Ehdotus neuvoston päätökseksi monivuotisista rahoitussuuntaviivoista selvityksessä olevan EHTY:n varojen hallinnoimisesta

(2001/C 29 E/11)

(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)

KOM(2000) 520 lopull.

(Komission esittämä 20 päivänä syyskuuta 2000)

EUROOPAN UNIONIN NEUVOSTO, joka

ottaa huomioon Euroopan yhteisön perustamissopimuksen,

ottaa huomioon [. . .] neuvostossa kokoontuneiden jäsenvaltioiden hallitusten edustajien päätöksen Euroopan hiili- ja teräsyhteisön perustamissopimuksen voimassaolon päättymisestä [. . ./. . ./EHTY] ja erityisesti sen 3 artiklan 2 kohdan,

ottaa huomioon komission ehdotuksen,

ottaa huomioon Euroopan parlamentin lausunnon,

sekä katsoo seuraavaa:

(1) Päätöksen [. . ./. . ./EHTY] tarkoituksia varten komission olisi hallinnoitava selvityksessä olevan EHTY:n varallisuutta ja selvityksen jälkeen hiili- ja terästutkimusrahaston varoja.

(2) Varojen hoidon tavoitteena olisi oltava mahdollisimman korkean tuoton saavuttaminen turvallisesti.

(3) Koko pääoma, joka selvityksen jälkeen tulee hiili- ja terästutkimusrahaston varoiksi, olisi säilytettävä.

(4) Siirretyn varallisuuden hoidossa olisi otettava huomioon Euroopan hiili- ja teräsyhteisön rahoitustoimissa saatu kokemus, ja näiden monivuotisten rahoitussuuntaviivojen selvityksessä olevan EHTY:n varojen hallinnoimisesta olisi siten perustuttava tähän kokemukseen,

ON PÄÄTTÄNYT SEURAAVAA:

1 artikla

Monivuotiset rahoitussuuntaviivat selvityksessä olevan EHTY:n varallisuuden hallinnointia varten ja selvityksen jälkeen hiili- ja terästutkimusrahaston varoja, jäljempänä ”rahoitussuuntaviivat”, vahvistetaan liitteessä.

2 artikla

Rahoitussuuntaviivoja tarkistetaan ja täydennetään tarvittaessa joka viides vuosi ja ensimmäisen kerran siten, että tarkistukset tulevat voimaan 1 päivänä tammikuuta 2008. Tätä varten komissio voi arvioida viimeistään tämän viisivuotiskauden viimeisen vuoden kuuden ensimmäisen kuukauden aikana rahoitussuuntaviivojen toimivuuden ja tehokkuuden sekä ehdottaa kaikki tarpeelliset muutokset.

Jos komissio katsoo olevan asianmukaista, se voi tehdä kyseisen arvioinnin ja ehdotuksen tarpeellisiksi muutoksiksi ennen kunkin viisivuotiskauden päättymistä.

3 artikla

Tämä päätös tulee voimaan 24 päivänä heinäkuuta 2002.

LIITE

RAHOITUSSUUNTAVIIVAT JÄSENVALTIOIDEN KOMISSIOLLE SIIRTÄMIEN SELVITYKSESSÄ OLEVAN EHTY:n VAROJEN SIJOITTAMISTA VARTEN

1. **Johdanto**

Neuvostossa kokoontuneet Euroopan hiili- ja teräsyhteisön (EHTY) jäsenvaltiot ovat siirtäneet Euroopan yhteisölle varat, jotka kuuluvat EHTY:n perustamissopimuksen voimassaolon päättyessä 23 päivänä heinäkuuta 2002 purettavalle EHTY:lle. Jäsenvaltiot ovat antaneet Euroopan yhteisön tehtäväksi käyttää näitä varoja EHTY:n kaikkien oikeudellisten sitoumusten hoitamiseen, ja ne ovat sopineet, että näitä varoja hoidetaan jäsenvaltioiden antamien ohjeiden mukaisesti siten, että kyseisestä tehtävästä voidaan suoriutua ja varoja voidaan tarjota hiili- ja teräsalojen jatkuvan tutkimuksen rahoittamiseen.

Näiden varojen hoidossa on noudatettava seuraavia rahoitussuuntaviivoja sitoumusten hoitamisen ja tutkimustoiminnan mahdollisen ylijäämän rahoittamisen varmistamiseksi.

2. **Varojen käyttö**

Kaikkia purettavan EHTY:n varoja, mukaan lukien sen lainasalkku ja sijoitukset, on käytettävä seuraavasti:

— Varoja on ensisijaisesti käytettävä tarpeen mukaan EHTY:n jäljellä oleviin velvoitteisiin, jotka aiheutuvat sen lainakannasta ([1]) ja aiemmista toimintatalousarvioista, ja

— toissijaisesti, sikäli kuin varoja ei tarvita mainittujen velvoitteiden hoitamiseen, varat on sijoitettava siten, että niistä kertyy tuloa, jolla voidaan rahoittaa tutkimuksen jatkamista hiili- ja terästeollisuuden alalla.

3. **Varojen jakaminen**

Edellä 2 kohdan perusteella komissio jakaa jäsenvaltioilta saadut varat seuraaviin kolmeen luokkaan:

i) varannot, joilla vakuutetaan EHTY:n velkojat siitä, että EHTY:n koko lainakanta ja sen korot maksetaan täysimääräisinä ajallaan, ja velallinen säilyttää näin riskiluokituksen AAA

ii) varat, joilla taataan ennen EHTY:n perustamissopimuksen voimassaolon päättymistä EHTY:n toimintatalousarviossa oikeudellisesti sidottujen määrien hoitaminen

iii) pitkän aikavälin sijoitukset, sikäli kuin varoja ei tarvita mainittuihin tarkoituksiin (koska lainoja on lyhennetty tai korkoja maksettu varauksia käyttämättä tai talousarvion velvoitteiden peruuntumisen vuoksi).

4. **Sijoitusluokat**

Tämän järjestelyn puitteissa allokoidut varat on sijoitettava siten, että varat ovat tarvittaessa käytettävissä ja samalla saavutetaan paras mahdollinen tuotto sekä huolehditaan pitkän aikavälin turvasta ja vakaudesta.

a) Tavoitteiden saavuttamiseksi voidaan käyttää seuraavia sijoitusinstrumentteja jäljempänä vahvistettujen rajojen puitteissa:

i) määräaikaistalletukset hyväksytyissä pankeissa

ii) hyväksyttyjen pankkien liikkeeseen laskemat tai näiden suuntaviivojen mukaisten muiden hyväksyttyä tyyppiä olevien tahojen liikkeeseen laskemat rahamarkkinainstrumentit, joiden maturiteetti on alle vuoden

iii) kiinteä- ja vaihtuvakorkoiset joukkovelkakirjat, joiden laina-aika on enintään 10 vuotta, edellyttäen että ne on laskenut liikkeeseen hyväksyttyä tyyppiä oleva liikkeeseenlaskija

iv) osakesijoitukset yhteissijoitusrahastoihin, edellyttäen että sijoituksia tehdään vain rahastoihin, jotka pyrkivät seuraamaan jonkin indeksin kehitystä; nämä sijoitukset ovat sallittuja vain 3 kohdan iii alakohdassa tarkoitetuille sijoituksille.

([1]) Järjestämättömien lainojen tapauksessa vaje katetaan EHTY:n varoista.

b) Komissio voi myös tehdä seuraavia toimia:

i) takaisinosto- ja takaisinmyyntisopimuksia, edellyttäen että toisella osapuolella on lupa kyseisiin liiketoimiin ja edellyttäen että

a) tällaisten sopimusten perusteella hallussa olevia arvopapereita ei saa myydä muulle kuin toiselle sopimuspuolelle ennen sopimuksen päättymistä ja

b) komissiolla on mahdollisuus ostaa takaisin mahdollisesti myymänsä arvopaperit sopimuksen päättyessä.

ii) joukkovelkakirjojen lainausta, mutta ainoastaan tunnustettujen maksujenselvitysjärjestelmien kuten CLEARSTREAMin (aiemmin CEDEL) ja EUROCLEARin tai johtavien, tämän tyyppisiin operaatioihin erikoistuneiden rahoituslaitosten vahvistamien ehtojen ja menettelyiden mukaisesti.

c) Komissio ei saa tehdä seuraavia toimia:

i) jalometallien tai jalometallitodistusten ostoja

ii) kiinteistöjen ostoja, lukuun ottamatta EU:n toimielinten käyttämien rakennusten ostoja

iii) johdannaissopimusten ostoja ja myyntejä.

5. **Sijoitusten rajat**

a) Komission tekemiä sijoituksia rajoitetaan seuraaviin määriin:

— jäsenvaltioiden tai EU:n toimielinten liikkeeseen laskemien tai takaamien joukkolainojen osalta 250 miljoonaa euroa jäsenvaltiota tai toimielintä kohti

— vähintään riskiluokituksen AA- tai vastaavan omaavien muiden valtioiden tai ylikansallisten lainaajien liikkeeseen laskemien tai takaamien joukkolainojen osalta 100 miljoonaa euroa

— hyväksytyn pankin talletusten ja/tai rahamarkkinainstrumenttien osalta joko 100 miljoonaa euroa tai 5 prosenttia pankin omista varoista sen mukaan kumpi on alempi

— vähintään riskiluokituksen AAA omaavien yritysten liikkeeseen laskemien joukkolainojen osalta 50 miljoonaa euroa

— vähintään riskiluokituksen AA- tai vastaavan omaavien yritysten liikkeeseen laskemien joukkolainojen osalta 25 miljoonaa euroa

— vähintään riskiluokituksen AA- tai vastaavan omaavien yhteissijoitusrahastojen osalta 25 miljoonaa euroa kuhunkin yksittäiseen kohteeseen.

b) Sijoitus yksittäiseen joukkolainaan, edellä a kohdassa annettujen rajojen puitteissa, saa olla enintään 20 prosenttia kyseisen joukkolainan kokonaismäärästä.

c) Enintään 20 prosenttia kokonaismäärästä saa olla sijoitettuna yhteen liikkeeseenlaskijaan.

d) Mainittujen luokitusten on oltava ainakin yhden, yleisesti keskeisenä kansainvälisenä luottokelpoisuutta luokittelevana yrityksenä pidetyn laitoksen antamia.

6. **Siirto EU:n talousarvioon**

Tulon nettomäärä siirretään EU:n yleiseen talousarvioon nimettyyn tarkoitukseen osoitettuna tulona, ja rahasto käyttää sitä tarpeen mukaan hiili- ja teräsalojen tutkimusohjelmia koskevan budjettikohdan sitoumuksiin.

7. **Sijoitusmenettelyt**

Komissio harjoittaa purettavan EHTY:n puolesta mainittua sijoitustoimintaa EHTY:n päättymishetkellä voimassa olevien EHTY:ä koskevien sääntöjen ja menettelyiden mukaisesti; komissio voi kuitenkin tehdä niihin muutoksia hyvän markkinakäytännön sitä edellyttäessä.

8. **Tilinpäätös**

Varojen hoidosta on esitettävä selvitys vuotuisessa purettavasta EHTY:stä laadittavassa taseessa ja tuloslaskelmassa. Niissä on käytettävä yleisesti hyväksyttyjä laadintaperiaatteita, jotka ovat samankaltaisia kuin EHTY:ssä käytetyt laadintaperiaatteet. Komissio hyväksyy tilit, ja tilintarkastustuomioistuin vahvistaa ne. Komissio voi palkata ulkopuolisen yrityksen tekemään tileistä vuosi- tilintarkastuksen.