РЕЗОЛЮЦИЯ (ЕС) 2021/1636 НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ

от 29 април 2021 година,

съдържаща забележките, които са неразделна част от решението за освобождаване от отговорност във връзка с изпълнението на бюджета на Европейския банков орган за финансовата 2019 година

ЕВРОПЕЙСКИЯТ ПАРЛАМЕНТ,

— като взе предвид своето решение за освобождаване от отговорност във връзка с изпълнението на бюджета на Европейския банков орган за финансовата 2019 година,

— като взе предвид член 100 от и приложение V към своя Правилник за дейността,

— като взе предвид становището на комисията по икономически и парични въпроси,

— като взе предвид доклада на комисията по бюджетен контрол (A9-0091/2021),

А. като има предвид, че според отчета за приходите и разходите ([1]) на Европейския банков орган („Органа“) неговият окончателен бюджет за финансовата 2019 година възлиза на 45 326 900 EUR, което представлява увеличение с 6,44% спрямо 2018 г.; като има предвид, че Органът се финансира чрез вноска от Съюза (17 394 600 EUR, представляващи 38,38%) и чрез вноски от националните надзорни органи на държавите членки и наблюдателите (27 160 689,50 EUR, представляващи 59,92%);

Б. като има предвид, че Сметната палата („Палатата“) в своя доклад относно годишните отчети на Европейския банков орган за финансовата 2019 година („доклада на Палатата“), заявява, че е получила достатъчна увереност, че годишните отчети на Органа са надеждни и че свързаните с тях операции са законосъобразни и редовни;

Бюджетно и финансово управление

1. отбелязва със загриженост, че усилията за контрол на бюджета през финансовата 2019 година са довели до степен на изпълнение на бюджета от 97,29%, което представлява намаление с 2,56% спрямо 2018 г.; отбелязва със загриженост, че степента на изпълнение на бюджетните кредити за плащания е 85,88%, което представлява намаление с 2,35% спрямо предходната година;

2. отбелязва параграфа за обръщане на внимание в доклада на Палатата относно провизията в размер на 10,1 милиона евро, свързани с договора за наем на офисите на Органа в Лондон; отбелязва по-специално, че част от провизията е свързана с разходите за възстановяване на офиса в Лондон в първоначалния му вид, които възлизат на 3,4 милиона евро;

3. отбелязва със загриженост констатацията на Палатата, че коригираният бюджет за 2019 г. и бюджетът за 2020 г. на Органа не съдържат адекватна информация относно вноските на новата приемаща държава членка, предоставени за покриване на текущите разходи на Органа; призовава Органа да отстрани този пропуск или надлежно да съобщи на органа по освобождаване от отговорност причините за него;

4. изразява загриженост, че за разлика от установения бюджет, вноските от националните компетентни органи на държавите – членки на Европейската асоциация за свободна търговия (ЕАСТ), не са изчислени по формулата, определена в самия бюджет, и по този начин плащанията на националните компетентни органи на държавите от Съюза и на държавите от ЕАСТ са били намалени с 0,7 милиона евро; отбелязва, че изчисляването на пенсионните вноски се нуждае от допълнително уточняване; съзнава, че изчислението е прогнозно и че зависи от състава на служителите през годината, както и от възможността да се нанасят корекции на годишна основа; призовава Комисията да осигури получаването на дължимите плащания;

([1]) ОВ C 107, 31.3.2020 г., стр. 221.

Резултати от дейността

5. отбелязва, че Органът използва определени мерки, като ключови показатели за ефективност, за да оцени добавената стойност, осигурявана от неговите дейности, и други мерки за подобряване на управлението на своя бюджет, като процент завършени годишни оценки на колегиумите от надзорни органи, обратна информация относно обученията, предоставяна от участниците в семинарите, и изпълнение на бюджета; приветства факта, че ключовите показатели за ефективност на Органа измерват всеобхватно неговата дейност и че те са адаптирани към проследяването на изпълнението на годишните и многогодишните цели;

6. отбелязва, че административният персонал на Органа, на Европейския орган за ценни книжа и пазари и на Европейския орган за застраховане и професионално пенсионно осигуряване провежда редовни срещи за обсъждане на въпроси от общ интерес, които са довели до обмен на практики и модели и до повишаване на ефективността; настоятелно насърчава Органа да продължи да полага усилия за разширяване на сътрудничеството и обмен на добри практики между децентрализираните агенции с цел повишаване на ефективността, особено в областта на човешките ресурси, управлението на сгради, ИТ услуги и сигурността;

7. отбелязва, че през 2019 г. Органът е преместил седалището си от Лондон в Париж и че свързаните с това дейности, като миграцията към нови центрове за електронно обработване на данни, установяването на нови взаимоотношения с доставчиците и други задачи, са провеждани през годината в допълнение към задълженията, произтичащи от мандата на Органа; признава предизвикателствата, пред които е бил изправен Органът в хода на този процес, като загуба на служители и знания, и ограничените ресурси, разпределени за проекта по преместването;

8. потвърждава, че за Органа 2019 г. се характеризира с провеждането на основен преглед на задачите, правомощията и управлението на европейските надзорни органи, което е довело до изменение на регламента за създаването на Органа и до укрепване на ролята на Органа в областта на борбата с изпирането на пари и финансирането на тероризма, защитата на потребителите и отношенията с трети държави;

9. потвърждава, че съставът на Съвета на надзорниците се оценява като подходящ за изпълнението на отговорностите на Органа във връзка с разработването на правила, но в по-слаба степен по отношение на надзорните му функции; припомня в този контекст новия мандат на Органа в борбата с изпирането на пари и финансирането на тероризма;

10. призовава Органа да подобри комуникацията си с държавите членки и да повиши нейната интензивност; настоятелно призовава Органа да подобри и задълбочи сътрудничеството си с държавите членки и с националните и търговските банки на държавите членки;

11. изразява съжаление, че Органът е завършил само 19 от 30-те дейности, включени в работната му програма за 2019 г.; отбелязва, че прегледът на постиженията на политиката на Органа по отношение на неговата работна програма за 2019 г., представен в неговия годишен отчет за дейността, не дава пълна представа за дейностите, осъществени от Органа, тъй като резултатите от текущите дейности не са описани; отбелязва със загриженост, че от дейностите, описани в неговия годишен отчет за дейността, 17 от общо 21 докладвани дейности са (частично) изпълнени и че Органът е осъществил допълнителни поддейности за девет дейности, че седем поддейности са били отложени, че пет поддейности са били забавени, че четири поддейности са били отменени и че една все още е в процес на изпълнение; призовава Органа да направи оценка на недостатъците и на причините за слабите резултати и да приеме мерки, насочени към по-ефикасното постигане на целите на работната програма;

12. подчертава, че е важно да се увеличи цифровизацията на вътрешните операции и управленските процедури на Органа; подчертава необходимостта Органът да продължи да бъде проактивен в тази насока, за да се избегне на всяка цена цифрово разделение между агенциите; обръща внимание при все това на необходимостта да се предприемат всички необходими мерки за сигурност, за да се избегне всякакъв риск за онлайн сигурността на обработваната информация;

13. приветства усилията на Органа за по-координиран надзорен режим в цялата европейска финансова система; подчертава неговата роля за осигуряването на стабилен, добре интегриран, ефикасен и сигурен финансов пазар; подчертава значението на защитата на потребителите в Съюза чрез насърчаване на справедливост и прозрачност на пазара на продукти и финансови услуги и очаква да получи актуална информация относно бъдещите мерки, предприети в тази насока, включително действията в отговор на предизвикателствата във връзка с цифровизацията на икономиката и на мерките за устойчивост;

14. подчертава, че надзорът на публичния финансов сектор допринася положително за борбата с данъчните измами и изпирането на пари;

15. припомня значението на Органа за предотвратяването на изпирането на пари и финансирането на тероризма, както и новия мандат на Органа в тази област; очаква да получи плана за действие от десет точки за 2020 — 2021 г. на Органа за укрепване на бъдещата рамка на пруденциалните изисквания и изискванията за борба с изпирането на пари във връзка със схемите за арбитраж на дивиденти; подчертава освен това, че Органът следва да използва в пълна степен правомощията, които са му предоставени съгласно глава II от Регламент (ЕС) № 1093/2010, за да гарантира, че всички задачи се изпълняват правилно и навреме, и за да осигури осъществяването на задачите и постигането на целите, определени в същата глава, по-специално по отношение на защитата на потребителите в бързо разрастващата се област на цифровите финансови услуги, включително необанките;

16. подчертава задължението на финансовата система да предприема подходящи действия в отговор на свързаните с финансовата устойчивост предизвикателства, Европейския зелен пакт и Парижкото споразумение; поради това приветства усилията на Органа за пълноценно включване на факторите, свързани с околната среда, социалните въпроси и управлението, в своята работа; изразява интерес по-специално относно намерението на Органа да събира данни с течение на времето относно експозициите във връзка с активи от дейности, които са в тясна връзка с цели в областта на околната среда и/или със социални цели, и очаква актуална информация за тази дейност;

17. отбелязва, че Органът е провел разследване във връзка със схемите за търговия чрез арбитраж на дивиденти, като Cum-Ex или Cum-Cum, както беше поискано от Парламента в неговата резолюция от 29 ноември 2018 г. относно скандала със сделките Cum-Ex: финансови престъпления и пропуски в настоящата правна рамка ([2]); отбелязва обаче недостатъците на доклада по отношение на разкриването на тези незаконни практики и изразява съжаление, че не е определена дата за започването на официално разследване;

18. посочва, че при изпълнението на своите дейности Органът трябва да обръща внимание на осигуряването на съвместимост с правото на Съюза, зачитането на принципа на пропорционалност като ръководен принцип и спазването на основните принципи, които управляват вътрешния пазар; приветства създаването на консултативен комитет по пропорционалността с цел наблюдение на спазването на принципа на пропорционалност и очаква да получи предложената методология относно начина, по който комитетът ще допринася за годишната работна програма на Органа;

19. отбелязва, че предвид на все по-голямото изместване на работата на Органа от регулаторни задачи към изпълнение и прилагане на правото на Съюза бюджетните и човешките ресурси трябва да се преразпределят вътрешно; посочва, че стриктното съсредоточаване върху мандата, възложен от законодателя на Съюза, ще осигури по-ефективно и по-ефикасно използване на ресурсите; подчертава спешната необходимост от предоставяне на достатъчно ресурси на Органа, за да може той да изпълнява възложените му задачи надлежно и ефикасно; счита, че бъдещите отговорности, произтичащи, наред с другото, от стратегията за цифровите финансови услуги, както и отговорностите във връзка с борбата с изпирането на пари, изискват адаптиране на финансирането на Органа; отбелязва, че увеличенията на бюджета следва да бъдат постепенни и непрекъснати във времето, в съответствие с увеличаването на правомощията;

20. призовава Органа да се съсредоточи върху разпространяването на резултатите от своите научни изследвания сред широката общественост;

([2]) ОВ C 363, 28.10.2020 г., стр. 102.

Политика относно персонала

21. отбелязва, че към 31 декември 2019 г. щатното разписание е изпълнено на 99,31%, като са назначени 144 срочно наети служители от общо 145 разрешени работни места за тази категория служители съгласно бюджета на Съюза (спрямо 145 разрешени длъжности през 2018 г.); отбелязва, че освен това през 2019 г. за Органа са работили 42 договорно наети служители (49 разрешени) и 16 командировани национални експерти (17 разрешени); отбелязва, че текучеството сред срочно наетите служители, договорно наетите служители и командированите национални експерти е намаляло от 12,1 на 9,0%;

22. отбелязва, че Органът е предприел промени във висшето си ръководство с назначаването на нов председател през март 2019 г. и оставката на изпълнителния директор през август 2019 г.;

23. отбелязва със задоволство, че Органът е засегнат от по-малко на брой свързани с преместването оставки от очакваното и че изпълнението на основните му дейности е могло да продължи почти нормално по време на преместването; признава тази изключителна ангажираност на служителите на Органа;

24. отбелязва със задоволство, че Органът е докладвал, че сред служителите му са представени 28 националности, като 50% от служителите са жени и 50% — мъже; отбелязва със загриженост, че 83% от представителите на висшето ръководство са мъже, а 17% — жени; изисква Органът да осигурява баланс между половете на висше управленско равнище в бъдеще;

25. насърчава Органа да продължи разработването на дългосрочна рамка за политиката в областта на човешките ресурси, която да включва баланса между професионалния и личния живот, професионалното ориентиране и професионалното развитие през целия живот, баланса между половете, работата от разстояние, географския баланс сред служителите и наемането и интегрирането на лица с увреждания;

Обществени поръчки

26. отбелязва, че Органът е провел четири процедури за възлагане на обществени поръчки над прага, определен в Директива 2014/24/ЕС на Европейския парламент и на Съвета ([3]), и че Органът е сключил също 14 договора вследствие на процедури на договаряне на стойност над 15 000 EUR;

27. отбелязва констатацията на Палатата, че Органът използва рамково споразумение с ИТ дружество за предоставяне на ИТ услуги от консултанти и че Органът е дал указания за работата пряко на някои от ИТ консултантите, което може да доведе до неясно разграничение между собствените служители на Органа и консултантите; подчертава рисковете, пораждани от използването на външни консултанти в областта на информационните технологии; настоятелно призовава Органа да обърне специално внимание на обезпечаването на сигурността на операциите и защитата на данните; отбелязва отговора на Органа, че това е резултат от прилагането на нов модел за предоставяне на ИТ услуги и свързания с него рамков договор и че Органът работи за развитието на начина, по който управлява интегрирането на услугите на трети страни; призовава Органа да информира редовно органа по освобождаване от отговорност относно този процес на развитие и насърчаване на основаното на услугите потребление на ИТ услуги;

28. отбелязва с голяма загриженост констатацията на Палатата, че Органът поема правни рискове и рискове за репутацията, като използва ИТ дружество, което не е регистрирано в приемащата държава на Органа, за да предоставя ИТ консултанти, които работят в офисите на Органа и които евентуално отговарят на условията за статут на командировани служители съгласно френското законодателство за транспониране на Директивата относно командироването на работници ([4]) и Директивата за осигуряване на изпълнението ([5]), и като не проверява декларацията на изпълнителя за съответствие с изискванията на законодателството на Съюза и националното законодателство;

Предотвратяване и управление на конфликтите на интереси и прозрачност

29. приветства предприетите допълнителни стъпки с цел повишаване на прозрачността на дейностите на Органа чрез докладване на срещите на служителите на Органа с външни заинтересовани лица и факта, че информацията е достъпна на уебсайта на Органа;

([3]) Директива 2014/24/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 26 февруари 2014 г. за обществените поръчки и за отмяна на Директива 2004/18/ЕО (ОВ L 94, 28.3.2014 г., стр. 65).

([4]) Директива 96/71/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 16 декември 1996 г. относно командироването на работници в рамките на предоставянето на услуги (ОВ L 18, 21.1.1997 г., стр. 1).

([5]) Директива 2014/67/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 15 май 2014 г. за осигуряване на изпълнението на Директива 96/71/ЕО относно командироването на работници в рамките на предоставянето на услуги и за изменение на Регламент (ЕС) № 1024/2012 относно административно сътрудничество посредством Информационната система за вътрешния пазар („Регламент за ИСВП“) (ОВ L 159, 28.5.2014 г., стр. 11).

30. отбелязва със задоволство, че декларациите за интереси и автобиографиите на висшето ръководство и на всички членове на управителния съвет са публикувани на уебсайта на Органа; отбелязва със загриженост, че годишните декларации за интереси, публикувани на уебсайта, се основават на самооценката на членовете на управителния съвет; призовава Органа да прави независима оценка на възможното наличие на конфликти на интереси; приветства разширяването на обхвата на конфликтите на интереси, така че да покрие и лица, които не са служители, извън Съвета на надзорниците и управителния съвет, като бъдат включени Постоянният комитет за борба с изпирането на пари, Комитетът за преструктуриране и независимите експертни групи, включително групите, разследващи нарушения на правото на Съюза;

31. отбелязва, че Органът е установил политики за предотвратяване на тормоза и свързани с тях рамки за обучение;

32. отбелязва приемането от Органа през януари 2020 г. на стратегията за борба с измамите от 2019 г., която отразява актуализацията на стратегията на Комисията за борба с измамите, с цел да се гарантира пълно привеждане в съответствие; отбелязва, че последната оценка на риска от измами, която е основен инструмент за адаптиране на мерките за борба с измамите в съответствие със стратегията на Комисията за борба с измамите, не е била извършена през 2019 г. поради преместването на Органа и късното приключване на предишната оценка; призовава Органа да възстанови извършването на годишната оценка на риска от измами и при необходимост да адаптира стратегията си за борба с измамите;

33. припомня своята резолюция от 16 януари 2020 г. относно институции и органи в рамките на Икономическия и паричен съюз: предотвратяване на конфликти на интереси след приключване на трудово или служебно правоотношение в публичната администрация ([6]) и решението от 18 ноември 2020 г. и препоръката от 7 май 2020 г. на Европейския омбудсман по случай 2168/2019/KR; отбелязва със загриженост разследването на Омбудсмана, проведено след решението на Органа да не забрани на своя бивш изпълнителен директор да заеме длъжност в Асоциацията за финансови пазари в Европа (AFME) и заключението от разследването, че Органът е допуснал лошо управление, като не е отнел незабавно достъпа на изпълнителния директор до поверителна информация; подчертава, че в случая е можело да се обмисли налагането на забрана върху директното преместване в AFME; отбелязва препоръките на Омбудсмана и отговора на Органа, че новата политика относно персонала отразява препоръките; приветства приемането от Съвета на надзорниците на Органа на неговата политика относно независимостта и процесите на вземане на решения с цел избягване на конфликти на интереси като първа стъпка в посока към предотвратяване и правилно управление на конфликтите на интереси и мерки за прозрачност; призовава Органа да гарантира, че неговите вътрешни процедури относно конфликтите на интереси са в съответствие с препоръките на Омбудсмана, в случай че те все още не са напълно приведени в съответствие; очаква да получи изчерпателна информация относно актуалното състояние на предприетите и/или предвидени превантивни и управленски мерки за избягване на повторно възникване на подобно положение; подчертава, че ситуациите на конфликт на интереси, свързан с приключване на трудово или служебно правоотношение в публичната администрация или с „кадрова въртележка“ между държавния и частния сектор, са проблем, който е общ за много органи и агенции в целия Съюза; призовава Органа да предотвратява бъдещи случаи на „кадрова въртележка“; призовава Органа да последва примера на публикуваните от Комитета по етика на Европейската централна банка становища относно случаите на конфликт на интереси и на платена заетост след приключване на мандат, за да повиши прозрачността относно възможните конфликти на интереси и относно случаите на платена заетост след приключване на мандат; призовава освен това Органа да прилага своето ръководство по етика, за да защитава почтеността на Органа и да утвърди справедливи и отговорни практики;

34. призовава Палатата да следи конкретно в бъдещите си одити на Органа i) дали представителите на ръководството са заели определени длъжности във финансовия сектор след изтичането на мандата си и ii) дали достъпът до поверителна информация на служителите е отнет своевременно, след като стане известно, че ще се преместват на ново работно място;

Вътрешен контрол

35. отбелязва приемането и прилагането от Органа на преразгледана рамка за вътрешен контрол през януари 2020 г.; изразява съжаление, че през 2019 г. не е провеждана годишна оценка на рамката за вътрешен контрол; призовава Органа да осъществи незабавно годишната оценка и да докладва на органа по освобождаване от отговорност за резултатите от нея в рамките на годишната процедура по освобождаване от отговорност във връзка с изпълнението на бюджета;

([6]) Приети текстове, P9_TA(2020)0017.

36. отбелязва, че след преместването от Лондон в Париж вследствие на оттеглянето на Обединеното кралство от Съюза в бюджета е включена провизия в размер на 10,1 милиона евро във връзка с договора за наем на офисите на Органа в Лондон; предлага да се извърши одит, след като има яснота по отношение на всички разходи и последствия от преместването, за да се определят най-добрите практики и областите, в които може да се постигне подобрение;

Други коментари

37. приветства факта, че Органът се е ангажирал с регистрирането на своя офис по схемата на Съюза за управление на околната среда и одитиране; приканва Органа да се ангажира в по-голяма степен със създаването на устойчива работна среда; насърчава Органа да спазва стриктно насоките на EMAS;

38. приветства усилията, положени за повишаване на киберсигурността и защитата на данните на Органа, особено по отношение на кампанията за обучение на всички редовни служители;

39. счита, че Органът трябва да взема под внимание новите предизвикателства, свързани с цифровите технологии и устойчивостта; счита, че постигането на тези определени цели и интеграцията им в нормативната уредба и в надзорната рамка трябва винаги да бъдат в съответствие с укрепването на пазара, без да се нарушава неговата конкурентоспособност и без да се налага прекалена тежест на участниците на пазара, и по-специално малките и средните участници; счита, че мониторингът на изпълнението на тези цели трябва да бъде придружен от предоставянето на достатъчно ресурси;

40. по отношение на други забележки, придружаващи решението за освобождаване от отговорност, които имат хоризонтален характер, препраща към своята резолюция от 29 април 2021 г. ([7]) относно резултатите от дейността, финансовото управление и контрола на агенциите.

([7]) Приети текстове, P9_TA(2021)0215.