II

(Icke-lagstiftningsakter)

FÖRORDNINGAR

KOMMISSIONENS DELEGERADE FÖRORDNING (EU) 2023/1642

av den 14 juni 2023

om ändring av delegerad förordning (EU) 2019/1122 vad gäller modernisering av unionsregistrets funktion

(Text av betydelse för EES)

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/87/EG av den 13 oktober 2003 om ett system för handel med utsläppsrätter för växthusgaser inom unionen och om ändring av rådets direktiv 96/61/EG ([1]), särskilt artikel 19.3, och

av följande skäl:

(1) I artikel 19.1 i direktiv 2003/87/EG, i dess lydelse före ändringen genom Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/29/EG ([2]), fastställs att medlemsstaterna ska sörja för att ett register upprättas och förs i syfte att se till att utfärdande, innehav, överföring och annullering av utsläppsrätter redovisas korrekt. I detta syfte inrättades genom artikel 19.3 i direktiv 2003/87/EG och artikel 3 i kommissionens förordning (EG) nr 2216/2004 ([3]) ett system för handel med utsläppsrätter för växthusgaser, som började fungera i januari 2005. Systemet säkerställde en korrekt redovisning av alla utsläppsrätter för växthusgaser som utfärdas inom ramen för EU:s utsläppshandelssystem och uppföljning av ägandet till utsläppsrätter som hålls på elektroniska konton. Det bestod av registren i alla medlemsstater och en central förvaltare som utsågs av kommissionen och som skulle föra en oberoende transaktionsförteckning där utfärdande, överföring och annullering av utsläppsrätter skulle registreras. Den oberoende transaktionsförteckningen – gemenskapens oberoende transaktionsförteckning – inrättades i enlighet med artikel 5 i förordning (EG) nr 2216/2004. Gemenskapens oberoende transaktionsförteckning kontrollerade, registrerade och godkände på ett automatiskt sätt alla transaktioner som skedde mellan konton i de nationella registren. I de fall då oriktigheter framkom vid de automatiska kontrollerna skulle gemenskapens oberoende transaktionsförteckning avsluta de transaktioner som berörts av sådana oriktigheter och den centrala förvaltaren underrätta berörda medlemsstater. Den eller de berörda medlemsstaterna fick inte heller registrera dessa transaktioner eller eventuella andra transaktioner förbundna med de berörda utsläppsrätterna tills oriktigheterna hade lösts.

(2) Artikel 19.1 i direktiv 2003/87/EG ändrades genom direktiv 2009/29/EG, som ersatte de nationella registren med ett unionsregister. Artikel 3 i direktiv 2009/29/EG innehöll dock en övergångsbestämmelse som innebar att bestämmelserna i direktiv 2003/87/EG skulle fortsätta att tillämpas till och med den 31 december 2012. Gemenskapens oberoende transaktionsförteckning ersattes under tiden av Europeiska unionens transaktionsförteckning (*EU:s transaktionsförteckning, EUTL*), som inrättades genom artikel 4 i kommissionens förordning (EU)

([1]) EUT L 275, 25.10.2003, s. 32.

([2]) Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/29/EG av den 23 april 2009 om ändring av direktiv 2003/87/EG i avsikt att förbättra och utvidga gemenskapssystemet för handel med utsläppsrätter för växthusgaser (EUT L 140, 5.6.2009, s. 63).

([3]) Kommissionens förordning (EG) nr 2216/2004 av den 21 december 2004 om ett standardiserat och skyddat registersystem i enlighet med Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/87/EG och Europaparlamentets och rådets beslut nr 280/2004/EG (EUT L 386, 29.12.2004, s. 1).

nr 920/2010 ([4]). Den kommissionsförordningen ersattes av kommissionens förordning (EU) nr 389/2013 ([5]), där artikel 4 omfattade inrättandet av unionsregistret. Den kommissionsförordningen ersattes, med undantag för artikel 3.30, av kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/1122 ([6]). Det är alltså delegerad förordning (EU) 2019/1122 som nu innehåller reglerna för unionsregistrets funktionssätt för fas 4 av EU:s utsläppshandelssystem, som inleddes den 1 januari 2021, och alla utsläppsrätter som utfärdas från och med den 1 januari 2012 ska hållas i unionsregistret. Till följd av centraliseringen av registren har EU:s transaktionsförteckning blivit en del av unionsregistret, vilket bör återspeglas i delegerad förordning (EU) 2019/1122. Sedan den 1 januari 2012 utför alltså unionsregistret alla funktioner för EU:s transaktionsförteckning.

(3) Som ett led i moderniseringen av unionsregistrets it-infrastruktur utvärderas periodiskt dess roll och tänkbara utveckling av kommissionen, som är central förvaltare, för att undanröja it-redundans (t.ex. hänvisningar till vissa it-komponenter i stället för till funktioner eller kontroller) och förbereda infrastrukturen för it-ramens framtida utveckling, dock utan att det påverkar dess funktioner eller säkerhet. En sådan modernisering kommer att påverka sättet att utföra automatiska kontroller, men alla kontroller enligt artikel 20.2 i direktiv 2003/87/EG som säkerställer att det inte förekommer några oriktigheter vid utfärdande, överföring eller annullering av utsläppsrätter bör bibehållas.

(4) I dagsläget kan användarna av unionsregistret inleda överföringar utan några begränsningar beroende på tröskelvärdet för överlåtelsen. För att förbättra säkerheten vid transaktioner med högt värde bör det vara obligatoriskt att använda listor över betrodda konton för transaktioner över ett visst tröskelvärde.

(5) I sitt meddelande av den 13 oktober 2021 om stigande energipriser ([7]) uppmanade kommissionen Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten att närmare undersöka handelsmönstren och det eventuella behovet av riktade åtgärder på den europeiska koldioxidmarknaden. En viktig källa som användes för Europeiska värdepappers- och marknadsmyndighetens analys var unionsregistrets data om ägande och överföring av utsläppsrätter i unionsregistret. Analysen visade att det för marknadsövervakningssyften skulle vara till nytta att i delegerad förordning (EU) 2019/1122 införa ett krav om att identifiera utsläppsrättstransaktioner mellan kontoinnehavare som tillhör samma koncern. I dagsläget krävs information om koncernstrukturen endast för aktörers innehavskonton. Kravet att tillhandahålla denna information bör införas även för handelskonton.

(6) I artikel 80.3 i delegerad förordning (EU) 2019/1122 förtecknas enheter som kan erhålla data från unionsregistret. Genom rådets förordning (EU) 2017/1939 ([8]) inrättades Europeiska åklagarmyndigheten (Eppo), som sedan den 1 juni 2021 ansvarar för att utreda och lagföra och väcka talan mot förövare av brott som riktar sig mot EU:s ekonomiska intressen. Några exempel på sådana brott är olika typer av bedrägerier, momsbedrägerier där undanhållna belopp överstiger 10 miljoner euro, penningtvätt och korruption. Det är därför lämpligt att lägga till Eppo i listan över enheter i artikel 80.3 i delegerad förordning (EU) 2019/1122.

(7) Delegerad förordning (EU) 2019/1122 bör därför ändras i enlighet med detta.

([4]) Kommissionens förordning (EU) nr 920/2010 av den 7 oktober 2010 om ett standardiserat och skyddat registersystem i enlighet med Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/87/EG och Europaparlamentets och rådets beslut nr 280/2004/EG (EUT L 270, 14.10.2010, s. 1).

([5]) Kommissionens förordning (EU) nr 389/2013 av den 2 maj 2013 om upprättande av ett unionsregister i enlighet med Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/87/EG och Europaparlamentets och rådets beslut nr 280/2004/EG och nr 406/2009/EG samt om upphävande av kommissionens förordningar (EU) nr 920/2010 och (EU) nr 1193/2011 (EUT L 122, 3.5.2013, s. 1).

([6]) Kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/1122 av den 12 mars 2019 om komplettering av Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/87/EG vad gäller unionsregistrets funktion (EUT L 177, 2.7.2019, s. 3).

([7]) Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, Europeiska rådet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén samt Regionkommittén av den 13 oktober 2021 – *Ta itu med stigande energipriser: en verktygslåda för åtgärder och stöd*, COM(2021) 660 final.

([8]) Rådets förordning (EU) 2017/1939 av den 12 oktober 2017 om genomförande av fördjupat samarbete om inrättande av Europeiska åklagarmyndigheten (EUT L 283, 31.10.2017, s. 1).

(8) Europeiska datatillsynsmannen har hörts i enlighet med artikel 42 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2018/1725 ([9]) och avgav ett yttrande den 20 april 2023.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Delegerad förordning (EU) 2019/1122 ska ändras på följande sätt:

1. Artikel 5 ska ändras på följande sätt:

   a) I punkt 1 ska följande mening läggas till:

      ”Europeiska unionens transaktionsförteckning ska vara en del av unionsregistret.”

   b) I punkterna 2–4 ska ”transaktionsförteckningen” och ”EU:s transaktionsförteckning” ersättas med ”den standardiserade elektroniska databasen”.

2. Artikel 6 ska ändras på följande sätt:

   a) I rubriken ska orden ”och EU:s transaktionsförteckning” utgå.

   b) Punkt 2 ska ersättas med följande:

      ”2. Den centrala förvaltaren ska säkerställa att unionsregistret kontrollerar och noterar transaktioner med utsläppsrätter och de processer rörande kontoförvaltning som anges i kapitel 3 i avdelning I. Alla transaktioner som inbegriper utsläppsrättsenheter ska ske inom unionsregistret och ska noteras och kontrolleras före och efter genomförandet av processerna för kontoförvaltning. Den centrala förvaltaren får etablera en begränsad kommunikationslänk mellan unionsregistret och registret i ett tredjeland som undertecknat ett fördrag om anslutning till unionen.”

3. I artikel 7.4 tredje meningen ska orden ”och EU:s transaktionsförtecknings” utgå.

4. Artikel 23 ska ändras på följande sätt:

   a) Punkt 1 ska ersättas med följande:

      ”1. Konton i unionsregistret ska ha en lista över betrodda konton.”

   b) Följande punkter ska införas som punkterna 3a och 3b:

      ”3a. Den centrala förvaltaren får fastställa ett tröskelvärde och över detta tröskelvärde får endast transaktioner som avser konton som finns med i listan över betrodda konton utföras.

      ”3b. Kontoombud får fastställa tröskelvärden för transaktioner för sina egna konton. Sådana begränsningar måste godkännas av ett andra kontoombud eller en nationell administratör.”

5. I artikel 30.1 c ska orden ”eller EU:s transaktionsförteckning” utgå.

6. I artikel 52 och artikel 53.2 ska ”EU:s transaktionsförteckning” ersättas med ”unionsregistret”.

7. I artikel 55 ska följande punkt läggas till som punkt 5:

   ”5. När en överföring inleds ska det behöriga ombudet ange om överföringen har utförts mellan kontoinnehavare som tillhör samma koncern.”

8. I avdelning III, Gemensamma tekniska bestämmelser, ska rubriken till kapitel 1 ersättas med följande:

([9]) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2018/1725 av den 23 oktober 2018 om skydd för fysiska personer med avseende på behandling av personuppgifter som utförs av unionens institutioner, organ och byråer och om det fria flödet av sådana uppgifter samt om upphävande av förordning (EG) nr 45/2001 och beslut nr 1247/2002/EG (EUT L 295, 21.11.2018, s. 39).

”KAPITEL I

TEKNISKA KRAV FÖR UNIONSREGISTRET”.

9. Artikel 60 ska ändras på följande sätt:

   a) I rubriken ska orden ”och EU:s transaktionsförteckning” utgå.

   b) Punkt 1 ska ändras på följande sätt:

      i) I led b ska orden ”mellan unionsregistret och EU:s transaktionsförteckning” utgå.

      ii) Led d ska ersättas med följande:

         ”d) unionsregistret reagerar snabbt när kontoombud lämnar en begäran.”

   c) Punkt 2 ska ersättas med följande:

      ”2. Den centrala förvaltaren ska säkerställa att unionsregistret bygger på stabila system och har förfaranden för dataskydd så att data och funktioner snabbt kan återställas i händelse av fel eller haveri i systemet.”

   d) I punkt 3 ska orden ”och EU:s transaktionsförteckning” utgå.

10. I artikel 62 ska orden ”av EU:s transaktionsförteckning” utgå.

11. I artikel 65 ska orden ” eller EU:s transaktionsförteckning” utgå.

12. I artikel 66.2 ska orden ”eller EU:s transaktionsförteckning” utgå.

13. Artikel 68 ska ändras på följande sätt:

   a) I punkt 1 ska orden ”EU:s transaktionsförtecknings” utgå.

   b) I punkt 4 ska ”EU:s transaktionsförtecknings” ersättas med ”unionsregistrets”.

14. I artikel 70 ska ”EU:s transaktionsförteckning” ersättas med ”unionsregistret”.

15. Artikel 71 ska ersättas med följande:

”*Artikel 71*

Upptäckta diskrepanser

När det gäller processer som görs via den direkta kommunikationslänk som avses i artikel 6.2 ska den centrala förvaltaren, om diskrepanser upptäcks vid de automatiska kontrollerna enligt artikel 72.2, säkerställa att unionsregistret avslutar alla processer och meddelar detta till unionsregistret och administratören för de konton som berörs av de avslutade transaktionerna. Den centrala förvaltaren ska säkerställa att unionsregistret omedelbart underrättar berörda kontoinnehavare om att processen har avslutats, genom returnering av en svarskod från den automatiska kontrollen.”

16. I artikel 72.2 ska ”EU:s transaktionsförteckning” ersättas med ”unionsregistret”.

17. Artikel 73 ska ersättas med följande:

”*Artikel 73*

Dataredovisning – inkonsekvenser upptäckta av unionsregistret

1. Den centrala förvaltaren ska säkerställa att unionsregistret regelbundet inleder dataredovisning för att säkerställa att förteckningens noteringar för konton och innehav av utsläppsrätter motsvarar noteringarna för utförda transaktioner i unionsregistret. Den centrala förvaltaren ska säkerställa att unionsregistret registrerar alla processer.

2. Om det under den dataredovisning som avses i punkt 1 upptäcks en inkonsekvens som rör konton eller innehav av utsläppsrätter som omfattas av den periodiska redovisningsprocessen, ska den centrala förvaltaren säkerställa att unionsregistret förhindrar att ytterligare processer kan slutföras med de konton och utsläppsrätter som berörs av inkonsekvensen. Den centrala förvaltaren ska säkerställa att unionsregistret omedelbart underrättar den centrala förvaltaren och administratörerna för berörda konton eller innehav av utsläppsrätter om alla inkonsekvenser."

18. Artikel 74 ska ersättas med följande:

"*Artikel 74*

Slutgiltigt godkännande av processer

1. Alla transaktioner och andra processer som kommuniceras till unionsregistret i enlighet med artikel 6.2 ska vara slutgiltiga när alla automatiska kontroller är utförda. Den centrala förvaltaren ska se till att unionsregistret automatiskt avbryter slutförandet av en transaktion eller process om denna transaktion eller process inte har kunnat slutföras inom 24 timmar från det att den kommunicerades.

2. Den dataredovisningsprocess som avses i artikel 73 ska vara slutgiltig när alla inkonsekvenser avseende en specifik tidpunkt och dag för specifika konton eller innehav av utsläppsrätter har korrigerats och dataredovisningsprocessen har inletts på nytt och slutförts."

19. I artikel 76 ska orden "innan en kommunikationslänk inrättas och aktiveras mellan programvarans nya version och EU:s transaktionsförteckning" utgå.

20. Artikel 77 ska ändras på följande sätt:

a) I punkterna 1 och 5 ska orden "och EU:s transaktionsförteckning" utgå.

b) I punkterna 5, 6 och 7 ska orden "eller EU:s transaktionsförteckning" utgå.

21. I artikel 79.1 ska orden "EU:s transaktionsförteckning eller" utgå.

22. Artikel 80 ska ändras på följande sätt:

a) I punkt 1 ska orden "i EU:s transaktionsförteckning och" utgå.

b) Punkt 3 ska ändras på följande sätt:

i) I första meningen ska orden "och EU:s transaktionsförteckning" utgå.

ii) Led a ska ersättas med följande:

"a) Polisen eller annan rättsvårdande eller rättslig myndighet och skattemyndigheter i medlemsstaten och Europeiska åklagarmyndigheten (Eppo)."

c) I punkt 4 första stycket ska följande mening läggas till:

"När dessa enheter sänder en begäran till den centrala förvaltaren eller en nationell administratör ska de använda mallen i bilaga XIV."

d) Punkt 6 ska ersättas med följande:

"6. "De enheter som erhållit uppgifter på de villkor som beskrivs ovan ska, när de anser det nödvändigt, meddela den centrala förvaltaren sina allmänna slutsatser om de rättsliga eller tekniska konsekvenserna av transaktionerna med utsläppsrätter, inbegripet allmänna rön för att förbättra förståelsen av de rättsliga konsekvenserna av de analyserade processerna och bidra till policyutveckling utan att hänvisa till uppgifter som avser enskilda konton eller transaktioner."

e) I punkt 7 ska orden "och EU:s transaktionsförteckning" utgå.

f) I punkt 10 ska orden "EU:s transaktionsförteckning och" utgå.

23. I artikel 82 ska orden ”och EU:s transaktionsförteckning” utgå.
24. Bilagorna III, IV, VI, VII, VIII och XIII ska ändras i enlighet med bilaga I.
25. Texten i bilaga II ska läggas till som bilaga XIV.

Artikel 2

Denna förordning träder i kraft den tjugonde dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den 14 juni 2023.

På kommissionens vägnar
Ursula VON DER LEYEN
Ordförande

BILAGA I

Bilagorna III, IV, VI, VII, VIII och XIII till delegerad förordning (EU) 2019/1122 ska ändras på följande sätt:

1. I bilaga III ska tabell III-I ändras på följande sätt:

   a) I kolumn F ska rubriken ”Visas på EU:s transaktionsförtecknings offentliga webbplats?” ersättas med följande: ”Visas på den offentliga webbplatsen?”

   b) På sista raden ska orden ”visas på EU:s transaktionsförtecknings offentliga webbplats.” ersättas med följande: ”visas på den offentliga webbplatsen.”

2. I bilaga IV ska punkt 5 ändras på följande sätt:

   a) Följande led ska läggas till som led f:

      ”f) Kontoinnehavare som ingår i en koncern ska tillhandahålla en handling som tydligt identifierar koncernens struktur.”

   b) Följande stycke ska läggas till:

      ”Vid tillämpning av led f gäller att om den handling som identifierar koncernens struktur är en kopia ska notarius publicus eller motsvarande som specificeras av den nationella förvaltaren intyga att det rör sig om en bestyrkt kopia. En bestyrkt kopia som har utfärdats utanför den medlemsstat som begär kopian ska legaliseras, om inte annat föreskrivs i nationell lagstiftning. Bestyrkanden eller legaliseringar får vid ansökningsdatum inte vara mer än tre månader gamla.”

3. Bilaga VI ska ändras på följande sätt:

   a) I tabell VI-I, kolumn F, ska rubriken ”Visas på EU:s transaktionsförtecknings offentliga webbplats?” ersättas med följande: ”Visas på den offentliga webbplatsen?”

   b) I tabell VI-II, kolumn F, ska rubriken ”Visas på EU:s transaktionsförtecknings offentliga webbplats?” ersättas med följande: ”Visas på den offentliga webbplatsen?”

4. I bilaga VII, tabell VII-I, kolumn F, ska rubriken ”Visas på EU:s transaktionsförtecknings offentliga webbplats?” ersättas med följande: ”Visas på den offentliga webbplatsen?”

5. I bilaga VIII, tabell VIII-I, kolumn F, ska rubriken ”Visas på EU:s transaktionsförtecknings offentliga webbplats?” ersättas med följande: ”Visas på den offentliga webbplatsen?”

6. Bilaga XIII ska ändras på följande sätt:

   a) Punkt 1 ska ändras på följande sätt:

      i) Inledningsfrasen ska ersättas med följande: ”På den offentliga webbplatsen ska unionsregistret visa följande information för varje enskilt konto:”

      ii) I led a ska orden ”visas på EU:s transaktionsförtecknings offentliga webbplats.” ersättas med följande: ”visas på den offentliga webbplatsen.”

      iii) I tabell XIV-I ska rubriken ”som ska visas på EU:s transaktionsförtecknings offentliga webbplats” ersättas med följande: ”som ska visas på den offentliga webbplatsen”.

   b) I punkt 2 ska inledningsfrasen ersättas med följande: ”Unionsregistret ska på den offentliga webbplatsen visa följande allmänna information, som ska uppdateras med 24 timmars mellanrum:”

   c) I punkt 3 ska inledningsfrasen ersättas med följande: ”Den 30 april varje år ska unionsregistret på sin offentliga webbplats visa följande allmänna information:”

d) I punkt 4 ska inledningsfrasen ersättas med följande: ”Unionsregistret ska på den offentliga webbplatsen för varje slutförd transaktion som noterats i unionsregistret per den 30 april ett visst år visa följande information den 1 maj det tredje året efter det år då informationen noterades:”

e) I punkt 5 ska inledningsfrasen ersättas med följande: ”Den 1 maj varje år ska följande information offentliggöras om avtal som är i kraft enligt artikel 25 i direktiv 2003/87/EG och som noterats i unionsregistret per den 30 april:”

f) I punkt 6 b v ska orden ”och i EU:s transaktionsförteckning” utgå.

g) I punkt 8 b iv ska orden ”och i EU:s transaktionsförteckning” utgå.

BILAGA II

"BILAGA XIV

Mall för en begäran om uppgifter som lagras i unionsregistret enligt artikel 80.3 i kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/1122 ([1]).

Begäran till *[ange om begäran lämnas till den centrala förvaltaren eller den nationella administratören]* för unionsregistret i enlighet med artikel 80.3 i delegerad förordning (EU) 2019/1122

1.	Enhet som inkommer med begäran:	
2.	Datum för begäran:	
3.	Ändamålet för begäran, från den uttömmande förteckningen i artikel 80.4 i delegerad förordning (EU) 2019/1122.	
4.	Beskrivning av det rättsliga eller administrativa sammanhang där uppgifterna kommer att användas:	
5.	Ingående beskrivning av de uppgifter som begäran omfattar, inbegripet den tidsperiod som den avser.	
6.	Kontaktpunkt för eventuella frågor i samband med begäran:	

I enlighet med artiklarna 80.4 och 80.5 i delegerad förordning (EU) 2019/1122 förbinder vi oss att använda konfidentiell information som erhålls till följd av denna begäran endast för de ändamål som informationen tillhandahölls för och att inte avsiktligt eller oavsiktligt göra de mottagna uppgifterna tillgängliga för personer som inte berörs av det ursprungliga ändamålet för användningen av uppgifterna.

[Namn och underskrift]"

([1]) Kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/1122 av den 12 mars 2019 om komplettering av Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/87/EG vad gäller unionsregistrets funktion (EUT L 177, 2.7.2019, s. 3).