



Συμβούλιο  
της Ευρωπαϊκής Ένωσης

Βρυξέλλες, 24 Οκτωβρίου 2023  
(OR. en)

14629/23  
ADD 1

MI 898  
COMPET 1031  
IND 557  
CONSOM 381  
TELECOM 312  
JAI 1368  
CT 161  
PI 164  
AUDIO 102  
DELECT 166

#### ΔΙΑΒΙΒΑΣΤΙΚΟ ΣΗΜΕΙΩΜΑ

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Αποστολέας:              | Για τη Γενική Γραμματέα της Ευρωπαϊκής Επιτροπής, η κα Martine DEPREZ, Διευθύντρια                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Ημερομηνία<br>Παραλαβής: | 20 Οκτωβρίου 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Αποδέκτης:               | κα Thérèse BLANCHET, Γενική Γραμματέας του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Αριθ. εγγρ. Επιτρ.:      | C(2023) 6807 final - ANNEXES 1 to 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Θέμα:                    | ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ<br>του<br>ΚΑΤ' ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ (ΕΕ) .../... ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ<br>για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065 του Ευρωπαϊκού<br>Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου με τον καθορισμό κανόνων για την<br>εκτέλεση ελέγχων για πολύ μεγάλες επιγραμμικές πλατφόρμες και πολύ<br>μεγάλες επιγραμμικές μηχανές αναζήτησης |

Διαβιβάζεται συνημμένως στις αντιπροσωπίες το έγγραφο - C(2023) 6807 final - ANNEXES 1 to 2.

συνημμ.: C(2023) 6807 final - ANNEXES 1 to 2



ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ  
ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Βρυξέλλες, 20.10.2023  
C(2023) 6807 final

ANNEXES 1 to 2

## **ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ**

**του**

**ΚΑΤ' ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ (ΕΕ) .../... ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

**για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου με τον καθορισμό κανόνων για την εκτέλεση ελέγχων για πολύ μεγάλες επιγραμμικές πλατφόρμες και πολύ μεγάλες επιγραμμικές μηχανές αναζήτησης**

**Παράρτημα Ι — Υπόδειγμα για την έκθεση ελέγχου που αναφέρεται στο άρθρο 6**

Πίνακας περιεχομένων

| ΤΜΗΜΑ Α: Γενικές πληροφορίες                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                             |                                                                           |  |                      |                      |                                                        |                     |                                               |                             |                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--|----------------------|----------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------|----------------------|
| 1. Ελεγχόμενη υπηρεσία:<br>.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                             |                                                                           |  |                      |                      |                                                        |                     |                                               |                             |                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                      |
| 2. Ελεγχόμενος πάροχος:<br>.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                             |                                                                           |  |                      |                      |                                                        |                     |                                               |                             |                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                      |
| 3. Διεύθυνση του ελεγχόμενου παρόχου:<br>.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                             |                                                                           |  |                      |                      |                                                        |                     |                                               |                             |                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                      |
| 4. Σημείο επαφής του ελεγχόμενου παρόχου:<br>.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                             |                                                                           |  |                      |                      |                                                        |                     |                                               |                             |                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                      |
| 5. Πεδίο του ελέγχου:<br>α. Περιλαμβάνει η έκθεση ελέγχου αξιολόγηση της συμμόρφωσης με όλες τις υποχρεώσεις και δεσμεύσεις που αναφέρονται στο άρθρο 37 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065 και εφαρμόζονται στον ελεγχόμενο πάροχο;<br>Ναι/Όχι<br><br><i>i. Συμμόρφωση με τον κανονισμό (ΕΕ) 2022/2065</i><br><table border="1"><tr><th colspan="2">Υποχρεώσεις που ορίζονται στο κεφάλαιο ΙΙΙ του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065:</th></tr><tr><th>Ελεγχόμενη υποχρέωση</th><th>Καλυπτόμενη περίοδος</th></tr><tr><td><i>Να προσδιοριστεί η ακριβής ελεγχόμενη υποχρέωση</i></td><td><i>(ΗΗ/ΜΜ/ΕΕΕΕ)</i></td></tr><tr><td><i>Να προστεθούν όσες γραμμές απαιτούνται</i></td><td><i>έως<br/>(ΗΗ/ΜΜ/ΕΕΕΕ)</i></td></tr></table><br><i>ii. Συμμόρφωση με κώδικες δεοντολογίας και πρωτόκολλα διαχείρισης κρίσεων</i><br><table border="1"><tr><th colspan="2">Δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν σύμφωνα με κώδικες δεοντολογίας που αναφέρονται στα άρθρα 45 και 46 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065 και πρωτόκολλα διαχείρισης κρίσεων που αναφέρονται στο άρθρο 48 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065:</th></tr><tr><th>Ελεγχόμενη δέσμευση</th><th>Καλυπτόμενη περίοδος</th></tr></table> |                             | Υποχρεώσεις που ορίζονται στο κεφάλαιο ΙΙΙ του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065: |  | Ελεγχόμενη υποχρέωση | Καλυπτόμενη περίοδος | <i>Να προσδιοριστεί η ακριβής ελεγχόμενη υποχρέωση</i> | <i>(ΗΗ/ΜΜ/ΕΕΕΕ)</i> | <i>Να προστεθούν όσες γραμμές απαιτούνται</i> | <i>έως<br/>(ΗΗ/ΜΜ/ΕΕΕΕ)</i> | Δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν σύμφωνα με κώδικες δεοντολογίας που αναφέρονται στα άρθρα 45 και 46 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065 και πρωτόκολλα διαχείρισης κρίσεων που αναφέρονται στο άρθρο 48 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065: |  | Ελεγχόμενη δέσμευση | Καλυπτόμενη περίοδος |
| Υποχρεώσεις που ορίζονται στο κεφάλαιο ΙΙΙ του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                             |                                                                           |  |                      |                      |                                                        |                     |                                               |                             |                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                      |
| Ελεγχόμενη υποχρέωση                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Καλυπτόμενη περίοδος        |                                                                           |  |                      |                      |                                                        |                     |                                               |                             |                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                      |
| <i>Να προσδιοριστεί η ακριβής ελεγχόμενη υποχρέωση</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <i>(ΗΗ/ΜΜ/ΕΕΕΕ)</i>         |                                                                           |  |                      |                      |                                                        |                     |                                               |                             |                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                      |
| <i>Να προστεθούν όσες γραμμές απαιτούνται</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <i>έως<br/>(ΗΗ/ΜΜ/ΕΕΕΕ)</i> |                                                                           |  |                      |                      |                                                        |                     |                                               |                             |                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                      |
| Δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν σύμφωνα με κώδικες δεοντολογίας που αναφέρονται στα άρθρα 45 και 46 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065 και πρωτόκολλα διαχείρισης κρίσεων που αναφέρονται στο άρθρο 48 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                             |                                                                           |  |                      |                      |                                                        |                     |                                               |                             |                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                      |
| Ελεγχόμενη δέσμευση                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Καλυπτόμενη περίοδος        |                                                                           |  |                      |                      |                                                        |                     |                                               |                             |                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                      |

|                                                                                                                                                                                    |                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <p><i>Να προσδιοριστεί ο κώδικας δεοντολογίας ή το πρωτόκολλο διαχείρισης κρίσεων και η ειδική δέσμευση που ελέγχεται</i></p> <p><i>Να προστεθούν όσες γραμμές απαιτούνται</i></p> | <p>(HH/MM/EEEE)</p> <p>έως</p> <p>(HH/MM/EEEE)</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|

6. α. Ημερομηνία έναρξης του ελέγχου: ..... β. Ημερομηνία λήξης του ελέγχου: .....

**ΤΜΗΜΑ Β: Ελεγκτικός/-οί οργανισμός/-οί**

*Για τη συμπλήρωση του παρακάτω τμήματος, να προστεθούν όσες γραμμές απαιτούνται ανά σημείο.*

1. Επωνυμία/-ες του/των οργανισμού/-ών που αποτελεί/-ούν τον ελεγκτικό οργανισμό:  
.....

2. Πληροφορίες σχετικά με την ελεγκτική ομάδα του ελεγκτικού οργανισμού:  
*Για κάθε μέλος της ελεγκτικής ομάδας, να προσδιορίσετε:*

1. το προσωπικό του όνομα·
2. τον επιμέρους οργανισμό —που αποτελεί μέρος του ελεγκτικού οργανισμού— με τον οποίον είναι συνδεδεμένο·
3. την επαγγελματική του διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου·
4. περιγραφές των αρμοδιοτήτων του και των εργασιών που ανέλαβε κατά τη διάρκεια του ελέγχου.

.....

3. Προσόντα των ελεγκτών:  
.....

α. Επισκόπηση των επαγγελματικών προσόντων των ατόμων που εκτέλεσαν τον έλεγχο, συμπεριλαμβανομένων των τομέων εμπειρογνώσιας και των πιστοποιήσεών τους, κατά περίπτωση:  
.....

β. Στην παρούσα έκθεση επισυνάπτονται υπό τη μορφή παραρτήματος έγγραφα που πιστοποιούν ότι ο ελεγκτικός οργανισμός πληροί τις απαιτήσεις του άρθρου 37 παράγραφος 3 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065:  
.....

4. Ανεξαρτησία των ελεγκτών:

α. Δήλωση συμφερόντων:  
.....

β. Αναφορές σε τυχόν πρότυπα σχετικά με την ανεξαρτησία της ελεγκτικής ομάδας με τα οποία συμμορφώνεται/-ονται ο/οι ελεγκτικός/-οί οργανισμός/-οί:  
.....

γ. Κατάλογος εγγράφων που πιστοποιούν ότι ο ελεγκτικός οργανισμός συμμορφώνεται

με τις υποχρεώσεις του άρθρου 37 παράγραφος 3 στοιχεία α) και γ) του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065, τα οποία επισυνάπτονται στην παρούσα έκθεση υπό τη μορφή παραρτημάτων.

.....

5. Αναφορές σε τυχόν ελεγκτικά πρότυπα που εφαρμόζονται κατά τον έλεγχο, κατά περίπτωση:

.....

6. Αναφορές σε τυχόν πρότυπα διαχείρισης ποιότητας με τα οποία συμμορφώνεται ο ελεγκτικός οργανισμός, κατά περίπτωση:

.....

#### ΤΜΗΜΑ Γ: Περίληψη των κύριων πορισμάτων

1. Περίληψη των κύριων πορισμάτων που προέκυψαν από τον έλεγχο [σύμφωνα με το άρθρο 37 παράγραφος 4 στοιχείο ε) του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065]

.....

#### ΤΜΗΜΑ Γ.1: Συμμόρφωση με τον κανονισμό (ΕΕ) 2022/2065

1. Ελεγκτική γνώμη όσον αφορά τη συμμόρφωση με τις ελεγχόμενες υποχρεώσεις που αναφέρονται στο άρθρο 37 παράγραφος 1 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065:

- ☐ Θετική γνώμη
- ☐ Θετική γνώμη που συνοδεύεται από παρατηρήσεις
- ☐ Αρνητική γνώμη

2. Συμπέρασμα ελέγχου για κάθε ελεγχόμενη υποχρέωση:

| Ελεγχόμενες υποχρεώσεις                                                                          | Συμπεράσματα ελέγχου                         |                                                                                |                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Να προσδιοριστεί η ακριβής ελεγχόμενη υποχρέωση<br><i>Να προστεθούν όλες γραμμές απαιτούνται</i> | <input type="checkbox"/> Θετικά συμπεράσματα | <input type="checkbox"/> Θετικά συμπεράσματα που συνοδεύονται από παρατηρήσεις | <input type="checkbox"/> Αρνητικά συμπεράσματα |

#### ΤΜΗΜΑ Γ.2: Συμμόρφωση με εθελοντικές δεσμεύσεις που ορίζονται σε κώδικες

## δεοντολογίας και πρωτόκολλα διαχείρισης κρίσεων

Να επαναληφθεί το τμήμα Γ.2 για κάθε ελεγχόμενο κώδικα δεοντολογίας και πρωτόκολλο διαχείρισης κρίσεων που αναφέρεται στο άρθρο 37 παράγραφος 1 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065:

1. Ελεγκτική γνώμη για τη συμμόρφωση με τις δεσμεύσεις οι οποίες έχουν αναληφθεί βάσει του κώδικα δεοντολογίας ή του πρωτοκόλλου διαχείρισης κρίσεων που καλύπτεται από τον έλεγχο:

- ☐ Θετική γνώμη  
☐ Θετική γνώμη που συνοδεύεται από παρατηρήσεις  
☐ Αρνητική γνώμη

2. Συμπέρασμα ελέγχου για κάθε ελεγχόμενη υποχρέωση:

| Ελεγχόμενες δεσμεύσεις                                                                          | Συμπεράσματα ελέγχου                         |                                                                                |                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Να προσδιοριστεί η ακριβής ελεγχόμενη δέσμευση<br><i>Να προστεθούν όσες γραμμές απαιτούνται</i> | <input type="checkbox"/> Θετικά συμπεράσματα | <input type="checkbox"/> Θετικά συμπεράσματα που συνοδεύονται από παρατηρήσεις | <input type="checkbox"/> Αρνητικά συμπεράσματα |

Τμήμα Γ.3:

Κατά περίπτωση, εξηγήσεις σχετικά με τις περιστάσεις και τους λόγους για τους οποίους δεν είναι δυνατόν να διατυπωθεί ελεγκτική γνώμη:

.....

ΤΜΗΜΑ Δ: Περιγραφή των πορισμάτων: συμμόρφωση με τον κανονισμό (ΕΕ) 2022/2065

ΤΜΗΜΑ Δ.1: Συμπέρασμα ελέγχου για υποχρέωση (προσδιορίστε)

Να προστεθούν για το τμήμα Δ.1 όσες καταχωρίσεις απαιτούνται προκειμένου να καλυφθεί ολόκληρο το πεδίο του ελέγχου, με ταυτόχρονο προσδιορισμό της υποχρέωσης στην οποία αναφέρεται το μέρος.

Οι παρεχόμενες πληροφορίες θα πρέπει να είναι πλήρεις και λεπτομερείς ώστε ένας τρίτος που δεν έχει προηγούμενη σχέση με τον έλεγχο να είναι σε θέση να κατανοήσει την περιγραφή των πορισμάτων.

Κατά τη συμπλήρωση του παρόντος τμήματος, να προστεθούν όσες γραμμές απαιτούνται ανά

σημείο.

I. Συμπέρασμα ελέγχου:

| Συμπέρασμα ελέγχου                                                                                                                                                                            |                                                                             |                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> Θετικό συμπέρασμα                                                                                                                                                    | <input type="checkbox"/> Θετικό συμπέρασμα που συνοδεύεται από παρατηρήσεις | <input type="checkbox"/> Αρνητικό συμπέρασμα                   |
| <i>Περιγραφή του συμπεράσματος ελέγχου, αιτιολόγηση και παρατηρήσεις.<br/>Κατά περίπτωση, να συμπεριληφθούν εδώ τυχόν σχόλια.</i>                                                             |                                                                             |                                                                |
| <i>Αν το συμπέρασμα δεν είναι «θετικό», επιχειρησιακές συστάσεις ειδικών μέτρων για την επίτευξη της συμμόρφωσης.<br/>Επεξήγηση του ουσιώδους μεγέθους της μη συμμόρφωσης, κατά περίπτωση</i> |                                                                             | <i>Συνιστώμενο χρονοδιάγραμμα για την επίτευξη συμμόρφωσης</i> |

II. Διαδικασίες ελέγχου και τα αποτελέσματά τους:

1. Περιγραφή των κριτηρίων ελέγχου και του ορίου ουσιώδους μεγέθους που χρησιμοποίησε ο ελεγκτικός οργανισμός σύμφωνα με το άρθρο 10 παράγραφος 2 στοιχείο α) του παρόντος κανονισμού:

.....

2. Ελεγκτικές διαδικασίες και μεθοδολογίες, και αποτελέσματα του ελέγχου:

α) Περιγραφή των ελεγκτικών διαδικασιών που εφαρμόζει ο ελεγκτικός οργανισμός, των μεθοδολογιών που χρησιμοποιήθηκαν για την αξιολόγηση της συμμόρφωσης, καθώς και αιτιολόγηση της επιλογής των εν λόγω διαδικασιών και μεθοδολογιών (συμπεριλαμβανομένης, κατά περίπτωση, αιτιολόγησης των επιλογών των προτύπων, των δεικτών αναφοράς, του/των μεγέθους/-ών δείγματος και της/των μεθόδου/-ων δειγματοληψίας):

.....

β) Περιγραφή, επεξήγηση και αιτιολόγηση τυχόν αλλαγών στις ελεγκτικές διαδικασίες κατά τη διάρκεια του ελέγχου:

.....

γ) Αποτελέσματα των ελεγκτικών διαδικασιών, συμπεριλαμβανομένων τυχόν δοκιμασιών και ουσιαστικών αναλυτικών διαδικασιών:

.....

3. Επισκόπηση και περιγραφή των πληροφοριών που χρησιμοποιούνται ως ελεγκτικά τεκμήρια, συμπεριλαμβανομένων, κατά περίπτωση:

α) περιγραφής του τύπου των πληροφοριών και της πηγής τους·

β) της περιόδου ή των περιόδων κατά την/τις οποία/-ες συλλέχθηκαν τα τεκμήρια·

γ) της περιόδου στην οποία αναφέρονται τα τεκμήρια·

δ) τυχόν άλλων σχετικών πληροφοριών και μεταδεδομένων.

.....

4. Επεξήγηση του τρόπου με τον οποίο επιτεύχθηκε το εύλογο επίπεδο διασφάλισης:

.....

1. Σε περιπτώσεις κατά τις οποίες:

5.1. δεν κατέστη δυνατόν να ελεγχθεί ένα συγκεκριμένο στοιχείο, όπως αναφέρεται στο άρθρο 37 παράγραφος 5 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065, ή

5.2. δεν κατέστη δυνατόν να εξαχθεί συμπέρασμα ελέγχου με εύλογο επίπεδο διασφάλισης, όπως αναφέρεται στο άρθρο 8 παράγραφος 8 του παρόντος κανονισμού,

εξηγήστε τις περιστάσεις και τους λόγους:

|                                                              |                                          |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Υποχρέωση ή δέσμευση και σχετικά στοιχεία που δεν ελέγχθηκαν | Επεξήγηση των περιστάσεων και των λόγων: |
|                                                              |                                          |

6. Αξιοσημείωτες αλλαγές στα συστήματα και τις λειτουργίες που ελέγχθηκαν κατά τη διάρκεια της ελεγχόμενης περιόδου και επεξήγηση του τρόπου με τον οποίο οι αλλαγές αυτές ελήφθησαν υπόψη κατά τη διενέργεια του ελέγχου.

.....

7. Άλλες σχετικές παρατηρήσεις και πορίσματα:

.....

**ΤΜΗΜΑ Δ.2: Πρόσθετα στοιχεία σύμφωνα με το άρθρο 16 του παρόντος κανονισμού.**

1. Ανάλυση της συμμόρφωσης του ελεγχόμενου παρόχου με το άρθρο 37 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065 σε σχέση με τον τρέχοντα έλεγχο:

.....

2. Περιγραφή του τρόπου με τον οποίο ο ελεγκτικός οργανισμός διασφάλισε την αντικειμενικότητά του στην κατάσταση που περιγράφεται στο άρθρο 16 παράγραφος 3 του παρόντος κανονισμού:

.....

**ΤΜΗΜΑ Ε: Περιγραφή των πορισμάτων σχετικά με τη συμμόρφωση με τους κώδικες δεοντολογίας και το πρωτόκολλο διαχείρισης κρίσεων**

**Κώδικας δεοντολογίας ή πρωτόκολλο διαχείρισης κρίσεων: (να προσδιοριστεί)**

*Να επαναληφθεί το παρόν τμήμα για κάθε κώδικα δεοντολογίας και πρωτόκολλο διαχείρισης κρίσεων*



ΤΜΗΜΑ Ε1: Συμπέρασμα ελέγχου για δέσμευση (να προσδιοριστεί)

Να προστεθούν για το τμήμα Ε.1 όσες καταχωρίσεις απαιτούνται προκειμένου να καλυφθεί ολόκληρο το πεδίο του ελέγχου, με ταυτόχρονο προσδιορισμό της ελεγχόμενης δέσμευσης.

Οι παρεχόμενες πληροφορίες θα πρέπει να είναι πλήρεις και λεπτομερείς ώστε ένας τρίτος που δεν έχει προηγούμενη σχέση με τον έλεγχο να είναι σε θέση να κατανοήσει την περιγραφή των πορισμάτων.

Κατά τη συμπλήρωση του παρόντος τμήματος, να προστεθούν όσες γραμμές απαιτούνται ανά σημείο.

III. Συμπέρασμα ελέγχου:

| Συμπέρασμα ελέγχου                                                                                                                                                                    |                                                                             |                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> Θετικό συμπέρασμα                                                                                                                                            | <input type="checkbox"/> Θετικό συμπέρασμα που συνοδεύεται από παρατηρήσεις | <input type="checkbox"/> Αρνητικό συμπέρασμα            |
| Περιγραφή του συμπεράσματος ελέγχου, αιτιολόγηση και τυχόν παρατηρήσεις.                                                                                                              |                                                                             |                                                         |
| Αν το συμπέρασμα δεν είναι «θετικό», επιχειρησιακές συστάσεις ειδικών μέτρων για την επίτευξη της συμμόρφωσης.<br>Επεξήγηση του ουσιώδους μεγέθους της μη συμμόρφωσης, κατά περίπτωση |                                                                             | Συνιστώμενο χρονοδιάγραμμα για την επίτευξη συμμόρφωσης |
|                                                                                                                                                                                       |                                                                             |                                                         |

IV. Διαδικασίες ελέγχου και τα αποτελέσματά τους:

Περιγραφή των κριτηρίων ελέγχου και του ορίου ουσιώδους μεγέθους που χρησιμοποίησε ο ελεγκτικός οργανισμός σύμφωνα με το άρθρο 10 παράγραφος 2 στοιχείο α) του παρόντος κανονισμού:

.....

2. Ελεγκτικές διαδικασίες και μεθοδολογίες, και αποτελέσματα του ελέγχου:

α) Περιγραφή των ελεγκτικών διαδικασιών που εφαρμόζει ο ελεγκτικός οργανισμός, των μεθοδολογιών που χρησιμοποιήθηκαν για την αξιολόγηση της συμμόρφωσης, καθώς και αιτιολόγηση της επιλογής των εν λόγω διαδικασιών και μεθοδολογιών (συμπεριλαμβανομένης, κατά περίπτωση, αιτιολόγησης των επιλογών των προτύπων, των δεικτών αναφοράς, του/των μεγέθους/-ών δείγματος και της/των μεθόδου/-ων δειγματοληψίας):

.....

β) Περιγραφή, επεξήγηση και αιτιολόγηση τυχόν αλλαγών στις ελεγκτικές διαδικασίες κατά τη διάρκεια του ελέγχου:

.....

γ) Αποτελέσματα των ελεγκτικών διαδικασιών, συμπεριλαμβανομένων τυχόν δοκιμασιών και ουσιαστικών αναλυτικών διαδικασιών:

.....

3. Επισκόπηση και περιγραφή των πληροφοριών που χρησιμοποιούνται ως ελεγκτικά τεκμήρια, συμπεριλαμβανομένων, κατά περίπτωση:

α) περιγραφής του τύπου των πληροφοριών και της πηγής τους·

β) της περιόδου ή των περιόδων κατά την/τις οποία/-ες συλλέχθηκαν τα τεκμήρια·

γ) της περιόδου στην οποία αναφέρονται τα τεκμήρια·

δ) τυχόν άλλων σχετικών πληροφοριών και μεταδεδομένων.

.....

.....

4. Επεξήγηση του τρόπου με τον οποίο επιτεύχθηκε το εύλογο επίπεδο διασφάλισης:

.....

.....

5. Σε περιπτώσεις κατά τις οποίες:

α) δεν κατέστη δυνατόν να ελεγχθεί ένα συγκεκριμένο στοιχείο, όπως αναφέρεται στο άρθρο 37 παράγραφος 5 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065, ή

β) δεν κατέστη δυνατόν να εξαχθεί συμπέρασμα ελέγχου με εύλογο επίπεδο διασφάλισης, όπως αναφέρεται στο άρθρο 8 παράγραφος 8 του παρόντος κανονισμού,

εξηγήστε τις περιστάσεις και τους λόγους:

|                                                              |                                          |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Υποχρέωση ή δέσμευση και σχετικά στοιχεία που δεν ελέγχθηκαν | Επεξήγηση των περιστάσεων και των λόγων: |
|                                                              |                                          |

6. Αξιοσημείωτες αλλαγές στα συστήματα και τις λειτουργίες που ελέγχθηκαν κατά τη διάρκεια της ελεγχόμενης περιόδου και επεξήγηση του τρόπου με τον οποίο οι αλλαγές αυτές ελήφθησαν υπόψη κατά τη διενέργεια του ελέγχου.

.....

7.

Άλλες σχετικές παρατηρήσεις και πορίσματα:

.....

ΤΜΗΜΑ ΣΤ.1: Τρίτα μέρη των οποίων ζητήθηκε η γνώμη

*Να επαναληφθεί το παρόν τμήμα για κάθε τρίτο μέρος του οποίου ζητήθηκε η γνώμη, προσδιορίζοντας την κάθε επανάληψη του τμήματος με αύξουσα αρίθμηση (για παράδειγμα ΣΤ.1, ΣΤ.2 και ούτω καθεξής).*

1. Όνομα του τρίτου μέρους του οποίου ζητήθηκε η γνώμη:

.....

2. Εκπρόσωπος και στοιχεία επικοινωνίας του τρίτου μέρους του οποίου ζητήθηκε η γνώμη:

.....

3. Ημερομηνία/-ες κατά την/τις οποία/-ες ζητήθηκε γνώμη:

.....

4. Στοιχεία που παρείχε το τρίτο μέρος

.....

ΤΜΗΜΑ Ζ: Κάθε άλλη πληροφορία την οποία επιθυμεί να συμπεριλάβει ο ελεγκτικός φορέας στην έκθεση ελέγχου (όπως περιγραφή πιθανών ενδογενών περιορισμών).

|  |
|--|
|  |
|--|

*Να συμπεριληφθούν όσες γραμμές απαιτούνται ανάλογα με την κατανομή αρμοδιοτήτων και την εξουσιοδότηση, όπως αναφέρεται στο άρθρο 7 παράγραφος 1 στοιχείο β)*

Ημερομηνία:

.....

Ο/η υπογράφων/-ουσα:

.....

Τόπος:

.....

Εξ ονόματος του/της:

.....

Αρμοδιότητες:

.....

### **Παραρτήματα της έκθεσης ελέγχου (κατά περίπτωση):**

Έγγραφα που ζητήθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 7 παράγραφος 2 του παρόντος κανονισμού.

Έγγραφα σχετικά με την ανάλυση κινδύνων ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 9 του παρόντος κανονισμού.

Έγγραφα που πιστοποιούν ότι ο ελεγκτικός οργανισμός συμμορφώνεται με τις υποχρεώσεις του άρθρου 37 παράγραφος 3 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065.

Έγγραφα που πιστοποιούν ότι ο ελεγκτικός οργανισμός συμμορφώνεται με τις υποχρεώσεις του άρθρου 37 παράγραφος 3 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065.

Έγγραφα που πιστοποιούν ότι ο ελεγκτικός οργανισμός συμμορφώνεται με τις υποχρεώσεις του άρθρου 37 παράγραφος 3 στοιχείο γ) του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065.

Τεκμηρίωση και αποτελέσματα τυχόν δοκιμασιών που διενήργησε ο ελεγκτικός οργανισμός, μεταξύ άλλων όσον αφορά τα αλγοριθμικά συστήματα του ελεγχόμενου παρόχου.

Κώδικες δεοντολογίας που αναφέρονται στα άρθρα 45 και 46 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065, βάσει των οποίων ο ελεγχόμενος πάροχος ανέλαβε δεσμεύσεις, συμπεριλαμβανομένης σαφούς ένδειξης τυχόν αναληφθείσας δέσμευσης και τυχόν συμφωνηθέντος βασικού δείκτη επιδόσεων για την εν λόγω δέσμευση.

Πρωτόκολλα διαχείρισης κρίσεων που αναφέρονται στο άρθρο 48 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065, τα οποία εφαρμόζει ο ελεγχόμενος πάροχος.

Κάθε άλλο παράρτημα που επιθυμεί να συμπεριλάβει ο ελεγκτικός οργανισμός.

**ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ II Υπόδειγμα για την έκθεση εκτέλεσης του ελέγχου που αναφέρεται στο  
άρθρο 6**

Πίνακας περιεχομένων

| ΤΜΗΜΑ Α: Γενικές πληροφορίες |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.                           | Ελεγχόμενος πάροχος:<br>.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.                           | Διεύθυνση του ελεγχόμενου παρόχου:<br>.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3.                           | Έκθεση ελέγχου στην οποία βασίζεται η παρούσα έκθεση εκτέλεσης του ελέγχου<br>Ημερομηνία έκδοσης της έκθεσης ελέγχου: .....<br>Παραπομπή στην έκθεση ελέγχου (π.χ. διεύθυνση URL):<br>.....                                                                                                                                                                                                      |
| 4.                           | Πληροφορίες σχετικά με τον υποκείμενο έλεγχο και τα εμπλεκόμενα μέρη<br>(ανατρέξτε στα τμήματα Α και Β της έκθεσης ελέγχου αναφοράς):<br>.....                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5.                           | Παραπέμπει η έκθεση εκτέλεσης του ελέγχου στην έκθεση ελέγχου που αφορά τη<br>συμμόρφωση με όλες τις υποχρεώσεις και τις δεσμεύσεις σύμφωνα με το άρθρο 37<br>παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065 οι οποίες εφαρμόζονται στον<br>ελεγχόμενο πάροχο;<br><i>Ναι/Όχι (αν «Όχι», να προσδιοριστεί ποιες υποχρεώσεις και δεσμεύσεις καλύπτονται<br/>στην έκθεση ελέγχου αναφοράς)</i><br>..... |
| 6.                           | Κατά περίπτωση, παραπομπές σε άλλες εκθέσεις ελέγχου που προέκυψαν από<br>ελέγχους δυνάμει του άρθρου 37 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065 στις οποίες<br>υπόκειται, ή θα υπόκειται μελλοντικά, ο ελεγχόμενος πάροχος όσον αφορά την<br>ελεγχόμενη περίοδο:<br>.....                                                                                                                                 |

### **B.1 — Σύσταση X**

Να προστεθούν όσες καταχωρίσεις απαιτούνται για να καλυφθούν όλες οι συστάσεις από τον έλεγχο αναφοράς. Να αντικατασταθεί η «σύσταση X» με την αντίστοιχη σύσταση και να προσδιοριστεί το κάθε στοιχείο με αύξουσα αρίθμηση (π.χ. B.2, B.3 και ούτω καθεξής) κάθε φορά.

Να συμπληρωθεί το υποτίμημα 1 ή 2.

#### 8. Μέτρα για την εφαρμογή της επιχειρησιακής σύστασης

.....

##### 1.1. Προγραμματισμένα μέτρα

- α) Περιγραφή των μέτρων (να προσδιοριστεί/-ούν ο/οι στόχος/-οι, τυχόν ορόσημα, στάδια αναθεώρησης και, κατά περίπτωση, δείκτες επιδόσεων):

.....

- β) Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης:

.....

##### 1.2. Μέτρα που έχουν ληφθεί από το τέλος της περιόδου στην οποία βασίζεται η έκθεση ελέγχου

- α) Περιγραφή των μέτρων:

.....

- β) Χρόνος υλοποίησης ή προγραμματισμένης υλοποίησης των μέτρων:

.....

- γ) Αποτέλεσμα (να συμπεριληφθούν παραπομπές σε εξωτερικούς πόρους, για παράδειγμα σύνδεσμοι προς ιστοτόπους, κατά περίπτωση):

.....

- δ) Επεξήγηση του τρόπου με τον οποίον τα μέτρα εφαρμόζουν αποτελεσματικά τη σύσταση της έκθεσης ελέγχου και των λόγων για τους οποίους η προκύπτουσα κατάσταση συνιστά συμμόρφωση, ή του τρόπου με τον οποίον τα αποτελέσματα των μέτρων θα οδηγήσουν σε συμμόρφωση, όταν αυτό δεν είναι

δυνατόν να παρατηρηθεί αμέσως:

.....

- 1.3. Κατά περίπτωση, περιγραφή τυχόν μέτρων για την προσαρμογή των κριτηρίων αναφοράς για τη συμμόρφωση και τις εσωτερικές δικλίδες:

.....

9. Λόγοι μη εφαρμογής της σύστασης, κατά περίπτωση

- α) Αιτιολόγηση της μη εφαρμογής της σύστασης:

.....

- β) Εναλλακτικό/-ά μέτρο/-α που ελήφθη/-σαν για την επίτευξη συμμόρφωσης:

.....

ΤΜΗΜΑ Γ (κατά περίπτωση): Επακόλουθες ενέργειες μετά τις επιχειρησιακές συστάσεις σχετικά με τις ελεγχόμενες δεσμεύσεις που ανέλαβε ο ελεγχόμενος πάροχος σύμφωνα με τους κώδικες δεοντολογίας που αναφέρονται στα άρθρα 45 και 46 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065 και τα πρωτόκολλα διαχείρισης κρίσεων που αναφέρονται στο άρθρο 48 του κανονισμού (ΕΕ) 2022/2065

### Γ.1 — Σύσταση X

Να προστεθούν όσες καταχωρίσεις απαιτούνται για να καλυφθούν όλες οι συστάσεις από τον έλεγχο αναφοράς. Να αντικατασταθεί η «σύσταση X» με την αντίστοιχη σύσταση και να προσδιοριστεί το κάθε στοιχείο με αύξουσα αρίθμηση (π.χ. Γ.2, Γ.3 και ούτω καθεξής) κάθε φορά.

Να συμπληρωθεί το υποτίμημα 1 ή 2.

1. Μέτρα για την εφαρμογή της επιχειρησιακής σύστασης

- 1.1. Προγραμματισμένα μέτρα

- α) Περιγραφή των μέτρων (να προσδιοριστεί/-ούν ο/οι στόχος/-οι, τυχόν ορόσημα, στάδια αναθεώρησης και, κατά περίπτωση, δείκτες επιδόσεων):

.....

β) Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης:

.....

1.2. Μέτρα που έχουν ληφθεί από το τέλος της περιόδου στην οποία βασίζεται η έκθεση ελέγχου

α) Περιγραφή των μέτρων:

.....

β) Χρόνος υλοποίησης ή προγραμματισμένης υλοποίησης των μέτρων:

.....

γ) Αποτέλεσμα (να συμπεριληφθούν παραπομπές σε εξωτερικούς πόρους, για παράδειγμα σύνδεσμοι προς ιστοτόπους, κατά περίπτωση):

.....

δ) Επεξήγηση του τρόπου με τον οποίον τα μέτρα εφαρμόζουν αποτελεσματικά τις συστάσεις της έκθεσης ελέγχου:

.....

10. Λόγοι μη εφαρμογής της σύστασης, κατά περίπτωση

α) Αιτιολόγηση της μη εφαρμογής της σύστασης:

.....

β) Εναλλακτικό/-ά μέτρο/-α που ελήφθη/-σαν για την επίτευξη συμμόρφωσης:

.....

ΤΜΗΜΑ Δ: Κάθε άλλη πληροφορία την οποία επιθυμεί να διαβιβάσει ο ελεγχόμενος πάροχος

.....