

16.4.2024

A9-0417/ 001-001

MÓDOSÍTÁSOK 001-001

előterjesztette: Gazdasági és Monetáris Bizottság

Jelentés

Aurore Lalucq

A9-0417/2023

A környezeti, társadalmi és irányítási (ESG) minősítési tevékenységek átláthatósága és integritása

Rendeleti javaslat (COM(2023)0314 – C9-0203/2023 – 2023/0177(COD))

Módosítás 1

AZ EURÓPAI PARLAMENT MÓDOSÍTÁSAI*

a Bizottság javaslatához

2023/0177 (COD)

AZ EURÓPAI PARLAMENT ÉS A TANÁCS RENDELETE

a környezeti, társadalmi és irányítási (ESG) minősítési tevékenységek átláthatóságáról és integritásáról

(EGT-vonatkozású szöveg)

AZ EURÓPAI PARLAMENT ÉS AZ EURÓPAI UNIÓ TANÁCSA,

tekintettel az Európai Unió működéséről szóló szerződésre és különösen annak 114. cikkére, tekintettel az Európai Bizottság javaslatára, a jogalkotási aktus tervezete nemzeti parlamenteknek való megküldését követően,

* Módosítások: az új vagy módosított szöveget félkövér dőlt betűtípus, a törléseket pedig a **■** jel mutatja.

tekintettel az Európai Gazdasági és Szociális Bizottság véleményére¹,
rendes jogalkotási eljárás keretében,
mivel:

- (1) Az ENSZ Közgyűlése 2015. szeptember 25-én elfogadta a fenntartható fejlődés új globális keretrendszerét: a 2030-ig tartó időszakra vonatkozó fenntartható fejlődési menetrendet², amelynek középpontjában a fenntartható fejlődési célok állnak. „A következő lépések Európa fenntartható jövőjéért” című 2016. évi bizottsági közlemény³ annak érdekében köti az uniós szakpolitikai kerethez a fenntartható fejlődési célokat, hogy azokat minden uniós fellépés és szakpolitikai kezdeményezés – az Unión belül és globálisan – kezdettől fogva figyelembe vegye. Az Európai Tanács 2017. június 20-i következtetései⁴ megerősítették az Unió és a tagállamok elkötelezettségét a 2030-ig tartó időszakra szóló menetrend teljes körű, koherens, átfogó, integrált és hatékony módon, a partnerekkel és más érdekelt felekkel szoros együttműködésben történő végrehajtása iránt. ***Ezenkívül az ENSZ felelős befektetésekre vonatkozó alapelveinek több mint 3000 aláírója van, amelyek több mint 100 billió euró értékű kezelt eszközállományt képviselnek.*** A Bizottság 2019. december 11-én közzétette az európai zöld megállapodásról szóló közleményét⁵. ***Az Európai Parlament és a Tanács 2021. június 30-án aláírta az európai klímarendeletet, amely beépíti az uniós jogba az „Európai zöld megállapodás” című, 2019. december 11-i bizottsági közleményben (a továbbiakban: az európai zöld megállapodás) meghatározott azon célt, hogy az uniós gazdaság és társadalom 2050-ra klímasemlegesé váljon.***
- (2) A fenntartható gazdaságra való átállás kulcsfontosságú az uniós gazdaság hosszú távú versenyképességének ***és fenntarthatóságának, valamint az uniós polgárok életminőségének biztosításához és ahhoz, hogy a globális felmelegedés jóval az 1,5 °C-os küszöbérték alatt maradjon.*** A fenntarthatóság már régóta az uniós projekt középpontjában áll, és az uniós szerződések elismerik annak társadalmi és környezeti vonatkozásait.
- (3) A fenntartható fejlődési célok uniós eléréséhez a tőkeáramlásokat fenntartható befektetések felé kell irányítani. E célok eléréséhez ***szükséges*** a belső piacon rejlő lehetőségek maradéktalan kiaknázása. Ezzel összefüggésben döntő fontosságú a belső piacon a fenntartható befektetések felé irányuló hatékony tőkeáramlás útjában álló akadályok eltávolítása és az ilyen akadályok felmerülésének megelőzése, ***valamint olyan szabályok és normák meghatározása, amelyek egyrészt ösztönzik a fenntartható finanszírozást, másrészt pedig visszatartják az olyan beruházásokat, amelyek hátrányosan befolyásolhatják a fenntartható fejlődési célok elérését.***
- (4) Az EU fenntartható és inkluzív növekedéshez való hozzáállása a szociális jogok európai pillérének 20 alapelvén nyugszik, e cél és a „senkit nem hagyunk hátra” elven alapuló szakpolitika méltányos elérésének biztosítása érdekében. Ezen túlmenően az EU

¹ HL C , , . o.

² Alakítsuk át világunkat: a 2030-ig tartó időszakra vonatkozó fenntartható fejlődési menetrend (UN 2015).

³ COM(2016)0739.

⁴ CO EUR 17, CONCL. 5.

⁵ A Bizottság közleménye – Az európai zöld megállapodás, COM(2019)0640, 2019. december 11.

szociális vívmányai – ideértve az Unió esélyegyenlőséggel foglalkozó stratégiáit¹ – standardokat határoznak meg a munkajog, egyenlőség, akadálymentesség, munkahelyi egészség és biztonság, valamint a hátrányos megkülönböztetés tilalma területén.

- (5) ***A pénzügyi piacok döntő szerepet játszanak abban, hogy a tőkét az uniós éghajlati és környezetvédelmi célkitűzések eléréséhez szükséges beruházások felé irányítsák.*** 2018 márciusában a Bizottság közzétette „Cselekvési terv: A fenntartható növekedés finanszírozása” című közleményét², amelyben felvázolta a fenntartható finanszírozásra vonatkozó stratégiáját. E cselekvési terv célja a fenntarthatósági szempontok érvényesítése a kockázatkezelésben, illetve a tőkeáramlások fenntartható befektetések felé való átirányítása a fenntartható és inkluzív növekedés elérése érdekében.
- (6) A cselekvési terv részeként a Bizottság megbízást adott a „Tanulmány a fenntarthatósággal kapcsolatos minősítésekről, adatokról és kutatásokról” című tanulmányra³ a fenntarthatósággal kapcsolatos termékek és szolgáltatások piacán történt fejlemények számbavétele, a főbb piaci szereplők azonosítása és a lehetséges hiányosságok kiemelése céljából. E tanulmány elkészítette a piaci szereplők és a piacon elérhető fenntarthatósági termékek és szolgáltatások leltárát és osztályozását, valamint a fenntarthatósággal kapcsolatos termékek és szolgáltatások piaci szereplők általi használatának és érzékelt minőségének elemzését. A tanulmány kiemelte ***az összeférhetetlenségek meglétét***, a környezeti, társadalmi és irányítási (ESG) minősítési módszertanok átláthatóságának és pontosságának hiányát, valamint az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók által használt ***terminológiával és*** a szolgáltatók működésével kapcsolatos egyértelműség hiányát.
- (7) Az európai zöld megállapodás keretében a Bizottság új fenntartható stratégiát terjesztett elő. Az új fenntartható stratégia elfogadására 2021. július 6-án került sor⁴.
- (8) Követő intézkedésként a Bizottság az új fenntartható finanszírozási stratégiában egy hatásvizsgálat alapjául szolgáló nyilvános konzultációt jelentett be az ESG-minősítésekről. A 2022-ben lezajlott nyilvános konzultáció során az érdekelt felek megerősítették az ESG-minősítési módszertanok és célkitűzések átláthatóságának, illetve az ESG-minősítési tevékenységek egyértelműségének hiányával kapcsolatos aggályait. ***Mivel a bizalom kulcsfontosságú a pénzügyi piacok működésében, az ESG-minősítések átláthatóságának és megbízhatóságának hiányát sürgősen kezelni kell.***

¹ Nemi esélyegyenlőségi stratégia; az LMBTIQ-személyek esélyegyenlőségéről szóló stratégia; uniós romastratégiai keret; stratégia a fogyatékkal élő személyek jogainak érvényre juttatásáért.

² Európai Bizottság: Cselekvési terv: A fenntartható növekedés finanszírozása, COM(2018)0097. Európai Bizottság, A Pénzügyi Stabilitás, a Pénzügyi Szolgáltatások és a Tőkepiaci Unió Főigazgatósága:

³ Tanulmány a fenntarthatósággal kapcsolatos minősítésekről, adatokról és kutatásokról, az Európai Unió Kiadóhivatala, 2021, <https://data.europa.eu/doi/10.2874/14850>.

⁴ A Bizottság közleménye – A fenntartható gazdaságra való átállás finanszírozási stratégiája, COM(2021)0390.

- (9) Nemzetközi szinten 2021 novemberében az Értékpapír-felügyeltek Nemzetközi Szervezete (IOSCO) jelentést adott ki az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókra vonatkozó ajánlásokkal¹.
- (10) Az ESG-minősítések fontos szerepet játszanak a globális tőkepiacokon, mivel a befektetők, hitelfelvevők és kibocsátók egyre inkább használják ezen ESG-minősítéseket a megalapozott, fenntartható befektetési és finanszírozási döntések meghozatalánál. Befektetési tevékenységük során többek között hitelintézetek, befektetési vállalkozások, biztosítók, bizonyosságot nyújtó vállalkozások és viszontbiztosítók használják gyakori referenciaként ezen ESG-minősítéseket a fenntarthatósági teljesítmény vagy a fenntarthatósági kockázatok és lehetőségek tekintetében. Következésképpen az ESG-minősítések jelentős hatással vannak a piacok működésére, valamint a befektetők és fogyasztók bizalmára. Annak biztosítása érdekében, hogy az Unióban használt ESG-minősítések függetlenek, **összehasonlíthatóak** és megfelelő minőségűek legyenek, fontos az integritás, átláthatóság, felelősség és jó kormányzás elveivel, valamint **az uniós jog alapvető fogalmaival** összhangban végezni az ESG-minősítési tevékenységeket. Az ESG-minősítések jobb összehasonlíthatósága és nagyobb megbízhatósága növelné e gyorsan növekvő piac hatékonyságát, ezáltal pedig elősegítené a zöld megállapodás célkitűzései felé tett előrehaladást.
- (11) Az ESG-minősítések az uniós fenntartható finanszírozási piac megfelelő működésében töltenek be támogató szerepet azáltal, hogy a befektetési stratégiák, a kockázatkezelés és a befektetők és pénzügyi intézmények közzétételi kötelezettségeinek információforrásai. Biztosítani kell tehát, hogy az ESG-minősítések lényeges, a döntéshozatal szempontjából hasznos információkat nyújtsanak a felhasználóknak, és hogy az ESG-minősítések felhasználói jobban értsék az ESG-minősítések célkitűzéseit és hogy e minősítések milyen konkrét kérdéseket és mérőszámokat mérnek.
- (12) Szükség van az ESG-minősítési piac különböző üzleti modelljeinek elismerésére. Az első üzleti modell a felhasználó által fizetett modell, ahol a felhasználók főként olyan befektetők, akik befektetési döntésekhez vásárolnak ESG-minősítéseket. A második üzleti modell a „kibocsátó fizet” modell, ahol a vállalkozások a működésükkel kapcsolatos kockázatok és lehetőségek értékeléséhez vásárolnak ESG-minősítéseket.
- (13) A tagállamok nem szabályozzák és nem felügyelik az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók tevékenységét, illetve az ESG-minősítés nyújtásának feltételeit. A fenntartható fejlődési célok és az európai zöld megállapodás célkitűzéseivel való igazodás biztosítása során, valamint a meglévő eltérések, az átláthatóság hiánya és a közös szabályok hiánya miatt valószínű, hogy a tagállamok eltérő intézkedéseket és megközelítéseket fogadnának el, ami közvetlen negatív hatással lenne a belső piac megfelelő működésére, akadályozva azt, és károsan hatna az ESG-minősítési piacra. Az Unión belüli pénzügyi intézmények és vállalkozások számára ESG-minősítéseket kibocsátó ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókra a különböző tagállamokban eltérő szabályok vonatkoznának. Az eltérő standardok és piaci gyakorlatok nehezítenék az ESG-minősítések kialakításának egyértelműségét és összehasonlítását, ami egyenlőtlen piaci feltételeket teremtene a felhasználók számára, további akadályokat okozna a belső piacon és a befektetési döntések torzításának kockázatával járna.

¹ [Az IOSCO jelentése az ESG-minősítést és adattermékeket nyújtó szolgáltatókról, elérhető itt: https://www.iosco.org/library/pubdocs/pdf/IOSCOPD690.pdf.](https://www.iosco.org/library/pubdocs/pdf/IOSCOPD690.pdf)

- (14) Ez a rendelet kiegészíti a fenntarthatósági szempontú finanszírozás meglévő keretét. Végző soron az ESG-minősítések célja, hogy előmozdítsák a befektetési döntéseket megkönnyítő információk áramlását.
- (15) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókra vonatkozó szabályok nem alkalmazhatók az egyéni megrendelés alapján készített és kizárólag a megrendelést adó személy számára megadott, nem nyilvános közzétételre vagy előfizetés útján vagy más módon történő terjesztésre szánt ESG-minősítésekre. E szabályok nem alkalmazhatók az európai pénzügyi vállalkozások által készített, **kizárólag** belső célokra használt, **vagy saját csoporton belül megosztott** ESG-minősítésekre sem. **Az ESMA-nak szabályozási standardtervezeteket kell kidolgoznia annak szigorú meghatározása céljából, hogy mi minősül belső célú felhasználásnak. Az egyenlő versenyfeltételek megőrzése érdekében az ESMA-nak biztosítania kell, hogy a kizárás ne vonatkozzon a pénzügyi vállalkozások által más feleknek adott ESG-minősítésekre, kivéve az (EU) 2019/2088 európai parlamenti és tanácsi rendelet¹ és az (EU) 2020/852 európai parlamenti és tanácsi rendelet² szerinti bizonyos közzétételek esetében.** Az európai vagy nemzeti hatóságok által kidolgozott ESG-minősítéseket szintén mentesíteni kell e szabályok alól. E szabályok nem alkalmazhatók olyan ESG-adatok szolgáltatására, amelyek nem tartalmaznak minősítési vagy pontozási elemet, és semmilyen ESG-minősítést eredményező modellezés vagy elemzés tárgyát nem képezik.
- (15a) *Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókra vonatkozó szabályok elvileg nem alkalmazhatók a Központi Bankok Európai Rendszere (KBER) tagjai által készített ESG-minősítésekre. Ennek az az oka, hogy biztosítani kell, hogy ez a rendelet véletlenül se gyakoroljon hatást a KBER azon intézkedéseire, amelyek célja, hogy az árstabilitás fenntartására és az Unión belüli általános gazdaságpolitika támogatására irányuló elsődleges célkitűzésének megvalósítása során figyelembe vegyék az éghajlattal kapcsolatos megfontolásokat a KBER monetáris politikai fedezeti keretrendszerében.*
- (15b) *Az olyan nonprofit civil társadalmi szervezetek, amelyek eredménytáblákat vagy rangsorolásokat állítanak össze nem kereskedelmi célból, és e rangsorokat díjmentesen hozzáférhetővé teszik, nem tekinthetők e rendelet hatálya alá tartozónak. Ugyanakkor törekedniük kell arra, hogy adott esetben integrálják az e rendeletben meghatározott átláthatósági követelményeket.*
- (15c) *A vállalatok ESG-profiljának értékeléséhez, valamint fenntartható befektetési és finanszírozási döntéshozatali folyamataik részeként többek között a hitelintézetek, befektetési vállalkozások, biztosítók és viszontbiztosítók külső ESG-minősítésekre és külső ESG-adattermékekre támaszkodnak. A pénzügyi intézményeknek felelősséget kell vállalniuk a pénzügyi termékeikkel kapcsolatos zöldrefestési vádak tekintetében, ugyanakkor a szervezetekre vagy pénzügyi termékekre vonatkozó, védett vagy bevált módszertanon alapuló, többek között a kibocsátásokra vonatkozó adatkészleteket és a vitákra vonatkozó adatokat is tartalmazó ESG-információk terjesztése nem tartozik e rendelet hatálya alá. A Bizottságnak el kell végeznie e rendelet felülvizsgálatát,*

¹ *Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2019/2088 rendelete (2019. november 27.) a pénzügyi szolgáltatási ágazatban a fenntarthatósággal kapcsolatos közzétételekről (HL L 317., 2019.12.9., 1. o.).*

² *Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2020/852 rendelete (2020. június 18.) a fenntartható befektetések előmozdítását célzó keret létrehozásáról, valamint az (EU) 2019/2088 rendelet módosításáról (HL L 198., 2020.6.22., 13. o.).*

amely értékeli, hogy az azonosított hatály elegendő-e a befektetők és a fogyasztók pénzügyi termékek és szolgáltatások fenntarthatósági teljesítményébe vetett bizalmának biztosításához, és szükség esetén előírnyozza az e rendelet hatálya alá tartozó ESG-adattermékek és ESG-adatterméket nyújtó szolgáltatók körének bővítését.

- (16) Fontos olyan szabályokat megállapítani, amelyek biztosítják, hogy az engedélyezett uniós ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók által nyújtott ESG-minősítés megfelelő minőségű legyen, megfelelő követelmények hatálya alá tartozzon, amelyek **elismerik a különböző üzleti modellek létezését**, és biztosítsa a piac integritását. E szabályok a környezeti, társadalmi és irányítási tényezőket felölelő átfogó ESG-minősítésekre, illetve azon minősítésekre vonatkoznának, amelyek csak egyetlen környezeti, társadalmi vagy irányítási tényezőt vagy annak alkotórészét vizsgálják. **Külön környezeti (E), társadalmi (S) és irányítási (G) minősítéseket kell megadni az E, S és G tényezőket összesítő egyetlen ESG-mérszám helyett. Ha az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók ennek ellenére úgy döntenek, hogy összesített minősítéseket adnak, közzé kell tenniük és indokolniuk kell az egyes komponensekre (E, S és G) jutó arányt és súlyt, amelyeknek ugyanazon a skálán kell alapulniuk annak biztosítása érdekében, hogy minden egyes E, S és G kategória összehasonlítható legyen a többi kategóriával.**
- (17) Tekintettel az Unióon kívüli szolgáltatóktól származó ESG-minősítések használatára, szükséges olyan követelmények bevezetése, amelyek alapján a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az Unióban kínálhatják szolgáltatásaikat. Erre a piaci integritás, a befektetők védelme és a megfelelő végrehajtás biztosítása érdekében van szükség. **Objektív okának kell lennie annak is, hogy a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak miért kell ESG-minősítést adnia és ezen ESG-minősítést miért kell jóváhagyni az Unióban történő használathoz.** A harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókhoz ezért három lehetséges rendszert javasolunk: egyenértékűség, jóváhagyás és elismerés. Átfogó elvként a harmadik országbeli felügyeletnek és szabályozásnak egyenértékűnek kell lennie az ESG-minősítések uniós felügyeletével és szabályozásával. Ezért egy harmadik országban található ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítés csak akkor kínálható az Unióban, ha a Bizottság pozitív határozatot hozott a harmadik országbeli rendszer egyenértékűségéről. **Az Unió egyenértékű szabályozási és felügyeleti rendszere előnyeinek kihasználása érdekében a harmadik országbeli, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak jogszerűen le kell telepedniük egy harmadik országban, ott engedéllyel kell rendelkezniük, és szerepelniük kell a nyilvántartásban.** Annak elkerülése érdekében azonban, hogy a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítések uniós kínálatának esetleges hirtelen megszűnése kedvezőtlen hatást idézzen elő, bizonyos egyéb mechanizmusokról, azaz a jóváhagyásról és az elismerésről is rendelkezni kell. A csoportstruktúrával rendelkező ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak lehetővé kell tenni a jóváhagyási mechanizmus alkalmazását az Unióon kívül készített ESG-minősítések esetében, feltéve, hogy a csoporton belül létrehoznak egy engedélyezett uniós ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót. A kisebb ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak – amelyek megfelelnek a 2013/34/EU irányelvben¹ a kisvállalkozások meghatározására szolgáló nettó árbevétel

¹ Az Európai Parlament és a Tanács 2013/34/EU irányelve (2013. június 26.) a meghatározott típusú vállalkozások éves pénzügyi kimutatásairól, összevont (konszolidált) éves pénzügyi kimutatásairól és a kapcsolódó beszámolókról, a 2006/43/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv módosításáról, valamint a

felső határértékének, csoporthoz általában nem tartoznak és esetleg nem rendelkeznek eszközökkel ahhoz, hogy Unióban engedélyezett jogi személyt hozzanak létre – lehetővé kell tenni uniós szolgáltatásaik folytatását vagy megkezdését, és ezért egyszerűbb rendszert, azaz elismerést kell élvezniük. Amennyiben a harmadik országbeli ESG-szolgáltató felügyelet alá tartozik, megfelelő együttműködési megállapodásokat kell kialakítani a harmadik ország érintett illetékes hatóságával való megfelelő információcsere biztosítása érdekében.

- (18) A belső piacba vetett magas szintű befektetői és fogyasztói bizalom biztosítása érdekében az Unióban ESG-minősítéseket nyújtó szolgáltatókat kell engedélyezni. Meg kell tehát határozni az ilyen engedélyezés harmonizált feltételeit, valamint az engedély megadására, felfüggesztésére és visszavonására vonatkozó eljárást.
- (19) A befektetők és az ESG-minősítések más felhasználóinak magas szintű tájékoztatása érdekében az ESG-minősítésekre, valamint az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókra vonatkozó információkat kell biztosítani az egységes európai hozzáférési ponton¹. Az egységes európai hozzáférési pontnak könnyen elérhető, központosított hozzáférést kell biztosítani az ilyen információkhoz.
- (20) Az ESG-minősítések minőségének és megbízhatóságának biztosítása érdekében az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak szigorú, szisztematikus, **független**, folyamatos és **igazolás** tárgyát képező minősítési módszertanokat kell alkalmazniuk. **Alapelveként az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókat arra ösztönzik, hogy foglalkozzanak a minősített szervezet által a környezetre és általában a társadalomra gyakorolt lényeges hatással.** Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak folyamatosan és legalább évente felül kell vizsgálniuk az ESG-minősítések módszertanát, **figyelembe véve az E, S vagy G tényezőket érintő európai és nemzetközi fejleményeket. Kulcsfontosságú azonban, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók ezen elvek szerint önállóan határozzák meg a saját módszereiket.**
- (21) A nagyobb átláthatóság biztosítása érdekében az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak nyilvánosságra kell hozniuk az ESG-minősítési tevékenységeik során és az egyes ESG-minősítési termékekben alkalmazott módszertanokat, modelleket és fontos minősítési feltételezéseket. Tekintettel az ESG-minősítések befektetők általi felhasználására, a minősítési termékeknek egyértelműen meg kell mutatniuk, hogy **a minősítés** a kettős lényegesség mely dimenziójával **foglalkozik**, a minősített szervezet lényeges pénzügyi kockázatával, valamint a minősített szervezet környezetre és a társadalomra általánosságban gyakorolt lényeges hatásával vagy **csak a minősített szervezet környezetre és a társadalomra általánosságban gyakorolt lényeges hatását** veszi figyelembe. A minősítési termékeknek egyértelműen meg kell mutatniuk, hogy a minősítés egyéb dimenziókkal is foglalkozik-e. Ugyanezen okból az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak részletesebb információt kell adniuk az ESG-minősítések előfizetői számára a módszertanokról, a modellekről és a fő minősítési feltételezésekről. Ezen információnak saját átvilágítás végzését kell lehetővé tennie az ESG-minősítések felhasználói számára annak felmérésekor, hogy támaszkodjanak-e az adott ESG-

78/660/EGK és a 83/349/EGK tanácsi irányelv hatályon kívül helyezéséről (HL L 182., 2013.6.29., 19. o.).

¹ Az Európai Parlament és a Tanács (EU) XX/XXXX rendelete a pénzügyi szolgáltatások, a tőkepiacok és a fenntarthatóság szempontjából lényeges nyilvánosan hozzáférhető információkhoz központi hozzáférést biztosító egységes európai hozzáférési pont létrehozásáról (HL L [...], [...], [...]. o.).

minősítésekre. *Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak nyilvánosságra kell hozniuk különösen azt, hogy az E, S vagy G tényezőket külön vagy összesítve vették figyelembe, továbbá az egyes tényezők minősítését és az összesített minősítésen belüli súlyozását. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak nyilatkozniuk kell a számukra rendelkezésre álló információk korlátairól, beleértve a minősített szervezet különböző érdekelt feleivel való együttműködésre vonatkozó tájékoztatást, valamint az egymásnak ellentmondó, hiányos vagy szubjektív információk kezelésének módját.*

(21a) Az uniós célkitűzések és a nemzetközi szabványok figyelembevétele minden egyes tényező esetében ajánlott az ESG-minősítések megfelelő minőségi szintjének biztosításához. Ezért az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak tájékoztatást kell nyújtaniuk arról, hogy a minősítés figyelembe veszi-e többek között az E-tényezőre vonatkozóan az Egyesült Nemzetek Éghajlatváltozási Keretegyezménye keretében 2015. december 12-én elfogadott Párizsi Megállapodásban (a továbbiakban: Párizsi Megállapodás) meghatározott célkitűzésekkel való összhangot, az S-tényezőre vonatkozóan a Nemzetközi Munkaügyi Szervezetnek a szervezkedési és kollektív tárgyalási jogról szóló alapvető egyezményeinek való megfelelést, valamint a G-tényező tekintetében az adókijátszásra és adókikerülésre vonatkozó nemzetközi normákkal való összhangolást.

- (21b) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2019/2088 rendelete, (EU) 2020/852 rendelete és (EU) 2022/2464 irányelve¹ mérföldkőnek számító jogalkotási kezdeményezéseket jelentenek a környezeti, társadalmi és irányítási követelmények elérhetőségének, minőségének és következetességének a pénzügyi piaci szereplők teljes értékláncában történő javítása érdekében, aminek hozzá kell járulnia az ESG-minősítések minőségének folyamatos javításához.*
- (21c) Ez a rendelet nem avatkozhat be az ESG-minősítések módszereibe vagy tartalmába. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók módszereinek sokfélesége biztosítja, hogy a felhasználók általános elvárásai teljesüljenek, és elősegíti a versenyt a piacon.*
- (21d) Míg az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató minősítési módszertanában releváns tényezőként vagy fő teljesítménymutatóként alkalmazhatja az (EU) 2020/852 rendeletben meghatározott taxonómiához való igazodást, az e rendelet hatálya alá tartozó minősítések nem tekinthetők az (EU) 2020/852 rendeletnek vagy bármely más standardnak való megfelelést vagy megfelelést igazoló ESG-címkéknek.*
- (22) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak biztosítaniuk kell a független, objektív és megfelelő minőségű ESG-minősítések nyújtását. Fontos olyan szervezeti követelmények bevezetése, amelyek biztosítják az esetleges összeférhetlenségek megelőzését és mérséklését. Függetlenségük biztosítása érdekében az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak kerülniük kell az összeférhetlenségi helyzeteket, elkerülhetetlen esetben pedig megfelelően kezelniük kell azokat. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak időben kell jelezniük az összeférhetlenségeket. Nyilvántartást kell vezetniük továbbá az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató, valamint a minősítési folyamatba bevont alkalmazottai és más személyek függetlenségét fenyegető összes jelentős veszélyről és az e veszélyek mérséklését célzó biztosítékokról. Emellett az esetleges összeférhetlenségek elkerülése érdekében az ESG-minősítést nyújtó*

¹ *Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2022/2464 irányelve (2022. december 14.) az 537/2014/EU rendeletnek, a 2004/109/EK irányelvnek, a 2006/43/EK irányelvnek és a 2013/34/EU irányelvnek a fenntarthatósággal kapcsolatos vállalati beszámolás tekintetében történő módosításáról (HL L 322., 2022.12.16., 15. o.).*

szolgáltatóknak nem szabad megengedni több más szolgáltatás, köztük a tanácsadási szolgáltatások, hitelminősítések, referenciavizsgálatok vagy audit tevékenységek végzését. **Ezen túlmenően a banki, biztosítási, viszontbiztosítási vagy befektetési tevékenységeket végző, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak, valamint azoknak a szervezeteknek, amelyek olyan csoport részét képezik, amelyhez egy ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tartozik, megfelelő intézkedéseket kell hozniuk az összeférhetetlenség megelőzése érdekében.** Végezetül, az esetleges összeférhetlenségek megelőzése, azonosítása, megszüntetése vagy kezelése és közzététele, valamint az ESG-minősítés és a felülvizsgálati folyamat minőségének, integritásának és alaposágának mindenkor biztosítása érdekében az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak megfelelő belső politikákat és eljárásokat kell kialakítaniuk a minősítési folyamatba bevont alkalmazottakra és más személyekre vonatkozóan. Különösen a belső kontrollmechanizmus és a megfelelési funkció kell, hogy e politikák és eljárások részét képezze.

- (22a) ***Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók közötti verseny és az ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatók piacra lépését lehetővé tevő környezet kulcsfontosságú, mivel a szolgáltatók koncentrációja magasabb árakat, belépési korlátokat, kisebb versenyt, alacsonyabb szintű innovációt, a szolgáltatók földrajzi sokféleségének csökkenését és a kisebb kibocsátók alacsony lefedettségét eredményezheti. Az egynél több ESG minősítést igénylő szervezeteknek ezért fontolóra kell venniük, hogy legalább egy olyan ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót válasszanak, amelynek piaci részesedése nem éri el az 15 %-ot.***
- (23) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók működésének egyértelműbbé tétele és a beléjük vetett bizalom erősítése érdekében uniós szinten kell meghatározni az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók folyamatos felügyeletének követelményeit. A folyamatos felügyelet tekintetében az egyenlő versenyfeltételek biztosítása és a tagállamok közötti szabályozási arbitrázs kockázatának kiküszöbölése érdekében az ilyen engedélyezés és felügyelet kizárólagos felelősségét az Európai Értékpapírpiazi Hatóságra (ESMA) kell ruházni. Ez a kizárólagos felelősség ugyanakkor optimalizálja a felügyeleti erőforrások uniós szintű allokálását, ezáltal pedig az ESMA válik a felügyelet központjává.
- (23a) ***A pénzügyi szolgáltatási ágazatban való felhasználásuk mellett az ESG-minősítési értékeléseket a beszerzési és az ellátási lánc összefüggésében is használják. A pénzügyi szolgáltatási ágazatban való felhasználásuk mellett az ESG-minősítési értékeléseket a beszerzési és az ellátási lánc összefüggésében is használják.***
- (24) Az ESMA számára lehetővé kell tenni, hogy a felügyeleti feladatainak hatékony ellátásához szükséges minden információt bekérhessen. Ezért lehetővé kell tenni számára ilyen információk kérését az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóktól, az ESG-minősítési tevékenységekbe bevont személyektől, a minősített szervezetektől és azon harmadik felektől, amelyekhez az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók operatív funkciókat szerveztek ki, illetve az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókhoz vagy ESG-minősítési tevékenységekhez egyébként szorosan és lényegesen kapcsolódó személyektől.
- (25) Az ESMA számára lehetővé kell tenni felügyeleti feladatainak ellátását, és különösen az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók kötelezését jogsértések megszüntetésére, teljes és helyes információk szolgáltatására, illetve a kivizsgálásoknak vagy helyszíni ellenőrzéseknek való megfelelésre. Ahhoz, hogy az ESMA elláthassa e felügyeleti

feladatokat, az ESMA számára lehetővé kell tenni szankciók vagy kényszerítő bírságok kiszabását.

- (26) Tekintettel az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók kapcsán betöltött engedélyezési és felügyeleti szerepére, az ESMA-nak szakpolitikai döntéseket nem tartalmazó szabályozástechnikai standardtervezeteket kell kidolgoznia a Bizottságnak való benyújtáshoz. Az ESMA-nak pontosítania kell az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók engedélyezéséhez szükséges információkat. A Bizottságnak hatáskörrel kell rendelkeznie e végrehajtás-technikai standardoknak az EUMSZ 290. cikke szerinti felhatalmazáson alapuló jogi aktusok révén és az 1095/2010/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet¹ 10–14. cikkével összhangban történő elfogadására.
- (27) ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókat engedélyező és felügyelő szerepében az ESMA számára lehetővé kell tenni felügyeleti díj felszámítását a felügyelt szervezetnek. E díjakat a felügyelt szervezeteknek kell megfizetniük.
- (28) E rendelet további technikai elemeinek meghatározása érdekében a Bizottságot fel kell hatalmazni arra, hogy az Európai Unió működéséről szóló szerződés 290. cikkével összhangban jogi aktusokat fogadjon el a pénzbírságok vagy kényszerítő bírságok kiszabására vonatkozó eljárás előírásai, köztük a védelemhez való jog, az időbeli előírások, a pénzbírságok vagy kényszerítő bírságok beszedésének rendelkezései, valamint a szankciók kiszabásához és végrehajtásához kapcsolódó elévülési idők, a díjtípusok, a díjfizetési kötelezettséggel járó ügyek, a díjösszegek és a díjfizetési mód részletes szabályai tekintetében. Különösen fontos, hogy előkészítő munkája során a Bizottság megfelelő konzultációkat folytasson, többek között szakértői szinten is, és hogy e konzultációkra a jogalkotás minőségének javításáról szóló, 2016. április 13-i intézményközi megállapodásnak² megfelelően kerüljön sor. A felhatalmazáson alapuló jogi aktusok előkészítésében való egyenlő részvétel biztosítása érdekében az Európai Parlamentnek és a Tanácsnak a tagállamok szakértőivel egyidejűleg kézhez kell kapnia minden dokumentumot, és szakértőiknek rendszeresen részt kell venniük a Bizottság felhatalmazáson alapuló jogi aktusok előkészítésével foglalkozó szakértői csoportjainak ülésein.
- (29) Több intézkedés szükséges a kisebb ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók támogatásához, hogy azok e rendelet alkalmazásának kezdőnapját követően folytathassák tevékenységüket vagy beléphessenek a piacra. Ezen intézkedéseknek tartalmazniuk kell a lehetőséget arra, hogy az ESMA több szervezeti követelmény alól mentesítse a kisebb ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókat, amennyiben megfelelnek bizonyos kritériumoknak. Emellett a rendelet alkalmazását követő első hónapokra átmeneti rendszert kell bevezetni, hogy a kisebb ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók számára könnyebb legyen az alkalmazás kezdeti szakasza. Végezetül, a felügyeleti díjnak arányosnak kell lenniük az érintett ESG-minősítés szolgáltató éves nettó árbevételével.
- (29a) *Amennyiben rendelkezésre áll, a hitelminősítő intézetnek fontolóra kell vennie a minősített szervezet e rendelet szerinti ESG-minősítésének figyelembevételét a hitelminősítés meghatározásához.***

¹ Az Európai Parlament és a Tanács 1095/2010/EU rendelete (2010. november 24.) az európai felügyeleti hatóság (Európai Értékpapírpiaci Hatóság) létrehozásáról, a 716/2009/EK határozat módosításáról és a 2009/77/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 331., 2010.12.15., 84. o.).

² HL L 123., 2016.5.12., 1. o.

- (30) Mivel e rendelet célkitűzéseit – nevezetesen az ESG-minősítések okozta hiányosságok és sebezhetőségek kezelésére szolgáló következetes és hatékony rendszer kialakítását – a tagállamok nem tudják kielégítően megvalósítani, mivel azok a nagyságrend és a hatások miatt uniós szinten jobban megvalósíthatók, az Unió intézkedéseket hozhat az Európai Unióról szóló szerződés 5. cikkében foglalt szubszidiaritás elvének megfelelően. Az arányosságnak az említett cikkben foglalt elvével összhangban ez a rendelet nem lépi túl az e célok eléréséhez szükséges mértéket.
- (31) E rendelet az EUMSZ 101. és 102. cikkének sérelme nélkül alkalmazandó,
ELFOGADTA EZT A RENDELETET:

I. CÍM

TÁRGY, HATÁLY, ÉS FOGALOMMEGHATÁROZÁSOK

1. cikk

Tárgy

E rendelet közös szabályozási megközelítést vezet be az ESG-minősítési tevékenységek integritásának, átláthatóságának, **összehasonlíthatóságának**, felelősségének, **megbízhatóságának**, **uniós joggal való összhangjának**, jó irányításának és függetlenségének fokozása érdekében, hozzájárulva az ESG-minősítések átláthatóságához és minőségéhez. Célja, hogy az ESG-minősítések átláthatósági **és minimumkövetelményeinek** és az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók szervezetére és magatartására vonatkozó szabályok bevezetésével hozzájáruljon a belső piac zavartalan működéséhez, magas szintű fogyasztó- és befektetővédelem megvalósításával és a zöldrefestés vagy más típusú félretájékoztatások, köztük a social-washing elkerülésével egyidejűleg.

2. cikk

Hatály

- (1) E rendelet a szabályozott uniós ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók által kibocsátott, nyilvánosságra hozott vagy a szabályozott uniós pénzügyi vállalkozások, a 2013/34/EU európai parlamenti és tanácsi irányelv hatálya alá tartozó vállalkozások, illetve az Unió vagy a tagállamok közigazgatási szervei számára terjesztett ESG-minősítésekre alkalmazandó.
- (2) E rendelet nem vonatkozik az alábbiak egyikére sem:
- nem nyilvános közzétételre vagy terjesztésre szánt magáncélú ESG-minősítések;
 - szabályozott uniós pénzügyi vállalkozások által készített, **kizárólag** belső célokra vagy házon belüli pénzügyi szolgáltatások és termékek nyújtására használt ESG-minősítések, **beleértve az ugyanazon csoport részét képező más szervezetek számára nyújtott szolgáltatásokat, feltéve, hogy ezeket a minősítéseket nem teszik közzé a csoporton kívüli harmadik felek számára;**
 - olyan ESG-adatok szolgáltatása, amelyek nem tartalmaznak minősítési vagy pontozási elemet, és semmilyen modellezés vagy elemzés tárgyát nem képezik;

- d) az 1060/2009/EK európai parlamenti és tanácsi rendelet¹ alapján kibocsátott hitelminősítések, *valamint a hitelminősítésekre vonatkozó nyilvános módszertan részeként a hitelminősítések összetevőiként készített és kizárólag e célra használt, ESG-hez kapcsolódó pontszámok vagy tényezők;*
- e) az ESG-minősítés valamely elemét tartalmazó termékek vagy szolgáltatások, *beleértve a szabályozott pénzügyi intézmény befektetési kutatási részlegén belül működő pénzügyi elemzők által előállított tartalmat is;*
- f) második fél véleménye *a fenntartható adósságinstrumentumról, beleértve nem kizárólagosan a fenntarthatósági kötvényeket, a szociális kötvényeket, a fenntarthatósághoz kapcsolódó kötvényeket, a hiteleket és más típusú adósságinstrumentumokat, valamint az ilyen eszközök használatát szabályozó finanszírozási kereteket;*
- g) az Unió vagy a tagállamok közigazgatási szervei által készített ESG-minősítések;
- h) engedélyezett ESG-minősítést nyújtó szolgáltatótól származó ESG-minősítések, amelyeket harmadik fél *vagy az engedélyezett ESG-minősítést nyújtó szolgáltató azonos csoportszerkezeten belüli leányvállalata* bocsát a felhasználók rendelkezésére;
- i) *a Központi Bankok Európai Rendszere (KBER) tagjai* által készített ESG-minősítések, *feltéve, hogy azokat nem kereskedelmi célokra gyártják vagy terjesztik;* ■
- ia) *az (EU) 2019/2088 rendelet 6., 8. és 11. cikke alapján végrehajtott kötelező közzétételek;*
- ib) *az (EU) 2020/852 rendelet 5., 6. és 8. cikke alapján végrehajtott közzétételek.*

(2a) *Az ESMA szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoz ki, amelyekben pontosabban meghatározza, hogy mi minősül a (2) bekezdés b) pontjával összhangban kizárólag belső célokra vagy házon belüli vagy csoporton belüli pénzügyi szolgáltatások és termékek nyújtására történő felhasználásnak.*

Az ESMA ... [e rendelet hatálybalépésének napjától számított 12 hónappal]-ig benyújtja a Bizottság részére az említett szabályozástechnikai standardtervezeteket.

A Bizottság felhatalmazást kap az első albekezdésben említett szabályozástechnikai standardoknak az 1095/2010/EU rendelet 10–14. cikkében megállapított eljárással összhangban történő elfogadására.

3. cikk

Fogalommeghatározások

E rendelet alkalmazásában:

- (1) „ESG-minősítés”: *olyan termék, amelyet úgy forgalmaznak, mint amely ESG-véleményt, ESG-pontszámot vagy ezek kombinációját adja egy szervezetre,*

¹ Az Európai Parlament és a Tanács 1060/2009/EK rendelete (2009. szeptember 16.) a hitelminősítő intézetekről (HL L 302., 2009.11.17., 1. o.).

pénzügyi eszközre, pénzügyi termékre vagy egy vállalkozás **környezeti, társadalmi és/vagy irányítási** profiljára vagy jellemzőire, illetve környezeti, társadalmi és irányítási kockázatoknak való kitettségére vagy az emberekre, a társadalomra és a környezetre gyakorolt hatásra vonatkozóan, amely bevett **és átlátható** módszertanon és egyidejűleg a minősítési kategóriák meghatározott rangsorolási rendszerén alapul, és amelyet harmadik felek számára forgalmaznak, függetlenül attól, hogy az adott ESG-minősítést kifejezetten „minősítésként” vagy „ESG-pontszámként” jelölik-e, **kivéve az ESG-címkéket**;

- (2) „**ESG-vélemény**”: szabályalapú módszertanon és a minősítési kategóriák meghatározott rangsorolási rendszerén alapuló, a minősítési folyamatba vagy rendszerfolyamatba hitelminősítő elemző közvetlen bevonásával végzett **ESG-értékelés**;
- (3) „**ESG-pontszám**”: adatokból szabályalapú módszertannal származtatott és kizárólag előre meghatározott statisztikai vagy algoritmusos rendszeren vagy modellen alapuló **ESG-mérőszám**, elemzőtől származó további lényeges elemzési input nélkül;
- (4) „**ESG-minősítést nyújtó szolgáltató**”: jogi személy, amelynek tevékenysége ESG-minősítések **kiadását** foglalja magában;
- (5) „**szabályozott uniós pénzügyi vállalkozás**”: jogi formájától függetlenül olyan vállalkozás, amely:
 - i. az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet¹ 4. cikke (1) bekezdésének 1. pontjában meghatározott hitelintézet;
 - ii. a 2014/65/EU európai parlamenti és tanácsi irányelv² 4. cikke (1) bekezdésének 1. pontjában meghatározott befektetési vállalkozás;
 - iii. a 2011/61/EU európai parlamenti és tanácsi irányelv³ 4. cikke (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott alternatívbefektetésialapkezelő (a továbbiakban: ABAK), beleértve a 345/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet⁴ 3. cikkének c) pontjában meghatározott minősített kockázattitőkealapkezelőt, a 346/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet⁵ 3. cikkének c) pontjában meghatározott minősített szociális vállalkozási alapkezelőt és az (EU) 2015/760 európai parlamenti

¹ Az Európai Parlament és a Tanács 575/2013/EU rendelete (2013. június 26.) a hitelintézetekre és befektetési vállalkozásokra vonatkozó prudenciális követelményekről és a 648/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 176., 2013.6.27., 1. o.).

² Az Európai Parlament és a Tanács 2014/65/EU irányelve (2014. május 15.) a pénzügyi eszközök piacairól, valamint a 2002/92/EK irányelv és a 2011/61/EU irányelv módosításáról (HL L 173., 2014.6.12., 349. o.).

³ Az Európai Parlament és a Tanács 2011/61/EU irányelve (2011. június 8.) az alternatívbefektetésialapkezelőkről, valamint a 2003/41/EK és a 2009/65/EK irányelv, továbbá az 1060/2009/EK és az 1095/2010/EU rendelet módosításáról (HL L 174., 2011.7.1., 1. o.).

⁴ Az Európai Parlament és a Tanács 345/2013/EU rendelete (2013. április 17.) az európai kockázattitőke-alapokról (HL L 115., 2013.4.25., 1. o.).

⁵ Az Európai Parlament és a Tanács 346/2013/EU rendelete (2013. április 17.) az európai szociális vállalkozási alapokról (HL L 115., 2013.4.25., 18. o.).

és tanácsi rendelet¹ 2. cikkének 12. pontjában meghatározott EHTBA kezelőjét;

- iv. átruházható értékpapírokkal foglalkozó kollektív befektetési vállalkozás (a továbbiakban: ÁÉKBV) 2009/65/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv² 2. cikke (1) bekezdésének b) pontja szerinti alapkezelő társasága;
- v. a 2009/138/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv³ 13. cikke 1. pontjában meghatározott biztosító;
- vi. a 2009/138/EK irányelv 13. cikkének 4. pontjában meghatározott viszontbiztosító vállalkozás;
- vii. az (EU) 2016/2341 európai parlamenti és tanácsi irányelv⁴ 1. cikkének 6. pontjában meghatározott foglalkoztatói nyugellátást szolgáltató intézmény;
- viii. a 883/2004/EK európai parlamenti és tanácsi rendelet⁵ és a 987/2009/EK európai parlamenti és tanácsi rendelet⁶ hatálya alá tartozó, szociális biztonsági rendszernek minősülő nyugdíjrendszereket működtető nyugdíjintézetek és az ilyen nyugdíjrendszerek működtetése céljára létrehozott bármely jogi személy;
- ix. a 2011/61/EU irányelv 4. cikke (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott ABAK által kezelt alternatív befektetési alap (a továbbiakban: ABA) vagy a vonatkozó tagállami jogszabály alapján felügyelt ABA;
- x. a 2009/65/EU irányelv 1. cikkének (2) bekezdésében meghatározott ÁÉKBV;
- xi. a 648/2012/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet⁷ 2. cikke 1. pontjában meghatározott központi szerződő fél;

¹ Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2015/760 rendelete (2015. április 29.) az európai hosszú távú befektetési alapokról (HL L 123., 2015.5.19., 98. o.).

² Az Európai Parlament és a Tanács 2009/65/EK irányelve (2009. július 13.) az átruházható értékpapírokkal foglalkozó kollektív befektetési vállalkozásokra (ÁÉKBV) vonatkozó törvényi, rendeleti és közigazgatási rendelkezések összehangolásáról (HL L 302., 2009.11.17., 32. o.).

³ Az Európai Parlament és a Tanács 2009/138/EK irányelve (2009. november 25.) a biztosítási és viszontbiztosítási üzleti tevékenység megkezdéséről és gyakorlásáról (Szolvencia II) (HL L 335., 2009.12.17., 1. o.).

⁴ Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/2341 irányelve (2016. december 14.) a foglalkoztatói nyugellátást szolgáltató intézmények tevékenységéről és felügyeletéről (HL L 354., 2016.12.23., 37. o.).

⁵ Az Európai Parlament és a Tanács 883/2004/EK rendelete (2004. április 29.) a szociális biztonsági rendszerek koordinálásáról (HL L 166., 2004.4.30., 1. o.).

⁶ Az Európai Parlament és a Tanács 987/2009/EK rendelete (2009. szeptember 16.) a szociális biztonsági rendszerek koordinálásáról szóló 883/2004/EK rendelet végrehajtására vonatkozó eljárás megállapításáról (HL L 284., 2009.10.30., 1. o.).

⁷ Az Európai Parlament és a Tanács 648/2012/EU rendelete (2012. július 4.) a tőzsdén kívüli származtatott ügyletekről, a központi szerződő felekről és a kereskedési adattárakról (HL L 201., 2012.7.27., 1. o.).

- xii. a 909/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet¹ 2. cikke (1) bekezdésének 1. pontjában meghatározott központi értéktár;
- xiii. a 2009/138/EK irányelv 211. cikkével összhangban engedélyezett különleges célú gazdasági egységként működő biztosító vagy viszontbiztosító;
- xiv. az (EU) 2017/2402 európai parlamenti és tanácsi rendelet² 2. cikkének 2. pontjában meghatározott „értékpapírosítási különleges célú gazdasági egység”;
- xv. a 2009/138/EK irányelv 212. cikke (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott biztosítói holdingtársaság vagy a 2009/138/EK irányelv 212. cikke (1) bekezdésének h) pontjában meghatározott vegyes pénzügyi holdingtársaság, amely olyan biztosítói csoport része, amely az említett irányelv 213. cikke alapján csoportszintű felügyelet hatálya alá tartozik, és amely az említett irányelv 214. cikkének (2) bekezdése értelmében nem mentesül a csoportfelügyelet alól;
- xvi. az (EU) 2015/2366 európai parlamenti és tanácsi irányelv³ 1. cikke (1) bekezdésének d) pontjában meghatározott pénzforgalmi intézmény;
- xvii. a 2009/110/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv⁴ 2. cikkének 1. pontjában meghatározott elektronikuspénz-kibocsátó intézmény;
- xviii. az (EU) 2020/1503 európai parlamenti és tanácsi rendelet⁵ 2. cikke (1) bekezdésének e) pontjában meghatározott közösségi finanszírozási szolgáltató;
- xix. [a kriptoeszközök piacairól szóló európai parlamenti és tanácsi rendeletre irányuló javaslat] 3. cikke (1) bekezdésének 8. pontjában meghatározott kriptoeszköz-szolgáltató, amennyiben [a kriptoeszközök piacairól szóló

¹ Az Európai Parlament és a Tanács 909/2014/EU rendelete (2014. július 23.) az Európai Unión belüli értékpapír-kiegyenlítés javításáról és a központi értéktárakról, valamint a 98/26/EK és a 2014/65/EU irányelv, valamint a 236/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 257., 2014.8.28., 1. o.).

² Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2017/2402 rendelete (2017. december 12.) az értékpapírosítás általános keretrendszerének meghatározásáról, az egyszerű, átlátható és egységesített értékpapírosítás egyedi keretrendszerének létrehozásáról, valamint a 2009/65/EK, a 2009/138/EK és a 2011/61/EU irányelv és az 1060/2009/EK és a 648/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 347., 2017.12.28., 35. o.).

³ Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2015/2366 irányelve (2015. november 25.) a belső piaci pénzforgalmi szolgáltatásokról és a 2002/65/EK, a 2009/110/EK és a 2013/36/EU irányelv és az 1093/2010/EU rendelet módosításáról, valamint a 2007/64/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről (HL L 337., 2015.12.23., 35. o.).

⁴ Az Európai Parlament és a Tanács 2009/110/EK irányelve (2009. szeptember 16.) az elektronikuspénz-kibocsátó intézmények tevékenységének megkezdéséről, folytatásáról és prudenciális felügyeletéről, a 2005/60/EK és a 2006/48/EK irányelv módosításáról, valamint a 2000/46/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről (HL L 267., 2009.10.10., 7. o.).

⁵ Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2020/1503 rendelete (2020. október 7.) az európai közösségi finanszírozási üzleti szolgáltatókról, valamint az (EU) 2017/1129 rendelet és az (EU) 2019/1937 irányelv módosításáról (HL L 347., 2020.10.20., 1. o.).

- európai parlamenti és tanácsi rendeletre irányuló javaslat^{1]} 3. cikke (1) bekezdésének 9. pontjában meghatározott egy vagy több kriptoeszköz-szolgáltatást nyújt;
- xx. a 648/2012/EU rendelet 2. cikkének 2. pontjában meghatározott kereskedési adattár;
- xxi. az (EU) 2017/2402 rendelet 2. cikkének 23. pontjában meghatározott értékpapírosítási adattár;
- xxii. az (EU) 2016/1011 európai parlamenti és tanácsi rendelet² 3. cikke (1) bekezdésének 3. pontjában meghatározott referenciamutató kezelője;
- xxiii. az 1060/2009/EK rendelet 3. cikke (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott hitelminősítő intézet;
- (6) „hitelminősítő elemző”: az ESG-minősítések kibocsátása céljából *az ESG-profillal vagy -jellemzőkkel, ESG-kockázatoknak való kitettséggel vagy egy szervezet, pénzügyi eszköz, vállalat vagy pénzügyi termék emberekre, társadalomra és környezetre gyakorolt hatásával kapcsolatos* elemzői feladatokat ellátó személy;
- (7) „minősített szervezet”: olyan jogi személy, pénzügyi eszköz, pénzügyi termék, közigazgatási szerv vagy közjogi intézmény, amelyet az ESG-minősítés vagy -pontoszám kifejezetten vagy hallgatólagosan minősít, függetlenül attól, hogy kértek-e ilyen minősítést, és függetlenül attól, hogy a jogi személy szolgáltatott-e információt az adott ESG-minősítéshez vagy -pontoszámhoz;
- (8) „felhasználó”: olyan természetes vagy jogi személy, köztük közigazgatási szerv vagy közjogi intézmény, aki vagy amely ESG-minősítést kap;
- (9) „illetékes hatóságok”: az egyes tagállamok által e rendelet alkalmazásában kijelölt hatóságok;
- (9a) **„vezető testület”**: az *ESG-minősítést nyújtó szolgáltató azon testülete vagy testületei, amelyek felhatalmazással rendelkeznek az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató stratégiájának és célkitűzéseinek meghatározására, és amelyek felelősek az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tevékenységeinek felügyeletéért és nyomon követéséért*;
- (10) „felső vezetés”: az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató üzleti tevékenységét ténylegesen **vezető** személy vagy személyek, továbbá az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató igazgatótanácsának vagy felügyelőbizottságának tagja vagy tagjai;
- (11) „ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók csoportja”: az Unióban letelepedett olyan vállalkozáscsoport, amelyet a 2013/34/EU irányelv 2. cikkében foglalt anyavállalat és annak leányvállalatai, valamint az egymással kapcsolatban álló és ESG-minősítések nyújtásával foglalkozó vállalkozások alkotnak.

¹ COM(2020)0593.

² Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/1011 rendelete (2016. június 8.) a pénzügyi eszközökben és pénzügyi ügyletekben referenciamutatóként vagy a befektetési alapok teljesítményének méréséhez felhasznált indexekről, valamint a 2008/48/EK és a 2014/17/EU irányelv, továbbá az 596/2014/EU rendelet módosításáról (HL L 171., 2016.6.29., 1. o.).

II. CÍM

ESG-MINŐSÍTÉSEK NYÚJTÁSA AZ UNIÓBAN

4. cikk

Az ESG-minősítések nyújtására vonatkozó követelmények az Unióban

Az alábbiak valamelyike vonatkozik minden olyan jogi személyre, amely az Unióban kíván ESG-minősítéseket nyújtani:

- a) az ESMA által kiadott, 5. cikkben említett engedély;
- b) a 9. cikkben említett végrehajtási határozat;
- c) a 10. cikkben említett jóváhagyási engedély;
- d) a 11. cikkben említett elismerés.

1. FEJEZET

Az ESG-minősítések nyújtására vonatkozó engedély az Unióban

5. cikk

Az ESG-minősítés nyújtására vonatkozó engedély iránti kérelem

- (1) Az ESMA-tól kell engedélyt kérniük az Unióban letelepedett azon jogi személyeknek, amelyek az Unióban kívánnak ESG-minősítéseket nyújtani.
- (2) Az engedély iránti kérelemnek tartalmaznia kell az I. mellékletben felsorolt összes információt, és az Unió bármelyik hivatalos nyelvén kell benyújtani. Az 1. tanácsi rendelet¹ értelemszerűen alkalmazandó az ESMA és az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók és alkalmazottaik közötti egyéb kommunikációra.
- (3) Az ESMA szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoz ki az I. mellékletben felsorolt információk további pontosítására.

Az ESMA [e rendelet hatálybalépésétől számított 9 hónapon belül] benyújtja e szabályozástechnikai standardtervezeteket a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap az első albekezdésben említett szabályozástechnikai standardoknak az 1095/2010/EU rendelet 10–14. cikkében megállapított eljárással összhangban történő elfogadására.

- (4) Az engedélyezett ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak mindenkor meg kell felelnie a kezdeti engedélyezés feltételeinek.
- (5) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók indokolatlan késedelem nélkül bejelentik az ESMA felé a kezdeti engedélyezés feltételeinek minden lényeges változását, beleértve az Unión belüli fióktelep megnyitását vagy bezárását.
- (5a) *Az ESMA szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoz ki annak pontos meghatározása érdekében, hogy mi tekinthető az (5) bekezdésben említett lényeges változásnak. E szabályozástechnikai standardtervezeteket az ESMA XX XXXX XXXX-ig benyújtja a Bizottságnak.*

¹ A Tanács 1. rendelete az Európai Gazdasági Közösség által használt nyelvek meghatározásáról (HL 17., 1958.10.6., 385. o.).

A Bizottság felhatalmazást kap az első albekezdésben említett szabályozástechnikai standardoknak az 1095/2010/EU rendelet 10–14. cikkében megállapított eljárással összhangban történő elfogadására.

6. cikk

Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók engedély iránti kérelmének ESMA általi vizsgálata

- (1) Az ESMA az 5. cikk (2) bekezdésében említett kérelem kézhezvételétől számított **20** munkanapon belül értékeli, hogy a kérelem hiánytalan-e. Ha a kérelem hiányos, az ESMA határidőt szab meg, amelynek leteltéig a kérelmezőnek pótlólagos információkat kell nyújtania.
- (2) A kérelem hiánytalanságának értékelését követően az ESMA értesíti a kérelmezőt az értékelés eredményéről.
- (3) Az ESMA a (2) bekezdésben említett értesítéstől számított **90** munkanapon belül teljes körű indokolással ellátott határozatot hoz az engedély megadásáról vagy elutasításáról.
- (4) Az ESMA a (3) bekezdésben említett határidőt 100 munkanapra hosszabbíthatja, különösen ha a kérelmező:
 - a) a 10. cikkben említett ESG-minősítések jóváhagyását tervezi;
 - b) kiszervezés alkalmazását tervezi; vagy
 - c) a 20. cikkkel összhangban megfelelés alóli mentességet kér.
- (5) Az ESMA által a (3) bekezdés értelmében elfogadott határozat az elfogadását követő ötödik munkanapon lép hatályba.
- (5a) Amennyiben az ESMA a (3) vagy adott esetben a (4) bekezdésben említett időszakon belül nem fogad el határozatot, a kérelmező nem tekinthető ESG-minősítések nyújtására jogosultnak az Unióban.*

7. cikk

Az ESG-minősítések nyújtására vonatkozó engedély megadásáról vagy elutasításáról szóló határozat és a határozatról szóló értesítés

- (1) Az ESMA akkor engedélyezi ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóként a kérelmezőt, ha a kérelem 6. cikkben említett vizsgálata alapján arra a következtetésre jut, hogy a kérelmező megfelel a minősítések nyújtásához e rendeletben meghatározott feltételeknek.
- (2) Az ESMA az első bekezdésben említett határozattól számított öt munkanapon belül tájékoztatja a kérelmezőt.
- (3) Az ESMA a (2) bekezdés alapján elfogadott minden határozatról tájékoztatást ad az EBH és az EIOPA felé.
- (4) Az engedélyezés az Unió teljes területén érvényes.

8. cikk

Az engedély visszavonása vagy felfüggesztése

- (1) Az ESMA az alábbi esetek bármelyikében visszavonja vagy felfüggeszti az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató engedélyét:
- a) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató kifejezetten lemondott az engedélyről, vagy a visszavonást vagy felfüggesztést megelőző **12** hónapban nem adott ki ESG-minősítést;
 - b) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató hamis nyilatkozatokkal vagy egyéb szabálytalan módon szerezte meg az engedélyt;
 - c) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató már nem felel meg azoknak a feltételeknek, amelyek alapján engedélyt kapott;
 - d) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató súlyosan vagy ismételten megsértette ezt a rendeletet.
- (2) Az engedély visszavonásáról vagy felfüggesztéséről szóló határozat az Unió teljes területén azonnal hatályba lép.
- (2a) *Az (1) bekezdés b)–d) pontjában felsorolt esetek bármelyike alapján történő visszavonás vagy felfüggesztés esetén az ESMA a visszavonásra vagy a felfüggesztésre vonatkozó határozatot közzéteszi a honlapján.***

2. FEJEZET

ESG-minősítések nyújtása az Unióban harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók által

9. cikk

Egyenértékűségi határozat

- (1) Az a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató, amely az Unióban ESG-minősítéseket kíván nyújtani, ezt csak akkor teheti meg, ha szerepel a 13. cikkben említett nyilvántartásban és ha az alábbi feltételek mindegyike teljesül:
- a) a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató jogi személy, az érintett harmadik országban engedélyezett vagy nyilvántartásba vett ESG-minősítést nyújtó szolgáltató, és az adott harmadik ország felügyelete alá tartozik;
 - b) a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató értesítette az ESMA-t arról, hogy ESG-minősítéseket kíván nyújtani az Unióban, és tájékoztatta az ESMA-t a felügyeletéért a harmadik országban felelős illetékes hatóság nevével;
 - c) a Bizottság a (2) bekezdés alapján egyenértékűségi határozatot fogadott el;
 - d) érvényben vannak a (4) bekezdésben említett együttműködési megállapodások;
 - da) *a harmadik országbeli, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató Unióban való letelepedése nem állna arányban az adott szolgáltató Unióban végzett ESG-minősítési tevékenységeinek jellegével, nagyságrendjével és összetettségével;***
 - db) *az ESMA az 7. cikkel összhangban engedélyezte az ESG-minősítést nyújtó harmadik országbeli szolgáltatót.***
- (2) A Bizottság **adott esetben** végrehajtási határozatot fogad el, amelyben megállapítja, hogy a harmadik ország jogi keretrendszere és felügyeleti gyakorlata biztosítja, hogy:

- a) az adott harmadik országban engedélyezett vagy nyilvántartásba vett ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók megfelelnek az e rendelet szerinti követelményekkel egyenértékű kötelező érvényű követelményeknek;
- b) az a) pontban említett kötelező érvényű követelményeknek való megfelelés az adott harmadik országban folyamatos és hatékony, **rendszeres és egyenértékű** felügyelet és végrehajtás tárgyát képezi.

Az a) pont alkalmazásában a Bizottság figyelembe veszi, hogy a harmadik ország jogi kerete és felügyeleti gyakorlata biztosítja-e **legalább** az ESG-minősítésekre vonatkozóan 2021 novemberében közzétett IOSCO ajánlásoknak való megfelelést. **Ezen ajánlások tiszteletben tartása önmagában nem minősül egyenértékűségnek.**

A szóban forgó végrehajtási határozatot a 47. cikkben említett vizsgálati eljárásnak megfelelően kell elfogadni.

- (3) A Bizottság a 45. cikknek megfelelően felhatalmazáson alapuló jogi aktust fogadhat el az első albekezdés a) és b) pontjában említett feltételek meghatározása céljából. A Bizottság az alábbiaktól teheti függővé a (2) bekezdésben említett végrehajtási határozat alkalmazását:
 - a) a végrehajtási határozatban meghatározott bármely olyan feltétel adott harmadik ország általi folyamatos és tényleges teljesítése, amely egyenértékű felügyeleti és szabályozástechnikai standardok biztosítására irányul;
 - b) az ESMA képessége az 1095/2010/EU rendelet 33. cikkében említett nyomonkövetési feladatok ellátására.
- (4) Az ESMA együttműködési megállapodásokat hoz létre azon harmadik országok illetékes hatóságaival, amelyek jogi keretét és felügyeleti gyakorlatát a (2) bekezdésnek megfelelően egyenértékűnek ismerték el. E megállapodások a következőket határozzák meg:
 - a) az ESMA és az érintett harmadik országok illetékes hatóságai közötti **rendszeres és eseti** információcsere-mechanizmus, beleértve az adott harmadik országban engedélyezett vagy nyilvántartásba vett ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóval kapcsolatban az ESMA által kért összes releváns információhoz való hozzáférést;
 - b) az ESMA azonnali értesítésére szolgáló mechanizmus, amennyiben egy harmadik országbeli illetékes hatóság úgy ítéli meg, hogy az adott harmadik országban engedélyezett vagy nyilvántartásba vett és az adott harmadik országbeli illetékes hatóság által felügyelt ESG-minősítést nyújtó szolgáltató megsérti az engedélyezés vagy nyilvántartásba vétel feltételeit vagy az adott harmadik ország egyéb nemzeti jogszabályait;
 - c) a felügyeleti tevékenységek – beleértve a helyszíni ellenőrzéseket – összehangolásával kapcsolatos eljárások.

10. cikk

A harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által adott ESG-minősítések jóváhagyása

(1) Az Unióban található és a 7. cikkkel összhangban engedélyezett ESG-minősítést nyújtó szolgáltató az alábbi feltételek mindegyikének teljesülése esetén hagyhatja jóvá az ugyanazon csoporthoz tartozó harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítéseket:

- a) az Unióban található ESG-minősítést nyújtó szolgáltató a jóváhagyás engedélyezése iránti kérelmet nyújtott be az ESMA-hoz;
- aa) *az Unióban található ESG-minősítést nyújtó szolgáltató teljesíti a fedőszervezetek adózási célú, visszaélésszerű felhasználásának megelőzésére irányuló szabályok megállapításáról és a 2011/16/EU irányelv módosításáról szóló tanácsi irányelv 7. cikkének (1) bekezdésében meghatározott, minimális tartalomra vonatkozó mutatókat; ab) az ESG-minősítés jóváhagyása nem rontja a minősített szervezet értékelésének minőségét vagy a helyszíni felülvizsgálatok vagy vizsgálatok megszervezését, amennyiben azt az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által használt ESG minősítési módszertan előírja;*
- b) az Unióban található ESG-minősítést nyújtó szolgáltató ellenőrizte és képes folyamatosan igazolni az ESMA felé, hogy a jóváhagyandó ESG-minősítés nyújtása megfelel az e rendeletben foglalt követelményekkel legalább azonos szigorúságú követelményeknek;
- c) az Unióban található ESG-minősítést nyújtó szolgáltató rendelkezik az ESG-minősítések harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató általi adásának hatékony nyomon követéséhez és a kapcsolódó kockázatok kezeléséhez szükséges szakértelemmel;
- d) objektív oka – *és ilyen objektív oknak tekinthető a kibocsátóhoz való közelség, az adott ágazat, az ESG-tényezők alkomponenseinek kiválósági központjai, az EU-n kívül alkalmazott személyzet szakértelme és a minősítések globális csapatok együttműködésén keresztül történő fejlesztése* – van annak, hogy a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak miért kell ESG-minősítést adnia és ezen ESG-minősítést miért kell jóváhagyni az Unióban történő használathoz;
- e) az Unióban található ESG-minősítést nyújtó szolgáltató kérésre az ESMA rendelkezésére bocsátja az ahhoz szükséges összes információt, hogy az ESMA **a 30. cikkkel összhangban** folyamatosan felügyelhesse a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató e rendeletnek való megfelelését;
- f) amennyiben egy harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató felügyelet alá tartozik, az ESMA és az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató székhelye szerinti harmadik ország illetékes hatósága között megfelelő együttműködési megállapodás van érvényben a hatékony információcsere biztosítása érdekében.
- fa) *az ESG-minősítések jóváhagyása nem az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató fő tevékenysége.*

Az első albekezdés b)pontjának alkalmazásában az ESMA *megvizsgálja az e rendeletben, különösen az 5. cikkben és a 14–25. cikkben foglalt követelményeknek való megfelelést. Az ESMA mérlegeli az IOSCO-ajánlások ESG-minősítésekre való alkalmazását. Az említett ajánlásoknak való megfelelés önmagában nem felel meg az első albekezdés b) pontjában meghatározott feltételnek.*

- (2) A jóváhagyást az (1) bekezdés szerint kérelmező ESG-minősítést nyújtó szolgáltató minden szükséges információt megad ahhoz, hogy az ESMA meggyőződhesen arról, hogy a kérelem időpontjában az említett bekezdésben említett összes feltétel teljesül.
- (3) Az ESMA az (1) bekezdésben említett jóváhagyási kérelem kézhezvételétől számított **30 munkanapon belül értékeli, hogy a kérelem hiánytalan-e. Ha a kérelem hiányos, az ESMA értesíti a jóváhagyás iránti kérelmet benyújtó ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót, és határidőt tűz ki, amelynek leteltéig a jóváhagyás iránti kérelmet benyújtó ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak pótlólagos információkat kell nyújtania. Amennyiben a kérelem hiánytalan, az ESMA értesíti erről az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót.**

Az ESMA a hiánytalan jóváhagyás iránti kérelem kézhezvételétől számított 45 munkanapon belül ellenőrzi, hogy a (1) és a (2) bekezdésben említett követelmények teljesülnek-e.

Az ESMA nyilvánosan bejelenti a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítések jóváhagyásáról szóló döntést.

- (4) A jóváhagyott ESG-minősítés a jóváhagyó ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítésnek tekintendő. A jóváhagyó szolgáltató nem használhatja a jóváhagyást e rendelet követelményeinek elkerülésére vagy kijátszására.
- (5) A harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítést jóváhagyó ESG-minősítést nyújtó szolgáltató teljes mértékben felelős marad az ilyen ESG-minősítésért és az e rendelet szerinti kötelezettségek teljesítéséért.
- (6) Amennyiben az ESMA megalapozott okkal úgy ítéli meg, hogy az **e cikkben** meghatározott feltételek már nem teljesülnek, jogosult a jóváhagyó ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót a jóváhagyás megszüntetésére kötelezni.

E bekezdés első albekezdése nem érinti az engedélyezett ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóra a 33–35. cikk alapján kiszabható szankciókat.

11. cikk

A harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók elismerése

- (1) Amíg a Bizottság nem fogad el a 9. cikkben említett egyenértékűségi határozatot, vagy – amennyiben elfogadta – az egyenértékűségi határozatot hatályon kívül helyezik, a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók ESG-minősítéseket nyújthatnak szabályozott uniós pénzügyi vállalkozásoknak, feltéve, hogy az ESMA **e cikk** szerint elismerte az adott harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót.
- (1a) **Az (1) bekezdésben említett, az ESMA által elismert harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak bizonyítania kell, hogy az Unión belüli jogi jelenlét létrehozása nem állna arányban a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató jellegével, méretével és összetettségével. Az ESMA-nak figyelembe kell vennie, hogy a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató egy csoporthoz tartozik-e.**
- (2) Az (1) bekezdésben említettek szerinti elismerést óhajtó harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak meg kell felelniük az e rendeletben foglalt követelményeknek és az ESMA-nál kell kérelmezniük az elismerést. ■

Annak értékelésekor, hogy a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók megfelelnek-e az e rendeletben foglalt követelményeknek, az ESMA figyelembe veszi az IOSCO-ajánlások ESG-minősítésekre való alkalmazását. Ezen ajánlások tiszteletben tartása önmagában nem minősül elismerésnek.

Az első albekezdés alkalmazásában az ESMA figyelembe veheti egy független külső könyvvizsgáló értékelését vagy a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató székhelye szerinti harmadik ország illetékes hatóságának tanúsítását.

- (2a) ***Az (1) bekezdésben említettek szerinti elismerést óhajtó harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak az 1. mellékletben felsorolt összes információt meg kell adniuk az ESMA-nak.***
- (3) Az (1) bekezdésben említettek szerinti elismerést óhajtó harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak jogi képviselővel kell rendelkezniük. A jogi képviselő az Unióban található olyan jogi személy, amelyet az adott harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató kifejezetten kijelölt arra, hogy az adott ESG-minősítést nyújtó szolgáltató e rendelet szerinti kötelezettségei tekintetében az adott ESG-minősítést nyújtó szolgáltató nevében eljárjon, és e tekintetben az ESMA-nak tartozik elszámolással.
- (4) A harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató az (1) bekezdésben említett elismerést megelőzően az alábbi információkat szolgáltatja az ESMA részére:
- az ahhoz szükséges minden információ, hogy az ESMA meggyőződjön arról, hogy az adott harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató megtette a (2) bekezdésben említett követelmények teljesítéséhez szükséges intézkedéseket;
 - az Unióban nyújtani kívánt tényleges vagy leendő ESG-minősítéseinek jegyzéke;
 - adott esetben a felügyeletéért felelős harmadik országbeli illetékes hatóság neve és elérhetősége.

Az ESMA az e bekezdés első albekezdésében említett kérelem kézhezvételétől számított 90 munkanapon belül ellenőrzi, hogy a (2) és (3) bekezdésben meghatározott feltételek teljesülését.

- (5) Az ESMA elismeri az (1) bekezdésben említett harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót, amennyiben az alábbi feltételek mindegyike teljesül:
- a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató megfelel a (2), (3) és (4) bekezdésben meghatározott összes feltételnek;
 - amennyiben a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató felügyelet alá tartozik, az ESMA törekszik arra, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató székhelye szerinti harmadik ország illetékes hatóságával megfelelő együttműködési megállapodást hozzon létre a hatékony információcsere biztosítása érdekében.
- (6) Nem adható elismerés, ha akár a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató székhelye szerinti harmadik ország jogszabályai, rendeletei vagy közigazgatási rendelkezései, akár – adott esetben – az adott harmadik ország illetékes hatóságának korlátozott felügyeleti és vizsgálati hatáskörei akadályozzák az ESMA e rendelet szerinti felügyeleti funkcióinak hatékony gyakorlását.

- (7) Az ESMA a 30. cikkel összhangban pénzbírságot szab ki, felfüggeszti vagy adott esetben visszavonja az (1) bekezdésben említett elismerést, ha dokumentált bizonyítékokra épülő megalapozott indokok birtokában úgy ítéli meg, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató:
- olyan módon jár vagy járt el, amely egyértelműen hátrányosan érinti az általa készített ESG-minősítések felhasználóinak érdekeit vagy a piacok szabályos működését;
 - súlyosan megsértette az e rendeletben meghatározott alkalmazandó követelményeket;
 - hamis állításokkal vagy más szabálytalan eszközzel szerezte meg az elismerést.
- (8) Az ESMA szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoz ki a (2) bekezdésben említett kérelem formájának és tartalmának és különösen a (4) bekezdésben előírt információk bemutatásának meghatározása céljából. Az ESMA ezeket benyújtja a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap arra, hogy az első albekezdésben említett szabályozástechnikai standardokat az 1095/2010/EU rendelet 10–14. cikkében megállapított eljárással összhangban elfogadja.

12. cikk

Együtműködési megállapodások

- (1) A 9. cikk (4) bekezdésében, a 10. cikk (1) bekezdésének f) pontjában és a 11. cikk (5) bekezdésének b) pontjában említett együtműködési megállapodásokra legalább a 44. cikkben foglaltakkal egyenértékű szakmai titoktartási garanciák vonatkoznak. Az ilyen együtműködési megállapodások keretében végrehajtott információcsere az ESMA vagy az illetékes hatóságok feladatainak ellátását szolgálja.
- (2) A személyes adatok harmadik ország részére történő továbbítása tekintetében az ESMA az (EU) 2018/1725 európai parlamenti és tanácsi rendeletet¹ alkalmazza.

3. FEJEZET

Az információk nyilvántartása és hozzáférhetősége

13. cikk

Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók nyilvántartása és az egységes hozzáférési ponton található információk hozzáférhetősége

- (1) Az ESMA az alábbiak mindegyikéről információkat tartalmazó nyilvántartást hoz létre és tart fenn:
- a 7. cikk szerint engedélyezett ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók azonosító adatai;

¹ Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2018/1725 rendelete (2018. október 23.) a természetes személyeknek a személyes adatok uniós intézmények, szervek, hivatalok és ügynökségek általi kezelése tekintetében való védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 45/2001/EK rendelet és az 1247/2002/EK határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 295., 2018.11.21., 39. o.).

- b) a 9. cikkben meghatározott feltételeknek megfelelő harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók és az adott harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók felügyeletéért felelős harmadik országbeli illetékes hatóságok azonosító adatai;
 - c) a 10. cikkben említett jóváhagyó ESG-minősítést nyújtó szolgáltató és jóváhagyott harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató, valamint adott esetben a jóváhagyott harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltató felügyeletéért felelős harmadik országbeli illetékes hatóságok azonosító adatai;
 - d) a 11. cikkel összhangban elismert harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók, valamint adott esetben az adott harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók felügyeletéért felelős harmadik országbeli illetékes hatóságok azonosító adatai.
- (2) Az (1) bekezdésben említett nyilvántartást nyilvánosan elérhetővé kell tenni az ESMA honlapján, és szükség szerint azonnal frissíteni kell.
- (3) 2028. január 1-jétől kezdődően az információknak a 18. cikk (1) bekezdése és a 21. cikk (1) bekezdése alapján történő közzétételekor az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató a szóban forgó információkat ezzel egyidejűleg továbbítja az e cikk (6) bekezdésében említett illetékes gyűjtőszervezetnek az Európai Parlament és a Tanács (EU) XX/XXXX rendelettel [ESAP-rendelet] létrehozott egységes európai hozzáférési ponton való hozzáférhetőség érdekében.
- (4) Az említett információknak meg kell felelniük az alábbi követelményeknek:
- a) az információk az (EU) XX/XXXX rendelet [ESAP-rendelet] 2. cikkének 3. pontja értelmében az adatok kinyerésére alkalmas formátumban, illetőleg az uniós jog ilyen értelmű rendelkezése esetén az [ESAP-rendelet] 2. cikkének 4. pontja értelmében géppel olvasható formátumban vannak elkészítve;
 - b) az információkhoz mellékelve vannak a következő metaadatok:
 - (1) az információt adó, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató összes neve;
 - (2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak az (EU) XX/XXXX rendelet [ESAP-rendelet] 7. cikkének (4) bekezdésében említett jogalany-azonosítója;
 - (3) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak az (EU) XX/XXXX rendelet [ESAP-rendelet] 7. cikkének (4) bekezdésében említett mérete;
 - (4) az információknak az (EU) XX/XXXX rendelet [ESAP-rendelet] 7. cikkének (4) bekezdése szerint meghatározott típusa;
 - (5) személyes adattartalomra utaló metaadatok.
- (5) Az (1) bekezdés b) pontja ii. alpontjának alkalmazása céljából az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató megszerzi az (EU) XX/XXXX rendelet [ESAP-rendelet] 7. cikkének (4) bekezdésében említett jogalany-azonosítót.
- (6) Az (1) bekezdésben említett információknak az egységes európai hozzáférési ponton való hozzáférhetővé tétele céljából az (EU) XX/XXXX rendelet [ESAP-rendelet] 2. cikkének 2. pontjában meghatározott gyűjtőszervezet az ESMA lesz.

- (7) 2028. január 1-jétől kezdődően a 10. cikk (3) bekezdésében, a 33. cikk (1) bekezdésében, a 34. és a 35. cikkben említett információk elérhetőek lesznek az egységes európai hozzáférési ponton. Ezzel összefüggésben az említett rendelet 2. cikkének 2. pontjában meghatározott gyűjtőszervezet az ESMA lesz. A szóban forgó információkkal szembeni követelmények: az (EU) XX/XXXX rendelet [ESAP-rendelet] 2. cikkének 3. pontja értelmében adatok kinyerésére alkalmas formátumban készülnek el, tartalmazzák a nevekre vonatkozó metaadatokat, és – ha rendelkezésre áll – a rendelet 7. cikke (4) bekezdésében meghatározott, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató jogalany-azonosítóját, az információknak az említett rendelet 7. cikke (4) bekezdése szerinti osztályozását, és azt a tényt, hogy az információ tartalmaz-e személyes adatot.
- (8) A (3) bekezdéssel összhangban benyújtott adatok hatékony begyűjtése és kezelése érdekében az ESMA végrehajtás-technikai standardtervezeteket dolgoz ki az alábbiak meghatározására:
- a) bármely más, az információkat kísérő metaadatokat;
 - b) a továbbított információk adatstruktúrája;
 - c) mely információk esetében szükséges a géppel olvasható formátum és melyik géppel olvasható formátumot kell alkalmazni.

A végrehajtás-technikai standardtervezetek kidolgozása előtt az ESMA költség-haszon elemzést végez. A c) pont alkalmazásában az ESMA értékeli a különböző géppel olvasható formátumok előnyeit és hátrányait és megfelelő gyakorlati tesztestet hajt végre, *az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókkal együttműködve*.

E végrehajtás-technikai standardtervezeteket az ESMA benyújtja a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap arra, hogy az első albekezdésben említett végrehajtás-technikai standardokat az 1095/2010/EU rendelet 15. cikkével összhangban elfogadja.

- (9) Az ESMA szükség esetén iránymutatásokat fogad el a szervezetek részére a (8) bekezdés első albekezdésének a) pontjával összhangban benyújtott metaadatok helyességének biztosítása érdekében.

III. CÍM

AZ ESG-MINŐSÍTÉSI TEVÉKENYSÉGEK INTEGRITÁSA ÉS MEGBÍZHATÓSÁGA

1. FEJEZET

Az irányítással kapcsolatos szervezeti követelmények, folyamatok és dokumentumok

14. cikk

Általános elvek

- (1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók biztosítják minősítési tevékenységük többek között minden politikai és gazdasági befolyástól vagy kényszertől való függetlenségét.

- (2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók szabályokat és eljárásokat alkalmaznak az ESG-minősítések e rendelettel összhangban történő nyújtásának és közzétételének biztosításához.
- (3) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók megfelelő és hatékony rendszereket, erőforrásokat és eljárásokat alkalmaznak az e rendelet szerinti kötelezettségeik teljesítéséhez.
- (4) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók írásos szabályzatok és eljárások elfogadása és végrehajtása révén biztosítják, hogy ESG-minősítéseik a rendelkezésükre álló összes releváns információ alapos elemzésén alapuljanak.
- (5) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók belső átvilágítási politikák és eljárások elfogadása és végrehajtása révén biztosítják, hogy üzleti érdekeik ne rontsák az értékelési tevékenységek függetlenségét vagy pontosságát.
- (6) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók megbízható igazgatási és számviteli eljárásokat, belső kontrollmechanizmusokat, az információfeldolgozó rendszerekhez pedig hatékony ellenőrzési és biztosítéki intézkedéseket fogadnak el és hajtanak végre.
- (7) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az általuk nyújtott ESG-minősítésekhez szigorú, szisztematikus, **független** és **igazolható** minősítési módszertanokat használnak, és e minősítési módszertanokat folyamatosan alkalmazzák.
- (8) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók folyamatosan, de legalább évente felülvizsgálják a (7) bekezdésben említett minősítési módszertanokat.
- (9) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók legalább évente nyomon követik és értékelik a (2) bekezdésben említett rendszerek, erőforrások és eljárások megfelelőségét és hatékonyságát, és megfelelő intézkedéseket hoznak a hiányosságok kezelésére.
- (10) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók állandó, **független** és hatékony felügyeleti funkciót hoznak létre és tartanak fenn az ESG-minősítések nyújtásának összes szempontja feletti felügyelet biztosítása érdekében. ***A felügyeleti funkció rendelkezik a feladatai ellátásához szükséges erőforrásokkal és szakértelemmel, valamint a feladatai ellátásához szükséges valamennyi információval. Közvetlen kapcsolatban áll az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató vezető testületével.***
Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók stabil eljárásokat alakítanak ki és tartanak fenn felügyeleti funkciójukhoz.
- (11) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók intézkedések elfogadása, végrehajtása és érvényesítése révén biztosítják, hogy ESG-minősítéseik a rendelkezésükre álló és az elemzésükhöz releváns összes információ alapos elemzésén alapuljanak, a minősítési módszertanoknak megfelelően. Minden szükséges intézkedést elfogadnak annak biztosítására, hogy megfelelő minőségű és megbízható forrásokból származó információkat használjanak az ESG-minősítések megadásához. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók kifejezetten megemlítik, hogy ESG-minősítésük a saját véleményük.
- (12) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók nem fedhetnek fel a szellemi tőkéjükre, szellemi tulajdonukra, know-how-jukra vagy az (EU) 2016/943 európai parlamenti és

tanácsi irányelv¹ 2. cikkének 1. pontjában meghatározott üzleti titoknak minősülő innovációs eredményekre vonatkozó információkat.

- (13) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók kizárólag a 21. cikk szerint közzétett minősítési módszertanukkal összhangban módosíthatják ESG-minősítéseiket.

15. cikk

Az üzlet és a tevékenységek szétválasztása

- (1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók egyik alábbi tevékenységet sem végezhetnek:
- a) tanácsadási tevékenységek befektetők **vagy pénzügyi, illetve nem pénzügyi** vállalkozások számára;
 - b) hitelminősítések kibocsátása és **terjesztése**;
 - c) referenciamutatók **az (EU) 2016/1011 európai parlamenti és tanácsi rendelet 3. cikke (1) bekezdésének 3. pontjában meghatározott referenciamutató-kezelő általi** kidolgozása;
 - e) auditálási tevékenységek.

- (1a) **Az alábbiaknak megfelelő intézkedéseket kell hozniuk az összeférhetlenség megelőzésére:**

- a) **befektetési tevékenységeket végző, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók;**
- b) **banki, biztosítási vagy viszontbiztosítási tevékenységeket végző, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók;**
- c) **azok a szervezetek, amelyek olyan csoport részét képezik, amelyhez egy ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tartozik, és amelyek az (1) bekezdésben említett szolgáltatásokat nyújtják.**

A megfelelő intézkedések közé tartoznak a 23. és 24. cikkben említett intézkedések.

- (1b) **Egy szervezet értékelési folyamatában részt vevő, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók alkalmazottai nem végezhetik az (1) bekezdésben említett tevékenységek egyikét sem.**

- (2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók biztosítják, hogy az (1) bekezdésben említettektől eltérő szolgáltatások nyújtása ne okozzon összeférhetlenségi kockázatot az ESG-minősítési tevékenységeik során.

- (2a) **Az ESMA szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoz ki az (1a) és (1b) bekezdés alapján végrehajtandó biztosítékok részleteinek, valamint azon feltételeknek a meghatározása céljából, amelyek mellett az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók a (2) bekezdésben foglaltaknak megfelelően egyéb szolgáltatásokat nyújthatnak.**

Az első albekezdésben említett szabályozástechnikai standardtervezetek kidolgozása során az ESMA figyelembe veszi az ESG-minősítések és a hitelminősítések

¹ Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/943 irányelve (2016. június 8.) a nem nyilvános know-how és üzleti információk (üzleti titkok) jogosulatlan megszerzésével, hasznosításával és felfedésével szembeni védelemről (HL L 157., 2016.6.15., 1. o.).

tekintetében felmerülő lehetséges összeférhetlenségeket, amelyek a minősített szervezet és a hitelminősítő szervezet, valamint azok alkalmazottai között állhatnak fenn. Az ESMA az első albekezdésben említett szabályozástechnikai standardtervezeteket xxxx. xx. xx-ig benyújtja a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap arra, hogy az 1093/2010/EU, az 1094/2010/EU és az 1095/2010/EU rendelet 10–14. cikkével összhangban az első albekezdésben említett szabályozástechnikai standardok elfogadása útján kiegészítse ezt a rendeletet.

16. cikk

Hitelminősítő elemzők, alkalmazottak és az ESG-minősítések nyújtásába bevont egyéb személyek

- (1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók biztosítják, hogy a hitelminősítő elemzők, az alkalmazottak és bármely más természetes személy, akinek szolgáltatásai a rendelkezésükre állnak vagy ellenőrzésük alatt vannak, illetve aki az ESG-minősítések nyújtásába közvetlenül be van vonva, köztük a minősítési folyamatba közvetlenül bevont elemzők és a pontszámok adásába bevont személyek megfelelő **képzettséggel**, tudással és tapasztalattal rendelkezzenek a kijelölt kötelezettségek és feladatok ellátásához, **különösen a minősített szervezetet érintő potenciális jelentős pénzügyi kockázat és a minősített szervezet által a környezetre és általában a társadalomra gyakorolt potenciális jelentős hatás megfelelő megértéséhez.**
- (2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók biztosítják, hogy az (1) bekezdésben említett személyek semmilyen minősített szervezettel vagy ahhoz ellenőrzés révén közvetlenül vagy közvetve kapcsolódó személlyel ne kezdeményezzenek tárgyalásokat díjakról vagy kifizetésekről, illetve ne vegyenek részt azokban.
- (3) Az (1) bekezdésben említett személyek, **valamint az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónál felső vezetői pozíciót betöltő személyek** nem vásárolhatnak vagy adhatnak el semmilyen minősített szervezet, **vagy semmilyen, a minősített szervezet csoportján belüli szervezet** által kibocsátott, garantált vagy más módon támogatott pénzügyi eszközt, kivéve a diverzifikált kollektív befektetési formákban való részesedéseket, beleértve a kezelt alapokat is, és nem vehetnek részt ilyen pénzügyi eszközökkel végzett ügyletekben.
- (4) Az (1) bekezdésben említett személyek nem vehetnek részt a minősített szervezet ESG-minősítésének meghatározásában, illetve nem befolyásolhatják azt egyéb módon, amennyiben e személyek:
 - a) a minősített szervezet valamely pénzügyi eszközének birtokosai, a diverzifikált kollektív befektetési formákban való részesedések kivételével;
 - b) a minősített szervezethez kapcsolódó bármely szervezet olyan pénzügyi eszközének birtokosai, amelynek birtoklása összeférhetlenséget okozhat vagy általában összeférhetlenséget okozónak tekinthető, a diverzifikált kollektív befektetési formákban való részesedések kivételével;
 - c) **az elmúlt évben** olyan munkaviszonyban, üzleti vagy egyéb kapcsolatban álltak a minősített szervezettel **vagy a minősített szervezet csoportján belüli bármely szervezettel**, amely összeférhetlenséget okozhat vagy általában összeférhetlenséget okozónak tekinthető.

- (5) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók biztosítják, hogy az (1) bekezdésben említett személyek, **valamint az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónál felső vezetői pozíciót betöltő személyek:**
- a) minden észszerű intézkedést megtesznek, hogy a csalással, lopással vagy visszaéléssel szemben védjék az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tulajdonát és a birtokában lévő nyilvántartásokat, figyelembe véve az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató üzleti tevékenységének jellegét, nagyságrendjét és összetettségét, illetve az ESG-minősítési tevékenységek jellegét és körét;
 - b) nem osztják meg az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóra bízott bizalmas információkat azokkal, akik nincsenek közvetlenül bevonva ESG-minősítési tevékenységek végzésébe, beleértve a hitelminősítő elemzőket és az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóhoz ellenőrzés révén közvetlenül vagy közvetve kapcsolódó bármely személy alkalmazottait, illetve bármely más természetes személyt, akinek szolgáltatásai az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóhoz ellenőrzés révén közvetlenül vagy közvetve kapcsolódó bármely személy rendelkezésére álltak vagy állnak, illetve ellenőrzése alatt vannak;
 - c) nem használnak fel és nem osztanak meg bizalmas információkat az ESG-minősítési tevékenységek nyújtásán kívüli egyéb célokra, köztük pénzügyi eszközökkel való kereskedésre.
- (6) Az (1) bekezdésben említett személyek, akik szerint az (1) bekezdésben említett bármely más személy általuk jogellenesnek tartott magatartást tanúsított, erről haladéktalanul tájékoztatják a megfelelési funkciót. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató biztosítja, hogy az ilyen bejelentés ne járjon negatív következményekkel a bejelentő személyre nézve.
- (7) Amennyiben egy hitelminősítő elemző megszünteti munkaviszonyát az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóval és **egy éven belül** olyan olyan minősített szervezetnél kerül alkalmazásba, amelynek minősítésében részt vett, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató felülvizsgálja a hitelminősítő elemző által a távozását megelőző egy évben végzett munkát.
- (8) Az (1) bekezdésben említett személyek, **valamint az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónál felső vezetői pozíciót betöltő személyek** a minősítésben való részvételüket követő **egy éven** belül nem tölthetnek be **felső vezetői** pozíciót minősített szervezetnél.
- (8a) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók biztosítják, hogy az értékelés elvégzése során az (1) bekezdésben említett személyek függetlenek legyenek a minősített szervezettől, és ne vegyenek részt a minősített szervezet döntéshozatalában az ESG-minősítés kiadásához vezető értékelési időszakban és azt követően egy évig.**
- Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók minden észszerű lépést megtesznek annak biztosítására, hogy amennyiben az (1) bekezdésben említett személyek részt vesznek valamely minősített szervezet ESG-minősítésének meghatározásában, vagy azt más módon befolyásolják, függetlenségükre nem hat semmilyen, az említett személyeket érintő meglévő vagy lehetséges összeférhetetlenség, üzleti vagy egyéb közvetlen kapcsolat.**
- Az (1) bekezdésben említett személyek nem vesznek részt semmilyen minősített szervezet ESG-minősítésének meghatározásában, és más módon sem**

befolyásolhatják azt, ha az e személyek és a minősített szervezet között pénzügyi, személyes, üzleti, foglalkoztatási vagy egyéb kapcsolatokból eredően fennáll az önellenőrzés, az önérték, az érdekérvényesítés, az ismertség vagy a megfélemlítés bizonyítéka, amelynek eredményeként egy objektív, észszerű és tájékozott harmadik fél – figyelembe véve az alkalmazott biztosítékokat – arra a következtetésre jutna, hogy e személyek függetlensége sérül.

- (8b) *A (1) bekezdésben említett személyek nem kérhetnek vagy nem fogadhatnak el sem anyagi értéket képviselő, sem anyagi értéket nem képviselő ajándékot vagy szívességet a minősített szervezettől, kivéve ha egy pártatlan, észszerű és tájékozott harmadik fél azok értékét csekélynek vagy jelentéktelennek tartaná.*
- (8c) *Amennyiben azon időszak alatt, amikor az (1) bekezdésben említett személyek részt vesznek az értékelési tevékenységekben, a minősített szervezet összeolvad egy másik szervezettel, vagy megszerez egy másik szervezetet, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató biztosítja, hogy ezek a személyek azonosítsanak és értékeljenek minden olyan aktuális vagy közelmúltbeli érdekeltséget vagy kapcsolatot, amely a rendelkezésre álló biztosítékok figyelembevételével veszélyeztetheti e személyek függetlenségét és azon képességét, hogy az egyesülés vagy felvásárlás tényleges időpontját követően is részt vegyenek az értékelési tevékenységekben.*

16a. cikk

Több ESG-minősítést nyújtó szolgáltató felhasználása

- (1) *Amennyiben egy szervezet vagy befektető legalább két ESG-minősítést nyújtó szolgáltatótól kér ESG-minősítést, mérlegeli legalább egy olyan ESG-minősítést nyújtó szolgáltató kijelölését, amelynek piaci részesedése az Unióban nem haladja meg az 15 %-ot.*
- (2) *Az ESMA a honlapján évente közzéteszi a 13. cikk (1) bekezdésében említett nyilvántartásban felsorolt, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók jegyzékét, feltüntetve teljes piaci részesedésüket az Unióban.*
- (3) *E cikk alkalmazásában a teljes piaci részesedést az ESG-minősítési tevékenységekből és a kiegészítő szolgáltatásokból csoportszinten az Unióban generált éves forgalom alapján kell mérni.*

17. cikk

Nyilvántartási követelmények

- (1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók nyilvántartást vezetnek ESG-minősítési tevékenységeikről. E nyilvántartás az I és a II. mellékletben felsorolt információkat tartalmazza.
- (1a) *Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók nyilvántartást vezetnek a minősítéssel kapcsolatos legfontosabb információkról, beleértve a minősítést, a minősített jogi személyt vagy pénzügyi eszközt, a minősítés típusát, a minősítéshez figyelembe vett horizontot vagy kilátásokat, a minősítési státuszt, és kérésre hozzáférhetővé teszik ezeket az információkat az Unióban szabályozott pénzügyi vállalkozások felügyeletéért felelős illetékes hatóságok számára.*

- (2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók legalább öt évig megőrzik az (1) bekezdésben említett információkat olyan formában, amely biztosítja az ESG-minősítés meghatározásának reprodukálását és teljes körű megértését.

18. cikk

Panaszkezelési mechanizmus

- (1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók a kapott panaszok fogadására, kivizsgálására és nyilvántartásának megőrzésére szolgáló eljárásokat vezetnek be és tesznek közzé a honlapjukon.
- (1a) Az (1) bekezdésben említett panasztételi eljárásoknak nyitottnak és hozzáférhetőnek kell lenniük, és nyilvánosságra kell hozniuk a panaszos nevét, kivéve, ha objektív okok indokolják ennek mellőzését.**
- (2) Az (1) bekezdésben említett eljárások a következőkre terjednek ki:
- a) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató nyilvánosan elérhetővé teszi a panaszkezelési politikát, amelyen keresztül panaszok nyújthatók be az alábbiakról:
- (1) az adott ESG-minősítéshez használt adatforrások;
 - (2) az adott ESG-minősítéssel kapcsolatos minősítési módszertan alkalmazásának módja;
 - (3) az adott ESG-minősítés reprezentatív-e a minősített szervezetre nézve;
 -
 - (5) az ESG-minősítéssel kapcsolatos egyéb döntések, **amelyek az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató alkalmazandó módszereivel, politikáival vagy eljárásaival összeegyeztethetetlennek tűnnek;**
- b) a panaszok kivizsgálását időben és méltányos módon végzik, és a kivizsgálás eredményét észszerű időn belül közlik a panaszossal azon esetek kivételével, amikor ez a közlés ellentétes lenne a közrend célkitűzéseivel vagy az 596/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelettel¹;
- c) a vizsgálatot a panasz tárgyában érintett személyzettől függetlenül folytatják le.

19. cikk

Kiszervezés

- (1) A fontos operatív funkciók **kiszervezése nem ronthatja** jelentősen az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató belső ellenőrzésének minőségét, valamint az Európai Értékpapírpiaci Hatóság (ESMA) azon képességét, hogy felügyelje az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató e rendelet szerinti kötelezettségeinek teljesítését.

¹ Az Európai Parlament és a Tanács 596/2014/EU rendelete (2014. április 16.) a piaci visszaélésekről (piaci visszaélésekről szóló rendelet), valamint a 2003/6/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv és a 2003/124/EK, a 2003/125/EK és a 2004/72/EK bizottsági irányelv hatályon kívül helyezéséről (HL L 173., 2014.6.12., 1. o.).

- (2) Az ESG-minősítés nyújtása szempontjából releváns funkciót, illetve bármely szolgáltatást vagy tevékenységet kiszervező ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók továbbra is teljes felelősséggel tartoznak az e rendelet szerinti összes kötelezettség teljesítéséért.
- (3) Az ESG-minősítés nyújtása szempontjából releváns funkciót, illetve bármely szolgáltatást vagy tevékenységet kiszervező ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók továbbra is teljes felelősséggel tartoznak a II. mellékletben említett információk közzétételéért.

20. cikk

Az irányítási követelmények alóli mentességek

- (1) Az ESMA az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót kérésére mentesítheti a 14. cikk **(10) bekezdésében** meghatározott egyes **szervezeti** követelmények teljesítése alól, amennyiben az adott ESG-minősítést nyújtó szolgáltató bizonyítani tudja, hogy üzleti tevékenységének jellegére, nagyságrendjére és összetettségére, valamint az ESG-minősítések kibocsátásának jellegére és körére tekintettel e követelmények nem arányosak, és feltéve, hogy:
 - a) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató a 2013/34/EU irányelv 3. cikkében meghatározott kritériumok szerinti kis- vagy középvállalkozás, **amely nem része nagyobb csoportnak**;
 - b) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató a hitelminősítő elemzők és az ESG-minősítéseket jóváhagyó személyek függetlenségét és az e rendeletnek való eredményes megfelelést biztosító intézkedéseket és eljárásokat, különösen belső kontrollmechanizmusokat, jelentéstételi szabályokat és intézkedéseket vezetett be;
 - c) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató méretét nem úgy határozzák meg, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató vagy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók csoportja elkerülhesse e rendelet követelményeinek betartását.

2. FEJEZET

Átláthatósági követelmények

21. cikk

Az ESG-minősítési tevékenységek során alkalmazott módszertanok, modellek és fő minősítési feltételezések nyilvános közzététele

- (1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók a honlapjukon közzéteszik **legalább** az ESG-minősítési tevékenységeik során alkalmazott módszertanokat, modelleket és fő minősítési feltételezéseket, beleértve **az I. melléklet d) és g) pontjában, valamint a III. melléklet 1. pontjában** említett információkat.
 - (1a) **Külön E, S és G minősítéseket kell megadni az E, S és G tényezőket összesítő egyetlen ESG-mérőszám helyett. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak az e cikkben és a 22. cikkben említett közzétételeket minden egyes tényező tekintetében külön-külön kell megadniuk.**
 - (1b) **E cikk (1a) bekezdésétől eltérve, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók**

megadhatnak egyetlen, az E, S és G tényezőket összesítő ESG-minősítést is, amennyiben – az e rendelet szerinti további közzétételi kötelezettségek sérelme nélkül – rendelkezésre bocsátják a III. melléklet f) pontjában említett információkat.

- (2) Az ESMA szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoz ki az (1) bekezdéssel összhangban közzéteendő elemek további meghatározásához.
- (2a) *Az ESMA végrehajtás-technikai standardtervezeteket dolgoz ki, amelyekben pontosan meghatározza azon adatszabványokat, formátumokat és sablonokat, amelyeket az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak az (1) bekezdésben említett információk bemutatására kell használniuk.*
- (3) Az ESMA a (2) és (2a) bekezdésben említett **technikai** standardtervezeteket *[az e rendelet hatálybalépésének napjától számított 6 hónappal]-ig* benyújtja a Bizottságnak.
- A Bizottság felhatalmazást kap az első albekezdésben említett **technikai** standardoknak az 1095/2010/EU rendelet 10–14. és 15. cikkében megállapított eljárással összhangban történő elfogadására.
- (3a) *Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató rendelkezésre bocsátja a III. mellékletben említett információkat, amint e rendelet alapján engedélyezték vagy elismerték.*
- Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató az e bekezdés második albekezdésében említett szabályozástechnikai standardok hatálybalépését követően végrehajtja a szükséges változtatásokat.*

22. cikk

Közzététel az ESG-minősítések használói, az ESG-minősítések előfizetői és a minősített szervezetek számára

- (1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók legalább a III. melléklet 2. pontjában említett információkat közzéteszik előfizetőik és a minősített szervezetek számára. *Amennyiben az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók nyilvánosságra hozzák az ESG-minősítéseket, nyilvánosságra hozzák az adott minősítésekre vonatkozóan a III. melléklet 2. pontjában említett mögöttes információkat.*
- (1a) *Amennyiben az ESG-minősítések előfizetői vagy a minősített szervezetek közzéteszik vagy terjesztik az ESG-minősítéseket, a III. melléklet 2. pontjában említett információkat az ESG-minősítéseket kapó személyek rendelkezésére kell bocsátaniuk, vagy meg kell adniuk az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató honlapjára mutató linket, amennyiben ez az információ rendelkezésre áll.*
- Amennyiben az ESG-minősítések előfizetői vagy a minősített szervezetek nyilvánosságra hozzák az ESG-minősítéseket, a III. melléklet 2. pontjában említett információkat nyilvánosan hozzáférhetővé kell tenni.*
- (1b) *Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók értesítik a minősített szervezetet, hogy minősítés készül róla.*
- (1c) *Amikor az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató nem kezdeményezett minősítést ad ki, a minősítésben erre vonatkozó jól látható nyilatkozatot kell feltüntetnie, beleértve az arra vonatkozó tájékoztatást, hogy a minősített szervezet vagy az azzal kapcsolatban álló harmadik fél részt vett-e a minősítési folyamatban, és hogy az ESG-minősítést*

nyújtó szolgáltató hozzáfért-e a minősített szervezet vagy az azzal kapcsolatban álló harmadik fél vezetői és más releváns belső dokumentumaihoz.

- (2) Az ESMA szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoz ki az (1) bekezdéssel összhangban közzéteendő elemek további meghatározásához.
- (2a) *Az ESMA végrehajtás-technikai standardtervezeteket dolgoz ki, amelyekben pontosan meghatározza azon adatszabványokat, formátumokat és sablonokat, amelyeket az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak az (1) bekezdésben említett információk bemutatására kell használniuk.*
- (3) Az ESMA a (2) és (2a) bekezdésben említett technikai standardtervezeteket [az e rendelet hatálybalépésének napjától számított 6 hónappal]-ig benyújtja a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap az első albekezdésben említett technikai standardoknak az 1095/2010/EU rendelet 10–14. és 15. cikkében megállapított eljárással összhangban történő elfogadására.

3. FEJEZET

Függetlenség és összeférhetetlenségek

23. cikk

Függetlenség és az összeférhetetlenségek elkerülése

- (1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az ESG-minősítés nyújtásába bevont összes személy jól meghatározott, átlátható és következetes szerepeire és feladataira épülő, egyértelmű szervezeti struktúrájú stabil irányítási rendszert vezetnek be.
- (2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók minden szükséges lépést megtesznek annak biztosítása érdekében, hogy a nyújtott ESG-minősítést ne befolyásolja fennálló vagy potenciális összeférhetetlenség, illetve üzleti kapcsolat akár magának az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak, akár annak részvényesei, vezetői, hitelminősítő elemzői, alkalmazottai vagy bármely más természetes személy részéről, akinek szolgáltatásai az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató vagy ahhoz közvetlenül vagy közvetve kapcsolódó bármely személy rendelkezésére állnak vagy ellenőrzése alatt vannak, *vagy olyan harmadik félnek minősülő szolgáltató részéről, amelyhez funkciókat, szolgáltatásokat vagy tevékenységeket szerveztek ki.*
- (3) Amennyiben egy ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónál összeférhetetlenség kockázata áll fenn az adott ESG-minősítést nyújtó szolgáltató, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót tulajdonló vagy ellenőrző szervezet, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tulajdonában vagy ellenőrzése alatt álló szervezet vagy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató bármely leányvállalatának *vagy harmadik félnek minősülő szolgáltatójának* tulajdonosi szerkezete, ellenőrzésre jogosító részesedése vagy tevékenységei miatt, az ESMA *intézkedéseket hoz*. Az ESMA az adott kockázat mérséklésére irányuló intézkedések meghozatalát *írja* elő az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató számára.

Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató azon részvényese vagy tagja számára, aki az adott ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóban vagy az adott ESG-minősítést nyújtó szolgáltató feletti ellenőrzésre vagy meghatározó befolyásra jogosult társaságban a tőke vagy a szavazati jogok legalább 5 %-ával rendelkezik, tilos a következők

bármelyikének gyakorlása:

a) bármely más ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tőkéjéből 5 %-ot vagy annál többet birtokolni;

b) joggal vagy hatáskörrel rendelkezni arra vonatkozóan, hogy bármely más ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóban a szavazati jogok több mint 5 %-át gyakorolja;

c) joggal vagy hatáskörrel rendelkezni arra vonatkozóan, hogy más ESG-minősítést nyújtó szolgáltató igazgatótanácsába vagy felügyelőbizottságába tagokat nevezzen ki vagy távolítson el onnan;

d) tagnak lenni bármely más ESG-minősítést nyújtó szolgáltató igazgatótanácsában vagy felügyelőbizottságában;

e) ténylegesen ellenőrzést vagy meghatározó befolyást gyakorolni bármely más ESG-minősítést nyújtó szolgáltató felett, illetve az ennek gyakorlására vonatkozó hatáskörrel rendelkezni.

Ez a bekezdés nem alkalmazandó az ESG-minősítő intézetek ugyanazon csoportjához tartozó más ESG-minősítő intézetekbe történő befektetésekre, vagy az olyan ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókba történő befektetésekre, amelyek a 2013/34/EU irányelv 3. cikkében meghatározott kritériumok szerint mikro- vagy kisvállalkozásnak minősülnek.

Amennyiben az első albekezdésben említett összeférhetetlenség nem kezelhető megfelelően **egyedi kockázatcsökkentő intézkedések révén**, az ESMA **előírja** az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak az összeférhetetlenséget okozó tevékenység vagy kapcsolat beszüntetését, vagy az ESG-minősítések nyújtásának felhagyására kötelezi az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót.

- (4) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az ESMA tudomására hoznak minden meglévő vagy potenciális összeférhetetlenséget, beleértve az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók tulajdonlásából vagy ellenőrzéséből eredő összeférhetetlenségeket is.
- (5) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az összeférhetetlenségek azonosítására, közzétételére, megelőzésére, kezelésére és mérséklésére vonatkozó politikákat, eljárásokat és hatékony szervezeti megoldásokat dolgoznak ki és működtetnek. E politikákat, eljárásokat és megoldásokat az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók rendszeresen felülvizsgálják és aktualizálják. E politikák, eljárások és megoldások kifejezett célja megelőzni, kezelni és mérsékelni az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tulajdonlásából vagy ellenőrzéséből, illetve az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató csoportjában meglévő egyéb érdekeltségekből eredő összeférhetetlenségeket, vagy az ESG-minősítés meghatározásával kapcsolatban az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató felett befolyást vagy ellenőrzést gyakorló más személyek által okozott összeférhetetlenségeket.
- (6) A potenciális összeférhetetlenségek azonosítása érdekében az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók legalább évente felülvizsgálják működésüket.

24. cikk

Az alkalmazottak potenciális összeférhetetlenségének kezelése

- (1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók biztosítják, hogy alkalmazottaik és bármely más természetes személy, akinek szolgáltatásai a rendelkezésükre állnak vagy ellenőrzésük alatt vannak, illetve akik az ESG-minősítések nyújtásába közvetlenül be vannak vonva:
- a) rendelkeznek a feladataik és kötelezettségeik ellátásához szükséges készségekkel, és hatékony irányítás és felügyelet alatt állnak;
 - b) nincsenek jogtalan befolyásolásnak vagy összeférhetetlenségnek kitéve;
 - c) e személyek díjazása és teljesítményértékelése nem okoz összeférhetetlenséget, illetve nem érinti más módon az ESG-minősítés meghatározásának integritását;
 - d) nem rendelkeznek az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tevékenységét veszélyeztető érdekeltségekkel vagy üzleti kapcsolatokkal;
 - e) számára tilos a személyes alapú vagy piaci szereplők megbízásából történő közreműködés vételi vagy eladási ajánlatokban, illetve kereskedési ügyletekben, kivéve ha ez a közreműködés kifejezetten szükséges az ESG-minősítési módszertan részeként, és az abban meghatározott konkrét szabályok hatálya alá tartozik;
 - f) az összeférhetetlenség kockázatával járó tevékenységeket folytató más alkalmazottakkal vagy harmadik felekkel való információcserét ellenőrző hatékony eljárások hatálya alá tartoznak, amennyiben ezen információk befolyásolhatják az ESG-minősítést.
- (2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató külön belső ellenőrzési eljárásokat alakít ki az ESG-minősítés meghatározását végző alkalmazott vagy személy integritásának és megbízhatóságának biztosítására, beleértve a vezetőség általi belső jóváhagyást az ESG-minősítés terjesztése előtt. *Az ESMA előírhatja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak, hogy nyújtsanak tájékoztatást az ilyen ellenőrzési eljárásokról.*

25. cikk

Az ESG-minősítések felhasználóinak méltányos, észszerű, átlátható és megkülönböztetésmentes kezelése

- (1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók megfelelő lépéseket tesznek az ügyfeleknek felszámított díjak méltányos, észszerű, átlátható és megkülönböztetésmentes jellegének biztosítása érdekében.
- (2) Az (1) bekezdés alkalmazásában az ESMA dokumentált bizonyítékok benyújtására kötelezheti az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókat, a 33. cikknek megfelelően felügyeleti intézkedéseket hozhat és a 34. cikknek megfelelően pénzbírság kiszabásáról dönthet, amennyiben az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók díjai esetében a méltányos, észszerű, átlátható és megkülönböztetésmentes jelleg hiányát állapítja meg.

4. FEJEZET

Az ESMA általi felügyelet

1. szakasz

Általános elvek

26. cikk

A minősítések vagy módszertanok tartalmába való beavatkozás tilalma

Az e rendelet szerinti feladataik teljesítése során az ESMA, a Bizottság vagy valamely tagállam közigazgatási szervei nem avatkozhatnak be az ESG-minősítések vagy módszertanok tartalmába, *feltéve, hogy ezek a minősítések és módszertanok megfelelnek az e rendeletben meghatározott kritériumoknak.*

27. cikk

ESMA

- (1) Az 1095/2010/EU rendelet 16. cikkével összhangban az ESMA iránymutatásokat ad ki és aktualizál az ESMA és az illetékes hatóságok között e rendelet alkalmazásában folytatott együttműködésről, beleértve a feladatok átruházásával kapcsolatos eljárásokat és részletes feltételeket is.
- (2) Az 1095/2010/EU rendelet 16. cikkével összhangban az ESMA – az EBH-val és az EIOPA-val együttműködve – XX XXXX XXXX-ig iránymutatásokat ad ki és aktualizál az e rendelet 10. cikkében említett jóváhagyási rendszer alkalmazásáról.
- (3) Az ESMA éves jelentést tesz közzé e rendelet alkalmazásáról, beleértve az ESMA által e rendelet alapján hozott felügyeleti intézkedéseket és kiszabott szankciókat, köztük a pénzbírságokat és a kényszerítő bírságokat. E jelentés tartalmazza különösen az ESG-minősítések piacának alakulására vonatkozó információkat, valamint a 9., 10. és 11. cikkben említett harmadik országbeli rendszerek alkalmazásának értékelését.
Az ESMA az első albekezdésben említett éves jelentést benyújtja az Európai Parlamentnek, a Tanácsnak és a Bizottságnak.
- (4) Feladatai ellátása során az ESMA együttműködik az EBH-val és az EIOPA-val, továbbá az iránymutatások kiadása és frissítése és a szabályozástechnikai standardtervezetek benyújtása előtt konzultál az EBH-val és az EIOPA-val.

28. cikk

Illetékes hatóságok

- (1) XX XXXX XXXX-ig minden tagállam kijelöli az e rendelet alkalmazásában illetékes hatóságot.
- (2) E rendelet alkalmazásához az illetékes hatóságoknak kapacitás és szakértelem tekintetében megfelelő személyzettel kell rendelkezniük.

29. cikk

A 30–32. cikkben említett hatáskörök gyakorlása

A 30–32. cikk által az ESMA-ra vagy annak bármely tisztviselőjére, illetve az ESMA által felhatalmazott egyéb személyre ruházott hatáskörök nem használhatók fel titoktartási kötelezettség hatálya alá tartozó információk vagy dokumentumok közzétételének előírásához.

Információkérések

- (1) Az ESMA e rendelet szerinti feladatai ellátásához szükséges összes információ rendelkezésre bocsátását egyszerű kérés vagy határozat útján előírhatja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak, az ESG-minősítési tevékenységekbe bevont személyeknek, a minősített szervezeteknek, azon harmadik feleknek, amelyekhez az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók operatív funkciókat vagy tevékenységeket szerveztek ki, illetve az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókhoz vagy ESG-minősítési tevékenységekhez egyébként szorosan és lényegesen kapcsolódó személyeknek.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti egyszerű információkérés megküldésekor az ESMA:
 - a) a kérés jogalapjaként e cikkre hivatkozik;
 - b) megjelöli a kérés célját;
 - c) meghatározza, hogy milyen információra van szükség;
 - d) meghatározza az információnyújtás **észszerű** határidejét **és az információ teljesítésének formátumát**;
 - e) tájékoztatja azt a személyt, akitől az információt kéri, hogy nem köteles az információt megadni, de az információkérésre adott válasz nem lehet helytelen vagy félrevezető;
 - f) jelzi a 34. cikkben arra az esetre előírt pénzbírságot, ha a kérdésre adott válasz helytelen vagy félrevezető.
- (3) Az (1) bekezdés szerinti, határozat útján történő információkérés esetén az ESMA:
 - a) a kérés jogalapjaként e cikkre hivatkozik;
 - b) megjelöli a kérés célját;
 - c) meghatározza, hogy milyen információra van szükség;
 - d) meghatározza az információnyújtás **észszerű** határidejét **és az információ teljesítésének formátumát**;
 - e) jelzi a 35. cikkben arra az esetre előírt kényszerítő bírságot, ha a kért információk benyújtása hiányos;
 - f) jelzi a 34. cikkben arra az esetre előírt pénzbírságot, ha a kérdésre adott válasz helytelen vagy félrevezető;
 - g) jelzi, hogy az 1095/2010/EU rendelet 60. és 61. cikkével összhangban a határozat ellen a fellebbezési tanácsnál lehet fellebbezni, illetve hogy kérhető a határozatnak az Európai Unió Bírósága általi felülvizsgálata.
- (4) A kért információkat az (1) bekezdésben említett személyek vagy képviselőik, jogi személyek vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek esetében pedig a törvény vagy az alapszabályuk által képviselhetükre felhatalmazott személyek szolgáltatják. Megfelelően meghatalmazott ügyvédek az ügyfelek nevében nyújthatják be az információt. Ezen ügyfelek teljes felelősséggel tartoznak, ha az ügyvédek által benyújtott információ hiányos, pontatlan vagy félrevezető.

- (5) Az ESMA haladéktalanul megküldi az egyszerű kérés vagy a határozat másolatát az (1) bekezdésben említett, az információkérés által érintett személyek lakóhelye vagy székhelye szerinti tagállam illetékes hatóságának.

31. cikk

Általános vizsgálatok

- (1) Az e rendelet szerinti feladatainak ellátása érdekében az ESMA a 30. cikk (1) bekezdésében említett összes szükséges vizsgálatot elvégezheti. E célból az ESMA tisztviselői és az ESMA által felhatalmazott más személyek jogosultak az alábbiakra:
- a) a feladataik végrehajtása szempontjából lényeges nyilvántartások, adatok, eljárások és egyéb anyagok megvizsgálása, a tárolási adathordozótól függetlenül;
 - b) az ilyen nyilvántartásokból, adatokból, eljárásokból és egyéb anyagokból hiteles másolatok vagy kivonatok készítése vagy bekérése;
 - c) a 30. cikk (1) bekezdésében említett bármely személy, illetve képviselőjének vagy személyzetének beidézése, és szóbeli vagy írásbeli magyarázat kérése **a vizsgálat** tárgyával és céljával összefüggő tényekre és dokumentumokra vonatkozóan, és a válaszok rögzítése;
 - d) bármely más természetes vagy jogi személy meghallgatása, aki vagy amely hozzájárul ahhoz, hogy a vizsgálat tárgyával kapcsolatos információgyűjtés céljából meghallgassák;
 - e) a telefon- és adatforgalmi nyilvántartások kikérése.
- (2) Az (1) bekezdésben említett vizsgálatok céljából az ESMA tisztviselői és az ESMA által felhatalmazott más személyek hatáskörüket a vizsgálat tárgyát és célját feltüntető írásbeli felhatalmazás alapján gyakorolják. A felhatalmazás jelzi továbbá a 35. cikk (1) bekezdése szerint akkor esedékes kényszerítő bírságot, ha a kért nyilvántartások, adatok, eljárások vagy egyéb anyagok, vagy a cikkben említett személyeknek feltett kérdések válaszainak megadására nem vagy hiányosan kerül sor, illetve a 34. cikk szerint akkor esedékes pénzbírságot, ha a cikkben említett személyeknek feltett kérdések válaszai helytelenek vagy félrevezetőek.
- (3) A 30. cikk (1) bekezdésében említett személyek alávetik magukat az ESMA határozata alapján elrendelt vizsgálatoknak. A határozatban fel kell tüntetni a vizsgálat tárgyát és célját, az 3. cikkben előírt kényszerítő bírságokat, az 1095/2010/EU rendelet értelmében igénybe vehető jogorvoslati lehetőségeket és azt a jogot, hogy kérhető a határozatnak az Európai Unió Bírósága általi felülvizsgálata.
- (4) A vizsgálatot megelőzően az ESMA kellő időben tájékoztatást ad a vizsgálatról és a felhatalmazott személyek kilétéről azon tagállam illetékes hatósága számára, amelynek a területén a vizsgálatot el kell végezni. Az érintett illetékes hatóság tisztviselői az ESMA kérésére segítik a felhatalmazott személyeket feladataik elvégzésében. Kérésre az érintett illetékes hatóság tisztviselői is jelen lehetnek a vizsgálatokon.
- (5) Amennyiben az (1) bekezdés e) pontjában említett telefon- és adatforgalmi nyilvántartások kikéréséhez a nemzeti jogszabályok szerint igazságügyi hatóság

engedélye szükséges, ezt az engedélyt kérelmezik. Ez az engedély óvintézkedésként is kérelmezhető.

- (6) Az (5) bekezdésben említett engedély kérelmezése esetén a nemzeti igazságügyi hatóság ellenőrzi, hogy hiteles-e az ESMA határozata, valamint hogy a vizsgálatok tárgyát figyelembe véve nem önkényesek vagy túlzottak-ez előirányzott kényszerintézkedések. A kényszerítő intézkedések arányosságának ellenőrzésekor a nemzeti igazságügyi hatóság részletes magyarázatot kérhet az ESMA-tól, különösen azon okokra vonatkozóan, amelyek alapján az ESMA e rendelet megsértését feltételezi, a feltételezett jogsértés súlyosságára, továbbá arra, hogy azon személy, akivel szemben a kényszerítő intézkedéseket hozták, milyen módon érintett az ügyben. A nemzeti igazságügyi hatóság azonban nem vizsgálhatja felül a vizsgálat szükségességét, és nem követelheti meg, hogy bocsássák rendelkezésére az ESMA irataival kapcsolatos információkat. Az ESMA határozatának jogszerűségét kizárólag az Európai Unió Bírósága vizsgálhatja felül az 1095/2010/EU rendeletben meghatározott eljárásnak megfelelően.

32. cikk

Helyszíni ellenőrzések

- (1) Az ESMA az e rendelet szerinti feladatai elvégzéséhez szükséges minden helyszíni ellenőrzést elvégezhet a 30. cikk (1) bekezdésében említett jogi személyek üzlethelyiségeiben *és területén*. Amennyiben az ellenőrzés megfelelő elvégzése és eredményessége megköveteli, az ESMA előzetes bejelentés nélkül is végezhet helyszíni ellenőrzést.
- (2) Az ESMA által helyszíni ellenőrzésre felhatalmazott tisztviselők és más személyek az ESMA vizsgálati határozatával érintett jogi személyek bármely üzlethelyiségébe és telkére beléphetnek, és rendelkeznek a 31. cikk (1) bekezdése szerinti összes hatáskörrel. Jogukban áll továbbá az ellenőrzés idejére és az ahhoz szükséges mértékben zár alá venni bármely üzlethelyiséget, üzleti könyvet vagy nyilvántartást.
- (3) Az ESMA által helyszíni ellenőrzésre felhatalmazott tisztviselők és más személyek hatáskörüket az ellenőrzés tárgyát és célját feltüntető írásbeli felhatalmazás felmutatásával gyakorolják, amelyben fel kell tüntetni a 31. cikkben arra az esetre előírt kényszerítő bírságokat, ha az érintett személyek nem vetik alá magukat az ellenőrzésnek. Az ESMA a helyszíni ellenőrzés előtt kellő időben értesítést küld a vizsgálatról azon tagállam illetékes hatóságának, ahol az ellenőrzésre sor kerül.
- (4) A 30. cikk (1) bekezdésében említett személyek alávetik magukat az ESMA határozatával elrendelt helyszíni ellenőrzéseknek. A határozat megjelöli az ellenőrzés tárgyát és célját, feltünteti az ellenőrzés megkezdésének időpontját, valamint jelzi a 31. cikkben előírt kényszerítő bírságokat, az 1095/2010/EU rendelet értelmében igénybe vehető jogorvoslati lehetőségeket és azt a jogot, hogy kérhető a határozatnak az Európai Unió Bírósága általi felülvizsgálata. Az ESMA az ilyen határozatok meghozatala előtt konzultál azon tagállam illetékes hatóságával, amelynek a területén az ellenőrzésre sor kerül.
- (5) Azon tagállam illetékes hatóságának tisztviselői vagy az általa felhatalmazott vagy kijelölt más személyek, ahol a helyszíni ellenőrzésre sor kerül, az ESMA kérésére aktívan segítik az ESMA tisztviselőit és az általa felhatalmazott más személyeket. E célból rendelkeznek a (2) bekezdésben meghatározott hatáskörökkel. A szóban forgó

tagállam illetékes hatóságának tisztviselői kérésre szintén jelen lehetnek a helyszíni ellenőrzéseken.

- (6) Az ESMA arra is felkérheti az illetékes hatóságokat, hogy végezzék el nevében az e cikkben és a 31. cikk (1) bekezdésében meghatározott konkrét vizsgálati feladatokat és helyszíni ellenőrzéseket. Az illetékes hatóságok e célból az ESMA-éval azonos, az e cikkben és a 31. cikk (1) bekezdésében meghatározott hatáskörrel rendelkeznek.
- (7) Amennyiben az ESMA tisztviselői és az általa felhatalmazott más kísérő személyek megállapítják, hogy valamely személy akadályozza az e cikk szerint elrendelt vizsgálatot, az érintett tagállam illetékes hatósága – szükség esetén a rendőrség vagy azzal egyenértékű bűnüldözési hatóság bevonásával – megadja a szükséges segítséget ahhoz, hogy a helyszíni ellenőrzést elvégezhessék.
- (8) Amennyiben az (1) bekezdésben előírt helyszíni ellenőrzéshez vagy a (7) bekezdésben előírt segítségnyújtáshoz a nemzeti szabályok szerint valamely igazságügyi hatóság engedélyére van szükség, ezt az engedélyt kérelmezik. Ez az engedély övintézkedésként is kérelmezhető.
- (9) A (8) bekezdésben említett engedély kérelmezése esetén a nemzeti igazságügyi hatóság ellenőrzi, hogy hiteles-e az ESMA határozata, valamint hogy a vizsgálatok tárgyát figyelembe véve nem önkényesek vagy túlzottak-ez előirányzott kényszerintézkedések. A kényszerítő intézkedések arányosságának ellenőrzésekor a nemzeti igazságügyi hatóság részletes magyarázatot kérhet az ESMA-tól, különösen azon okokra vonatkozóan, amelyek alapján az ESMA e rendelet megsértését feltételezi, a feltételezett jogsértés súlyosságára, továbbá arra, hogy azon személy, akivel szemben a kényszerítő intézkedéseket hozták, milyen módon érintett az ügyben. A nemzeti igazságügyi hatóság azonban nem vizsgálhatja felül a vizsgálat szükségességét, és nem követelheti meg, hogy bocsássák rendelkezésére az ESMA irataival kapcsolatos információkat. Az ESMA határozatának jogszerűségét kizárólag az Európai Unió Bírósága vizsgálhatja felül az 1095/2010/EU rendeletben meghatározott eljárásnak megfelelően.

2. szakasz

Közigazgatási szankciók és egyéb közigazgatási intézkedések

33. cikk

Az ESMA felügyeleti intézkedései

- (1) Amennyiben az ESMA megállapítja, hogy egy ESG-minősítést nyújtó szolgáltató nem teljesítette az e rendelet szerinti kötelezettségeit, **felszólítja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót a jogsértés megszüntetésére. Ezenkívül az ESMA az alábbiak közül egy vagy több felügyeleti intézkedést hozhat:**
 - a) visszavonja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató engedélyét;
 - b) a jogsértés megszüntetéséig ideiglenesen megtiltja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak az ESG-minősítések nyújtását;
 - c) a jogsértés megszüntetéséig felfüggeszti az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítések használatát;
 - d) a 34. cikk szerinti pénzbírságot szab ki;

- f) hirdetményt ad ki.
- (2) A (1) bekezdésben említett felügyeleti intézkedéseknek hatásosnak, arányosnak és visszatartó erejűnek kell lenniük.
- (3) Az (1) bekezdésben említett felügyeleti intézkedések meghozatalakor az ESMA figyelembe veszi a jogsértés természetét és súlyosságát, tekintettel a következő kritériumokra:
- a) a jogsértés időtartama és gyakorisága;
 - b) a jogsértés okozott-e vagy elősegített-e pénzügyi bűncselekményt, illetve tulajdonítható-e egyéb módon ilyen bűncselekmény a jogsértésnek;
 - c) a jogsértést szándékosan vagy gondatlanságból követték-e el;
 - d) a jogsértésért felelős személy felelősségének mértéke;
 - e) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató teljes éves nettó árbevétel szerinti pénzügyi ereje;
 - f) a jogsértés lakossági befektetők érdekeire *és az ESG-minősítések más felhasználóira* gyakorolt hatása;
 - g) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által elért nyereség és elkerült veszteség jelentősége, illetve harmadik feleknek a jogsértésből származó vesztesége, amennyiben e nyereség és veszteség meghatározható;
 - h) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató és az ESMA közötti együttműködés szintje, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által elért nyereség vagy elkerült veszteség visszaszolgáltatására vonatkozó szükségesség sérelme nélkül;
 - i) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató korábbi jogsértései;
 - j) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által a jogsértés után az ismétlődés megelőzése érdekében hozott intézkedések.
- (4) Az ESMA indokolatlan késedelem nélkül értesíti a jogsértésért felelős személyt az (1) bekezdés alapján hozott intézkedésekről. Az ESMA az ilyen intézkedést az annak elfogadásától számított 5 munkanapon belül közzéteszi a honlapján.
- Az első albekezdésben említett közzététel az alábbiakat tartalmazza:
- a) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató határozat elleni fellebbezési jogát megerősítő nyilatkozat;
 - b) adott esetben a fellebbezés benyújtásának megerősítése és annak pontosítása, hogy a fellebbezésnek nincs halasztó hatálya;
 - c) arra vonatkozó nyilatkozat, hogy az ESMA az 1095/2010/EU rendelet 60. cikkének (3) bekezdésével összhangban felfüggesztheti a vitatott határozat alkalmazását.
- (4a) *Amennyiben egy ESG-minősítést nyújtó szolgáltató az ESG-minősítés kidolgozása során súlyosan megsértette e rendeletet, az ESMA előírhatja a jogsértő ESG-minősítést nyújtó szolgáltató számára, hogy tájékoztassa az ESG-minősítés előfizetőit és felhasználóit az ESG-minősítés érvénytelenségéről. Az ESMA az erre vonatkozó határozatát a határozat elfogadását követő napon közzéteszi a honlapján.*

34. cikk

Pénzbírságok

- (1) Amennyiben az ESMA megállapítja, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató vagy adott esetben annak jogi képviselője szándékosan vagy gondatlanságból megsértette e rendeletet, pénzbírságot kiszabó határozatot fogad el. A pénzbírság maximális összege az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató teljes éves nettó árbevételének 10 %-a, amelyet az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató vezető testülete által jóváhagyott legfrissebb rendelkezésre álló pénzügyi kimutatások alapján számítanak ki. ***A jogsértés akkor minősül szándékosan elkövetettnek, ha az ESMA olyan objektív elemeket talál, amelyek bizonyítják, hogy valamely személy a jogsértés elkövetésének szándékával járt el.***
- (2) Amennyiben az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató olyan anyavállalat vagy olyan anyavállalat leányvállalata, amelynek a 2013/34/EU irányelv értelmében összevont pénzügyi beszámolót kell készítenie, a figyelembe veendő teljes éves árbevétel a legutolsó rendelkezésre álló, a legfelső szintű anyavállalat vezető testülete által jóváhagyott összevont beszámoló szerinti teljes éves árbevétel, vagy a vonatkozó uniós számviteli jogszabályok szerinti, annak megfelelő típusú bevétel.
- (3) A pénzbírság (1) bekezdés szerinti mértékének meghatározásakor az ESMA figyelembe veszi a 33. cikk (3) bekezdésében foglalt kritériumokat.
- (4) A (3) bekezdéstől eltérően, ha az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató közvetlenül vagy közvetve pénzügyi előnyhöz jutott a jogsértés révén, akkor a pénzbírság minimális összege ez az előny.
- (5) Amennyiben az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató valamely cselekménye vagy mulasztása e rendelet szerint több jogsértést is megvalósít, csak a (2) bekezdéssel összhangban kiszámított és e jogsértések egyikére vonatkozó magasabb pénzbírság alkalmazandó.

35. cikk

Kényszerítő bírságok

- (1) Az ESMA határozatban kényszerítő bírságot szab ki annak érdekében, hogy kötelezze:
 - a) az ESG-minősítés szolgáltatót a jogsértés megszüntetésére a 33. cikk alapján hozott határozattal összhangban;
 - b) a 30. cikk (1) bekezdésében említett személyeket:
 - (1) a 30. cikk szerinti határozattal kért információk hiánytalan benyújtására;
 - (2) arra, hogy vessék alá magukat a vizsgálatnak és különösen, hogy hiánytalanul adják át az előírt nyilvántartásokat, adatokat, eljárásokat vagy egyéb anyagokat, illetve pótolják és helyesbítsék a 30. cikk szerinti határozattal elrendelt vizsgálat keretében benyújtott egyéb információkat;
 - (3) arra, hogy vessék alá magukat a 32. cikk szerinti határozattal elrendelt helyszíni ellenőrzésnek.
- (2) A kényszerítő bírságnak hatékonynak és arányosnak kell lennie. Az ESMA naponta szabja ki a kényszerítő bírságot mindaddig, amíg az érintett ESG-minősítést nyújtó

szolgáltató vagy személy nem tesz eleget az (1) bekezdésben említett vonatkozó határozatnak.

- (3) A (2) bekezdéstől eltérően a kényszerítő bírság összege az előző üzleti év átlagos napi árbevételének 3 %-a, illetve természetes személyek esetében az előző naptári évben szerzett átlagos napi jövedelem 2 %-a lehet. Az összeg a kényszerítő bírságot kiszabó határozatban megállapított időponttól számítandó.
- (4) A kényszerítő bírság az ESMA határozatáról szóló értesítést követő legfeljebb hat hónapos időtartamra szabható ki. Ezen időszak végét követően az ESMA felülvizsgálja az intézkedést.

36. cikk

A pénzbírságok és a kényszerítő bírságok közzététele, jellege, végrehajtása és felhasználása

- (1) Az ESMA nyilvánosságra hozza az általa a 34. és 35. cikk alapján kiszabott minden pénzbírságot és kényszerítő bírságot, kivéve, ha az ilyen nyilvános közzététel súlyosan veszélyeztetné az uniós pénzügyi piacokat vagy aránytalan károkat okozna az érintett feleknek. E közzététel nem tartalmazhat az (EU) 2018/1725 európai parlamenti és tanácsi rendelet¹ értelmében vett személyes adatokat.
- (2) A 34. és 35. cikk alapján kiszabott pénzbírságok és kényszerítő bírságok közigazgatási jellegűek.
- (3) A 34. és 35. cikk alapján kiszabott pénzbírságok és kényszerítő bírságok végrehajthatóak.
A pénzbírságok és kényszerítő bírságok végrehajtására azon tagállam vagy harmadik ország hatályos eljárási szabályai vonatkoznak, amelyben arra sor kerül.
- (4) A pénzbírságok és kényszerítő bírságok az Európai Unió általános költségvetését illetik.

3. szakasz

Eljárások és felülvizsgálat

37. cikk

A felügyeleti intézkedések meghozatalára és a pénzbírságok kiszabására vonatkozó eljárási szabályok

- (1) Amennyiben az ESMA úgy találja, hogy komoly jelek utalnak e rendelet esetleges megsértésére, az ESMA vizsgálatvezetőt jelöl ki az ügy kivizsgálására az ESMA-n belül. A kijelölt tisztviselő nem vehet részt, és a múltban sem vehetett részt sem közvetlenül, sem közvetetten azon ESG-minősítések felügyeletében, amelyekhez a

¹ Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2018/1725 rendelete (2018. október 23.) a természetes személyeknek a személyes adatok uniós intézmények, szervek, hivatalok és ügynökségek általi kezelése tekintetében való védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 45/2001/EK rendelet és az 1247/2002/EK határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 295., 2018.11.21., 39. o.).

jogsértés kapcsolódik, és feladatait az ESMA felügyeleti tanácsától függetlenül látja el.

- (2) Az (1) bekezdésben említett vizsgálatvezető kivizsgálja az állítólagos jogsértéseket, figyelembe veszi a vizsgálat tárgyát képező személyek által benyújtott észrevételeket, és a megállapításait tartalmazó teljes ügyiratot benyújtja az ESMA felügyeleti tanácsának.
- (3) A vizsgálatvezető jogosult a 30. cikknek megfelelően információkat kérni, valamint a 31. és a 32. cikknek megfelelően vizsgálatokat és helyszíni ellenőrzéseket végezni.
- (4) Feladatainak ellátása során a vizsgálatvezető hozzáférhet minden olyan dokumentumhoz és információhoz, amelyet az ESMA a felügyeleti tevékenységei során összegyűjtött.
- (5) A vizsgálat tárgyát képező személyek védelemhez való jogát az e cikk alapján lefolytatott vizsgálatok során teljes mértékben tiszteletben kell tartani.
- (6) A megállapításait tartalmazó ügyiratnak az ESMA felügyeleti tanácsa részére történő benyújtásakor a vizsgálatvezető értesíti a vizsgálat tárgyát képező személyeket.
- (7) A vizsgálatvezető megállapításait tartalmazó ügyirat alapján, továbbá amennyiben az érintett személyek kéri, miután a 38. cikkel összhangban sor került a meghallgatásukra, az ESMA felügyeleti tanácsa értékelést végez arról, hogy a vizsgálat tárgyát képező egy vagy több személy elkövette-e az érintett jogsértéseket, és amennyiben arra a következtetésre jut, hogy ilyen jogsértések elkövetésére került sor, a 33. cikkben említett felügyeleti intézkedést hoz, valamint a 34. cikkel összhangban pénzbírságot szab ki.
- (8) A vizsgálatvezető nem vesz részt az ESMA felügyeleti tanácsának megbeszélésein, és más módon sem avatkozik bele az ESMA felügyeleti tanácsának döntéshozatali folyamatába.
- (9) A Bizottság kiegészíti e rendeletet az ESMA pénzbírságok vagy kényszerítő bírságok kiszabását biztosító hatáskörének gyakorlására vonatkozó további eljárási szabályok elfogadásával, beleértve a védelemhez való jog, az időbeli előírások és a pénzbírságok vagy kényszerítő bírságok beszedésének rendelkezéseit, továbbá a szankciók kiszabásához és végrehajtásához kapcsolódó elévülési idők részletes szabályainak elfogadásával.

Az első albekezdésben említett szabályokat a 45. cikkel összhangban felhatalmazáson alapuló jogi aktusok révén kell elfogadni.

- (10) Az ESMA az ügyet büntetőeljárás lefolytatása céljából az érintett nemzeti hatóság elé terjeszti, amennyiben az e rendelet szerinti feladatai ellátása során megállapítja, hogy komoly jelek utalnak bűncselekménynek minősülő tények esetleges fennállására. Az ESMA tartózkodik pénzbírság vagy kényszerítő bírság kiszabásától, amennyiben az azonos vagy lényegében azonos tényállás alapján a nemzeti jog szerint lefolytatott büntetőeljárás eredményeképpen korábban már jogerős felmentő vagy elmarasztaló ítélet született.

38. cikk

A vizsgálat tárgyát képező személyek meghallgatása

- (1) A 33., 34. és 35. cikk szerinti határozat meghozatala előtt az ESMA meghallgatási lehetőséget biztosít az eljárás alá vont személyek számára. Az ESMA csak olyan megállapításokra alapozhatja határozatait, amelyekkel kapcsolatban az eljárás alá vont személyeknek lehetőségük volt észrevételt tenni.

Az első albekezdés nem alkalmazandó akkor, ha a pénzügyi rendszer jelentős és várhatóan hamarosan bekövetkező kárának megelőzése érdekében a 33. cikk szerinti sürgős intézkedésre van szükség. Ilyen esetekben az ESMA ideiglenes határozatot fogadhat el, a határozathozatal után pedig a lehető leghamarabb biztosítja a meghallgatási lehetőséget az érintett személyek számára.

- (2) Az eljárás alá vont személyek védelemhez való jogát a vizsgálat során teljes mértékben tiszteletben kell tartani. E személyeknek jogukban áll betekinteni az ESMA ügyiratába, amennyiben ez nem sérti más személyeknek az üzleti titkok védelméhez fűződő jogos érdekét. Az ügyiratba való betekintés joga nem terjed ki a bizalmas információkra és az ESMA belső előkészítő dokumentumaira.

39. cikk

A Bíróság általi felülvizsgálat

A Bíróság korlátlan felülvizsgálati jogkörrel rendelkezik azon határozatok felülvizsgálatára, amelyekben az ESMA pénzbírságot vagy kényszerítő bírságot szabott ki. A Bíróság megsemmisítheti, csökkentheti vagy növelheti a kiszabott pénzbírságot vagy kényszerítő bírságot.

4. szakasz

Díjak és átruházás

40. cikk

Felügyeleti díjak

- (1) Az ESMA a (2) bekezdés alapján elfogadott felhatalmazáson alapuló jogi aktussal összhangban arányos díjakat számít fel az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak. E díjak ***megállapításakor azt az összeget kell alapul venni, amely*** fedezi az ESMA-nak az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók felügyeletéhez kapcsolódó kiadásait és az illetékes hatóságoknál az e rendelet szerint és különösen a 41. cikkel összhangban történő feladatátruházás eredményeként végzett munka során felmerülő esetleges költségek megtérítését, ***és teljes mértékben fedezi azt az összeget.***
- (2) Az egyedi díj összege arányos az érintett ESG-minősítés szolgáltató éves nettó árbevételével.

E rendelet kiegészítése céljából a Bizottság [***e rendelet hatálybalépésének napjától számított 12 hónappal***]-ig a 45. cikkel összhangban felhatalmazáson alapuló jogi aktusokat fogad el, meghatározva a díjtípusokat, a díjfizetési kötelezettséggel járó ügyeket, a díjösszegeket ***azok indokolásával együtt*** és a díjfizetési módot, valamint adott esetben azt, hogy az ESMA milyen módon téríti meg az illetékes hatóságoknak az e rendelet szerint, különösen a 41. cikkel összhangban történő feladatátruházás eredményeként általuk elvégzett munka során felmerülő esetleges költségeket.

5. FEJEZET

Az ESMA és az illetékes nemzeti hatóságok közötti együttműködés

41. cikk

A feladatok ESMA általi átruházása az illetékes hatóságokra

- (1) Amennyiben valamely felügyeleti feladat megfelelő elvégzéséhez szükséges, az ESMA az 1095/2010/EU rendelet 16. cikke alapján általa kibocsátott iránymutatásokkal összhangban konkrét felügyeleti feladatokat ruházhat át egy tagállam illetékes hatóságára. E konkrét felügyeleti feladatok közé tartozhat különösen a 30. cikk szerinti információkérések, valamint a 31. és 32. cikk szerinti vizsgálatok és helyszíni ellenőrzések lefolytatásának hatásköre.
- (2) A feladat (1) bekezdés szerinti átruházását megelőzően az ESMA konzultál az érintett illetékes hatósággal az alábbiakról:
 - a) az átruházandó feladat terjedelme;
 - b) a feladat elvégzésének ütemezése;
 - c) a szükséges információk ESMA részéről és részére történő átadása.
- (3) A 45. cikk alapján elfogadott felhatalmazáson alapuló jogi aktussal összhangban az ESMA megtéríti az illetékes hatóságnak az átruházott feladatok elvégzésével kapcsolatban felmerült költségeket.
- (4) Az ESMA megfelelő időközönként felülvizsgálja az (1) bekezdéssel összhangban történt átruházásokat. Az ESMA bármikor visszavonhatja az átruházást.
- (5) A feladatok átruházása nem érinti az ESMA felelősségét, és nem korlátozza az ESMA-t az átruházott feladat elvégzésében és ellenőrzésében. Az ESMA nem ruházhat át felügyeleti feladatokat, beleértve az engedélyezési határozatokat, a végleges értékeléseket és a jogsértésekre vonatkozó további határozatokat.

42. cikk

Információcsere

Az ESMA és az illetékes hatóságok indokolatlan késedelem nélkül megadják egymásnak az e rendelet **vagy a vonatkozó felügyeleti felelősségük és megbízatásuk szerinti** feladataik ellátásához szükséges információkat.

43. cikk

Az illetékes hatóságok általi értesítések és felfüggesztési kérelmek

- (1) Ha egy tagállam illetékes hatósága megállapítja, hogy saját területén vagy egy másik tagállam területén e rendeletet sértő cselekményeket hajtanak vagy hajtottak végre, erről tájékoztatja az ESMA-t. A kivizsgálási célból ezt megfelelőnek tartó illetékes hatóság javasolhatja az ESMA felé annak értékelését, hogy szükséges-e a 30. cikk szerinti hatáskörök alkalmazása az ezen cselekményekben érintett ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóval kapcsolatban.
- (2) Az ESMA megteszi a megfelelő intézkedéseket. Az ESMA tájékoztatja a bejelentő illetékes hatóságot az eredményről és – amennyire lehetséges – minden jelentős közbenső fejleményről.

- (3) Egy tagállam bejelentő illetékes hatósága, amely úgy véli, hogy a 13. cikkben említett nyilvántartásban szereplő ESG-minősítést nyújtó szolgáltató, amelynek ESG-minősítéseit az adott tagállam területén használják, e rendeletet oly módon sértette meg, hogy az jelentősen befolyásolja az adott tagállam befektetőinek védelmét vagy a pénzügyi rendszer stabilitását, az ESG-minősítések érintett ESG-minősítést nyújtó szolgáltató általi nyújtásának felfüggesztését kérheti az ESMA-tól. Kérelmét a bejelentő illetékes hatóság teljeskörűen megindokolja az ESMA-nak.
- (4) Amennyiben az ESMA megítélése szerint nem indokolt a (3) bekezdésben említett kérés, erről írásban tájékoztatja a bejelentő illetékes hatóságot, véleményének indoklásával együtt. Amennyiben az ESMA megítélése szerint indokolt a kérés, megteszi a megfelelő intézkedéseket a probléma megoldására.

44. cikk

Szakmai titoktartás

- (1) A szakmai titoktartási kötelezettség az ESMA-ra, az illetékes hatóságokra és minden olyan személyre vonatkozik, aki az ESMA-nak, az illetékes hatóságoknak vagy más olyan személynek dolgozik vagy dolgozott, akire az ESMA feladatokat ruházott át, ideértve az ESMA által megbízott ellenőröket és szakértőket is.
- (2) Az ESMA, az illetékes hatóságok, az EBH, az EIOPA és az ERKT között e rendelet alapján kicserélt valamennyi információ bizalmasnak minősül, kivéve:
- ha a közlés időpontjában az ESMA vagy az érintett illetékes hatóság vagy más hatóság vagy szerv kijelenti, hogy az ilyen információ közzétehető;
 - ha a közzététel bírósági eljárás miatt szükséges;
 - ha a közzétett információt olyan összefoglalóban vagy összesített formában használják fel, amelyben az egyes pénzügyi piaci szereplők nem azonosíthatók.

IV. CÍM

FELHATALMAZÁSON ALAPULÓ ÉS VÉGREHAJTÁSI JOGI AKTUSOK

45. cikk

A felhatalmazás gyakorlása és visszavonása, valamint a felhatalmazáson alapuló jogi aktusokkal szembeni kifogások

- (1) A felhatalmazáson alapuló jogi aktusok elfogadására vonatkozóan a Bizottság részére adott felhatalmazás feltételeit ez a cikk határozza meg.
- (2) A Bizottságnak **a 9. cikk (3) bekezdésében, a 37. cikk (9) bekezdésében és a 40. cikk (2) bekezdésében** említett, felhatalmazáson alapuló jogi aktusok elfogadására vonatkozó felhatalmazása **ötéves időtartamra szól [e rendelet hatálybalépésének napja]-tól/-től kezdődő hatállyal. A Bizottság legkésőbb kilenc hónappal az említett időtartam letelte előtt jelentést készít a felhatalmazásról. A felhatalmazás hallgatólagosan meghosszabbodik a korábbival megegyező időtartamra, amennyiben az Európai Parlament vagy a Tanács nem ellenzi a meghosszabbítást legkésőbb három hónappal minden egyes időtartam letelte előtt.**

- (3) Az Európai Parlament vagy a Tanács bármikor visszavonhatja **a 9. cikk (3) bekezdésében, a 37. cikk (9) bekezdésében és a 40. cikk (2) bekezdésében** említett felhatalmazást. A visszavonásról szóló határozat megszünteti az abban meghatározott felhatalmazást. A határozat az *Európai Unió Hivatalos Lapjában* való kihirdetését követő napon, vagy a benne megjelölt későbbi időpontban lép hatályba. A határozat nem érinti a már hatályban lévő, felhatalmazáson alapuló jogi aktusok érvényességét.
- (4) A felhatalmazáson alapuló jogi aktus elfogadása előtt a Bizottság a jogalkotás minőségének javításáról szóló, 2016. április 13-i intézményközi megállapodásban foglalt elveknek megfelelően konzultál az egyes tagállamok által kijelölt szakértőkkel.
- (5) A Bizottság a felhatalmazáson alapuló jogi aktus elfogadását követően haladéktalanul és egyidejűleg értesíti arról az Európai Parlamentet és a Tanácsot.
- (6) **A 9. cikk (3) bekezdése, a 37. cikk (9) bekezdése és a 40. cikk (2) bekezdése** értelmében elfogadott, felhatalmazáson alapuló jogi aktus csak akkor lép hatályba, ha az Európai Parlamentnek és a Tanácsnak a jogi aktusról való értesítését követő **három** hónapon belül sem az Európai Parlament, sem a Tanács nem emelt ellene kifogást, illetve ha az említett időtartam lejártát megelőzően mind az Európai Parlament, mind a Tanács arról tájékoztatta a Bizottságot, hogy nem fog kifogást emelni. Az Európai Parlament vagy a Tanács kezdeményezésére ez az időtartam [**három** hónappal] meghosszabbodik.
- (7) Ha a (6) bekezdésben említett időtartam leteltéig sem az Európai Parlament, sem a Tanács nem emel kifogást a felhatalmazáson alapuló jogi aktus ellen, az kihirdetendő az Európai Unió Hivatalos Lapjában, és az ott megjelölt időpontban hatályba lép. A felhatalmazáson alapuló jogi aktus ezen időtartam letelte előtt is kihirdethető az Európai Unió Hivatalos Lapjában, és hatályba léphet, ha mind az Európai Parlament, mind a Tanács arról tájékoztatja a Bizottságot, hogy nem szándékozik kifogást emelni.
- (8) Ha az Európai Parlament vagy a Tanács az (1) bekezdésben említett időtartamon belül kifogást emel a felhatalmazáson alapuló jogi aktus ellen, az nem léphet hatályba. Az Európai Unió működéséről szóló szerződés 296. cikkének megfelelően a kifogást emelő intézmény megindokolja a felhatalmazáson alapuló jogi aktus elleni kifogását.

47. cikk

A bizottsági eljárás

- (1) A Bizottságot a 2001/528/EK bizottsági határozattal¹ létrehozott Európai Értékpapír-bizottság segíti. Ez a bizottság a 182/2011/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet² értelmében vett bizottságnak minősül.
- (2) Az e bekezdésre történő hivatkozáskor a 182/2011/EU rendelet 5. cikke alkalmazandó.

V. CÍM

¹ A Bizottság 2001. június 6-i határozata az európai értékpapír-bizottság létrehozásáról (HL L 191., 2001.7.13., 45. o.).

² Az Európai Parlament és a Tanács 182/2011/EU rendelete (2011. február 16.) a Bizottság végrehajtási hatásköreinek gyakorlására vonatkozó tagállami ellenőrzési mechanizmusok szabályainak és általános elveinek megállapításáról (HL L 55., 2011.2.28., 13. o.).

ÁTMENETI ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

48. cikk

Átmeneti rendelkezések

- (1) Az e rendelet hatálybalépésének időpontjában szolgáltatást nyújtó ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók 3 hónapon belül értesítik az ESMA-t, ha továbbra is kínálni kívánják szolgáltatásaikat, és az 5. cikkel összhangban engedélyt kérnek. Ebben az esetben az e rendelet alkalmazásának időpontjától számított 6 hónapon belül kérnek engedélyt.
- (1a) *Az ESMA (1) bekezdés szerinti értesítését követően az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót ideiglenesen engedélyezettként nyilvántartásba kell venni a 13. cikkben említett nyilvántartásban, és engedélyezni kell számára, hogy kérelmének jóváhagyásáig vagy elutasításáig továbbra is szolgáltatásokat nyújtson az Unióban.*
- (2) Az első bekezdéstől eltérve, a 2013/34/EU irányelv 3. cikke szerint kis- és középvállalkozásnak minősülő ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az e rendelet alkalmazásának időpontjától számított 24 hónapon belül kérnek engedélyt.
- (3) A 2013/34/EU irányelv 3. cikke szerint kis- és középvállalkozásnak minősülő ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók, amelyek [kérjük az alkalmazásba lépés időpontjának beillesztését] után lépnek piacra, szolgáltatásaik nyújtásának megkezdése előtt értesítik az ESMA-t, és az értesítéstől számított 12 hónapon belül kérnek engedélyt.

49. cikk

Felülvizsgálat

- (1) A Bizottság [az e rendelet hatálybalépését követő öt év]-ig értékeli e rendelet alkalmazását.
- (2) A Bizottság az értékelés főbb megállapításairól jelentést nyújt be az Európai Parlamentnek és a Tanácsnak. Az értékelés végzése során a Bizottság figyelembe veszi a piaci fejleményeket és a rendelkezésére álló releváns bizonyítékokat.
- (3) Amennyiben a Bizottság helyénvalónak tartja, a jelentéshez csatolja az e rendelet vonatkozó rendelkezéseinek módosítására irányuló jogalkotási javaslatot.
- (3a) *[e rendelet hatálybalépésének napjától számított 3 évvel]-ig a Bizottság az ESMA-val szoros együttműködésben jelentést tesz közzé, amelyben megvizsgálja, hogy e rendelet hatálya elegendő-e a piacba vetett bizalom biztosításához és célkitűzéseinek eléréséhez, beleértve annak szükségességét is, hogy a rendelet hatályát kiterjesszék az ESG-adatszolgáltatókra. A jelentést adott esetben jogalkotási javaslat kísérheti.*
- (3b) *[e rendelet hatálybalépésének napjától számított 3 évvel]-ig a Bizottság jelentést tesz közzé az ESG-minősítési piac működéséről, beleértve azt is, hogy:*
 - a) *annak általános elvei, beleértve a 26. cikkben említett beavatkozás tilalmának elvét is, megfelelően hozzájárultak-e az ESG-minősítések minőségének és megbízhatóságának javításához, és csökkentették-e a félrevezető ESG-minősítések használatát;*
 - b) *elegendő-e a 16a. cikk szerinti azon kötelezettség, hogy mérlegelni kell egy alacsonyabb piaci részesedéssel rendelkező ESG-minősítési szolgáltatót*

kijelölését, az ESG-minősítési piac koncentrációjának korlátozásához; valamint

- c) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók által használt módszerek összhangban vannak-e minden egyes tényező esetében az uniós célkitűzésekkel és a nemzetközi szabványokkal, beleértve annak mérlegelését, hogy e rendeletben meg kell-e határozni az ESG-minősítések tartalmára és módszereire vonatkozó minimumkövetelményeket.*

A jelentést adott esetben jogalkotási javaslat kísérheti.

- (3c) Az ESMA [e rendelet hatálybalépésének napjától számított három évvel]-ig jelentést nyújt be az Európai Parlamentnek, a Tanácsnak és a Bizottságnak a 9., 10. és 11. cikkben foglalt követelmények teljesítéséről annak érdekében, hogy a harmadik országbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók képesek legyenek ESG-minősítést nyújtani az Unióban. A Bizottság megvizsgálja a jelentés eredményeit, és adott esetben jogalkotási javaslatot nyújt be.*

50. cikk

Hatálybalépés és alkalmazás

Ez a rendelet az *Európai Unió Hivatalos Lapjában* való kihirdetését követő 20. napon lép hatályba.

Ez a rendelet ...[*az e rendelet hatálybalépésének napjától számított 9 hónappal*]-tól/-től alkalmazandó.

Ez a rendelet teljes egészében kötelező és közvetlenül alkalmazandó valamennyi tagállamban.

Kelt ...

*az Európai Parlament részéről
az elnök*

*a Tanács részéről
az elnök*

I. MELLÉKLET

Az engedély iránti kérelemben feltüntetendő információk

Az engedély iránti kérelem a következő információkat tartalmazza:

- a) a kérelmező teljes neve, az Unión belüli bejegyzett székhely címe, a kérelmező honlapja és – amennyiben rendelkezésre áll – a jogalany-azonosító;
- b) egy kapcsolattartó személy neve és elérhetősége;
- c) a kérelmező jogállása;
- d) a kérelmező tulajdonosi szerkezete *csoportszinten*;
- da) a tulajdonosi struktúráján belüli azon szervezetek megnevezése, amelyek ESG-minősítési tevékenységeket vagy a 15. cikk (1) bekezdésében felsorolt bármely más olyan szolgáltatást nyújtanának, amely összeférhetetlenség kockázatát hordozza magában a kérelmező által nyújtandó ESG-minősítési tevékenységeken belül;**
- e) a kérelmező felső vezetése tagjainak személyazonossága, valamint képesítésük, tapasztalatuk és képzettségük szintje;
- f) a kérelmezőnek dolgozó, az értékelési tevékenységekben *ESG-minősítések nyújtásának céljából* közvetlenül részt vevő elemzők, alkalmazottak és más személyek száma, valamint tapasztalatuk és képzettségük szintje;
- fa) azon szervezetek, pénzügyi termékek és eszközök száma, amelyekre vonatkozóan a kérelmező ESG minősítést fog nyújtani;**
- g) a kérelmező által az ESG-minősítések kiadása és felülvizsgálata során alkalmazott eljárások és módszertanok *részletes* ismertetése; *ha az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók úgy döntenek, hogy az (EU) 2019/2088 rendelet szerint közzétett közös adatpontokat használnak, beleértve az (EU) 2019/2088 rendelet X. cikke alapján elfogadott felhatalmazáson alapuló jogi aktus vagy az (EU) 2022/2464 irányelv – többek között a 2013/34/EU irányelv alapján elfogadott felhatalmazáson alapuló jogi aktusok – szerinti főbb káros hatásokat, akkor be kell mutatniuk, hogyan használják ezeket a közös adatpontokat;*
- ga) ha az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók tudományos bizonyítékokon alapulónak tekintett módszertanokat alkalmaznak, tájékoztatás arról, hogy hogyan használják ezeket a tudományos bizonyítékokat, beleértve azt is, hogy azok összhangban vannak-e a Párizsi Megállapodással, és ha igen, hogyan;**
- gb) az adatfolyamatok leírása, beleértve az adatforrásokat, a bemeneti adatok becslését elérhetetlenség esetén, az adatok frissítésének gyakoriságát és az adatminőség-ellenőrzéseket;**
- h) a rendelet 14. cikkében említett összeférhetetlenség azonosítására, kezelésére és közzétételére a kérelmező által alkalmazott politikák vagy eljárások;
- i) adott esetben az e rendelet hatálya alá tartozó tevékenységekre vonatkozó, meglévő vagy tervezett kiszervezési megállapodásokkal kapcsolatos dokumentumok és információk;
- j) adott esetben a kérelmező által végzett egyéb tevékenységekre vonatkozó, vagy a kérelmező által nyújtani kívánt információk;

- ja) adott esetben az ESG-minősítések listája, amelyet a kérelmező várhatóan jóváhagy;*
- jb) adott esetben az ESG-minősítési tevékenységek korábbi eredményei.*

II. MELLÉKLET

Szervezeti követelmények

1. Nyilvántartási információk

Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók a következők mindegyikéről nyilvántartást vezetnek:

- a) minden ESG-minősítés esetében, **adott esetben:**
 - 1. az ESG-minősítés meghatározásában részt vevő hitelminősítő elemzők személyazonossága, az ESG-minősítést jóváhagyó személyek személyazonossága, információ arról, hogy megbízáson alapuló vagy megbízás nélküli volt-e az ESG-minősítés, valamint az ESG-minősítési intézkedés meghozatalának időpontja;
 - 2. **a szabályokon alapuló módszertan kidolgozásáért felelős személyek személyazonossága és a minősítési módszertant jóváhagyó személyek személyazonossága;**
- b) a minősített szervezettől vagy azzal kapcsolatban álló harmadik féltől, illetve a minősítések bármilyen felhasználójától kapott díjakhoz kapcsolódó könyvviteli nyilvántartás;
- c) a minősített szervezettől vagy azzal kapcsolatban álló harmadik féltől, illetve a minősítések bármilyen felhasználójától kapott díjakhoz kapcsolódó könyvviteli nyilvántartás;
- d) az ESG-minősítések minden előfizetőjének könyvviteli nyilvántartása;
- e) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által az ESG-minősítések meghatározására használt bevált eljárások és minősítési módszertanok nyilvántartása;
- f) a belső nyilvántartás és a külső kommunikáció, és akták – köztük a nem nyilvános információk és munkadokumentumok –, amelyek az ESG-minősítéssel kapcsolatos döntések alapjául szolgálnak;
- g) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által az e rendeletnek való megfelelés céljából végrehajtott eljárások és intézkedések nyilvántartása;
- h) az ESG-minősítés meghatározásához használt módszertan;
- i) a standard eljárások és módszertanok változásai vagy azoktól való eltérések;
- j) a panaszokkal kapcsolatos dokumentumok, köztük a panaszos által benyújtottak.

2. Kiszervezés

Amennyiben az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató az ESG-minősítés nyújtásával kapcsolatos funkciókat vagy bármely releváns szolgáltatást vagy tevékenységet kiszervez egy szolgáltatónak, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató biztosítja a következő feltételek teljesülését:

- a) a szolgáltató megfelelő képességgel, kapacitással és a törvényben előírt engedéllyel rendelkezik a kiszervezett funkciók, szolgáltatások vagy tevékenységek megbízható és szakmai szintű elvégzéséhez;
- b) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató megfelelő intézkedéseket tesz, ha úgy tűnik, hogy a szolgáltató nem képes eredményesen és az alkalmazandó jogszabályi és szabályozási követelményeknek megfelelően végezni a kiszervezett funkciókat;

- c) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató rendelkezik a kiszervezett feladatok eredményes felügyeletéhez és a kiszervezéssel összefüggő kockázatok kezeléséhez szükséges szakértelemmel;
- d) a szolgáltató tájékoztatja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót minden olyan fejleményről, amely jelentős mértékben befolyásolhatja a kiszervezett funkciók jogszabályi és szabályozási követelményeknek megfelelő végzésére való képességét;
- e) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató szükség esetén megszüntetheti a kiszervezési megállapodásokat;
- f) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató észszerű lépéseket, köztük vészhelyzeti tervet fogantatosít, hogy elkerülje a szolgáltatónak az ESG-minősítés meghatározásának folyamatában való részvételével kapcsolatos indokolatlan működési kockázatot.

III. MELLÉKLET

Közzétételi követelmények

1. Nyilvános közzétételi minimumkövetelmények

A rendelet 12. cikkével összhangban az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók legalább a következőket teszik közzé honlapjukon és az egységes európai hozzáférési ponton keresztül:

- a) széles körű áttekintés az alkalmazott minősítési módszertanokról (és azok változásairól), jelezve azt is, hogy: **1. az elemzés visszatekintő vagy előretekintő-e, és a lefedett időhorizont; valamint**
 2. **az elemzés a minősített szervezetet érintő potenciális jelentős pénzügyi kockázatot vagy a minősített szervezet által a környezetre és általában a társadalomra gyakorolt potenciális jelentős hatást, vagy mindkettőt vizsgálja-e, a két tényező súlyozása;**
- aa) **az alkalmazott ágazati besorolás és annak indoklása, hogy az miért releváns;**
- b) **adatforrások, beleértve azt is, hogy az adatok a 2013/34/EU irányelv és az (EU) 2019/2088 rendelet szerint közzétett információból származnak-e, valamint hogy a források nyilvánosak vagy nem nyilvánosak,** valamint széles körű áttekintés az adatfolyamatokról az adatforrásokkal együtt, beleértve azt is, **hogy azok az (EU) 2022/2464 irányelvben előírt fenntarthatósági nyilatkozatokból származnak-e, becslött bemeneti adatok-e rendelkezésre nem állás esetén, adatfrissítés gyakorisága;**
- c) tájékoztatás arról, hogy a módszertanok tudományos bizonyítékokon alapulnak-e, és hogyan;
- d) **amennyiben az ESG-minősítés csak a pénzügyi lényegességet értékeli, egyértelmű figyelmeztetés a módszertan korlátaira, és a minősítésből levonható következtetésekre vonatkozóan;**
- e) a minősítés hatóköre – azaz **egy konkrét tényezőre (E, S vagy G) terjed-e ki, vagy konkrét kérdésekre (pl. átmeneti kockázatok) ;**
- f) összevont ESG-minősítés esetén a három átfogó ESG-tényező kategóriájának súlyozása (pl. 33 % E (környezeti), 33 % S (társadalmi), 33 % G (irányítási)) és a súlyozási módszer magyarázata, beleértve az egyes E-, S- és G-tényezők szerinti súlyt;
- g) az E-, S- vagy G-tényezőkön belül az ESG-minősítés/pontszám által lefedett témák és annak meghatározása, hogy ezek megfelelnek-e a 2013/34/EU irányelv 29b. cikke szerint kidolgozott fenntarthatósági beszámolási standardok témáinak;
- h) tájékoztatás arról, hogy a minősítés abszolút vagy relatív értékben van-e kifejezve, **és ha az ESG-minősítést relatív értékben fejezik ki, egyértelmű figyelmeztetés a módszertan korlátaira, és a minősítésből levonható következtetésekre vonatkozóan;**
- i) adott esetben hivatkozás a mesterséges intelligencia (MI) használatára az adatgyűjtési vagy minősítési/pontozási folyamat során, **beleértve az ezen eszközök jelenlegi korlátaira és kockázataira vonatkozó információkat;**
- j) általános tájékoztatás az ügyfelek díjainak megállapításához használt kritériumokról, a különböző figyelembe vett elemek, mint például adatelemzők bevonása, informatikai berendezések, adatok vásárlása meghatározásával;

- k) az ESG-minősítések összeállításához használt adatforrások, és az azokkal kapcsolatos bármilyen korlátozottság;
- ka) az összeférhetetlenség általános jellege vagy forrásai, valamint az e kockázatok csökkentése érdekében tett lépések, kellő részletességgel, figyelembe véve a felmerülő összeférhetetlenség jellegét;
- kb) amennyiben egy ESG-minősítést nyújtó szolgáltató úgy dönt, hogy ESG-minősítésébe belefoglalja az E-tényezőre vonatkozó fő teljesítménymutatókat, tájékoztatás arról, hogy a minősítés figyelembe veszi-e a vállalat üzleti modelljének és stratégiájának a fenntartható gazdaságra való átállás célkitűzéseivel és a globális felmelegedés korlátozásával való összhangját;
- kc) amennyiben egy ESG-minősítést nyújtó szolgáltató úgy dönt, hogy ESG-minősítését kiterjeszti az S-tényezőre, tájékoztatás arról, hogy a minősítés figyelembe veszi-e a minősített szervezet Nemzetközi Munkaügyi Szervezet szervezkedési jogról és a kollektív tárgyalási jogról szóló alapvető egyezményeinek való megfelelését;
- kd) amennyiben egy ESG-minősítést nyújtó szolgáltató úgy dönt, hogy ESG-minősítését kiterjeszti a G-tényezőre, a minősített szervezet mérlegeli-e az adókiadásokra és adókikerülésre vonatkozó nemzetközi standardhoz való igazodást;
- ke) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók rendelkezésére álló információk tekintetében meglévő bármilyen korlátozás.

2. További közzétételek az ESG-minősítések felhasználói és a 2013/34/EU irányelv hatálya alá tartozó minősített vállalkozások számára

A rendelet 13. cikkében említett elemeken túlmenően az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók, és adott esetben az ESG-minősítés előfizetői a következő tájékoztatást adják az európai szabályozott pénzügyi vállalkozások és a 2013/34/EU irányelv hatálya alá tartozó, ilyen minősítés tárgyát képező vállalkozások számára:

- a) részletesebb áttekintés az alkalmazott minősítési módszertanokról (és azok változásairól), beleértve a következőket:
 - 1. adott esetben a minősítés alapjául szolgáló tudományos bizonyítékok és feltételezések;
 - 2. az elemzés visszatekintő vagy előretekintő-e, és a lefedett időhorizont;
 - 2a. az elemzés a minősített szervezetet érintő potenciális jelentős pénzügyi kockázatot vagy a minősített szervezet által a környezetre és általában a társadalomra gyakorolt potenciális jelentős hatást, vagy mindkettőt vizsgálja-e;
 - 2b. a minősített vállalkozás tekintetében alkalmazott ágazati besorolás és annak indoklása, hogy az miért releváns;
 - 4. az E-, S- és G-tényezőkre vonatkozó KPI-k és a súlyozási módszer;
 - 4a. összevont ESG-minősítés esetén az egyes ESG-tényezők kategóriáira vonatkozó értékelés eredménye – minden egyes értékelési eredmény ugyanazon a skálán alapulva – az E-, S- és G-kategória összehasonlíthatóságának biztosítása érdekében;
 - 5. a módszertanok esetleges hiányosságai;
 - 6. a módszertanok felülvizsgálatára vonatkozó politikák;

6a. a minősítési módszerek, modellek, fő minősítési feltevések vagy adatforrások (beleértve a becsléseket is) bármilyen változása, e változások okai és a minősítésekre gyakorolt hatásuk;

7. a felülvizsgálat utolsó időpontja,

7a. az értékeléshez használt adatok ütemezése;

7b. az ESG-minősítési módszereiben vagy azok alkalmazásában előforduló bármilyen hiba, beleértve a hibák azonosítását követően hozott intézkedéseket is,

7c. amennyiben az ESG-minősítés magában foglalja az E-tényezőt lefedő fő teljesítménymutatókat, annak mértéke, hogy az ESG-minősítés milyen mértékben korrelál az (EU) 2020/852 rendelet szerinti taxonómiához való igazodás százalékos arányával, az attól való jelentős eltérések magyarázatával együtt,

b) részletesebb áttekintés az adatfolyamatokról, beleértve a következőket:

1. részletesebb magyarázat a felhasznált adatforrásokról – jelezve, ha azok nyilvánosak vagy nem nyilvánosak, és ha azok a 2013/34/EU irányelv 29b. cikke/taxonómia/SFDR szerint kidolgozott fenntarthatósági beszámolási standardokból származnak;

2. adott esetben a **helyettesítő adatok** vagy az ágazati átlag használata, valamint az alapul szolgáló módszertan magyarázata;

3. az adatok frissítésére és a múltbeli adatok felülvizsgálatára vonatkozó politikák, az adatok utolsó frissítésének időpontja;

4. az adatminőség ellenőrzése;

5. adott esetben az adatforrások korlátozottságának kezelése érdekében tett lépések,

5a. a felhasznált adatokat alávetették-e bizonyossági felülvizsgálatnak;

c) **tájékoztatás a minősített szervezetekkel való együttműködésről, beleértve azt is, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató végzett-e helyszíni ellenőrzéseket vagy vizsgálatokat, és ha igen, milyen gyakorisággal;**

ca) nyilatkozat a minősítések korlátairól, beleértve a minősített szervezet különböző érdekelt feleivel való együttműködésre vonatkozó tájékoztatást, valamint az egymásnak ellentmondó, hiányos vagy szubjektív információk kezelésének módját;

d) adott esetben magyarázat az adatgyűjtési vagy a minősítési folyamat során alkalmazott MI-módszertanhoz;

e) minősített szervezetre vonatkozó olyan jelentős új információ esetén, amely befolyásolhatja az ESG-minősítés eredményét, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók tájékoztatást adnak arról, hogy hogyan vették figyelembe ezt az információt, és hogy módosították-e a vonatkozó ESG-minősítést.

Az e melléklet 2. részében említett tájékoztatásnak egyedinek kell lennie minden egyes közzétett ESG-minősítés tekintetében.