

Bruxelles, 24 ottobre 2023
(OR. en)

14629/23
ADD 1

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

NOTA DI TRASMISSIONE

Origine:	Segretaria generale della Commissione europea, firmato da Martine DEPREZ, direttrice
Data:	20 ottobre 2023
Destinatario:	Thérèse BLANCHET, segretaria generale del Consiglio dell'Unione europea
n. doc. Comm.:	C(2023) 6807 final - ANNEXES 1 to 2
Oggetto:	ALLEGATI del REGOLAMENTO DELEGATO (UE) .../... DELLA COMMISSIONE che integra il regolamento (UE) 2022/2065 del Parlamento europeo e del Consiglio stabilendo norme relative all'esecuzione delle revisioni per le piattaforme online di dimensioni molto grandi e i motori di ricerca online di dimensioni molto grandi

Si trasmette in allegato, per le delegazioni, il documento C(2023) 6807 final - ANNEXES 1 to 2.

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



COMMISSIONE
EUROPEA

Bruxelles, 20.10.2023
C(2023) 6807 final

ANNEXES 1 to 2

ALLEGATI

del

REGOLAMENTO DELEGATO (UE) .../... DELLA COMMISSIONE

che integra il regolamento (UE) 2022/2065 del Parlamento europeo e del Consiglio stabilendo norme relative all'esecuzione delle revisioni per le piattaforme online di dimensioni molto grandi e i motori di ricerca online di dimensioni molto grandi

ALLEGATO I - Modello di relazione di revisione di cui all'articolo 6

Indice

SEZIONE A: informazioni generali	
1. Servizio sottoposto a revisione:	
2. Fornitore sottoposto a revisione:	
3. Indirizzo del fornitore sottoposto a revisione:	
4. Punto di contatto del fornitore sottoposto a revisione:	
5. Ambito di applicazione della revisione	
a. La relazione di revisione comprende una valutazione della conformità a tutti gli obblighi e gli impegni di cui all'articolo 37, paragrafo 1, del regolamento (UE) 2022/2065 applicabili al fornitore sottoposto a revisione? Sì/No	
i. Conformità al regolamento (UE) 2022/2065	
Obblighi stabiliti dal capo III del regolamento (UE) 2022/2065	
Obbligo sottoposto a revisione	Periodo di riferimento
<i>Indicare l'obbligo specifico sottoposto a revisione</i> <i>Aggiungere le righe necessarie</i>	<i>da (GG/MM/AAAA)</i> <i>a</i> <i>(GG/MM/AAAA)</i>
ii. Conformità ai codici di condotta e ai protocolli di crisi	
Impegni assunti a norma dei codici di condotta di cui agli articoli 45 e 46 del regolamento (UE) 2022/2065 e ai protocolli di crisi di cui all'articolo 48 del regolamento (UE) 2022/2065	
Impegno sottoposto a revisione	Periodo di riferimento
<i>Specificare il codice di condotta o il protocollo di crisi e</i>	<i>da (GG/MM/AAAA)</i>

<i>l'impegno specifico sottoposto a revisione</i> <i>Aggiungere le righe necessarie</i>	a (GG/MM/AAAA)
--	-------------------

6. a. Data di inizio della revisione: b. Data di fine della revisione:

SEZIONE B: organizzazione/i di revisione

Per compilare la sezione di seguito aggiungere le righe necessarie per ogni punto.

1. Nome dell'organizzazione o delle organizzazioni che costituiscono l'organizzazione di revisione:
.....

2. Informazioni sul gruppo di revisione dell'organizzazione di revisione:
In riferimento a ciascun membro del gruppo di revisione, indicare:

1. il nome;
2. la singola organizzazione parte dell'organizzazione di revisione a cui è affiliato;
3. l'indirizzo e-mail professionale;
4. la descrizione delle relative responsabilità e del lavoro svolto nel corso della revisione.

.....

3. Qualifiche dei revisori:
.....

- a. Panoramica delle qualifiche professionali delle persone che hanno eseguito la revisione, compresi i settori di competenza e le certificazioni, ove applicabile:
.....
- b. Documenti attestanti che l'organizzazione di revisione soddisfa i requisiti di cui all'articolo 37, paragrafo 3, lettera b), del regolamento (UE) 2022/2065, presentati in allegato alla presente relazione:
.....

4. Indipendenza dei revisori:

- a. Dichiarazione di interessi:
.....
- b. Riferimenti a eventuali norme rilevanti per l'indipendenza del gruppo di revisione a cui aderiscono l'organizzazione o le organizzazioni di revisione:
.....
- c. Elenco dei documenti attestanti che l'organizzazione di revisione rispetta gli obblighi di cui all'articolo 37, paragrafo 3, lettere a) e c), del regolamento (UE) 2022/2065, presentati in allegato alla presente relazione.
.....

5. Riferimenti a eventuali norme in materia di revisione applicate alla revisione, ove applicabile:

.....

6. Riferimenti a eventuali norme in materia di gestione della qualità a cui aderisce l'organizzazione di revisione, ove applicabile:

.....

SEZIONE C: sintesi delle constatazioni principali

1. Sintesi delle principali constatazioni derivanti dalla revisione (a norma dell'articolo 37, paragrafo 4, lettera e), del regolamento (UE) 2022/2065)

.....

SEZIONE C.1: conformità al regolamento (UE) 2022/2065

1. Giudizio di revisione sulla conformità agli obblighi sottoposti a revisione di cui all'articolo 37, paragrafo 1, lettera a), del regolamento (UE) 2022/2065:

- ☐ Positivo
- ☐ Positivo con osservazioni
- ☐ Negativo

2. Conclusione della revisione per ciascun obbligo sottoposto a revisione:

Obblighi sottoposti a revisione	Conclusioni della revisione		
Indicare l'obbligo specifico sottoposto a revisione <i>Aggiungere le righe necessarie</i>	☐ Positiva	☐ Positiva con osservazioni	☐ Negativa

SEZIONE C.2: conformità agli impegni volontari di cui ai codici di condotta e ai protocolli di crisi

Ripetere la sezione C.2 per ciascun codice di condotta e protocollo di crisi sottoposto a revisione di cui all'articolo 37, paragrafo 1, lettera b), del regolamento (UE) 2022/2065

1. Giudizio di revisione sulla conformità agli impegni assunti a norma di precisare il codice di condotta o il protocollo di crisi oggetto della revisione

☐ Positivo

☐ Positivo con osservazioni

☐ Negativo

2. Conclusione della revisione per ciascun impegno sottoposto a revisione

Impegni sottoposti a revisione	Conclusioni della revisione		
Indicare l'impegno specifico sottoposto a revisione <i>Aggiungere le righe necessarie</i>	☐ Positive	☐ Positive con osservazioni	☐ Negative

Sezione C.3

Ove applicabile, spiegazioni in merito alle circostanze e alle ragioni della mancata espressione di un giudizio di revisione:

.....

SEZIONE D: descrizione delle constatazioni - Conformità al regolamento (UE) 2022/2065

SEZIONE D.1: conclusione della revisione per l'obbligo (*precisare*)

Aggiungere alla sezione D.1 le voci necessarie per coprire l'intero ambito di applicazione della revisione, precisando l'obbligo a cui è riferita la sezione.

Le informazioni fornite devono essere complete e dettagliate, in modo tale che un terzo che non abbia precedenti collegamenti con la revisione sia in grado di comprendere la descrizione delle constatazioni.

Nella compilazione di questa sezione, aggiungere le righe necessarie per ogni punto.

I. Conclusione della revisione

Conclusione della revisione		
☐ Positiva	☐ Positiva con osservazioni	☐ Negativa
<i>Descrizione della conclusione della revisione, motivazione e osservazioni.</i>		

<i>Inserire qui eventuali commenti.</i>	
<i>Se la conclusione non è "positiva", raccomandazioni operative su misure specifiche per conseguire la conformità.</i> <i>Spiegazione della rilevanza della non conformità, ove applicabile</i>	<i>Tempistiche raccomandate per conseguire la conformità</i>

II. Procedure di revisione e relativi risultati

1. Descrizione dei criteri di revisione e della soglia di rilevanza impiegati dall'organizzazione di revisione a norma dell'articolo 10, paragrafo 2, lettera a), del presente regolamento:

.....

2. Procedure, metodologie e risultati della revisione

(a) Descrizione delle procedure di revisione svolte dall'organizzazione di revisione e delle metodologie utilizzate per valutare la conformità e motivazione della scelta di tali procedure e metodologie (compresa, ove applicabile, la motivazione della scelta degli standard, dei parametri di riferimento, della dimensione dei campioni e dei metodi di campionamento):

.....

(b) Descrizione, spiegazione e motivazione di eventuali modifiche apportate alle procedure di revisione nel corso del suo svolgimento:

.....

(c) Risultati delle procedure di revisione, comprese eventuali sperimentazioni e procedure analitiche sostanziali:

.....

3. Panoramica e descrizione delle informazioni utilizzate come prove di revisione, tra cui, ove applicabile:

(a) descrizione del tipo di informazioni e relativa fonte;

(b) periodo o periodi di raccolta delle prove;

(c) periodo di riferimento delle prove;

(d) eventuali altre informazioni e metadati pertinenti.

.....

4. Spiegazione delle modalità con cui è stato raggiunto un livello di garanzia ragionevole:

.....

5. Nel caso in cui:

5.1. non sia stato possibile sottoporre a revisione un elemento specifico, secondo quanto previsto all'articolo 37, paragrafo 5, del regolamento (UE) 2022/2065, oppure

5.2. non sia stato possibile formulare una conclusione della revisione con un livello di garanzia ragionevole, secondo quanto previsto all'articolo 8, paragrafo 8, del presente regolamento,

fornire una spiegazione delle circostanze e dei motivi:

Obbligo o impegno ed elementi pertinenti non verificati	Spiegazione delle circostanze e dei motivi

6. Modifiche di rilievo apportate ai sistemi e alle funzionalità sottoposti a revisione durante il periodo di revisione e spiegazione della modalità con cui tali modifiche sono state tenute in considerazione nell'esecuzione della revisione.

.....

7. Altre osservazioni e constatazioni pertinenti:

.....

SEZIONE D.2: elementi supplementari a norma dell'articolo 16 del presente regolamento

1. Un'analisi della conformità del fornitore sottoposto a revisione all'articolo 37, paragrafo 2, del regolamento (UE) 2022/2065 in relazione alla presente revisione:

.....

2. Descrizione delle modalità con cui l'organizzazione di revisione ha garantito la propria obiettività nella situazione descritta all'articolo 16, paragrafo 3, del presente regolamento:

.....

SEZIONE E: descrizione delle constatazioni in merito alla conformità ai codici di condotta e ai protocolli di crisi

Codice di condotta o protocollo di crisi: *(precisare)*

Ripetere questa sezione per ciascun codice di condotta e protocollo di crisi

SEZIONE E.1: conclusione della revisione per l'impegno *(precisare)*

Aggiungere alla sezione E.1 le voci necessarie per coprire l'intero ambito di applicazione della revisione, precisando l'impegno a cui è riferita la sezione.

Le informazioni fornite devono essere complete e dettagliate, in modo tale che un terzo che non abbia precedenti collegamenti con la revisione sia in grado di comprendere la descrizione delle constatazioni.

Nella compilazione di questa sezione, aggiungere le righe necessarie per ogni punto.

III. Conclusione della revisione

Conclusione della revisione

☐ Positiva	☐ Positiva con osservazioni	☐ Negativa
<i>Descrizione della conclusione della revisione, motivazione ed eventuali osservazioni.</i>		
<i>Se la conclusione non è "positiva", raccomandazioni operative su misure specifiche per conseguire la conformità.</i> <i>Spiegazione della rilevanza della non conformità, ove applicabile</i>		<i>Tempistiche raccomandate per conseguire la conformità</i>

IV. Procedure di revisione e relativi risultati

Descrizione dei criteri di revisione e della soglia di rilevanza impiegati dall'organizzazione di revisione a norma dell'articolo 10, paragrafo 2, lettera a), del presente regolamento:

.....

2. Procedure, metodologie e risultati della revisione

(a) Descrizione delle procedure di revisione svolte dall'organizzazione di revisione e delle metodologie utilizzate per valutare la conformità e motivazione della scelta di tali procedure e metodologie (compresa, ove applicabile, la motivazione della scelta degli standard, dei parametri di riferimento, della dimensione dei campioni e dei metodi di campionamento):

.....

(b) Descrizione, spiegazione e motivazione di eventuali modifiche apportate alle procedure di revisione nel corso del suo svolgimento:

.....

(c) Risultati delle procedure di revisione, comprese eventuali sperimentazioni e procedure analitiche sostanziali:

.....

3. Panoramica e descrizione delle informazioni utilizzate come prove di revisione, tra cui, ove applicabile:

(a) descrizione del tipo di informazioni e relativa fonte;

(b) periodo o periodi di raccolta delle prove;

(c) periodo di riferimento delle prove;

(d) eventuali altre informazioni e metadati pertinenti.

.....

4. Spiegazione delle modalità con cui è stato raggiunto un livello di garanzia ragionevole:

.....

.....

5. Nel caso in cui:

(a) non sia stato possibile sottoporre a revisione un elemento specifico, secondo quanto previsto all'articolo 37, paragrafo 5, del regolamento (UE) 2022/2065, oppure

(b) non sia stato possibile formulare una conclusione della revisione con un livello di garanzia ragionevole, secondo quanto previsto all'articolo 8, paragrafo 8, del presente regolamento,

fornire una spiegazione delle circostanze e dei motivi:

Obbligo o impegno ed elementi pertinenti non verificati	Spiegazione delle circostanze e dei motivi

6. Modifiche di rilievo apportate ai sistemi e alle funzionalità sottoposti a revisione durante il periodo di revisione e spiegazione della modalità con cui tali modifiche sono state tenute in considerazione nell'esecuzione della revisione.

.....

7.

Altre osservazioni e constatazioni pertinenti:

.....

SEZIONE F.1: soggetti terzi consultati

Ripetere questa sezione per ciascun soggetto terzo consultato, incrementando di uno il nome della sezione (ad esempio F.1, F.2 e così via).

- Nome del soggetto terzo consultato:
.....
- Rappresentante e informazioni di contatto del soggetto terzo consultato:
.....
- Data o date della consultazione:
.....
- Contributo fornito dal soggetto terzo:
.....

SEZIONE G: eventuali altre informazioni che l'organismo di revisione desidera inserire nella

relazione di revisione (quali la descrizione di possibili limitazioni intrinseche)

Aggiungere righe se necessario, conformemente all'allocazione delle responsabilità e dei poteri di cui all'articolo 7, paragrafo 1, lettera b)

Data:

.....

Firmato da:

.....

Luogo:

.....

A nome di:

.....

Responsabile di:

.....

Allegati della relazione di revisione (ove applicabile)

Documenti necessari a norma dell'articolo 7, paragrafo 2, del presente regolamento.

Documenti relativi all'analisi dei rischi di revisione a norma dell'articolo 9 del presente regolamento.

Documenti attestanti che l'organizzazione di revisione rispetta gli obblighi di cui all'articolo 37, paragrafo 3, lettera a), del regolamento (UE) 2022/2065.

Documenti attestanti che l'organizzazione di revisione rispetta gli obblighi di cui all'articolo 37, paragrafo 3, lettera b), del regolamento (UE) 2022/2065.

Documenti attestanti che l'organizzazione di revisione rispetta gli obblighi di cui all'articolo 37, paragrafo 3, lettera c), del regolamento (UE) 2022/2065.

Documentazione e risultati di eventuali sperimentazioni eseguite dall'organizzazione di revisione, anche per quanto riguarda i sistemi algoritmici del fornitore sottoposto a revisione.

Codici di condotta di cui agli articoli 45 e 46 del regolamento (UE) 2022/2065 a norma dei quali il fornitore sottoposto a revisione ha assunto gli impegni, compresa una chiara indicazione di tutti gli impegni assunti e di eventuali indicatori chiave di prestazione a essi relativi.

Protocolli di crisi di cui all'articolo 48 del regolamento (UE) 2022/2065 attuati dal fornitore sottoposto a revisione.

Eventuali altri allegati che l'organizzazione di revisione desidera includere.

ALLEGATO II - Modello di relazione di attuazione della revisione di cui all'articolo 6

Indice

SEZIONE A: informazioni generali	
1.	Fornitore sottoposto a revisione:
2.	Indirizzo del fornitore sottoposto a revisione:
3.	Relazione di revisione su cui si basa la presente relazione di attuazione Data di adozione della relazione di revisione: Riferimento alla relazione di revisione (ad esempio un URL):
4.	Informazioni relative alla revisione di riferimento e alle parti coinvolte (cfr. sezioni A e B della relazione di revisione di riferimento):
5.	La relazione di attuazione della revisione si riferisce a una relazione di revisione sulla conformità a tutti gli obblighi e gli impegni di cui all'articolo 37, paragrafo 1, del regolamento (UE) 2022/2065 applicabili al fornitore sottoposto a revisione? <i>Sì/No (in caso di risposta negativa, indicare gli obblighi e gli impegni oggetto della relazione di revisione di riferimento)</i>
6.	Ove applicabile, riferimenti ad altre relazioni di revisione derivanti da revisioni a norma dell'articolo 37 del regolamento (UE) 2022/2065 di cui il fornitore sottoposto a revisione è o sarà oggetto in relazione al periodo di revisione:

SEZIONE B: seguito dato alle raccomandazioni operative relative agli obblighi sottoposti a revisione di cui al capo III del regolamento (UE) 2022/2065
--

B.1 - Raccomandazione X

Aggiungere le voci necessarie per coprire tutte le raccomandazioni derivanti dalla revisione di riferimento. Sostituire "Raccomandazione X" con la relativa raccomandazione e incrementare di uno il nome della voce (ad esempio B.2, B.3 e così via) per ciascuna aggiunta.

Compilare la sottosezione 1 o 2.

8. Misure di attuazione della raccomandazione operativa

.....

1.1. Misure programmate

- (a) Descrizione delle misure (indicare gli obiettivi, eventuali tappe intermedie, fasi di revisione e, ove applicabile, indicatori di prestazione):

.....

- (b) Tempistiche di attuazione:

.....

1.2. Misure adottate dalla fine del periodo di riferimento della revisione

- a) Descrizione delle misure:

.....

- b) Data in cui le misure sono state attuate o in cui si prevede di attuarle:

.....

- c) Risultato (compresi riferimenti a risorse esterne, ad esempio link a siti web, ove applicabile):

.....

- d) Spiegazione della modalità con cui le misure attuano la raccomandazione derivante dalla relazione di revisione in modo efficace, del motivo per cui determinano una situazione di conformità oppure delle modalità con cui gli effetti delle misure determineranno la conformità, qualora ciò non sia osservabile nell'immediato:

.....

- 1.3. Ove applicabile, descrizione di eventuali misure di adeguamento dei parametri di riferimento per la conformità e i controlli interni:

.....

9. Ragioni della mancata attuazione della raccomandazione, ove applicabile

- a) Motivazione della mancata attuazione della raccomandazione:

.....

- b) Misure alternative adottate per conseguire la conformità:

.....

SEZIONE C (ove applicabile): seguito dato alle raccomandazioni operative relative agli impegni sottoposti a revisione, assunti dal fornitore sottoposto a revisione a norma dei codici di condotta di cui agli articoli 45 e 46 del regolamento (UE) 2022/2065 e dei protocolli di crisi di cui all'articolo 48 del regolamento (UE) 2022/2065

C.1 - Raccomandazione X

Aggiungere le voci necessarie per coprire tutte le raccomandazioni derivanti dalla revisione di riferimento. Sostituire "Raccomandazione X" con la relativa raccomandazione e incrementare di uno il nome della voce (ad esempio C.2, C.3 e così via) per ciascuna aggiunta.

Compilare la sottosezione 1 o 2.

1. Misure di attuazione della raccomandazione operativa

- 1.1. Misure programmate

- (a) Descrizione delle misure (indicare gli obiettivi, eventuali tappe intermedie, fasi di revisione e, ove applicabile, indicatori di prestazione):

.....

- (b) Tempistiche di attuazione:

.....

- 1.2. Misure adottate dalla fine del periodo di riferimento della revisione

a) Descrizione delle misure:

.....

b) Data in cui le misure sono state attuate o in cui si prevede di attuarle:

.....

c) Risultato (compresi riferimenti a risorse esterne, ad esempio link a siti web, ove applicabile):

.....

d) Spiegazione di come le misure attuano le raccomandazioni derivanti dalla relazione di revisione in modo efficace:

.....

10. Ragioni della mancata attuazione della raccomandazione, ove applicabile

a) Motivazione della mancata attuazione della raccomandazione:

.....

b) Misure alternative adottate per conseguire la conformità:

.....

SEZIONE D: eventuali altre informazioni che il fornitore sottoposto a revisione desidera trasmettere

.....