, ο σχετικός συνολικός ετήσιος καθαρός κύκλος εργασιών είναι είτε ο συνολικός ετήσιος καθαρός κύκλος εργασιών ή το αντίστοιχο είδος εισοδήματος σύμφωνα με το σχετικό ενωσιακό δίκαιο περί λογιστικής με βάση τους πλέον πρόσφατους

διαθέσιμους ενοποιημένους λογαριασμούς που έχουν εγκριθεί από το διοικητικό όργανο της τελικής μητρικής επιχείρησης.

3. Κατά τον προσδιορισμό του ύψους του προστίμου σύμφωνα με την παράγραφο 1, η ESMA λαμβάνει υπόψη τα κριτήρια που ορίζονται στο άρθρο 33 παράγραφος 3.
4. Κατά παρέκκλιση από την παράγραφο 3, όταν ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ έχει άμεσο ή έμμεσο οικονομικό όφελος από την παράβαση, το ύψος του προστίμου ισούται τουλάχιστον προς το όφελος αυτό.
5. Εάν πράξη ή παράλειψη ενός παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ συνιστά περισσότερες της μίας παραβάσεις του παρόντος κανονισμού, επιβάλλεται μόνο το ανώτερο πρόστιμο το οποίο υπολογίζεται βάσει της παραγράφου 2 και αφορά μία εκ των εν λόγω παραβάσεων.

Άρθρο 35

Περιοδικές χρηματικές ποινές

1. Η ESMA επιβάλλει, με απόφαση, περιοδικές χρηματικές ποινές, προκειμένου να υποχρεώσει:
 - α) έναν πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ να παύσει κάποια παράβαση, κατ' εφαρμογή απόφασης που έχει ληφθεί δυνάμει του άρθρου 33·
 - β) τα πρόσωπα που αναφέρονται στο άρθρο 30 παράγραφος 1:
 - (1) να παράσχουν πλήρεις πληροφορίες οι οποίες έχουν ζητηθεί με απόφαση δυνάμει του άρθρου 30·
 - (2) να υποβληθούν σε έρευνα και ειδικότερα να παράσχουν πλήρη αρχεία, δεδομένα, διαδικασίες ή οποιοδήποτε άλλο απαιτούμενο υλικό, και να συμπληρώσουν και να διορθώσουν άλλες πληροφορίες που παρέχονται κατά τη διάρκεια έρευνας που έχει κινηθεί με απόφαση δυνάμει του άρθρου 30·
 - (3) να υποβληθούν σε επιτόπια επιθεώρηση που έχει διαταχθεί με απόφαση δυνάμει του άρθρου 32.
2. Η περιοδική χρηματική ποινή είναι αποτελεσματική και αναλογική. Η ESMA επιβάλλει την περιοδική χρηματική ποινή σε καθημερινή βάση έως ότου ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ ή το εμπλεκόμενο πρόσωπο συμμορφωθεί με τη σχετική απόφαση που αναφέρεται στην παράγραφο 1.
3. Κατά παρέκκλιση από την παράγραφο 2, το ποσό των περιοδικών χρηματικών ποινών ανέρχεται στο 3 % του μέσου ημερήσιου κύκλου εργασιών κατά την προηγούμενη οικονομική χρήση ή, στην περίπτωση φυσικών προσώπων, στο 2 % του μέσου ημερήσιου εισοδήματος κατά το προηγούμενο ημερολογιακό έτος. Υπολογίζεται από την ημέρα που ορίζεται στην απόφαση επιβολής της περιοδικής χρηματικής ποινής.
4. Η περιοδική χρηματική ποινή επιβάλλεται για μέγιστη περίοδο έξι μηνών από την κοινοποίηση της απόφασης της ESMA. Μετά το πέρας της περιόδου αυτής, η ESMA επανεξετάζει το μέτρο.

Άρθρο 36

Κοινοποίηση, φύση, επιβολή και κατανομή των προστίμων και των περιοδικών χρηματικών ποινών

1. Η ESMA δημοσιοποιεί κάθε πρόστιμο και κάθε περιοδική χρηματική ποινή που έχει επιβληθεί σύμφωνα με τα άρθρα 34 και 35, εκτός εάν η δημοσιοποίηση αυτή θα έθετε σε σοβαρό κίνδυνο τις χρηματοπιστωτικές αγορές της Ένωσης ή θα προκαλούσε δυσανάλογη ζημία στα εμπλεκόμενα μέρη. Η δημοσιοποίηση αυτή δεν περιλαμβάνει δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα κατά την έννοια του κανονισμού (ΕΕ) 2018/1725 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου¹.
2. Τα πρόστιμα και οι περιοδικές χρηματικές ποινές που επιβάλλονται σύμφωνα με τα άρθρα 34 και 35 είναι διοικητικής φύσεως.
3. Τα πρόστιμα και οι περιοδικές χρηματικές ποινές που επιβάλλονται σύμφωνα με τα άρθρα 34 και 35 είναι εκτελεστά.
Η αναγκαστική εκτέλεση των προστίμων και των περιοδικών χρηματικών ποινών διέπεται από τους δικονομικούς κανόνες που ισχύουν στο κράτος μέλος ή στην τρίτη χώρα όπου πραγματοποιείται η εκτέλεση.
4. Τα πρόστιμα και οι περιοδικές χρηματικές ποινές αποδίδονται στον γενικό προϋπολογισμό της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

Τμήμα 3

Διαδικασίες και επανεξέταση

Άρθρο 37

Κανόνες σχετικά με τη διαδικασία λήψης εποπτικών μέτρων και επιβολής προστίμων

1. Εάν η ESMA διαπιστώσει σοβαρές ενδείξεις πιθανής παράβασης του παρόντος κανονισμού, διορίζει ανεξάρτητο πραγματογνώμονα εντός της ESMA για τη διερεύνηση του θέματος. Ο εν λόγω διορισμένος πραγματογνώμονας δεν πρέπει να συμμετέχει ούτε να έχει συμμετάσχει άμεσα ή έμμεσα στην εποπτεία των αξιολογήσεων ΠΚΔ που αφορά η παράβαση, ασκεί δε τα καθήκοντά του ανεξάρτητα από το συμβούλιο εποπτών της ESMA.
2. Ο πραγματογνώμονας που αναφέρεται στην παράγραφο 1 ερευνά τις εικαζόμενες παραβάσεις, λαμβάνει υπόψη οποιεσδήποτε παρατηρήσεις διατυπώσουν τα υπό έρευνα πρόσωπα, και υποβάλλει πλήρη φάκελο με τα πορίσματά του στο συμβούλιο εποπτών της ESMA.
3. Ο πραγματογνώμονας έχει την εξουσία να ζητεί πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 30 και να διενεργεί έρευνες και επιτόπιες επιθεωρήσεις σύμφωνα με τα άρθρα 31 και 32.

¹ Κανονισμός (ΕΕ) 2018/1725 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 23ης Οκτωβρίου 2018, για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα από τα θεσμικά και λοιπά όργανα και τους οργανισμούς της Ένωσης και την ελεύθερη κυκλοφορία των δεδομένων αυτών, και για την κατάργηση του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 45/2001 και της απόφασης αριθ. 1247/2002/ΕΚ (ΕΕ L 295 της 21.11.2018, σ. 39).

4. Κατά την άσκηση των καθηκόντων του, ο πραγματογνώμονας έχει πρόσβαση σε όλα τα έγγραφα και τις πληροφορίες που έχει συγκεντρώσει η ESMA κατά την άσκηση των εποπτικών δραστηριοτήτων της.
5. Τα δικαιώματα υπεράσπισης των προσώπων που αφορά η έρευνα διασφαλίζονται πλήρως κατά τη διεξαγωγή ερευνών δυνάμει του παρόντος άρθρου.
6. Κατά την υποβολή του φακέλου των πορισμάτων του στο συμβούλιο εποπτών της ESMA, ο πραγματογνώμονας κοινοποιεί το γεγονός αυτό στα υπό έρευνα πρόσωπα.
7. Βάσει του φακέλου που περιέχει τα πορίσματα του πραγματογνώμονα και, εφόσον ζητηθεί από τα ενδιαφερόμενα πρόσωπα μετά από ακρόασή τους σύμφωνα με το άρθρο 38, το συμβούλιο εποπτών της ESMA αξιολογεί αν ένα ή περισσότερα υπό έρευνα πρόσωπα έχουν διαπράξει τις σχετικές παραβάσεις και, εάν καταλήξει στο συμπέρασμα ότι έχουν διαπραχθεί τέτοιες παραβάσεις, λαμβάνει εποπτικό μέτρο όπως αναφέρεται στο άρθρο 33 και επιβάλλει πρόστιμο σύμφωνα με το άρθρο 34.
8. Ο πραγματογνώμονας δεν συμμετέχει στις συσκέψεις του συμβουλίου εποπτών της ESMA ούτε παρεμβαίνει με οποιονδήποτε άλλον τρόπο στη διαδικασία λήψης αποφάσεων του συμβουλίου εποπτών της ESMA.
9. Η Επιτροπή συμπληρώνει τον παρόντα κανονισμό με τη θέσπιση περαιτέρω διαδικαστικών κανόνων για την άσκηση της εξουσίας της ESMA να επιβάλλει πρόστιμα ή περιοδικές χρηματικές ποινές, συμπεριλαμβανομένων διατάξεων σχετικά με τα δικαιώματα υπεράσπισης, διατάξεων περί χρονικών ορίων και διατάξεων για την είσπραξη προστίμων ή περιοδικών χρηματικών ποινών, καθώς και με την έκδοση λεπτομερών κανόνων σχετικά με τις προθεσμίες για την επιβολή και την εκτέλεση των ποινών.
Οι κανόνες που αναφέρονται στο πρώτο εδάφιο εγκρίνονται με κατ' εξουσιοδότηση πράξεις, σύμφωνα με το άρθρο 45.
10. Η ESMA παραπέμπει θέματα ποινικής δίωξης στις οικείες εθνικές αρχές εάν, κατά την εκτέλεση των καθηκόντων της δυνάμει του παρόντος κανονισμού, διαπιστώσει σοβαρές ενδείξεις για πιθανή ύπαρξη πραγματικών περιστατικών που ενδέχεται να συνιστούν ποινικό αδίκημα. Η ESMA δεν επιβάλλει πρόστιμα ή περιοδικές χρηματικές ποινές, εάν προγενέστερη αθώωση ή καταδίκη βάσει πανομοιότυπων πραγματικών περιστατικών ή βάσει πραγματικών περιστατικών που είναι κατ' ουσίαν τα ίδια, έχει ήδη αποκτήσει ισχύ δεδικασμένου κατόπιν ποινικής διαδικασίας βάσει του εθνικού δικαίου.

Άρθρο 38

Ακρόαση των προσώπων τα οποία αφορούν οι έρευνες

1. Πριν από τη λήψη οποιασδήποτε απόφασης δυνάμει των άρθρων 33, 34 και 35, η ESMA παρέχει τη δυνατότητα ακρόασης, σχετικά με τα πορίσματά της, στα πρόσωπα που υπόκεινται στις διαδικασίες. Η ESMA θεμελιώνει τις αποφάσεις της μόνο στα πορίσματα για τα οποία δόθηκε η δυνατότητα στα πρόσωπα που υπόκεινται στις διαδικασίες να διατυπώσουν τις παρατηρήσεις τους.

Το πρώτο εδάφιο δεν εφαρμόζεται εάν απαιτούνται επείγουσες ενέργειες σύμφωνα με το άρθρο 33 προκειμένου να προληφθεί σημαντική και επικείμενη ζημία στο χρηματοοικονομικό σύστημα. Σε αυτήν την περίπτωση, η ESMA μπορεί να εκδίδει προσωρινή απόφαση και να παρέχει στα ενδιαφερόμενα πρόσωπα τη δυνατότητα

ακρόασης το συντομότερο δυνατό μετά τη λήψη της απόφασής της.

2. Κατά τη διεξαγωγή της διαδικασίας, διασφαλίζονται πλήρως τα δικαιώματα της υπεράσπισης των προσώπων που υπόκεινται σε έρευνα. Τα εν λόγω πρόσωπα έχουν δικαίωμα πρόσβασης στον φάκελο της ESMA, με την επιφύλαξη του έννομου συμφέροντος άλλων προσώπων για την προστασία του επιχειρηματικού απορρήτου τους. Το δικαίωμα πρόσβασης στον φάκελο δεν καλύπτει τις εμπιστευτικές πληροφορίες ή τα προπαρασκευαστικά έγγραφα εσωτερικής χρήσης της ESMA.

Άρθρο 39

Επανεξέταση από το Δικαστήριο

Το Δικαστήριο διαθέτει απεριόριστη δικαιοδοσία για την επανεξέταση των αποφάσεων με τις οποίες η ESMA επιβάλλει πρόστιμο ή περιοδική χρηματική ποινή. Δύναται να ακυρώσει, να μειώσει ή να αυξήσει το πρόστιμο ή την περιοδική χρηματική ποινή που επιβάλλεται.

Τμήμα 4

Τέλη και ανάθεση καθηκόντων

Άρθρο 40

Τέλη εποπτείας

1. Η ESMA χρεώνει **αναλογικά** τέλη στους παρόχους αξιολογήσεων ΠΚΔ σύμφωνα με την κατ' εξουσιοδότηση πράξη που εκδίδεται δυνάμει της παραγράφου 2. Τα τέλη αυτά **έχουν ως σημείο αναφοράς το ποσό που απαιτείται για την κάλυψη** των αναγκαίων δαπανών της ESMA που είναι σχετικές με την εποπτεία των παρόχων αξιολογήσεων ΠΚΔ και την κάλυψη κάθε δαπάνης στην οποία ενδέχεται να υποβληθούν οι αρμόδιες αρχές κατά την εκτέλεση εργασιών σύμφωνα με τον παρόντα κανονισμό, ιδίως ως αποτέλεσμα οποιασδήποτε ανάθεσης καθηκόντων σύμφωνα με το άρθρο 41, **και καλύπτουν πλήρως το εν λόγω ποσό**.
2. Το ύψος ενός επιμέρους τέλους είναι ανάλογο προς τον ετήσιο καθαρό κύκλο εργασιών του σχετικού παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ.

Έως τις ... **[12 μήνες από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του παρόντος κανονισμού]**, η Επιτροπή εκδίδει κατ' εξουσιοδότηση πράξεις σύμφωνα με το άρθρο 45 για να συμπληρώσει τον παρόντα κανονισμό προσδιορίζοντας το είδος των τελών, τα θέματα για τα οποία επιβάλλονται τέλη, το ύψος των τελών **και την αντίστοιχη αιτιολόγηση**, τον τρόπο καταβολής τους και, κατά περίπτωση, τον τρόπο με τον οποίο η ESMA θα επιστρέφει στις αρμόδιες αρχές δαπάνες στις οποίες ενδέχεται να έχουν υποβληθεί κατά την εκτέλεση εργασιών σύμφωνα με τον παρόντα κανονισμό, ιδίως ως αποτέλεσμα οποιασδήποτε ανάθεσης καθηκόντων που αναφέρεται στο άρθρο 41.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 5

Συνεργασία μεταξύ της ESMA και των εθνικών αρμόδιων αρχών

Άρθρο 41

Ανάθεση καθηκόντων από την ESMA στις αρμόδιες αρχές

1. Εφόσον κρίνεται αναγκαίο για την ορθή εκτέλεση εποπτικού καθήκοντος, η ESMA δύναται να αναθέσει συγκεκριμένα εποπτικά καθήκοντα στην αρμόδια αρχή κράτους μέλους, σύμφωνα με τις κατευθυντήριες γραμμές που εξέδωσε η ESMA δυνάμει του

άρθρου 16 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010. Αυτά τα συγκεκριμένα εποπτικά καθήκοντα μπορούν ιδίως να περιλαμβάνουν την αρμοδιότητα διεκπεραίωσης αιτήσεων παροχής πληροφοριών σύμφωνα με το άρθρο 30, καθώς και διεξαγωγής ερευνών και επιτόπιων επιθεωρήσεων σύμφωνα με το άρθρο 31 και το άρθρο 32.

2. Πριν από την ανάθεση καθήκοντος σύμφωνα με την παράγραφο 1, η ESMA διαβουλεύεται με την οικεία αρμόδια αρχή σχετικά με τα εξής:
 - α) το αντικείμενο του ανατιθέμενου καθήκοντος·
 - β) το χρονοδιάγραμμα εκτέλεσης του καθήκοντος·
 - γ) τη διαβίβαση των απαραίτητων πληροφοριών από και προς την ESMA.
3. Η ESMA επιστρέφει στην αρμόδια αρχή κάθε δαπάνη στην οποία ενδέχεται να υποβληθεί κατά την εκτέλεση ανατεθέντων καθηκόντων σύμφωνα με την κατ' εξουσιοδότηση πράξη που εκδίδεται δυνάμει του άρθρου 45.
4. Η ESMA επανεξετάζει κάθε ανάθεση που πραγματοποιείται σύμφωνα με την παράγραφο 1 σε κατάλληλα χρονικά διαστήματα. Η ESMA μπορεί να ανακαλέσει μια ανάθεση ανά πάσα στιγμή.
5. Η ανάθεση καθηκόντων δεν επηρεάζει την ευθύνη της ESMA ούτε περιορίζει την ικανότητά της να διεξάγει και να επιβλέπει την ανατεθείσα δραστηριότητα. Η ESMA δεν αναθέτει εποπτικές αρμοδιότητες, συμπεριλαμβανομένων αποφάσεων αδειοδότησης, τελικών αξιολογήσεων και επακόλουθων αποφάσεων σχετικά με παραβάσεις.

Άρθρο 42

Ανταλλαγή πληροφοριών

Η ESMA και οι αρμόδιες αρχές ανταλλάσσουν, χωρίς αδικαιολόγητη καθυστέρηση, τις πληροφορίες που απαιτούνται για την εκτέλεση των καθηκόντων τους βάσει του παρόντος κανονισμού *ή των αντίστοιχων εποπτικών αρμοδιοτήτων και εντολών τους.*

Άρθρο 43

Κοινοποιήσεις και αιτήσεις αναστολής από αρμόδιες αρχές

1. Η αρμόδια αρχή κράτους μέλους που διαπιστώνει ότι διαπράττονται ή έχουν διαπραχθεί στο έδαφός του ή στο έδαφος άλλου κράτους μέλους πράξεις που παραβιάζουν τον παρόντα κανονισμό, ενημερώνει σχετικά την ESMA. Μια αρμόδια αρχή που το κρίνει σκόπιμο για σκοπούς έρευνας μπορεί να προτείνει στην ESMA να αξιολογήσει την ανάγκη χρήσης των εξουσιών δυνάμει του άρθρου 30 σε σχέση με τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ που εμπλέκεται στις εν λόγω πράξεις.
2. Η ESMA προβαίνει στις δέουσες ενέργειες. Η ESMA ενημερώνει την αρμόδια αρχή που την πληροφόρησε για τα αποτελέσματα και, στο μέτρο του δυνατού, για οποιεσδήποτε σημαντικές ενδιάμεσες εξελίξεις.
3. Η κοινοποιούσα αρμόδια αρχή κράτους μέλους που θεωρεί ότι ένας πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ που είναι καταχωρισμένος στο μητρώο που αναφέρεται στο άρθρο 13 και του οποίου οι αξιολογήσεις ΠΚΔ χρησιμοποιούνται στην επικράτεια του εν λόγω κράτους μέλους έχει παραβιάσει τον παρόντα κανονισμό κατά τρόπο ώστε να επηρεάζεται σημαντικά η προστασία των επενδυτών ή η σταθερότητα του χρηματοπιστωτικού συστήματος στο εν λόγω κράτος μέλος, μπορεί να ζητήσει από την ESMA να αναστείλει την παροχή αξιολογήσεων ΠΚΔ από τον οικείο πάροχο

αξιολογήσεων ΠΚΔ. Η γνωστοποιούσα αρμόδια αρχή αιτιολογεί πλήρως το αίτημά της στην ESMA.

4. Εάν η ESMA κρίνει ότι το αίτημα που αναφέρεται στην παράγραφο 3 δεν είναι δικαιολογημένο, ενημερώνει εγγράφως την κοινοποιούσα αρμόδια αρχή, εκθέτοντας τους λόγους για τη γνώμη της. Όταν η ESMA κρίνει ότι το αίτημα είναι δικαιολογημένο, λαμβάνει τα κατάλληλα μέτρα προς επίλυση του θέματος.

Άρθρο 44

Επαγγελματικό απόρρητο

1. Η υποχρέωση επαγγελματικού απορρήτου ισχύει για την ESMA, τις αρμόδιες αρχές και όλα τα πρόσωπα που εργάζονται ή εργάστηκαν για την ESMA, για τις αρμόδιες αρχές ή για οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο στο οποίο η ESMA έχει αναθέσει καθήκοντα, περιλαμβανομένων των επιθεωρητών και των εμπειρογνομόνων που προσλαμβάνονται από την ESMA.
2. Όλες οι πληροφορίες που ανταλλάσσονται δυνάμει του παρόντος κανονισμού μεταξύ της ESMA, των αρμόδιων αρχών, της EAT, της EIOPA και του ΕΣΣΚ θεωρούνται εμπιστευτικές, με εξαίρεση τις ακόλουθες περιπτώσεις:
 - α) όταν η ESMA ή η οικεία αρμόδια αρχή ή άλλη ενδιαφερόμενη αρχή ή φορέας δηλώνει κατά τον χρόνο επικοινωνίας ότι οι πληροφορίες αυτές μπορούν να δημοσιοποιηθούν·
 - β) όταν απαιτείται κοινοποίηση στο πλαίσιο νομικών διαδικασιών·
 - γ) όταν οι δημοσιοποιούμενες πληροφορίες χρησιμοποιούνται σε συνοπτική ή συγκεντρωτική μορφή στην οποία δεν είναι δυνατή η ταυτοποίηση μεμονωμένων συμμετεχόντων στις χρηματοπιστωτικές αγορές.

ΤΙΤΛΟΣ IV

ΚΑΤ' ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ ΚΑΙ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΕΣ ΠΡΑΞΕΙΣ

Άρθρο 45

Άσκηση και ανάκληση της εξουσιοδότησης και αντιρρήσεις σε κατ' εξουσιοδότηση πράξεις

1. Ανατίθεται στην Επιτροπή η εξουσία να εκδίδει κατ' εξουσιοδότηση πράξεις υπό τους όρους του παρόντος άρθρου.
2. Η εξουσία έκδοσης των κατ' εξουσιοδότηση πράξεων που αναφέρονται **στο άρθρο 9 παράγραφος 3, στο άρθρο 37 παράγραφος 9 και στο άρθρο 40 παράγραφος 2** ανατίθεται στην Επιτροπή **για πενταετή περίοδο από τις ... [ημερομηνία έναρξης ισχύος του παρόντος κανονισμού]. Η Επιτροπή εκπονεί έκθεση σχετικά με την εξουσιοδότηση το αργότερο εννέα μήνες πριν από την εκπνοή της περιόδου αυτής. Η εξουσιοδότηση ανανεώνεται σιωπηρά για περιόδους ίδιας διάρκειας, εκτός αν το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο ή το Συμβούλιο προβάλλει αντιρρήσεις το αργότερο τρεις μήνες πριν από τη λήξη της κάθε περιόδου.**
3. Η εξουσιοδότηση που προβλέπεται **στο άρθρο 9 παράγραφος 3, στο άρθρο 37 παράγραφος 9 και στο άρθρο 40 παράγραφος 2** μπορεί να ανακληθεί ανά πάσα στιγμή από το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο ή το Συμβούλιο. Η απόφαση ανάκλησης περατώνει την εξουσιοδότηση που προσδιορίζεται στην εν λόγω απόφαση. Αρχίζει να ισχύει την επομένη της δημοσίευσης της απόφασης στην Επίσημη *Εφημερίδα της*

Ευρωπαϊκής Ένωσης ή σε μεταγενέστερη ημερομηνία που ορίζεται σε αυτή. Δεν θίγει το κύρος των κατ' εξουσιοδότηση πράξεων που ισχύουν ήδη.

4. Πριν εκδώσει κατ' εξουσιοδότηση πράξη, η Επιτροπή διεξάγει διαβουλεύσεις με εμπειρογνώμονες που ορίζουν τα κράτη μέλη σύμφωνα με τις αρχές της διοργανικής συμφωνίας της 13ης Απριλίου 2016 για τη βελτίωση του νομοθετικού έργου.
5. Μόλις εκδώσει μια κατ' εξουσιοδότηση πράξη, η Επιτροπή την κοινοποιεί ταυτόχρονα στο Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο και στο Συμβούλιο.
6. Η κατ' εξουσιοδότηση πράξη που εκδίδεται δυνάμει **του άρθρου 9 παράγραφος 3, του άρθρου 37 παράγραφος 9 και του άρθρου 40 παράγραφος 2** τίθεται σε ισχύ μόνο εφόσον δεν έχει διατυπωθεί αντίρρηση από το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο ή το Συμβούλιο εντός **τριών** μηνών από την ημέρα κοινοποίησης της πράξης στο Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο και το Συμβούλιο ή εάν, πριν λήξει αυτή η περίοδος, το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο και το Συμβούλιο ενημερώσουν αμφότερα την Επιτροπή ότι δεν θα προβάλουν αντιρρήσεις. Η εν λόγω προθεσμία παρατείνεται κατά **[τρεις μήνες]** με πρωτοβουλία του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου ή του Συμβουλίου.
7. Εάν, κατά τη λήξη της προθεσμίας που αναφέρεται στην παράγραφο 6, ούτε το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο ούτε το Συμβούλιο διατύπωσε αντιρρήσεις έναντι της κατ' εξουσιοδότηση πράξης, αυτή δημοσιεύεται στην Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης και αρχίζει να ισχύει την ημερομηνία που ορίζεται στις διατάξεις της. Η κατ' εξουσιοδότηση πράξη μπορεί να δημοσιευτεί στην Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης και να τεθεί σε ισχύ πριν από τη λήξη της προθεσμίας αυτής, εάν τόσο το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο όσο και το Συμβούλιο έχουν ενημερώσει την Επιτροπή ότι δεν προτίθενται να εγείρουν αντιρρήσεις.
8. Εάν είτε το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο είτε το Συμβούλιο διατυπώσει αντιρρήσεις έναντι της κατ' εξουσιοδότηση πράξης εντός της προθεσμίας που αναφέρεται στην παράγραφο 1, αυτή δεν τίθεται σε ισχύ. Σύμφωνα με το άρθρο 296 της Συνθήκης για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης, το θεσμικό όργανο που προβάλλει αντιρρήσεις εκθέτει τους λόγους για τους οποίους αντιτίθεται στην κατ' εξουσιοδότηση πράξη.

Άρθρο 47

Διαδικασία επιτροπής

1. Η Επιτροπή επικουρείται από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή Κινητών Αξιών που έχει συσταθεί με την απόφαση 2001/528/ΕΚ της Επιτροπής¹. Η εν λόγω επιτροπή αποτελεί επιτροπή κατά την έννοια του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 182/2011 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου².
2. Όταν γίνεται παραπομπή στην παρούσα παράγραφο, εφαρμόζεται το άρθρο 5 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 182/2011.

ΤΙΤΛΟΣ V

¹ Απόφαση της Επιτροπής, της 6ης Ιουνίου 2001, για τη σύσταση της ευρωπαϊκής επιτροπής κινητών αξιών (ΕΕ L 191 της 13.7.2001, σ. 45).

² Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 182/2011 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 16ης Φεβρουαρίου 2011, για τη θέσπιση κανόνων και γενικών αρχών σχετικά με τους τρόπους ελέγχου από τα κράτη μέλη της άσκησης των εκτελεστικών αρμοδιοτήτων από την Επιτροπή (ΕΕ L 55 της 28.2.2011, σ. 13).

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 48

Μεταβατικές διατάξεις

1. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ που παρείχαν τις υπηρεσίες τους κατά την ημερομηνία έναρξης ισχύος του παρόντος κανονισμού ενημερώνουν την ESMA εντός 3 μηνών εάν επιθυμούν να συνεχίσουν να προσφέρουν τις υπηρεσίες τους και υποβάλλουν αίτηση αδειοδότησης σύμφωνα με το άρθρο 5. Στην περίπτωση αυτή, υποβάλλουν αίτηση αδειοδότησης εντός 6 μηνών από την ημερομηνία εφαρμογής του παρόντος κανονισμού.
 - 1α. **Μετά την ενημέρωση της ESMA σύμφωνα με την παράγραφο 1, ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ εγγράφεται ως προσωρινά αδειοδοτημένος στο μητρώο που αναφέρεται στο άρθρο 13 και εξουσιοδοτείται να συνεχίσει να παρέχει υπηρεσίες στην Ένωση έως ότου εγκριθεί ή απορριφθεί η αίτησή του.**
2. Κατά παρέκκλιση από την πρώτη παράγραφο, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ που κατατάσσονται στην κατηγορία των μικρών και μεσαίων επιχειρήσεων σύμφωνα με το άρθρο 3 της οδηγίας 2013/34/ΕΕ υποβάλλουν αίτηση αδειοδότησης εντός 24 μηνών από την ημερομηνία εφαρμογής του παρόντος κανονισμού.
3. Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ που κατατάσσονται στην κατηγορία των μικρών και μεσαίων επιχειρήσεων σύμφωνα με το άρθρο 3 της οδηγίας 2013/34/ΕΕ και εισέρχονται στην αγορά μετά την [να εισαχθεί η ημερομηνία έναρξης εφαρμογής] ενημερώνουν την ESMA πριν από την έναρξη παροχής των υπηρεσιών τους και υποβάλλουν αίτηση αδειοδότησης εντός 12 μηνών από την εν λόγω κοινοποίηση.

Άρθρο 49

Επανεξέταση

1. Η Επιτροπή αξιολογεί την εφαρμογή του παρόντος κανονισμού έως [πέντε έτη μετά την έναρξη ισχύος του παρόντος κανονισμού].
2. Η Επιτροπή υποβάλλει έκθεση σχετικά με τα κυριότερα πορίσματα της αξιολόγησης στο Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο και στο Συμβούλιο. Κατά τη διενέργεια της αξιολόγησης, η Επιτροπή λαμβάνει υπόψη τις εξελίξεις της αγοράς και τα σχετικά αποδεικτικά στοιχεία που έχει στη διάθεσή της.
3. Εφόσον η Επιτροπή το κρίνει σκόπιμο, η έκθεση συνοδεύεται από νομοθετική πρόταση για την τροποποίηση των σχετικών διατάξεων του παρόντος κανονισμού.
 - 3α. **Έως ... [3 έτη από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του παρόντος κανονισμού], η Επιτροπή, σε στενή συνεργασία με την ESMA, δημοσιεύει έκθεση στην οποία εξετάζεται κατά πόσον το πεδίο εφαρμογής του παρόντος κανονισμού επαρκεί για να διασφαλιστούν η εμπιστοσύνη στην αγορά και η επίτευξη των στόχων της, συμπεριλαμβανομένης της ανάγκης να επεκταθεί το πεδίο εφαρμογής στους παρόχους δεδομένων ΠΚΔ. Η έκθεση μπορεί να συνοδεύεται, κατά περίπτωση, από νομοθετική πρόταση.**
 - 3β. **Έως ... [3 έτη από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του παρόντος κανονισμού], η Επιτροπή δημοσιεύει έκθεση σχετικά με τη λειτουργία της αγοράς αξιολογήσεων ΠΚΔ, η οποία περιλαμβάνει:**
 - α) κατά πόσον οι γενικές αρχές της, συμπεριλαμβανομένης της αναφερόμενης

στο άρθρο 26 αρχής της μη παρέμβασης, έχουν συμβάλει επαρκώς στη βελτίωση της ποιότητας και αξιοπιστίας των αξιολογήσεων ΠΚΔ και έχουν μειώσει τη χρήση παραπλανητικών αξιολογήσεων ΠΚΔ·

- β) κατά πόσον η υποχρέωση βάσει του άρθρου 16α να εξεταστεί το ενδεχόμενο ορισμού παρόχου αξιολογήσεων ΠΚΔ με χαμηλότερο μερίδιο αγοράς επαρκεί για τον περιορισμό της συγκέντρωσης στην αγορά αξιολογήσεων ΠΚΔ· και*
- γ) κατά πόσον οι μεθοδολογίες που χρησιμοποιούν οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ συνάδουν με τους στόχους της Ένωσης και τα διεθνή πρότυπα που σχετίζονται με κάθε παράγοντα, συμπεριλαμβανομένης της εξέτασης της ανάγκης να καθοριστούν στον παρόντα κανονισμό ελάχιστες απαιτήσεις όσον αφορά το περιεχόμενο των αξιολογήσεων ΠΚΔ και τις μεθοδολογίες τους.*

Η έκθεση μπορεί να συνοδεύεται, κατά περίπτωση, από νομοθετική πρόταση.

- 3γ. Η ESMA υποβάλλει έκθεση στο Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο, στο Συμβούλιο και στην Επιτροπή έως τις ... [τρία έτη από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του παρόντος κανονισμού] σχετικά με την επάρκεια των απαιτήσεων των άρθρων 9, 10 και 11 προκειμένου οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ τρίτων χωρών να είναι σε θέση να παρέχουν αξιολογήσεις ΠΚΔ στην Ένωση. Η Επιτροπή εξετάζει τα αποτελέσματα της έκθεσης και υποβάλλει, κατά περίπτωση, νομοθετική πρόταση.*

Άρθρο 50

Έναρξη ισχύος και εφαρμογή

Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την εικοστή ημέρα από τη δημοσίευσή του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Εφαρμόζεται από την [9 μήνες από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του παρόντος κανονισμού].

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

...

Για το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο

Η Πρόεδρος

Για το Συμβούλιο

Ο Πρόεδρος

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι

Πληροφορίες που παρέχονται κατά την αίτηση χορήγησης άδειας

Η αίτηση για χορήγηση άδειας περιέχει όλες τις ακόλουθες πληροφορίες:

- α) το πλήρες όνομα του αιτούντος, τη διεύθυνση της καταστατικής έδρας εντός της Ένωσης, τον ιστότοπο του αιτούντος και, εφόσον υπάρχει, τον αναγνωριστικό κωδικό νομικής οντότητας (LEI)·
- β) το όνομα και τα στοιχεία επικοινωνίας του υπεύθυνου επικοινωνίας·
- γ) το νομικό καθεστώς του αιτούντος·
- δ) την ιδιοκτησιακή δομή του αιτούντος *σε επίπεδο ομίλου*·
- δα) την ταυτότητα των οντοτήτων εντός της ιδιοκτησιακής δομής οι οποίες θα παρέχουν τις δραστηριότητες αξιολόγησης ΠΚΔ ή οποιεσδήποτε άλλες υπηρεσίες απαριθμούμενες στο άρθρο 15 παράγραφος 1 που δημιουργούν κινδύνους σύγκρουσης συμφερόντων στο πλαίσιο των δραστηριοτήτων αξιολόγησης ΠΚΔ τις οποίες πρέπει να παρέχει ο αιτών·**
- ε) την ταυτότητα των ανώτερων διοικητικών στελεχών του αιτούντος και το επίπεδο προσόντων, πείρας και κατάρτισής τους·
- στ) τον αριθμό των αναλυτών, των εργαζομένων και άλλων προσώπων που εμπλέκονται άμεσα σε δραστηριότητες αξιολόγησης **με σκοπό την παροχή αξιολογήσεων ΠΚΔ**, το επίπεδο της πείρας και της κατάρτισής τους κατά την εργασία τους για τον αιτούντα, καθώς και το γενικό επίπεδο πείρας και κατάρτισής τους·
- στα) τον αριθμό των οντοτήτων, των χρηματοπιστωτικών προϊόντων και των μέσων για τα οποία θα παρέχει αξιολογήσεις ΠΚΔ ο αιτών·**
- ζ) **λεπτομερή** περιγραφή των διαδικασιών και μεθοδολογιών που εφαρμόζει ο αιτών για την έκδοση και επανεξέταση αξιολογήσεων ΠΚΔ· **εάν οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ επιλέξουν να χρησιμοποιήσουν κοινά σημεία δεδομένων που γνωστοποιούνται δυνάμει του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, συμπεριλαμβανομένων των κύριων δυσμενών επιπτώσεων (ΚΔΕ) δυνάμει της κατ' εξουσιοδότηση πράξης που εκδίδεται σύμφωνα με το άρθρο X του κανονισμού 2019/2088, ή δυνάμει της οδηγίας (ΕΕ) 2022/2464, συμπεριλαμβανομένων των κατ' εξουσιοδότηση πράξεων που εκδίδονται σύμφωνα με την οδηγία 2013/34/ΕΕ, παρουσίαση του τρόπου με τον οποίο χρησιμοποιούνται τα εν λόγω κοινά σημεία δεδομένων·**
- ζα) **εάν οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ χρησιμοποιούν μεθοδολογίες που θεωρείται ότι βασίζονται σε επιστημονικά στοιχεία, πληροφορίες σχετικά με τον τρόπο χρήσης των εν λόγω επιστημονικών στοιχείων, συμπεριλαμβανομένου του κατά πόσον και με ποιον τρόπο συνάδουν με τη συμφωνία του Παρισιού·**
- ζβ) **περιγραφή των διαδικασιών δεδομένων, μεταξύ άλλων πηγές δεδομένων, εκτίμηση των δεδομένων εισόδου σε περίπτωση μη διαθεσιμότητας, συχνότητα επικαιροποιήσεων δεδομένων και έλεγχοι ποιότητας των δεδομένων·**
- η) τις πολιτικές ή τις διαδικασίες που εφαρμόζει ο αιτών για τον εντοπισμό, τη διαχείριση και τη γνωστοποίηση τυχόν συγκρούσεων συμφερόντων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14 του κανονισμού·

- θ) κατά περίπτωση, έγγραφα και πληροφορίες σχετικά με τυχόν υφιστάμενες ή προγραμματισμένες ρυθμίσεις εξωτερικής ανάθεσης για δραστηριότητες που καλύπτονται από τον παρόντα κανονισμό·
- ι) κατά περίπτωση, πληροφορίες σχετικά με άλλες δραστηριότητες που ασκεί ο αιτών ή τις οποίες προτίθεται να παράσχει·
- ι α) κατά περίπτωση, κατάλογο των αξιολογήσεων ΠΚΔ που αναμένει να προσυπογράψει ο αιτών·*
- ι β) κατά περίπτωση, τα υπάρχοντα ιστορικά αρχεία των δραστηριοτήτων αξιολόγησης ΠΚΔ.*

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ

Οργανωτικές απαιτήσεις

1. Πληροφορίες σχετικά με την τήρηση αρχείων

Οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ τηρούν αρχεία για όλα τα ακόλουθα:

α) για κάθε αξιολόγηση ΠΚΔ, *κατά περίπτωση*:

(1) υπό μορφή γνώμης, την ταυτότητα των αναλυτών αξιολόγησης που συμμετέχουν στον προσδιορισμό της αξιολόγησης ΠΚΔ, την ταυτότητα των προσώπων που έχουν εγκρίνει την αξιολόγηση ΠΚΔ, πληροφορίες σχετικά με το εάν η αξιολόγηση ΠΚΔ είχε ζητηθεί ή όχι και την ημερομηνία κατά την οποία ανελήφθη η δράση της αξιολόγησης ΠΚΔ.

(2) την ταυτότητα των προσώπων που είναι υπεύθυνα για την ανάπτυξη της μεθοδολογίας βάσει κανόνων και την ταυτότητα των προσώπων που έχουν εγκρίνει τη μεθοδολογία αξιολόγησης.

β) τις εγγραφές που σχετίζονται με τις αμοιβές που ελήφθησαν από οποιονδήποτε αξιολογούμενη οντότητα ή σχετιζόμενους με αυτήν τρίτους ή από οποιονδήποτε χρήστη των αξιολογήσεων.

δ) τις εγγραφές για κάθε εγγεγραμμένο χρήστη των αξιολογήσεων ΠΚΔ.

ε) τις καταγραφές που τεκμηριώνουν τις καθιερωμένες διαδικασίες και μεθοδολογίες αξιολόγησης που χρησιμοποιεί ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ για τον προσδιορισμό των αξιολογήσεων ΠΚΔ.

στ) τις εσωτερικές καταγραφές και τις εξωτερικές επικοινωνίες και φακέλους, συμπεριλαμβανομένων μη δημόσιων πληροφοριών και εγγράφων εργασίας, που χρησιμοποιήθηκαν ως βάση για οποιαδήποτε απόφαση αξιολόγησης ΠΚΔ έχει ληφθεί.

ζ) τις καταγραφές των διαδικασιών και των μέτρων που εφαρμόζει ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ ώστε να συμμορφώνεται προς τον παρόντα κανονισμό.

η) τη μεθοδολογία που χρησιμοποιείται για τον προσδιορισμό μιας αξιολόγησης ΠΚΔ.

θ) αλλαγές σε τυποποιημένες διαδικασίες και μεθοδολογίες ή παρεκκλίσεις από αυτές.

ι) όλα τα έγγραφα που αφορούν οποιαδήποτε καταγγελία, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που υποβάλλει ο καταγγέλλων.

2. Εξωτερική ανάθεση

Όταν οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ αναθέτουν σε πάροχο υπηρεσιών καθήκοντα ή οποιεσδήποτε υπηρεσίες ή δραστηριότητες σχετικές με την παροχή αξιολόγησης ΠΚΔ, ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ διασφαλίζει ότι πληρούνται οι ακόλουθες προϋποθέσεις:

α) ο πάροχος των υπηρεσιών διαθέτει την ικανότητα, τα προσόντα και κάθε άδεια που απαιτείται από τη νομοθεσία για την εκτέλεση των καθηκόντων, υπηρεσιών ή δραστηριοτήτων που του έχουν ανατεθεί, με τρόπο αξιόπιστο και επαγγελματικό.

β) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ λαμβάνει κατάλληλα μέτρα αν φαίνεται ότι ο πάροχος υπηρεσιών ενδέχεται να μην εκτελεί τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί

αποτελεσματικά και σύμφωνα με τις ισχύουσες νομοθετικές και κανονιστικές απαιτήσεις·

- γ) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ διατηρεί την εμπειρογνώσια που απαιτείται για την αποτελεσματική εποπτεία των ανατεθέντων καθηκόντων και τη διαχείριση των κινδύνων που συνδέονται με την εξωτερική ανάθεση·
- δ) ο πάροχος των υπηρεσιών κοινοποιεί στον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ κάθε εξέλιξη που ενδέχεται να επηρεάσει ουσιωδώς την ικανότητά του να εκτελεί τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί αποτελεσματικά και σύμφωνα με τις ισχύουσες νομοθετικές και κανονιστικές απαιτήσεις·
- ε) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ είναι σε θέση να τερματίσει τις διευθετήσεις εξωτερικής ανάθεσης, εάν παραστεί ανάγκη·
- στ) ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ λαμβάνει εύλογα μέτρα, συμπεριλαμβανομένων σχεδίων έκτακτης ανάγκης, για την αποφυγή περιττού επιχειρησιακού κινδύνου που σχετίζεται με τη συμμετοχή του παρόχου υπηρεσιών στη διαδικασία καθορισμού αξιολόγησης ΠΚΔ.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙΙ
Απαιτήσεις δημοσιοποίησης

1. Ελάχιστες δημοσιοποιήσεις

Σύμφωνα με το άρθρο 12 του κανονισμού, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ δημοσιοποιούν, τουλάχιστον, στον ιστότοπό τους και μέσω του ευρωπαϊκού ενιαίου σημείου πρόσβασης (ESAP) τα ακόλουθα:

- α) υψηλού επιπέδου επισκόπηση των μεθοδολογιών αξιολόγησης που χρησιμοποιούνται (και των αλλαγών σε αυτές), **η οποία περιλαμβάνει:**
 - (1) κατά πόσον η ανάλυση είναι παρελθοντοστρεφής ή μελλοντοστρεφής **και τον καλυπτόμενο χρονικό ορίζοντα** και
 - (2) **κατά πόσον η ανάλυση εξετάζει τον δυνητικό σημαντικό χρηματοοικονομικό κίνδυνο για την αξιολογούμενη οντότητα ή τον δυνητικό ουσιώδη αντίκτυπο της αξιολογούμενης οντότητας στο περιβάλλον και την κοινωνία εν γένει, ή και στα δύο, τη στάθμιση των δύο παραγόντων**
- αα) **την ταξινόμηση του κλάδου που χρησιμοποιήθηκε και τους λόγους για τους οποίους η εν λόγω ταξινόμηση είναι συναφής**
- β) **πηγές δεδομένων, συμπεριλαμβανομένου του κατά πόσον τα δεδομένα προέρχονται από τη γνωστοποίηση πληροφοριών δυνάμει της οδηγίας 2013/34 και του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και του κατά πόσον οι πηγές είναι δημόσιες ή μη δημόσιες, και** υψηλού επιπέδου επισκόπηση των διαδικασιών δεδομένων με πηγές δεδομένων, μεταξύ άλλων ■ εάν προέρχονται από δηλώσεις βιωσιμότητας που απαιτούνται από την οδηγία (ΕΕ) 2022/2464, εκτίμηση των εισερχόμενων δεδομένων σε περίπτωση μη διαθεσιμότητας, συχνότητα επικαιροποιήσεων δεδομένων
- γ) πληροφορίες σχετικά με το κατά πόσον και με ποιον τρόπο βασίζονται οι μεθοδολογίες σε επιστημονικά στοιχεία
- δ) **όταν η αξιολόγηση ΠΚΔ αξιολογεί μόνο την οικονομική σημασία, σαφή προειδοποίηση για τους περιορισμούς της μεθοδολογίας και τα συμπεράσματα που μπορούν να συναχθούν από την εν λόγω αξιολόγηση**
- ε) το πεδίο εφαρμογής της αξιολόγησης — δηλαδή **κατά πόσον καλύπτει συγκεκριμένο παράγοντα (Π, Κ ή Δ) ή ■ συγκεκριμένα ζητήματα (π.χ. κίνδυνοι μετάβασης)**
- στ) στην περίπτωση συγκεντρωτικής αξιολόγησης ΠΚΔ, **στάθμιση των τριών γενικών κατηγοριών παραγόντων ΠΚΔ (π.χ. 33 % περιβάλλον, 33 % κοινωνία, 33 % διακυβέρνηση) και επεξήγηση της μεθόδου στάθμισης, συμπεριλαμβανομένου του συντελεστή στάθμισης ανά επιμέρους Π, Κ και Δ**
- ζ) στο πλαίσιο των παραγόντων Π, Κ ή Δ, προσδιορισμό των θεμάτων που καλύπτονται από την αξιολόγηση/βαθμολογία ΠΚΔ και κατά πόσον αντιστοιχούν στα θέματα των προτύπων υποβολής εκθέσεων βιωσιμότητας που καταρτίζονται σύμφωνα με το άρθρο 29β της οδηγίας 2013/34/ΕΕ
- η) πληροφορίες σχετικά με το αν η αξιολόγηση εκφράζεται σε απόλυτες ή σχετικές τιμές **και, όταν η αξιολόγηση ΠΚΔ εκφράζεται σε σχετική τιμή, σαφή**

προειδοποίηση για τους περιορισμούς της μεθοδολογίας και τα συμπεράσματα που μπορούν να συναχθούν από την εν λόγω αξιολόγηση·

- θ) κατά περίπτωση, αναφορά στη χρήση της τεχνητής νοημοσύνης (TN) στη διαδικασία συλλογής δεδομένων ή αξιολόγησης/βαθμολόγησης, *συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με τους υφιστάμενους περιορισμούς ή κινδύνους των εν λόγω εργαλείων·*
- ι) γενικές πληροφορίες σχετικά με τα κριτήρια που χρησιμοποιούνται για τον καθορισμό των αμοιβών των πελατών, με προσδιορισμό των διαφόρων στοιχείων που λαμβάνονται υπόψη, όπως η συμμετοχή αναλυτών δεδομένων, ο εξοπλισμός ΤΠ, η αγορά δεδομένων·
- ια) *πηγές δεδομένων που χρησιμοποιούνται και τυχόν περιορισμούς σε σχέση με αυτές για την κατασκευή αξιολογήσεων ΠΚΔ·*
- ιαα) *με επαρκείς λεπτομέρειες, λαμβάνοντας υπόψη τη φύση τυχόν συγκρούσεων συμφερόντων που προκύπτουν, τη γενική φύση ή τις πηγές των συγκρούσεων συμφερόντων και τα μέτρα που λαμβάνονται για τον μετριασμό των εν λόγω κινδύνων·*
- ιαβ) *εάν ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ επιλέξει να συμπεριλάβει, στην οικεία αξιολόγηση ΠΚΔ, ΒΔΕ που καλύπτουν τον παράγοντα Π, πληροφορίες σχετικά με το αν η εν λόγω αξιολόγηση λαμβάνει υπόψη την ευθυγράμμιση του επιχειρηματικού μοντέλου και της στρατηγικής της εταιρείας με τους στόχους της μετάβασης σε μια βιώσιμη οικονομία και με τη συγκράτηση της υπερθέρμανσης του πλανήτη, όπως ορίζεται στη συμφωνία του Παρισιού·*
- ιαγ) *εάν ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ επιλέξει να συμπεριλάβει, στην οικεία αξιολόγηση ΠΚΔ, ΒΔΕ που καλύπτουν τον παράγοντα Κ, πληροφορίες σχετικά με το κατά πόσον η εν λόγω αξιολόγηση λαμβάνει υπόψη τη συμμόρφωση της αξιολογούμενης οντότητας με τις βασικές συμβάσεις της Διεθνούς Οργάνωσης Εργασίας όσον αφορά το δικαίωμα οργάνωσης και συλλογικής διαπραγματεύσεως·*
- ιαδ) *εάν ο πάροχος αξιολογήσεων ΠΚΔ επιλέξει να συμπεριλάβει, στην οικεία αξιολόγηση ΠΚΔ, ΒΔΕ που καλύπτουν τον παράγοντα Δ, κατά πόσον η αξιολογούμενη οντότητα συνεκτιμά την ευθυγράμμιση με το διεθνές πρότυπο για τη φοροδιαφυγή και τη φοροαποφυγή·*
- ιαε) *τυχόν περιορισμούς στις πληροφορίες που έχουν στη διάθεσή τους οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ.*

2. Πρόσθετες πληροφορίες που δημοσιοποιούνται στους χρήστες των αξιολογήσεων ΠΚΔ και στις αξιολογούμενες επιχειρήσεις που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της οδηγίας 2013/34/ΕΕ

Εκτός από τα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 13 του κανονισμού, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ και, κατά περίπτωση, οι συνδρομητές σε αξιολογήσεις ΠΚΔ καθιστούν διαθέσιμες τις ακόλουθες πληροφορίες στις ευρωπαϊκές ρυθμιζόμενες χρηματοπιστωτικές επιχειρήσεις και στις επιχειρήσεις που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της οδηγίας 2013/34/ΕΕ και αποτελούν αντικείμενο τέτοιας αξιολόγησης:

- α) λεπτομερέστερη επισκόπηση των χρησιμοποιούμενων μεθοδολογιών αξιολόγησης (και των σχετικών αλλαγών σε αυτές), η οποία περιλαμβάνει:
- (1) κατά περίπτωση, επιστημονικά στοιχεία και παραδοχές στις οποίες βασίζονται οι αξιολογήσεις,
 - (2) αν η ανάλυση είναι παρελθοντοστρεφής ή μελλοντοστρεφής **και τον καλυπτόμενο χρονικό ορίζοντα:**
 - (2α) **αν η ανάλυση εξετάζει τον δυνητικό σημαντικό χρηματοοικονομικό κίνδυνο για την αξιολογούμενη οντότητα ή τον δυνητικό ουσιώδη αντίκτυπο της αξιολογούμενης οντότητας στο περιβάλλον και την κοινωνία εν γένει, ή και στα δύο·**
 - (2β) **την ταξινόμηση του κλάδου που χρησιμοποιήθηκε για την αξιολογούμενη επιχείρηση και τους λόγους για τους οποίους η ταξινόμηση αυτή είναι συναφής·**
 - (4) τους σχετικούς ΒΔΕ ανά παράγοντα Π, Κ και Δ και τη μέθοδο στάθμισης,
 - (4α) **στην περίπτωση συγκεντρωτικής αξιολόγησης ΠΚΔ, το αποτέλεσμα της αξιολόγησης για κάθε κατηγορία παραγόντων ΠΚΔ, εφόσον κάθε αποτέλεσμα αξιολόγησης βασίζεται στην ίδια κλίμακα, ώστε να διασφαλίζεται η συγκρισιμότητα των κατηγοριών Π, Κ και Δ,**
 - (5) τυχόν αδυναμίες των μεθοδολογιών,
 - (6) τις πολιτικές για την αναθεώρηση των μεθοδολογιών,
 - (6α) **τυχόν αλλαγές σε μεθοδολογίες αξιολόγησης, μοντέλα, βασικές παραδοχές αξιολόγησης ή πηγές δεδομένων (συμπεριλαμβανομένων των εκτιμήσεων), τους λόγους για τις αλλαγές αυτές και τις επιπτώσεις τους στις αξιολογήσεις,**
 - (7) την τελευταία ημερομηνία αναθεώρησης,
 - (7α) **χρονοδιάγραμμα των δεδομένων που χρησιμοποιήθηκαν για την αξιολόγηση,**
 - (7β) **τυχόν σφάλματα στις οικείες μεθοδολογίες αξιολόγησης ΠΚΔ ή στην εφαρμογή τους, συμπεριλαμβανομένων των μέτρων που ελήφθησαν μετά τον εντοπισμό σφαλμάτων,**
 - (7γ) **όταν η αξιολόγηση ΠΚΔ περιλαμβάνει ΒΔΕ που καλύπτουν τον παράγοντα Π, τον βαθμό στον οποίον η αξιολόγηση ΠΚΔ συσχετίζεται με το ποσοστό ευθυγράμμισης με την ταξινόμια βάσει του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852, μαζί με επεξήγηση τυχόν σημαντικών αποκλίσεων από αυτόν,**
- β) αναλυτικότερη επισκόπηση των διαδικασιών δεδομένων, μεταξύ άλλων:
- (1) λεπτομερέστερη επεξήγηση των χρησιμοποιούμενων πηγών δεδομένων – μεταξύ άλλων αν είναι δημόσιες ή μη δημόσιες, με ένδειξη του αν προέρχονται από τα πρότυπα υποβολής εκθέσεων βιωσιμότητας που αναπτύχθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 29β της οδηγίας 2013/34/ΕΕ / τον κανονισμό για την ταξινόμια / τον κανονισμό περί γνωστοποιήσεων αειφορίας στον τομέα των χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών (SFDR)],

- (2) κατά περίπτωση, τη χρήση *προσεγγιστικών δεδομένων* ή του μέσου όρου του κλάδου και επεξήγηση της υποκείμενης μεθοδολογίας,
 - (3) τις πολιτικές για την επικαιροποίηση των δεδομένων και την αναθεώρηση των ιστορικών δεδομένων, την ημερομηνία των τελευταίων επικαιροποιήσεων των δεδομένων,
 - (4) ελέγχους ποιότητας των δεδομένων,
 - (5) τυχόν μέτρα που έχουν ληφθεί για την αντιμετώπιση των περιορισμών στις πηγές δεδομένων, κατά περίπτωση,
- (5α) αν τα δεδομένα που χρησιμοποιούνται έχουν υποβληθεί σε έλεγχο διασφάλισης,**

- γ) **πληροφορίες σχετικά με τη συνεργασία με αξιολογούμενες οντότητες, συμπεριλαμβανομένου του κατά πόσον έχουν διενεργηθεί επιθεωρήσεις ή έλεγχοι από τον πάροχο αξιολογήσεων ΠΚΔ και με ποια συχνότητα:**
- γα) **δήλωση σχετικά με τους περιορισμούς των αξιολογήσεων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με τη συνεργασία με τα διάφορα ενδιαφερόμενα μέρη μιας αξιολογούμενης οντότητας και τον τρόπο χειρισμού των αντιφατικών, ελλιπών ή υποκειμενικών πληροφοριών·**
- δ) κατά περίπτωση, επεξήγηση τυχόν μεθοδολογίας ΤΝ που χρησιμοποιείται στη διαδικασία συλλογής δεδομένων ή αξιολόγησης·
- ε) σε περίπτωση νέων πληροφοριών μείζονος σημασίας σχετικά με αξιολογούμενη οντότητα, οι οποίες έχουν τη δυνατότητα να επηρεάσουν το αποτέλεσμα μιας αξιολόγησης ΠΚΔ, οι πάροχοι αξιολογήσεων ΠΚΔ ενημερώνουν σχετικά με τον τρόπο με τον οποίο έχουν λάβει υπόψη τις εν λόγω πληροφορίες και αν έχουν τροποποιήσει την αντίστοιχη αξιολόγηση ΠΚΔ.

Οι πληροφορίες που αναφέρονται στο μέρος 2 του παρόντος παραρτήματος αφορούν ειδικά κάθε αξιολόγηση ΠΚΔ που διανέμεται.