ДЕЛЕГИРАН РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2025/754 НА КОМИСИЯТА

от 16 април 2025 година

за допълнение на Регламент (ЕС) 2023/2631 на Европейския парламент и на Съвета чрез определяне на процедурните правила за упражняване на правомощията на Европейския орган за ценни книжа и пазари за налагане на глоби или периодични имуществени санкции на външните проверители

(текст от значение за ЕИП)

ЕВРОПЕЙСКАТА КОМИСИЯ,

като взе предвид Договора за функционирането на Европейския съюз,

като взе предвид Регламент (ЕС) 2023/2631 на Европейския парламент и на Съвета от 22 ноември 2023 г. относно европейските зелени облигации и незадължителното разкриване на информация за облигации, предлагани на пазара като екологично устойчиви, и за облигации, свързани с устойчивостта ([1]), и по-специално член 63, параграф 10 от него,

като има предвид, че:

(1) За да се обезпечи пълното действие на правото на изслушване, гарантирано по силата на член 63, параграф 5 от Регламент (ЕС) 2023/2631, лице, което е разследвано от ЕОЦКП, защото може да е извършило някое от нарушенията по член 60, параграф 1 от посочения регламент, следва да има право да представи писмени обяснения в разумен срок от най-малко четири седмици, преди разследващият служител да представи констатациите си на ЕОЦКП. На всяко такова лице следва да се разреши да бъде подпомагано от избран от него съветник (адвокат).

(2) ЕОЦКП следва да оцени пълнотата на преписката, представена от разследващия служител, въз основа на списък с документи. За да се гарантира, че разследваното лице е в състояние да подготви по подходящ начин защитата си, ЕОЦКП следва – преди да приеме окончателно решение за налагане на глоба или периодична имуществена санкция – да даде на лицето право да представи допълнителни писмени обяснения.

(3) По силата на член 61 от Регламент (ЕС) 2023/2631 ЕОЦКП е длъжен да налага периодични имуществени санкции, включително когато разследвано лице отказва да се подчини на такова разследване или да предостави информация, поискана от ЕОЦКП. За да обезпечи изцяло правото на защита на такова лице, преди да наложи такава периодична имуществена санкция, ЕОЦКП следва да даде на това лице възможност да представи писмени обяснения по въпроса, който е предмет на разследването, или относно това дали такава периодична имуществена санкция е подходяща в случая.

(4) Правото на защита следва да бъде съпоставено с необходимостта от неотложни действия на ЕОЦКП при определени обстоятелства. Когато се налага предприемането на неотложни действия съгласно член 64, параграф 2 от Регламент (ЕС) 2023/2631, правото на защита на разследваното лице следва да не възпрепятства ЕОЦКП да предприеме неотложни мерки. В такъв случай, с цел да се предотврати съществена и непосредствена вреда за финансовата система, ЕОЦКП следва да може да приеме временно решение, без да даде възможност на разследваното лице да даде обяснения. ЕОЦКП следва да даде възможност на лицето да бъде изслушано възможно най-скоро след приемането на временното решение и преди приемането на потвърдително решение.

(5) Правомощията на ЕОЦКП да налага периодични имуществени санкции следва да се упражняват при надлежно зачитане на правото на защита и следва да не се прилагат след изтичане на необходимия срок. Затова когато ЕОЦКП реши да наложи периодична имуществена санкция, на засегнатото лице следва да се даде възможност да бъде изслушано, а имуществената санкция следва вече да не се дължи от момента, в който засегнатото лице спази решението, прието от ЕОЦКП по отношение на това лице.

([1]) ОВ L, 2023/2631, 30.11.2023 г., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2631/oj.

(6) Преписките, изготвени от ЕОЦКП и разследващия служител, съдържат информация, която е необходима на съответното лице при подготовката му за съдебни или административни производства. Поради това след като получи от разследващия служител или от ЕОЦКП уведомлението за констативния протокол, разследваното лице следва да има право на достъп до преписката при зачитане на законния интерес на други лица от опазване на търговските им тайни. Използването на документи от преписката, до които е получен достъп, следва да бъде разрешено само за съдебни или административни производства във връзка с нарушения на Регламент (ЕС) 2023/2631.

(7) Както правомощията за налагане на глоби и периодични имуществени санкции, така и правомощията за принудително изпълнение на глоби и периодични санкции следва да се упражняват в разумни срокове и поради това за тях следва да се прилага давност. От съображения за съгласуваност, при давността за налагането и принудителното изпълнение на глоби или периодични имуществени санкции следва да бъдат взети предвид действащите законодателни актове на Съюза, приложими за налагането и принудителното изпълнение на наказания на поднадзорни субекти, както и опитът на ЕОЦКП в прилагането на тези законодателни актове.

(8) За да обезпечи съхранението на събраните средства от глоби и периодични санкции, ЕОЦКП следва да ги влага по лихвоносни сметки, всяка от които се открива изключително за целите на отделна глоба или периодична имуществена санкция. От съображения за бюджетна предпазливост ЕОЦКП следва да превежда сумите към Комисията само след като решенията станат окончателни поради изчерпване на правото на обжалване или изтичане на срока за обжалване,

ПРИЕ НАСТОЯЩИЯ РЕГЛАМЕНТ:

Член 1

Процедурни правила за производствата за установяване на нарушение на равнището на разследващия служител

1. След приключване на разследването на фактите, които може да съставляват едно или няколко нарушения по член 60, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2023/2631, и преди да предаде преписката на ЕОЦКП („констативен протокол“), разследващият служител писмено осведомява разследваното лице за констатациите си и му предоставя възможност да даде писмени обяснения по силата на параграф 3 от настоящия член.

2. В констативния проектопротокол се излагат фактите, които може да съставляват едно или няколко нарушения по член 60, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2023/2631, и в него се включва оценка на естеството и тежестта на тези факти въз основа на критериите, установени в член 59, параграф 3 от същия регламент.

3. В констативния проектопротокол се указва разумен срок от най-малко четири седмици, в рамките на който разследваното лице може да даде писмени обяснения. Разследващият служител не е длъжен да взема под внимание писмени обяснения, получени след изтичането на срока.

4. В писмените си обяснения разследваното лице може да изложи всички факти, които са от значение за неговата защита, като по възможност приложи документи като доказателство за тези факти. Разследваното лице може да предложи разследващият служител да изслуша други лица, които могат да потвърдят фактите, изложени от него в обясненията му. При подготовката на писмените си обяснения разследваното лице може да бъде подпомагано от избран от него съветник.

5. Разследващият служител може да покани разследвани лица, на които е съставен констативен проектопротокол по параграф 1, да участват в устно изслушване. Разследваните лица може да бъдат подпомагани от избран от тях съветник. Устните изслушвания не са публични.

6. Разследващият служител изпраща окончателния констативен протокол на разследваното лице.

Член 2

Процедурни правила, които ЕОЦКП трябва да спазва по отношение на глобите и надзорните мерки

1. Разследващият служител предава на ЕОЦКП следните документи:

а) констативния протокол, заедно с негово копие, който разследващият служител е съставил на разследваното лице;

б) копие на писмените обяснения на разследваното лице;

в) протоколи от евентуалните устни изслушвания.

2. Когато преписката не е пълна, ЕОЦКП отправя до разследващия служител мотивирано искане за допълнителни документи.

3. Когато ЕОЦКП прецени, че фактите, описани в констативния протокол на разследващия служител, не съставляват едно или няколко нарушения по член 60, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2023/2631, той взема решение за прекратяване на разследването. ЕОЦКП уведомява разследваното лице за решението за прекратяване на разследването.

4. Когато ЕОЦКП е съгласен с всички констатации на разследващия служител или с част от тях, той осведомява разследваното лице за това. В съобщението се указва срок от най-малко две седмици, в случай че ЕОЦКП е съгласен с всички констатации на разследващия служител, и най-малко четири седмици, в случай че ЕОЦКП не е съгласен с всички констатации, в рамките на който разследваното лице може да даде писмени обяснения. ЕОЦКП не е длъжен да взема под внимание писмени обяснения, получени след изтичането на този срок.

5. ЕОЦКП може да покани разследваното лице, на което е съставен констативен протокол, да участва в устно изслушване. Разследваното лице може да бъде подпомагано от избран от него съветник. Устните изслушвания не са публични.

6. Когато ЕОЦКП реши, че разследвано лице е извършило едно или няколко нарушения по член 60, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2023/2631, и е приел решение за налагане на глоба по силата на член 60 от посочения регламент, той незабавно уведомява за това решение лицето, на което се налага глобата.

Член 3

Процедурни правила за производствата за установяване на нарушение, които ЕОЦКП трябва да спазва във връзка с периодичните имуществени санкции

1. Преди да наложи периодична имуществена санкция по силата на член 61 от Регламент (ЕС) 2023/2631, ЕОЦКП представя на лицето – обект на производството, констативен протокол, в който се излагат мотивите за налагането на периодичната имуществена санкция и размерът на имуществената санкция за всеки ден неспазване на изискванията. В протокола се указва разумен срок от най-малко четири седмици, в рамките на който лицето – обект на производството, може да даде писмени обяснения. ЕОЦКП не е длъжен да взема под внимание писмени обяснения, получени след изтичането на този срок.

2. ЕОЦКП може да покани лицето – обект на производството, да участва в устно изслушване. Лицето – обект на производството, може да бъде подпомагано от избран от него съветник. Устните изслушвания не са публични.

3. В решението по член 61, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2023/2631 се посочват правното основание и мотивите за решението, размерът и началната дата на периодичната имуществена санкция.

4. ЕОЦКП прекратява действието на наложената периодична имуществена санкция, когато външният проверител или лицето – обект на производството, спазят съответното решение по член 61, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2023/2631.

Член 4

Процедурни правила, които ЕОЦКП трябва да спазва във връзка с временните решения за надзорни мерки

1. Когато ЕОЦКП е приел временно решение по член 64, параграф 2 от Регламент (ЕС) 2023/2631, той незабавно уведомява засегнатото лице за това временно решение. ЕОЦКП определя разумен срок от най-малко четири седмици, в рамките на който лицето – обект на временното решение, може да даде писмени обяснения по това решение. ЕОЦКП не е длъжен да взема под внимание писмени обяснения, получени след изтичането на този срок.

2. При поискване ЕОЦКП предоставя на лицето – обект на временното решение, достъп до преписката. Документите от преписката, до които е осъществен достъп, се използват само за целите на съдебно или административно производство във връзка с прилагането на Регламент (ЕС) 2023/2631.

3. ЕОЦКП може също така да покани лицето – обект на временното решение, да участва в устно изслушване. Лицето – обект на временно решение, може да бъде подпомагано от избран от него съветник. Устните изслушвания не са публични.

4. ЕОЦКП взема окончателно решение по член 59, параграф 1, член 60, параграф 1 и член 61, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2023/2631 възможно най-скоро след приемането на временно решение. Когато след изслушване на лицето – обект на временното решение, ЕОЦКП прецени, че това лице е извършило нарушение по член 60, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2023/2631, той приема потвърдително решение за налагане на една или няколко надзорни мерки, предвидени в член 59 от посочения регламент. ЕОЦКП незабавно уведомява за това потвърдително решение лицето – обект на временното решение.

Когато ЕОЦКП приеме окончателно решение, с което временното решение не се потвърждава, временното решение се счита за отменено.

Член 5

Достъп до преписката и използване на документите

1. При поискване ЕОЦКП предоставя на разследваното лице, на което разследващият служител или ЕОЦКП са изпратили констативен протокол, достъп до преписката. ЕОЦКП предоставя такъв достъп след изпращане на уведомлението за констативен протокол.

2. Документите от преписката, до които е осъществен достъп, се използват от лицето по параграф 1 само за целите на съдебно или административно производство във връзка с прилагането на Регламент (ЕС) 2023/2631.

Член 6

Давност при налагането на глоби и периодични имуществени санкции

1. По отношение на глобите и периодичните имуществени санкции, налагани на външните проверители и на други разследвани лица, се прилага давност от пет години.

2. Давността по параграф 1 започва да тече от деня, следващ деня, в който е извършено нарушението. При продължаващи или повторни нарушения давността започва да тече от деня, в който е прекратено нарушението.

3. Давността за налагане на глоби и периодични имуществени санкции се прекъсва с всяко действие, предприето от ЕОЦКП за целите на разследване или производство във връзка с нарушение по член 60, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2023/2631. Давността се прекъсва от датата, на която за предприетото действие са уведомени външният проверител или лицето, разследвано във връзка с нарушение на изискванията по член 60, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2023/2631.

4. Вследствие на всяко прекъсване по параграф 3 започва да тече нова давност по параграф 1. Новата давност изтича най-късно в последния ден на срок, който е двойно по-дълъг от първоначалния давностен срок и в рамките на който ЕОЦКП не е наложил глоба или периодична имуществена санкция. Този срок се удължава с времето, през което давността е била спряна по силата на параграф 5.

5. Давността за налагане на глоби и периодични имуществени санкции се спира за времето, през което решението на ЕОЦКП е предмет на неприключено производство пред Апелативния съвет по член 60 от Регламент (ЕС) № 1095/2010 на Европейския парламент и на Съвета ([2]) или се обжалва пред Съда в съответствие с член 65 от Регламент (ЕС) 2023/2631.

Член 7

Давност за принудителното изпълнение на санкциите

1. По отношение на правомощията на ЕОЦКП за принудително изпълнение на решенията, взети по силата на членове 60 и 61 от Регламент (ЕС) 2023/2631, се прилага давност от пет години.

2. Давността по параграф 1 се изчислява от деня, следващ деня, в който решението става окончателно.

3. Давността за принудителното изпълнение на санкциите се прекъсва с всяко действие от страна на ЕОЦКП за упражняване на принуда за изпълнението на плащането или условията за плащането на глобата или периодичната имуществена санкция.

4. Вследствие на всяко прекъсване по параграф 3 започва да тече нова давност по параграф 1.

5. Давността по параграф 1 се спира за времето, през което:

а) тече срокът за плащане;

б) принудителното изпълнение на плащането е спряно в очакване на решение на Апелативния съвет на ЕОЦКП в съответствие с член 60 от Регламент (ЕС) № 1095/2010 и Съда на Европейския съюз в съответствие с член 65 от Регламент (ЕС) 2023/2631.

Член 8

Събиране на глобите и периодичните имуществени санкции

1. ЕОЦКП внася средствата от глоби и периодични имуществени санкции по лихвоносна сметка, открита от ЕОЦКП, докато тези глоби и периодични имуществени санкции станат окончателни. Когато събира множество глоби и периодични имуществени санкции едновременно, ЕОЦКП гарантира, че средствата от тях се внасят по различни сметки или подсметки. Платените глоби и периодични имуществени санкции не се вписват в бюджета на ЕОЦКП, нито се записват като бюджетни суми.

2. Когато установи, че глобите или периодичните имуществени санкции са окончателни след изчерпването на всички права на обжалване, ЕОЦКП превежда на Комисията тези суми и евентуално начислените лихви. След това тези суми се вписват в общия бюджет на Съюза.

3. ЕОЦКП съобщава редовно на Комисията размера на наложените глоби и периодични имуществени санкции и тяхното състояние.

([2]) Регламент (ЕС) № 1095/2010 на Европейския парламент и на Съвета от 24 ноември 2010 г. за създаване на Европейски надзорен орган (Европейски орган за ценни книжа и пазари), за изменение на Решение № 716/2009/ЕО и за отмяна на Решение 2009/77/ЕО на Комисията (ОВ L 331, 15.12.2010 г., стр. 84, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1095/oj).

Член 9

Влизане в сила

Настоящият регламент влиза в сила на двадесетия ден след деня на публикуването му в *Официален вестник на Европейския съюз*.

Настоящият регламент е задължителен в своята цялост и се прилага пряко във всички държави членки.

Съставено в Брюксел на 16 април 2025 година.

За Комисията
Председател
Ursula VON DER LEYEN