EUROPAPARLAMENTETS RESOLUTION (EU) 2021/1636

av den 29 april 2021

med de iakttagelser som utgör en del av beslutet om ansvarsfrihet för genomförandet av budgeten för Europeiska bankmyndigheten för budgetåret 2019

EUROPAPARLAMENTET UTFÄRDAR DENNA RESOLUTION

— med beaktande av sitt beslut om ansvarsfrihet för genomförandet av budgeten för Europeiska bankmyndigheten för budgetåret 2019,

— med beaktande av artikel 100 och bilaga V i arbetsordningen,

— med beaktande av yttrandet från utskottet för ekonomi och valutafrågor,

— med beaktande av betänkandet från budgetkontrollutskottet (A9-0091/2021), och av följande skäl:

A. Enligt inkomst- och utgiftsberäkningen ([1]) för Europeiska bankmyndigheten (*myndigheten*) uppgick myndighetens slutgiltiga budget för budgetåret 2019 till 45 326 900 EUR, vilket innebär en ökning med 6,44 % jämfört med 2018. Myndigheten finansieras med bidrag från unionen (17 394 600 EUR, vilket motsvarar 38,38 %) och bidrag från medlemsstaternas tillsynsmyndigheter och observatörer (27 160 689,50 EUR, vilket motsvarar 59,92 %).

B. Revisionsrätten förklarar i sin rapport om årsredovisningen för Europeiska bankmyndigheten för budgetåret 2019 att man har uppnått en rimlig säkerhet om att myndighetens årliga räkenskaper är tillförlitliga och att de underliggande transaktionerna är lagliga och korrekta.

Budgetförvaltning och ekonomisk förvaltning

1. Europaparlamentet noterar med oro att insatserna för budgetövervakning under budgetåret 2019 resulterade i ett budgetgenomförande på 97,29 %, vilket innebär en minskning med 2,56 % jämfört med 2018. Parlamentet noterar oroat att genomförandegraden för betalningsbemyndigandena var 85,88 %, vilket innebär en minskning med 2,35 % jämfört med föregående år.

2. Europaparlamentet noterar den viktiga punkten i revisionsrättens rapport om en avsättning på 10,1 miljoner EUR avseende hyresavtalet för myndighetens Londonkontor. Parlamentet noterar särskilt att en del av avsättningen avser kostnaderna för återställande av Londonkontoret till dess ursprungliga skick, vilka uppgår till 3,4 miljoner EUR.

3. Europaparlamentet noterar oroat revisionsrättens iakttagelse att myndighetens ändrade budget för 2019 och myndighetens budget för 2020 inte innehåller tillräcklig information om den nya värdmedlemsstatens bidrag till myndighetens löpande kostnader. Parlamentet uppmanar myndigheten att korrigera detta utelämnande eller noggrant informera den ansvarsfrihetsbeviljande myndigheten om skälen till detta utelämnande.

4. Europaparlamentet är bekymrat över att bidragen från Eftamedlemmarnas nationella behöriga myndigheter, i motsats till den fastställda budgeten, inte beräknades enligt den formel som anges i just den budgeten och att betalningarna från unionens och Eftas nationella behöriga myndigheterna därmed minskade med 0,7 miljoner EUR. Parlamentet noterar att beräkningen av pensionsavgifterna behöver förtydligas ytterligare. Parlamentet är medvetet om att beräkningen är en uppskattning och är beroende av personalens sammansättning under året och möjligheten att göra årliga justeringar. Parlamentet uppmanar kommissionen att se till att de uteblivna betalningarna mottas.

([1]) EUT C 107, 31.3.2020, s. 221.

Verksamhetsresultat

5. Europaparlamentet noterar att myndigheten använder vissa åtgärder som centrala resultatindikatorer för att bedöma mervärdet av sin verksamhet och även använder andra åtgärder för att förbättra sin budgetförvaltning, såsom procentandelen slutförda årliga utvärderingar av tillsynskollegier, återkoppling om utbildning från seminariedeltagarna och budgetgenomförandet. Parlamentet välkomnar att myndighetens centrala resultatindikatorer mäter hela omfattningen av dess verksamhet och att de är anpassade till att följa resultaten av de årliga och fleråriga målen.

6. Europaparlamentet noterar att myndighetens, Europeiska värdepappers- och marknadsmyndighetens och Europeiska försäkrings- och tjänstepensionsmyndighetens administrativa personal regelbundet håller möten för att diskutera frågor av gemensamt intresse som har lett till utbyte av praxis och mallar, vilket lett till effektivitetsvinster. Parlamentet uppmanar myndigheten att fortsätta sina insatser för att öka samarbetet och utbytet av god praxis bland de decentraliserade byråerna i syfte att förbättra effektiviteten, särskilt inom mänskliga resurser, fastighetsförvaltning, it-tjänster och säkerhet.

7. Europaparlamentet noterar att myndigheten under 2019 flyttade sitt säte från London till Paris och att tillhörande verksamhet, såsom migrering till nya datacenter, upprättande av nya förbindelser med leverantörer och andra uppgifter, genomfördes under hela året, utöver de skyldigheter som följer av myndighetens mandat. Parlamentet är medvetet om de utmaningar som myndigheten står inför i denna process, såsom förlust av personal och kunskap och de begränsade resurser som avsatts för flyttprojektet.

8. Europaparlamentet konstaterar att för myndigheten präglades 2019 också av den grundläggande översynen av de europeiska tillsynsmyndigheternas uppgifter, befogenheter och styrning, vilket ledde till en ändring av myndighetens inrättandeförordning och en förstärkning av myndighetens roll när det gäller bekämpning av penningtvätt, kampen mot terrorismfinansiering, konsumentskydd och förbindelser med tredjeländer.

9. Europaparlamentet uppmärksammar att tillsynsstyrelsens sammansättning verkar lämplig för att hantera myndighetens regleringsansvar men mindre så för dess tillsynsuppdrag. Parlamentet påminner i detta sammanhang om myndighetens nya uppdrag i kampen mot penningtvätt och finansiering av terrorism.

10. Europaparlamentet uppmanar myndigheten att förbättra och intensifiera sin kommunikation med medlemsstaterna. Parlamentet uppmanar myndigheten att förbättra och intensifiera sitt samarbete med medlemsstaterna och medlemsstaternas nationella banker och kommersiella bankorgan.

11. Europaparlamentet beklagar att myndigheten bara genomförde 19 av 30 verksamheter från sitt arbetsprogram för 2019. Parlamentet noterar att den översikt över myndighetens politiska resultat när det gäller dess arbetsprogram för 2019 som presenteras i dess årliga verksamhetsrapport inte ger en fullständig översikt över myndighetens verksamhet, eftersom resultaten av den pågående verksamheten inte beskrivs. Parlamentet noterar med oro att av de verksamheter som beskrivs i dess årliga verksamhetsrapport levererades 17 av 21 rapporterade verksamheter (delvis) och att myndigheten genomförde ytterligare delverksamheter för nio verksamheter, att sju delverksamheter sköts upp, att fem delverksamheter försenades, att fyra delverksamheter ställdes in och att en fortfarande pågår. Parlamentet uppmanar myndigheten att utvärdera bristerna och orsakerna till svaga prestationer och att vidta åtgärder som syftar till att göra genomförandet av arbetsprogrammets mål effektivare.

12. Europaparlamentet betonar att myndigheten behöver öka takten på digitaliseringen i fråga om intern verksamhet och förvaltningsförfaranden. Parlamentet betonar att myndigheten måste fortsätta att vara proaktiv i detta avseende för att till varje pris undvika en digital klyfta mellan byråerna. Parlamentet påpekar dock behovet av att vidta alla nödvändiga säkerhetsåtgärder för att undvika att den behandlade informationens onlinesäkerhet äventyras.

13. Europaparlamentet välkomnar myndighetens insatser för en mer samordnad tillsynsordning i hela det europeiska finansiella systemet. Parlamentet understryker dess roll för att säkerställa en stabil, väl integrerad, effektiv och säker finansmarknad. Parlamentet betonar vikten av att värna konsumentskyddet i unionen genom att främja rättvisa och transparens på marknaden för produkter och finansiella tjänster, och ser fram emot att få en uppdatering om framtida åtgärder som vidtas i denna riktning, inbegripet svar på de utmaningar som digitaliseringen av ekonomin och hållbarhetsåtgärderna innebär.

14. Europaparlamentet betonar att tillsynen av den offentliga finanssektorn på ett positivt sätt bidrar till att bekämpa skattebedrägeri och penningtvätt.

15. Europaparlamentet påminner om myndighetens betydelse för att förhindra penningtvätt och finansiering av terrorism, liksom myndighetens nya mandat för detta. Parlamentet ser fram emot myndighetens handlingsplan med 10 punkter för 2020/21 för att stärka den framtida ramen för tillsynskrav och krav på bekämpning av penningtvätt i samband handelsuppläggen med utdelningsarbitrage. Parlamentet betonar vidare att myndigheten fullt ut bör utnyttja sina befogenheter enligt kapitel II i förordning (EU) nr 1093/2010 för att säkerställa att alla uppdrag och uppgifter utförs korrekt och i tid, och för att säkerställa att de uppgifter och mål som fastställs i samma kapitel uppnås, särskilt när det gäller konsumentskydd på det snabbt växande området digital finansiering, inbegripet neobanker.

16. Europaparlamentet understryker det finansiella systemets skyldighet att på adekvat sätt bemöta utmaningarna för den finansiella hållbarheten, den europeiska gröna given och Parisavtalet. Parlamentet välkomnar därför myndighetens ansträngningar att fullt ut införliva miljömässiga, sociala och styrningsrelaterade faktorer i sitt arbete. Parlamentet är särskilt intresserat av myndighetens avsikt att över tid samla in uppgifter om exponeringar mot tillgångar i verksamheter som i hög grad är kopplade till miljömässiga och/eller sociala mål, och ser fram emot en uppdatering av detta arbete.

17. Europaparlamentet konstaterar att myndigheten har genomfört den undersökning av handelsuppläggen med utdelningsarbitrage såsom cum-ex eller cum-cum i enlighet med vad parlamentet begärt i sin resolution av den 29 november 2018 om cum-ex-skandalen: ekonomisk brottslighet och kryphålen i den rådande rättsliga ramen ([2]). Parlamentet noterar dock rapportens brister när det gäller att belysa dessa olagliga metoder och beklagar att det inte har fastställts något datum för en formell utredning.

18. Europaparlamentet påpekar att myndigheten vid genomförandet av sin verksamhet måste fästa uppmärksamhet vid att säkerställa efterlevnaden av unionslagstiftningen, respektera proportionalitetsprincipen som vägledande princip i förekommande fall och uppfylla de grundläggande principerna för den inre marknaden. Parlamentet välkomnar inrättandet av en rådgivande proportionalitetskommitté för att övervaka proportionalitetsprincipen och ser fram emot att få ta del av den föreslagna metoden för hur kommittén kommer att bidra till myndighetens årliga arbetsprogram.

19. Europaparlamentet noterar att eftersom myndighetens arbete allt mer övergår från tillsynsuppgifter till att genomföra och tillämpa unionsrätten måste myndighetens budget- och personalresurser omfördelas internt. Parlamentet påpekar att ett strikt fokus på det uppdrag som tilldelats av unionslagstiftaren kommer att säkra en mer ändamålsenlig och mer effektiv resursanvändning. Parlamentet betonar att myndigheten snarast måste tilldelas tillräckliga resurser för att den ska kunna utföra sina tilldelade uppgifter på ett lämpligt och effektivt sätt. Parlamentet anser att de framtida ansvarsområden som tillkommer till följd av bland annat strategin för digitalisering av finanssektorn och utövandet av ansvar i kampen mot penningtvätt kräver att myndigheterna ser till att deras finansiering anpassas. Parlamentet noterar att budgetökningarna bör vara stegvisa och fortsätta över tiden i linje med den ökade behörigheten.

20. Europaparlamentet uppmanar myndigheten att rikta in sig på att sprida sina forskningsresultat till allmänheten.

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

Personalpolitik

21. Europaparlamentet noterar att 99,31 % av tjänsterna i tjänsteförteckningen var implementerade den 31 december 2019. Myndigheten hade 144 tillfälligt anställda av de 145 tillfälligt anställda som får tillsättas enligt unionsbudgeten (oförändrat från 2018). Parlamentet noterar dessutom att 42 kontraktsanställda (av 49 tillåtna) och 16 utstationerade nationella experter (av 17 tillåtna) arbetade för myndigheten 2019. Parlamentet noterar att personalomsättningen bland tillfälligt anställda, kontraktsanställda och utstationerade nationella experter minskade från 12,1 % till 9,0 %.

22. Europaparlamentet noterar att myndigheten har genomfört förändringar i sin högsta ledning efter utnämningen av den nya ordföranden i mars 2019 och dess verkställande direktörs avgång i augusti 2019.

23. Europaparlamentet noterar med tillfredsställelse att myndigheten drabbades av färre omlokaliseringsdrivna avgångar än vad den hade antagit och att kärnverksamheten kunde fortsätta så gott som normalt under hela omlokaliseringsperioden. Parlamentet noterar detta fantastiska engagemang från myndighetens personal.

24. Europaparlamentet noterar med tillfredsställelse att myndigheten rapporterade att den har anställda av 28 nationaliteter, varav 50 % är kvinnor och 50 % är män enligt myndighetens rapportering. Parlamentet konstaterar med oro att bland de högre cheferna är 83 % män och 17 % kvinnor. Parlamentet uppmanar myndigheten att i framtiden säkerställa en jämn könsfördelning bland de högre cheferna.

25. Europaparlamentet uppmuntrar myndigheten att utveckla en långsiktig personalpolitik som hanterar balansen mellan arbete och privatliv, livslång vägledning och karriärutveckling, jämn könsfördelning, distansarbete, geografisk balans bland personalen samt rekrytering och integrering av personer med funktionsnedsättning.

Upphandling

26. Europaparlamentet noterar att myndigheten genomförde fyra upphandlingsförfaranden över det tröskelvärde som fastslås i Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/24/EU ([3]) och att myndigheten också ingick 14 kontrakt till följd av förhandlade förfaranden som översteg 15 000 EUR.

27. Europaparlamentet noterar revisionsrättens iakttagelse att myndigheten använde ett ramavtal med ett it-företag för tillhandahållande av it-konsulter och att myndigheten utfärdade arbetsinstruktioner direkt till vissa it-konsulter, vilket potentiellt suddar ut gränserna mellan myndighetens personal och konsulterna. Parlamentet betonar de risker som användningen av externa it-konsulter medför. Parlamentet uppmanar myndigheten att ägna särskild uppmärksamhet åt att säkerställa driftsäkerhet och dataskydd. Parlamentet noterar myndighetens svar att detta berodde på genomförandet av en ny it-tjänstemodell och tillhörande ramavtal och att myndigheten arbetar för att slututveckla sin hantering av integreringen av tredjepartstjänster. Parlamentet uppmanar myndigheten att hålla den ansvarsfrihetsbeviljande myndigheten informerad om denna slututvecklings- och förankringsprocess för den tjänstebaserade användningen av it-tjänster.

28. Europaparlamentet noterar med stor oro revisionsrättens iakttagelse att myndigheten löper rättsliga risker och renommérisker genom att använda ett it-företag som inte har sin hemvist i myndighetens värdland för att tillhandahålla it-konsulter som arbetar i myndighetens lokaler och som skulle vara berättigade till ställning som utstationerad arbetstagare enligt bestämmelserna i fransk lagstiftning om införlivande av utstationeringsdirektivet ([4]) och tillämpningsdirektivet ([5]), och genom att inte kontrollera entreprenörens förklaring om överensstämmelse med unionsrätten och nationell lagstiftning.

Förebyggande och hantering av intressekonflikter samt transparens

29. Europaparlamentet välkomnar de ytterligare åtgärder som vidtagits för att öka transparensen i myndighetens verksamhet genom att rapportera om de möten som myndighetens personal har med externa intressenter, och att de finns tillgängliga på byråns webbplats.

([3]) Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/24/EU av den 26 februari 2014 om offentlig upphandling och om upphävande av direktiv 2004/18/EG (EUT L 94, 28.3.2014, s. 65).

([4]) Europaparlamentets och rådets direktiv 96/71/EG av den 16 december 1996 om utstationering av arbetstagare i samband med tillhandahållande av tjänster (EGT L 18, 21.1.1997, s. 1).

([5]) Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/67/EU av den 15 maj 2014 om tillämpning av direktiv 96/71/EG om utstationering av arbetstagare i samband med tillhandahållande av tjänster och om ändring av förordning (EU) nr 1024/2012 om administrativt samarbete genom informationssystemet för den inre marknaden (IMI-förordningen) (EUT L 159, 28.5.2014, s. 11).

30. Europaparlamentet noterar med tillfredsställelse att intresseförklaringarna och meritförteckningarna för den högsta ledningen och för alla styrelseledamöter offentliggörs på myndighetens webbplats. Parlamentet noterar med oro att de årliga intresseförklaringar som offentliggörs på webbplatsen bygger på styrelseledamöternas egna bedömningar. Parlamentet uppmanar myndigheten att oberoende utvärdera potentiella intressekonflikter. Parlamentet välkomnar utvidgningen av tillämpningsområdet för intressekonflikter till att omfatta personer som inte är anställda utanför tillsynsstyrelsen och förvaltningsstyrelsen, till att omfatta ständiga kommittén för bekämpning av penningtvätt, resolutionskommittén och oberoende paneler, inbegripet paneler som utreder överträdelser av unionsrätten.

31. Europaparlamentet noterar att myndigheten har inrättat strategier för förebyggande av trakasserier och tillhörande utbildningsramar.

32. Europaparlamentet noterar myndighetens antagande av 2019 års strategi mot bedrägerier i januari 2020, vilket återspeglar uppdateringen av kommissionens bedrägeribekämpningsstrategi för att säkerställa fullständig samklang. Parlamentet noterar att den senaste bedömningen av bedrägeririsker, som är ett centralt instrument för att skräddarsy bedrägeribekämpningsåtgärder i enlighet med kommissionens strategi för bedrägeribekämpning, inte genomfördes under 2019 på grund av myndighetens flytt och den sena slutsatsen av den föregående bedömningen. Parlamentet uppmanar myndigheten att återuppta det årliga genomförandet av en bedömning av bedrägeririsker och vid behov anpassa myndighetens bedrägeribekämpningsstrategi.

33. Europaparlamentet erinrar om sin resolution av den 16 januari 2020 om institutioner och organ i Ekonomiska och monetära unionen: förhindrande av intressekonflikter efter avslutad anställning i offentlig tjänst ([6]) och beslutet av den 18 november 2020 och Europeiska ombudsmannens rekommendation av den 7 maj 2020 i ärende 2168/2019/KR. Parlamentet noterar med oro att ombudsmannens undersökning skedde till följd av myndighetens beslut att inte förbjuda dess tidigare verkställande direktör att inte gå in i en roll inom AFME (Association for Financial Markets in Europe) och undersökningens slutsats att myndigheten inte omedelbart drog tillbaka sin verkställande direktörs tillgång till konfidentiell information. Parlamentet betonar att ett förbud mot en direkt övergång till AFME i detta fall kunde ha övervägts. Parlamentet noterar ombudsmannens rekommendationer och myndighetens svar att den nya personalpolitiken tar upp rekommendationerna. Parlamentet välkomnar att myndighetens tillsynsstyrelse antagit sin policy om oberoende och beslutsprocesser för att undvika intressekonflikter som ett första steg mot förebyggande och korrekt hantering av intressekonflikter och transparensåtgärder. Parlamentet uppmanar myndigheten att se till att dess interna förfaranden för hantering av intressekonflikter – om dessa ännu inte är helt anpassade – anpassas till ombudsmannens rekommendationer. Parlamentet ser fram emot en fullständig lägesuppdatering när det gäller de förebyggande och administrativa åtgärder som vidtagits och/eller som planeras, i syfte att undvika att en sådan situation upprepas. Parlamentet betonar att verksamhet efter avslutad anställning i offentlig tjänst och svängdörrsproblematik är ett problem som är gemensamt för många institutioner och byråer i unionen. Parlamentet uppmanar myndigheten att förhindra framtida ”svängdörrsfall”. Parlamentet uppmanar myndigheten att låta sig inspireras av de yttranden över fall av intressekonflikter och avlönad anställning efter uppdraget som Europeiska centralbankens etikkommitté offentliggör, i syfte att öka transparensen när det gäller potentiella intressekonflikter och avlönad anställning efter avslutat uppdrag. Parlamentet uppmanar vidare myndigheten att tillämpa den etiska vägledningen för att skydda institutionens integritet och införa rättvisa och ansvarsfulla metoder.

34. Europaparlamentet uppmanar revisionsrätten att i sina framtida revisioner av myndigheten särskilt granska i) om högre tjänstemän har tillträtt vissa befattningar inom finanssektorn efter sin mandatperiod, ii) om personalens tillgång till konfidentiell information dras tillbaka så snart det blivit känt att de går över till ett annat arbete.

Internkontroller

35. Europaparlamentet noterar myndighetens antagande och genomförande av en reviderad ram för intern kontroll i januari 2020. Parlamentet beklagar att ingen årlig utvärdering av ramen för internkontroll gjordes under 2019. Parlamentet uppmanar myndigheten att göra den årliga bedömningen utan dröjsmål och rapportera till den ansvarsfrihetsbeviljande myndigheten om sina resultat inom ramen för det årliga ansvarsfrihetsförfarandet.

([6]) Antagna texter, P9_TA(2020)0017.

36. Europaparlamentet noterar att efter den slutförda flytten från London till nya lokaler i Paris till följd av Förenade kungarikets utträde ur unionen har en avsättning på 10,1 miljoner EUR bokförts för kontraktet för myndighetens Londonkontor. Parlamentet föreslår att en revision ska göras när alla kostnader och konsekvenser av flytten blivit klarlagda så att man ska kunna fastställa bästa praxis och områden med förbättringspotential.

Övriga kommentarer

37. Europaparlamentet välkomnar myndighetens åtagande att registrera sina kontorsutrymmen enligt unionens miljölednings- och miljörevisionsordning. Parlamentet uppmanar myndigheten att stärka sitt åtagande att skapa en hållbar arbetsmiljö. Parlamentet uppmanar myndigheten att noga följa Emas-riktlinjerna.

38. Europaparlamentet välkomnar de insatser som har gjorts för att förbättra myndighetens cybersäkerhet och dataskydd, särskilt beträffande utbildningsinsatserna för hela den fasta personalen.

39. Europaparlamentet anser att myndigheten bör ta hänsyn till nya utmaningar på det digitala området och i fråga om hållbarhet. Parlamentet anser att uppfyllandet av dessa fastställda mål och integreringen av dem i reglerings- och tillsynsramen alltid måste ske i överensstämmelse med förstärkningen av marknaden, utan att marknadens konkurrenskraft undergrävs och utan att det läggs en alltför stor börda på marknadsaktörerna, särskilt på de små och medelstora aktörerna. Parlamentet anser att övervakningen av genomförandet av dessa mål kräver tillräckliga resurser.

40. När det gäller andra övergripande iakttagelser som utgör en del av beslutet om ansvarsfrihet hänvisar Europaparlamentet till sin resolution av den 29 april 2021 ([7]) om byråernas verksamhetsresultat, ekonomiska förvaltning och kontroll.

([7]) Antagna texter, P9_TA(2021)0215.