



Brüsszel, 2026. március 13.
(OR. en)

7311/26
ADD 1

EF 74
ECOFIN 342
DELECT 50

FEDŐLAP

Küldi:	az Európai Bizottság főtitkára részéről Martine DEPREEZ igazgató
Az átvétel dátuma:	2026. március 12.
Címzett:	Thérèse BLANCHET, az Európai Unió Tanácsának főtitkára
Biz. dok. sz.:	C(2026) 80 annex
Tárgy:	MELLÉKLETEK a következőhöz: A BIZOTTSÁG (EU) .../... FELHATALMAZÁSON ALAPULÓ RENDELETE az (EU) 2023/2631 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a külső felülvizsgálók rendszerei, erőforrásai és eljárásai megfelelőségének, alkalmasságának és hatékonyságának, megfelelési funkciójának, belső politikáinak és eljárásainak, a felülvizsgálat során használt értékelési módszereknek és információknak, a harmadik országbeli külső felülvizsgálók elismerése iránti kérelmekhez szükséges információknak, valamint a kérelem formátumának és tartalmának értékelésére vonatkozó kritériumokat meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről

Mellékelten továbbítjuk a delegációknak a következő dokumentumot: C(2026) 80 annex.

Melléklet: C(2026) 80 annex

Brüsszel, 2026.3.12.
C(2026) 80 final

ANNEXES 1 to 8

MELLÉKLETEK

a következőhöz:

A BIZOTTSÁG (EU) .../... FELHATALMAZÁSON ALAPULÓ RENDELETE

az (EU) 2023/2631 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a külső felülvizsgálók rendszerei, erőforrásai és eljárásai megfelelőségének, alkalmasságának és hatékonyságának, megfelelési funkciójának, belső politikáinak és eljárásainak, a felülvizsgálat során használt értékelési módszereknek és információknak, a harmadik országbeli külső felülvizsgálók elismerése iránti kérelmekhez szükséges információknak, valamint a kérelem formátumának és tartalmának értékelésére vonatkozó kritériumokat meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről

I. MELLÉKLET
DOKUMENTUMHIVATKOZÁSOK

E rendelet azon melléklete, amelyhez az információ kapcsolódik (II-VIII.)	A dokumentum egyedi hivatkozási száma	A dokumentum címe	Az (EU) 2023/2631 rendelet azon konkrét követelménye, amelyre az információ vonatkozik	Az információ helye (a dokumentum fejezete, szakasza vagy oldala) vagy az információközlés elmaradásának oka

II. MELLÉKLET

A KÉRELMEZŐRE VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

A harmadik országbeli kérelmező teljes neve		
A székhely címe	<i>[Ország, város, utca, postai irányítószám]</i>	
Honlap		
Jogalany-azonosító (LEI) <i>[Adott esetben]</i>		
Kapcsolattartó személy(ek)	Név	
	Beosztás	
	Cím	<i>[Ország, város, utca, postai irányítószám]</i>
	E-mail-cím	
	Telefonszám	
A harmadik országbeli kérelmező jogi formája		
A harmadik országban elismerést kérő harmadik országbeli külső felülvizsgáló felügyeletéért felelős illetékes hatóság <i>[Adott esetben]</i>		

III. MELLÉKLET

A KÉRELMEZŐ TULAJDONOSI SZERKEZETE

Tulajdonos	Tőkerészesedés (százalékos arányban)	A részesedés jellege	Szavazati jogok (százalékos arányban)
<i>[Kérjük, adja meg, hogy jogi vagy természetes személyről van-e szó]</i>		<i>[Közvetett vagy közvetlen]</i>	

IV. MELLÉKLET

A KÉRELMEZŐ FELSŐ VEZETÉSÉNEK ÉS IGAZGATÓTANÁCSÁNAK TAGJAI

Név	Az igazgatótanács tagja	A felső vezetés tagja	Születési idő	Születési hely	Szerep kör	Benyújtott dokumentumok	
						Önéletrajz	A büntetlen előélet igazolása a pénzmosás, terrorizmusfinanszírozás, pénzügyi vagy adatszolgáltatások nyújtásával kapcsolatos bűncselekmény, csalás vagy sikkasztás összefüggésében – különösen erkölcsi bizonyítvánnyal –, vagy ha az adott tagállam nem állít ki ilyen igazolást, a jó hírnévről tett nyilatkozat és az ESMA-nak adott felhatalmazás arra, hogy az illetékes hatóságoktól kikérje az arra vonatkozó ilyen információkat, hogy a tagot elítélték-e korábban pénzmosással, terrorizmus finanszírozásával, pénzügyi vagy adatszolgáltatások nyújtásával, csalással vagy sikkasztással kapcsolatos bűncselekményért

¹ A Bizottság (EU) 2025/2180 felhatalmazáson alapuló rendelete (2025. szeptember 12.) az (EU) 2023/2631 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a külső felülvizsgálók nyilvántartásba vételének feltételeit, valamint a külső felülvizsgálók körülményeit és megbízható irányításának, a külső felülvizsgálók alkalmazottai tudása, tapasztalatai és képzettsége megfelelőségének értékelésére szolgáló kritériumokat, valamint a külső felülvizsgálók által végzett értékelési tevékenységek kiszervezésének feltételeit meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről (HL L, 2025/2180, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2025/2180/oj).

<i>[Utónév] [Vezeték név]</i>	<i>[Igen/Nem]</i>	<i>[Igen/Nem]</i>	<i>[NN.HH.ÉÉÉÉ.]</i>	<i>[Város, Ország]</i>		<i>[Egyedi hivatkozási szám]</i>	<i>[Egyedi hivatkozási szám]</i>	<i>[Egyedi hivatkozási szám]</i>

V. MELLÉKLET
A KÉRELMEZŐ ELEMZÉSI ERŐFORRÁSAI

1. Az értékelési tevékenységekben közvetlenül részt vevő elemzőkre, alkalmazottakra és más személyekre vonatkozó információk

Név	Szerepkör	<i>Kérjük, jelölje meg a megfelelő oszlopot</i>		Az adott feladatkörben eltöltött évek	Az ágazatban eltöltött évek	Önéletrajz
		Időszakos	Állandó			
					<i>[például az (EU) 2023/263 1. rendelet értelmében a külső felülvizsgáló által elvégzendő feladatokhoz hasonló értékelési tevékenységgel eltöltött évek száma]</i>	<i>[A dokumentum egyedi hivatkozási száma]</i>

Az alkalmazottak számára vonatkozó információt teljes munkaidős egyenértékben kifejezve kell megadni (ehhez az összes ledolgozott munkaóra számát el kell osztani az alkalmazandó nemzeti jogszabály szerint az egy munkára jutó fizetett munkaóra maximális számával).

2. Az értékelési tevékenységekre vonatkozó információk

A külső felülvizsgálat becsült időtartama	<i>[Napok száma]</i>
Az értékelések várható száma a következő 24 hónapban	<i>[Szám]</i>

3. A kérelmező általi értékelésre vonatkozó információk

Annak okai, hogy a kérelmező miért tartja megfelelőnek az értékelési tevékenységekben közvetlenül részt vevő elemzők, alkalmazottak és más személyek számát	
Annak okai, hogy a kérelmező miért tartja megfelelőnek a külső felülvizsgálatok számát és időtartamát	

VI. MELLÉKLET
A KÉRELMEZŐ POLITIKÁI ÉS ELJÁRÁSAI

Pont	Témakör	Hivatkozási szám
1	Az értékelési tevékenységekben közvetlenül részt vevő elemzőkre, alkalmazottakra és más személyekre vonatkozó képzési és fejlesztési terv	
2	A következők biztosítása céljából bevezetett politikák és eljárások: a) az értékelési tevékenységek végzésének folyamatossága és szabályszerűsége; b) a nyújtott szolgáltatásokkal kapcsolatos nyilvántartások és dokumentumok bizalmas jellege és biztonságos kezelése; c) megbízható adminisztratív és számviteli eljárások; d) a külső felülvizsgálók kötelezettségeinek teljesítése céljából alkalmazott információfeldolgozási rendszerek megfelelősége.	
3	A belsőkontroll-keretrendszerrel kapcsolatos politikák és eljárások <i>[Nagy számú dokumentum esetén a dokumentumokat a belsőkontroll-keretrendszer megfelelő területei szerint csoportosítani kell.]</i>	
4	Azon politikák és eljárások, amelyek biztosítják, hogy a belsőkontroll-keretrendszer megfeleljen az (EU) 2025/2180 felhatalmazáson alapuló bizottsági rendelet ² 6. cikkének (2) bekezdése szerinti kritériumoknak	

² A Bizottság (EU) 2025/2180 felhatalmazáson alapuló rendelete (2025. szeptember 12.) az (EU) 2023/2631 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a külső felülvizsgálók nyilvántartásba vételének feltételeit, valamint a külső felülvizsgálók körültekintő és megbízható irányításának, a külső felülvizsgálók alkalmazottai tudása, tapasztalatai és képzettsége megfelelőségének értékelésére szolgáló kritériumokat, valamint a külső felülvizsgálók által végzett értékelési tevékenységek kiszervezésének feltételeit meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről (HL L, 2025/2180, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2025/2180/oj).

5	A visszaélést bejelentő személyekre vonatkozó politika, amely biztosítja a visszaélést bejelentő személyek névtelenségét, és tiltja a megtorlást	
6	A változó javadalmazásban részesülő alkalmazottak függetlenségét biztosító javadalmazási politika	
7	A felülvizsgálatok kibocsátására alkalmazott eljárások és módszerek	
8	Az irányító szervek feladatainak meghatározása, beleértve az igazgatótanácsot és annak bizottságait is, amennyiben vannak	
9	Az igazgatótanács legutóbbi üléséről készült jegyzőkönyv	
10	Szervezeti ábra, a jelentési útvonalak és a munkaköri feladatok azonosításával	
11	Összeférhetlenségi politika	
12	A tényleges vagy lehetséges összeférhetlenségek, valamint a javasolt mérséklő intézkedések áttekintése	
13	Arra vonatkozó információ, hogy miként történik az esetleges összeférhetlenségi helyzetek vizsgálata és következetes kezelése, beleértve a kapcsolt felekkel folytatott ügyleteket, az alkalmazottak személyes számlára történő kereskedését, az üzleti tevékenységeken kívüli tevékenységeket, valamint az ajándékok és vendéglátás elfogadását	

14	A kérelmező mint külső felülvizsgáló (EU) 2023/2631 rendelet hatálya alá tartozó tevékenységeivel kapcsolatos, meglévő vagy tervezett kiszervezési megállapodásokra vonatkozó dokumentumok és információk, beleértve a kiszervezési feladatokat ellátó szervezetekre vonatkozó információkat, valamint annak értékelését, hogy a külső felülvizsgáló hogyan fogja biztosítani az említett rendelet 33. cikke (1) bekezdésének való megfelelést	
-----------	--	--

VII. MELLÉKLET

A KÉRELMEZŐ EGYÉB TEVÉKENYSÉGEI

Tevékenység	Leírás	Leányvállalatok által végzett
<i>[Adott esetben a tevékenység NACE-kódja]</i>		<i>[Igen/Nem: amennyiben a válasz „igen”, kérjük, adja meg a szervezet nevét]</i>

VIII. MELLÉKLET
AZ UNIÓBAN LETELEPEDETT JOGI KÉPVISELŐ

Teljes név	
Az Unión belüli bejegyzett székhely címe	<i>[Unió tagállam, város, utca, házszám, irányítószám]</i>
E-mail-cím	
Jogállás	
Alapító okirat, alapszabály vagy más alapító dokumentum	
Honlap	
Jogalany-azonosító (LEI) <i>[Adott esetben]</i>	