EUROPOS
KOMISIJA

Briuselis, 2016 09 14
COM(2016) 582 final

2016/0274 (COD)

Pasiūlymas

EUROPOS PARLAMENTO IR TARYBOS REGLAMENTAS

kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (EB, Euratomas) Nr. 480/2009, įsteigiantis Išorės veiksmų garantijų fondą

AIŠKINAMASIS MEMORANDUMAS

1. PASIŪLYMO APLINKYBĖS

• Pasiūlymo pagrindas ir tikslai

Šis pasiūlymas yra dalis didelio užmojo Išorės investicijų plano (toliau – IIP), paskelbto 2016 m. birželio 7 d. Komisijos komunikate dėl naujo partnerystės su trečiosiomis šalimis modelio sukūrimo pagal Europos migracijos darbotvarkę[1]. IIP iniciatyvai vėliau, 2016 m. birželio 28 d., pritarė Europos Vadovų Taryba; iniciatyvos tikslas – šalinti pagrindines migracijos priežastis ir kartu padėti siekti darnaus vystymosi tikslų. Šiuo pasiūlymu daromi du 2009 m. gegužės 25 d. Tarybos reglamento (EB, Euratomas) Nr. 480/2009 pakeitimai. Kartu teikiamas kitas pasiūlymas dėl teisėkūros procedūra priimamo akto – iš dalies pakeisti 2014 m. balandžio 16 d. Europos Parlamento ir Tarybos sprendimą Nr. 466/2014/ES, kuriuo Europos investicijų bankui (EIB) suteikiama ES garantija finansavimo operacijų, kuriomis remiami investiciniai projektai ne Sąjungoje, nuostoliams atlyginti; abiem pasiūlymais EIB bus sudarytos galimybės įgyvendinti IIP, kiekybiškai ir kokybiškai išplečiant EIB išorės skolinimo įgaliojimą (toliau – ISĮ). Taip EIB galės greitai padėti įgyvendinti IIP tikslus, ypač teikdamas papildomą finansavimą privačiojo sektoriaus gavėjams.

Komisijai vykdant veiklą, kuria siekiama šalinti pagrindines migracijos priežastis, siūloma EIB suteikti naują skolinimo privačiajam sektoriui įgaliojimą. Remdamasi šiuo skolinimo privačiajam sektoriui įgaliojimu, Sąjunga turės teisę gauti rizikos priedo pajamas, surinktas EIB vykdant finansavimo operacijas. Šios pajamos turėtų būti pervestos į Išorės veiksmų garantijų fondą, kuris reglamentuojamas 2009 m. gegužės 25 d. Tarybos reglamentu (EB, Euratomas) Nr. 480/2009.

Garantijų fondo perviršio suma, viršijanti 10 % visų negrąžintų paskolų, bus sugrąžinta į biudžetą. Šio koregavimo tikslas – geriau apsaugoti biudžetą nuo galimos papildomos EIB operacijų, susijusių su migracijos krize, įsipareigojimų neįvykdymo rizikos.

Iki šiol Garantijų fondo turtą valdė EIB. Komisija turi didelę panašių finansinių operacijų valdymo patirtį. Ji yra gerai pasirengusi Garantijų fondą valdyti nepriklausomai, tai reiškia, kad ji turės racionalizuoti ir konsoliduoti Komisijos turto valdymo veiklą, remdamasi esamomis struktūromis ir pasiektais rezultatais. Komisija jau įgaliota valdyti Europos strateginių investicijų fondo (toliau – ESIF) garantijų fondą. Taigi Europos Komisijai turėtų būti perduotas Garantijų fondo turto valdymas.

• Derėjimas su galiojančiomis šios politikos srities nuostatomis ir kitomis Sąjungos politikos sritimis

Šis pasiūlymas yra neatsiejama IIP – labai svarbios Sąjungos politinės iniciatyvos – dalis. Jame numatytos papildomos nuostatos, būtinos IIP veikimui, visų pirma naujas EIB skolinimo privačiajam sektoriui įgaliojimas.

[1] COM(2016) 385, 2016 6 7.

Kartu Komisija siūlo peržiūrėti Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES, Euratomas) Nr. 966/2012 (toliau – Finansinis reglamentas), į kurį ji siūlo įtraukti naują biudžeto garantijoms skirtą skyrių, kad būtų sukurta bendra Sąjungos garantijų, susijusių su neapibrėžtaisiais įsipareigojimais, reguliavimo sistema ir bendras Komisijos valdomas atidėjinių fondas. Šiame pasiūlyme numatytos nuostatos atitinka pasiūlyme dėl Finansinio reglamento peržiūros išdėstytas nuostatas.

2. TEISINIS PAGRINDAS, SUBSIDIARUMO IR PROPORCINGUMO PRINCIPAI

- **Teisinis pagrindas**

Sutarties dėl Europos Sąjungos veikimo 209 ir 212 straipsniai.

- **Proporcingumas**

Pasiūlyme numatytos papildomos nuostatos, todėl jis reikalingas IIP veikimui, visų pirma, naujo EIB skolinimo privačiajam sektoriui įgaliojimo nustatymui.

- **Subsidiarumo principas (neišimtinės kompetencijos atveju)**

Pagal ES sutarties 5 straipsnyje nustatytus subsidiarumo ir proporcingumo principus siūlomo veiksmo tikslų valstybės narės deramai pasiekti negali, todėl jų geriau siekti ES lygiu. Dėl valstybių narių finansų įstaigų pajėgumo veikti skirtumų ir dėl veiksmo masto ir poveikio siekiamų tikslų galima geriau pasiekti Sąjungos lygmeniu.

3. *EX POST* VERTINIMO, KONSULTACIJŲ SU SUINTERESUOTOSIOMIS ŠALIMIS IR POVEIKIO VERTINIMO REZULTATAI

2016 m. atliktas nepriklausomo konsultanto tyrimas, kurio pagrindinis tikslas buvo nustatyti svarbiausius Garantijų fondo parametrus. Ataskaitoje daroma išvada, kad Reglamente (EB, Euratomas) Nr. 480/2009 nustatyta 9 % planuojama suma vis dar atitinka dabartinį paskolų portfelio rizikos lygį. Tolesnė planuojamos sumos išorės peržiūra greičiausiai bus atlikta 2019 m. Be to, Garantijų fondo priemonės pasirodė esančios veiksmingos saugant ES biudžetą ir padedant įgyvendinti ES išorės intervencijas.

4. POVEIKIS BIUDŽETUI

Remiantis nauju skolinimo privačiajam sektoriui įgaliojimu, kuris bus nustatytas atskiru teisėkūros procedūra priimtu aktu, Sąjunga turės teisę gauti rizikos priedo pajamas, surinktas EIB vykdant finansavimo operacijas. Rizikos priedo pajamos atlygins už didesnę riziką ir visu priemonės gyvavimo laikotarpiu prisidės prie papildomų Garantijų fondo atidėjinių poreikių finansavimo. Manoma, kad pasiūlymas neturės jokio grynojo poveikio biudžetui, nes rizikos priedai sudaro Garantijų fondo įplaukas. Jie bus finansuojami iš EIB lėšų mainais už Sąjungos biudžeto patiriamą riziką.

Siekiant geriau apsaugoti biudžetą nuo galimos papildomos EIB finansavimo operacijų, susijusių su migracijos krize, įsipareigojimų neįvykdymo rizikos, Garantijų fondo perviršio suma, viršijanti ne 9 %, o 10 % visų negrąžintų paskolų, bus sugrąžinta į biudžetą.

5. KITI ELEMENTAI

- **Įgyvendinimo planai ir stebėsena, vertinimas ir ataskaitų teikimo tvarka**

Pagal Reglamentą (EB, Euratomas) Nr. 480/2009, iki kiekvienų metų gegužės 31 d. Komisija Europos Parlamentui, Tarybai ir Audito Rūmams siunčia Garantijų fondo padėties ir valdymo ataskaitą. Dabar siūloma, kad Komisija ataskaitą apie Garantijų fondo padėtį pateiktų iki kovo 31 d., kartu su savo finansinėmis ataskaitomis. Garantijų fondo valdymo ataskaita siunčiama Europos Parlamentui, Tarybai ir Audito Rūmams iki kiekvienų metų gegužės 31 d.

EIB finansavimo operacijas, kurioms suteikiama ES garantija, EIB valdo ir jų vykdymą stebi pagal EIB taisykles ir procedūras, įskaitant atitinkamas audito, kontrolės ir stebėsenos priemones. Be to, EIB valdytojų taryba, kurioje Komisijai atstovauja direktorius ir pakaitinis direktorius, tvirtina kiekvieną EIB finansavimo operaciją ir stebi, kad EIB valdymas atitiktų statutą ir valdytojų tarybos bendruosius nurodymus.

Komisijos, Audito Rūmų ir EIB trišaliame susitarime nustatytos taisyklės, pagal kurias Audito Rūmai turi atlikti EIB finansavimo operacijų, kurioms suteikiama ES garantija, auditą.

Pagal Sprendimą Nr. 466/2014/ES reguliariai rengiamos ataskaitos. Komisija kasmet teikia EIB įgaliojimo įgyvendinimo ataskaitą Europos Parlamentui ir Tarybai.

Rezultatų ataskaita bus grindžiama atitinkamais bendrais viso portfelio, kai įmanoma, arba konkretaus sektoriaus rodikliais. Taikant rezultatų vertinimo sistemą, šie rodikliai bus vertinami per visą projekto įgyvendinimo laikotarpį, tiek atliekant vertinimą, tiek vykdant stebėseną, kol projektas bus visiškai įgyvendintas. Rodikliai turi būti vertinami iš karto, kai tik tampa žinomi pirmieji rezultatai – paprastai iki trejų metų po projekto užbaigimo. Rodikliai, kiek įmanoma, taip pat bus naudojami galutinėje ataskaitoje, parengtoje pagal Sprendimą Nr. 466/2014/ES.

Be to, apie kiekvieną savo finansavimo operaciją, kuriai taikoma ES garantija, EIB Komisijai teikia statistinius, finansinius ir apskaitos duomenis, kad Komisija galėtų atlikti savo ataskaitų teikimo pareigas arba įvykdytų Audito Rūmų prašymus, ir pagal finansavimo operacijas neišmokėtų sumų audito pažymą.

- **Išsamus konkrečių pasiūlymo nuostatų paaiškinimas**

Šiuo metu Garantijų fondas yra sudarytas iš: 1) Sąjungos bendrojo biudžeto vienos įmokos per metus, 2) palūkanų, gautų už investuotas Garantijų fondo lėšas, ir 3) sumų, išieškotų iš įsipareigojimų nevykdančių skolininkų. Rizikos priedo pajamos, gautos taikant naują EIB skolinimo privačiajam sektoriui įgaliojimą, bus ketvirtasis Garantijų fondo pajamų šaltinis. Atitinkamai siūloma pakeisti Reglamento (EB, Euratomas) Nr. 480/2009 2 straipsnį.

Iki šiol Garantijų fondo turtą valdė EIB. Komisija turi didelę panašių finansinių operacijų valdymo patirtį. Ji yra gerai pasirengusi Garantijų fondą valdyti nepriklausomai, tai reiškia, kad ji turės racionalizuoti ir konsoliduoti Komisijos turto valdymo veiklą, remdamasi esamomis struktūromis ir pasiektais rezultatais. Komisija jau įgaliota valdyti ESIF garantijų fondą. Taigi Europos Komisijai turėtų būti perduotas Garantijų fondo turto valdymas.

Atitinkamai siūloma pakeisti Reglamento (EB, Euratomas) Nr. 480/2009 7 straipsnį.

2016/0274 (COD)

Pasiūlymas

EUROPOS PARLAMENTO IR TARYBOS REGLAMENTAS

kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (EB, Euratomas) Nr. 480/2009, įsteigiantis Išorės veiksmų garantijų fondą

EUROPOS PARLAMENTAS IR EUROPOS SĄJUNGOS TARYBA,

atsižvelgdami į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo, ypač į jos 209 ir 212 straipsnius,

atsižvelgdami į Europos Komisijos pasiūlymą,

teisėkūros procedūra priimamo akto projektą perdavus nacionaliniams parlamentams,

laikydamiesi įprastos teisėkūros procedūros,

kadangi:

(1) Išorės veiksmų garantijų fondas reglamentuojamas Tarybos reglamentu (EB, Euratomas) Nr. 480/2009[1];

(2) Garantijų fondas sudarytas iš Sąjungos bendrojo biudžeto vienos įmokos per metus, palūkanų, gautų už investuotas Garantijų fondo lėšas, ir sumų, išieškotų iš įsipareigojimų nevykdančių skolininkų;

(3) rizikos priedo pajamos, gautos Europos investicijų bankui (EIB) vykdant finansavimo operacijas, kurioms Sąjunga suteikia garantiją, turėtų būti mokamos į Garantijų fondą;

(4) Garantijų fondo perviršio suma, viršijanti 10 % visų neįvykdytų Sąjungos skolinių kapitalo įsipareigojimų, turėtų būti sugrąžinta į Sąjungos bendrąjį biudžetą, siekiant geriau apsaugoti biudžetą nuo galimos papildomos EIB finansavimo operacijų, kuriomis šalinamos pagrindinės migracijos priežastys, įsipareigojimų neįvykdymo rizikos;

(5) Garantijų fondo finansinį valdymą iš EIB turėtų perimti Komisija, kuri turi ilgalaikės panašių investicijų valdymo praktikos. Perimdama Garantijų fondo turto valdymą Komisija turėtų racionalizuoti ir konsoliduoti savo turto valdymo veiklą, remdamasi esamomis struktūromis ir pasiektais rezultatais;

(6) todėl reikėtų atitinkamai iš dalies pakeisti Reglamentą (EB, Euratomas) Nr. 480/2009,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

1 straipsnis

Reglamentas (EB, Euratomas) Nr. 480/2009 iš dalies keičiamas taip:

(1) Į 2 straipsnį įterpiama ketvirta įtrauka:

[1] 2009 m. gegužės 25 d. Tarybos reglamentas (EB, Euratomas) Nr. 480/2009, įsteigiantis Išorės veiksmų garantijų fondą (OL L 145, 2009 6 10, p. 10).

„– rizikos priedo pajamų, gautų EIB vykdant finansavimo operacijas, kurioms Sąjunga suteikia garantiją.“;

(2) 3 straipsnio trečia pastraipa pakeičiama taip:

„Jei Garantijų fondo suma viršija 10 % visų neįvykdytų Sąjungos skolinių kapitalo įsipareigojimų, perviršis grąžinamas į Europos Sąjungos bendrąjį biudžetą. Remiantis n–1 metų pabaigoje buvusiu 10 % visų neįvykdytų Sąjungos skolinių kapitalo įsipareigojimų ir Fondo grynojo turto vertės skirtumu, apskaičiuotu n metų pradžioje, šis perviršis viena operacija sumokamas į Europos Sąjungos n+1 metų bendrojo biudžeto įplaukų suvestinės specialią išlaidų kategoriją.“;

(3) 7 straipsnis pakeičiamas taip:

„*7 straipsnis*

Fondo finansinį valdymą užtikrina Komisija. Komisija valdo Garantijų fondo išteklius ir juos investuoja laikydamasi patikimo finansų valdymo principo ir tinkamų rizikos ribojimo taisyklių.“;

(4) 8 straipsnis pakeičiamas taip:

„*8 straipsnis*

Iki kiekvienų metų kovo 31 d. Komisija Europos Parlamentui, Tarybai ir Audito Rūmams kartu su savo finansinėmis ataskaitomis pateikia reikiamą informaciją apie Garantijų fondo padėtį.

Be to, iki kiekvienų metų gegužės 31 d. Komisija Europos Parlamentui, Tarybai ir Audito Rūmams pateikia praėjusių kalendorinių metų Garantijų fondo metinę valdymo ataskaitą. Metinėje ataskaitoje nurodoma Garantijų fondo finansinė padėtis praėjusių kalendorinių metų pabaigoje, finansiniai srautai praėjusiais kalendoriniais metais, taip pat svarbūs sandoriai ir visa su finansinėmis sąskaitomis susijusi informacija. Joje taip pat pateikiama informacija apie Garantijų fondo finansų valdymą, veiklos rezultatus ir riziką praėjusių kalendorinių metų pabaigoje.“

2 straipsnis

Šis reglamentas įsigalioja dvidešimtą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje

Europos Parlamento vardu	*Tarybos vardu*
Pirmininkas	*Pirmininkas*

FINANSINĖ TEISĖS AKTO PASIŪLYMO PAŽYMA

1. PASIŪLYMO (INICIATYVOS) STRUKTŪRA

1.1. Pasiūlymo (iniciatyvos) pavadinimas

1.2. Atitinkama (-os) politikos sritis (-ys) VGV / VGB sistemoje

1.3. Pasiūlymo (iniciatyvos) pobūdis

1.4. Tikslas (-ai)

1.5. Pasiūlymo (iniciatyvos) pagrindas

1.6. Trukmė ir finansinis poveikis

1.7. Numatytas (-i) valdymo būdas (-ai)

2. VALDYMO PRIEMONĖS

2.1. Stebėsenos ir atskaitomybės taisyklės

2.2. Valdymo ir kontrolės sistema

2.3. Sukčiavimo ir pažeidimų prevencijos priemonės

3. NUMATOMAS PASIŪLYMO (INICIATYVOS) FINANSINIS POVEIKIS

3.1. Atitinkama (-os) daugiametės finansinės programos išlaidų kategorija (-os) ir biudžeto išlaidų eilutė (-ės)

3.2. Numatomas poveikis išlaidoms

3.2.1. Numatomo poveikio išlaidoms santrauka

3.2.2. Numatomas poveikis veiklos asignavimams

3.2.3. Numatomas poveikis administracinio pobūdžio asignavimams

3.2.4. Suderinamumas su dabartine daugiamete finansine programa

3.2.5. Trečiųjų šalių įnašai

3.3. Numatomas poveikis įplaukoms

FINANSINĖ TEISĖS AKTO PASIŪLYMO PAŽYMA

1. PASIŪLYMO (INICIATYVOS) STRUKTŪRA

1.1. Pasiūlymo (iniciatyvos) pavadinimas

Tarybos reglamentas, kuriuo iš dalies keičiamas 2009 m. gegužės 25 d. Tarybos reglamentas (EB, Euratomas) Nr. 480/2009, įsteigiantis Išorės veiksmų garantijų fondą

1.2. Atitinkama (-os) politikos sritis (-ys) VGV / VGB sistemoje[3]

01 antraštinė dalis – Ekonomikos ir finansų reikalai

VGB veikla: „Skatinti gerovę už ES ribų“ ir

VGB veikla: „Finansinės operacijos ir priemonės“.

1.3. Pasiūlymo (iniciatyvos) pobūdis

☐ Pasiūlymas (iniciatyva) susijęs (-usi) **su nauja priemone**

☐ Pasiūlymas (iniciatyva) susijęs (-usi) **su nauja priemone, kuri bus priimta įgyvendinus bandomąjį projektą ir (arba) atlikus parengiamuosius veiksmus[4]**

X Pasiūlymas (iniciatyva) susijęs (-usi) su **esamos priemonės galiojimo pratęsimu**

☐ Pasiūlymas (iniciatyva) susijęs (-usi) **su priemone, perorientuota į naują priemonę**

1.4. Tikslas (-ai)

1.4.1. Komisijos daugiametis (-čiai) strateginis (-iai) tikslas (-ai), kurio (-ių) siekiama šiuo pasiūlymu (šia iniciatyva)

Šis pasiūlymas yra dalis didelio užmojo Išorės investicijų plano (toliau – IIP), paskelbto 2016 m. birželio 7 d. Komisijos komunikate dėl naujo partnerystės su trečiosiomis šalimis modelio sukūrimo pagal Europos migracijos darbotvarkę. IIP iniciatyvai vėliau, 2016 m. birželio 28 d., pritarė Europos Vadovų Taryba; iniciatyvos tikslas – šalinti pagrindines migracijos priežastis, padedant siekti kitų vystymosi tikslų. Šis pasiūlymas yra neatsiejama Išorės investicijų plano (toliau – IIP) – labai svarbios Sąjungos politinės iniciatyvos – dalis. Jame numatytos papildomos nuostatos, būtinos IIP veikimui, visų pirma naujas EIB skolinimo privačiajam sektoriui įgaliojimas, kaip numatyta Komisijos pasiūlyme dėl Europos Parlamento ir Tarybos sprendimo, kuriuo iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 466/2014/ES.

1.4.2. Konkretus (-ūs) tikslas (-ai) ir atitinkama VGV / VGB veikla

Konkretus tikslas

[3] VGV – veikla grindžiamas valdymas, VGB – veikla grindžiamas biudžeto sudarymas.

[4] Kaip nurodyta Finansinio reglamento 54 straipsnio 2 dalies a arba b punkte.

2 konkretus VGV tikslas: „Gerinti ES įvaizdį, ES išorės atstovavimą ir ryšius su EIB, ERPB ir kitomis tarptautinėmis finansų įstaigomis, taip pat gerinti ES reputaciją atitinkamuose ekonominiuose forumuose, siekiant stiprinti jų strategijų bei veiksmų ir ES išorės prioritetų konvergenciją.“ Atitinkama VGV / VGB veikla 01 antraštinė dalis. Veiklos rūšis 03 – Tarptautiniai ekonomikos ir finansų reikalai

1.4.3. Numatomas (-i) rezultatas (-ai) ir poveikis

Nurodyti poveikį, kurį pasiūlymas (iniciatyva) turėtų padaryti tiksliniams gavėjams (tikslinėms grupėms).

Pasiūlymo iš dalies keisti Reglamentą (EB, Euratomas) Nr. 480/2009 tikslas – sukurti būtinas išankstines sąlygas, kad į Išorės veiksmų garantijų fondą būtų mokamos rizikos priedų pajamos iš EIB finansavimo operacijų pagal skolinimo privačiajam sektoriui įgaliojimą, skirtą projektams, kuriais remiami pabėgėliai ir (arba) priimančiosios bendruomenės. Be to, Komisijai perėmus Išorės veiksmų garantijų fondo valdymą, remiantis esamomis struktūromis ir pasiektais rezultatais bus racionalizuota ir konsoliduota Komisijos turto valdymo veikla. Poveikis paramos gavėjams, kuriems skirtos EIB privačiojo sektoriaus operacijos, bus įvertintas EIB taikant savo rezultatų vertinimo sistemą (RVS); pagal ją EIB parengs naujus projektų, kuriais siekiama strategiškai šalinti pagrindines migracijos priežastis, rodiklius.

1.4.4. Rezultatų ir poveikio rodikliai

Nurodyti pasiūlymo (iniciatyvos) įgyvendinimo stebėjimo rodiklius.

Kalbant apie rizikos priedus, rodiklis turėtų būti tinkamas pajamų mokėjimas į Garantijų fondą.

Kalbant apie Garantijų fondo valdymo perdavimą, rodikliai būtų sklandus valdymo perdavimas ir tolesnis fondo valdymas laikantis patikimo finansų valdymo principų.

1.5. Pasiūlymo (iniciatyvos) pagrindas

1.5.1. Trumpalaikiai arba ilgalaikiai poreikiai

Priimti Komisijos pasiūlymą dėl Europos Parlamento ir Tarybos sprendimo, kuriuo iš dalies keičiamas Europos Parlamento ir Tarybos sprendimas Nr. 466/2014/ES, kuriuo Europos investicijų bankui suteikiama ES garantija finansinių operacijų, kuriomis remiami investiciniai projektai ne Sąjungoje, nuostoliams atlyginti.

1.5.2. Papildoma ES dalyvavimo nauda

ES garantijos, finansuojamos Garantijų fondo, pridėtinė vertė aprašyta Komisijos pasiūlymo, kuriuo iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 466/2014/ES, finansinėje teisės akto pasiūlymo pažymoje. Išorės skolinimo įgaliojimu ES užtikrina politinę ir finansinę paramą EIB skolinimo veiklai, skirtai toms šalims ir investiciniams projektams, kurie kitaip dėl didelės rizikos negalėtų atitikti standartinių EIB rekomendacijų ir kriterijų.

1.5.3. Panašios patirties išvados

Netaikoma

1.5.4. Suderinamumas ir galima sąveika su kitomis atitinkamomis priemonėmis

Sąveika su Komisijos pasiūlymu dėl sprendimo, kuriuo iš dalies keičiamas Europos Parlamento ir Tarybos sprendimas Nr. 466/2014/ES, kuriuo Europos investicijų bankui suteikiama ES garantija finansavimo operacijų, kuriomis remiami investiciniai projektai ne Sąjungoje, nuostoliams atlyginti.

Finansavimo operacijos, kurių riziką dengia Garantijų fondas, papildo veiklą, vykdomą pagal ES išorės pagalbos priemones.

1.6. Trukmė ir finansinis poveikis

☐ Pasiūlymo (iniciatyvos) **trukmė ribota**:

– ☐

– ☐ finansinis poveikis nuo MMMM iki MMMM.

☐X Pasiūlymo (iniciatyvos) **trukmė neribota**:

– kalbant apie Komisijos perimamą Išorės veiksmų garantijų fondo valdymą, įgyvendinimas perduodamas 2017–2018 m.

– vėliau – visuotinis taikymas.

1.7. Numatytas (-i) valdymo būdas (-ai)[5]

☐x **Tiesioginis valdymas**, vykdomas Komisijos:

– ☐x padalinių, įskaitant Sąjungos atstovybių darbuotojus;

– ☐ vykdomųjų įstaigų.

☐ **Pasidalijamasis valdymas** kartu su valstybėmis narėmis.

☐ **Netiesioginis valdymas**, biudžeto vykdymo užduotis perduodant:

– ☐ trečiosioms šalims arba jų paskirtoms įstaigoms;

– ☐ tarptautinėms organizacijoms ir jų agentūroms (nurodyti);

– ☐ EIB ir Europos investicijų fondui;

– ☐ įstaigoms, nurodytoms Finansinio reglamento 208 ir 209 straipsniuose;

– ☐ viešosios teisės įstaigoms;

– ☐ įstaigoms, kurių veiklą reglamentuoja privatinė teisė, veikiančioms viešųjų paslaugų srityje, jeigu jos pateikia pakankamų finansinių garantijų;

– ☐ įstaigoms, kurių veiklą reglamentuoja valstybės narės privatinė teisė, kurioms pavesta įgyvendinti viešojo ir privačiojo sektorių partnerystę ir kurios pateikia pakankamų finansinių garantijų;

– ☐ asmenims, kuriems pavestas konkrečių BUSP veiksmų vykdymas pagal ES sutarties V antraštinę dalį ir kurie nurodyti atitinkamame pagrindiniame teisės akte.

– *Jei nurodomas daugiau kaip vienas valdymo būdas, išsamią informaciją pateikti šio punkto pastabų skiltyje.*

Pastabos

[5] Informacija apie valdymo būdus ir nuorodos į Finansinį reglamentą pateikiamos svetainėje „BudgWeb“ http://www.cc.cec/budg/man/budgmanag/budgmanag_en.html.

2. VALDYMO PRIEMONĖS

2.1. Stebėsenos ir atskaitomybės taisyklės

Nurodyti dažnumą ir sąlygas.

Kaip nustatyta Tarybos reglamento (EB, Euratomas) Nr. 480/2009 8 straipsnyje, iki kiekvienų metų gegužės 31 d. Komisija Europos Parlamentui, Tarybai ir Audito Rūmams siunčia praėjusių kalendorinių metų Garantijų fondo padėties ir valdymo metinę ataskaitą. Reglamento 9 straipsnyje nustatyta, kad Garantijų fondo įplaukų ir išlaidų sąskaita bei balansas pridedamas prie Bendrijų įplaukų ir išlaidų sąskaitos ir balanso.

2.2. Valdymo ir kontrolės sistema

2.2.1. Nustatyta rizika

Pagal Reglamento Nr. 480/2009 1 straipsnį Garantijų fondo ištekliai turi būti investuojami. Šios investicijos bus susijusios su investicijų rizika (pvz., rinkos ir kredito rizika) ir tam tikra veiklos rizika.

2.2.2. Informacija apie įdiegtą vidaus kontrolės sistemą

Komisija valdys Garantijų fondo turtą pagal Reglamentą Nr. 480/2009 ir galiojančias savo vidaus taisykles ir procedūras. Bus atliekamas reguliarus išorės auditas.

Pajamos bus tvarkomos pagal Finansinį reglamentą.

2.2.3. Numatomo klaidos rizikos laipsnio kontrolės ir vertinimo sąnaudų ir naudos apskaičiavimas

Bendras 2015 m. turto valdymo veiklos kontrolės ekonomiškumas, įvertintas kaip proporcinga visų kontrolės sąnaudų dalis (pagal visos darbo dienos ekvivalentus, įtrauktus į viso iždo turto valdymą), Komisijai leidžia daryti išvadą, kad kontrolė yra pakankamai veiksminga ir ekonomiškai efektyvi. Tokia pat kontrolės sistema bus taikoma papildomo turto valdymui.

2.3. Sukčiavimo ir pažeidimų prevencijos priemonės

Nurodyti dabartines arba numatytas prevencijos ir apsaugos priemones.

EIB tenka pagrindinė atsakomybė už kovos su sukčiavimu priemonių priėmimą, visų pirma finansavimo operacijoms taikant „EIB korupcijos, sukčiavimo, slaptų susitarimų, prievartos, pinigų plovimo ir terorizmo finansavimo vykdant Europos investicijų banko veiklą prevencijos ir atgrasymo nuo jų politiką“. EIB priėmė politiką dėl mažai reguliuojamų, neskaidrių ir nebendradarbiaujančių šalių ir teritorijų.

EIB įsipareigojo išlaikyti griežtą politiką prieš mokestinį sukčiavimą, mokesčių vengimą ir žalingą mokesčių praktiką visoje savo veikloje, įskaitant skolinimą per finansų tarpininkus. Jis nuolat stebi tarptautinius standartus, kad išlaikytų vadovaujamą vaidmenį tarp TFĮ kovojant su žalinga mokesčių praktika ir užtikrintų, kad jo politikoje dėl mažai reguliuojamų, neskaidrių ir nebendradarbiaujančių šalių ir teritorijų būtų atsižvelgta į visus reikšmingus pokyčius.

EIB grupės kovos su pinigų plovimu ir teroristų finansavimu sistemoje, kuri atnaujinta 2014 m. ir paskelbta EIB tinklalapyje, nustatomi pagrindiniai principai, reglamentuojantys kovos su pinigų plovimu ir teroristų finansavimu ir sąžiningumo aspektus EIB grupės veikloje, ir siekiama užkirsti kelią tam, kad EIB grupė, valdymo organai, darbuotojai ir sandorių šalys nebūtų siejami su pinigų plovimo, teroristų finansavimo arba kita nusikalstama veikla arba kad jais nebūtų pasinaudota minėtoje veikloje.

Kalbant apie Garantijų fondo valdymo perėmimą, taikomos Komisijos vidaus taisyklės, įskaitant nustatytas specialiąsias finansinio turto valdymo procedūras.

3. NUMATOMAS PASIŪLYMO (INICIATYVOS) FINANSINIS POVEIKIS

3.1. Atitinkama (-os) daugiametės finansinės programos išlaidų kategorija (-os) ir biudžeto išlaidų eilutė (-ės)

- Dabartinės biudžeto eilutės

Daugiametės finansinės programos išlaidų kategorijas ir biudžeto eilutes nurodyti eilės tvarka.

Daugiametės finansinės programos išlaidų kategorija	Biudžeto eilutė	Išlaidų rūšis	Įnašas			
	Numeris […][Išlaidų kategorija.....…]	DA / NDA[6]	ELPA šalių[7]	šalių kandidačių[8]	trečiųjų šalių	pagal Finansinio reglamento 21 straipsnio 2 dalies b punktą
	01.0305 ES garantija EIB paskoloms ir paskolų garantijoms operacijoms trečiosiose šalyse		NE	Skaičius	Skaičius	Skaičius
	[…][XX.YY.YY.YY] 01.0306 Garantijų fondo atidėjiniai	DA / NDA	NE	NE	NE	NE

- Prašomos sukurti naujos biudžeto eilutės

Daugiametės finansinės programos išlaidų kategorijas ir biudžeto eilutes nurodyti eilės tvarka.

Daugiametės finansinės programos išlaidų kategorija	Biudžeto eilutė	Išlaidų rūšis	Įnašas			
	Numeris […][Išlaidų kategorija.....…]	DA / NDA	ELPA šalių	šalių kandidačių	trečiųjų šalių	pagal Finansinio reglamento 21 straipsnio 2 dalies b punktą
	[…][XX.YY.YY.YY]		TAIP / NE	TAIP / NE	TAIP / NE	TAIP / NE

6 DA – diferencijuotieji asignavimai, NDA – nediferencijuotieji asignavimai.
7 ELPA: Europos laisvosios prekybos asociacija.
8 Šalių kandidačių ir, kai taikoma, Vakarų Balkanų potencialių šalių kandidačių.

3.2. Numatomas poveikis išlaidoms

3.2.1. Numatomo poveikio išlaidoms santrauka

mln. EUR (tūkstantųjų tikslumu)

Daugiametės finansinės programos išlaidų kategorija	Numeris	[Išlaidų kategorija….....]

GD: <…….>			**N** metai[9]	**N+1** metai	**N+2** metai	**N+3** metai	Atsižvelgiant į poveikio trukmę įterpti reikiamą metų skaičių (žr. 1.6 punktą)			**IŠ VISO**
•Veiklos asignavimai										
Biudžeto eilutės numeris	Įsipareigojimai	(1)								
	Mokėjimai	(2)								
Biudžeto eilutės numeris	Įsipareigojimai	(1a)								
	Mokėjimai	(2a)								
Administracinio pobūdžio asignavimai, finansuojami iš konkrečių programų rinkinio lėšų[10]										
Biudžeto eilutės numeris		(3)								
IŠ VISO asignavimų <…….> GD	Įsipareigojimai	=1+1a +3								
	Mokėjimai	=2+2a +3								

9 N metai yra pasiūlymo (iniciatyvos) įgyvendinimo pradžios metai.

10 Techninė ir (arba) administracinė pagalba bei išlaidos ES programų ir (arba) veiksmų įgyvendinimui remti (buvusios BA eilutės), netiesioginiai moksliniai tyrimai, tiesioginiai moksliniai tyrimai.

•IŠ VISO veiklos asignavimų	Įsipareigojimai	(4)								
	Mokėjimai	(5)								
•IŠ VISO administracinio pobūdžio asignavimų, finansuojamų iš konkrečių programų rinkinio lėšų		(6)								
IŠ VISO asignavimų pagal daugiametės finansinės programos **<….> IŠLAIDŲ KATEGORIJĄ**	Įsipareigojimai	=4+ 6								
	Mokėjimai	=5+ 6								

Jei pasiūlymas (iniciatyva) daro poveikį kelioms išlaidų kategorijoms:

•IŠ VISO veiklos asignavimų	Įsipareigojimai	(4)								
	Mokėjimai	(5)								
•IŠ VISO administracinio pobūdžio asignavimų, finansuojamų iš konkrečių programų rinkinio lėšų		(6)								
IŠ VISO asignavimų pagal daugiametės finansinės programos 1–4 IŠLAIDŲ KATEGORIJAS (Orientacinė suma)	Įsipareigojimai	=4+ 6								
	Mokėjimai	=5+ 6								

Daugiametės finansinės programos išlaidų kategorija	**5**	„Administracinės išlaidos“

mln. EUR (tūkstantųjų tikslumu)

		N metai	**N+1** metai	**N+2** metai	**N+3** metai	Atsižvelgiant į poveikio trukmę įterpti reikiamą metų skaičių (žr. 1.6 punktą)			**IŠ VISO**
GD: <…….>									
•Žmogiškieji ištekliai									
•Kitos administracinės išlaidos									
IŠ VISO <…….> GD	Asignavimai								

IŠ VISO asignavimų pagal daugiametės finansinės programos 5 IŠLAIDŲ KATEGORIJĄ	(Iš viso įsipareigojimų = Iš viso mokėjimų)								

mln. EUR (tūkstantųjų tikslumu)

		N metai[11]	**N+1** metai	**N+2** metai	**N+3** metai	Atsižvelgiant į poveikio trukmę įterpti reikiamą metų skaičių (žr. 1.6 punktą)			**IŠ VISO**
IŠ VISO asignavimų pagal daugiametės finansinės programos 1–5 IŠLAIDŲ KATEGORIJAS	Įsipareigojimai								
	Mokėjimai								

[11] N metai yra pasiūlymo (iniciatyvos) įgyvendinimo pradžios metai.

Primenama, kad administracinės išlaidos, susijusios su portfelio valdymu, bus išskaičiuotos iš Garantijų fondo pajamų, o ne iš biudžeto. Šios sąnaudos yra veiklos mokesčiai (įskaitant banko mokesčius, *Swift* ir *Clearstream* mokesčius): 2017 m. numatoma 200 000 EUR suma, 2020 m. – didėjimas iki 250 000 EUR.

Audito mokesčiai – 10 000 EUR

3.2.2. Numatomas poveikis veiklos asignavimams

– X Pasiūlymui (iniciatyvai) įgyvendinti veiklos asignavimai nenaudojami

– ☐ Pasiūlymui (iniciatyvai) įgyvendinti veiklos asignavimai naudojami taip:

Įsipareigojimų asignavimai mln. EUR (tūkstantųjų tikslumu)

Nurodyti tikslus ir rezultatus ⇩			**N** metai		**N+1** metai		**N+2** metai		**N+3** metai		Atsižvelgiant į poveikio trukmę įterpti reikiamą metų skaičių (žr. 1.6 punktą)						**IŠ VISO**	
	REZULTATAI																	
	Rūšis[12]	Vidutinės sąnaudos	Skaičius	Sąnaudos	Skaičius	Sąnaudos	Skaičius	Sąnaudos	Skaičius	Sąnaudos	Skaičius	Sąnaudos	Skaičius	Sąnaudos	Skaičius	Sąnaudos	Bendras skaičius	Iš viso sąnaudų
1 KONKRETUS TIKSLAS[13]																		
– Rezultatas																		
– Rezultatas																		
– Rezultatas																		
1 konkretaus tikslo tarpinė suma																		
2 KONKRETUS TIKSLAS ...																		
– Rezultatas																		
2 konkretaus tikslo tarpinė suma																		
IŠ VISO SĄNAUDŲ																		

[12] Rezultatai – tai būsimi produktai ir paslaugos (pvz., finansuota studentų mainų, nutiesta kelių kilometrų ir kt.).

[13] Kaip aprašyta 1.4.2 punkte „Konkretus (ūs) tikslas (-ai)...“

3.2.3. Numatomas poveikis administracinio pobūdžio asignavimams

3.2.3.1. Santrauka

– X Pasiūlymui (iniciatyvai) įgyvendinti administracinio pobūdžio asignavimų nenaudojama

– ☐ Pasiūlymui (iniciatyvai) įgyvendinti administracinio pobūdžio asignavimai naudojami taip:

mln. EUR (tūkstantųjų tikslumu)

	N metai[14]	**N+1** metai	**N+2** metai	**N+3** metai	Atsižvelgiant į poveikio trukmę įterpti reikiamą metų skaičių (žr. 1.6 punktą)			**IŠ VISO**
Pagal daugiametės finansinės programos 5 IŠLAIDŲ KATEGORIJĄ								
Žmogiškieji ištekliai								
Kitos administracinės išlaidos								
Pagal daugiametės finansinės programos 5 IŠLAIDŲ KATEGORIJĄ								

Neįtraukta į daugiametės finansinės programos 5 IŠLAIDŲ KATEGORIJĄ[15]								
Žmogiškieji ištekliai								
Kitos administracinio pobūdžio išlaidos								
Tarpinė suma, neįtraukta į daugiametės finansinės programos 5 IŠLAIDŲ KATEGORIJĄ								

IŠ VISO								

Žmogiškųjų išteklių ir kitų administracinio pobūdžio išlaidų asignavimų poreikiai bus tenkinami iš GD asignavimų, jau paskirtų priemonei valdyti ir (arba) perskirstytų generaliniame direktorate, ir prireikus finansuojami iš papildomų lėšų, kurios atsakingam GD gali būti skiriamos pagal metinę asignavimų skyrimo procedūrą ir atsižvelgiant į biudžeto apribojimus.

14 N metai yra pasiūlymo (iniciatyvos) įgyvendinimo pradžios metai.

15 Techninė ir (arba) administracinė pagalba bei išlaidos ES programų ir (arba) veiksmų įgyvendinimui remti (buvusios BA eilutės), netiesioginiai moksliniai tyrimai, tiesioginiai moksliniai tyrimai.

3.2.3.2. Numatomi žmogiškųjų išteklių poreikiai

– X Pasiūlymui (iniciatyvai) įgyvendinti žmogiškųjų išteklių nenaudojama.

– ☐ Pasiūlymui (iniciatyvai) įgyvendinti žmogiškieji ištekliai naudojami taip:

Sąmatą surašyti etatų vienetais

		N metai	**N+1** metai	**N+2** metai	**N+3** metai	Atsižvelgiant į poveikio trukmę įterpti reikiamą metų skaičių (žr. 1.6 punktą)		
• Etatų plano pareigybės (pareigūnai ir laikinieji darbuotojai)								
XX 01 01 01 (Komisijos būstinė ir atstovybės)								
XX 01 01 02 (Delegacijos)								
XX 01 05 01 (Netiesioginiai moksliniai tyrimai)								
10 01 05 01 (Tiesioginiai moksliniai tyrimai)								
• Išorės darbuotojai (etatų vienetais)[16]								
XX 01 02 01 (CA, SNE, INT finansuojami iš bendrojo biudžeto)								
XX 01 02 02 (CA, LA, SNE, INT ir JED atstovybėse)								
XX 01 04 **yy** [17]	– būstinėje							
	– delegacijose							
XX 01 05 02 (CA, SNE, INT– netiesioginiai moksliniai tyrimai)								
10 01 05 02 (CA, INT, SNE – tiesioginiai moksliniai tyrimai)								
Kitos biudžeto eilutės (nurodyti)								
IŠ VISO								

XX yra atitinkama politikos sritis arba biudžeto antraštinė dalis.

Žmogiškųjų išteklių poreikiai bus tenkinami panaudojant GD darbuotojus, jau paskirtus priemonei valdyti ir (arba) perskirstytus generaliniame direktorate, ir prireikus finansuojami iš papildomų lėšų, kurios atsakingam GD gali būti skiriamos pagal metinę asignavimų skyrimo procedūrą ir atsižvelgiant į biudžeto apribojimus.

Vykdytinų užduočių aprašymas:

Pareigūnai ir laikinieji darbuotojai	• Turto valdymas: portfelių valdymas, kiekybinė analizė, taip pat su rizika susijusio analitinio darbo rėmimas; • Paramos funkcija, susijusi su tiesioginiu valdymu, visų pirma rizikos valdymu ir rizikos valdymo mokėjimo funkcijomis; • Valdymas, ataskaitų teikimas ir tolesni veiksmai dėl garantijų (projektų bazė);

[16] CA – sutartininkas („Contract Agent“); LA – vietinis darbuotojas („Local Agent“); SNE – deleguotasis nacionalinis ekspertas („Seconded National Expert“); INT – per agentūrą įdarbintas darbuotojas („Intérimaire“); JED – jaunesnysis delegacijos ekspertas („Junior Expert in Delegations“).

[17] Neviršijant viršutinės ribos, nustatytos išorės darbuotojams, finansuojamiems iš veiklos asignavimų (buvusių BA eilučių).

	• Finansinių ataskaitų teikimas / apskaita ir atskaitomybės veikla;
Išorės darbuotojai	

3.2.4. Suderinamumas su dabartine daugiamete finansine programa

– ☐X Pasiūlymas (iniciatyva) atitinka dabartinę daugiametę finansinę programą.

– ☐ Atsižvelgiant į pasiūlymą (iniciatyvą), reikės pakeisti daugiametės finansinės programos atitinkamos išlaidų kategorijos programavimą.

Paaiškinti, kaip reikia pakeisti programavimą, ir nurodyti atitinkamas biudžeto eilutes bei sumas.

– ☐ Įgyvendinant pasiūlymą (iniciatyvą) būtina taikyti lankstumo priemonę arba patikslinti daugiametę finansinę programą.

Paaiškinti, ką reikia atlikti, ir nurodyti atitinkamas išlaidų kategorijas, biudžeto eilutes ir sumas.

3.2.5. Trečiųjų šalių įnašai

– X Pasiūlyme (iniciatyvoje) nenumatyta bendro su trečiosiomis šalimis finansavimo.

– Pasiūlyme (iniciatyvoje) numatytas bendras finansavimas apskaičiuojamas taip:

Asignavimai mln. EUR (tūkstantųjų tikslumu)

	N metai	**N+1** metai	**N+2** metai	**N+3** metai	Atsižvelgiant į poveikio trukmę įterpti reikiamą metų skaičių (žr. 1.6 punktą)			Iš viso
Nurodyti bendrą finansavimą teikiančią įstaigą								
IŠ VISO bendrai finansuojamų asignavimų								

3.3. Numatomas poveikis įplaukoms

– X Pasiūlymas (iniciatyva) neturi finansinio poveikio įplaukoms.

– Pasiūlymas (iniciatyva) turi finansinį poveikį:

– ☐ ☐nuosaviems ištekliams

– ☐ ☐įvairioms įplaukoms

mln. EUR (tūkstantųjų tikslumu)

Biudžeto įplaukų eilutė	Einamųjų finansinių metų asignavimai	Pasiūlymo (iniciatyvos) poveikis[18]						
		2017 metai	**2018** metai	**2019** metai	**2020** metai	Atsižvelgiant į poveikio trukmę įterpti reikiamą metų skaičių (žr. 1.6 punktą)		
..... straipsnis								

Įvairių asignuotųjų įplaukų atveju nurodyti biudžeto išlaidų eilutę (-es), kuriai (-ioms) daromas poveikis.

Primenama, kad iš EIB rizikos įvertinimo gautinos pajamos neturės poveikio biudžetui. Pajamos bus pervestos tiesiogiai į Garantijų fondą.

Numatomos pajamos:

2017 metai	**2018** metai	**2019** metai	**2020** metai
–	**0,504**	**1,366**	**2,718**

Papildoma informacija: rizikos priedo pajamos vertinamos 50 bazinių punktų ir apskaičiuotos remiantis negrąžintų paskolų, EIB suteiktų privačiojo sektoriaus projektams, kuriais reaguojama į migracijos krizę, įverčiu.

Primenama, kad šiuo metu Komisija apmoka Garantijų fondo finansinio valdymo mokesčius. Šią veiklą pasiūlius perduoti Komisijai bus galima sutaupyti apie 900 000 EUR per metus (2015 m. EIB buvo išmokėta 860 000 EUR).

[18] Tradiciniai nuosavi ištekliai (muitai, cukraus mokesčiai) turi būti nurodomi grynosiomis sumomis, t. y. iš bendros sumos atskaičius 25 % surinkimo sąnaudų.