EUROOPAN PARLAMENTIN PÄÄTÖSLAUSELMA (EU) 2021/1642,

annettu 29 päivänä huhtikuuta 2021,

joka sisältää huomautukset, jotka ovat erottamaton osa päätöstä vastuuvapauden myöntämisestä Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen talousarvion toteuttamisesta varainhoitovuonna 2019

EUROOPAN PARLAMENTTI, joka

— ottaa huomioon päätöksensä vastuuvapauden myöntämisestä Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen talousarvion toteuttamisesta varainhoitovuonna 2019,

— ottaa huomioon työjärjestyksen 100 artiklan ja liitteen V,

— ottaa huomioon talous- ja raha-asioiden valiokunnan lausunnon,

— ottaa huomioon talousarvion valvontavaliokunnan mietinnön (A9-0093/2021),

A. toteaa, että Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen tulo- ja menotaulukon ([1]) mukaan sen lopullinen talousarvio varainhoitovuodeksi 2019 oli 47 379 354 euroa, mikä merkitsee 7,21 prosentin lisäystä vuoteen 2018 verrattuna; toteaa, että viranomaisen toiminta rahoitetaan unionin rahoitusosuudella (28,73 prosenttia), jäsenvaltioiden kansallisten valvontaviranomaisten rahoitusosuuksilla (45,76 prosenttia) sekä valvonnan kohteena olevien organisaatioiden suorittamilla maksuilla (24,33 prosenttia);

B. ottaa huomioon, että tilintarkastustuomioistuin toteaa kertomuksessaan Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen tilinpäätöksestä varainhoitovuodelta 2019 saaneensa kohtuullisen varmuuden siitä, että viranomaisen tilit olivat luotettavat ja tilien perustana olevat toimet olivat lailliset ja sääntöjenmukaiset;

Talousarvio- ja varainhallinto

1. panee tyytyväisenä merkille, että varainhoitovuonna 2019 toteutetun talousarvion seurannan tuloksena talousarvion toteutusaste oli 99,95 prosenttia, mikä merkitsee hienoista 0,03 prosentin vähennystä vuoteen 2018 verrattuna; panee merkille, että maksumäärärahojen käyttöaste oli 88,77 prosenttia, mikä merkitsee 0,11 prosentin vähennystä edellisvuoteen verrattuna;

2. toteaa, että tilintarkastustuomioistuimen kertomuksen mukaan viranomainen perii asiaan liittyvän maksuja koskevan asetuksen mukaisesti maksuja luottoluokittajilta ja kauppatietorekistereiltä ja että näiden maksujen olisi katettava ainoastaan sellaiset viranomaisen menot, jotka liittyvät perittyihin maksuihin; toteaa kuitenkin, että tilintarkastustuomioistuin havaitsi, että perityt maksut ylittivät niihin liittyvät menot, mistä seurasi ylijäämiä; huomauttaa, että vaikka viranomainen noudattikin komission antamia ohjeita, yli- ja alijäämät voivat johtaa toimintojen vuotuiseen ristiinrahoitukseen; panee viranomaisen vastauksesta merkille, että tilanne ei johtanut viranomaisen talousarviossa merkittävään toistuvaan ristiinrahoitukseen ja että vuonna 2019 valvontakustannusten poikkeama oli 2,8 prosenttia luottoluokittajien ja 1,8 prosenttia kauppatietorekisterien osalta; kehottaa viranomaista edelleenkin rajoittamaan ristiinrahoitusta;

3. panee merkille, että tilintarkastustuomioistuimen kertomuksen mukaan viranomaisen talousarvio sisältää kansallisten toimivaltaisten viranomaisten suorittamat 1 363 258 euron maksuosuudet vuodelta 2019 ja määrä perustui arvioituihin lukuihin eikä sitä mukautettu vastaamaan todellisia lukuja; panee viranomaisen vastauksesta merkille, että sekä arvioidut että toteutuneet määrät laskettiin mutta komission eläkemaksuja koskevissa ohjeissa (Ares(2016) 2772696) ohjeistetaan, että virastojen ei pidä mukauttaa kansallisten toimivaltaisten viranomaisten osuutta eläkemaksuista todelliselle tasolle, ja että kansallisten toimivaltaisten viranomaisten eläkemaksuosuuksien todellisten ja arvioitujen määrien erotus eli 27 888 euroa vuonna 2019 ei ollut merkityksellinen;

([1]) EUVL C 107, 31.3.2020, s. 233.

4. toteaa, että tilintarkastustuomioistuimen kertomuksen mukaan luottoluokittajilta perittävät maksut perustuvat maksuja koskevan asetuksen mukaisesti niiden tuloihin oikeushenkilön tasolla mutteivät konsernitasolla tai toisiinsa etuyhteydessä olevien yksiköiden muodostaman ryhmän tasolla, mikä antaa tilaisuuden pienentää tai välttää maksuja siten, että unionin lainkäyttövaltaan kuuluvien luottoluokittajien tuloja siirretään näiden lähiyksiköille, jotka ovat sijoittautuneet unionin ulkopuolelle, ja tämän laissa olevan aukon todennäköistä taloudellista vaikutusta ei tiedetä; toteaa, että vaikka tilintarkastustuomioistuimen kertomuksen mukaan viranomainen sovelsi asiaan liittyvää maksuja koskevaa asetusta oikein, se havaitsi riskin ja ilmoitti sen komissiolle; panee merkille, että viranomaisen vastauksen mukaan se osallistuu aktiivisesti kaikkiin aloitteisiin, joilla pyritään paikkaamaan maksuja koskevassa asetuksessa olevia aukkoja;

5. toteaa, että tilintarkastustuomioistuimen kertomuksen mukaan viranomainen toimitti kauppatietorekisterien maksulaskelmien osalta riippumattomien tarkastajien lausunnot, joiden mukaan vuoden 2018 tilinpäätökset antoivat oikean ja riittävän kuvan, mutta riippumattomat tarkastajat olivat kohdistaneet vain rajallisen arvioinnin kauppatietorekisterien toimittamiin tietoihin, jotka koskivat vuoden 2018 aikana kauppatietorekisteriin ilmoitettujen kauppojen lukumäärää ja rekisteröityjen avoimien kauppojen lukumäärää 31. joulukuuta 2018; panee merkille, että viranomaisen vastauksen mukaan sillä ei ole oikeudellista perustaa pyytää riippumattomien tarkastajien lausuntoja kauppatietorekisterien luvuista ja viranomainen on ehdottanut komissiolle kauppatietorekistereiltä perittäviä maksuja koskevan delegoidun asetuksen muuttamista, jotta laskentajärjestelmää voidaan yhdenmukaistaa komission sisäisen tarkastuksen suositusten mukaisesti; toteaa, että viranomaisen vastauksen mukaan vuonna 2019 suurin kauppatietorekistereistä toimitti sille vapaaehtoisesti riippumattoman tarkastajan todistuksen kaikista laskelmassa käytetyistä kriteereistä;

Toiminnan tuloksellisuus

6. panee tyytyväisenä merkille, että viranomainen käyttää tiettyjä mittareita, kuten keskeisiä tulosindikaattoreita, arvioidakseen toiminnastaan saatavaa lisäarvoa ja muita mittareita parantaakseen talousarviohallintoaan ja että näitä ovat esimerkiksi tehtyjen vertaisarviointien lukumäärä, analysoitujen riskiaiheiden lukumäärä ja talousarvion toteutusaste;

7. toteaa, että viranomainen saattoi vuonna 2019 päätökseen 95 prosenttia vuotuiseen työohjelmaansa sisältyvistä toimista, mikä merkitsee 5 prosentin lisäystä vuoteen 2018 verrattuna;

8. toteaa, että viranomainen kuuluu Euroopan pankkiviranomaisen ja Euroopan vakuutus- ja lisäeläkeviranomaisen ohella yhteiskomiteaan, joka pyrkii varmistamaan toimialojen välisen johdonmukaisuuden ja yhteiset kannat finanssiryhmittymien valvonnan alalla ja muissa monialaisissa kysymyksissä, ja että sillä on yhteinen tilinpitäjä Euroopan unionin rautatieviraston kanssa ja se on osallistunut moniin yhteisiin hankintamenettelyihin muiden virastojen kanssa pyrkien aina tehokkuuteen yhteistyön avulla; kannustaa voimakkaasti viranomaista pyrkimään aktiivisesti lisäämään ja laajentamaan yhteistyötä kaikkien unionin virastojen kanssa;

9. suhtautuu myönteisesti viranomaisen pyrkimyksiin kehittää koordinoidumpi valvontajärjestelmä eurooppalaista rahoitusjärjestelmää varten; korostaa sen merkitystä pyrittäessä varmistamaan vakaat, hyvin integroidut, tehokkaat ja turvalliset rahoitusmarkkinat; painottaa kuluttajansuojan merkitystä unionissa, sillä se edistää tavara- ja rahoituspalvelumarkkinoiden oikeudenmukaisuutta ja avoimuutta, ja odottaa saavansa ajantasaiset tiedot tähän liittyvistä tulevista toimenpiteistä, myös vastauksista talouden digitalisoinnin ja kestävyystoimenpiteiden haasteisiin;

10. korostaa, että rahoitusjärjestelmä on velvollinen vastaamaan asianmukaisesti rahoituksen kestävyyttä koskeviin haasteisiin, Euroopan vihreän kehityksen ohjelmaan ja Pariisin sopimukseen; suhtautuu siksi myönteisesti viranomaisen pyrkimyksiin lisätä talousarviossaan varainhoitovuodeksi 2020 kokoaikaisten työntekijöiden määrää täyttääkseen kestävyyttä koskevan uuden toimeksiantonsa; odottaa saavansa vuoden 2021 jälkipuoliskolla ajantasaistettuja tietoja tässä suhteessa saavutetusta edistyksestä;

11. panee merkille, että viranomainen on saanut lisää suoria valvontavaltuuksia ja lähentymisen syventämiseen liittyviä valtuuksia; suhtautuu myönteisesti tähän vastuun lisääntymiseen mutta varoittaa, että tämän prosessin on oltava asteittainen ja jatkuva, jotta se olisi tehokas;

12. korostaa, että tietyissä tapauksissa ensimmäisellä lainsäädäntötasolla hyväksytyissä toimeksiannoissa ei oteta huomioon vähimmäismääräaikoja, jotka ovat tarpeen, jotta viranomainen voi toteuttaa tarvittavat toimet toisen tason toimenpiteiden laatimiseksi ja hyväksymiseksi, minkä vuoksi resursseja on kohdennettava uudelleen ja tiettyjen toimenpiteiden täytäntöönpano viivästyy;

13. toteaa, että viranomaisen hallintoneuvoston kokoonpano vaikuttaa asianmukaiselta viranomaisen sääntelyvaltuuksia ajatellen, mutta se ei ole yhtä toimiva sen valvontatehtävien kannalta; katsoo, että viranomaisen kyky saada tarkkoja tietoja rahoituslaitoksilta ei ole riittävä, jotta se voisi hoitaa tehokkaasti eri tehtäviään;

14. korostaa, että tehtäviään hoitaessaan viranomaisen on kiinnitettävä huomiota sen varmistamiseen, että noudatetaan unionin oikeutta, kunnioitetaan tarvittaessa suhteellisuusperiaatetta ja noudatetaan sisämarkkinoiden perusperiaatteita; suhtautuu myönteisesti suhteellisuutta käsittelevän neuvoa-antavan komitean perustamiseen ja odottaa kiinnostuneena ehdotusta menetelmästä, jonka mukaisesti komitea antaa panoksensa viranomaisen vuotuiseen työohjelmaan; toteaa, että suhteellisuusperiaatteen olisi tarvittaessa oltava viranomaisen työn ohjaava periaate;

15. toteaa, että koska viranomaisen toiminnan painopiste on enenevässä määrin siirtymässä sääntelytehtävistä unionin oikeuden täytäntöönpanon valvontaan ja soveltamiseen, sen talousarvio ja henkilöresurssit on kohdennettava sisäisesti uudelleen; korostaa, että tiukka keskittyminen unionin lainsäätäjän osoittamaan toimeksiantoon varmistaa resurssien tehokkaamman ja vaikuttavamman käytön; huomauttaa, että vaikuttava valvonta edellyttää, että viranomaisella on valmiudet toteuttaa toimia markkinoilla mahdollisesti ilmenevien riskien tai ongelmien johdosta; katsoo, että talousarviomäärärahoja olisi lisättävä asteittain ja jatkuvasti toimivallan lisääntymisen mukaisesti; katsoo, että muun muassa digitaalisen rahoituksen strategiasta ja rahanpesun torjuntaan liittyvästä vastuusta johtuvat tulevat vastuut edellyttävät, että viranomaisen määrärahoja mukautetaan; korostaa, että viranomaiselle on kiireellisesti myönnettävä riittävät resurssit, jotta se voi hoitaa sille osoitetut tehtävät asianmukaisesti ja tehokkaasti;

16. panee tyytyväisenä merkille viranomaisen 3. marraskuuta 2020 nopeutetusta vertaisarvioinnista antaman raportin, jossa käsitellään Saksan finanssivalvontaviranomaisen (BaFin) ja FREP-paneelin suorittaman tilinpäätöstietojen valvonnan suuntaviivojen soveltamista Wirecard-tapauksen yhteydessä (ESMA/2014/1293) ja jossa se paljasti merkittäviä heikkouksia markkinoiden ja toimielinten valvonnassa erityisesti sijoittajansuojan ja markkinoiden eheyden osalta; ehdottaa, että viranomainen ottaa tästä skandaalista saadut kokemukset huomioon suuntaviivoissaan ja näiden suuntaviivojen täytäntöönpanoa koskevissa vertaisarvioinneissaan; kehottaa komissiota ehdottamaan toimenpiteitä, joilla jatketaan finanssivalvontaa koskevien unionin sääntöjen yhdenmukaistamista;

17. panee merkille selvityksen osinkokeinotteluun perustuvista kaupankäyntijärjestelmistä, joita ovat esimerkiksi cum ex ja cum cum, kuten parlamentti vaati 29. marraskuuta 2018 antamassaan päätöslauselmassa cum ex -skandaalista: talousrikollisuus ja nykyisen oikeudellisen kehyksen porsaanreiät ([2]); panee tyytyväisenä merkille tämän rahoitusmarkkinoiden toiminnan luotettavuutta koskevan tutkimuksen perusteellisuuden;

18. katsoo, että viranomaisen olisi otettava huomioon uudet digitaaliset ja kestävyyteen liittyvät haasteet; katsoo, että näiden asetettujen tavoitteiden saavuttamisen ja niiden sisällyttämisen sääntely- ja valvontakehykseen olisi aina oltava linjassa markkinoiden vahvistamisen kanssa heikentämättä markkinoiden kilpailukykyä ja aiheuttamatta kohtuutonta rasitetta toimijoille, erityisesti pienille ja keskisuurille toimijoille; katsoo, että näiden tavoitteiden täytäntöönpanon seurantaan olisi osoitettava riittävät resurssit;

Henkilöstöpolitiikka

19. panee merkille, että 31. joulukuuta 2019 henkilöstötaulukko toteutui 73,81-prosenttisesti ja unionin talousarviossa hyväksytyistä 210 väliaikaisesta toimesta 155 oli täytettynä (vuonna 2018 hyväksyttyjä toimia oli 156); toteaa, että henkilöstötaulukon suhteellisen alhainen toteutusaste voidaan selittää sillä, että Euroopan valvontaviranomaisen uudelleentarkastelu ja Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 648/2012 ([3]) (Euroopan markkinarakenneasetus), jossa olisi hyväksytty lisähenkilöstön palvelukseenotto viranomaisen palvelukseen, hyväksyttiin odotettua myöhemmin; panee merkille, että vuonna 2019 viranomaisen palveluksessa työskenteli lisäksi 68 sopimussuhteista toimihenkilöä ja 10 kansallista asiantuntijaa;

([2]) EUVL C 363, 28.10.2020, s. 102.

([3]) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 648/2012, annettu 4. heinäkuuta 2012, OTC-johdannaisista, keskusvastapuolista ja kauppatietorekistereistä (EUVL L 201, 27.7.2012, s. 1).

20. on ilahtunut siitä, että viranomainen on saavuttamassa sukupuolten tasapuolisen edustuksen johtokunnassaan (6 miestä ja 5 naista) ja henkilöstön tasolla (52 prosenttia miehiä ja 48 prosenttia naisia); panee tyytyväisenä merkille, että virasto on saavuttanut sukupuolten tasapuolisen edustuksen ylimmän johdon tasolla (1 mies ja 1 nainen); pitää myönteisenä viranomaisen aikomusta julkaista puheenjohtajanimityksen yhteydessä esivalintaluettelo, jossa on vähintään yksi nainen ja yksi mies, ja kehottaa viranomaista tekemään samoin nimittäessään toimitusjohtajaansa; kehottaa viranomaista Euroopan keskuspankin aloitteiden esimerkin mukaisesti ehdottamaan sisäisiä ohjelmia naisten aseman edistämiseksi ja henkilöstön monimuotoisuuden edistämiseksi;

21. toteaa, että viranomaisen henkilöstön vaihtuvuus oli 5 prosenttia vuonna 2019, mikä vastaa viranomaisen alle 10 prosentin tavoitetta;

22. panee merkille, että viranomainen on hyväksynyt toimintaperiaatteet, joilla suojellaan ihmisarvoa ja ehkäistään häirintää; panee merkille, että viranomaisen henkilöstöhallinto-osasto laatii vuosittain kertomuksen viranomaisen toimista häirinnän ehkäisemiseksi työpaikalla; panee lisäksi merkille, että viranomaisen henkilöstöhallinto-osasto ja häirintäyhdyshenkilöt järjestävät säännöllisiä tiedotustilaisuuksia;

23. pitää viranomaisen kannalta hyödyllisenä, että sen henkilöstössä yhdistyy julkisen ja yksityisen sektorin kokemus; katsoo, että olisi tutkittava järjestelmiä, joilla kannustetaan yksityisen sektorin lahjakkuuksien houkuttelemista julkiselle sektorille ja päinvastoin antamalla vähimmäistakeet kummankin sektorin riippumattomuuden edistämisestä; katsoo, että unionin yhteisten elinten olisi valvottava tämän alan sääntöjen täytäntöönpanoa ja otettava huomioon kunkin tapauksen erityisolosuhteet;

24. yhtyy huolestuneena tilintarkastustuomioistuimen huomautukseen, että viranomainen kompensoi virkojen/toimien puutetta tukeutumalla yhä enemmän konsultteihin ja tilapäiseen henkilöstöön, mihin voi liittyä riskejä, jos monimutkaisen kehyksen puitteissa tehtävää ulkopuolisten toimeksisaajien työtä ei valvota riittävästi, ja mihin liittyy myös sopimusriitojen vaara epäselvien vastuiden vuoksi; toteaa tilintarkastustuomioistuimen aiempina vuosina esittämien huomautusten seurannan perusteella, että viranomainen käyttää IT-yritysten kanssa tehtyjä sopimuksia, jotka on muotoiltu tavalla, joka voi viitata tilapäisen työvoiman käyttöön selkeästi määriteltyjen IT-palvelujen tai -tuotteiden toimittamisen sijaan; huomauttaa, että sellaisten IT-palvelusopimusten käyttö, joilla hankitaan työvoimaa, ei ole unionin sosiaali- ja työllisyyspoliittisten sääntöjen mukaista ja että samalla aiheutuu riski siitä, että viranomainen joutuu oikeudellisten toimenpiteiden kohteeksi ja sen maine kärsii; toteaa, että viranomaisen vastauksen mukaan tähän liittyvät mahdolliset riskit olivat rajalliset ja että se on ottanut käyttöön kaikki tarvittavat menettelyt välttääkseen sopimuksissa mahdolliset sekaannukset, jotka koskevat IT-palvelujen hankintaa ja tilapäisen työvoiman käyttöä; kehottaa viranomaista varmistamaan, että sopimuksissa vältetään epäselvyyttä siitä, hankitaanko sopimuksilla palveluja vai koskevatko ne tilapäistä työvoimaa;

Hankinnat

25. ottaa huomioon viranomaisen pyrkimykset saavuttaa tehokkuushyötyjä yhdistämällä hankintamenettelyt muiden virastojen kanssa; ottaa huomioon, että viranomainen allekirjoitti vuonna 2019 yhdessä Euroopan pankkiviranomaisen kanssa puitesopimuksen tilojen hallinnan alan konsulttipalveluista ja että se johtaa nyt tilapäisten työntekijöiden palveluja koskevaa hankintamenettelyä yhdessä niiden kolmen muun viraston kanssa, joiden päätoimipaikka on Ranskassa;

Eturistiriitojen ennaltaehkäisy ja hallinta sekä avoimuus

26. toteaa, että 25,41 prosenttia viranomaisen talousarviosta tulee valvonnan kohteena olevilta organisaatioilta perittävistä maksuista; panee merkille, että toimenpiteitä on toteutettu eturistiriitojen lieventämiseksi ja että unionin elimet ja ulkopuoliset tarkastajat ovat tarkastaneet kyseiset rakenteet ja prosessit; kehottaa viranomaista tiedottamaan toteuttamistaan toimenpiteistä edelleen vastuuvapauden myöntävälle viranomaiselle, jotta varmistettaisiin, ettei eturistiriitoja ilmene; panee lisäksi merkille, että viranomainen katsoo, että jos komissio perisi maksut, tämä aiheuttaisi tehottomuutta ja epätarkkuuden ja virheellisten laskelmien riski lisääntyisi, mikä vahingoittaisi mainetta;

27. pitää myönteisinä lisätoimia, joiden tarkoituksena on lisätä viranomaisen toiminnan avoimuutta raportoimalla sen henkilöstön ulkoisten sidosryhmien kanssa pitämistä kokouksista, ja on tyytyväinen siihen, että tietoihin voi tutustua viranomaisen verkkosivustolla;

28. panee tyytyväisenä merkille, että viranomainen julkistaa ylimmän johtonsa ansioluettelot ja sidonnaisuuksia koskevat ilmoitukset;

29. ottaa huomioon vastuuvapauden myöntävän viranomaisen vastuuvapauden myöntämistä viranomaiselle varainhoitovuonna 2018 koskevaan päätökseen liitetyssä päätöslauselmassa esittämät kommentit ja huomautukset, jotka koskevat nk. pyöröovi-ilmiön aiheuttamaa eturistiriitaongelmaa, ja korostaa, että virastojen on omaksuttava yhtenäinen lähestymistapa; kehottaa viranomaista tiedottamaan vastuuvapauden myöntävälle viranomaiselle asian edistymisestä;

30. korostaa avoimen, tehokkaan ja riippumattoman hallinnon merkitystä kaikkien unionin virastojen ja koko unionin kannalta; palauttaa mieliin 16. tammikuuta 2020 antamansa päätöslauselman ”Talous- ja rahaliiton instituutiot ja elimet: palvelussuhteen päättymisen jälkeisten eturistiriitojen ehkäiseminen” ([4]) sekä Euroopan oikeusasiamiehen 18. marraskuuta 2020 antaman päätöksen ja 7. toukokuuta 2020 antaman suosituksen asiassa 2168/2019/KR; korostaa, että näiden kysymysten käsitteleminen edellyttää yhtenäistä oikeuskehystä; kehottaa viranomaista panemaan täytäntöön Euroopan oikeusasiamiehen asiassa 2168/2019/KR antamat suositukset ja tarvittaessa erityisesti käyttämään mahdollisuutta kieltää viranomaisen ylimpään johtoon kuuluvia ottamasta vastaan tiettyjä tehtäviä palvelussuhteen päätyttyä, vahvistamaan kriteerit, joiden mukaisesti henkilöstö voi siirtyä yksityiselle sektorille, ilmoittamaan viranomaisen ylimmän johdon tehtäviin hakeville hakukriteereistä ja ottamaan käyttöön sisäiset menettelyt sen varmistamiseksi, että kun henkilöstön jäsen vaihtaa työpaikkaa, hänen oikeutensa saada käyttöönsä luottamuksellisia tietoja evätään välittömästi; kehottaa lisäksi viranomaista harkitsemaan kahdentoista kuukauden pakollisen karenssiajan pidentämistä niiden ylempien toimihenkilöiden kohdalla, jotka harkitsevat siirtymistä, josta saattaa aiheutua palvelussuhteen päättymisen jälkeen eturistiriitoja; kehottaa viranomaista hyödyntämään Euroopan keskuspankin eettisen toimikunnan julkaisemia lausuntoja eturistiriidoista ja toimikauden jälkeisestä palkkatyöstä, jotta lisättäisiin avoimuutta mahdollisten eturistiriitojen ja toimikauden päättymisen jälkeisen palkkatyön suhteen;

Sisäinen valvonta

31. toteaa vastuuvapauden myöntävän viranomaisen sisäisen tarkastuksen kertomukseen viranomaisen tulonmuodostuksesta ja toimintoperusteisesta johtamisesta (Revenues and Activity Based Management in the European Securities and Market Authority) liittyvien kommenttien ja huomautusten valossa, että sovitut asiaan liittyvät toimet on toteutettu;

32. ottaa huomioon, että sisäinen tarkastus antoi vuonna 2019 tarkastuskertomuksen tietotekniikan turvallisuudesta ja siihen liittyvistä hallinnointiprosesseista (IT security and related governance processes) ja että viranomainen on laatinut toimintasuunnitelman, jolla on tarkoitus puuttua kehittämisen tarpeessa oleviin aloihin; kehottaa viranomaista tiedottamaan vastuuvapauden myöntävälle viranomaiselle tässä yhteydessä toteutetuista toimenpiteistä;

33. ottaa huomioon, että valvontaviranomaisen johtokunta hyväksyi uuden sisäisen valvonnan kehyksen marraskuussa 2018; panee merkille, että viranomainen toteutti sisäisen valvonnan periaatteiden täytäntöönpanon vaikuttavuuden ensimmäisen vuotuisen arvioinnin vuoden 2020 ensimmäisellä neljänneksellä ja totesi, että sisäisen valvonnan järjestelmä toimii hyvin; toteaa, että arvioinnissa havaittiin 24 puutetta, joista suurin osa oli vähäisiä, eikä mikään niistä asettanut kyseenalaiseksi periaatteiden olemassaoloa ja moitteetonta toimintaa ja ne liittyivät pääasiassa valvontaympäristön ja valvontatoimien osatekijöihin sekä tiedotusta ja viestintää koskeviin osatekijöihin;

Muita huomautuksia

34. toteaa, että Yhdistyneen kuningaskunnan eroamiseen unionista liittyvän epävarmuuden jatkuessa viranomainen toteutti edelleen käytännön valmistelutoimenpiteitä sopimuksetonta eroa koskevaa skenaariota varten julkaisemalla ajan tasalle saatettuja lausuntoja ja toimenpiteitä tietoteknisiä sovelluksia ja tietokantoja varten;

35. panee merkille viranomaisen kyberturvallisuuden ja tietosuojan parantamiseksi toteutetut toimet;

36. toteaa, että viranomainen muutti marraskuussa 2019 Pariisissa uusiin toimitiloihin rakennuksessa, josta käytetään nimitystä ”iBox”, jolla on korkealaatuinen ympäristösertifiointi ja joka on neliömetriä kohti edullisempi kuin vanhat toimitilat;

37. kehottaa viranomaista keskittymään tutkimustensa tulosten levittämiseen suurelle yleisölle;

38. viittaa vastuuvapauden myöntämistä koskevaan päätökseen liittyvien muiden, luonteeltaan yleisten huomautusten osalta erillisvirastojen toiminnan tuloksellisuudesta, varainhoidosta ja sen valvonnasta 29. huhtikuuta 2021 antamaansa päätöslauselmaan ([5]).

([4]) Hyväksytyt tekstit, P9_TA(2020)0017.
([5]) Hyväksytyt tekstit, P9_TA(2021)0215.