ΨΗΦΙΣΜΑ (ΕΕ) 2021/1642 ΤΟΥ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟΥ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΙΟΥ

της 29ης Απριλίου 2021

με τις παρατηρήσεις που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της απόφασης σχετικά με την απαλλαγή όσον αφορά την εκτέλεση του προϋπολογισμού της Ευρωπαϊκής Αρχής Κινητών Αξιών και Αγορών για το οικονομικό έτος 2019

ΤΟ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΙΟ,

— έχοντας υπόψη την απόφασή του σχετικά με την απαλλαγή όσον αφορά την εκτέλεση του προϋπολογισμού της Ευρωπαϊκής Αρχής Κινητών Αξιών και Αγορών για το οικονομικό έτος 2019,

— έχοντας υπόψη το άρθρο 100 και το παράρτημα V του Κανονισμού του,

— έχοντας υπόψη τη γνωμοδότηση της Επιτροπής Οικονομικής και Νομισματικής Πολιτικής,

— έχοντας υπόψη την έκθεση της Επιτροπής Ελέγχου του Προϋπολογισμού (A9-0093/2021),

A. λαμβάνοντας υπόψη ότι, σύμφωνα με την κατάσταση εσόδων και δαπανών της [1], ο οριστικός προϋπολογισμός της Ευρωπαϊκής Αρχής Κινητών Αξιών και Αγορών («η Αρχή») για το οικονομικό έτος 2019 ανήλθε σε 47 379 354 EUR, ποσό που συνιστά αύξηση κατά 7,21 % σε σύγκριση με το 2018· λαμβάνοντας υπόψη ότι η Αρχή χρηματοδοτείται από εισφορά της Ένωσης (28,73 %), από εισφορές εθνικών εποπτικών αρχών των κρατών μελών (45,76 %) και από τέλη που καταβάλλουν οι εποπτευόμενες οντότητες (24,33 %)·

B. λαμβάνοντας υπόψη ότι το Ελεγκτικό Συνέδριο, στην έκθεσή του για τους ετήσιους λογαριασμούς της Ευρωπαϊκής Αρχής Κινητών Αξιών και Αγορών για το οικονομικό έτος 2019 («έκθεση του Ελεγκτικού Συνεδρίου»), δηλώνει πως έχει αποκομίσει εύλογη βεβαιότητα ότι οι ετήσιοι λογαριασμοί της Αρχής είναι αξιόπιστοι και ότι οι πράξεις στις οποίες βασίζονται είναι νόμιμες και κανονικές·

Δημοσιονομική και χρηματοοικονομική διαχείριση

1. σημειώνει με ικανοποίηση ότι οι προσπάθειες παρακολούθησης του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους 2019 είχαν ως αποτέλεσμα ποσοστό εκτέλεσης του προϋπολογισμού 99,95 %, το οποίο συνιστά ελαφρά μείωση κατά 0,03 % σε σύγκριση με το 2018· σημειώνει ότι το ποσοστό εκτέλεσης των πιστώσεων πληρωμών ήταν 88,77 %, το οποίο συνιστά μείωση κατά 0,11 % σε σύγκριση με το προηγούμενο έτος·

2. σημειώνει ότι, σύμφωνα με την έκθεση του Ελεγκτικού Συνεδρίου, η Αρχή, σύμφωνα με τον σχετικό κανονισμό για τα τέλη, χρεώνει τέλη σε οργανισμούς αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας και αρχεία καταγραφής συναλλαγών και ότι τα τέλη αυτά θα πρέπει να καλύπτουν μόνο τις δαπάνες της Αρχής που σχετίζονται με τα τέλη που χρεώνονται· σημειώνει, ωστόσο, ότι το Ελεγκτικό Συνέδριο διαπίστωσε ότι τα τέλη που χρεώθηκαν υπερέβαιναν τις σχετικές δαπάνες, με αποτέλεσμα να δημιουργηθούν πλεονάσματα· παρατηρεί ότι, μολονότι η Αρχή ακολούθησε τις σχετικές οδηγίες που είχε δώσει η Επιτροπή, τα πλεονάσματα και τα ελλείμματα μπορούν να οδηγήσουν σε ετήσια διασταυρούμενη χρηματοδότηση δραστηριοτήτων· σημειώνει, σύμφωνα με την απάντηση της Αρχής, ότι η ανωτέρω κατάσταση δεν οδήγησε σε σημαντική επαναλαμβανόμενη διασταυρούμενη χρηματοδότηση στο πλαίσιο του προϋπολογισμού της Αρχής και ότι το 2019 η απόκλιση μεταξύ των δαπανών εποπτείας ήταν 2,8 % για τους οργανισμούς αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας και 1,8 % για τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών· καλεί την Αρχή να συνεχίσει να περιορίζει αυτήν τη διασταυρούμενη χρηματοδότηση·

3. σημειώνει, σύμφωνα με την έκθεση του Ελεγκτικού Συνεδρίου, ότι ο προϋπολογισμός της Αρχής περιλαμβάνει εισφορές των εθνικών αρμόδιων αρχών (ΕΑΑ) ύψους 1 363 258 EUR το 2019, οι οποίες βασίστηκαν σε εκτιμώμενα αριθμητικά στοιχεία και δεν προσαρμόστηκαν ποτέ, ώστε να αντιστοιχούν στα πραγματικά στοιχεία· σημειώνει, με βάση την απάντηση της Αρχής, ότι υπολογίστηκαν τόσο τα εκτιμώμενα όσο και τα πραγματικά ποσά, αλλά οι οδηγίες της Επιτροπής (Ares (2016) 2772696) σχετικά με τις συνταξιοδοτικές εισφορές υποδεικνύουν ότι οι οργανισμοί δεν θα πρέπει να προσαρμόσουν το μερίδιο των ΕΑΑ στις συνταξιοδοτικές εισφορές στα πραγματικά επίπεδα και ότι η διαφορά μεταξύ των πραγματικών έναντι των εκτιμώμενων ποσών των συνταξιοδοτικών εισφορών των ΕΑΑ το 2019 ήταν επουσιώδης, ήτοι 27 888 EUR·

[1] ΕΕ C 107 της 31.3.2020, σ. 233.

4. σημειώνει, με βάση την έκθεση του Ελεγκτικού Συνεδρίου, ότι τα τέλη που καλούνται να καταβάλλουν οι οργανισμοί αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας, σύμφωνα με τον σχετικό κανονισμό για τα τέλη, βασίζονται στα έσοδά τους ως νομικών οντοτήτων, αλλά όχι ως ομίλου ή ομάδας συνδεδεμένων οντοτήτων, με αποτέλεσμα να δημιουργείται μια ευκαιρία μείωσης ή αποφυγής των τελών με τη μεταφορά εσόδων από οργανισμούς αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας που υπάγονται στη δικαιοδοσία της Ένωσης στις συνδεδεμένες με αυτούς οντότητες εκτός της Ένωσης, και ότι η πιθανή δημοσιονομική επίπτωση αυτού του νομικού κενού είναι άγνωστη· σημειώνει ότι, σύμφωνα με την έκθεση του Ελεγκτικού Συνεδρίου, μολονότι η Αρχή ορθώς εφάρμοσε τον σχετικό κανονισμό για τα τέλη, εντόπισε τον κίνδυνο και παρέπεμψε το ζήτημα στην Επιτροπή· σημειώνει, σύμφωνα με την απάντηση της Αρχής, ότι θα συμμετάσχει ενεργά σε όλες τις πρωτοβουλίες που αποσκοπούν στην αποφυγή οποιουδήποτε κενού στον σχετικό κανονισμό για τα τέλη·

5. σημειώνει, σύμφωνα με την έκθεση του Ελεγκτικού Συνεδρίου, ότι όσον αφορά τον υπολογισμό των τελών για τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών, η Αρχή υπέβαλε γνωμοδοτήσεις ανεξάρτητων ελεγκτών που αναφέρουν ότι οι οικονομικές καταστάσεις τους για το 2018 παρείχαν ακριβοδίκαιη εικόνα της κατάστασης, αλλά οι πληροφορίες που υποβλήθηκαν σχετικά με τον αριθμό των συναλλαγών που διαβιβάστηκαν στα αρχεία καταγραφής συναλλαγών κατά τη διάρκεια του 2018 και τον αριθμό των καταγεγραμμένων εκκρεμών συναλλαγών στις 31 Δεκεμβρίου 2018 εξετάστηκαν σε περιορισμένο μόνο βαθμό από ανεξάρτητους ελεγκτές· σημειώνει, σύμφωνα με την απάντηση της Αρχής, ότι δεν διαθέτει νομική βάση για να ζητήσει τη διενέργεια ανεξάρτητων ελέγχων από αρχεία καταγραφής συναλλαγών σχετικά με τα αριθμητικά στοιχεία που υποβάλλουν, και ότι η Αρχή πρότεινε στην Επιτροπή να τροποποιήσει τον κατ' εξουσιοδότηση κανονισμό περί τελών για τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών, προκειμένου να εναρμονιστεί το σύστημα υπολογισμού σύμφωνα με τις συστάσεις της Υπηρεσίας Εσωτερικού Λογιστικού Ελέγχου (IAS) της Επιτροπής· σημειώνει, σύμφωνα με την απάντηση της Αρχής, ότι το 2019 το μεγαλύτερο αρχείο καταγραφής συναλλαγών παρείχε την πιστοποίηση του ανεξάρτητου ελεγκτή σε εθελοντική βάση σχετικά με όλα τα κριτήρια που χρησιμοποιήθηκαν στον υπολογισμό·

Απόδοση

6. σημειώνει με ικανοποίηση ότι η Αρχή χρησιμοποιεί ορισμένα μέτρα όπως βασικούς δείκτες επιδόσεων για να εκτιμήσει την προστιθέμενη αξία που παρέχουν οι δραστηριότητές της και άλλα μέτρα για τη βελτίωση της διαχείρισης του προϋπολογισμού της, όπως τον αριθμό των αξιολογήσεων από ομοτίμους που διενεργήθηκαν, τον αριθμό των θεμάτων που υποβλήθηκαν σε ανάλυση κινδύνου και το ποσοστό εκτέλεσης του προϋπολογισμού·

7. σημειώνει ότι η Αρχή ολοκλήρωσε το 95 % των δραστηριοτήτων που περιλαμβάνονταν στο ετήσιο πρόγραμμα εργασίας της το 2019, ποσοστό που συνιστά αύξηση κατά 5 % σε σύγκριση με το 2018·

8. σημειώνει ότι η Αρχή, μαζί με την Ευρωπαϊκή Αρχή Τραπεζών και την Ευρωπαϊκή Αρχή Ασφαλίσεων και Επαγγελματικών Συντάξεων, αποτελεί μέρος μιας κοινής επιτροπής η οποία έχει ως στόχο να διασφαλίσει τη διατομεακή συνέπεια και τις κοινές θέσεις στον τομέα της εποπτείας των χρηματοπιστωτικών ομίλων ετερογενών δραστηριοτήτων και σε σχέση με άλλα διατομεακά ζητήματα, και ότι μοιράζεται έναν υπόλογο με τον Οργανισμό Σιδηροδρόμων της Ευρωπαϊκής Ένωσης και έχει συμμετάσχει σε πολλές κοινές διαδικασίες σύναψης συμβάσεων με άλλους οργανισμούς, επιδιώκοντας πάντα τη βελτίωση της αποτελεσματικότητας μέσω της συνεργασίας· προτρέπει σθεναρά την Αρχή να επιδιώξει ενεργά τη μεγαλύτερη και ευρύτερη συνεργασία με όλους τους οργανισμούς της Ένωσης·

9. χαιρετίζει τις προσπάθειες της Αρχής για ένα πιο συντονισμένο καθεστώς εποπτείας σε ολόκληρο το ευρωπαϊκό χρηματοπιστωτικό σύστημα· υπογραμμίζει τον ρόλο της στη διασφάλιση μιας σταθερής, άρτια ενοποιημένης, αποδοτικής και ασφαλούς χρηματοπιστωτικής αγοράς· τονίζει ότι είναι σημαντική η προστασία των καταναλωτών στην Ένωση μέσω της προώθησης της δικαιοσύνης και της διαφάνειας στην αγορά προϊόντων και χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών, και αναμένει να ενημερωθεί σχετικά με τα μελλοντικά μέτρα που θα ληφθούν προς αυτή την κατεύθυνση, τα οποία θα περιλαμβάνουν επίσης απαντήσεις στις προκλήσεις της ψηφιοποίησης της οικονομίας και μέτρα βιωσιμότητας·

10. υπογραμμίζει το καθήκον του χρηματοπιστωτικού συστήματος να ανταποκρίνεται κατάλληλα στις προκλήσεις της οικονομικής βιωσιμότητας, στην Ευρωπαϊκή Πράσινη Συμφωνία και στη Συμφωνία του Παρισιού· εκφράζει, ως εκ τούτου, την ικανοποίησή του για τις προσπάθειες της Αρχής να ενσωματώσει πρόσθετο αριθμό ισοδυνάμων πλήρους απασχόλησης (ΙΠΑ) στον προϋπολογισμό της για το 2020, προκειμένου να καλύψει τη νέα εντολή της για τη βιωσιμότητα· προσβλέπει σε ενημέρωση κατά το δεύτερο εξάμηνο του 2021 σχετικά με την πρόοδο στον τομέα αυτό·

11. επισημαίνει ότι έχουν ανατεθεί στην Αρχή περισσότερες εξουσίες στον τομέα της άμεσης εποπτείας και της ενίσχυσης της σύγκλισης· χαιρετίζει την εν λόγω ανάθεση αρμοδιοτήτων αλλά προειδοποιεί ότι, για να είναι αποτελεσματική, η διαδικασία αυτή θα πρέπει να είναι σταδιακή και διαρκής·

12. υπογραμμίζει ότι, σε ορισμένες περιπτώσεις, οι εντολές που εγκρίνονται στο επίπεδο 1 της νομοθεσίας δεν λαμβάνουν υπόψη τις ελάχιστες προθεσμίες που απαιτούνται προκειμένου η Αρχή να πραγματοποιήσει τις αναγκαίες εργασίες για την εκπόνηση και έγκριση των μέτρων επίπεδου 2, γεγονός που καθιστά απαραίτητη την ανακατανομή πόρων και προκαλεί καθυστερήσεις στην εφαρμογή ορισμένων μέτρων·

13. αναγνωρίζει ότι η σύνθεση του συμβουλίου εποπτών της Αρχής φαίνεται κατάλληλη για την εκτέλεση των κανονιστικών αρμοδιοτήτων της Αρχής, αλλά αυτό δεν ισχύει στον ίδιο βαθμό όσον αφορά τις εποπτικές αρμοδιότητες· θεωρεί ότι η ικανότητα της Αρχής να λαμβάνει ακριβείς πληροφορίες από τα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα δεν είναι επαρκής για την άσκηση των διαφόρων αρμοδιοτήτων της·

14. επισημαίνει ότι η Αρχή, κατά την εκτέλεση των δραστηριοτήτων της, πρέπει να μεριμνά για τη διασφάλιση της συμμόρφωσης με το δίκαιο της Ένωσης, τον σεβασμό της αρχής της αναλογικότητας, κατά περίπτωση, και τη συμμόρφωση με τις θεμελιώδεις αρχές που διέπουν την εσωτερική αγορά· εκφράζει την ικανοποίησή του για τη σύσταση συμβουλευτικής επιτροπής σχετικά με την αναλογικότητα με στόχο την εποπτεία της εφαρμογής της αρχής της αναλογικότητας και προσβλέπει στη λήψη της προτεινόμενης μεθοδολογίας σχετικά με τον τρόπο με τον οποίο η εν λόγω επιτροπή θα συμβάλει στο ετήσιο πρόγραμμα εργασίας της Αρχής· επισημαίνει ότι η αρχή της αναλογικότητας θα πρέπει, κατά περίπτωση, να αποτελεί κατευθυντήρια αρχή για το έργο της Αρχής·

15. σημειώνει ότι, καθώς ο φόρτος εργασίας της Αρχής μετατοπίζεται ολοένα και περισσότερο από τα κανονιστικά καθήκοντα στην επιβολή και την εφαρμογή του δικαίου της Ένωσης, θα πρέπει να ανακατανεμηθούν εσωτερικά ο προϋπολογισμός και οι ανθρώπινοι πόροι της· επισημαίνει ότι η αυστηρή εστίαση στην εντολή που έχει ανατεθεί από τον νομοθέτη της Ένωσης θα εξασφαλίσει αποτελεσματικότερη και αποδοτικότερη χρήση των πόρων· προειδοποιεί ότι, προκειμένου να επιτευχθεί αποτελεσματική εποπτεία, είναι απαραίτητο η Αρχή να έχει την ικανότητα να εγκρίνει μέτρα για την προσαρμογή στους κινδύνους ή τα προβλήματα που ενδέχεται να προκύψουν στην αγορά· σημειώνει ότι οι αυξήσεις του προϋπολογισμού θα πρέπει να πραγματοποιούνται κατά τρόπο σταδιακό και συνεχή, κατ' αναλογία προς την αύξηση των αρμοδιοτήτων· θεωρεί ότι οι μελλοντικές αρμοδιότητες που προκύπτουν, μεταξύ άλλων, από τη στρατηγική ψηφιακών χρηματοοικονομικών υπηρεσιών καθώς και οι αρμοδιότητες που συνεπάγεται η καταπολέμηση της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες απαιτούν την προσαρμογή της χρηματοδότησης της Αρχής· τονίζει ότι επείγει να διατεθούν επαρκείς πόροι στην Αρχή, ώστε να είναι σε θέση να εκτελεί τα καθήκοντα που της έχουν ανατεθεί με κατάλληλο και αποδοτικό τρόπο·

16. επιδοκιμάζει την έκθεση της Αρχής, της 3ης Νοεμβρίου 2020, σχετικά με την ταχεία αξιολόγηση από ομοτίμους της εφαρμογής των κατευθυντήριων γραμμών για την επιβολή της υποχρέωσης παροχής χρηματοοικονομικών πληροφοριών (ESMA/2014/1293) από τις BaFin και FREP στο πλαίσιο της υπόθεσης Wirecard, που αποκάλυψε σημαντικές αδυναμίες στην εποπτεία της αγοράς και τη θεσμική εποπτεία, ιδίως όσον αφορά την προστασία των επενδυτών και την ακεραιότητα της αγοράς· προτείνει να αποτυπώσει η Αρχή τα διδάγματα από αυτό το σκάνδαλο στις κατευθυντήριες γραμμές της και στις αξιολογήσεις της από ομοτίμους σχετικά με την εφαρμογή των εν λόγω κατευθυντήριων γραμμών· καλεί την Επιτροπή να προτείνει μέτρα για την περαιτέρω εναρμόνιση των κανόνων της Ένωσης όσον αφορά τη χρηματοπιστωτική εποπτεία·

17. αναγνωρίζει την έρευνα σχετικά με τα συστήματα συναλλαγών με αρμπιτράζ μερισμάτων, όπως τα cum-ex ή cum-cum, όπως ζήτησε το Κοινοβούλιο στο ψήφισμά του της 29ης Νοεμβρίου 2018 σχετικά με το σκάνδαλο cum-ex: οικονομικό έγκλημα και κενά στο ισχύον νομικό πλαίσιο ([2])· εκφράζει την ικανοποίησή του για τον διεξοδικό χαρακτήρα της εν λόγω έρευνας σχετικά με την ακεραιότητα ενός συγκεκριμένου τομέα δραστηριότητας των χρηματοπιστωτικών αγορών·

18. πιστεύει ότι η Αρχή θα πρέπει να λαμβάνει υπόψη τις νέες ψηφιακές προκλήσεις και τις προκλήσεις που συνδέονται με τη βιωσιμότητα· θεωρεί ότι η εκπλήρωση των εν λόγω καθιερωμένων στόχων και η ενσωμάτωσή τους στο κανονιστικό και εποπτικό πλαίσιο πρέπει να ευθυγραμμίζεται πάντα με την ενίσχυση της αγοράς, χωρίς να υπονομεύει την ανταγωνιστικότητά της και χωρίς να δημιουργείται υπερβολική επιβάρυνση για τους παράγοντες της αγοράς, ιδίως τους μικρομεσαίους· θεωρεί ότι η παρακολούθηση της υλοποίησης των εν λόγω στόχων πρέπει να συνοδεύεται από επαρκείς πόρους·

Πολιτική προσωπικού

19. σημειώνει ότι, στις 31 Δεκεμβρίου 2019, το ποσοστό εκτέλεσης του οργανογράμματος ανερχόταν σε 73,81 % και ότι από τις 210 θέσεις έκτακτων υπαλλήλων που είχαν εγκριθεί στο πλαίσιο του προϋπολογισμού της Ένωσης (σε σύγκριση με 156 εγκεκριμένες θέσεις το 2018) καλύπτονταν οι 155 με έκτακτους υπαλλήλους· σημειώνει ότι η σχετικά χαμηλή εκτέλεση του οργανογράμματος μπορεί να εξηγηθεί από τη μεταγενέστερη από την αναμενόμενη έγκριση της αναθεώρησης των ευρωπαϊκών εποπτικών αρχών και του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ([3]) (κανονισμός για τις υποδομές των ευρωπαϊκών αγορών) που θα επέτρεπαν την πρόσληψη πρόσθετου προσωπικού από την Αρχή· σημειώνει ότι, επιπλέον, 68 συμβασιούχοι υπάλληλοι και 10 αποσπασμένοι εθνικοί εμπειρογνώμονες εργάστηκαν για την Αρχή το 2019·

([2]) ΕΕ C 363 της 28.10.2020, σ. 102.

([3]) Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 4ης Ιουλίου 2012, για τα εξωχρηματιστηριακά παράγωγα, τους κεντρικούς αντισυμβαλλομένους και τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών (ΕΕ L 201 της 27.7.2012, σ. 1).

20. εκφράζει την ικανοποίησή του για το γεγονός ότι η Αρχή βρίσκεται κοντά στην επίτευξη ισόρροπης εκπροσώπησης των φύλων στο διοικητικό της συμβούλιο (6 άνδρες και 5 γυναίκες) και σε επίπεδο προσωπικού (52 % άνδρες και 48 % γυναίκες)· σημειώνει με ικανοποίηση την ισόρροπη εκπροσώπηση των φύλων που αναφέρθηκε σε επίπεδο ανώτερων διοικητικών στελεχών (1 άνδρας και 1 γυναίκα)· εκφράζει την ικανοποίησή του για την πρόθεση της Αρχής να καταρτίζει, για τον διορισμό του προέδρου της, πίνακα επικρατέστερων υποψηφίων που θα περιλαμβάνει τουλάχιστον έναν άνδρα και μία γυναίκα, και την καλεί να ακολουθεί την ίδια πρακτική και για τον διορισμό του εκτελεστικού της διευθυντή· καλεί την Αρχή να αντλήσει έμπνευση από τις πρωτοβουλίες της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας στο πλαίσιο των οποίων προτείνονται εσωτερικά προγράμματα για την προώθηση των γυναικών και για τη μεγαλύτερη πολυμορφία του προσωπικού της·

21. σημειώνει ότι το ποσοστό εναλλαγής του προσωπικού ανήλθε σε 5 % το 2019, πράγμα που σημαίνει ότι επιτεύχθηκε ο στόχος της Αρχής για ποσοστό χαμηλότερο του 10 %·

22. σημειώνει ότι η Αρχή έχει εγκρίνει την πολιτική για την προστασία της αξιοπρέπειας των προσώπων και την πρόληψη της παρενόχλησης· σημειώνει ότι, κάθε χρόνο, το Τμήμα Ανθρώπινου Δυναμικού της Αρχής καταρτίζει έκθεση σχετικά με τις δραστηριότητες που διεξάγει η Αρχή για την πρόληψη της παρενόχλησης στον χώρο εργασίας· σημειώνει περαιτέρω ότι το Τμήμα Ανθρώπινου Δυναμικού της Αρχής και οι έμπιστοι σύμβουλοι διοργανώνουν τακτικές συνεδρίες ευαισθητοποίησης·

23. είναι της άποψης ότι ο συνδυασμός πείρας από τον δημόσιο και τον ιδιωτικό τομέα που χαρακτηρίζει το προσωπικό της είναι επωφελής για την Αρχή· θεωρεί ότι θα πρέπει να εξεταστούν συστήματα για την προσέλκυση ταλέντων από τον ιδιωτικό τομέα στον δημόσιο τομέα και αντιστρόφως, με τη θέσπιση ελάχιστων εγγυήσεων προκειμένου να προωθείται η ανεξαρτησία και των δύο τομέων· πιστεύει ότι η εφαρμογή των κανόνων σε αυτόν τον τομέα θα πρέπει να εποπτεύεται από κοινούς φορείς της Ένωσης και να λαμβάνει υπόψη τις ειδικές περιστάσεις κάθε περίπτωσης·

24. συμμερίζεται, με ανησυχία, την παρατήρηση του Ελεγκτικού Συνεδρίου ότι η Αρχή, προκειμένου να αντισταθμίσει την έλλειψη θέσεων, στηρίζεται όλο και περισσότερο σε συμβούλους και προσωρινό προσωπικό, γεγονός που ενδέχεται να ενέχει κινδύνους ανεπαρκούς εποπτείας των πολύπλοκων εργασιών από εξωτερικούς αναδόχους, καθώς και κινδύνους που αφορούν ζητήματα επίλυσης συμβατικών διαφορών λόγω συγκεχυμένων αρμοδιοτήτων· σημειώνει ότι, σε συνέχεια των πορισμάτων του Ελεγκτικού Συνεδρίου κατά τα προηγούμενα έτη, η Αρχή χρησιμοποιεί συμβάσεις με εταιρείες ΤΠ, των οποίων η διατύπωση είναι τέτοια που θα μπορούσε να σημαίνει την τοποθέτηση προσωρινά απασχολούμενων αντί για την παροχή σαφώς καθορισμένων υπηρεσιών ή προϊόντων ΤΠ· σημειώνει ότι η χρήση συμβάσεων παροχής υπηρεσιών ΤΠ για την παροχή εργατικού δυναμικού δεν συνάδει με τους κανόνες της κοινωνικής και εργατικής νομοθεσίας της Ένωσης και θα εξέθετε την Αρχή σε νομικούς κινδύνους και σε κινδύνους προσβολής της φήμης της· σημειώνει, σύμφωνα με την απάντηση της Αρχής, ότι οι δυνητικοί κίνδυνοι στο πλαίσιο αυτό ήταν περιορισμένοι και έχει εγκρίνει όλες τις αναγκαίες διαδικασίες για να αποφευχθεί οποιαδήποτε πιθανή σύγχυση στις συμβάσεις μεταξύ της προμήθειας υπηρεσιών ΤΠ και της τοποθέτησης προσωρινά απασχολουμένων· παροτρύνει την Αρχή να μεριμνήσει ώστε να μην υπάρχει στις συμβάσεις ασάφεια όσον αφορά τη διάκριση μεταξύ παροχής υπηρεσιών και παροχής προσωρινών εργαζομένων·

Δημόσιες συμβάσεις

25. σημειώνει τις προσπάθειες της Αρχής να επιδιώξει βελτίωση της αποτελεσματικότητας μέσω της συμμετοχής σε διαδικασίες σύναψης συμβάσεων με άλλους οργανισμούς· σημειώνει ότι το 2019 η Αρχή υπέγραψε σύμβαση-πλαίσιο, από κοινού με την Ευρωπαϊκή Αρχή Τραπεζών, σχετικά με συμβουλευτικές υπηρεσίες στον τομέα της διαχείρισης εγκαταστάσεων και ότι, αυτή την περίοδο, ηγείται μιας διαδικασίας σύναψης συμβάσεων για υπηρεσίες προσωρινά απασχολουμένων από κοινού με τους τρεις άλλους οργανισμούς με έδρα στη Γαλλία·

Πρόληψη και διαχείριση συγκρούσεων συμφερόντων και διαφάνεια

26. σημειώνει ότι το 25,41 % του προϋπολογισμού της Αρχής προήλθε από τέλη που χρεώνονται στις οντότητες που εποπτεύει· σημειώνει ότι έχουν εφαρμοστεί μέτρα για τον μετριασμό τυχόν συγκρούσεων συμφερόντων και ότι οι εν λόγω δομές και διαδικασίες έχουν ελεγχθεί από όργανα της Ένωσης και εξωτερικούς ελεγκτές· καλεί την Αρχή να συνεχίσει να υποβάλλει στοιχεία στην αρμόδια για την απαλλαγή αρχή σχετικά με τα μέτρα που έχει λάβει για να διασφαλίσει ότι δεν θα ανακύψει καμία σύγκρουση συμφερόντων· επιπλέον, σημειώνει ότι η Αρχή πιστεύει πως εάν εισέπραττε η Επιτροπή τα τέλη, θα προέκυπταν ελλείψεις αποτελεσματικότητας και θα αυξάνονταν οι κίνδυνοι ανακριβειών και εσφαλμένων υπολογισμών, με αποτέλεσμα να προκληθεί ζημία στη φήμη της Επιτροπής·

27. επικροτεί τα περαιτέρω μέτρα που ελήφθησαν για να ενισχυθεί η διαφάνεια των δραστηριοτήτων της Αρχής, ήτοι την αναφορά των συνεδριάσεων που πραγματοποιεί το προσωπικό της Αρχής με εξωτερικά ενδιαφερόμενα μέρη και τη διαθεσιμότητά τους στον ιστότοπο της Αρχής·

28. εκφράζει την ικανοποίησή του για το γεγονός ότι η Αρχή δημοσιεύει βιογραφικά σημειώματα και δηλώσεις συμφερόντων των ανώτερων διοικητικών στελεχών της·

29. υπενθυμίζει τα σχόλια και τις παρατηρήσεις της αρμόδιας για την απαλλαγή αρχής στο ψήφισμα που συνόδευε την απόφαση για τη χορήγηση απαλλαγής στην Αρχή για το οικονομικό έτος 2018 σχετικά με το πρόβλημα των συγκρούσεων συμφερόντων που προκύπτουν από καταστάσεις μεταπήδησης στον ιδιωτικό τομέα και τονίζει την ανάγκη για ενιαία προσέγγιση μεταξύ των οργανισμών· καλεί την Αρχή να υποβάλει έκθεση στην αρμόδια για την απαλλαγή αρχή σχετικά με την πρόοδο που έχει συντελεστεί·

30. υπογραμμίζει τη σημασία μιας ανοικτής, αποδοτικής και ανεξάρτητης διοίκησης για όλους τους οργανισμούς της Ένωσης και για την Ένωση συνολικά· υπενθυμίζει το ψήφισμά του της 16ης Ιανουαρίου 2020 με θέμα «Θεσμικά όργανα και οργανισμοί της Οικονομικής και Νομισματικής Ένωσης: πρόληψη των συγκρούσεων συμφερόντων μετά την αποχώρηση από δημόσια υπηρεσία» ([4]), και την απόφαση της 18ης Νοεμβρίου 2020 και τη σύσταση της 7ης Μαΐου 2020 της Ευρωπαίας Διαμεσολαβήτριας στην υπόθεση 2168/2019/KR· τονίζει ότι για την αντιμετώπιση αυτών των ζητημάτων χρειάζεται ένα ενοποιημένο νομικό πλαίσιο· καλεί την Αρχή να υλοποιήσει τις συστάσεις της Ευρωπαίας Διαμεσολαβήτριας στην υπόθεση 2168/2019/KR, και ειδικότερα να επικαλείται, όποτε χρειάζεται, τη δυνατότητα απαγόρευσης στα ανώτερα μέλη του προσωπικού της να αναλαμβάνουν ορισμένες θέσεις μετά τη λήξη της θητείας τους, να καθορίσει κριτήρια για τη δυνατότητα μετάβασης του προσωπικού στον ιδιωτικό τομέα, να ενημερώνει τους υποψηφίους για ανώτερες θέσεις της Αρχής σχετικά με τα κριτήρια όταν υποβάλλουν αίτηση, και να θέσει σε εφαρμογή εσωτερικές διαδικασίες ώστε να διασφαλιστεί ότι, όταν ένα μέλος του προσωπικού της αναλαμβάνει άλλη θέση εργασίας, διακόπτεται αμέσως η πρόσβασή του σε εμπιστευτικές πληροφορίες· καλεί επιπλέον την Αρχή να εξετάσει το ενδεχόμενο παράτασης της υποχρεωτικής περιόδου αναμονής των 12 μηνών για τα υψηλόβαθμα στελέχη που εξετάζουν το ενδεχόμενο να αναλάβουν νέα θέση η οποία θα μπορούσε να οδηγήσει σε συγκρούσεις συμφερόντων μετά την αποχώρησή τους από τη δημόσια υπηρεσία· καλεί την Αρχή να αντλήσει έμπνευση από τη δημοσίευση των γνωμοδοτήσεων της επιτροπής δεοντολογίας της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας σχετικά με περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων και αμειβόμενης απασχόλησης μετά τη λήξη της θητείας, με στόχο να αυξηθεί η διαφάνεια σχετικά με δυνητικές συγκρούσεις συμφερόντων και σχετικά με την αμειβόμενη απασχόληση μετά τη λήξη της θητείας·

Εσωτερικοί έλεγχοι

31. σημειώνει, μέσα από το πρίσμα των σχολίων και των παρατηρήσεων της αρμόδιας για την απαλλαγή αρχής σχετικά με την έκθεση της IAS με τίτλο «Revenues and Activity Based Management in the European Securities and Market Authority», ότι έχουν υλοποιηθεί οι σχετικές ενέργειες που συμφωνήθηκαν·

32. σημειώνει ότι το 2019 η IAS δημοσίευσε έκθεση ελέγχου σχετικά με την ασφάλεια ΤΠ και τις συναφείς διαδικασίες διακυβέρνησης και ότι η Αρχή έχει καταρτίσει σχέδιο δράσης για την αντιμετώπιση των τομέων που επιδέχονται βελτίωση· καλεί την Αρχή να υποβάλει έκθεση στην αρμόδια για την απαλλαγή αρχή όσον αφορά τα μέτρα που έχουν ληφθεί για τον σκοπό αυτόν·

33. σημειώνει ότι το διοικητικό συμβούλιο της Αρχής ενέκρινε το νέο πλαίσιο εσωτερικού ελέγχου τον Νοέμβριο του 2018· σημειώνει ότι η Αρχή διενήργησε την πρώτη ετήσια αξιολόγηση όσον αφορά την αποτελεσματικότητα της εφαρμογής των αρχών εσωτερικού ελέγχου το πρώτο τρίμηνο του 2020 και κατέληξε στο συμπέρασμα ότι το σύστημα εσωτερικού ελέγχου λειτουργεί καλά· σημειώνει ότι εντοπίστηκαν 24 ελλείψεις, οι περισσότερες από τις οποίες ήταν ήσσονος σημασίας και καμία από τις οποίες δεν έθεσε υπό αμφισβήτηση την ύπαρξη και την ορθή λειτουργία των αρχών· οι εν λόγω ελλείψεις σχετίζονταν κυρίως με το περιβάλλον ελέγχου και τις συνιστώσες των δραστηριοτήτων ελέγχου, καθώς και τις συνιστώσες πληροφοριών και επικοινωνίας·

Λοιπές παρατηρήσεις

34. σημειώνει ότι, λόγω της συνεχιζόμενης αβεβαιότητας όσον αφορά την αποχώρηση του Ηνωμένου Βασιλείου από την Ένωση, η Αρχή συνέχισε να λαμβάνει πρακτικά προπαρασκευαστικά μέτρα για ένα σενάριο αποχώρησης χωρίς συμφωνία, με τη δημοσίευση επικαιροποιημένων δηλώσεων και μέτρων σχετικά με τις εφαρμογές ΤΠ και τις βάσεις δεδομένων·

35. σημειώνει τις προσπάθειες που κατέβαλε η Αρχή για την ενίσχυση της κυβερνοασφάλειας και της προστασίας δεδομένων·

36. σημειώνει ότι, τον Νοέμβριο του 2019, η Αρχή μετακόμισε σε νέες εγκαταστάσεις στο Παρίσι, στο λεγόμενο κτίριο «iBox», το οποίο διαθέτει περιβαλλοντική πιστοποίηση υψηλής ποιότητας και είναι λιγότερο δαπανηρό ανά τετραγωνικό μέτρο σε σύγκριση με τις παλαιές εγκαταστάσεις·

37. καλεί την Αρχή να εστιάσει στη διάδοση των αποτελεσμάτων των ερευνών του στο ευρύ κοινό·

38. παραπέμπει, όσον αφορά άλλες παρατηρήσεις οριζόντιου χαρακτήρα που συνοδεύουν την απόφαση απαλλαγής, στο ψήφισμά του της 29ης Απριλίου 2021 ([5]) σχετικά με τις επιδόσεις, τη χρηματοοικονομική διαχείριση και τον έλεγχο των οργανισμών.

([4]) Κείμενα που εγκρίθηκαν, P9_TA(2020)0017.
([5]) Κείμενα που εγκρίθηκαν, P9_TA(2021)0215.