

II

(Ikke-lovgivningsmæssige retsakter)

FORORDNINGER

KOMMISSIONENS DELEGEREDE FORORDNING (EU) 2023/1642

af 14. juni 2023

om ændring af delegeret forordning (EU) 2019/1122 for så vidt angår moderniseringen af driften af EU-registret

(EØS-relevant tekst)

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2003/87/EF af 13. oktober 2003 om et system for handel med kvoter for drivhusgasemissioner i Unionen og om ændring af Rådets direktiv 96/61/EF⁽¹⁾, særlig artikel 19, stk. 3, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) I henhold til artikel 19, stk. 1, i direktiv 2003/87/EF inden dennes ændring ved Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/29/EF⁽²⁾ skulle medlemsstaterne sørge for oprettelse og ajourføring af et register til nøjagtig bogføring af udstedelse, beholdning, overdragelse og annullering af kvoter for drivhusgasemissioner. Med henblik herpå blev der ved artikel 19, stk. 3, i direktiv 2003/87/EF og artikel 3 i Kommissionens forordning (EF) nr. 2216/2004⁽³⁾ oprettet et system for handel med kvoter for drivhusgasemissioner, som blev taget i anvendelse i januar 2005. Med systemet sikredes en nøjagtig bogføring af alle kvoter for drivhusgasemissioner udstedt inden for rammerne af Unionens emissionshandelssystem («EU ETS») og sporing af ejerskab af EU ETS-kvoter på elektroniske konti. Systemet omfattede alle medlemsstaternes registre og en af Kommissionen udpeget central administrator, som skulle føre en uafhængig transaktionsjournal til bogføring af udstedelse, overdragelse og annullering af kvoter. Denne uafhængige transaktionsjournal, Fællesskabets uafhængige transaktionsjournal, blev oprettet i medfør af artikel 5 i forordning (EF) nr. 2216/2004. Fællesskabets uafhængige transaktionsjournal kontrollerede, bogførte og godkendte automatisk alle transaktioner, der fandt sted mellem konti i de nationale registre. Når der blev konstateret uregelmæssigheder ved den automatiske kontrol, bragte Fællesskabets uafhængige transaktionsjournal de berørte transaktioner til ophør, og den centrale administrator underrettede den eller de berørte medlemsstater herom. Derudover blev den eller de pågældende medlemsstater pålagt ikke at bogføre transaktionerne eller nogen anden transaktion vedrørende de pågældende kvoter, før uregelmæssighederne var blevet afhjulpet.
- (2) Artikel 19, stk. 1, i direktiv 2003/87/EF blev ændret ved direktiv 2009/29/EF, som erstattede de nationale registre med et EU-register. Artikel 3 i direktiv 2009/29/EF indeholdt imidlertid en overgangsbestemmelse, i henhold til hvilken bestemmelserne i direktiv 2003/87/EF fortsat skulle anvendes frem til den 31. december 2012. Fællesskabets uafhængige transaktionsjournal blev i mellemtiden erstattet af EU-transaktionsjournalen, som blev

⁽¹⁾ EUT L 275 af 25.10.2003, s. 32.

⁽²⁾ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/29/EF af 23. april 2009 om ændring af direktiv 2003/87/EF med henblik på at forbedre og udvide ordningen for handel med kvoter for drivhusgasemissioner i Fællesskabet (EUT L 140 af 5.6.2009, s. 63).

⁽³⁾ Kommissionens forordning (EF) nr. 2216/2004 af 21. december 2004 om et standardiseret og sikkert registersystem i medfør af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2003/87/EF og Europa-Parlamentets og Rådets beslutning 280/2004/EF (EUT L 386 af 29.12.2004, s. 1).

oprettet ved artikel 4 i Kommissionens forordning (EU) nr. 920/2010 ⁽⁴⁾. Denne kommissionsforordning blev erstattet af Kommissionens forordning (EU) nr. 389/2013 ⁽⁵⁾, som i artikel 4 oprettede EU-registret. Denne kommissionsforordning blev sidenhen og med undtagelse af artikel 3, nr. 30), erstattet af Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/1122 ⁽⁶⁾. Delegeret forordning (EU) 2019/1122 indeholder således nu reglerne for driften af EU-registret for fase 4 af EU's emissionshandelssystem (EU ETS), som startede den 1. januar 2021, og alle EU ETS-kvoter, der er udstedt fra den 1. januar 2012 og fremefter, skal registreres i EU-registret. Som følge af centraliseringen af registre er EU-transaktionsjournalen blevet en del af EU-registret, hvilket bør afspejles i delegeret forordning (EU) 2019/1122. EU-registret har nemlig siden den 1. januar 2012 varetaget alle EU-transaktionsjournalens funktioner.

- (3) Som led i moderniseringen af IT-infrastrukturen i EU-registret vurderer Kommissionen som den centrale administrator regelmæssigt registrets rolle og mulige udvikling med henblik på at fjerne IT-redundans (f.eks. henvisninger til IT-komponenter i stedet for funktioner eller kontroller) og forberede infrastrukturen til den fremtidige udvikling af IT-rammen, dog uden at dette påvirker registrets funktion eller sikkerhed. Selv om moderniseringen vil påvirke den måde, hvorpå der udføres automatisk kontrol, bør alle de i artikel 20, stk. 2, i direktiv 2003/87/EF foreskrevne kontroller, som sikrer, at der ikke forekommer uregelmæssigheder i forbindelse med udstedelse, overdragelse og annullering af kvoter, opretholdes.
- (4) I øjeblikket kan brugere af EU-registret igangsætte overførsler uden begrænsninger afhængigt af tærsklerne (værdien) for overførslen. For at forbedre sikkerheden i forbindelse med transaktioner af høj værdi bør det være obligatorisk at anvende lister over betroede konti for transaktioner over en bestemt tærskel.
- (5) Kommissionen anmodede i sin meddelelse af 13. oktober 2021 om stigende energipriser ⁽⁷⁾ Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed om nærmere at undersøge handelsmønstrene og det potentielle behov for målrettede foranstaltninger på det europæiske kvotemarked. EU-registrets data om ejerskab og overførsler af kvoter i EU-registret var en vigtig kilde til Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndigheds analyse. Analysen viste, at det af hensyn til markedsovervågningen ville være hensigtsmæssigt at føje et krav til delegeret forordning (EU) 2019/1122 om markering af transaktioner med emissionskvoter mellem kontohavere, der indgår i samme koncern. På nuværende tidspunkt kræves der kun oplysninger om koncernstrukturen for driftslederbeholdningskonti. Kravet om at angive disse oplysninger bør også indføres for handelskonti.
- (6) Artikel 80, stk. 3, i delegeret forordning (EU) 2019/1122 indeholder en liste over enheder, til hvilke der kan videregives data fra EU-registret. Ved Rådets forordning (EU) 2017/1939 ⁽⁸⁾ oprettedes Den Europæiske Anklagemyndighed (EPPO), som siden den 1. juni 2021 har været ansvarlig for at foretage efterforskning og retsforfølgning af strafbare handlinger, der skader Unionens finansielle interesser. Disse strafbare handlinger omfatter flere former for svig, momssvig med skader på over 10 mio. EUR, hvidvask af penge, korruption osv. Derfor bør EPPO føjes til de enheder, der er opført i artikel 80, stk. 3, i delegeret forordning (EU) 2019/1122.
- (7) Delegeret forordning (EU) 2019/1122 bør derfor ændres.

⁽⁴⁾ Kommissionens forordning (EU) nr. 920/2010 af 7. oktober 2010 om et standardiseret og sikkert registersystem i medfør af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2003/87/EF og Europa-Parlamentets og Rådets beslutning nr. 280/2004/EF (EUT L 270 af 14.10.2010, s. 1).

⁽⁵⁾ Kommissionens forordning (EU) nr. 389/2013 af 2. maj 2013 om oprettelse af et EU-register i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2003/87/EF og Europa-Parlamentets og Rådets beslutning nr. 280/2004/EF og nr. 406/2009/EF, og om ophævelse af Kommissionens forordning (EU) nr. 920/2010 og nr. 1193/2011 (EUT L 122 af 3.5.2013, s. 1).

⁽⁶⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/1122 af 12. marts 2019 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2003/87/EF for så vidt angår driften af EU-registret (EUT L 177 af 2.7.2019, s. 3).

⁽⁷⁾ Meddelelse fra Kommissionen af 13. oktober 2021 til Europa-Parlamentet, Det Europæiske Råd, Rådet, Det Europæiske Økonomiske og Sociale Udvalg og Regionsudvalget — Håndtering af stigende energipriser: en værktøjskasse for handling og støtte (COM(2021) 660 final).

⁽⁸⁾ Rådets forordning (EU) 2017/1939 af 12. oktober 2017 om gennemførelse af et forstærket samarbejde om oprettelse af Den Europæiske Anklagemyndighed (»EPPO«) (EUT L 283 af 31.10.2017, s. 1).

- (8) Den Europæiske Tilsynsførende for Databeskyttelse er blevet hørt i overensstemmelse med artikel 42 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2018/1725⁽⁹⁾ og afgav udtalelse den 20. april 2023 —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1

I delegeret forordning (EU) 2019/1122 foretages følgende ændringer:

- 1) I artikel 5 foretages følgende ændringer:
 - a) I stk. 1 tilføjes følgende punktum:

»EU-transaktionsjournalen er en del af EU-registret.«
 - b) I stk. 2-4 ændres »EU-transaktionsjournalen« til »den standardiserede elektroniske database«.
- 2) I artikel 6 foretages følgende ændringer:
 - a) I titlen udgår ordene »og EU-transaktionsjournalen«.
 - b) Stk. 2 affattes således:

»2. Den centrale administrator sikrer, at EU-registret kontrollerer og registrerer kvotetransaktioner og de kontoforvaltningsprocesser, der er fastlagt i kapitel 3 i afsnit I. Alle transaktioner vedrørende kvoteenheder skal finde sted i EU-registret og skal registreres og kontrolleres før og efter gennemførelsen af kontoforvaltningsprocesserne. Den centrale administrator kan etablere en begrænset kommunikationsforbindelse mellem EU-registret og registret i et tredjeland, som har undertegnet en traktat om tiltrædelse af Unionen.«
- 3) I artikel 7, stk. 4, tredje punktum, udgår ordene »og EU-transaktionsjournalens«.
- 4) I artikel 23 foretages følgende ændringer:
 - a) Stk. 1 affattes således:

»1. Konti i EU-registret skal have en liste over betroede konti.«
 - b) Som stk. 3a og 3b indsættes:

»3a. Den centrale administrator kan fastsætte en tærskel, over hvilken der kun kan foretages transaktioner til konti, der er opført på listen over betroede konti.

3b. Kontorepræsentanter kan fastsætte tærskler for transaktioner for deres egne konti. Disse grænser skal godkendes af en anden kontorepræsentant eller en national administrator.«
- 5) I artikel 30, stk. 1, litra c), udgår ordene »eller EU-transaktionsjournalen«.
- 6) I artikel 52 og artikel 53, stk. 2, ændres »EU-transaktionsjournalen« til »EU-registret«.
- 7) I artikel 55 tilføjes som stk. 5:

»5. Efter igangsættelsen af en overførsel angiver den bemyndigede repræsentant, om overførslen er gennemført mellem kontohavere, der indgår i samme koncern.«
- 8) I afsnit III, Fælles tekniske bestemmelser, affattes titlen på kapitel 1 således:

⁽⁹⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2018/1725 af 23. oktober 2018 om beskyttelse af fysiske personer i forbindelse med behandling af personoplysninger i Unionens institutioner, organer, kontorer og agenturer og om fri udveksling af sådanne oplysninger og om ophævelse af forordning (EF) nr. 45/2001 og afgørelse nr. 1247/2002/EF (EUT L 295 af 21.11.2018, s. 39).

»KAPITEL 1

TEKNISKE KRAV TIL EU-REGISTRET«.

- 9) I artikel 60 foretages følgende ændringer:
- a) I titlen udgår ordene »og EU-transaktionsjournalens«.
 - b) I stk. 1 foretages følgende ændringer:
 - i) I litra b) udgår ordene »mellem EU-registret og EU-transaktionsjournalen«.
 - ii) Litra d) affattes således:
 - »d) at EU-registret reagerer hurtigt på anmodninger fra kontorepræsentanter.«
 - c) Stk. 2 affattes således:
 - »2. Den centrale administrator sikrer, at EU-registret indeholder robuste systemer og procedurer til beskyttelse af alle relevante data og til hurtig retablering af alle data og operationer i tilfælde af fejl eller katastrofer.«
 - d) I stk. 3 udgår ordene »og i EU-transaktionsjournalen«.
- 10) I artikel 62 udgår ordene »af EU-transaktionsjournalen«.
- 11) I artikel 65 udgår ordene »eller EU-transaktionsjournalen« og »eller i EU-transaktionsjournalen«.
- 12) I artikel 66, stk. 2, udgår ordene »eller EU-transaktionsjournalen«.
- 13) I artikel 68 foretages følgende ændringer:
- a) I stk. 1 udgår ordet »EU-transaktionsjournalens«, og »modtagelse« ændres til »modtagelsen«.
 - b) I stk. 4 ændres »EU-transaktionsjournalens« til »EU-registrets«.
- 14) I artikel 70 ændres »EU-transaktionsjournalen« til »EU-registret«.
- 15) Artikel 71 affattes således:
- »Artikel 71

Påvisning af afvigelser

For processer, der gennemføres via den direkte kommunikationsforbindelse, jf. artikel 6, stk. 2, sikrer den centrale administrator, at EU-registret bringer eventuelle processer til ophør, hvis den påviser afvigelser ved den automatiske kontrol, jf. artikel 72, stk. 2, og underretter administratoren for de konti, der er involveret i den pågældende transaktion, herom. Den centrale administrator sikrer, at EU-registret omgående meddeler de berørte kontohavere, at processen er bragt til ophør, ved at sende dem en automatisk svarkode.«

- 16) I artikel 72, stk. 2, ændres »EU-transaktionsjournalen« til »EU-registret«.
- 17) Artikel 73 affattes således:

»Artikel 73

Afstemning — påvisning af uoverensstemmelser gennem EU-registret

1. Den centrale administrator sikrer, at EU-registret regelmæssigt igangsætter dataafstemning til sikring af, at registreringerne af konti og beholdningerne af kvoter stemmer overens med de udførte transaktioner i EU-registret. Den centrale administrator sikrer, at EU-registret registrerer alle processer.

2. Hvis der under dataafstemningsprocessen, jf. stk. 1, påvises en uoverensstemmelse vedrørende konti eller beholdninger af kvoter som en del af den periodiske afstemningsproces, sikrer den centrale administrator, at EU-registret hindrer gennemførelsen af yderligere processer med nogen af de konti eller beholdninger af kvoter, som berøres af uoverensstemmelsen. Den centrale administrator sikrer, at EU-registret omgående underretter den centrale administrator og administratorerne for de pågældende konti og beholdninger af kvoter om eventuelle uoverensstemmelser.»

18) Artikel 74 affattes således:

»Artikel 74

Afslutning af processer

1. Alle transaktioner og andre processer, der kommunikerer til EU-registret, jf. artikel 6, stk. 2, anses for afsluttet, når alle automatiske kontroller er gennemført. Den centrale administrator sikrer, at EU-registret automatisk afbryder gennemførelsen af en transaktion eller proces, hvis transaktionen eller processen ikke kunne gennemføres senest 24 timer efter meddelelsen heraf.

2. Dataafstemningsprocessen, jf. artikel 73, anses for afsluttet, når alle uoverensstemmelser for et givet tidspunkt og en given dato vedrørende specifikke konti eller beholdninger af kvoter er elimineret, og dataafstemningsprocessen er igangsat på ny og fuldført med tilfredsstillende resultat.»

19) I artikel 76 udgår ordene »inden en kommunikationsforbindelse oprettes og aktiveres mellem den nye version eller udgave af den pågældende software og EU-transaktionsjournalen«.

20) I artikel 77 foretages følgende ændringer:

a) I stk. 1 og 5 udgår ordene »og EU-transaktionsjournalen«.

b) I stk. 5, 6 og 7 udgår ordene »eller EU-transaktionsjournalen«.

21) I artikel 79, stk. 1, udgår ordene »EU-transaktionsjournalen eller«.

22) I artikel 80 foretages følgende ændringer:

a) I stk. 1 udgår ordene »EU-transaktionsjournalen og«.

b) I stk. 3 foretages følgende ændringer:

i) I første punktum udgår ordene »og EU-transaktionsjournalen«.

ii) Litra a) affattes således:

»a) en medlemsstats politi eller anden retshåndhævende eller judiciel myndighed og skattemyndigheder samt Den Europæiske Anklagemyndighed (EPPO)«.

c) I stk. 4, første afsnit, tilføjes følgende punktum:

»Enhederne fremsætter enhver anmodning til den centrale administrator eller til en national administrator ved hjælp af skabelonen i bilag XIV.«

d) Stk. 6 affattes således:

»6. De enheder, der har modtaget data på ovennævnte betingelser, deler, hvis de finder det nødvendigt, deres generelle konklusioner om de retlige eller tekniske konsekvenser af transaktioner med kvoter med den centrale administrator, herunder generelle resultater, med henblik på at forbedre forståelsen af de retlige konsekvenser af de processer, der er analyseret, og bidrage til den politiske udvikling uden at henvise til data vedrørende individuelle konti eller transaktioner.«

e) I stk. 7 udgår ordene »og EU-transaktionsjournalen«.

f) I stk. 10 udgår ordene »EU-transaktionsjournalen og«.

- 23) I artikel 82 udgår ordene »og EU-transaktionsjournalen«.
- 24) Bilag III, IV, VI, VII, VIII og XIII ændres som anført i bilag I.
- 25) Teksten i bilag II tilføjes som bilag XIV.

Artikel 2

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 14. juni 2023.

På Kommissionens vegne
Ursula VON DER LEYEN
Formand

BILAG I

I bilag III, IV, VI, VII, VIII og XIII til delegeret forordning (EU) 2019/1122 foretages følgende ændringer:

1) I bilag III, tabel III-I, foretages følgende ændringer:

- a) I kolonne F ændres overskriften »Fremlagt på EU-transaktionsjournalens offentlige websted?« til: »Fremlagt på det offentlige websted?«
- b) I sidste række ændres ordene »fremlægges på EU-transaktionsjournalens offentlige websted« til: »fremlægges på det offentlige websted.«

2) I bilag IV, punkt 5, foretages følgende ændringer:

a) Som litra f) tilføjes:

»f) kontohavere, der indgår i en koncern, fremlægger et dokument, hvoraf koncernens struktur klart fremgår.«

b) Følgende stykke tilføjes:

»Med henblik på litra f) skal en notar eller en tilsvarende person, der er udpeget af den nationale administrator, hvis dokumentet vedrørende koncernens struktur er en kopi, attestere, at kopien er en bekræftet kopi. En bekræftet kopi udstedt uden for den medlemsstat, der anmoder om en kopi, skal legaliseres, medmindre andet er fastsat i national ret. Datoen for attesteringen eller legaliseringen må ikke ligge mere end tre måneder forud for ansøgningsdatoen.«

3) I bilag VI foretages følgende ændringer:

- a) I tabel VI-I, kolonne F, ændres overskriften »Fremlagt på EU-transaktionsjournalens offentlige websted?« til: »Fremlagt på det offentlige websted?«
- b) I tabel VI-II, kolonne F, ændres overskriften »Fremlagt på EU-transaktionsjournalens offentlige websted?« til: »Fremlagt på det offentlige websted?«

4) I bilag VII, tabel VII-I, kolonne F, ændres overskriften »Fremlagt på EU-transaktionsjournalens offentlige websted?« til: »Fremlagt på det offentlige websted?«

5) I bilag VIII, tabel VIII-I, kolonne F, ændres overskriften »Fremlagt på EU-transaktionsjournalens offentlige websted?« til: »Fremlagt på det offentlige websted?«

6) I bilag XIII foretages følgende ændringer:

a) I punkt 1 foretages følgende ændringer:

- i) Indledningen affattes således: »På det offentligt tilgængelige websted fremlægger EU-registret følgende oplysninger for hver konto:«.
- ii) I litra a) ændres ordene »fremlagt på EU-transaktionsjournalens offentlige website« til: »fremlagt på det offentlige websted«.
- iii) I tabel XIV-I ændres overskriften »skal fremlægges på EU-transaktionsjournalens offentlige websted« til: »skal fremlægges på det offentlige websted«.

b) I punkt 2 affattes indledningen således: »På det offentligt tilgængelige websted fremlægger EU-registret følgende oplysninger og ajourfører dem hvert døgn:«.

c) I punkt 3 affattes indledningen således: »EU-registret fremlægger den 30. april hvert år følgende generelle oplysninger på sit offentligt tilgængelige websted:«.

- d) I punkt 4 affattes indledningen således: »På det offentligt tilgængelige websted fremlægger EU-registret følgende oplysninger om hver afsluttet transaktion, der er registreret af EU-registret senest den 30. april i et givet år, den 1. maj tre år senere:«.
 - e) I punkt 5 affattes indledningen således: »Den 1. maj hvert år offentliggøres følgende oplysninger om aftaler vedrørende samordning, der er i kraft i henhold til artikel 25 i direktiv 2003/87/EF, og som er registreret af EU-registret indtil 30. april:«.
 - f) I punkt 6, litra b), nr. v), udgår ordene »og EU-transaktionsjournalen«.
 - g) I punkt 8, litra b), nr. iv), udgår ordene »og EU-transaktionsjournalen«.
-

BILAG II

»BILAG XIV

Skabelon til anmodning om data lagret i EU-registret, jf. artikel 80, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/1122 ⁽¹⁾

Anmodning til [angiv, om anmodningen indgives til den centrale eller den nationale administrator] af EU-registret, jf. artikel 80, stk. 3, i delegeret forordning (EU) 2019/1122

1.	Enhed, der indgiver anmodningen:	
2.	Dato for anmodningen:	
3.	Formål med anmodningen fra den udtømmende liste i artikel 80, stk. 4, i delegeret forordning (EU) 2019/1122	
4.	Beskrivelse af den retlige eller administrative sammenhæng, som dataene vil blive anvendt i:	
5.	Nøjagtig beskrivelse af de data, der anmodes om, herunder for hvilken periode der anmodes om data:	
6.	Kontaktpunkt for spørgsmål vedrørende anmodningen:	

Som krævet i artikel 80, stk. 4, og artikel 80, stk. 5, i delegeret forordning (EU) 2019/1122 forpligter vi os til kun at anvende de fortrolige oplysninger, vi modtager i forbindelse med denne anmodning, til det formål, hvortil oplysningerne gives, og til hverken forsætligt eller uforsætligt at gøre de modtagne data tilgængelige for personer, der ikke berøres af det påtænkte formål med anvendelsen af dataene.

[Navn og underskrift]«

⁽¹⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/1122 af 12. marts 2019 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2003/87/EF for så vidt angår driften af EU-registret (EUT L 177 af 2.7.2019, s. 3).