

ROZPORZĄDZENIA

ROZPORZĄDZENIE DELEGOWANE KOMISJI (UE) 2019/1122

z dnia 12 marca 2019 r.

uzupełniające dyrektywę 2003/87/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w odniesieniu do funkcjonowania rejestru Unii

(Tekst mający znaczenie dla EOG)

KOMISJA EUROPEJSKA,

uwzględniając Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej,

uwzględniając dyrektywę 2003/87/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 13 października 2003 r. ustanawiającą system handlu przydziałami emisji gazów cieplarnianych w Unii oraz zmieniającą dyrektywę Rady 96/61/WE⁽¹⁾, w szczególności jej art. 19 ust. 3,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) Zgodnie z art. 19 ust. 1 dyrektywy 2003/87/WE wszystkie uprawnienia wydawane od dnia 1 stycznia 2012 r. muszą być przechowywane w rejestrze Unii. Rejestr Unii został pierwotnie ustanowiony rozporządzeniem Komisji (UE) nr 920/2010⁽²⁾.
- (2) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 389/2013⁽³⁾ uchyliło rozporządzenie (UE) nr 920/2010 w celu ustanowienia wymogów ogólnych oraz wymagań dotyczących prowadzenia i utrzymania rejestru Unii na okres rozliczeniowy rozpoczynający się dnia 1 stycznia 2013 r. i na kolejne okresy rozliczeniowe, dotyczących niezależnego dziennika transakcji przewidzianego w art. 20 ust. 1 dyrektywy 2003/87/WE, a także dotyczących rejestrów przewidzianych w art. 6 decyzji nr 280/2004/WE Parlamentu Europejskiego i Rady⁽⁴⁾.
- (3) Rejestr Unii zapewnia prawidłowe rozliczanie transakcji w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych w Unii (EU ETS) ustanowionego dyrektywą 2003/87/WE. Rejestr Unii jest znormalizowaną i zabezpieczoną elektroniczną bazą danych zawierającą wspólne elementy danych umożliwiające śledzenie wydania, posiadania, przeniesienia oraz anulowania, stosownie do przypadku, uprawnień oraz w celu zapewnienia, stosownie do przypadku, publicznego dostępu oraz poufności. Rejestr powinien zapobiegać dokonywaniu przekazów, które są niezgodne z obowiązkami wynikającymi z dyrektywy 2003/87/WE.
- (4) Nowy okres ustawodawstwa obejmującego całą gospodarkę ma zastosowanie od 2021 r., czyli od początku nowego okresu dla EU ETS. Należy dopilnować, aby wdrożenie i funkcjonowanie systemu rejestrów było również zgodne z wymogami określonymi dla tego nowego okresu.
- (5) Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2018/410⁽⁵⁾ zmieniła w znacznym stopniu dyrektywę 2003/87/WE w celu zwiększenia racjonalnych pod względem kosztów redukcji emisji oraz inwestycji w technologie niskoemisyjne, co wymaga wprowadzenia zmian w rejestrze Unii. Przepisy wprowadzone tymi zmianami mają zastosowanie do okresów od 2021 r.

⁽¹⁾ Dz.U. L 275 z 25.10.2003, s. 32.

⁽²⁾ Rozporządzenie Komisji (UE) nr 920/2010 z dnia 7 października 2010 r. w sprawie standaryzowanego i zabezpieczonego systemu rejestrów stosownie do dyrektywy 2003/87/WE Parlamentu Europejskiego i Rady oraz decyzji nr 280/2004/WE Parlamentu Europejskiego i Rady (Dz.U. L 270 z 14.10.2010, s. 1).

⁽³⁾ Rozporządzenie Komisji (UE) nr 389/2013 z dnia 2 maja 2013 r. ustanawiające rejestr Unii zgodnie z dyrektywą 2003/87/WE Parlamentu Europejskiego i Rady, decyzjami nr 280/2004/WE i nr 406/2009/WE Parlamentu Europejskiego i Rady oraz uchylające rozporządzenia Komisji (UE) nr 920/2010 i (UE) nr 1193/2011 (Dz.U. L 122 z 3.5.2013, s. 1).

⁽⁴⁾ Decyzja nr 280/2004/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 11 lutego 2004 r. dotycząca mechanizmu monitorowania emisji gazów cieplarnianych we Wspólnocie oraz wykonania Protokołu z Kioto (Dz.U. L 49 z 19.2.2004, s. 1).

⁽⁵⁾ Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2018/410 z dnia 14 marca 2018 r. zmieniająca dyrektywę 2003/87/WE w celu wzmocnienia efektywnych pod względem kosztów redukcji emisji oraz inwestycji niskoemisyjnych oraz decyzję (UE) 2015/1814 (Dz.U. L 76 z 19.3.2018, s. 3).

- (6) Zgodnie z art. 13 dyrektywy 2003/87/WE uprawnienia wydawane od dnia 1 stycznia 2013 r. są ważne bezterminowo. Poczawszy jednak od 2021 r., uprawnienia mają zawierać informację wskazującą, w którym okresie rozliczeniowym zostały utworzone. Do rejestru Unii należy zatem wprowadzić odpowiednie funkcje. Informacja o dziesięcioletnim okresie, w którym uprawnienia zostały utworzone, powinna być widoczna dla posiadaczy rachunków tylko wówczas, gdy jest to konieczne do odróżnienia uprawnień utworzonych w jednej fazie od uprawnień utworzonych w innej fazie. Dotyczy to okresu przejściowego między trzecim a czwartym okresem rozliczeniowym, przy uwzględnieniu faktu, że uprawnienia utworzone w okresie rozpoczynającym się w 2021 r. są ważne wyłącznie w odniesieniu do emisji od dnia 1 stycznia 2021 r.
- (7) Ponadto, aby uprawnienia mogły być wykorzystywane wyłącznie do emisji z pierwszego roku dziesięcioletniego okresu, w którym zostały wydane, należy wprowadzić ograniczenia w zakresie ich umarzania. Aby zapewnić zgodność z tym ograniczeniem, należy wprowadzić zasady obliczania liczby statusu zgodności.
- (8) Na mocy dyrektywy (UE) 2018/410 skreślony został art. 11b ust. 7 dyrektywy 2003/87/WE. Korzystanie z międzynarodowych jednostek emisji w ramach EU ETS nie będzie już zatem możliwe w okresie rozliczeniowym rozpoczynającym się od dnia 1 stycznia 2021 r. W rezultacie międzynarodowe jednostki emisji nie mogą być przechowywane na rachunkach ETS, a uprawnienia do międzynarodowych jednostek emisji przestaną istnieć. Jednakże dopóki nie zostaną zakończone wszystkie działania wymagane w odniesieniu do okresu rozliczeniowego między 2013 a 2020 r., należy utrzymać wykorzystanie międzynarodowych jednostek emisji, a w konsekwencji uprawnień do międzynarodowych jednostek emisji. Niekwalifikujące się jednostki należy usunąć z rachunków ETS po zakończeniu okresu stosowania odpowiednich przepisów rozporządzenia (UE) nr 389/2013.
- (9) Po zaklasyfikowaniu uprawnień do emisji składających się z dowolnych jednostek uznanych za spełniające wymogi dyrektywy 2003/87/WE jako „instrumentów finansowych” na podstawie dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/65/UE ⁽⁶⁾ należy zmodyfikować przepisy regulujące funkcjonowanie rejestru Unii w celu dostosowania ich w koniecznym zakresie do wymogów przepisów dotyczących rynku finansowego, w szczególności poprzez wymóg dostarczania odpowiednich informacji umożliwiających skuteczne egzekwowanie dyrektywy 2014/65/UE i rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 ⁽⁷⁾.
- (10) Zgodnie z dyrektywą 2014/65/UE i rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 600/2014 ⁽⁸⁾ instrumenty finansowe muszą być identyfikowane za pomocą międzynarodowych numerów identyfikacyjnych papierów wartościowych (kodów ISIN) określonych w normie ISO 6166. Aby ułatwić posiadaczom rachunków wypełnianie obowiązków sprawozdawczych, kody ISIN dla uprawnień do emisji powinny być umieszczane w rejestrze Unii.
- (11) Sprawne wdrożenie procesu aukcyjnego na mocy rozporządzenia Komisji (UE) nr 1031/2010 ⁽⁹⁾, wynikające przede wszystkim z doświadczeń zdobytych podczas wdrażania procesu aukcyjnego, a także z faktu, że od dnia 3 stycznia 2018 r. uprawnienia do emisji na rynku kasowym wymienione w sekcji C pkt 11 załącznika I do dyrektywy 2014/65/UE zaklasyfikowane są jako instrumenty finansowe, wymaga zmiany rozporządzenia (UE) nr 389/2013. Klasyfikacja ta oznacza w szczególności, że uprawnienia do emisji na rynku kasowym wchodzą w zakres dyrektywy 98/26/WE Parlamentu Europejskiego i Rady ⁽¹⁰⁾. Zmiany są konieczne w celu lepszego dostosowania w niniejszym rozporządzeniu procesów obejmujących aukcje do wymogów dyrektywy 98/26/WE, w tym, w razie potrzeby, ich zharmonizowanego wdrażania na mocy prawa krajowego do celów sprzedaży na aukcji uprawnień do emisji.
- (12) Jako że uprawnienia istnieją wyłącznie w formie niematerialnej i są zamiennie, prawo własności uprawnienia należy ustalać na podstawie jego obecności na rachunku w rejestrze Unii, w którym jest przechowywane. Ponadto, aby zmniejszyć ryzyko związane z wycofaniem transakcji wprowadzonych do rejestru Unii oraz zakłóceniami systemu i rynku, które takie wycofanie może spowodować, należy zapewnić pełną zamiennność uprawnień. W szczególności wycofanie, unieważnienie lub odwołanie transakcji jest możliwe wyłącznie w sposób

⁽⁶⁾ Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/65/UE z dnia 15 maja 2014 r. w sprawie rynków instrumentów finansowych oraz zmieniająca dyrektywę 2002/92/WE i dyrektywę 2011/61/UE (Dz.U. L 173 z 12.6.2014, s. 349).

⁽⁷⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE (Dz.U. L 173 z 12.6.2014, s. 1).

⁽⁸⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 600/2014 z dnia 15 maja 2014 r. w sprawie rynków instrumentów finansowych oraz zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012 (Dz.U. L 173 z 12.6.2014, s. 84).

⁽⁹⁾ Rozporządzenie Komisji (UE) nr 1031/2010 z dnia 12 listopada 2010 r. w sprawie harmonogramu, kwestii administracyjnych oraz pozostałych aspektów sprzedaży na aukcji uprawnień do emisji gazów cieplarnianych na mocy dyrektywy 2003/87/WE Parlamentu Europejskiego i Rady ustanawiającej system handlu przydziałami emisji gazów cieplarnianych we Wspólnocie (Dz.U. L 302 z 18.11.2010, s. 1).

⁽¹⁰⁾ Dyrektywa 98/26/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 maja 1998 r. w sprawie zamknięcia rozliczeń w systemach płatności i rozrachunku papierów wartościowych (Dz.U. L 166 z 11.6.1998, s. 45).

zgodny z regułami funkcjonowania rejestru, w terminie określonym w tych regułach. Żaden z przepisów niniejszego rozporządzenia nie powinien uniemożliwiać posiadaczowi rachunku lub osobie trzeciej wykonania jakichkolwiek praw lub roszczeń wynikających z podstawowej transakcji, na podstawie których mogą oni ubiegać się o zwrot lub restytucję z tytułu transakcji wprowadzonej do systemu, np. w przypadku oszustwa czy błędu technicznego, o ile nie prowadzi to do wycofania, unieważnienia lub odwołania transakcji. Ponadto prawo do nabycia uprawnienia w dobrej wierze powinno być chronione.

- (13) Głównymi zadaniami centralnego administratora powinny być: zapewnienie, obsługa i prowadzenie rejestru Unii i dziennika transakcji Unii Europejskiej (EUTL), prowadzenie centralnego rachunku i przeprowadzanie operacji, które są realizowane na poziomie centralnym. Głównymi zadaniami krajowych administratorów powinno być pełnienie funkcji punktów kontaktowych z poszczególnymi posiadaczami rachunków w rejestrze Unii oraz przeprowadzanie operacji obejmujących bezpośredni z nimi kontakt, w tym otwieranie, zawieszanie dostępu i zamykanie rachunków.
- (14) W przypadku gdy państwa członkowskie przydzielają bezpłatnie uprawnienia na podstawie art. 10c dyrektywy 2003/87/WE, uprawnienia te powinny być przydzielane zgodnie z art. 10c tej dyrektywy.
- (15) Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/2392 ⁽¹⁾ zmieniono dyrektywę 2003/87/WE. Zmiana ta polegała na przedłużeniu odstępstwa od zobowiązań w ramach EU ETS w odniesieniu do lotów do i z państw trzecich do dnia 31 grudnia 2023 r. W związku z tym operatorzy statków powietrznych korzystający z tego odstępstwa mają do tej daty nadal otrzymywać bezpłatne uprawnienia. Od dnia 1 stycznia 2021 r. liczba bezpłatnych uprawnień przydzielonych operatorom statków powietrznych podlega zastosowaniu współczynnika liniowego, o którym mowa w art. 9 dyrektywy 2003/87/WE.
- (16) Art. 11 dyrektywy 2003/87/WE stanowi, że do dnia 28 lutego każdego roku właściwe organy mają przekazywać liczbę uprawnień bezpłatnie przydzielonych operatorom w danym roku. W przypadku gdy dyrektywa ta przewiduje ponowne obliczenie liczby uprawnień przydzielonych operatorowi, centralny administrator powinien dopilnować, aby ponowne obliczenie przydziału odbywało się zgodnie z dyrektywą 2003/87/WE, a wymagane zmiany zostały przeprowadzone w rejestrze Unii i EUTL, zanim właściwy organ krajowy będzie mógł przekazać uprawnienia danemu operatorowi.
- (17) Żaden z przepisów niniejszego rozporządzenia nie powinien uniemożliwiać właściwemu organowi wymagania od operatora przekazania określonej liczby otrzymanych uprawnień, stanowiących nadwyżkę nad dostosowanym przydziałem na dany rok, na unijny rachunek przydziału uprawnień do emisji, w przypadku gdy nastąpił nadmierny przydział uprawnień, w tym w wyniku błędu w początkowym przydziale lub w wyniku błędnego lub niepełnego przedłożenia właściwemu organowi stosownych informacji przez operatora, pod warunkiem że centralny administrator wprowadził zmianę w tabeli krajowego rozdziału uprawnień danego państwa członkowskiego.
- (18) Uprawnienia wydane po zakończeniu przez operatora działalności wykonywanej w instalacji, do której odnoszą się te uprawnienia, bez uprzedniego poinformowania właściwego organu, nie mogą być zaklasyfikowane jako uprawnienia do emisji w rozumieniu dyrektywy 2003/87/WE. Oznacza to, że w przypadku gdy nadmierny przydział wynika z faktu, że operator nie zgłosił zaprzestania produkcji, możliwe powinno być usunięcie z rachunku posiadania operatora odpowiedniej liczby uprawnień nawet bez zgody operatora.
- (19) W celu ochrony bezpieczeństwa informacji przechowywanych w rejestrze Unii oraz zapobiegania oszustwom należy stosować odpowiednie i zharmonizowane wymogi w zakresie otwierania rachunków oraz uwierzytelniania i praw dostępu. Wymogi określone w rozporządzeniu (UE) nr 389/2013 należy poddać przeglądowi i zaktualizować w celu zapewnienia ich skuteczności, przy uwzględnieniu zasady proporcjonalności. Chociaż administratorzy rejestru Unii nie podlegają bezpośrednio wymogom określonym w dyrektywie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/849 ⁽²⁾, wymogi i środki ochronne zawarte w tej dyrektywie znajdują również odzwierciedlenie w przepisach dotyczących otwierania i prowadzenia rachunków w rejestrze Unii, ze szczególnym uwzględnieniem informacji o beneficjentach rzeczywistych. Należy zmienić przepisy rozporządzenia (UE) nr 389/2013, aby umożliwić administratorom krajowym dostosowanie swoich procedur do rzeczywistego zagrożenia stwarzanego przez konkretne działania.

⁽¹⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/2392 z dnia 13 grudnia 2017 r. zmieniające dyrektywę 2003/87/WE w celu utrzymania obecnych ograniczeń zakresu zastosowania w odniesieniu do działań lotniczych i w celu przygotowania wdrożenia globalnego środka rynkowego po 2021 r. (Dz.U. L 350 z 29.12.2017, s. 7).

⁽²⁾ Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/849 z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie zapobiegania wykorzystywaniu systemu finansowego do prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, zmieniająca rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 i uchylająca dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2005/60/WE oraz dyrektywę Komisji 2006/70/WE (Dz.U. L 141 z 5.6.2015, s. 73).

- (20) Jeżeli dokument oryginalny, pochodzący z innego państwa członkowskiego lub jego uwierzytelniony odpis, zostanie przedstawiony jako dowód na podstawie załączników IV lub VIII, należy odpowiednio zastosować przepisy rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/1191 ⁽¹³⁾.
- (21) Krajowi administratorzy, centralny administrator i Komisja mają przestrzegać prawodawstwa unijnego i krajowego dotyczącego ochrony osób fizycznych w zakresie przetwarzania danych osobowych i swobodnego przepływu tych danych, w szczególności rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 ⁽¹⁴⁾, oraz rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2018/1725 ⁽¹⁵⁾, w przypadku gdy mają one zastosowanie do informacji przechowywanych i przetwarzanych zgodnie z niniejszym rozporządzeniem.
- (22) Zapisy dotyczące wszystkich procesów, operatorów i osób w systemie rejestrów powinny być przechowywane, natomiast zawarte w nich dane osobowe powinny zostać usunięte po upływie odpowiedniego okresu przechowywania.
- (23) Komisja i krajowi administratorzy są współadministratorami informacji przechowywanych i przetwarzanych zgodnie z niniejszym rozporządzeniem. Rejestr Unii i EUTL realizują zadania wykonywane w interesie publicznym. W przypadku naruszenia ochrony danych osobowych zastosowanie mają odpowiednie procedury powiadamiania zgodnie z przepisami o ochronie danych.
- (24) Administratorzy krajowi, centralny administrator i Komisja powinni dopilnować, by informacje przechowywane i przetwarzane zgodnie z niniejszym rozporządzeniem mogły być wykorzystywane wyłącznie do celów prowadzenia rejestru Unii.
- (25) Należy uprościć przepisy regulujące rejestr Unii, aby w miarę możliwości zmniejszyć wszelkie obciążenia administracyjne, nie podważając przy tym integralności środowiskowej, bezpieczeństwa i wiarygodności EU ETS. Aby określić kierunek i zakres możliwych uproszczeń i odciążenia, zebrano praktyczne doświadczenia krajowych administratorów rejestru Unii i przeprowadzono konsultacje z państwami członkowskimi. Wynikające z tego nowe przepisy mają na celu ułatwienie zrozumienia i korzystania z rejestru Unii zarówno użytkownikom, jak i administratorom.
- (26) Aby chronić integralność środowiskową EU ETS, tam, gdzie to konieczne i tak długo jak to konieczne, operatorzy lotniczy i inni operatorzy objęci EU ETS nie mogą korzystać z uprawnień wydanych przez państwo członkowskie, które powiadomiło Radę Europejską o swoim zamiarze wystąpienia z Unii zgodnie z art. 50 Traktatu o Unii Europejskiej (TUE).
- (27) Powiązanie EU ETS z innymi systemami handlu uprawnieniami do emisji rozszerza możliwości ograniczania emisji, a tym samym ogranicza koszty walki ze zmianą klimatu. Realizacja umów w sprawie takich powiązań zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE wymaga szeregu dostosowań w rejestrze Unii. Rozporządzenie (UE) nr 389/2013 powinno zostać zmienione między innymi po to, by zapewnić uznawanie uprawnień państw trzecich w zakresie zgodności, umożliwić przekazywanie takich uprawnień, tworzenie rachunków, procesów transakcyjnych oraz określić warunki dotyczące zawieszenia takiego powiązania.
- (28) Wszystkie operacje wymagane w odniesieniu do trzeciego okresu rozliczeniowego EU ETS między 2013 a 2020 r. powinny zostać zakończone zgodnie z zasadami określonymi w rozporządzeniu (UE) nr 389/2013. Ponieważ dyrektywa 2003/87/WE dopuszcza wykorzystanie międzynarodowych jednostek emisji wygenerowanych zgodnie z protokołem z Kioto, rozporządzenie to powinno nadal mieć zastosowanie do tych operacji. Aby zapewnić jasność co do przepisów mających zastosowanie do wszystkich operacji związanych z trzecim okresem rozliczeniowym zgodnie z dyrektywą 2003/87/WE, zmienioną dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/29/WE ⁽¹⁶⁾ z jednej strony, i przepisów mających zastosowanie do wszystkich operacji dotyczących czwartego okresu rozliczeniowego zgodnie z dyrektywą 2003/87/WE, zmienioną dyrektywą (UE) 2018/410 z drugiej strony, zakres stosowania tych przepisów rozporządzenia (UE) nr 389/2013, które w dalszym ciągu mają zastosowanie po wejściu w życie niniejszego rozporządzenia w odniesieniu do operacji związanych z trzecim okresem rozliczeniowym, powinien być ograniczony do tego celu.

⁽¹³⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/1191 z dnia 6 lipca 2016 r. w sprawie promowania swobodnego przepływu obywateli poprzez uproszczenie wymogów dotyczących przedkładania określonych dokumentów urzędowych w Unii Europejskiej i zmieniające rozporządzenie (UE) nr 1024/2012 (Dz.U. L 200 z 26.7.2016, s. 1).

⁽¹⁴⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz.U. L 119 z 4.5.2016, s. 1).

⁽¹⁵⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2018/1725 z dnia 23 października 2018 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych przez instytucje, organy i jednostki organizacyjne Unii i swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia rozporządzenia (WE) nr 45/2001 i decyzji nr 1247/2002/WE (Dz.U. L 295 z 21.11.2018, s. 39).

⁽¹⁶⁾ Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/29/WE z dnia 23 kwietnia 2009 r. zmieniająca dyrektywę 2003/87/WE w celu usprawnienia i rozszerzenia wspólnotowego systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (Dz.U. L 140 z 5.6.2009, s. 63).

- (29) Zgodnie z art. 42 rozporządzenia (UE) 2018/1725 skonsultowano się z Europejskim Inspektorem Ochrony Danych, który wydał opinię w dniu 18 października 2018 r.,

PRZYJMUJE NINIEJSZE ROZPORZĄDZENIE:

TYTUŁ I

PRZEPISY OGÓLNE

ROZDZIAŁ 1

Przedmiot, zakres stosowania i definicje

Artykuł 1

Przedmiot

Niniejszym rozporządzeniem ustanawia się wymogi ogólne oraz wymagania dotyczące prowadzenia i utrzymania rejestru Unii i niezależnego dziennika transakcji przewidzianego w art. 20 ust. 1 dyrektywy 2003/87/WE.

Artykuł 2

Zakres stosowania

Niniejsze rozporządzenie stosuje się do uprawnień utworzonych na potrzeby unijnego systemu handlu uprawnieniami do emisji (EU ETS).

Artykuł 3

Definicje

Do celów niniejszego rozporządzenia stosuje się definicje zawarte w art. 3 rozporządzenia (UE) nr 1031/2010 i w art. 3 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) 2019/331 ⁽¹⁷⁾. Stosuje się również następujące definicje:

- 1) „centralny administrator” oznacza osobę wyznaczoną przez Komisję zgodnie z art. 20 dyrektywy 2003/87/WE;
- 2) „krajowy administrator” oznacza podmiot odpowiedzialny za administrowanie, w imieniu państwa członkowskiego, zbiorem rachunków użytkowników podlegających jurysdykcji państwa członkowskiego w rejestrze Unii, wyznaczony zgodnie z art. 7;
- 3) „posiadacz rachunku” oznacza osobę fizyczną lub prawną, która posiada rachunek w rejestrze Unii;
- 4) „informacje o rachunku” oznaczają wszelkie informacje niezbędne do otwarcia rachunku lub zarejestrowania weryfikatora, w tym wszelkie informacje na temat przedstawicieli im przypisanych;
- 5) „właściwy organ” oznacza organ lub organy wyznaczone przez państwo członkowskie na mocy art. 18 dyrektywy 2003/87/WE;
- 6) „weryfikator” oznacza weryfikatora zgodnie z definicją w art. 3 pkt 3) rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) 2018/2067 ⁽¹⁸⁾;
- 7) „uprawnienia do emisji lotniczych” oznaczają uprawnienia utworzone zgodnie z art. 3c ust. 2 dyrektywy 2003/87/WE, w tym uprawnienia utworzone do tych samych celów, pochodzące z systemów handlu uprawnieniami do emisji, które są powiązane z EU ETS zgodnie z art. 25 tej dyrektywy;
- 8) „uprawnienia ogólne” oznaczają wszystkie inne uprawnienia utworzone na mocy dyrektywy 2003/87/WE, w tym uprawnienia pochodzące z systemów handlu uprawnieniami do emisji, które są powiązane z EU ETS zgodnie z art. 25 tej dyrektywy;
- 9) „proces” oznacza zautomatyzowany techniczny sposób wykonywania działań związanych z rachunkiem lub jednostką w rejestrze Unii;
- 10) „wykonanie” oznacza finalizację procesu zgłoszonego do wykonania, co może skutkować jego zakończeniem, jeżeli spełnione są wszystkie warunki, lub przerwaniem;

⁽¹⁷⁾ Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) 2019/331 z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie ustanowienia przejściowych zasad dotyczących zharmonizowanego przydziału bezpłatnych uprawnień do emisji w całej Unii na podstawie art. 10a dyrektywy 2003/87/WE Parlamentu Europejskiego i Rady (Dz.U. L 59 z 27.2.2019, s. 8).

⁽¹⁸⁾ Rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2018/2067 z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie weryfikacji danych oraz akredytacji weryfikatorów na podstawie dyrektywy 2003/87/WE Parlamentu Europejskiego i Rady (Dz.U. L 334 z 31.12.2018, s. 94).

- 11) „dzień roboczy” oznacza każdy dzień w roku od poniedziałku do piątku;
- 12) „transakcja” oznacza proces w rejestrze Unii obejmujący przekazanie uprawnienia z jednego rachunku na inny;
- 13) „umorzenie” oznacza rozliczenie uprawnienia przez operatora instalacji lub operatora statków powietrznych względem zweryfikowanych emisji jego instalacji lub statków powietrznych;
- 14) „usunięcie” oznacza ostateczne usunięcie uprawnienia przez jego posiadacza bez rozliczania go względem zweryfikowanych emisji;
- 15) „pranie pieniędzy” oznacza pranie pieniędzy zgodnie z definicją w art. 1 pkt 3 dyrektywy (UE) 2015/849;
- 16) „poważne przestępstwo” oznacza poważne przestępstwo w rozumieniu art. 3 pkt 4 dyrektywy (UE) 2015/849;
- 17) „finansowanie terroryzmu” oznacza finansowanie terroryzmu zgodnie z definicją w art. 1 pkt 5 dyrektywy (UE) 2015/849;
- 18) „członkowie zarządu” oznaczają osoby pełniące obowiązki zarządcze w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 25 rozporządzenia (UE) nr 596/2014;
- 19) „jednostka dominująca” oznacza jednostkę dominującą zdefiniowaną w art. 2 pkt 9 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/34/UE ⁽¹⁹⁾;
- 20) „jednostka zależna” oznacza jednostkę zależną zdefiniowaną w art. 2 pkt 10 dyrektywy 2013/34/UE;
- 21) „grupa” oznacza grupę zdefiniowaną w art. 2 pkt 11 dyrektywy 2013/34/UE;
- 22) „kontrahent centralny” oznacza kontrahenta centralnego zdefiniowanego w art. 2 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 ⁽²⁰⁾.

ROZDZIAŁ 2

System rejestrów

Artykuł 4

Rejestr Unii

1. Centralny administrator obsługuje i prowadzi rejestr Unii, w tym jego infrastrukturę techniczną.
2. Państwa członkowskie korzystają z rejestru Unii w celu wypełnienia swoich zobowiązań na mocy art. 19 dyrektywy 2003/87/WE. Rejestr Unii udostępnia krajowym administratorom i posiadaczom rachunków procesy określone w niniejszym rozporządzeniu.
3. Centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii był zgodny z wymogami dotyczącymi sprzętu, sieci, oprogramowania i bezpieczeństwa określonymi w specyfikacjach dotyczących wymiany danych i specyfikacjach technicznych, o których mowa w art. 75 niniejszego rozporządzenia.

Artykuł 5

Dziennik transakcji Unii Europejskiej

1. Ustanawia się dziennik transakcji Unii Europejskiej (EUTL) – w formie standaryzowanej elektronicznej bazy danych – zgodnie z art. 20 dyrektywy 2003/87/WE dla transakcji w zakresie objętym niniejszym rozporządzeniem.
2. Centralny administrator obsługuje i utrzymuje EUTL zgodnie z przepisami niniejszego rozporządzenia.
3. Centralny administrator dopilnowuje, by w ramach EUTL możliwe było sprawdzanie i rejestrowanie wszystkich procesów, o których mowa w niniejszym rozporządzeniu, i aby był on zgodny z wymogami w zakresie sprzętu, sieci i oprogramowania określonymi w specyfikacjach dotyczących wymiany danych i specyfikacjach technicznych, o których mowa w art. 75 niniejszego rozporządzenia.

⁽¹⁹⁾ Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/34/UE z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie rocznych sprawozdań finansowych, skonsolidowanych sprawozdań finansowych i powiązanych sprawozdań niektórych rodzajów jednostek, zmieniająca dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2006/43/WE oraz uchylająca dyrektywy Rady 78/660/EWG i 83/349/EWG (Dz.U. L 182 z 29.6.2013, s. 19).

⁽²⁰⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 z dnia 4 lipca 2012 r. w sprawie instrumentów pochodnych będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, kontrahentów centralnych i repozytoriów transakcji (Dz.U. L 201 z 27.7.2012, s. 1).

4. Centralny administrator dopilnowuje, by w ramach EUTL możliwe było rejestrowanie wszystkich procesów opisanych w tytule I rozdział 3 oraz w tytułach II i III.

Artykuł 6

Łączy komunikacyjne między rejestrami i EUTL

1. Centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii utrzymywał łącze komunikacyjne z rejestrami systemów handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych, z którymi obowiązuje umowa w sprawie powiązania zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE, do celów przekazywania informacji o transakcjach z udziałem uprawnień.
2. Centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii utrzymywał bezpośrednie łącze komunikacyjne z EUTL w celu sprawdzania i rejestrowania transakcji z udziałem uprawnień oraz procesów zarządzania rachunkiem określonych w tytule I rozdział 3. Wszystkie transakcje dotyczące jednostek uprawnień odbywają się w rejestrze Unii i są rejestrowane i sprawdzane przez EUTL. Centralny administrator może ustanowić ograniczone łącze komunikacyjne między EUTL i rejestrem państwa trzeciego, które podpisało traktat dotyczący jego przystąpienia do Unii.

Artykuł 7

Krajowi administratorzy

1. Każde państwo członkowskie wyznacza krajowego administratora. Państwo członkowskie zgodnie z art. 10 ma dostęp do swoich rachunków i rachunków w rejestrze Unii podlegających jego jurysdykcji oraz zarządza nimi za pośrednictwem krajowego administratora zgodnie z załącznikiem I.
2. Państwa członkowskie i Komisja dopilnowują, aby nie wystąpił konflikt interesów między krajowymi administratorami, centralnym administratorem i posiadaczami rachunków.
3. Każde państwo członkowskie przekazuje Komisji dane osobowe i kontaktowe swojego krajowego administratora, w tym numer telefonu alarmowego na wypadek zdarzenia naruszającego bezpieczeństwo.
4. Komisja wraz z krajowymi administratorami każdego państwa członkowskiego i centralnym administratorem koordynuje wykonanie niniejszego rozporządzenia. Komisja w szczególności przeprowadza wszelkie odpowiednie konsultacje zgodnie z traktatami na temat kwestii i procedur związanych z obsługą rejestrów uregulowanych zgodnie z niniejszym rozporządzeniem oraz związanych z wykonaniem niniejszego rozporządzenia. Warunki współpracy, uzgodnione wspólnie przez centralnego administratora i krajowych administratorów, obejmują wspólne procedury operacyjne dotyczące wykonania niniejszego rozporządzenia, procedury zarządzania zmianami i incydentami w odniesieniu do rejestru Unii, specyfikacje techniczne dotyczące funkcjonowania i niezawodności rejestru Unii i EUTL oraz przepisy dotyczące zadań administratorów danych osobowych zgromadzonych zgodnie z niniejszym rozporządzeniem. Warunki współpracy mogą obejmować zasady konsolidacji zewnętrznych łączy komunikacyjnych, infrastruktury informatycznej i procedur dostępu do rachunków użytkowników. W celu zapewnienia zharmonizowanego wykonania przepisów tytułu I rozdział 3 centralny administrator co dwa lata przekazuje krajowym administratorom sprawozdanie dotyczące odpowiednich praktyk stosowanych w każdym państwie członkowskim.
5. Centralny administrator, właściwe organy i krajowi administratorzy realizują tylko procesy niezbędne do wypełnienia ich odpowiednich funkcji zgodnie z dyrektywą 2003/87/WE i środkami przyjętymi zgodnie z jej przepisami.

ROZDZIAŁ 3

Rachunki

Sekcja 1

Przepisy ogólne mające zastosowanie do wszystkich rachunków

Artykuł 8

Rachunki

1. Państwa członkowskie i centralny administrator dopilnowują, by rejestr Unii obejmował rachunki określone w załączniku I.
2. Każdy rodzaj rachunku może zawierać rodzaje jednostek określone w załączniku I.

Artykuł 9

Status rachunków

1. Rachunki mogą mieć jeden z następujących statusów: „otwarty”, „zablokowany”, „zamknięcie w toku” lub „zamknięty”. Rachunki za poszczególne lata mogą mieć status „wyłączony”.
2. Z rachunku zablokowanego nie można inicjować procesów, z wyjątkiem procesów wyszczególnionych w art. 22, 31 i 56.
3. Przed zamknięciem rachunku może on otrzymać status „zamknięcie w toku” na okres stosowania dostępnych środków odwoławczych przeciw zamknięciu lub do czasu, gdy warunki zamknięcia zostaną spełnione, ale nie na dłużej niż 10 lat. Z rachunków o statusie „zamknięcie w toku” nie można inicjować procesów, nie mogą na nie wpływać jednostki, a wszelki dostęp do tych rachunków zostaje zawieszony. Rachunek o statusie „zamknięcie w toku” może otrzymać status „otwarty” wyłącznie w sytuacji, gdy spełnione są wszystkie warunki dotyczące otwarcia rachunku.
4. Z rachunku zamkniętego nie można inicjować żadnych procesów. Rachunek zamknięty nie może zostać ponownie otwarty i nie mogą na niego wpływać jednostki.
5. Po wyłączeniu instalacji z EU ETS zgodnie z art. 27 lub 27a dyrektywy 2003/87/WE krajowy administrator nadaje odpowiedniemu rachunkowi posiadania operatora status „wyłączony” na okres wyłączenia.
6. Po powiadomieniu ze strony właściwego organu, że w danym roku loty operatora statków powietrznych nie są już objęte systemem EU ETS zgodnie z załącznikiem I do dyrektywy 2003/87/WE, krajowy administrator nadaje odpowiedniemu rachunkowi posiadania operatora statków powietrznych status „wyłączony” po uprzednim zawiadomieniu o tym danego operatora statków powietrznych oraz do czasu otrzymania powiadomienia od właściwego organu, że loty operatora statków powietrznych są ponownie objęte systemem EU ETS.
7. Z rachunku wyłączonego nie można inicjować żadnych procesów, z wyjątkiem procesów wyszczególnionych w art. 22 i 57 oraz procesów wyszczególnionych w art. 31 i 56 odpowiadających okresowi, w którym status rachunku nie został jeszcze ustalony jako wyłączony.

Artykuł 10

Zarządzanie rachunkami

1. Każdy rachunek ma administratora odpowiedzialnego za zarządzanie rachunkiem w imieniu państwa członkowskiego lub Unii.
2. Administrator rachunku jest określony dla każdego rodzaju rachunku zgodnie z załącznikiem I.
3. Administrator rachunku, zgodnie z przepisami niniejszego rozporządzenia, otwiera rachunek, zawiesza dostęp do rachunku lub zamyka rachunek, zmienia status rachunku, zatwierdza upoważnionych przedstawicieli, zezwala na zmiany danych rachunków wymagających zatwierdzenia przez administratora, inicjuje transakcje, jeżeli przedstawiciel rachunku lub posiadacz rachunku złożył o to wniosek zgodnie z art. 20 ust. 6 i 7 oraz inicjuje transakcje na polecenie właściwego organu lub odpowiedniego organu egzekwowania prawa.
4. Administrator może nałożyć na posiadaczy rachunków i ich przedstawicieli wymóg, aby zgodzili się na przestrzeganie rozsądnych warunków zgodnych z niniejszym rozporządzeniem z uwzględnieniem kwestii wyszczególnionych w załączniku II.
5. Rachunki podlegają prawu i jurysdykcji państwa członkowskiego ich administratora, zaś przechowywane na nich jednostki uznaje się za znajdujące się na terytorium tego państwa członkowskiego.

Artykuł 11

Powiadomienia od centralnego administratora

Centralny administrator powiadamia przedstawicieli rachunku i krajowego administratora o wniosku o wykonanie i zakończenie lub przerwaniu każdego procesu związanego z rachunkiem oraz o zmianie statusu rachunku za pomocą automatycznego mechanizmu opisanego w specyfikacjach dotyczących wymiany danych i specyfikacjach technicznych przewidzianych w art. 75. Powiadomienia przesyła się w języku urzędowym (językach urzędowych) państwa członkowskiego administratora rachunku.

Sekcja 2

Otwieranie i aktualizacja rachunków

Artykuł 12

Otwieranie rachunków zarządzanych przez centralnego administratora

Centralny administrator otwiera wszystkie rachunki zarządzania ETS w rejestrze Unii.

Artykuł 13

Otwieranie rachunków zabezpieczenia transakcji aukcyjnych w rejestrze Unii

1. W systemie rozliczeniowym lub systemie rozrachunkowym zdefiniowanym w rozporządzeniu (UE) nr 1031/2010, podłączonym do platformy aukcyjnej wyznaczonej zgodnie z art. 26 lub 30 tego rozporządzenia, można złożyć do krajowego administratora wniosek o otwarcie w rejestrze Unii rachunku zabezpieczenia transakcji aukcyjnych. Osoba, która składa wniosek o otwarcie rachunku, dostarcza informacje określone w załączniku IV.
2. W ciągu 20 dni roboczych od otrzymania kompletnych informacji zgodnie z ust. 1 niniejszego artykułu i zgodnie z art. 21 krajowy administrator otwiera w rejestrze Unii rachunek zabezpieczenia transakcji aukcyjnych lub informuje osobę składającą wniosek o otwarcie rachunku o odmowie otwarcia rachunku, zgodnie z art. 19.
3. Uprawnienia przechowywane na rachunku zabezpieczenia transakcji aukcyjnych stanowią zabezpieczenie w rozumieniu art. 2 lit. m) dyrektywy 98/26/WE Parlamentu Europejskiego i Rady.

Do celów art. 9 ust. 2 dyrektywy 98/26/WE rachunek zabezpieczenia transakcji aukcyjnych przechowywany w rejestrze Unii stanowi odpowiedni rachunek i zostaje uznany za zlokalizowany w państwie członkowskim, o którym mowa w art. 10 ust. 5 niniejszego rozporządzenia, i podlegający przepisom jego prawa.

Artykuł 14

Otwieranie rachunków posiadania operatora w rejestrze Unii

1. W ciągu 20 dni roboczych od wejścia w życie zezwolenia na emisję gazów cieplarnianych odpowiedni właściwy organ lub operator dostarcza odpowiedniemu krajowemu administratorowi informacje określone w załączniku VI i przedkłada krajowemu administratorowi wniosek o otwarcie rachunku posiadania operatora w rejestrze Unii.
2. W ciągu 20 dni roboczych od otrzymania kompletnych informacji określonych w ust. 1 niniejszego artykułu i zgodnie z art. 21 krajowy administrator otwiera rachunek posiadania operatora dla każdej instalacji w rejestrze Unii lub informuje potencjalnego posiadacza rachunku o odmowie otwarcia rachunku, zgodnie z art. 19.
3. Nowy rachunek posiadania operatora może być otwarty tylko wówczas, gdy instalacja nie posiada jeszcze rachunku posiadania operatora, który został otwarty na podstawie tego samego zezwolenia na emisję gazów cieplarnianych.

Artykuł 15

Otwieranie rachunków posiadania operatora statków powietrznych w rejestrze Unii

1. W ciągu 20 dni roboczych od zatwierdzenia planu monitorowania operatora statków powietrznych właściwy organ lub operator statków powietrznych dostarcza odpowiedniemu krajowemu administratorowi informacje określone w załączniku VII, i przedkłada krajowemu administratorowi wniosek o otwarcie rachunku posiadania operatora statków powietrznych w rejestrze Unii.
2. Każdy operator statków powietrznych posiada jeden rachunek posiadania operatora statków powietrznych.
3. Operatorzy statków powietrznych prowadzący działalność lotniczą o całkowitej rocznej emisji wynoszącej mniej niż 25 000 ton ekwiwalentu dwutlenku węgla rocznie lub obsługujący mniej niż 243 loty w jednym okresie przez trzy kolejne czteromiesięczne okresy mogą upoważnić osobę fizyczną lub osobę prawną do otwarcia rachunku posiadania operatora statków powietrznych oraz do umorzenia uprawnień w ich imieniu zgodnie z art. 12 ust. 2a dyrektywy 2003/87/WE. Odpowiedzialność za zgodność nadal pozostaje po stronie operatora statków powietrznych. Upoważniając osobę fizyczną lub osobę prawną, operator statków powietrznych dba, by nie wystąpił konflikt interesów między upoważnioną osobą lub podmiotem a właściwymi organami, krajowymi administratorami, weryfikatorami lub innymi organami podlegającymi przepisom dyrektywy 2003/87/WE i aktom prawnym przyjętym w celu wdrożenia tej dyrektywy. W tym przypadku upoważniona osoba fizyczna lub prawna przedstawia informacje wymagane zgodnie z ust. 1.

4. W ciągu 20 dni roboczych od otrzymania kompletnych informacji określonych w ust. 1 niniejszego artykułu i zgodnie z art. 21 krajowy administrator otwiera rachunek posiadania operatora statków powietrznych dla każdego operatora statków powietrznych w rejestrze Unii lub informuje potencjalnego posiadacza rachunku o odmowie otwarcia rachunku, zgodnie z art. 19.
5. Operator statków powietrznych posiada tylko jeden rachunek posiadania operatora statków powietrznych.

Artykuł 16

Otwieranie rachunków obrotowych w rejestrze Unii

1. Wniosek o otwarcie rachunku obrotowego w rejestrze Unii przedkłada krajowemu administratorowi potencjalny posiadacz rachunku. Potencjalny posiadacz rachunku dostarcza informacje wymagane przez krajowego administratora, obejmujące co najmniej informacje określone w załączniku IV.
2. Państwo członkowskie krajowego administratora może nałożyć – jako jeden z warunków otwarcia rachunku obrotowego – wymóg, aby potencjalni posiadacze rachunków mieli stałą siedzibę lub byli zarejestrowani w państwie członkowskim krajowego administratora zarządzającego rachunkiem.
3. Państwo członkowskie krajowego administratora może nałożyć – jako jeden z warunków otwarcia rachunku obrotowego – wymóg, aby potencjalni posiadacze rachunków byli zarejestrowani jako płatnicy podatku od wartości dodanej (VAT) w państwie członkowskim krajowego administratora zarządzającego rachunkiem.
4. W ciągu 20 dni roboczych od otrzymania kompletnych informacji określonych w ust. 1 niniejszego artykułu i zgodnie z art. 21 krajowy administrator otwiera rachunek obrotowy w rejestrze Unii lub informuje potencjalnego posiadacza rachunku o odmowie otwarcia rachunku, zgodnie z art. 19.

Artykuł 17

Otwieranie krajowych rachunków posiadania w rejestrze Unii

Właściwy organ państwa członkowskiego poleca krajowemu administratorowi, aby otworzył krajowy rachunek posiadania w rejestrze Unii w ciągu 20 dni roboczych od otrzymania informacji określonych w załączniku III.

Artykuł 18

Rejestracja weryfikatorów w rejestrze Unii

1. Wniosek o zarejestrowanie weryfikatora w rejestrze Unii przedkłada się krajowemu administratorowi. Osoba, która składa wniosek o rejestrację, dostarcza informacje wymagane przez krajowego administratora, w tym informacje określone w załączniku III i V.
2. W ciągu 20 dni roboczych od otrzymania kompletnych informacji określonych w ust. 1 niniejszego artykułu i zgodnie z art. 21 krajowy administrator rejestruje weryfikatora w rejestrze Unii lub informuje potencjalnego weryfikatora o odmowie rejestracji, zgodnie z art. 19.

Artykuł 19

Odmowa otwarcia rachunku lub rejestracji weryfikatora

1. Krajowy administrator sprawdza, czy informacje i dokumenty przedstawione w celu otwarcia rachunku lub rejestracji są kompletne, aktualne, dokładne i prawdziwe.

W przypadku uzasadnionej wątpliwości krajowy administrator może zwrócić się o pomoc do innego krajowego administratora w celu przeprowadzenia weryfikacji, o której mowa w akapicie pierwszym. Administrator, który otrzymał taki wniosek, może go odrzucić. Potencjalny posiadacz rachunku lub weryfikator może bezpośrednio poprosić krajowego administratora o zwrócenie się o udzielenie takiej pomocy. Krajowy administrator informuje potencjalnego posiadacza rachunku lub weryfikatora o takim wniosku o udzielenie pomocy.

2. Krajowy administrator może odmówić otwarcia rachunku lub zarejestrowania weryfikatora:
 - a) jeżeli przedstawione informacje i dokumenty są niekompletne, nieaktualne lub niedokładne, bądź fałszywe;

- b) jeżeli organ egzekwowania prawa poinformuje krajowego administratora lub jeżeli krajowy administrator zostanie poinformowany w inny sposób, że wobec potencjalnego posiadacza rachunku lub – jeżeli jest on osobą prawną – wobec dowolnego członka zarządu potencjalnego posiadacza rachunku prowadzone jest dochodzenie w sprawie udziału w oszustwie obejmującym uprawnienia, w praniu pieniędzy, finansowaniu terroryzmu lub w innych poważnych przestępstwach, w których rachunek mógłby stanowić narzędzie, lub jeżeli w ciągu ostatnich pięciu lat wydano na taką osobę wyrok skazujący z wyżej wymienionych powodów;
 - c) jeżeli krajowy administrator ma uzasadnione powody, aby sądzić, że rachunki mogą zostać wykorzystane w oszustwie obejmującym uprawnienia, w praniu pieniędzy, finansowaniu terroryzmu lub w innych poważnych przestępstwach;
 - d) z powodów określonych w prawie krajowym.
3. Jeżeli krajowy administrator odmówi otwarcia rachunku posiadania operatora lub rachunku posiadania operatora statków powietrznych zgodnie z ust. 2, rachunek ten może zostać otwarty na polecenie właściwego organu. Cały dostęp do rachunku ulega zawieszeniu zgodnie z art. 30 ust. 4 do momentu, gdy ustaną przyczyny odmowy wymienione w ust. 2.
4. Jeżeli krajowy administrator odmówi otwarcia rachunku, osoba składająca wniosek o otwarcie rachunku może zgłosić sprzeciw wobec tej odmowy właściwemu organowi lub organowi stosownemu na mocy prawa krajowego, który poleca krajowemu administratorowi, aby otworzył rachunek, albo podtrzymuje odmowę, wydając uzasadnioną decyzję z zastrzeżeniem wymogów prawa krajowego, które służą zasadnemu celowi zgodnemu z niniejszym rozporządzeniem i są proporcjonalne.

Artykuł 20

Upoważnieni przedstawiciele

1. Centralny administrator dopilnowuje, by upoważnieni przedstawiciele rachunków w rejestrze Unii mieli dostęp do odpowiednich rachunków i w imieniu posiadacza rachunku posiadali jedno z następujących praw:
- a) inicjowanie procesów;
 - b) zatwierdzanie procesów, jeśli jest wymagane;
 - c) inicjowanie procesów i zatwierdzanie procesów inicjowanych przez innego upoważnionego przedstawiciela.
2. Przy otwarciu rachunku każdy rachunek ma co najmniej dwóch upoważnionych przedstawicieli posiadających jedną z następujących kombinacji praw:
- a) jednego upoważnionego przedstawiciela z prawem do inicjowania procesów i jednego z prawem do zatwierdzania procesów;
 - b) jednego upoważnionego przedstawiciela z prawem do inicjowania procesów i zatwierdzania procesów zainicjowanych przez innego upoważnionego przedstawiciela i jednego z prawem do zatwierdzania procesów;
 - c) jednego upoważnionego przedstawiciela z prawem do inicjowania procesów i jednego z prawem do inicjowania procesów i zatwierdzania procesów zainicjowanych przez innego upoważnionego przedstawiciela;
 - d) dwóch upoważnionych przedstawicieli z prawem do inicjowania procesów i zatwierdzania procesów zainicjowanych przez innego upoważnionego przedstawiciela.
3. Weryfikatorzy mają co najmniej jednego upoważnionego przedstawiciela, który inicjuje odpowiednie procesy w imieniu weryfikatora. Przedstawiciel weryfikatora nie może być przedstawicielem żadnego rachunku.
4. Posiadacze rachunków mogą zdecydować, że zatwierdzenie przez drugiego upoważnionego przedstawiciela nie jest konieczne, by zgłosić wykonanie przekazów na rachunki znajdujące się w wykazie bezpiecznych rachunków utworzonym zgodnie z art. 23. Posiadacz rachunku może wycofać taką decyzję. O decyzji i wycofaniu decyzji powiadamia się w należycie podpisanym oświadczeniu przedłożonym krajowemu administratorowi.
5. Poza upoważnionymi przedstawicielami określonymi w ust. 1 i 2 rachunki mogą również mieć upoważnionych przedstawicieli z dostępem do rachunku wyłącznie w trybie odczytu.
6. Jeżeli upoważniony przedstawiciel nie ma dostępu do rejestru Unii z powodów technicznych lub innych przyczyn, może on wystąpić do krajowego administratora z wnioskiem o inicjowanie lub zatwierdzanie transakcji w jego imieniu, zgodnie z prawami przyznanymi temu upoważnionemu przedstawicielowi, pod warunkiem że krajowy administrator zezwala na takie wnioski, zaś dostęp upoważnionego przedstawiciela nie został zawieszony zgodnie z niniejszym rozporządzeniem.

7. Jeżeli upoważniony przedstawiciel rachunku nie ma dostępu do rejestru Unii, posiadacze rachunków mogą zwrócić się do krajowego administratora z wnioskiem o zgłoszenie procesu do wykonania w ich imieniu, zgodnie z niniejszym rozporządzeniem, pod warunkiem że krajowy administrator zezwala na takie wnioski. Takie wnioski nie mogą być składane w przypadku rachunków o statusie „zamknięty”.
8. W specyfikacjach dotyczących wymiany danych i specyfikacjach technicznych ustanowionych w art. 75 można ustalić maksymalną liczbę upoważnionych przedstawicieli dla każdego rodzaju rachunku.
9. Upoważnieni przedstawiciele są osobami fizycznymi, które ukończyły 18 lat. Wszyscy upoważnieni przedstawiciele jednego rachunku są różnymi osobami, ale ta sama osoba może być upoważnionym przedstawicielem różnych rachunków. Państwo członkowskie krajowego administratora może nałożyć wymóg, aby przynajmniej jeden upoważniony przedstawiciel rachunku miał stałe miejsce zamieszkania na terytorium tego państwa członkowskiego, z wyjątkiem przedstawicieli weryfikatorów.

Artykuł 21

Wyznaczanie i zatwierdzanie upoważnionych przedstawicieli

1. Składając wniosek o otwarcie rachunku lub rejestrację weryfikatora, potencjalny posiadacz rachunku lub weryfikator wyznacza pewną liczbę upoważnionych przedstawicieli zgodnie z art. 20.
2. Wyznaczając upoważnionego przedstawiciela, posiadacz rachunku dostarcza informacje wymagane przez administratora. Informacje te obejmują co najmniej informacje określone w załączniku VIII.

Jeżeli potencjalny upoważniony przedstawiciel został już wyznaczony w odniesieniu do danego rachunku i jeżeli posiadacz rachunku wystąpi z takim wnioskiem, krajowy administrator może wykorzystać do celów weryfikacji, o której mowa w ust. 4, dokumentację złożoną przy wcześniejszym wyznaczeniu.

3. Krajowy administrator zatwierdza upoważnionego przedstawiciela lub informuje posiadacza rachunku o odmowie zatwierdzenia w ciągu 20 dni roboczych od otrzymania kompletnych informacji wymaganych zgodnie z ust. 2. W przypadku gdy do przeprowadzenia oceny osoby wyznaczonej niezbędny jest dłuższy okres, administrator może przedłużyć proces oceny o maksymalnie 20 dni roboczych i powiadamia o tym przedłużeniu posiadacza rachunku.
4. Krajowy administrator sprawdza, czy informacje i dokumenty przedstawione w celu wyznaczenia upoważnionego przedstawiciela są kompletne, aktualne, dokładne i prawdziwe.

W przypadku uzasadnionych wątpliwości krajowy administrator może zwrócić się o pomoc do innego krajowego administratora w celu przeprowadzenia weryfikacji, o której mowa w akapicie pierwszym. Administrator, który otrzymał taki wniosek, może go odrzucić. Potencjalny posiadacz rachunku lub weryfikator może bezpośrednio poprosić krajowego administratora o zwrócenie się o udzielenie takiej pomocy. Krajowy administrator informuje potencjalnego posiadacza rachunku lub weryfikatora o takim wniosku o udzielenie pomocy.

5. Krajowy administrator może odmówić zatwierdzenia upoważnionego przedstawiciela:
 - a) jeżeli przedstawione informacje i dokumenty są niekompletne, nieaktualne lub niedokładne, bądź fałszywe;
 - b) jeżeli organ egzekwowania prawa poinformuje krajowego administratora lub jeżeli krajowy administrator zostanie poinformowany w inny sposób, że wobec potencjalnego przedstawiciela prowadzone jest dochodzenie w sprawie udziału w oszustwie obejmującym uprawnienia, w praniu pieniędzy, finansowaniu terroryzmu lub w innych poważnych przestępstwach, w których rachunek mógłby stanowić narzędzie, lub jeżeli w ciągu ostatnich pięciu lat wydano na taką osobę wyrok skazujący z wyżej wymienionych powodów;
 - c) z powodów określonych w prawie krajowym.
6. Jeżeli krajowy administrator odmówił zatwierdzenia upoważnionego przedstawiciela, posiadacz rachunku może zgłosić sprzeciw wobec tej odmowy organowi stosownemu na mocy prawa krajowego, który poleca krajowemu administratorowi, aby zatwierdził przedstawiciela, albo podtrzymuje odmowę, wydając uzasadnioną decyzję z zastrzeżeniem wymogów prawa krajowego, które służą zasadnemu celowi zgodnemu z niniejszym rozporządzeniem i są proporcjonalne.

Artykuł 22

Aktualizowanie informacji o rachunku i informacji o upoważnionych przedstawicielach

1. Wszyscy posiadacze rachunków powiadamiają krajowego administratora w ciągu 10 dni roboczych o wszelkich zmianach w informacjach o rachunku. Ponadto do dnia 31 grudnia każdego roku posiadacze rachunków potwierdzają krajowemu administratorowi, że informacje o ich rachunkach są nadal kompletne, aktualne, dokładne i prawdziwe.
2. Operatorzy i operatorzy statków powietrznych w ciągu 10 dni roboczych powiadamiają administratora swojego rachunku o przeprowadzeniu połączenia lub podziału przedsiębiorstwa.

3. Powiadomienie o zmianach należy uzupełnić informacjami wymaganymi przez krajowego administratora zgodnie z niniejszą sekcją. Odpowiedni krajowy administrator zatwierdza aktualizację informacji w ciągu 20 dni roboczych od otrzymania takiego powiadomienia i informacji uzupełniających. Administrator może odmówić aktualizacji informacji zgodnie z art. 21 ust. 4 i 5. O każdej takiej odmowie powiadamia się posiadacza rachunku. Sprzeciw wobec takiej odmowy można zgłosić właściwemu organowi lub organowi stosownemu na mocy prawa krajowego zgodnie z art. 19 ust. 4.
4. Co najmniej raz na trzy lata krajowy administrator przeprowadza przegląd informacji o rachunku, sprawdzając, czy są nadal kompletne, aktualne, dokładne i prawdziwe, oraz w stosownych przypadkach zwraca się do posiadacza rachunku o powiadomienie o wszelkich zmianach. W przypadku rachunków posiadania operatora, rachunków posiadania operatora statków powietrznych i weryfikatorów przegląd przeprowadza się co najmniej raz na pięć lat.
5. Posiadacz rachunku posiadania operatora może sprzedać lub zbyć swój rachunek posiadania operatora wyłącznie wraz z instalacją przypisaną do tego rachunku.
6. Z zastrzeżeniem przepisów ust. 5 żaden posiadacz rachunku nie może sprzedać ani przekazać własności rachunku innej osobie.
7. W przypadku gdy osoba prawna posiadająca rachunek w rejestrze Unii ulega zmianie w wyniku połączenia lub podziału przedsiębiorstw będących posiadaczami rachunków, posiadaczem rachunku staje się prawny następca poprzedniego posiadacza rachunku po przedłożeniu dokumentacji wymaganej zgodnie z art. 14, 15 lub 16.
8. Upoważniony przedstawiciel nie może przenieść swojego statusu na inną osobę.
9. Posiadacz rachunku lub weryfikator może złożyć wniosek o usunięcie upoważnionego przedstawiciela. Po otrzymaniu wniosku krajowy administrator zawiesza dostęp upoważnionego przedstawiciela. Odpowiedni administrator usuwa upoważnionego przedstawiciela w ciągu 20 dni roboczych od otrzymania wniosku.
10. Posiadacz rachunku może wyznaczyć nowych upoważnionych przedstawicieli zgodnie z art. 21.
11. Jeżeli zarządzające państwo członkowskie operatora statków powietrznych ulega zmianie zgodnie z procedurą określoną w art. 18a dyrektywy 2003/87/WE, centralny administrator aktualizuje dane krajowego administratora odpowiadającego za dany rachunek posiadania operatora statków powietrznych. W przypadku zmiany administratora rachunku posiadania operatora statków powietrznych nowy administrator może nałożyć wymóg, aby operator statków powietrznych przedłożył informacje dotyczące otwarcia rachunku zgodnie z art. 15 oraz informacje dotyczące upoważnionych przedstawicieli wymagane zgodnie z art. 21.
12. Z zastrzeżeniem przepisów ust. 11 państwo członkowskie odpowiedzialne za zarządzanie rachunkiem nie ulega zmianie.

Artykuł 23

Wykaz bezpiecznych rachunków

1. Rachunki w rejestrze Unii mogą zawierać wykaz bezpiecznych rachunków.
2. Rachunki należące do tego samego posiadacza rachunku i zarządzane przez tego samego krajowego administratora są automatycznie wprowadzane do wykazu bezpiecznych rachunków.
3. Unijny rachunek przydziału uprawnień do emisji i unijny rachunek usunięcia uprawnień są automatycznie umieszczane w wykazie bezpiecznych rachunków.
4. Procedura zgłaszania do wykonania i finalizowania zmian w wykazie bezpiecznych rachunków jest określona w art. 35. Zmiana jest inicjowana i zatwierdzana przez dwóch upoważnionych przedstawicieli uprawnionych odpowiednio do inicjowania i zatwierdzania procesów. W przypadku usuwania rachunków z wykazu bezpiecznych rachunków wykonanie zgłoszonej zmiany jest natychmiastowe. W przypadku wszystkich pozostałych zmian w wykazie bezpiecznych rachunków wykonanie ma miejsce o godz. 12.00 czasu środkowoeuropejskiego (CET) czwartego dnia roboczego po złożeniu wniosku.

Sekcja 3

Zamykanie rachunków

Artykuł 24

Zamykanie rachunków

Z zastrzeżeniem przepisów art. 29 administrator zamyka rachunek w ciągu 10 dni roboczych od otrzymania wniosku posiadacza rachunku innego niż rachunki określone w art. 25 i 26.

*Artykuł 25***Zamykanie rachunków posiadania operatora**

1. Właściwy organ powiadamia krajowego administratora w ciągu 10 dni roboczych o cofnięciu zezwolenia na emisję gazów cieplarnianych lub o pozyskaniu wiedzy na temat zaprzestania działalności instalacji. W ciągu 10 dni roboczych od takiego powiadomienia krajowy administrator odnotowuje odpowiednią datę w rejestrze Unii.
2. Krajowy administrator może zamknąć rachunek posiadania operatora, jeżeli spełnione są następujące warunki:
 - a) instalacja zaprzestała działalności lub cofnięto zezwolenie na emisję gazów cieplarnianych;
 - b) rok ostatniej emisji jest zarejestrowany w rejestrze Unii;
 - c) zweryfikowane emisje były rejestrowane przez wszystkie lata, w których operator był objęty EU ETS;
 - d) operator odpowiedniej instalacji umorzył ilość uprawnień co najmniej równą jego zweryfikowanym emisjom;
 - e) żaden zwrot nadwyżki uprawnień do emisji nie jest w toku zgodnie z art. 48 ust. 4.

*Artykuł 26***Zamykanie rachunków posiadania operatora statków powietrznych**

1. Właściwy organ powiadamia krajowego administratora w ciągu 10 dni roboczych o powiadomieniu przez posiadacza rachunku lub o odkryciu w wyniku zbadania innych dowodów, że operator statków powietrznych dokonał połączenia z innym operatorem statków powietrznych lub operator statków powietrznych zaprzestał wszystkich swoich działań objętych załącznikiem I do dyrektywy 2003/87/WE.
2. Krajowy administrator może zamknąć rachunek posiadania operatora, jeżeli spełnione są następujące warunki:
 - a) dokonano powiadomienia zgodnie z ust. 1;
 - b) rok ostatniej emisji jest zarejestrowany w rejestrze Unii;
 - c) zweryfikowane emisje były rejestrowane przez wszystkie lata, w których operator statków powietrznych był objęty EU ETS;
 - d) operator statków powietrznych umorzył ilość uprawnień co najmniej równą jego zweryfikowanym emisjom;
 - e) żaden zwrot nadwyżki uprawnień do emisji nie jest w toku zgodnie z art. 50 ust. 6.

*Artykuł 27***Usuwanie weryfikatorów**

1. Krajowy administrator usuwa weryfikatora w ciągu 10 dni roboczych od otrzymania wniosku weryfikatora o usunięcie weryfikatora z rejestru Unii.
2. Właściwy organ może także polecić krajowemu administratorowi, aby usunął weryfikatora z rejestru Unii, jeżeli spełniony jest jeden z następujących warunków:
 - a) akredytacja weryfikatora wygasła lub została cofnięta;
 - b) weryfikator zaprzestał działalności.

*Artykuł 28***Zamykanie rachunków i usuwanie upoważnionych przedstawicieli z inicjatywy administratora**

1. Jeżeli sytuacja, która spowodowała zawieszenie dostępu do rachunków zgodnie z art. 30 nie została rozwiązana w rozsądnym terminie pomimo wielokrotnych powiadomień, właściwy organ lub stosowny organ egzekwowania prawa może polecić krajowemu administratorowi zamknięcie tych rachunków, do których dostęp został zawieszony.

W przypadku rachunków posiadania operatora lub rachunków posiadania operatora statków powietrznych właściwy organ lub stosowny organ egzekwowania prawa może polecić krajowemu administratorowi, aby nadał status „zablokowany” tym rachunkom, do których dostęp został zawieszony do czasu, gdy właściwy organ ustali, że sytuacja, która doprowadziła do zawieszenia, nie ma już miejsca.

2. Jeżeli na rachunku obrotowym w okresie jednego roku nie zostały zarejestrowane żadne transakcje, krajowy administrator może zamknąć ten rachunek obrotowy po powiadomieniu posiadacza rachunku, że rachunek obrotowy zostanie zamknięty w ciągu 40 dni roboczych, chyba że krajowy administrator otrzyma w ciągu tego okresu wniosek o jego utrzymanie. Jeżeli krajowy administrator nie otrzyma takiego wniosku od posiadacza rachunku, może zamknąć rachunek lub zmienić jego status na „zamknięcie w toku”.
3. Krajowy administrator zamyka rachunek posiadania operatora lub rachunek posiadania operatora statków powietrznych, jeżeli właściwy organ polecił mu jego zamknięcie na podstawie braku przesłanek pozwalających oczekiwać dalszego umorzenia uprawnień lub zwrotu nadwyżki uprawnień.
4. Krajowy administrator może usunąć upoważnionego przedstawiciela, jeżeli uzna, że należało wydać odmowę zatwierdzenia upoważnionego przedstawiciela zgodnie z art. 21 ust. 3, a w szczególności jeżeli odkryje, że dokumenty i informacje dotyczące danych osobowych dostarczone przy wyznaczaniu były niepełne, nieaktualne, niedokładne lub fałszywe.
5. Posiadacz rachunku może w ciągu 30 dni kalendarzowych zgłosić organowi właściwemu na mocy prawa krajowego sprzeciw wobec zmiany statusu danego rachunku zgodnie z ust. 1 lub wobec usunięcia upoważnionego przedstawiciela zgodnie z ust. 4, zaś właściwy organ poleca krajowemu administratorowi, aby przywrócił rachunek lub upoważnionego przedstawiciela, lub podtrzymuje zmianę statusu rachunku lub usunięcie, wydając uzasadnioną decyzję, z zastrzeżeniem wymogów prawa krajowego, które służą zasadnemu celowi zgodnemu z niniejszym rozporządzeniem i są proporcjonalne.

Artykuł 29

Dodatnie saldo na zamykanych rachunkach

Jeżeli dodatnie saldo uprawnień występuje na rachunku, który administrator ma zamknąć zgodnie z art. 24, 25, 26 i 28, administrator zwraca się do posiadacza rachunku o wskazanie innego rachunku, na który takie uprawnienia zostaną przekazane. Jeżeli posiadacz rachunku nie odpowie na wniosek administratora w ciągu 40 dni roboczych, administrator może przekazać uprawnienia na swój krajowy rachunek posiadania lub zmienić status rachunku na „zamknięcie w toku”.

Sekcja 4

Zawieszenie dostępu do rachunków

Artykuł 30

Zawieszenie dostępu do rachunków

1. Administrator może zawiesić dostęp upoważnionego przedstawiciela do dowolnego rachunku lub weryfikatora w rejestrze lub do procesów, do których ten upoważniony przedstawiciel miałby w przeciwnym wypadku dostęp, jeżeli administrator ma uzasadnione powody, by sądzić, że upoważniony przedstawiciel dokonał:
 - a) próby dostępu do rachunków lub procesów, do których nie jest upoważniony;
 - b) wielokrotnych prób dostępu do rachunku lub procesu przy użyciu nieprawidłowej nazwy użytkownika i hasła; lub
 - c) próby naruszenia bezpieczeństwa, dostępności, integralności lub poufności rejestru Unii lub EUTL lub danych tam przetwarzanych bądź przechowywanych.
2. Administrator może zawiesić całość dostępu upoważnionych przedstawicieli do danego rachunku lub weryfikatora, jeżeli spełniony jest jeden z następujących warunków:
 - a) posiadacz rachunku zmarł lub przestał istnieć jako osoba prawna;
 - b) posiadacz rachunku nie uiścił opłat;
 - c) posiadacz rachunku naruszył warunki mające zastosowanie do rachunku;
 - d) posiadacz rachunku nie udzielił zgody na zmiany warunków dokonane przez krajowego administratora lub centralnego administratora;
 - e) posiadacz rachunku nie zgłosił zmian informacji o rachunku lub nie dostarczył dowodów wymaganych przy zmianie informacji o rachunku lub dowodów związanych z nowymi wymogami dotyczącymi informacji o rachunku;

- f) posiadacz rachunku nie spełnił wymogu państwa członkowskiego przewidującego, że upoważniony przedstawiciel musi mieć stałe miejsce zamieszkania na terytorium państwa członkowskiego krajowego administratora;
- g) posiadacz rachunku nie spełnił wymogu państwa członkowskiego przewidującego, że posiadacz rachunku musi mieć stałą siedzibę lub być zarejestrowany w państwie członkowskim administratora rachunku.
3. Administrator może zawiesić całość dostępu upoważnionych przedstawicieli do danego rachunku lub weryfikatora w którymkolwiek z następujących przypadków:
- a) na maksymalnie cztery tygodnie, jeżeli administrator ma uzasadnione powody, aby sądzić, że rachunek został lub zostanie wykorzystany w oszustwie, w praniu pieniędzy, finansowaniu terroryzmu, korupcji lub w innych poważnych przestępstwach. W takim przypadku stosuje się odpowiednio przepisy art. 67. Na polecenie jednostki analityki finansowej okres ten może zostać przedłużony;
- b) na podstawie przepisów prawa krajowego, które służą zasadnemu celowi, i zgodnie z nimi.
4. Krajowy administrator może zawiesić całość dostępu upoważnionych przedstawicieli do określonych rachunków lub weryfikatorów, jeżeli uzna, że należało odmówić otwarcia rachunku lub rejestracji weryfikatora zgodnie z art. 19, lub że posiadacz rachunku nie spełnia już wymogów związanych z otwarciem rachunku.
5. Krajowy administrator może zawiesić całość dostępu upoważnionych przedstawicieli do wszystkich rachunków posiadacza rachunku, jeżeli otrzyma informacje, że posiadacz rachunku stał się przedmiotem postępowań upadłościowych. Zawieszenie to może zostać utrzymane do czasu otrzymania przez krajowego administratora oficjalnych informacji o tym, kto ma prawo do reprezentowania posiadacza rachunku, a upoważnieni przedstawiciele zostali potwierdzeni lub nowi upoważnieni przedstawiciele zostali wyznaczeni zgodnie z art. 21.
6. Administrator rachunku znosi zawieszenie natychmiast po rozwiązaniu problemu, który spowodował to zawieszenie.
7. Posiadacz rachunku lub przedstawiciel rachunku może w ciągu 30 dni kalendarzowych zgłosić sprzeciw wobec zawieszenia dostępu zgodnie z ust. 1–3 właściwemu organowi lub organowi stosownemu na mocy prawa krajowego, który poleca krajowemu administratorowi, aby przywrócił dostęp, albo podtrzymuje zawieszenie, wydając uzasadnioną decyzję, z zastrzeżeniem wymogów prawa krajowego, które służą zasadnemu celowi zgodnemu z niniejszym rozporządzeniem i są proporcjonalne.
8. Właściwy organ lub Komisja może również polecić krajowemu administratorowi lub centralnemu administratorowi, aby wprowadził zawieszenie z jednego z powodów określonych w ust. 1–5.
9. Krajowy organ egzekwowania prawa państwa członkowskiego administratora może również zwrócić się do administratora o wprowadzenie zawieszenia na podstawie prawa krajowego i zgodnie z nim.
10. Jeżeli posiadacz rachunku posiadania operatora lub rachunku posiadania operatora statków powietrznych nie może dokonać umorzenia w ciągu 10 dni roboczych przed terminem umorzenia określonym w art. 12 ust. 2a i 3 dyrektywy 2003/87/WE ze względu na zawieszenie zgodnie z niniejszym artykułem, krajowy administrator umarza – na wniosek posiadacza rachunku – liczbę uprawnień określoną przez posiadacza rachunku.
11. Jeżeli dodatkowo saldo uprawnień występuje na rachunku, do którego dostęp został zawieszony, właściwy organ lub stosowny organ egzekwowania prawa, zgodnie z odpowiednimi przepisami prawa krajowego, może polecić krajowemu administratorowi, aby niezwłocznie przekazał uprawnienia na odpowiedni rachunek krajowy lub zmienił status rachunku na „zamknięcie w toku”.

TYTUŁ II

PRZEPISY SZCZEGÓŁOWE DOTYCZĄCE REJESTRU UNII W ODNIESIENIU DO UNIJNEGO SYSTEMU HANDLU UPRAWNIENIAMI DO EMISJI

ROZDZIAŁ 1

Zweryfikowane emisje i zgodność

Artykuł 31

Dane dotyczące zweryfikowanych emisji instalacji lub operatora statków powietrznych

1. Zawsze gdy wymagają tego przepisy krajowe, każdy operator i operator statków powietrznych wybiera weryfikatora z wykazu weryfikatorów zarejestrowanych u krajowego administratora zarządzającego jego rachunkiem.

2. Krajowy administrator, właściwy organ lub – zgodnie z decyzją właściwego organu – posiadacz rachunku lub weryfikator wprowadza dane dotyczące emisji za poprzedni rok.
3. Roczne dane dotyczące emisji zgłasza się w formacie określonym w załączniku IX.
4. Po pomyślnej, przeprowadzonej zgodnie z art. 15 dyrektywy 2003/87/WE, weryfikacji sprawozdania operatora w sprawie emisji z instalacji za poprzedni rok lub sprawozdania operatora statków powietrznych w sprawie emisji z całej działalności lotniczej prowadzonej w poprzednim roku, weryfikator lub właściwy organ zatwierdza roczne dane dotyczące emisji.
5. Emisje zatwierdzone zgodnie z ust. 4 zostają oznaczone w rejestrze Unii przez krajowego administratora lub właściwy organ jako „zweryfikowane”. Właściwy organ może zdecydować, że zamiast krajowego administratora za oznaczanie emisji w rejestrze Unii jako „zweryfikowane” odpowiada weryfikator. Wszystkie zatwierdzone emisje muszą zostać oznaczone jako „zweryfikowane” do dnia 31 marca.
6. Właściwy organ może polecić krajowemu administratorowi, aby skorygował roczne zweryfikowane emisje dla danej instalacji lub danego operatora statków powietrznych w celu zapewnienia zgodności z art. 14 i 15 dyrektywy 2003/87/WE, poprzez wprowadzenie do rejestru Unii skorygowanych zweryfikowanych lub szacunkowych emisji dla danej instalacji lub danego operatora statków powietrznych za dany rok.
7. Jeżeli w dniu 1 maja każdego roku nie zarejestrowano w rejestrze Unii zweryfikowanych emisji dla instalacji lub operatora statków powietrznych za poprzedni rok lub jeżeli udowodniono, że zweryfikowane emisje są nieprawidłowe, zastępcza szacunkowa liczba wprowadzona do rejestru Unii zostaje obliczona tak dokładnie, jak to możliwe, zgodnie z art. 14 i 15 dyrektywy 2003/87/WE.

Artykuł 32

Blokowanie rachunków wskutek niezgłoszenia zweryfikowanych emisji

1. Jeżeli w dniu 1 kwietnia każdego roku w rejestrze Unii nie wprowadzono i nie oznaczono jako „zweryfikowane” rocznych emisji dla instalacji lub operatora statków powietrznych za poprzedni rok, centralny administrator dopilnowuje, by w rejestrze Unii odpowiedni rachunek posiadania operatora lub rachunek posiadania operatora statków powietrznych miał nadany status „zablokowany”.
2. Gdy wszystkie zaległe zweryfikowane emisje instalacji lub operatora statków powietrznych za dany rok zostaną zarejestrowane w rejestrze Unii, centralny administrator dopilnowuje, by w rejestrze Unii rachunek otrzymał status „otwarty”.

Artykuł 33

Obliczanie liczb statusu zgodności

1. Centralny administrator dopilnowuje, by w dniu 1 maja każdego roku rejestr Unii wskazał liczbę statusu zgodności za ubiegły rok dla każdej instalacji i każdego operatora statków powietrznych z rachunkiem posiadania operatora lub rachunkiem posiadania operatora statków powietrznych, który nie ma statusu „zamknięty”, przez obliczenie sumy wszystkich umorzonych za bieżący okres uprawnień pomniejszonej o sumę wszystkich zweryfikowanych emisji w bieżącym okresie do poprzedniego roku włącznie i powiększonej o czynnik korekty. Liczby statusu zgodności nie oblicza się w przypadku rachunków, których poprzednia liczba statusu zgodności była równa zero lub dodatnia, a jako rok ostatniej emisji określono rok poprzedzający poprzedni rok. Przy obliczaniu nie uwzględnia się umorzenia uprawnień wydanych w okresie następującym po obecnym okresie dostosowania się do wymagań.

Centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii obliczył liczbę statusu zgodności przed zamknięciem rachunku zgodnie z art. 25 i 26.

2. W odniesieniu do okresów rozliczeniowych 2008–2012 i 2013–2020 czynnik korekty, o którym mowa w ust. 1, wynosi zero, jeżeli liczba statusu zgodności dla ostatniego roku poprzedniego okresu była większa od zera, ale pozostaje na tym samym poziomie co liczba statusu zgodności dla ostatniego roku poprzedniego okresu, jeśli liczba ta jest mniejsza od zera lub równa zero. W odniesieniu do okresów rozliczeniowych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2021 r. czynnik korekty, o którym mowa w ust. 1, jest taki sam jak liczba statusu zgodności dla ostatniego roku poprzedniego okresu.
3. Centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii rejestrował liczbę statusu zgodności dla każdej instalacji i każdego operatora statków powietrznych dla każdego roku.

ROZDZIAŁ 2

Transakcje

Sekcja 1

Przepisy ogólne

Artykuł 34

Wyłącznie transakcje jednoznacznie określone w niniejszym rozporządzeniu dla każdego rodzaju rachunku są inicjowane przez ten rodzaj rachunku.

Artykuł 35

Wykonywanie przekazów

1. W przypadku wszystkich transakcji określonych w niniejszym rozdziale, rejestr Unii wymaga potwierdzenia pozapasmowego przed zgłoszeniem transakcji do wykonania. Z zastrzeżeniem art. 20 ust. 4 transakcję zgłasza się do wykonania tylko wówczas, gdy upoważniony przedstawiciel zainicjował transakcję, a inny przedstawiciel rachunku dokonał pozapasmowego zatwierdzenia tej transakcji.

2. Centralny administrator dopilnowuje, by wszystkie przekazy określone w art. 55 do rachunków figurujących w wykazie bezpiecznych rachunków były wykonywane niezwłocznie, jeżeli zostaną zgłoszone do wykonania w dniach roboczych w godzinach 10.00–16.00 czasu środkowoeuropejskiego.

Przekaz do rachunków figurujących w wykazie bezpiecznych rachunków, zgłoszony do wykonania w innym terminie, jest wykonywany w tym samym dniu roboczym o godzinie 10.00 czasu środkowoeuropejskiego, jeżeli został zgłoszony do wykonania do godziny 10.00 czasu środkowoeuropejskiego, lub w następnym dniu roboczym o godzinie 10.00 czasu środkowoeuropejskiego, jeżeli został zgłoszony do wykonania po godzinie 16.00 czasu środkowoeuropejskiego.

3. Centralny administrator dopilnowuje, by wszystkie przekazy określone w art. 55 do rachunków niefigurujących w wykazie bezpiecznych rachunków oraz przekazy z rachunku zabezpieczenia transakcji aukcyjnych, zgłoszone do wykonania przed godziną 12.00 czasu środkowoeuropejskiego w dniu roboczym, były wykonywane o godzinie 12.00 czasu środkowoeuropejskiego następnego dnia roboczego. Transakcje zgłoszone do wykonania po godzinie 12.00 czasu środkowoeuropejskiego w dniu roboczym są wykonywane o godzinie 12.00 czasu środkowoeuropejskiego drugiego dnia roboczego następującego po dniu zgłoszenia do wykonania.

4. Centralny administrator dopilnowuje, by przekazy zostały sfinalizowane przed godziną 16.00 czasu środkowoeuropejskiego w dniu wykonania.

5. Centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii umożliwiał przerwanie transakcji, która podlega przepisom dotyczącym wykonania określonym w ust. 3, przed jej wykonaniem. Upoważniony przedstawiciel może zainicjować przerwanie transakcji co najmniej dwie godziny przed jej wykonaniem. Jeżeli przerwanie transakcji zostało zainicjowane z powodu podejrzenia nadużycia, posiadacz rachunku niezwłocznie zgłasza ten fakt właściwemu krajowemu organowi egzekwowania prawa. Zgłoszenie to przekazuje się krajowemu administratorowi w ciągu 7 dni roboczych.

6. Jeżeli przedstawiciel rachunku lub posiadacz rachunku podejrzewa, że przekaz, podlegający zasadom wykonania określonym w ust. 3, został zgłoszony do wykonania w sposób nielegalny, najpóźniej dwie godziny przed wykonaniem przedstawiciel rachunku lub posiadacz rachunku może zwrócić się do krajowego administratora lub, w stosownych przypadkach, do centralnego administratora, o przerwanie przekazu w imieniu przedstawiciela rachunku lub posiadacza rachunku. Bezwzględnie po złożeniu tego wniosku posiadacz rachunku zgłasza podejrzenie oszustwa właściwemu krajowemu organowi ścigania. Zgłoszenie to przekazuje się w ciągu 7 dni roboczych krajowemu administratorowi lub, w stosownym przypadku, centralnemu administratorowi.

7. W momencie zgłoszenia do wykonania do wszystkich przedstawicieli rachunku przesłane zostaje powiadomienie dotyczące zgłoszenia przekazu do wykonania. W momencie zainicjowania przerwania transakcji zgodnie z ust. 5 do wszystkich przedstawicieli rachunku i krajowego administratora prowadzącego rachunek przesłane zostaje powiadomienie.

8. Do celów art. 3 pkt 11 państwa członkowskie mogą zdecydować, że dni ustawowo wolne od pracy w danym roku nie będą uznawane za dni robocze do celów stosowania niniejszego rozporządzenia w danym państwie członkowskim. Dni te zostają wyszczególnione w decyzji, która zostaje opublikowana do dnia 1 grudnia roku poprzedzającego dany rok.

Artykuł 36

Charakter uprawnień i nieodwracalność transakcji

1. Uprawnienie jest zamiennym, niematerialnym instrumentem, który jest zbywalny na rynku.

2. Niematerialny charakter uprawnień oznacza, że zapis w rejestrze Unii stanowi wystarczające potwierdzenie *prima facie* prawa własności uprawnienia oraz potwierdzenie wszelkich innych kwestii, które zgodnie z niniejszym rozporządzeniem są kierowane lub mogą być wprowadzane do rejestru Unii.

3. Zamiennność uprawnień oznacza, że wszelkie obowiązki dotyczące zwrotu lub restytucji, które mogą dotyczyć uprawnienia zgodnie z prawem krajowym, mają zastosowanie wyłącznie do uprawnienia tego samego rodzaju.

Z zastrzeżeniem przepisów art. 58 oraz procesu uzgadniania przewidzianego w art. 73, transakcja staje się ostateczna i nieodwracalna z chwilą finalizacji transakcji zgodnie z art. 74. Nie naruszając przepisów ani środków na podstawie prawa krajowego, które mogą wiązać się z wymogiem lub nakazem wykonania nowej transakcji w rejestrze Unii, żaden przepis ustawowy, wykonawczy ani żadna zasada lub praktyka dotyczące unieważnienia kontraktów i transakcji nie prowadzi do odwołania w rejestrze transakcji, która stała się ostateczna i nieodwracalna zgodnie z niniejszym rozporządzeniem.

Posiadacz rachunku lub osoba trzecia nie mogą zostać pozbawieni możliwości wykonania jakichkolwiek praw lub roszczeń wynikających z podstawowej transakcji, na podstawie których mogą oni ubiegać się o zwrot, restytucję lub odszkodowanie z tytułu transakcji sfinalizowanej w rejestrze Unii, np. w przypadku oszustwa czy błędu technicznego, pod warunkiem że nie prowadzi to do wycofania, unieważnienia lub odwołania transakcji w rejestrze Unii.

4. Nabywca i posiadacz uprawnienia działający w dobrej wierze nabywa prawo własności uprawnienia, które nie jest obciążone ewentualnymi wadami prawnymi po stronie zbywcy.

Sekcja 2

Tworzenie uprawnień

Artykuł 37

Tworzenie uprawnień

1. Centralny administrator może utworzyć, stosownie do przypadku, unijny rachunek wszystkich uprawnień do emisji, unijny rachunek wszystkich uprawnień do emisji lotniczych, unijny rachunek aukcyjny uprawnień do emisji i unijny rachunek aukcyjny uprawnień do emisji lotniczych oraz tworzy lub anuluje rachunki i uprawnienia zgodnie z wymogami aktów prawa Unii, w tym zgodnie z wymogami dyrektywy 2003/87/WE lub art. 10 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1031/2010.

2. Centralny administrator dopilnowuje, by po utworzeniu uprawnienia rejestr Unii nadał każdemu uprawnieniu niepowtarzalny jednostkowy kod identyfikacyjny.

3. Uprawnienia utworzone od dnia 1 stycznia 2021 r. zawierają informację o tym, w którym dziesięcioletnim okresie począwszy od dnia 1 stycznia 2021 r. zostały utworzone.

4. Centralny administrator zapewnia umieszczenie w rejestrze Unii kodów ISIN określonych w normie ISO 6166 w odniesieniu do uprawnień.

5. Z zastrzeżeniem ust. 6 uprawnienia utworzone na podstawie tabeli krajowego rozdziału uprawnień państwa członkowskiego, które powiadomiło Radę Europejską o swoim zamiarze wystąpienia z Unii zgodnie z art. 50 Traktatu o Unii Europejskiej, lub uprawnienia, które mają być sprzedane na aukcji przez platformę aukcyjną wyznaczoną przez takie państwo członkowskie, są oznaczane za pomocą kodu kraju i dają się odróżnić na podstawie roku utworzenia.

6. Utworzonych uprawnień nie oznacza się za pomocą kodu kraju:

a) w odniesieniu do lat, w przypadku których prawo Unii jeszcze nie przestaje obowiązywać w tym państwie członkowskim do dnia 30 kwietnia następnego roku lub w przypadku gdy w wystarczającym stopniu zapewniono, by umorzenie uprawnień musiało odbywać się w sposób możliwy do wyegzekwowania na drodze prawnej, zanim Traktaty przestaną mieć zastosowanie w tym państwie członkowskim;

b) jeżeli uprawnienia zostały utworzone w odniesieniu do lat, w których zapewnienie zgodności z dyrektywą 2003/87/WE w odniesieniu do emisji mających miejsce w tych latach jest wymagane na mocy umowy określającej warunki wystąpienia państwa członkowskiego, które notyfikowało swój zamiar wystąpienia z Unii, i złożone zostały dokumenty ratyfikacyjne obu stron umowy o wystąpieniu.

Sekcja 3

Przekazy na rachunki przed aukcjami i przydziałem

Artykuł 38

Przekaz uprawnień do emisji ogólnych będących przedmiotem aukcji

1. Centralny administrator w odpowiednim czasie dokonuje w imieniu odpowiedniego państwa członkowskiego prowadzącego sprzedaż, reprezentowanego przez organizatora aukcji wyznaczonego zgodnie z rozporządzeniem (UE) nr 1031/2010, przekazu uprawnień do emisji ogólnych z unijnego rachunku wszystkich uprawnień do emisji na unijny rachunek aukcyjny w ilości odpowiadającej rocznym wielkościom określonym zgodnie z art. 10 wspomnianego rozporządzenia.
2. W przypadku dostosowania rocznych wielkości zgodnie z art. 14 rozporządzenia (UE) nr 1031/2010 centralny administrator w zależności od przypadku dokonuje przekazu odpowiedniej ilości uprawnień do emisji ogólnych z unijnego rachunku wszystkich uprawnień do emisji na unijny rachunek aukcyjny lub z unijnego rachunku aukcyjnego na unijny rachunek wszystkich uprawnień do emisji.

Artykuł 39

Przekaz uprawnień do emisji ogólnych przydzielanych bezpłatnie

Centralny administrator w odpowiednim czasie dokonuje przekazu uprawnień do emisji ogólnych z unijnego rachunku wszystkich uprawnień do emisji na unijny rachunek przydziału uprawnień do emisji w ilości odpowiadającej sumie uprawnień przydzielanych bezpłatnie zgodnie z tabelą krajowego rozdziału uprawnień każdego państwa członkowskiego.

Artykuł 40

Przekaz uprawnień do emisji lotniczych będących przedmiotem aukcji

1. Centralny administrator w odpowiednim czasie dokonuje w imieniu odpowiedniego państwa członkowskiego prowadzącego sprzedaż, reprezentowanego przez organizatora aukcji wyznaczonego zgodnie z rozporządzeniem (UE) nr 1031/2010, przekazu uprawnień do emisji lotniczych z unijnego rachunku wszystkich uprawnień do emisji lotniczych na unijny rachunek aukcyjny uprawnień do emisji lotniczych w ilości odpowiadającej rocznym wielkościom określonym zgodnie z tym rozporządzeniem.
2. W przypadku dostosowania rocznych wielkości zgodnie z art. 14 rozporządzenia (UE) nr 1031/2010 centralny administrator w zależności od przypadku dokonuje przekazu odpowiedniej ilości uprawnień do emisji lotniczych z unijnego rachunku wszystkich uprawnień do emisji lotniczych na unijny rachunek aukcyjny uprawnień do emisji lotniczych lub z unijnego rachunku aukcyjnego uprawnień do emisji lotniczych na unijny rachunek wszystkich uprawnień do emisji lotniczych.

Artykuł 41

Przekaz uprawnień do emisji lotniczych przydzielanych bezpłatnie

1. Centralny administrator w odpowiednim czasie dokonuje przekazu uprawnień do emisji lotniczych z unijnego rachunku wszystkich uprawnień do emisji lotniczych na unijny rachunek przydziału uprawnień do emisji lotniczych w ilości odpowiadającej sumie uprawnień do emisji lotniczych przydzielanych bezpłatnie określonej decyzją Komisji przyjętą na podstawie art. 3e ust. 3 dyrektywy 2003/87/WE.
2. Jeżeli liczba uprawnień do emisji lotniczych przydzielanych bezpłatnie zostaje zwiększona decyzją przyjętą na podstawie art. 3e ust. 3 dyrektywy 2003/87/WE, centralny administrator dokonuje przekazu dodatkowych uprawnień do emisji lotniczych z unijnego rachunku wszystkich uprawnień do emisji lotniczych na unijny rachunek przydziału uprawnień do emisji lotniczych w ilości odpowiadającej zwiększeniu liczby uprawnień do emisji lotniczych przydzielanych bezpłatnie.
3. Jeżeli liczba uprawnień do emisji lotniczych przydzielanych bezpłatnie zostaje zmniejszona decyzją przyjętą na podstawie art. 3e ust. 3 dyrektywy 2003/87/WE, centralny administrator usuwa uprawnienia do emisji lotniczych z unijnego rachunku przydziału uprawnień do emisji lotniczych w ilości odpowiadającej zmniejszeniu liczby uprawnień do emisji lotniczych przydzielanych bezpłatnie.

Artykuł 42

Przekaz uprawnień do emisji lotniczych do specjalnej rezerwy

1. Centralny administrator w odpowiednim czasie dokonuje przekazu uprawnień do emisji lotniczych z unijnego rachunku wszystkich uprawnień do emisji lotniczych na unijny rachunek specjalnej rezerwy w ilości odpowiadającej liczbie uprawnień do emisji lotniczych w specjalnej rezerwie określonej decyzją Komisji przyjętą na podstawie art. 3e ust. 3 dyrektywy 2003/87/WE.

2. Jeżeli liczba uprawnień do emisji lotniczych w specjalnej rezerwie zostaje zwiększona decyzją przyjętą na podstawie art. 3e ust. 3 dyrektywy 2003/87/WE, centralny administrator dokonuje przekazu dodatkowych uprawnień do emisji lotniczych z unijnego rachunku wszystkich uprawnień do emisji lotniczych na unijny rachunek specjalnej rezerwy w ilości odpowiadającej zwiększeniu liczby uprawnień do emisji lotniczych w specjalnej rezerwie.
3. Jeżeli liczba uprawnień do emisji lotniczych w specjalnej rezerwie zostaje zmniejszona decyzją przyjętą na podstawie art. 3e ust. 3 dyrektywy 2003/87/WE, centralny administrator usuwa uprawnienia do emisji lotniczych z unijnego rachunku specjalnej rezerwy w ilości odpowiadającej zmniejszeniu liczby uprawnień w specjalnej rezerwie.
4. W przypadku przydziału ze specjalnej rezerwy zgodnie z art. 3f dyrektywy 2003/87/WE ostateczna ilość uprawnień do emisji lotniczych przydzielanych bezpłatnie operatorowi statków powietrznych na cały okres rozliczeniowy zostaje automatycznie przekazana z unijnego rachunku specjalnej rezerwy na unijny rachunek przydziału uprawnień do emisji lotniczych.

Artykuł 43

Przekaz uprawnień do emisji ogólnych na unijny rachunek wszystkich uprawnień do emisji

Z końcem każdego okresu rozliczeniowego centralny administrator przekazuje na unijny rachunek wszystkich uprawnień do emisji wszystkie uprawnienia pozostające na unijnym rachunku przydziału uprawnień do emisji.

Artykuł 44

Przekaz uprawnień do emisji lotniczych na unijny rachunek wszystkich uprawnień do emisji lotniczych

Z końcem każdego okresu rozliczeniowego centralny administrator przekazuje na unijny rachunek wszystkich uprawnień do emisji lotniczych wszystkie uprawnienia pozostające na unijnym rachunku specjalnej rezerwy.

Artykuł 45

Usuwanie uprawnień do emisji lotniczych

Centralny administrator dopilnowuje, aby z końcem każdego okresu rozliczeniowego wszystkie uprawnienia pozostałe na unijnym rachunku przydziału uprawnień do emisji lotniczych przekazywano na unijny rachunek usunięcia uprawnień.

Sekcja 4

Przydział dla instalacji stacjonarnych

Artykuł 46

Wprowadzenie tabeli krajowego rozdziału uprawnień do rejestru Unii

1. Każde państwo członkowskie zgłasza Komisji swoją tabelę krajowego rozdziału uprawnień na lata 2021–2025 i na lata 2026–2030 odpowiednio do dnia 31 grudnia 2020 r. i 31 grudnia 2025 r. Państwa członkowskie zapewniają, by tablete krajowego rozdziału uprawnień zawierały informacje określone w załączniku X.
2. Jeżeli Komisja uzna, że tabela krajowego rozdziału uprawnień jest zgodna z dyrektywą 2003/87/WE, rozporządzeniem delegowanym (UE) 2019/331 i decyzjami przyjętymi przez Komisję zgodnie z art. 10c dyrektywy 2003/87/WE, poleca centralnemu administratorowi, aby wprowadził tabelę krajowego rozdziału uprawnień do rejestru Unii. W przeciwnym wypadku w rozsądnym okresie Komisja odmawia przyjęcia tabeli krajowego rozdziału uprawnień i bezzwłocznie informuje o tym dane państwo członkowskie, podając przyczyny odmowy oraz przedstawiając kryteria, jakie należy spełnić, aby kolejne zgłoszenie zostało przyjęte. Dane państwo członkowskie w ciągu trzech miesięcy przedkłada Komisji zmienioną tabelę krajowego rozdziału uprawnień.

Artykuł 47

Zmiany w tabelach krajowego rozdziału uprawnień

1. Centralny administrator dopilnowuje, aby wszelkie zmiany w tabeli krajowego rozdziału uprawnień zgodnie z zasadami dotyczącymi przydziału bezpłatnych uprawnień dla instalacji stacjonarnych były wprowadzane w rejestrze Unii.

2. Po wprowadzeniu zmiany zgodnie z ust. 1 przesyła się powiadomienie krajowemu administratorowi zarządzającemu instalacją, której dotyczy zmiana.

3. Państwo członkowskie powiadamia Komisję o zmianach w swojej tabeli krajowego rozdziału uprawnień w odniesieniu do przydziału bezpłatnych uprawnień zgodnie z art. 10c dyrektywy 2003/87/WE.

Po otrzymaniu powiadomienia zgodnie z akapitem pierwszym, jeżeli Komisja uzna, że zmiany w tabeli krajowego rozdziału uprawnień są zgodne z art. 10c dyrektywy 2003/87/WE, poleca ona centralnemu administratorowi, aby wprowadził odpowiednie zmiany do tabeli krajowego rozdziału uprawnień znajdującej się w rejestrze Unii. W przeciwnym wypadku w rozsądnym terminie odmawia przyjęcia zmian i bezzwłocznie informuje o tym dane państwo członkowskie, podając przyczyny odmowy oraz przedstawiając kryteria, jakie należy spełnić, aby kolejne zgłoszenie zostało przyjęte.

Artykuł 48

Przydział bezpłatnych uprawnień do emisji ogólnych

1. Krajowy administrator wskazuje w tabeli krajowego rozdziału uprawnień dla każdego operatora, każdego roku i każdej podstawy prawnej określonej w załączniku X, czy dana instalacja powinna otrzymać przydział na odnośny rok.

2. Centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii automatycznie przekazywał uprawnienia do emisji ogólnych z unijnego rachunku przydziału uprawnień do emisji zgodnie z odpowiednią tabelą krajowego rozdziału uprawnień na odpowiedni otwarty lub zablokowany rachunek posiadania operatora, uwzględniając zasady automatycznego przekazywania uprawnień określone w specyfikacjach dotyczących wymiany danych i specyfikacjach technicznych przewidzianych w art. 75.

3. W przypadku gdy wyłączony rachunek posiadania operatora nie otrzyma uprawnień na mocy ust. 2, uprawnienia za lata wyłączenia nie zostaną przekazane na ten rachunek, jeżeli zostanie mu następnie nadany status „otwarty”.

4. Centralny administrator dopilnowuje, by operator mógł przekazywać z powrotem nadwyżkę uprawnień na unijny rachunek przydziału uprawnień do emisji, w przypadku gdy wprowadzono zmianę do tabeli krajowego rozdziału uprawnień danego państwa członkowskiego zgodnie z art. 47, aby poprawić nadmierny przydział uprawnień dla operatora, i właściwy organ zwrócił się do operatora o zwrot takiej nadwyżki uprawnień.

5. Właściwy organ może polecić krajowemu administratorowi przekazanie z powrotem nadwyżki uprawnień na unijny rachunek przydziału uprawnień do emisji, w przypadku gdy nadmierny przydział uprawnień do emisji jest następstwem przydzielenia uprawnień po zaprzestaniu przez operatora prowadzenia działalności w instalacji, do której odnosi się przydział, bez informowania właściwego organu.

Sekcja 5

Przydział dla operatorów statków powietrznych

Artykuł 49

Zmiany w tabelach krajowego rozdziału uprawnień do emisji lotniczych

1. Państwa członkowskie powiadamiają Komisję o zmianach w tabelach krajowego rozdziału uprawnień do emisji lotniczych.

2. Jeżeli Komisja uzna, że zmiany w tabeli krajowego rozdziału uprawnień do emisji lotniczych są zgodne z dyrektywą 2003/87/WE, w szczególności z przydziałami uprawnień obliczonymi i opublikowanymi zgodnie z art. 3f ust. 7 wspomnianej dyrektywy w przypadku przydziałów ze specjalnej rezerwy, poleca centralnemu administratorowi, aby wprowadził odpowiednie zmiany w tabelach krajowego rozdziału uprawnień do emisji lotniczych w rejestrze Unii. W przeciwnym wypadku w rozsądnym terminie odmawia przyjęcia zmian i bezzwłocznie informuje o tym państwo członkowskie, podając przyczyny odmowy oraz przedstawiając kryteria, jakie należy spełnić, aby kolejne zgłoszenie zostało przyjęte.

3. Jeżeli w połączeniu operatorów statków powietrznych biorą udział operatorzy statków powietrznych zarządzani przez różne państwa członkowskie, zmianę inicjuje krajowy administrator zarządzający operatorem statków powietrznych, którego przydział ma zostać włączony do przydziału innego operatora statków powietrznych. Przed wprowadzeniem zmiany wymagana jest zgoda krajowego administratora zarządzającego operatorem statków powietrznych, którego przydział obejmuje przydział przyłączonego operatora statków powietrznych.

Artykuł 50

Przydział bezpłatnych uprawnień do emisji lotniczych

1. Krajowy administrator wskazuje w tabeli krajowego rozdziału uprawnień do emisji lotniczych dla każdego operatora statków powietrznych i każdego roku, czy dany operator statków powietrznych powinien otrzymać przydział na dany rok.

2. Centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii automatycznie przekazywał uprawnienia do emisji lotniczych z unijnego rachunku przydziału uprawnień do emisji lotniczych zgodnie z odpowiednią tabelą rozdziału uprawnień na odpowiedni otwarty lub zablokowany rachunek posiadania operatora statków powietrznych, uwzględniając zasady automatycznego przekazywania uprawnień określone w specyfikacjach dotyczących wymiany danych i specyfikacjach technicznych przewidzianych w art. 75.
3. Jeżeli umowa zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE obowiązuje i wymaga przekazania uprawnień do emisji lotniczych na rachunki posiadania operatorów statków powietrznych w rejestrze innego systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych, centralny administrator we współpracy z administratorem rejestru, dopilnowuje, by rejestr Unii przekazał uprawnienia do emisji lotniczych z unijnego rachunku przydziału uprawnień do emisji lotniczych na odpowiednie rachunki w innym rejestrze.
4. Jeżeli umowa zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE obowiązuje i wymaga przekazania uprawnień do emisji lotniczych odpowiadających innemu systemowi handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych operatorom statków powietrznych posiadającym rachunki w rejestrze Unii, centralny administrator we współpracy z administratorem innego rejestru dopilnowuje, by rejestr Unii przekazał uprawnienia do emisji lotniczych z odpowiednich rachunków innego rejestru na rachunki posiadania operatora statków powietrznych w rejestrze Unii, po zatwierdzeniu przez właściwy organ odpowiedzialny za zarządzanie innym systemem handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych.
5. W przypadku gdy wyłączony rachunek posiadania operatora statków powietrznych nie otrzyma uprawnień na mocy ust. 2, uprawnienia za lata wyłączenia nie zostaną przekazane na ten rachunek, jeżeli zostanie mu następnie nadany status „otwarty”.
6. Centralny administrator dopilnowuje, by operator statków powietrznych mógł przekazywać z powrotem nadwyżkę uprawnień na unijny rachunek przydziału uprawnień do emisji, w przypadku gdy wprowadzono zmianę do tabeli krajowego rozdziału uprawnień danego państwa członkowskiego zgodnie z art. 49, aby poprawić nadmierny przydział uprawnień dla operatora, i właściwy organ zwrócił się do operatora o zwrot takiej nadwyżki uprawnień.
7. Właściwy organ może polecić krajowemu administratorowi przekazanie z powrotem nadwyżki uprawnień na unijny rachunek przydziału uprawnień do emisji, w przypadku gdy nadmierny przydział uprawnień do emisji jest następstwem przydzielenia uprawnień po zaprzestaniu przez operatora statków powietrznych prowadzenia działalności, do której odnosi się przydział, bez informowania właściwego organu.

Artykuł 51

Zwrot uprawnień do emisji lotniczych

W przypadku wprowadzenia zmiany w tabeli krajowego rozdziału uprawnień do emisji lotniczych zgodnie z art. 25a dyrektywy 2003/87/WE po przekazaniu uprawnień na rachunki posiadania operatora statków powietrznych na dany rok zgodnie z art. 50 niniejszego rozporządzenia, centralny administrator dokonuje wszelkich przekazów wymaganych przez wszelkie środki przyjęte zgodnie z art. 25a dyrektywy 2003/87/WE.

Sekcja 6

Aukcja

Artykuł 52

Wprowadzenie tabeli aukcyjnych do EUTL

1. W ciągu miesiąca od ustalenia i przed publikacją kalendarza aukcji zgodnie z art. 11 ust. 1, art. 13 ust. 1 i 2 lub art. 32 ust. 4 rozporządzenia (UE) nr 1031/2010, odnośny system rozrachunkowy lub system rozliczeniowy, zdefiniowany w rozporządzeniu (UE) nr 1031/2010, przedkłada Komisji odpowiednią tabelę aukcyjną.

Wspomniany system rozrachunkowy lub system rozliczeniowy udostępnia dwie tabele aukcyjne dla każdego roku kalendarzowego począwszy od 2012 r., jedną dla sprzedaży na aukcji uprawnień do emisji ogólnych, a drugą dla sprzedaży na aukcji uprawnień do emisji lotniczych i zapewnia, by tabele aukcyjne zawierały informacje określone w załączniku XIII.

2. Jeżeli Komisja uzna, że tabela aukcyjna jest zgodna z rozporządzeniem (UE) nr 1031/2010, poleca centralnemu administratorowi, aby wprowadził tabelę aukcyjną do EUTL. W przeciwnym wypadku w rozsądnym terminie odmawia przyjęcia tabeli aukcyjnej i bezzwłocznie informuje o tym system rozrachunkowy lub system rozliczeniowy, zdefiniowane w rozporządzeniu (UE) nr 1031/2010, podając przyczyny odmowy oraz przedstawiając kryteria, jakie należy spełnić, aby kolejne zgłoszenie zostało przyjęte. Wspomniany system rozrachunkowy lub system rozliczeniowy przekazuje Komisji zmienioną tabelę aukcyjną w terminie trzech miesięcy.

3. Każda tabela aukcyjna lub zmieniona tabela aukcyjna, która jest następnie wprowadzana do EUTL zgodnie z ust. 2 niniejszego artykułu, stanowi zlecenie transferu zgodnie z definicją w art. 2 lit. i) dyrektywy 98/26/WE Parlamentu Europejskiego i Rady.

Bez uszczerbku dla art. 53 ust. 3, moment złożenia do Komisji każdej takiej tabeli aukcyjnej lub zmienionej tabeli aukcyjnej stanowi moment wprowadzenia zlecenia transferu do systemu zdefiniowanego w art. 2 lit. a) dyrektywy 98/26/WE, zgodnie z art. 3 ust. 3 tej dyrektywy.

Artykuł 53

Zmiany w tabelach aukcyjnych

1. Odnośny system rozrachunkowy lub system rozliczeniowy, zdefiniowany w rozporządzeniu (UE) nr 1031/2010, niezwłocznie powiadamia Komisję o wszelkich niezbędnych zmianach w tabeli aukcyjnej.
2. Jeżeli Komisja uzna, że zmieniona tabela aukcyjna jest zgodna z rozporządzeniem (UE) nr 1031/2010, poleca centralnemu administratorowi, aby wprowadził zmienioną tabelę aukcyjną do EUTL. W przeciwnym wypadku w rozsądnym terminie odmawia przyjęcia zmian i bezzwłocznie informuje o tym państwo członkowskie, podając przyczyny odmowy oraz przedstawiając kryteria, jakie należy spełnić, aby kolejne zgłoszenie zostało przyjęte.
3. Jeżeli Komisja dowie się o koniecznej zmianie w tabeli aukcyjnej, której wspomniany system rozrachunkowy lub system rozliczeniowy nie zgłosił, może polecić centralnemu administratorowi, aby zawiesił przekaz uprawnień określonych w danej tabeli aukcyjnej.

Artykuł 54

Sprzedaż uprawnień na aukcji

1. Komisja w stosownym terminie poleca centralnemu administratorowi, aby na wniosek państwa członkowskiego prowadzącego sprzedaż, reprezentowanego przez organizatora aukcji wyznaczonego zgodnie z rozporządzeniem (UE) nr 1031/2010, dokonał przekazu uprawnień do emisji ogólnych z unijnego rachunku aukcyjnego lub uprawnień do emisji lotniczych z unijnego rachunku aukcyjnego uprawnień do emisji lotniczych na odpowiedni rachunek zabezpieczenia transakcji aukcyjnych zgodnie z tabelami aukcyjnymi. Posiadacz odpowiedniego rachunku zabezpieczenia transakcji aukcyjnych zapewnia przekaz uprawnień będących przedmiotem aukcji na rzecz zwycięskich oferentów lub ich następców prawnych zgodnie z rozporządzeniem (UE) nr 1031/2010.
2. Zgodnie z rozporządzeniem (UE) nr 1031/2010 na upoważnionego przedstawiciela rachunku zabezpieczenia transakcji aukcyjnych można nałożyć wymóg przekazania wszelkich uprawnień, których nie dostarczono z rachunku zabezpieczenia transakcji aukcyjnych na, odpowiednio, unijny rachunek aukcyjny lub na unijny rachunek aukcyjny uprawnień do emisji lotniczych.

Sekcja 7

Obrót

Artykuł 55

Przekazy uprawnień

1. Z zastrzeżeniem przepisów ust. 2 na wniosek posiadacza rachunku centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii przekazywał uprawnienia na inny rachunek, chyba że taki przekaz jest niemożliwy z uwagi na status rachunku inicjującego lub przyjmującego.
2. Rachunki posiadania operatora i rachunki posiadania operatora statków powietrznych mogą przekazywać uprawnienia wyłącznie na rachunek figurujący w wykazie bezpiecznych rachunków ustanowionym zgodnie z art. 23.
3. Posiadacze rachunków posiadania operatora lub operatora statków powietrznych mogą zdecydować, że można dokonywać przekazów z ich rachunku do rachunków niefigurujących w wykazie bezpiecznych rachunków ustanowionym zgodnie z art. 23. Posiadacze rachunków posiadania operatora lub operatora statków powietrznych mogą wycofać taką decyzję. O decyzji i wycofaniu decyzji powiadamia się w należycie podpisanym oświadczeniu przedłożonym krajowemu administratorowi.
4. Po inicjacji przekazu upoważniony przedstawiciel inicjujący przekaz wskazuje w rejestrze Unii, czy jest to transakcja dwustronna, chyba że transakcja ta jest zarejestrowana w systemie obrotu lub jest rozliczana u kontrahenta centralnego lub stanowi przekaz między różnymi rachunkami tego samego posiadacza rachunku w rejestrze Unii.

Sekcja 8

Umorzenie uprawnień

Artykuł 56

Umorzenie uprawnień

1. Operator lub operator statków powietrznych umarza uprawnienia, składając do rejestru Unii wniosek o:
 - a) przekaz określonej liczby uprawnień z odpowiedniego rachunku posiadania operatora lub operatora statków powietrznych na unijny rachunek usunięcia uprawnień;
 - b) zarejestrowanie liczby i rodzaju przekazanych uprawnień umorzonych dla emisji z instalacji operatora lub emisji operatora statków powietrznych w bieżącym okresie.
2. Centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii uniemożliwił zgłoszenie do wykonania umorzenia uprawnień, które nie są brane pod uwagę przy obliczaniu liczby statusu zgodności zgodnie z art. 33 ust. 1.
3. Uprawienie, które zostało już umorzone, nie może zostać umorzone ponownie.
4. W przypadku gdy obowiązuje umowa zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE, ust. 1, 2 i 3 niniejszego artykułu mają zastosowanie do jednostek wydanych w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych powiązanego z EU ETS.
5. Uprawnienia, które posiadają kod kraju zgodnie z art. 37 ust. 5, nie mogą zostać umorzone.

Sekcja 9

Usuwanie uprawnień

Artykuł 57

Usuwanie uprawnień

1. Centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii realizował każdy wniosek otrzymany od posiadacza rachunku zgodnie z art. 12 ust. 4 dyrektywy 2003/87/WE dotyczący usunięcia uprawnień przechowywanych na rachunkach posiadacza rachunku poprzez:
 - a) przekazanie określonej liczby uprawnień z odpowiedniego rachunku na unijny rachunek usunięcia uprawnień;
 - b) zarejestrowanie liczby przekazanych uprawnień jako uprawnień usuniętych za bieżący rok.
2. Uprawnień usuniętych nie rejestruje się jako umorzonych dla żadnego rodzaju emisji.

Sekcja 10

Wycofanie transakcji

Artykuł 58

Wycofanie sfinalizowanych procesów, które zostały omyłkowo zainicjowane

1. Jeżeli posiadacz rachunku lub krajowy administrator działający w imieniu posiadacza rachunku zainicjował w sposób niezamierzony lub omyłkowy jedną z transakcji, o których mowa w ust. 2, posiadacz rachunku może złożyć administratorowi rachunku pisemny wniosek o wycofanie tej zakończonej transakcji. Wniosek jest należycie podpisany przez upoważnionego przedstawiciela lub upoważnionych przedstawicieli posiadacza rachunku, upoważnionych do inicjowania rodzaju transakcji, która ma zostać wycofana, i jest wysłany w ciągu dziesięciu dni roboczych od dnia finalizacji procesu. Wniosek zawiera oświadczenie wskazujące na omyłkowe lub niezamierzone zainicjowanie transakcji.
2. Posiadacze rachunku mogą złożyć wniosek o wycofanie następujących transakcji:
 - a) umorzenie uprawnień;
 - b) usunięcie uprawnień.
3. Jeżeli administrator rachunku ustali, że wniosek spełnia warunki zgodnie z ust. 1, i jeżeli zgadza się z wnioskiem, może złożyć wniosek o wycofanie transakcji w rejestrze Unii.

4. Jeżeli krajowy administrator zainicjował w sposób niezamierzony lub omyłkowy jedną z transakcji, o których mowa w ust. 5, może zwrócić się do centralnego administratora z pisemnym wnioskiem o wycofanie zakończonej transakcji. Wniosek zawiera oświadczenie wskazujące na omyłkowe lub niezamierzone zainicjowanie transakcji.
5. Krajowi administratorzy mogą złożyć wniosek o wycofanie następujących transakcji:
- przydział uprawnień do emisji ogólnych;
 - przydział uprawnień do emisji lotniczych.
6. Centralny administrator dopilnowuje, aby rejestr Unii przyjął wniosek o wycofanie złożony zgodnie z ust. 1, zablokował jednostki, które mają zostać przekazane w ramach wycofania, i przekazał wniosek centralnemu administratorowi, o ile zostały spełnione wszystkie następujące warunki:
- transakcja umarzająca lub usuwająca uprawnienia, która ma zostać wycofana, została zakończona nie wcześniej niż 30 dni roboczych przed złożeniem przez administratora rachunku wniosku zgodnie z ust. 3;
 - wycofanie transakcji umorzenia nie spowoduje powstania braku zgodności w przypadku żadnego operatora lub operatora statku powietrznego.
7. Centralny administrator dopilnowuje, aby rejestr Unii przyjął wniosek o wycofanie złożony zgodnie z ust. 4, zablokował jednostki, które mają zostać przekazane w ramach wycofania, i przekazał wniosek centralnemu administratorowi, o ile zostały spełnione wszystkie następujące warunki:
- rachunek docelowy wycofywanej transakcji nadal zawiera ilość jednostek tego samego rodzaju, które przekazano transakcją przeznaczoną do wycofania;
 - przydziału uprawnień do emisji ogólnych, które mają zostać wycofane, dokonano po dacie wycofania zezwolenia instalacji lub po pełnym lub częściowym zaprzestaniu wykonywania czynności przez instalację.
8. Centralny administrator dopilnowuje, aby rejestr Unii zakończył wycofanie w odniesieniu do jednostek tego samego rodzaju, które znajdują się na rachunku docelowym wycofywanej transakcji.

ROZDZIAŁ 3

Powiązania z innymi systemami handlu emisjami gazów cieplarnianych

Artykuł 59

Wdrażanie ustaleń w sprawie powiązania

Centralny administrator w stosownym momencie może tworzyć rachunki i procesy oraz przeprowadzać transakcje i inne operacje służące wdrożeniu umów i ustaleń zawieranych zgodnie z art. 25 i 25a dyrektywy 2003/87/WE.

TYTUŁ III

OGÓLNE PRZEPISY TECHNICZNE

ROZDZIAŁ 1

Wymogi techniczne rejestru Unii i EUTL

Sekcja 1

Dostępność

Artykuł 60

Dostępność i wiarygodność rejestru Unii i EUTL

1. Centralny administrator podejmuje wszelkie rozsądne kroki w celu dopilnowania, aby:
- rejestr Unii był dostępny dla przedstawicieli rachunków i krajowych administratorów 24 godziny na dobę przez 7 dni w tygodniu;

- b) łącza komunikacyjne między rejestrem Unii i EUTL, o których mowa w art. 6, były utrzymywane przez 24 godziny na dobę przez 7 dni w tygodniu;
 - c) zapewniono sprzęt i oprogramowanie zapasowe niezbędne na wypadek awarii głównego sprzętu i oprogramowania;
 - d) rejestr Unii i EUTL udzielały szybkiej odpowiedzi na zapytania przedstawicieli rachunków.
2. Centralny administrator zapewnia obecność w rejestrze Unii i EUTL rzetelnych systemów i procedur w celu zabezpieczenia wszystkich odpowiednich danych i umożliwienia szybkiego odzyskania danych i operacji w razie awarii lub klęski żywiołowej.
 3. Centralny administrator ogranicza do minimum przerwy w działaniu rejestru Unii i EUTL.

Artykuł 61

Pomoc techniczna

1. Krajowi administratorzy zapewniają pomoc posiadaczom rachunków i przedstawicielom rachunków w rejestrze Unii, którymi zarządzają, poprzez krajowe działy pomocy technicznej.
2. Centralny administrator zapewnia pomoc krajowym administratorom poprzez centralny dział pomocy technicznej, aby wspomóc ich w świadczeniu pomocy zgodnie z ust. 1.

Sekcja 2

Ochrona i uwierzytelnianie

Artykuł 62

Uwierzytelnianie rejestru Unii

Tożsamość rejestru Unii jest uwierzytelniana przez EUTL z uwzględnieniem specyfikacji dotyczących wymiany danych i specyfikacji technicznych przewidzianych w art. 75.

Artykuł 63

Dostęp do rachunków w rejestrze Unii

1. Przedstawiciele rachunków mają dostęp do swoich rachunków w rejestrze Unii poprzez zabezpieczony obszar w rejestrze Unii. Centralny administrator zapewnia internetowy dostęp do zabezpieczonego obszaru w rejestrze Unii. Strona internetowa rejestru Unii jest dostępna we wszystkich językach urzędowych Unii Europejskiej.
2. Krajowi administratorzy mają dostęp do rachunków, którymi zarządzają w rejestrze Unii poprzez zabezpieczony obszar w rejestrze Unii. Centralny administrator zapewnia internetowy dostęp do tego zabezpieczonego obszaru w rejestrze Unii.
3. Łączność pomiędzy upoważnionymi przedstawicielami lub krajowymi administratorami i zabezpieczonym obszarem rejestru Unii jest szyfrowana z uwzględnieniem wymogów bezpieczeństwa określonych w specyfikacjach dotyczących wymiany danych i specyfikacjach technicznych przewidzianych w art. 75.
4. Centralny administrator podejmuje niezbędne kroki w celu dopilnowania, aby nie doszło do nieupoważnionego dostępu do zabezpieczonego obszaru na stronie internetowej rejestru Unii.
5. Jeżeli naruszono bezpieczeństwo danych uwierzytelniających upoważnionego przedstawiciela, ten upoważniony przedstawiciel natychmiast zawiesza swój dostęp do odnośnego rachunku, informuje administratora rachunku o tym fakcie i składa wniosek o nowe dane uwierzytelniające. Jeżeli nie można uzyskać dostępu do rachunku w celu zawieszenia dostępu, upoważniony przedstawiciel niezwłocznie zwraca się do krajowego administratora o zawieszenie dostępu.

Artykuł 64

Uwierzytelnianie i zatwierdzanie w rejestrze Unii

1. Centralny administrator dopilnowuje, aby krajowi administratorzy i każdy upoważniony przedstawiciel otrzymali dane uwierzytelniające w celu uzyskania dostępu do rejestru Unii.

2. Upoważniony przedstawiciel ma dostęp tylko do tych rachunków w rejestrze Unii, do których jest upoważniony, i może składać wnioski tylko o inicjowanie tych procesów, w odniesieniu do których jest upoważniony zgodnie z art. 21. Dostęp lub składanie wniosków odbywa się za pośrednictwem zabezpieczonego obszaru na stronie internetowej rejestru Unii.
3. Poza danymi uwierzytelniającymi, o których mowa w ust. 1, upoważniony przedstawiciel stosuje dodatkowe uwierzytelnienie w celu uzyskania dostępu do rejestru Unii z uwzględnieniem rodzajów mechanizmów dodatkowego uwierzytelnienia określonych w specyfikacjach dotyczących wymiany danych i specyfikacjach technicznych przewidzianych w art. 75.
4. Administrator rachunku może zakładać, że użytkownik, który został z powodzeniem uwierzytelniony przez rejestr Unii, jest upoważnionym przedstawicielem zarejestrowanym pod podanymi danymi uwierzytelniającymi, chyba że upoważniony przedstawiciel poinformuje administratora rachunku, że bezpieczeństwo jego danych uwierzytelniających zostało naruszone i złoży wniosek o ich zmianę.
5. Upoważniony przedstawiciel stosuje wszelkie niezbędne środki, aby zapobiec utracie, kradzieży lub naruszeniu swoich danych uwierzytelniających. Upoważniony przedstawiciel natychmiast zgłasza krajowemu administratorowi utratę, kradzież lub naruszenie swoich danych uwierzytelniających.

Artykuł 65

Całkowite zawieszenie dostępu w wyniku naruszenia bezpieczeństwa lub zagrożenia dla bezpieczeństwa

1. Centralny administrator może tymczasowo zawiesić dostęp do rejestru Unii lub EUTL lub jego dowolnej części, jeżeli istnieje uzasadnione podejrzenie, że doszło do naruszenia bezpieczeństwa lub poważnego zagrożenia dla bezpieczeństwa rejestru Unii lub EUTL w rozumieniu decyzji Komisji (UE, Euratom) 2017/46⁽²¹⁾, w tym systemów zapasowych, o których mowa w art. 60. Jeżeli powody zawieszenia utrzymują się przez okres dłuższy niż pięć dni roboczych, Komisja może polecić centralnemu administratorowi, aby utrzymał zawieszenie.

Centralny administrator niezwłocznie informuje wszystkich krajowych administratorów o zawieszeniu, jego powodach i prawdopodobnym czasie trwania.

2. Krajowy administrator, który zda sobie sprawę z naruszenia bezpieczeństwa lub zagrożenia dla bezpieczeństwa, niezwłocznie informuje o tym centralnego administratora. Centralny administrator może stosować środki, o których mowa w ust. 1.

3. Krajowy administrator, który dowiaduje się o sytuacji opisanej w ust. 1, wymagającej całkowitego zawieszenia dostępu do rachunków, którymi zarządza zgodnie z niniejszym rozporządzeniem, całkowicie zawiesza dostęp do wszystkich rachunków, którymi zarządza oraz niezwłocznie informuje o tym centralnego administratora. Centralny administrator jak najszybciej informuje wszystkich krajowych administratorów.

4. Posiadacze rachunków są powiadamiani o środkach zastosowanych zgodnie z ust. 1, 2 i 3 na tyle wcześniej przed zawieszeniem, na ile to możliwe. Powiadomienie zawiera prawdopodobny czas trwania zawieszenia i jest w widoczny sposób umieszczane w ogólnodostępnej części strony internetowej rejestru Unii.

Artykuł 66

Zawieszenie dostępu do uprawnień w przypadku podejrzenia transakcji stanowiącej oszustwo

1. Krajowy administrator lub krajowy administrator działający na polecenie właściwego organu lub organu stosownego na mocy prawa krajowego, może zawiesić dostęp do uprawnień w części rejestru Unii, którą zarządza, w każdym z następujących przypadków:

- a) na maksymalnie cztery tygodnie, jeżeli podejrzewa, że uprawnienia są przedmiotem transakcji stanowiącej oszustwo, pranie pieniędzy, finansowanie terroryzmu, korupcję lub inne poważne przestępstwo;
- b) zawieszenie następuje na podstawie przepisów prawa krajowego, które służą zasadnemu celowi, i zgodnie z nimi.

Do celów akapitu pierwszego lit. a) stosuje się odpowiednio przepisy art. 67. Na polecenie jednostki analityki finansowej okres ten może zostać przedłużony.

⁽²¹⁾ Decyzja Komisji (UE, Euratom) 2017/46 z dnia 10 stycznia 2017 r. w sprawie bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych w Komisji Europejskiej (Dz.U. L 6 z 11.1.2017, s. 40).

2. Komisja może polecić centralnemu administratorowi, aby zawiesił dostęp do uprawnień w rejestrze Unii lub EUTL na maksymalnie cztery tygodnie, jeżeli podejrzewa, że uprawnienia są przedmiotem transakcji stanowiącej oszustwo, pranie pieniędzy, finansowanie terroryzmu, korupcję lub inne poważne przestępstwo.
3. Krajowy administrator lub Komisja natychmiast informują o zawieszeniu właściwy organ egzekwowania prawa.
4. Krajowy organ egzekwowania prawa państwa członkowskiego krajowego administratora może również zwrócić się do administratora o wprowadzenie zawieszenia na podstawie prawa krajowego i zgodnie z nim.

Artykuł 67

Współpraca ze stosownymi właściwymi organami i powiadamianie o praniu pieniędzy, finansowaniu terroryzmu lub działalności przestępczej

1. Centralny administrator i krajowi administratorzy współpracują z organami publicznymi, którym powierzono nadzór nad przestrzeganiem przepisów na podstawie dyrektywy 2003/87/WE, oraz organami publicznymi właściwymi do prowadzenia nadzoru nad pierwotnym i wtórnym rynkiem uprawnień w celu zapewnienia, by mogły one uzyskać skonsolidowany obraz rynków uprawnień.
2. Krajowy administrator, jego członkowie zarządu i pracownicy w pełni współpracują ze stosownymi właściwymi organami, aby ustanowić odpowiednie i właściwe procedury zapobiegania działaniom związanym z praniem pieniędzy lub finansowaniem terroryzmu.
3. Krajowy administrator, jego członkowie zarządu i pracownicy w pełni współpracują z jednostką analityki finansowej (FIU), o której mowa w art. 32 dyrektywy (UE) 2015/849, poprzez niezwłoczne:
 - a) informowanie FIU, z własnej inicjatywy, jeżeli wiedzą, podejrzewają lub mają uzasadnione podstawy, aby podejrzewać, że mają lub miały miejsce przypadki lub próby prania pieniędzy, finansowania terroryzmu lub działalności przestępczej;
 - b) dostarczanie FIU, na jej żądanie, wszelkich niezbędnych informacji zgodnie z procedurami określonymi w przepisach, które mają zastosowanie.
4. Informacje, o których mowa w ust. 2, są przekazywane FIU państwa członkowskiego krajowego administratora. W krajowych środkach transponujących polityki i procedury w zakresie komunikacji i zapewnienia przestrzegania przepisów, o których mowa w art. 45 ust. 1 dyrektywy (UE) 2015/849, wyznacza się osobę lub osoby odpowiedzialne za przekazywanie informacji zgodnie z niniejszym artykułem.
5. Państwo członkowskie krajowego administratora dopilnowuje, aby środki krajowe transponujące art. 37, 38, 39, 42 i 46 dyrektywy (UE) 2015/849 miały zastosowanie do krajowego administratora.
6. Posiadacze rachunków niezwłocznie zgłaszają właściwym krajowym organom egzekwowania prawa wszelkie nadużycia finansowe lub ich podejrzenia. Zgłoszenie to jest przekazywane krajowym administratorom.

Artykuł 68

Zawieszenie procesów

1. Komisja może polecić centralnemu administratorowi, aby tymczasowo zawiesił przyjmowanie przez EUTL części lub wszystkich procesów pochodzących z rejestru Unii, jeżeli rejestr ten nie jest obsługiwany i utrzymywany zgodnie z przepisami niniejszego rozporządzenia. Komisja natychmiast informuje o tym odnośnych krajowych administratorów.
2. Centralny administrator może tymczasowo zawiesić inicjowanie lub przyjmowanie części lub wszystkich procesów w rejestrze Unii w celu przeprowadzenia zaplanowanej lub pilnej konserwacji rejestru Unii.
3. Krajowy administrator może przedłożyć Komisji wniosek o przywrócenie procesów zawieszonych zgodnie z ust. 1, jeżeli uważa, że problemy, które spowodowały zawieszenie, zostały rozwiązane. Jeżeli jest to zgodne z prawdą, Komisja poleca centralnemu administratorowi, aby przywrócił odnośne procesy. W przeciwnym wypadku w rozsądnym terminie odrzuca wniosek i bezzwłocznie informuje o tym krajowego administratora, podając przyczyny odmowy oraz przedstawiając kryteria, jakie należy spełnić, aby kolejny wniosek został przyjęty.
4. Komisja może, również na wniosek państwa członkowskiego, które powiadomiło Radę Europejską o swoim zamiarze wystąpienia z Unii zgodnie z art. 50 TUE, polecić centralnemu administratorowi, aby tymczasowo zawiesił przyjmowanie przez EUTL odpowiednich procesów tego państwa członkowskiego odnoszących się do przydziału bezpłatnych uprawnień i sprzedaży na aukcji.

*Artykuł 69***Zawieszanie umów w sprawie powiązania**

W przypadku zawieszenia lub rozwiązania umowy zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE centralny administrator stosuje środki zgodnie z umową.

*Sekcja 3***Automatyczne kontrole, rejestrowanie i kończenie procesów***Artykuł 70***Automatyczne kontrole procesów**

1. Wszystkie procesy muszą spełniać ogólne wymogi informatyczne związane z elektronicznym systemem przesyłania wiadomości zapewniające skuteczne odczytanie, sprawdzenie i zarejestrowanie procesu przez rejestr Unii. Wszystkie procesy muszą spełniać szczególne wymogi związane z danym procesem określone w niniejszym rozporządzeniu.
2. Centralny administrator dopilnowuje, by EUTL przeprowadzał automatyczne kontrole z uwzględnieniem specyfikacji dotyczących wymiany danych i specyfikacji technicznych przewidzianych w art. 75 w odniesieniu do wszystkich procesów w celu wykrycia nieprawidłowości i rozbieżności, w przypadku gdy proponowane procesy nie są zgodne z wymogami dyrektywy 2003/87/WE i niniejszego rozporządzenia.

*Artykuł 71***Wykrywanie rozbieżności**

W przypadku procesów zakończonych poprzez bezpośrednie łącze komunikacyjne między rejestrem Unii a EUTL, o którym mowa w art. 6 ust. 2, centralny administrator dopilnowuje, by EUTL przerywał proces, jeżeli wykryje rozbieżności po wykonaniu automatycznych kontroli, o których mowa w art. 72 ust. 2, i informował o tym rejestr Unii i administratora rachunków biorących udział w przerwanej transakcji poprzez odesłanie kodu zwracanego z automatycznej kontroli. Centralny administrator zapewnia, by rejestr Unii niezwłocznie informował właściwych posiadaczy rachunków o przerwaniu procesu.

*Artykuł 72***Wykrywanie rozbieżności w rejestrze Unii**

1. Centralny administrator i państwa członkowskie dopilnowują, by rejestr Unii zawierał kody wejściowe kontroli i kody odpowiedzi kontroli w celu zapewnienia właściwej interpretacji informacji wymienianych w każdym procesie. Kody kontroli uwzględniają kody zawarte w specyfikacjach dotyczących wymiany danych i specyfikacjach technicznych przewidzianych w art. 75.
2. Centralny administrator dopilnowuje, by przed wykonaniem wszystkich procesów i w trakcie ich wykonywania rejestr Unii prowadził stosowne automatyczne kontrole w celu wykrycia rozbieżności i przerwania nieprawidłowych procesów przed wykonaniem automatycznych kontroli przez EUTL.

*Artykuł 73***Uzgadnianie – wykrywanie niezgodności przez EUTL**

1. Centralny administrator dopilnowuje, by EUTL okresowo inicjował uzgadnianie danych, aby zadbać o to, by zapisy EUTL dotyczące rachunków i stanu posiadania uprawnień odpowiadały zapisom tych stanów w rejestrze Unii. Centralny administrator dopilnowuje, by EUTL rejestrował wszystkie procesy.
2. Jeżeli w procesie uzgadniania, o którym mowa w ust. 1, EUTL wykryje niezgodność polegającą na tym, że informacje dotyczące rachunków lub stanów posiadania uprawnień dostarczone przez rejestr Unii w ramach okresowego procesu uzgadniania różnią się od informacji zawartych w EUTL, centralny administrator dopilnowuje, by EUTL zapobiegał finalizacji dalszych procesów z udziałem tych rachunków lub uprawnień, których dotyczy niezgodność. Centralny administrator dopilnowuje, by EUTL niezwłocznie informował centralnego administratora i administratorów przedmiotowych rachunków o wszelkich niezgodnościach.

*Artykuł 74***Finalizacja procesów**

1. Wszystkie transakcje i inne procesy zgłoszone EUTL zgodnie z art. 6 ust. 2 są sfinalizowane, gdy EUTL powiadamia rejestr Unii o zakończeniu procesów. Centralny administrator dopilnowuje, by EUTL automatycznie przerywał realizację transakcji lub procesu, jeżeli nie można było ich zakończyć w ciągu 24 godzin od ich zgłoszenia.
2. Proces uzgadniania, o którym mowa w art. 73 ust. 1, jest sfinalizowany, gdy wszystkie niezgodności pomiędzy informacjami zawartymi w rejestrze Unii i informacjami zawartymi w EUTL w danym czasie i dniu zostały usunięte, a proces uzgadniania został pomyślnie ponownie zainicjowany i zakończony.

*Sekcja 4***Specyfikacje i zarządzanie zmianami***Artykuł 75***Specyfikacje dotyczące wymiany danych i specyfikacje techniczne**

1. Komisja udostępnia krajowym administratorom specyfikacje dotyczące wymiany danych i specyfikacje techniczne określające wymogi operacyjne dla rejestru Unii, w tym kody identyfikacyjne, automatyczne kontrole, kody odpowiedzi i wymogi rejestracji danych, a także procedury testowania i wymogi bezpieczeństwa.
2. Wymiana danych i specyfikacje techniczne sporządzane są w porozumieniu z państwami członkowskimi.
3. Normy opracowane zgodnie z umowami zawartymi na mocy art. 25 dyrektywy 2003/87/WE są spójne ze specyfikacjami dotyczącymi wymiany danych i specyfikacjami technicznymi sporządzonymi zgodnie z ust. 1 i 2 niniejszego artykułu.

*Artykuł 76***Zarządzanie zmianami i wydaniem**

Jeżeli wymagana jest nowa wersja lub nowe wydanie oprogramowania rejestru Unii, centralny administrator dopilnowuje, aby procedury testowania określone w specyfikacjach dotyczących wymiany danych i specyfikacjach technicznych przewidzianych w art. 75 zakończono, zanim zostanie ustanowione i aktywowane łącze komunikacyjne pomiędzy nową wersją lub nowym wydaniem tego oprogramowania a EUTL.

ROZDZIAŁ 2

Zapisy, sprawozdania, poufność i opłaty*Artykuł 77***Przetwarzanie informacji i danych osobowych**

1. W odniesieniu do przetwarzania danych osobowych w rejestrze Unii i EUTL administratorzy krajowi są uznawani za administratorów w rozumieniu art. 4 pkt 7 rozporządzenia (UE) 2016/679. W odniesieniu do obowiązków Komisji przewidzianych w niniejszym rozporządzeniu oraz do wynikającego z nich przetwarzania danych osobowych Komisję uważa się za administratora zgodnie z art. 3 pkt 8 rozporządzenia (UE) 2018/1725.
2. W przypadku stwierdzenia przez krajowego administratora naruszenia ochrony danych osobowych Komisja bez zbędnej zwłoki informuje centralnego administratora i innych krajowych administratorów o charakterze i możliwych skutkach naruszenia oraz zastosowanych i proponowanych środkach w celu zaradzenia naruszeniu ochrony danych osobowych, a także w celu złagodzenia jego ewentualnych niekorzystnych skutków.
3. W przypadku stwierdzenia przez centralnego administratora naruszenia ochrony danych osobowych Komisja bez zbędnej zwłoki informuje krajowych administratorów o charakterze i możliwych skutkach naruszenia oraz zastosowanych przez centralnego administratora środkach i proponowanych środkach, jakie mogą zastosować krajowi administratorzy w celu zaradzenia naruszeniu ochrony danych osobowych, a także w celu złagodzenia jego ewentualnych niekorzystnych skutków.
4. W zakres warunków współpracy opracowanych na podstawie art. 7 ust. 4 wchodzi ustalenia dotyczące odpowiednich zobowiązań administratorów danych, dotyczących wywiązywania się z obowiązków w zakresie ochrony danych.

5. Centralny administrator i państwa członkowskie dopilnowują, by rejestr Unii i EUTL przechowywały i przetwarzały jedynie informacje dotyczące rachunków, posiadaczy rachunków i przedstawicieli rachunków zgodnie z tabelą III-I w załączniku III, tabelami VI-I i VI-II w załączniku VI, tabelą VII-I w załączniku VII oraz tabelą VIII-I w załączniku VIII. Wszelkie inne informacje, które należy dostarczyć zgodnie z niniejszym rozporządzeniem, są przechowywane i przetwarzane poza rejestrem Unii lub EUTL.
6. Krajowi administratorzy dopilnowują, aby informacje wymagane na podstawie niniejszego rozporządzenia, lecz nieprzechowywane w rejestrze Unii lub EUTL, były przetwarzane zgodnie z odpowiednimi przepisami prawa Unii i prawa krajowego.
7. Żadne szczególne kategorie danych, określone w art. 9 rozporządzenia (UE) 2016/679 oraz w art. 10 rozporządzenia (UE) 2018/1725, nie są rejestrowane w rejestrze Unii ani w EUTL.

Artykuł 78

Zapisy

1. Centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii przechowywał zapisy dotyczące wszystkich procesów, danych z dziennika i posiadaczy rachunków przez pięć lat po zamknięciu rachunku.
2. Dane osobowe usuwa się z rejestrów po pięciu latach od zamknięcia rachunku lub po pięciu latach od zakończenia prowadzonych z osobą fizyczną stosunków gospodarczych, zdefiniowanych w art. 3 pkt 13 dyrektywy (UE) 2015/849.
3. Dane osobowe mogą być przechowywane przez kolejne pięć lat – przy czym dostęp do nich może mieć tylko centralny administrator – wyłącznie do celów prowadzenia dochodzeń, wykrywania, ścigania, administracji podatkowej lub egzekwowania prawa, audytu i nadzoru finansowego w odniesieniu do działalności obejmującej uprawnienia lub prania pieniędzy, finansowania terroryzmu, innych poważnych przestępstw lub nadużyć na rynku, w których rachunek w rejestrze Unii mógłby stanowić narzędzie, lub naruszenia przepisów unijnych lub krajowych zapewniających funkcjonowanie systemu EU ETS.
4. Do celów prowadzenia dochodzeń, wykrywania, ścigania, administracji podatkowej lub egzekwowania prawa, audytu i nadzoru finansowego w odniesieniu do działalności obejmującej uprawnienia lub prania pieniędzy, finansowania terroryzmu, innych poważnych przestępstw lub nadużyć na rynku, w których rachunek w rejestrze Unii mógłby stanowić narzędzie, lub naruszenia przepisów unijnych lub krajowych zapewniających funkcjonowanie systemu EU ETS, dane osobowe kontrolowane przez krajowych administratorów mogą zostać zachowane po zamknięciu stosunków gospodarczych do końca okresu odpowiadającego maksymalnemu terminowi przedawnienia dla tych przestępstw określonego w prawie krajowym krajowego administratora.
5. Informacje o rachunku zawierające dane osobowe zgromadzone zgodnie z przepisami niniejszego rozporządzenia i nieprzechowywane w rejestrze Unii lub EUTL zostają zachowane zgodnie z przepisami niniejszego rozporządzenia.
6. Centralny administrator dopilnowuje, by krajowi administratorzy mieli dostęp do wszystkich zapisów przechowywanych w rejestrze Unii związanych z rachunkami, którymi zarządzają lub zarządzali, oraz mogli odpytywać i eksportować te zapisy.

Artykuł 79

Sprawozdawczość i dostępność informacji

1. Centralny administrator udostępnia informacje, o których mowa w załączniku XIII odbiorcom wymienionym w tym załączniku, w sposób przejrzysty i zorganizowany. Centralny administrator podejmuje wszelkie rozsądne kroki w celu udostępnienia informacji, o których mowa w załączniku XIII z częstotliwością określoną w tym załączniku. Centralny administrator nie udostępnia dodatkowych informacji przechowywanych w rejestrze EUTL lub rejestrze Unii, chyba że jest to dozwolone zgodnie z art. 80.
2. Krajowi administratorzy mogą udostępniać również część informacji, o których mowa w załączniku XIII, do których mają dostęp zgodnie z art. 80, odbiorcom wymienionym w tym załączniku i z określoną w nim częstotliwością, w sposób przejrzysty i zorganizowany, poprzez ogólnie dostępną stronę internetową. Krajowi administratorzy nie udostępniają dodatkowych informacji przechowywanych w rejestrze Unii, chyba że jest to dozwolone zgodnie z art. 80.

Artykuł 80

Poufność

1. Wszystkie informacje – w tym stan posiadania wszystkich rachunków, wszystkie zrealizowane transakcje, niepowtarzalny jednostkowy kod identyfikacyjny uprawnień – przechowywane w EUTL i rejestrze Unii uważa się za poufne, chyba że prawo Unii lub przepisy prawa krajowego, które służą zasadnemu celowi zgodnemu z niniejszym rozporządzeniem i są proporcjonalne, przewidują inaczej.

Akapit pierwszy ma również zastosowanie do wszelkich informacji zgromadzonych zgodnie z niniejszym rozporządzeniem i będących w posiadaniu centralnego administratora lub krajowego administratora.

2. Centralny administrator i krajowi administratorzy zapewniają, aby wszystkie osoby, które pracują lub pracowały dla nich lub podmiotów, którym przekazano zadania, jak również biegli przez nie wyznaczeni, byli zobowiązani do zachowania tajemnicy służbowej. Nie ujawniają żadnych poufnych informacji, które mogą otrzymać w trakcie pełnienia swoich obowiązków, bez uszczerbku dla wymogów krajowego prawa karnego lub podatkowego lub innych przepisów niniejszego rozporządzenia.

3. Centralny administrator lub krajowy administrator może przekazać dane przechowywane w rejestrze Unii i EUTL lub zgromadzone zgodnie z niniejszym rozporządzeniem następującym podmiotom:

- a) policji lub innemu organowi egzekwowania prawa lub organowi wymiaru sprawiedliwości oraz organom podatkowym państwa członkowskiego;
- b) Europejskiemu Urzędowi ds. Zwalczenia Nadużyć Finansowych Komisji Europejskiej;
- c) Europejskiemu Trybunałowi Obrachunkowemu;
- d) Europejskiej Jednostce Współpracy Sądowej (Eurojust);
- e) właściwym organom, o których mowa w art. 48 dyrektywy (UE) 2015/849;
- f) właściwym organom, o których mowa w art. 67 dyrektywy 2014/65/UE;
- g) właściwym organom, o których mowa w art. 22 rozporządzenia (UE) nr 596/2014;
- h) Europejskiemu Urzędowi Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych ustanowionemu rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1095/2010 ⁽²²⁾;
- i) Agencji ds. Współpracy Organów Regulacji Energetyki ustanowionej rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 713/2009 ⁽²³⁾;
- j) właściwym krajowym organom nadzoru;
- k) krajowym administratorom państw członkowskich i właściwym organom, o których mowa w art. 18 dyrektywy 2003/87/WE;
- l) organom, o których mowa w art. 6 dyrektywy 98/26/WE;
- m) Europejskiemu Inspektorowi Ochrony Danych i właściwym krajowym organom ochrony danych.

4. Dane można udostępniać podmiotom, o których mowa w ust. 3, po złożeniu przez nie wniosku do centralnego administratora lub krajowego administratora, jeżeli wnioski takie są uzasadnione i niezbędne do celów przeprowadzenia dochodzenia, wykrycia, ścigania, działań administracji podatkowej lub organów ścigania, przeprowadzania audytu lub nadzoru finansowego w odniesieniu do działań obejmujących uprawnienia, prania pieniędzy, finansowania terroryzmu lub innych poważnych przestępstw lub nadużyć na rynku, w których rachunki w rejestrze Unii mogą być narzędziem, lub naruszania przepisów unijnych lub krajowych zapewniających funkcjonowanie EU ETS.

⁽²²⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1095/2010 z dnia 24 listopada 2010 r. w sprawie ustanowienia Europejskiego Urzędu Nadzoru (Europejskiego Urzędu Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych), zmiany decyzji nr 716/2009/WE i uchylenia decyzji Komisji 2009/77/WE (Dz.U. L 331 z 15.12.2010, s. 84).

⁽²³⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 713/2009 z dnia 13 lipca 2009 r. ustanawiające Agencję ds. Współpracy Organów Regulacji Energetyki (Dz.U. L 211 z 14.8.2009, s. 1).

Bez uszczerbku dla wymogów krajowych przepisów prawa karnego lub podatkowego, centralny administrator, krajowi administratorzy lub inne organy, podmioty, osoby fizyczne lub prawne, otrzymujące informacje poufne na mocy niniejszego rozporządzenia, mogą wykorzystywać te informacje wyłącznie do wykonywania swoich obowiązków oraz sprawowania swoich funkcji: w przypadku centralnego administratora i krajowych administratorów – objętych zakresem niniejszego rozporządzenia lub, w przypadku innych organów, podmiotów lub osób fizycznych lub prawnych – do celów, do których przekazano im takie informacje, lub w kontekście postępowania administracyjnego lub sądowego odnoszącego się ściśle do sprawowania tych funkcji.

Wszelkie poufne informacje otrzymane, wymieniane lub przekazywane zgodnie z niniejszym rozporządzeniem podlegają warunkom ustanowionym w niniejszym artykule. Niemniej jednak niniejszy artykuł nie zakazuje centralnemu administratorowi i krajowym administratorom wymiany lub przekazywania informacji poufnych zgodnie z niniejszym rozporządzeniem.

Niniejszy artykuł nie uniemożliwia centralnemu administratorowi i krajowym administratorom wymiany lub przekazywania, zgodnie z prawem krajowym, poufnych informacji, które nie zostały uzyskane od centralnego administratora lub krajowego administratora innego państwa członkowskiego.

5. Podmiot otrzymujący dane zgodnie z ust. 4 zapewnia ich stosowanie wyłącznie do celów określonych we wniosku przedłożonym zgodnie z ust. 4 oraz gwarantuje, że nie zostaną one celowo lub przypadkowo udostępnione osobom niezwiązanym z celem zastosowania tych danych. Przepis ten nie wyklucza możliwości udostępnienia tych danych przez podmioty innym podmiotom wymienionym w ust. 3, jeżeli jest to niezbędne do celów określonych we wniosku przedłożonym zgodnie z ust. 4.

6. Na wniosek podmiotów wymienionych w ust. 3 centralny administrator może im udostępnić dane dotyczące transakcji, które nie pozwalają na bezpośrednią identyfikację konkretnych osób, w celu znalezienia podejrzanych wzorów transakcji. Podmioty mające taki dostęp mogą poinformować inne podmioty wymienione w ust. 3 o podejrzanych wzorach transakcji.

7. Europol otrzymuje stały dostęp wyłącznie w trybie odczytu do danych przechowywanych w rejestrze Unii i EUTL do celów art. 18 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/794⁽²⁴⁾. Europol informuje Komisję o sposobie wykorzystywania danych.

8. Krajowi administratorzy w zabezpieczony sposób udostępniają wszystkim pozostałym krajowym administratorom i centralnemu administratorowi imiona, nazwiska, narodowość oraz daty i miejsce urodzenia osób, którym odmówili otwarcia rachunku zgodnie z art. 19 ust. 2 lit. a), b) i c) lub którym odmówili wyznaczenia jako upoważnionego przedstawiciela zgodnie z art. 21 ust. 5 lit. a) i b), a także imiona, nazwiska, narodowość i daty urodzenia posiadacza rachunku oraz upoważnionych przedstawicieli rachunków, do których dostęp zawieszono zgodnie z art. 30 ust. 1 lit. c), art. 30 ust. 2 lit. a), art. 30 ust. 3 lit. a) i b) i art. 30 ust. 4, lub rachunków, które zamknięto zgodnie z art. 28. Krajowi administratorzy dopilnowują, aby informacje były aktualizowane i nie były już udostępniane, jeżeli ustaną powody, dla których należy je udostępniać. Informacje udostępnia się przez okres nie dłuższy niż pięć lat.

Krajowi administratorzy informują osoby, których to dotyczy, o udostępnieniu ich tożsamości innym krajowym administratorom oraz o czasie trwania tej wymiany informacji.

Osoby te mogą w ciągu 30 dni kalendarzowych zgłosić sprzeciw wobec wymiany informacji właściwemu organowi lub stosownemu organowi na mocy prawa krajowego. Właściwy organ lub stosowny organ w uzasadnionej decyzji, z zastrzeżeniem wymogów prawa krajowego, poleca krajowemu administratorowi, aby zaprzestał udostępniania informacji albo podtrzymuje udostępnianie informacji.

Zainteresowane osoby mogą zwrócić się do krajowego administratora udostępniającego informacje zgodnie z akapitem pierwszym o przedstawienie im udostępnionych danych osobowych, które ich dotyczą. Krajowi administratorzy stosują się do tych wniosków w terminie 20 dni roboczych od otrzymania wniosku.

9. Krajowi administratorzy mogą podjąć decyzję o powiadomieniu krajowych organów ścigania oraz krajowych organów podatkowych o wszystkich transakcjach z wykorzystaniem liczby jednostek większej niż ustalona przez krajowego administratora oraz o powiadomieniu o wszelkich rachunkach przeprowadzających w danym okresie określonym przez krajowego administratora liczbę transakcji większą niż liczba określona przez krajowego administratora.

10. EUTL i rejestr Unii nie wymagają od posiadaczy rachunków przedstawiania informacji cenowych dotyczących uprawnień.

⁽²⁴⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/794 z dnia 11 maja 2016 r. w sprawie Agencji Unii Europejskiej ds. Współpracy Organów Ścigania (Europol), zastępujące i uchylające decyzje Rady 2009/371/WSiSW, 2009/934/WSiSW, 2009/935/WSiSW, 2009/936/WSiSW i 2009/968/WSiSW (Dz.U. L 135 z 24.5.2016, s. 53).

11. Monitorujący aukcje wyznaczony zgodnie z art. 24 rozporządzenia (UE) nr 1031/2010 posiada dostęp do wszystkich informacji dotyczących rachunku zabezpieczenia transakcji aukcyjnych znajdującego się w rejestrze Unii.

Artykuł 81

Opłaty

1. Centralny administrator nie pobiera opłat od posiadaczy rachunków w rejestrze Unii.
2. Krajowi administratorzy mogą pobierać rozsądne opłaty od posiadaczy rachunków i weryfikatorów przez nich zarządzanych.
3. Krajowi administratorzy informują centralnego administratora o pobieranych opłatach oraz o ich zmianie w ciągu dziesięciu dni roboczych. Centralny administrator podaje wysokość opłat na ogólnodostępnej stronie internetowej.

Artykuł 82

Przerwa w działaniu

Centralny administrator zapewnia ograniczenie do minimum przerw w działaniu rejestru Unii, podejmując wszelkie zasadne działania w celu zapewnienia dostępności i bezpieczeństwa rejestru Unii i EUTL w rozumieniu decyzji (UE, Euratom) 2017/46 oraz zapewniając solidne systemy i procedury w celu zabezpieczania wszystkich informacji.

TYTUŁ IV

PRZEPISY PRZEJŚCIOWE I KOŃCOWE

Artykuł 83

Wykonanie

Państwa członkowskie wprowadzają w życie przepisy ustawowe, wykonawcze i administracyjne niezbędne do wykonania niniejszego rozporządzenia, w szczególności dotyczące przestrzegania przez krajowych administratorów obowiązku weryfikacji i przeglądu informacji przedkładanych zgodnie z art. 19 ust. 1, art. 21 ust. 4 i art. 22 ust. 4.

Artykuł 84

Dalsze wykorzystywanie rachunków

1. Rachunki, określone w tytule I rozdział 3 niniejszego rozporządzenia, otwarte lub wykorzystywane zgodnie z rozporządzeniem Komisji (UE) nr 389/2013 są nadal wykorzystywane do celów niniejszego rozporządzenia.
2. Osobiste rachunki posiadania otwarte zgodnie z art. 18 rozporządzenia (UE) nr 389/2013 są przekształcane w rachunki obrotowe.

Artykuł 85

Ograniczenia wykorzystywania

1. Jednostki Kioto zgodnie z definicją w art. 3 pkt 12 rozporządzenia (UE) nr 389/2013 mogą być przechowywane na rachunkach ETS w rejestrze Unii do dnia 1 lipca 2023 r.
2. Po dacie, o której mowa w ust. 1, centralny administrator udostępnia krajowym administratorom wykaz rachunków ETS zawierających jednostki Kioto. Na podstawie tego wykazu krajowy administrator zwraca się do posiadacza rachunku o wskazanie rachunku PzK, na który takie międzynarodowe jednostki emisji mają być przekazane.
3. Jeżeli posiadacz rachunku nie odpowie na wniosek krajowego administratora w ciągu 40 dni roboczych, krajowy administrator przekazuje międzynarodowe jednostki emisji na krajowy rachunek PzK lub na rachunek określony w prawie krajowym.

Artykuł 86

Przedstawianie nowych informacji o rachunku

Informacje o rachunku wymagane na mocy niniejszego rozporządzenia, które nie były wymagane rozporządzeniem (UE) nr 389/2013, są przedkładane krajowym administratorom najpóźniej w czasie następnego przeglądu, o którym mowa w art. 22 ust. 4.

Artykuł 87

Zmiany w rozporządzeniu (UE) nr 389/2013

W rozporządzeniu (UE) nr 389/2013 wprowadza się następujące zmiany:

1) w art. 7 dodaje się ust. 4 w brzmieniu:

„4. Centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii utrzymywał łącze komunikacyjne z rejestrami systemów handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych, z którymi obowiązuje umowa zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE, do celów przekazywania informacji o transakcjach z udziałem uprawnień.”;

2) w art. 56 dodaje się ust. 4 i 5 w brzmieniu:

„4. Jeżeli umowa zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE obowiązuje i wymaga przekazania uprawnień do emisji lotniczych na rachunki posiadania operatorów statków powietrznych w rejestrze innego systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych, centralny administrator we współpracy z administratorem innego rejestru, dopilnowuje, by rejestr Unii przekazał uprawnienia do emisji lotniczych z unijnego rachunku przydziału uprawnień do emisji lotniczych na odpowiednie rachunki w innym rejestrze.

5. Jeżeli umowa zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE obowiązuje i wymaga przekazania uprawnień do emisji lotniczych odpowiadających innemu systemowi handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych operatorom statków powietrznych posiadającym rachunki w rejestrze Unii, centralny administrator we współpracy z administratorem innego rejestru dopilnowuje, by rejestr Unii przekazał uprawnienia do emisji lotniczych z odpowiednich rachunków innego rejestru na rachunki posiadania operatora statków powietrznych w rejestrze Unii, po zatwierdzeniu przez właściwy organ odpowiedzialny za zarządzanie innym systemem handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych.”;

3) w art. 67 dodaje się ust. 5 w brzmieniu:

„5. W przypadku gdy obowiązuje umowa zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE, ust. 1, 2 i 3 niniejszego artykułu mają zastosowanie do jednostek wydanych w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych powiązanego z EU ETS.”;

4) art. 71 otrzymuje brzmienie:

„Artykuł 71

Wdrażanie ustaleń w sprawie powiązania

Centralny administrator w stosownym momencie może tworzyć rachunki i procesy oraz przeprowadzać transakcje i inne operacje służące wdrożeniu umów i ustaleń zawieranych zgodnie z art. 25 i 25a dyrektywy 2003/87/WE.”;

5) dodaje się art. 99a w brzmieniu:

„Artykuł 99a

Zawieszanie umów w sprawie powiązania

W przypadku zawieszenia lub rozwiązania umowy zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE centralny administrator stosuje środki zgodnie z umową.”;

6) w art. 105 dodaje się ust. 3 w brzmieniu:

„3. Normy opracowane zgodnie z umowami zawartymi na mocy art. 25 dyrektywy 2003/87/WE są spójne ze specyfikacjami dotyczącymi wymiany danych i specyfikacjami technicznymi sporządzonymi zgodnie z ust. 1 i 2.”;

7) art. 108 otrzymuje brzmienie:

„Artykuł 108

Zapisy

1. Centralny administrator dopilnowuje, by rejestr Unii przechowywał zapisy dotyczące wszystkich procesów, danych z dziennika i posiadaczy rachunków przez pięć lat po zamknięciu rachunku.
2. Dane osobowe usuwa się z rejestrów po pięciu latach od zamknięcia rachunku lub po pięciu latach od zakończenia prowadzonych z osobą fizyczną stosunków gospodarczych, zdefiniowanych w art. 3 pkt 13 dyrektywy (UE) 2015/849.
3. Dane osobowe mogą być przechowywane przez kolejne pięć lat – przy czym dostęp do nich może mieć tylko centralny administrator – wyłącznie do celów prowadzenia dochodzeń, wykrywania, ścigania, administracji podatkowej lub egzekwowania prawa, audytu i nadzoru finansowego w odniesieniu do działalności obejmującej uprawnienia lub prania pieniędzy, finansowania terroryzmu, innych poważnych przestępstw lub nadużyć na rynku, w których rachunek w rejestrze Unii mógłby stanowić narzędzie, lub naruszenia przepisów unijnych lub krajowych zapewniających funkcjonowanie systemu EU ETS.
4. Do celów prowadzenia dochodzeń, wykrywania, ścigania, administracji podatkowej lub egzekwowania prawa, audytu i nadzoru finansowego w odniesieniu do działalności obejmującej uprawnienia lub prania pieniędzy, finansowania terroryzmu, innych poważnych przestępstw lub nadużyć na rynku, w których rachunek w rejestrze Unii mógłby stanowić narzędzie, lub naruszenia przepisów unijnych lub krajowych zapewniających funkcjonowanie systemu EU ETS, dane osobowe kontrolowane przez krajowych administratorów mogą zostać zachowane po zamknięciu stosunków gospodarczych do końca okresu odpowiadającego maksymalnemu terminowi przedawnienia dla tych przestępstw określonego w prawie krajowym krajowego administratora.
5. Informacje o rachunku zawierające dane osobowe zgromadzone zgodnie z przepisami niniejszego rozporządzenia i nieprzechowywane w rejestrze Unii lub EUTL zostają zachowane zgodnie z przepisami niniejszego rozporządzenia.
6. Centralny administrator dopilnowuje, by krajowi administratorzy mieli dostęp do wszystkich zapisów przechowywanych w rejestrze Unii związanych z rachunkami, którymi zarządzają lub zarządzali, oraz mogli odpytywać i eksportować te zapisy.”;

8) w załączniku XIV dodaje się pkt 4a w brzmieniu:

- „4a. W dniu 1 maja każdego roku publikowane są następujące informacje dotyczące umów obowiązujących zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE, zarejestrowanych przez EUTL do dnia 30 kwietnia:
- a) stan posiadania uprawnień wydanych w powiązonym systemie handlu uprawnieniami do emisji na wszystkich rachunkach w rejestrze Unii;
 - b) liczba uprawnień wydanych w powiązonym systemie handlu uprawnieniami do emisji i wykorzystanych w celu zapewnienia zgodności w EU ETS;
 - c) suma uprawnień wydanych w powiązonym systemie handlu uprawnieniami do emisji i przekazanych na rachunki w rejestrze Unii w poprzednim roku kalendarzowym;
 - d) suma uprawnień, które zostały przekazane na rachunki w powiązonym systemie handlu uprawnieniami do emisji w poprzednim roku kalendarzowym.”.

Artykuł 88

Uchylenie

Rozporządzenie (UE) nr 389/2013 traci moc ze skutkiem od dnia 1 stycznia 2021 r.

Rozporządzenie (UE) nr 389/2013 stosuje się jednak nadal do dnia 1 stycznia 2026 r. w odniesieniu do wszystkich operacji wymaganych w odniesieniu do okresu rozliczeniowego między 2013 a 2020 r., do drugiego okresu rozliczeniowego protokołu z Kioto oraz do okresu dostosowania się do wymagań zdefiniowanego w art. 3 pkt 30 tego rozporządzenia.

Artykuł 89

Wejście w życie i stosowanie

Niniejsze rozporządzenie wchodzi w życie dwudziestego dnia po jego opublikowaniu w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*.

Niniejsze rozporządzenie stosuje się od dnia 1 stycznia 2021 r., z wyjątkiem przepisów art. 87, które stosuje się od dnia wejścia w życie niniejszego rozporządzenia.

Niniejsze rozporządzenie wiąże w całości i jest bezpośrednio stosowane we wszystkich państwach członkowskich.

Sporządzono w Brukseli dnia 12 marca 2019 r.

W imieniu Komisji
Jean-Claude JUNCKER
Przewodniczący

ZAŁĄCZNIK I

Tabela I-I: Rodzaje rachunków oraz rodzaje jednostek, które mogą być przechowywane na każdym rodzaju rachunku

Nazwa rodzaju rachunku	Posiadacz rachunku	Administrator rachunku	Liczba rachunków tego rodzaju	Uprawnienia		Jednostki z powiązanych ETS zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE
				Uprawnienia do emisji ogólnych	Uprawnienia do emisji lotniczych	
<i>I. Rachunki zarządzania ETS w rejestrze Unii</i>						
Unijny rachunek wszystkich uprawnień do emisji	UE	centralny administrator	1	Tak	Nie	Nie
Unijny rachunek wszystkich uprawnień do emisji lotniczych	UE	centralny administrator	1	Nie	Tak	Nie
Unijny rachunek aukcyjny	UE	centralny administrator	1	Tak	Nie	Nie
Unijny rachunek przydziału uprawnień do emisji	UE	centralny administrator	1	Tak	Nie	Nie
Unijny rachunek aukcyjny uprawnień do emisji lotniczych	UE	centralny administrator	1	Nie	Tak	Nie
Unijny rachunek specjalnej rezerwy	UE	centralny administrator	1	Nie	Tak	Nie
Unijny rachunek przydziału uprawnień do emisji lotniczych	UE	centralny administrator	1	Nie	Tak	Nie
Unijny rachunek usunięcia uprawnień	UE	centralny administrator	1	Tak	Tak	Tak
Rachunek zabezpieczenia transakcji aukcyjnych	Organizator aukcji, platforma aukcyjna, system rozliczeń lub system rozrachunkowy	krajowy administrator, który otworzył rachunek	co najmniej jeden dla każdej platformy aukcyjnej	Tak	Tak	Nie
<i>II. Rachunki posiadania w ETS w rejestrze Unii</i>						
Rachunek posiadania operatora	Operator	krajowy administrator państwa członkowskiego, w którym znajduje się instalacja	jeden dla każdej instalacji	Tak	Tak	Tak
Rachunek posiadania operatora statków powietrznych	Operator statków powietrznych	krajowy administrator państwa członkowskiego zarządzającego operatorem statków powietrznych	jeden dla każdego operatora statków powietrznych	Tak	Tak	Tak

Nazwa rodzaju rachunku	Posiadacz rachunku	Administrator rachunku	Liczba rachunków tego rodzaju	Uprawnienia		Jednostki z powiązanych ETS zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE
				Uprawnienia do emisji ogólnych	Uprawnienia do emisji lotniczych	
Krajowy rachunek posiadania	Państwo członkowskie	krajowy administrator państwa członkowskiego posiadającego rachunek	co najmniej jeden dla każdego państwa członkowskiego	Tak	Tak	Tak
<i>III. Rachunki obrotowe ETS w rejestrze Unii</i>						
Rachunek obrotowy	Osoba	krajowy administrator lub centralny administrator, który otworzył rachunek	zgodnie z zatwierdzeniem	Tak	Tak	Tak

*ZAŁĄCZNIK II***Warunki***Uiszczanie opłat*

1. Warunki dotyczące opłat rejestracyjnych za utworzenie i prowadzenie rachunków oraz rejestrację i utrzymanie weryfikatorów.

Zmiana podstawowych warunków

2. Zmiana podstawowych warunków wynikająca ze zmian w niniejszym rozporządzeniu lub zmian w krajowym ustawodawstwie

Rozstrzyganie sporów

3. Przepisy dotyczące sporów pomiędzy posiadaczami rachunków i właściwość sądu dla krajowego administratora

Obowiązki i odpowiedzialność

4. Ograniczenie odpowiedzialności krajowego administratora
 5. Ograniczenie odpowiedzialności posiadacza rachunku
-

ZAŁĄCZNIK III

Informacje, które należy przedłożyć z wnioskami dotyczącymi otwarcia rachunku

1. Informacje określone w tabeli III-I.

Tabela III-I: Informacje dotyczące wszystkich rachunków

Nr pozycji	A	B	C	D	E	F
Nr pozycji	Informacja dotycząca rachunku	Obowiązkowa/Nieobowiązkowa	Rodzaj	Czy może być aktualizowana?	Czy aktualizacja wymaga zatwierdzenia przez administratora?	Umieszczona na ogólnodostępnej stronie internetowej EUTL?
1	Rodzaj rachunku	obowiązkowa	do wyboru	Nie	nd.	Tak
2	Nazwa posiadacza rachunku	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
3	Nazwa rachunku (nadana przez posiadacza rachunku)	obowiązkowa	podać	Tak	Nie	Tak
4	Adres posiadacza rachunku – państwo	obowiązkowa	do wyboru	Tak	Tak	Tak
5	Adres posiadacza rachunku – region	nieobowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
6	Adres posiadacza rachunku – miasto	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
7	Adres posiadacza rachunku – kod pocztowy	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
8	Adres posiadacza rachunku – 1. wiersz	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
9	Adres posiadacza rachunku – 2. wiersz	nieobowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
10	Numer rejestracyjny przedsiębiorstwa posiadacza rachunku	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
11	Nr telefonu posiadacza rachunku (1)	obowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie (*)
12	Nr telefonu posiadacza rachunku (2)	obowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie (*)
13	Adres e-mail posiadacza rachunku	obowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie (*)
14	Data urodzenia (w przypadku osób fizycznych)	obowiązkowa dla osób fizycznych	podać	Nie	nd.	Nie
15	Miejsce urodzenia – miejscowość (w przypadku osób fizycznych)	obowiązkowa dla osób fizycznych	podać	Nie	nd.	Nie
16	Miejsce urodzenia – państwo	nieobowiązkowa	podać	Nie	nd.	Nie

	A	B	C	D	E	F
Nr pozycji	Informacja dotycząca rachunku	Obowiązkowa/Nieobowiązkowa	Rodzaj	Czy może być aktualizowana?	Czy aktualizacja wymaga zatwierdzenia przez administratora?	Umieszczona na ogólnodostępnej stronie internetowej EUTL?
17	Rodzaj dokumentu tożsamości (w przypadku osób fizycznych)	obowiązkowa	do wyboru	Tak	Tak	Nie
18	Numer dokumentu tożsamości (w przypadku osób fizycznych)	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Nie
19	Data ważności dokumentu tożsamości	obowiązkowa, jeżeli dotyczy	podać	Tak	Tak	Nie
20	Nr rejestracyjny VAT i kod państwa	obowiązkowa, jeżeli dotyczy	podać	Tak	Tak	Nie
21	Identyfikator podmiotu prawnego zgodnie z art. 26 rozporządzenia (UE) nr 600/2014	obowiązkowa, jeżeli dotyczy	wstępnie ustawiona	Tak	Nie	Tak

(*) Posiadacz rachunku może zdecydować, że informacja jest wyświetlana na ogólnodostępnej stronie internetowej EUTL.

ZAŁĄCZNIK IV

Informacje, które należy dostarczyć w celu otwarcia rachunku transakcji aukcyjnych lub rachunku obrotowego

1. Informacje określone w tabeli III-I w załączniku III.
2. Dowód na to, że osoba składająca wniosek o otwarcie rachunku posiada otwarty rachunek bankowy w państwie członkowskim Europejskiego Obszaru Gospodarczego.
3. Potwierdzenie tożsamości osoby fizycznej składającej wniosek o otwarcie rachunku, którym może być kopia jednego z poniższych dokumentów:
 - a) dowód tożsamości wydany przez państwo należące do Europejskiego Obszaru Gospodarczego lub Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju;
 - b) paszport;
 - c) dokument, który przyjmuje się jako osobisty dokument tożsamości na mocy prawa krajowego państwa krajowego administratora zarządzającego rachunkiem.
4. Potwierdzenie adresu stałego zamieszkania posiadacza rachunku będącego osobą fizyczną, którym może być kopia jednego z poniższych dokumentów:
 - a) dokument tożsamości dostarczony zgodnie z pkt 3, jeżeli podany jest na nim adres stałego zamieszkania;
 - b) każdy inny dokument tożsamości wydany przez rząd, zawierający adres stałego zamieszkania;
 - c) jeżeli kraj stałego zamieszkania nie wydaje dokumentów tożsamości zawierających adres stałego zamieszkania, dokument wydany przez władze lokalne potwierdzający adres stałego zamieszkania osoby;
 - d) każdy inny dokument zwykle przyjmowany w państwie członkowskim administratora rachunku jako dowód miejsca stałego zamieszkania osoby.
5. Następujące dokumenty w przypadku osoby prawnej składającej wniosek o otwarcie rachunku:
 - a) dowód rejestracji osoby prawnej;
 - b) dane rachunku bankowego;
 - c) potwierdzenie rejestracji VAT;
 - d) imię i nazwisko, data urodzenia i narodowość beneficjenta rzeczywistego osoby prawnej określonego w art. 3 pkt 6 dyrektywy (UE) 2015/849, w tym rodzaj sprawowanej własności lub kontroli;
 - e) lista członków zarządu.
6. Jeżeli wniosek o otwarcie rachunku składa osoba prawna, krajowi administratorzy mogą poprosić o przedłożenie następujących dokumentów dodatkowych:
 - a) kopia aktów założycielskich osoby prawnej;
 - b) kopia sprawozdania rocznego lub najnowszych skontrolowanych sprawozdań finansowych lub – jeżeli skontrolowane sprawozdania finansowe nie są dostępne – kopia sprawozdań finansowych opatrzona pieczęcią urzędu skarbowego lub dyrektora finansowego.
7. Potwierdzenie zarejestrowanego adresu posiadacza rachunku będącego osobą prawną, jeżeli nie wynika ono jasno z dokumentu przedłożonego zgodnie z pkt 5.
8. Informacja z rejestru karnego lub każdy inny dokument akceptowany przez administratora rachunku jako informacja o uprzedniej karalności osoby fizycznej składającej wniosek o otwarcie rachunku.

Jeżeli wniosek o otwarcie rachunku składa osoba prawna, krajowy administrator może zażądać informacji z rejestru karnego lub każdego innego dokumentu akceptowanego przez administratora rachunku jako informacja o uprzedniej karalności beneficjenta rzeczywistego lub członków zarządu osoby prawnej. Jeżeli krajowy administrator zażąda informacji z rejestru karnego, należy zarejestrować uzasadnienie takiego wniosku.

Zamiast żądać przedłożenia informacji z rejestru karnego, krajowy administrator może zwrócić się do właściwego organu prowadzącego rejestr karny o przekazanie stosownych informacji drogą elektroniczną zgodnie z prawem krajowym.

Dokumenty złożone na podstawie niniejszego punktu nie mogą być przechowywane po otwarciu rachunku.

9. Jeżeli krajowemu administratorowi przekazany został oryginał dokumentu, może on sporządzić kopię dokumentu i potwierdzić jego autentyczność na kopii.
 10. Kopia dokumentu może zostać przedłożona jako dowód zgodnie z niniejszym załącznikiem, jeżeli jest poświadczona za zgodność z oryginałem przez notariusza lub inną osobę o podobnej funkcji określoną przez krajowego administratora. Bez uszczerbku dla przepisów określonych w rozporządzeniu (UE) 2016/1191, w odniesieniu do dokumentów wydanych poza państwem członkowskim, w którym kopia dokumentu jest składana, kopia musi zostać zalegalizowana, o ile prawo krajowe nie stanowi inaczej. Data poświadczenia lub legalizacji nie jest wcześniejsza niż trzy miesiące przed datą złożenia wniosku.
 11. Administrator rachunku może nałożyć wymóg, aby do przedkładanych dokumentów dołączono tłumaczenie przysięgłe na język określony przez administratora.
 12. Zamiast pozyskiwać dokumenty papierowe potwierdzające informacje wymagane zgodnie z niniejszym załącznikiem, krajowi administratorzy mogą uzyskiwać odpowiednie informacje, korzystając z narzędzi cyfrowych, pod warunkiem że prawo krajowe zezwala na stosowanie takich narzędzi do przekazywania tego rodzaju informacji.
-

ZAŁĄCZNIK V

Dodatkowe informacje, które należy dostarczyć w celu rejestracji weryfikatorów

Dokument poświadczający, że weryfikator wnoszący o rejestrację jest akredytowany jako weryfikator zgodnie z art. 15 dyrektywy 2003/87/WE.

ZAŁĄCZNIK VI

Informacje, które należy dostarczyć w celu otwarcia rachunku posiadania operatora

1. Informacje określone w tabeli III-I w załączniku III.
2. W danych dostarczonych zgodnie z tabelą III-I w załączniku III jako posiadacza rachunku podaje się operatora instalacji. Nazwa posiadacza rachunku powinna być identyczna z nazwą osoby fizycznej lub prawnej, która jest posiadaczem odnośnego zezwolenia na emisję gazów cieplarnianych.
3. Jeżeli posiadacz rachunku jest częścią grupy, przedstawia dokument wyraźnie określający strukturę grupy. Jeżeli dokument jest kopią, musi być ona poświadczona za zgodność z oryginałem przez notariusza lub inną osobę o podobnej funkcji określoną przez krajowego administratora. Jeżeli taka uwierzytelniona kopia jest wydana poza państwem członkowskim wnioskującym o kopię, kopia musi być zalegalizowana, o ile przepisy prawa krajowego nie stanowią inaczej. Data poświadczenia lub legalizacji nie jest wcześniejsza niż trzy miesiące przed datą złożenia wniosku.
4. Informacje określone w tabeli VI-I i VI-II w niniejszym załączniku.
5. Jeżeli wniosek o otwarcie rachunku składa osoba prawna, krajowi administratorzy mogą poprosić o przedłożenie następujących dokumentów dodatkowych:
 - a) dowód rejestracji osoby prawnej;
 - b) dane rachunku bankowego;
 - c) potwierdzenie rejestracji VAT;
 - d) imię i nazwisko, data urodzenia i narodowość beneficjenta rzeczywistego osoby prawnej określonego w art. 3 pkt 6 dyrektywy (UE) 2015/849, w tym rodzaj sprawowanej własności lub kontroli;
 - e) kopia aktów założycielskich osoby prawnej;
 - f) kopia sprawozdania rocznego lub najnowszych skontrolowanych sprawozdań finansowych lub – jeżeli skontrolowane sprawozdania finansowe nie są dostępne – kopia sprawozdań finansowych opatrzona pieczęcią urzędu skarbowego lub dyrektora finansowego.
6. Zamiast pozyskiwać dokumenty papierowe potwierdzające informacje wymagane zgodnie z niniejszym załącznikiem, krajowi administratorzy mogą uzyskiwać odpowiednie informacje, korzystając z narzędzi cyfrowych, pod warunkiem że prawo krajowe zezwala na stosowanie takich narzędzi do przekazywania tego rodzaju informacji.

Tabela VI-I: Informacje dotyczące rachunków posiadania operatora

Nr pozycji	A	B	C	D	E	F
	Informacja dotycząca rachunku	Obowiązkowa/Nieobowiązkowa	Rodzaj	Czy może być aktualizowana?	Czy aktualizacja wymaga zatwierdzenia przez administratora?	Umieszczona na ogólnodostępnej stronie internetowej EUTL?
1	Kod identyfikacyjny zezwolenia	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
2	Data wejścia w życie zezwolenia	obowiązkowa	podać	Tak	—	Tak
3	Nazwa instalacji	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
4	Rodzaj działalności instalacji	obowiązkowa	do wyboru	Tak	Tak	Tak
5	Adres instalacji – państwo	obowiązkowa	wstępnie ustawiona	Tak	Tak	Tak
6	Adres instalacji – region	nieobowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
7	Adres instalacji – miasto	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
8	Adres instalacji – kod pocztowy	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak

	A	B	C	D	E	F
Nr pozycji	Informacja dotycząca rachunku	Obowiązkowa/Nieobowiązkowa	Rodzaj	Czy może być aktualizowana?	Czy aktualizacja wymaga zatwierdzenia przez administratora?	Umieszczona na ogólnodostępnej stronie internetowej EUTL?
9	Adres instalacji – 1. wiersz	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
10	Adres instalacji – 2. wiersz	nieobowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
11	Nr telefonu instalacji (1)	obowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
12	Nr telefonu instalacji (2)	obowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
13	Adres e-mail instalacji	obowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
14	Nazwa jednostki dominującej	obowiązkowa, jeżeli dotyczy	podać	Tak	Nie	Tak
15	Nazwa jednostki zależnej	obowiązkowa, jeżeli dotyczy	podać	Tak	Nie	Tak
16	Numer identyfikacyjny posiadacza rachunku jednostki dominującej (nadany przez rejestr Unii)	obowiązkowa, jeżeli dotyczy	wstępnie ustawiona	Tak	Nie	Nie
17	Numer identyfikacyjny europejskiego PRTR	obowiązkowa, jeżeli dotyczy	podać	Tak	Nie	Tak
18	Szerokość geograficzna	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Tak
19	Długość geograficzna	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Tak
20	Rok pierwszej emisji	obowiązkowa	podać			Tak

Tabela VI-II: Informacje na temat osoby wyznaczonej do kontaktów w instalacji

	A	B	C	D	E	F
Nr pozycji	Informacja dotycząca rachunku	Obowiązkowa/Nieobowiązkowa	Rodzaj	Czy może być aktualizowana?	Czy aktualizacja wymaga zatwierdzenia przez administratora?	Umieszczona na ogólnodostępnej stronie internetowej EUTL?
1	Imię osoby wyznaczonej do kontaktów w państwie członkowskim	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
2	Nazwisko osoby wyznaczonej do kontaktów w państwie członkowskim	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
3	Adres osoby wyznaczonej do kontaktów – państwo	nieobowiązkowa	wstępnie ustawiona	Tak	Nie	Nie
4	Adres osoby wyznaczonej do kontaktów – region	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie

	A	B	C	D	E	F
Nr pozycji	Informacja dotycząca rachunku	Obowiązkowa/Nieobowiązkowa	Rodzaj	Czy może być aktualizowana?	Czy aktualizacja wymaga zatwierdzenia przez administratora?	Umieszczona na ogólnodostępnej stronie internetowej EUTL?
5	Adres osoby wyznaczonej do kontaktów – miejscowość	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
6	Adres osoby wyznaczonej do kontaktów – kod pocztowy	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
7	Adres osoby wyznaczonej do kontaktów – 1. wiersz	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
8	Adres osoby wyznaczonej do kontaktów – 2. wiersz	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
9	Nr telefonu osoby wyznaczonej do kontaktów (1)	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
10	Nr telefonu osoby wyznaczonej do kontaktów (2)	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
11	Adres e-mail osoby wyznaczonej do kontaktów	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie

ZAŁĄCZNIK VII

Informacje, które należy dostarczyć w celu otwarcia rachunku posiadania operatora statków powietrznych

1. Informacje określone w tabeli III-I w załączniku III i w tabeli VII-I w załączniku VII.
2. W danych dostarczonych zgodnie z tabelą III-I jako posiadacza rachunku podaje się operatora statków powietrznych. Zarejestrowana nazwa posiadacza rachunku jest identyczna z nazwą w planie monitorowania. W przypadku gdy nazwa w planie monitorowania jest nieaktualna, stosuje się nazwę podaną w rejestrze handlowym lub stosowaną przez Eurocontrol.
3. Jeżeli posiadacz rachunku jest częścią grupy, przedstawia dokument wyraźnie określający strukturę grupy. Jeżeli dokument jest kopią, musi być ona poświadczona za zgodność z oryginałem przez notariusza lub inną osobę o podobnej funkcji określoną przez krajowego administratora. Jeżeli taka uwierzytelniona kopia jest wydana poza państwem członkowskim wnioskującym o kopię, kopia musi być zalegalizowana, o ile przepisy prawa krajowego nie stanowią inaczej. Data poświadczenia lub legalizacji nie jest wcześniejsza niż trzy miesiące przed datą złożenia wniosku.
4. Sygnał wywoławczy to kod Organizacji Międzynarodowego Lotnictwa Cywilnego (ICAO) w polu 7 planu lotu lub, jeżeli jest on niedostępny, znak rejestracyjny statku powietrznego.
5. Jeżeli wniosek o otwarcie rachunku składa osoba prawna, krajowi administratorzy mogą poprosić o przedłożenie następujących dokumentów dodatkowych:
 - a) dowód rejestracji osoby prawnej;
 - b) dane rachunku bankowego;
 - c) potwierdzenie rejestracji VAT;
 - d) imię i nazwisko, data urodzenia i narodowość beneficjenta rzeczywistego osoby prawnej określonego w art. 3 pkt 6 dyrektywy (UE) 2015/849, w tym rodzaj sprawowanej własności lub kontroli;
 - e) kopia aktów założycielskich osoby prawnej;
 - f) kopia sprawozdania rocznego lub najnowszych skontrolowanych sprawozdań finansowych lub – jeżeli skontrolowane sprawozdania finansowe nie są dostępne – kopia sprawozdań finansowych opatrzona pieczęcią urzędu skarbowego lub dyrektora finansowego.
6. Zamiast pozyskiwać dokumenty papierowe potwierdzające informacje wymagane zgodnie z niniejszym załącznikiem, krajowi administratorzy mogą uzyskiwać odpowiednie informacje, korzystając z narzędzi cyfrowych, pod warunkiem że prawo krajowe zezwala na stosowanie takich narzędzi do przekazywania tego rodzaju informacji.

Tabela VII-I: Informacje dotyczące rachunków posiadania operatora statków powietrznych

	A	B	C	D	E	F
Nr pozycji	Informacja dotycząca rachunku	Obowiązkowa/Nieobowiązkowa	Rodzaj	Czy może być aktualizowana?	Czy aktualizacja wymaga zatwierdzenia przez administratora?	Umieszczona na ogólnodostępnej stronie internetowej EUTL?
1	Niepowtarzalny kod zgodnie z rozporządzeniem Komisji (WE) nr 748/2009	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
2	Sygnał wywoławczy (kod ICAO)	nieobowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
3	Kod identyfikacyjny planu monitorowania	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak
4	Plan monitorowania – pierwszy rok stosowania	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Tak

ZAŁĄCZNIK VIII

Informacje dotyczące upoważnionych przedstawicieli, które należy dostarczyć administratorowi rachunku

1. Informacje określone w tabeli VIII-I w załączniku VIII.

Tabela VIII-I: Informacje dotyczące upoważnionego przedstawiciela

Nr pozycji	A	B	C	D	E	F
	Informacja dotycząca rachunku	Obowiązkowa/Nieobowiązkowa	Rodzaj	Czy może być aktualizowana?	Czy aktualizacja wymaga zatwierdzenia przez administratora?	Umieszczona na ogólnodostępnej stronie internetowej EUTL?
1	Imię	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Nie
2	Nazwisko	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Nie
3	Tytuł	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
4	Stanowisko	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
5	Nazwa pracodawcy	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
6	Departament w organizacji pracodawcy	nieobowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
7	Państwo	obowiązkowa	wstępnie ustawiona	Nie	n.d.	Nie
8	Region	nieobowiązkowa	podać	Tak	Tak	Nie
9	Miejscowość	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Nie
10	Kod pocztowy	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Nie
11	Adres – 1. wiersz	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Nie
12	Adres – 2. wiersz	nieobowiązkowa	podać	Tak	Tak	Nie
13	Nr telefonu (1)	obowiązkowa	podać	Tak	Nie	Nie
14	Nr telefonu komórkowego	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Nie
15	Adres e-mail	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Nie
16	Data urodzenia	obowiązkowa	podać	Nie	n.d.	Nie
17	Miejsce urodzenia – miejscowość	obowiązkowa	podać	Nie	n.d.	Nie
18	Miejsce urodzenia – państwo	obowiązkowa	podać	Nie	n.d.	Nie
19	Rodzaj dokumentu tożsamości	obowiązkowa	do wyboru	Tak	Tak	Nie

	A	B	C	D	E	F
Nr pozycji	Informacja dotycząca rachunku	Obowiązkowa/Nieobowiązkowa	Rodzaj	Czy może być aktualizowana?	Czy aktualizacja wymaga zatwierdzenia przez administratora?	Umieszczona na ogólnodostępnej stronie internetowej EUTL?
20	Numer dokumentu tożsamości	obowiązkowa	podać	Tak	Tak	Nie
21	Data ważności dokumentu tożsamości	obowiązkowa, jeżeli dotyczy	podać	Tak	Tak	Nie
22	Krajowy numer ewidencyjny	nieobowiązkowa	podać	Tak	Tak	Nie
23	Preferowany język	nieobowiązkowa	do wyboru	Tak	Nie	Nie
24	Prawa jako upoważnionego przedstawiciela	obowiązkowa	Wielokrotny wybór	Tak	Tak	Nie

2. Należy podpisać oświadczenie posiadacza rachunku, wskazujące, że pragnie on wyznaczyć daną osobę jako upoważnionego przedstawiciela, potwierdzając, że upoważniony przedstawiciel ma prawo do inicjowania, do zatwierdzenia oraz do inicjowania i zatwierdzania transakcji w imieniu posiadacza rachunku lub do dostępu wyłącznie w trybie odczytu (zgodnie z odpowiednio, art. 20 ust. 1 i 5).
3. Dowód tożsamości osoby wyznaczonej, który może stanowić kopia jednego z poniższych dokumentów:
 - a) dowód tożsamości wydany przez państwo należące do Europejskiego Obszaru Gospodarczego lub Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju;
 - b) paszport;
 - c) dokument, który przyjmuje się jako osobisty dokument tożsamości na mocy prawa krajowego państwa krajowego administratora zarządzającego rachunkiem.
4. Potwierdzenie adresu stałego zamieszkania osoby wyznaczonej, który może stanowić kopia jednego z poniższych dokumentów:
 - a) dokument tożsamości dostarczony zgodnie z pkt 3, jeżeli podany jest na nim adres stałego zamieszkania;
 - b) każdy inny dokument tożsamości wydany przez rząd, zawierający adres stałego zamieszkania;
 - c) jeżeli kraj stałego zamieszkania nie wydaje dokumentów tożsamości zawierających adres stałego zamieszkania, dokument wydany przez władze lokalne potwierdzający adres stałego zamieszkania osoby;
 - d) każdy inny dokument zwykle przyjmowany w państwie członkowskim administratora rachunku jako potwierdzenie miejsca stałego zamieszkania osoby.
5. Informacja z rejestru karnego lub każdy inny dokument przyjmowany przez administratora rachunku jako informacja o uprzedniej karalności osoby wyznaczonej, z wyjątkiem upoważnionych przedstawicieli weryfikatorów.

Zamiast żądać przedłożenia informacji z rejestru karnego, krajowy administrator może zwrócić się do właściwego organu prowadzącego rejestr karny o przekazanie stosownych informacji drogą elektroniczną zgodnie z prawem krajowym.

Dokumenty złożone na podstawie niniejszego punktu nie mogą być przechowywane po zatwierdzeniu wyznaczenia przedstawiciela rachunku.

6. Jeżeli krajowemu administratorowi przekazany został oryginał dokumentu, może on sporządzić kopię dokumentu i potwierdzić jego autentyczność na kopii.
7. Kopia dokumentu może zostać przedłożona jako dowód zgodnie z niniejszym załącznikiem, jeżeli jest poświadczona za zgodność z oryginałem przez notariusza lub inną osobę o podobnej funkcji określoną przez krajowego administratora. Bez uszczerbku dla przepisów określonych w rozporządzeniu (UE) 2016/1191, w odniesieniu do dokumentów wydanych poza państwem członkowskim, w którym kopia dokumentu jest składana, kopia musi zostać zalegalizowana, o ile prawo krajowe nie stanowi inaczej. Data poświadczenia lub legalizacji nie jest wcześniejsza niż trzy miesiące przed datą złożenia wniosku.

8. Administrator rachunku może nałożyć wymóg, aby do przedkładanych dokumentów dołączono tłumaczenie przysięgłe na język określony przez krajowego administratora.
 9. Zamiast pozyskiwać dokumenty papierowe potwierdzające informacje wymagane zgodnie z niniejszym załącznikiem, krajowi administratorzy mogą uzyskiwać odpowiednie informacje, korzystając z narzędzi cyfrowych, pod warunkiem że prawo krajowe zezwala na stosowanie takich narzędzi do przekazywania tego rodzaju informacji.
-

ZAŁĄCZNIK IX

Format przedkładania danych dotyczących rocznych emisji

1. Dane dotyczące emisji operatorów zawierają informacje określone w tabeli IX-I, z uwzględnieniem formatu elektronicznego stosowanego przy przedkładaniu danych opisanego w specyfikacjach dotyczących wymiany danych i specyfikacjach technicznych przewidzianych w art. 75.

Tabela IX-I: Dane dotyczące emisji operatorów

<i>Emisje gazów cieplarnianych</i>			
		<i>w tonach</i>	<i>w tonach ekwiwalentu CO₂</i>
1	Kod identyfikacyjny instalacji		
2	Rok sprawozdawczy		
3	Emisje CO ₂		
4	Emisje N ₂ O		
5	Emisje PFC		
6	Emisje ogółem	—	Σ (C3+C4+C5)

2. Dane dotyczące emisji operatorów statków powietrznych zawierają informacje określone w tabeli IX-II, z uwzględnieniem formatu elektronicznego stosowanego przy przedkładaniu danych opisanego w specyfikacjach dotyczących wymiany danych i specyfikacjach technicznych przewidzianych w art. 75.

Tabela IX-II: Dane dotyczące emisji operatorów statków powietrznych

<i>Emisje gazów cieplarnianych</i>			
		<i>w tonach CO₂</i>	
1	Kod identyfikacyjny operatora statków powietrznych:		
2	Rok sprawozdawczy		
3	Emisje krajowe (dotyczy wszystkich lotów, które rozpoczęły się na lotnisku znajdującym się na terytorium państwa członkowskiego i zakończyły się na lotnisku znajdującym się na terytorium tego samego państwa członkowskiego)		
4	Emisje pozakrajowe (dotyczy wszystkich lotów, które rozpoczęły się na lotnisku znajdującym się na terytorium państwa członkowskiego i zakończyły się na lotnisku znajdującym się na terytorium innego państwa członkowskiego)		
5	Emisje ogółem	Σ (C3+C4)	

ZAŁĄCZNIK X

Tabela krajowego rozdziału uprawnień

Nr wiersza		Ilość uprawnień do emisji ogólnych przydzielanych bezpłatnie					
		Zgodnie z art. 10a ust. 7 dyrektywy 2003/87/WE	Zgodnie z art. 10c dyrektywy 2003/87/WE (przekazywalne)		Zgodnie z innym przepisem dyrektywy 2003/87/WE	Ogółem	
1	Kod kraju państwa członkowskiego						Ręcznie
2	Kod identyfikacyjny instalacji						Ręcznie
3	Ilość, która ma zostać przydzielona:						
4	w roku X						Ręcznie
5	w roku X+1						Ręcznie
6	w roku X+2						Ręcznie
7	w roku X+3						Ręcznie
8	w roku X+4						Ręcznie
9	w roku X+5						Ręcznie
10	w roku X+6						Ręcznie
11	w roku X+7						Ręcznie
12	w roku X+8						Ręcznie
13	w roku X+9						Ręcznie

Wiersze 2–13 należy powtórzyć dla każdej instalacji.

ZAŁĄCZNIK XI

Krajowa tabela rozdziału uprawnień do emisji lotniczych

Nr wiersza		Ilość uprawnień do emisji lotniczych przydzielanych bezpłatnie			
		Zgodnie z art. 3e dyrektywy 2003/87/WE	Zgodnie z art. 3f dyrektywy 2003/87/WE	Suma	
1	Kod kraju państwa członkowskiego				Ręcznie
2	Kod identyfikacyjny operatora statków powietrznych				Ręcznie
3	Ilość, która ma zostać przydzielona				
4	w roku X				Ręcznie
5	w roku X+1				Ręcznie
6	w roku X+2				Ręcznie
7	w roku X+3				Ręcznie
8	w roku X+4				Ręcznie
9	w roku X+5				Ręcznie
10	w roku X+6				Ręcznie
11	w roku X+7				Ręcznie
12	w roku X+8				Ręcznie
13	w roku X+9				Ręcznie

Wiersze 2–13 należy powtórzyć dla każdego operatora statków powietrznych.

ZAŁĄCZNIK XII

Tabela aukcyjna

Nr wiersza	Informacje dotyczące platformy aukcyjnej				
1	Kod identyfikacyjny platformy aukcyjnej				
2	Tożsamość monitorującego aukcje				
3	Numer rachunku zabezpieczenia transakcji aukcyjnych				
4	Informacje dotyczące poszczególnych aukcji (uprawnień do emisji ogólnych/uprawnień do emisji lotniczych)				
5	Wolumen będący przedmiotem danej aukcji	Data i godzina przekazania na rachunek zabezpieczenia transakcji aukcyjnych	Tożsamość organizatorów aukcji związanych z każdą aukcją	Wolumen w odniesieniu do poszczególnych organizatorów aukcji w ramach wolumenu będącego przedmiotem danej aukcji, w tym, w stosownych przypadkach, odpowiedni wolumen uprawnień zgodnie z art. 10a ust. 8 dyrektywy 2003/87/WE	Ręcznie
6					Ręcznie
7					Ręcznie
8					Ręcznie
9					Ręcznie
10					Ręcznie
11					Ręcznie
12					Ręcznie
13					Ręcznie
14					Ręcznie
15					Ręcznie
16					Ręcznie
17					Ręcznie
18					Ręcznie
19					Ręcznie

ZAŁĄCZNIK XIII

Wymogi w zakresie sprawozdawczości centralnego administratora

I. Informacje w rejestrze Unii dotyczące EU ETS

Informacje podawane do wiadomości publicznej

1. EUTL umieszcza na ogólnodostępnej stronie internetowej EUTL następujące informacje dotyczące każdego rachunku:

- a) wszystkie informacje oznaczone jako „umieszczone na ogólnodostępnej stronie internetowej EUTL” w tabeli III–I w załączniku III, tabeli VI–I w załączniku VI i tabeli VII–I w załączniku VII;
- b) uprawnienia przydzielone poszczególnym posiadaczom rachunku zgodnie z art. 48 i 50;
- c) stan rachunku zgodnie z art. 9 ust. 1;
- d) rok pierwszych emisji i rok ostatnich emisji;
- e) liczba uprawnień umorzonych zgodnie z art. 6;
- f) dane liczbowe dotyczące zweryfikowanych emisji wraz z korektami dla instalacji związanej z rachunkiem posiadania operatora za rok X są przedstawiane począwszy od dnia 1 kwietnia roku (X+1);
- g) oznaczenie i deklaracja wskazujące na to, czy operator instalacji lub statków powietrznych przypisany do rachunku posiadania operatora umorzył do dnia 30 kwietnia liczbę uprawnień co najmniej równą jego całkowitym emisjom we wszystkich poprzednich latach.

Informacje, o których mowa w lit. a)–d), są aktualizowane co 24 godziny.

Do celów lit. g) oznaczenia i deklaracje, które należy umieszczać na stronie, określono w tabeli XIV–I. Oznaczenie należy aktualizować w dniu 1 maja i – poza dodaniem symbolu * w przypadkach opisanych w wierszu 5 tabeli XIV–I – nie należy go zmieniać aż do dnia 1 maja następnego roku, chyba że rachunek został wcześniej zamknięty.

Tabela XIV–I: Deklaracje zgodności

Nr wiersza	Liczba statusu zgodności zgodnie z art. 33	Czy zarejestrowano zweryfikowane emisje za ostatni kompletny rok?	Oznaczenie	Oświadczenie
			umieszczone na ogólnodostępnej stronie internetowej EUTL	
1	0 lub liczba dodatnia	Tak	A	„Liczba uprawnień umorzona do dnia 30 kwietnia jest co najmniej równa zweryfikowanym emisjom.”
2	liczba ujemna	Tak	B	„Liczba uprawnień umorzona do dnia 30 kwietnia jest mniejsza niż zweryfikowane emisje.”
3	dowolna liczba	Nie	C	„Do dnia 30 kwietnia nie wprowadzono zweryfikowanych emisji za poprzedni rok.”
4	dowolna liczba	Nie (ponieważ zawieszono proces umorzenia uprawnień lub aktualizacji zweryfikowanych emisji w rejestrze państwa członkowskiego)	X	„Wprowadzenie zweryfikowanych emisji lub umorzenie było niemożliwe do dnia 30 kwietnia z powodu zawieszenia procesu umorzenia uprawnień lub aktualizacji zweryfikowanych emisji w rejestrze państwa członkowskiego.”
5	dowolna liczba	Tak lub Nie (ale następnie zaktualizowane przez właściwy organ)	* [dodana do oznaczenia początkowego]	„Zweryfikowane emisje zostały oszacowane lub skorygowane przez właściwy organ.”

2. EUTL umieszcza na swojej ogólnodostępnej stronie internetowej następujące informacje ogólne i aktualizuje je co 24 godziny:
 - a) tabela krajowego rozdziału uprawnień każdego państwa członkowskiego, w tym wskazanie wszelkich zmian w tabeli zgodnie z art. 47;
 - b) tabela krajowego rozdziału uprawnień do emisji lotniczych każdego państwa członkowskiego, w tym wskazanie wszelkich zmian w tabeli zgodnie z art. 49;
 - c) całkowita liczba uprawnień przechowywanych w rejestrze Unii na wszystkich rachunkach użytkowników w poprzednim dniu;
 - d) opłaty nakładane przez krajowych administratorów zgodnie z art. 81.
3. W dniu 30 kwietnia każdego roku EUTL umieszcza na swojej ogólnodostępnej stronie internetowej następujące informacje ogólne:
 - a) suma zweryfikowanych emisji każdego państwa członkowskiego podana dla poprzedniego roku kalendarzowego jako odsetek sumy zweryfikowanych emisji roku przed rokiem poprzednim;
 - b) udział procentowy rachunków zarządzanych przez dane państwo członkowskie w liczbie i wolumenie wszystkich transakcji z udziałem uprawnień i jednostek Kioto w poprzednim roku kalendarzowym;
 - c) udział procentowy rachunków zarządzanych przez dane państwo członkowskie w liczbie i wolumenie wszystkich transakcji z udziałem uprawnień i jednostek Kioto w poprzednim roku kalendarzowym między rachunkami zarządzanymi przez różne państwa członkowskie.
4. Dla każdej zakończonej transakcji zarejestrowanej w EUTL do dnia 30 kwietnia danego roku EUTL, w dniu 1 maja trzy lata później, umieszcza na swojej ogólnodostępnej stronie internetowej następujące informacje:
 - a) nazwa posiadacza rachunku i identyfikator rachunku, z którego następuje przekaz;
 - b) nazwa posiadacza rachunku i identyfikator rachunku, na który następuje przekaz;
 - c) liczba objętych transakcją uprawnień lub jednostek Kioto, wraz z kodem kraju, ale bez niepowtarzalnego kodu identyfikacyjnego uprawnień oraz niepowtarzalnej wartości numerycznej numeru seryjnego jednostek Kioto;
 - d) kod identyfikacyjny transakcji;
 - e) data i godzina zakończenia transakcji (według czasu środkowoeuropejskiego);
 - f) rodzaj transakcji.

Akapit pierwszy nie ma zastosowania do transakcji, w przypadku których zarówno rachunek przekazujący, jak i rachunek, na który następuje przekaz, są rachunkami zarządzania ETS, zgodnie z tabelą I-I w załączniku I.

5. W dniu 1 maja każdego roku publikowane są następujące informacje dotyczące umów obowiązujących zgodnie z art. 25 dyrektywy 2003/87/WE, które zostały zarejestrowane przez EUTL do dnia 30 kwietnia:
 - a) stan posiadania uprawnień wydanych w ramach powiązanego systemu handlu uprawnieniami do emisji na wszystkich rachunkach w rejestrze Unii;
 - b) liczba uprawnień wydanych w ramach powiązanego systemu handlu uprawnieniami do emisji, wykorzystanych do celów zapewnienia zgodności w EU ETS;
 - c) suma uprawnień wydanych w ramach powiązanego systemu handlu uprawnieniami do emisji, które zostały przekazane na rachunki w rejestrze Unii w poprzednim roku kalendarzowym;
 - d) suma uprawnień, które zostały przekazane na rachunki w powiązonym systemie handlu uprawnieniami do emisji w poprzednim roku kalendarzowym.

Informacje dostępne dla posiadaczy rachunków

6. Rejestr Unii umieszcza następujące informacje w części strony internetowej dostępnej wyłącznie dla posiadaczy rachunków i aktualizuje je w czasie rzeczywistym:
 - a) aktualny stan posiadania uprawnień i jednostek Kioto, w tym kod kraju, oraz, w stosownych przypadkach, określenie dziesięcioletniego okresu, w którym uprawnienia zostały utworzone, ale bez niepowtarzalnego kodu identyfikacyjnego uprawnień oraz niepowtarzalnej wartości numerycznej numeru seryjnego jednostek Kioto;

- b) wykaz transakcji, dla których złożono wnioski, zainicjowanych przez tego posiadacza rachunku, z podaniem dla każdej transakcji:
- (i) elementów wymienionych w pkt 4 niniejszego załącznika;
 - (ii) numeru rachunku i nazwy posiadacza rachunku, na który następuje przekaz;
 - (iii) daty i godziny złożenia wniosku o przeprowadzenie transakcji (według czasu środkowoeuropejskiego);
 - (iv) aktualnego stanu transakcji, dla której złożono wnioski;
 - (v) kodów odpowiedzi odesłanych w wyniku kontroli dokonanych przez rejestr i EUTL;
- c) wykazu uprawnień lub jednostek Kioto przekazanych lub nabytych przez ten rachunek w wyniku zakończonych transakcji, wyszczególniającego dla każdej transakcji:
- (i) elementy wymienione w pkt 4;
 - (ii) numer rachunku i nazwę posiadacza rachunku przekazującego i rachunku, na który następuje przekaz.
-