COMISIA
EUROPEANĂ

Bruxelles, 24.3.2022
COM(2022) 115 final

EVALUAREA ANUALĂ DE CĂTRE COMISIE

a rapoartelor anuale de activitate ale statelor membre privind creditele la export, în sensul Regulamentului (UE) nr. 1233/2011

1. Introducere:

Prezenta evaluare anuală de către Comisie a activităților de credit la export care beneficiază de susținere oficială, desfășurate în 2020 în Uniunea Europeană, se bazează pe informațiile furnizate de statele membre în rapoartele anuale de activitate ale acestora pentru perioada de raportare.

Evaluarea este efectuată în conformitate cu Regulamentul (UE) nr. 1233/2011 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 noiembrie 2011 privind aplicarea anumitor orientări în domeniul creditelor la export care beneficiază de susținere oficială și de abrogare a Deciziilor 2001/76/CE și 2001/77/CE ale Consiliului.

În anexa I la Regulamentul (UE) nr. 1233/2011, statelor membre li se solicită să pună la dispoziția Comisiei un raport anual de activitate pentru a spori transparența la nivelul Uniunii. În rapoartele lor, statele membre oferă informații cu privire la active și pasive, indemnizații plătite și recuperări, angajamentele noi, expuneri, prime și pasive contingente care ar putea rezulta din activitățile de credit la export care beneficiază de susținere oficială și cu privire la modul în care riscurile legate de mediu, care pot atrage după sine alte riscuri importante, sunt abordate în cadrul activităților de credit la export care beneficiază de susținere oficială ale agențiilor de credit la export (ACE) de pe teritoriul lor. Printre riscurile importante se numără riscurile legate de climă, riscurile financiare, riscurile sociale și cele legate de drepturile omului, precum și riscurile de dare sau luare de mită și de corupție. La rândul său, pe baza acestor informații, Comisia redactează o evaluare anuală pentru Parlamentul European, inclusiv o evaluare a respectării de către ACE a obiectivelor și obligațiilor Uniunii Europene.

Prezenta evaluare vizează activitățile de credit la export care beneficiază de susținere oficială în sensul Regulamentului (UE) nr. 1233/2011. Ca atare, aceasta nu vizează nici operațiunile de credit la export pe termen scurt, cărora li se aplică Comunicarea Comisiei privind asigurarea creditelor la export pe termen scurt, nici activitățile desfășurate de anumite ACE în afara domeniului creditelor la export care beneficiază de susținere oficială.

Comisia a luat act de Rezoluția adoptată de Parlamentul European la 2 iulie 2013 cu privire la prima evaluare anuală a Comisiei [2012/2320(INI)].

Comisia a atras atenția în mod special statelor membre asupra recomandărilor din această rezoluție, cum ar fi recomandarea către Grupul de lucru al Consiliului privind creditele la export și către Comisie de a se consulta cu Serviciul European de Acțiune Externă cu privire la dezvoltarea în continuare a metodologiei de raportare pentru rapoartele anuale de activitate, denumită model de listă de verificare.

Anul 2020 este prima perioadă de raportare în care evaluarea Comisiei este elaborată pe baza unui nou model de listă de verificare. Comisia a pregătit modelul de listă de verificare revizuit ca răspuns la o decizie a Ombudsmanului European din 3 decembrie 2018 în cazul 212/2016/JN, care se referea la caracterul adecvat al evaluării anuale de către Comisia Europeană a agențiilor de credit la export. În special, Ombudsmanul a recomandat Comisiei să se angajeze într-un dialog cu statele membre și cu alte părți interesate în vederea îmbunătățirii modelului utilizat de statele membre pentru compilarea rapoartelor privind agențiile de credit la export. De asemenea, Ombudsmanul a recomandat Comisiei, în ceea ce o privește, să îmbunătățească conținutul analizei și evaluării rapoartelor anuale privind agențiile de credit la export pe care le prezintă Parlamentului European.

Prin revizuirea modelului de listă de verificare, Comisia și-a îndeplinit angajamentul față de Ombudsman de a pune în aplicare recomandările sale. Rezultatul vine în urma concluziilor din consultările cu organizațiile societății civile, cu Consiliul, cu Parlamentul și cu Serviciul European de Acțiune Externă în perioada 2019-2020. Noul model consolidat de listă de verificare solicită informații mai detaliate și mai specifice din partea agențiilor de credit la export ale statelor membre, în special în ceea ce privește obligațiile statelor membre de a respecta protecția drepturilor omului, a climei și a mediului atunci când acordă susținere oficială pentru creditele la export.

2. Rapoarte anuale de activitate primite pentru anul calendaristic 2020:

În 2020, douăzeci de state membre au acordat credite la export care beneficiază de susținere oficială în sensul Regulamentului (UE) nr. 1233/2011 și au prezentat un raport anual de activitate pentru anul calendaristic 2020: Austria, Belgia, Croația, Danemarca, Estonia, Finlanda, Franța, Germania, Italia, Luxemburg, Polonia, Portugalia, Republica Cehă, Republica Slovacă, România, Slovenia, Spania, Suedia, Țările de Jos și Ungaria.

Grecia a prezentat un raport, deși nu a acordat credite la export care beneficiază de susținere oficială în sensul Regulamentului (UE) nr. 1233/2011 în cursul anului de raportare.

Celelalte șase state membre, și anume Bulgaria, Cipru, Irlanda, Letonia, Lituania și Malta, au confirmat că nu au acordat credite la export care beneficiază de susținere oficială în sensul Regulamentului (UE) nr. 1233/2011 în cursul anului de raportare și, prin urmare, nu au prezentat niciun raport.

Toate statele membre care au prezentat un raport au utilizat modelul de listă de verificare revizuit. Unele state membre au corelat informațiile prezentate în rapoartele lor cu informații accesibile publicului, cum ar fi rapoartele anuale și politicile de diligență necesară.

ACE au statute juridice diferite și, în cazul anumitor state membre, creditele la export care beneficiază de susținere oficială sunt acordate de o companie de asigurări sau de o instituție financiară care își desfășoară activitatea în temeiul unui mandat public. În acest caz, rapoartele anuale de activitate acoperă, în mod evident, numai activitățile de credit la export din sectorul public ale unor astfel de companii, care sunt separate de activitățile din sectorul privat.

3. Analiza rapoartelor anuale de activitate:

(a) Informații generale:

În 2020, douăzeci de state membre din Uniunea Europeană au acordat susținere oficială în sensul Regulamentului (UE) nr. 1233/2011, în cadrul domeniului de aplicare al Acordului OCDE privind creditele la export care beneficiază de susținere oficială.

Toate cele douăzeci de state membre sunt furnizori de acoperire pură, ceea ce înseamnă că sunt furnizori de garanții sau asigurări de credite la export. În plus față de activitățile lor de acoperire pură, treisprezece state membre (Belgia, Croația, Danemarca, Finlanda, Franța,

Germania, Italia, Polonia, Republica Cehă, Republica Slovacă, Spania, Suedia și Ungaria) au acordat susținere financiară oficială, și anume finanțare directă sau refinanțare a împrumuturilor comerciale pentru operațiuni de credit la export sau sprijin privind rata dobânzii, pe care doar câteva state membre îl acordă. Câteva state membre au oferit ajutor condiționat.

Structura organizatorică pentru operațiunile de credit la export diferă. Programele de credite la export sunt gestionate de peste douăzeci și șase de organisme din cadrul UE: departamente guvernamentale, agenții publice sau sucursale ale unor societăți private care își desfășoară activitatea sub mandat public și sub supraveghere guvernamentală (a se vedea detaliile din anexă). Statele membre care oferă o combinație de diferite tipuri de susținere oficială au, de obicei, mai multe ACE (în principal pentru a respecta separarea activităților bancare de asigurări) sau au delegat o parte din activitățile lor unei societăți private.

Orientările OCDE asigură armonizarea practicilor și a standardelor de subscriere în domeniul creditelor la export care beneficiază de susținere oficială cu privire la un număr tot mai mare de aspecte. Dar, în mod evident, în acest cadru și în conformitate cu regulamentul, guvernele și ACE naționale au posibilitatea de a-și concepe propriile programe. În consecință, tipurile de produse oferite, precum și clauzele și condițiile acestora variază în cadrul Uniunii de la o ACE la alta. Adesea, statele membre adaugă cerințe naționale suplimentare la cadrul de reglementare al UE (de exemplu, norme privind conținutul național), ceea ce creează o anumită diversitate la nivelul condițiilor oferite pentru un anumit produs, precum și al proiectelor eligibile pentru susținere în Uniune.

Produsele oferite depind, de asemenea, de caracteristicile fiecărei economii naționale și de prioritățile politice naționale. Unele state membre au elaborat programe sectoriale specifice, de exemplu pentru producția de aeronave (de exemplu, garanția necondiționată Airbus) și pentru construcția de nave (finanțare oficială). Acest lucru poate reflecta înțelegerile sectoriale separate din Acordul OCDE privind creditele la export care beneficiază de susținere oficială, în care unele clauze și condiții sunt adaptate la nevoile specifice ale anumitor industrii. În plus, unele ACE oferă programe adaptate pentru IMM-uri sau pentru proiecte sustenabile și, mai recent, scheme specifice pandemiei de COVID-19, care pot reflecta acorduri temporare între participanții la Acordul OCDE privind clauze și condiții alternative pentru tranzacții multiple cu caracteristici comune, prin intermediul regulilor comune în temeiul articolelor 56-61 din acord.

(b) Volumul de susținere oficială:

Rapoartele anuale de activitate furnizează informații financiare relevante privind susținerea oficială acordată de ACE, în conformitate cu cadrele legislative și organizațiile naționale ale statelor membre respective. Comisia nu are nicio observație cu privire la aspectele financiare ale rapoartelor anuale de activitate pe 2020. Acest lucru nu aduce atingere prerogativelor instituțiilor statelor membre care exercită supravegherea programelor naționale de credite la export.

Pentru susținerea oficială sub formă de acoperire pură, tabelul de mai jos enumeră expunerile la risc nominale totale raportate la 31 decembrie 2020 pentru furnizorii mai mari din Uniunea Europeană:

Tabelul 1. Susținerea oficială sub formă de acoperire pură în 2020 (în milioane EUR) **Cei mai mari contribuitori din UE, în funcție de expunerea la risc nominală totală**	
Total raportat în UE	*361 585*
Germania	85 022
Franța	59 635
Italia	58 991
Danemarca	46 833
Suedia	32 010

În ceea ce privește susținerea financiară oficială, tabelul de mai jos indică, pentru furnizorii mai mari din Uniune, valoarea nominală raportată a portofoliului de împrumuturi care beneficiază de susținere oficială la 31 decembrie 2020:

Tabelul 2. Susținerea oficială sub formă de susținere financiară oficială în 2020 (în milioane EUR) **Cei mai mari contribuitori din UE, în funcție de valoarea nominală a portofoliului de împrumuturi care beneficiază de susținere oficială**	
Total raportat în UE	*85 226*
Italia	37 317
Germania	14 768
Franța	12 648
Finlanda	7 561
Suedia	6 904

(c) Abordarea riscurilor legate de mediu:

OCDE are o tradiție îndelungată în ceea ce privește schimbul de informații și de bune practici referitoare la modul de abordare a riscurilor asociate susținerii oficiale. Membrii OCDE, inclusiv majoritatea statelor membre ale UE, au ajuns la o serie de acorduri sub forma recomandărilor OCDE privind măsurile de abordare a potențialului impact social și de mediu al proiectelor și de abordare a altor riscuri relevante.

Recomandarea OCDE cu privire la abordările comune privind creditele la export care beneficiază de susținere oficială și la obligațiile de diligență socială și în domeniul mediului stabilește principii comune pentru îndeplinirea obligației de diligență în domeniul mediului în vederea identificării și abordării potențialelor impacturi și riscuri legate de mediu referitoare la cererile de credite la export care beneficiază de susținere oficială. Recomandarea este consacrată și se bazează în principal pe Standardele privind performanțele sociale și de mediu ale Corporației Financiare Internaționale (Standardele de performanță ale CFI), pe Orientările Grupului Băncii Mondiale privind mediul, sănătatea și siguranța (Orientările MSS), pe politicile de salvgardare ale Băncii Mondiale, precum și pe standardele de mediu și sociale ale Băncii Mondiale. Aceasta a fost revizuită periodic de către membrii săi, cea mai recentă revizuire fiind realizată în 2016.

Recomandarea acoperă aspecte principale legate de mediu, printre care se numără și emisiile atmosferice (de exemplu, emisiile de gaze cu efect de seră), apele reziduale, zgomotul, vibrațiile, eficiența resurselor (de exemplu, conservarea materiilor prime, a energiei și a apei), gestionarea deșeurilor, gestionarea și siguranța materialelor periculoase, terenurile

contaminate, impactul asupra serviciilor ecosistemice, protecția și conservarea biodiversității, gestionarea durabilă a resurselor naturale vii și considerentele legate de schimbările climatice. Aceasta include, de asemenea, cerințe privind pregătirea și răspunsul în situații de urgență, astfel încât titularul de proiect să fie în măsură să reacționeze în situații accidentale și de urgență într-un mod adecvat, pentru a preveni și a atenua impactul social și de mediu. Recomandarea a fost adoptată și pusă în aplicare de toate cele douăzeci de ACE din UE care au prezentat rapoarte, reprezentând un cadru relevant pentru sprijinirea procesului decizional cu privire la acordarea susținerii oficiale.

În consecință, politicile UE privind diligența necesară și procedurile de evaluare a riscurilor, pe care unele ACE le publică pe site-urile lor, se bazează în mare măsură pe Recomandarea OCDE privind abordările comune, chiar dacă recomandarea joacă un rol neexclusiv și politicile se bazează, de asemenea, pe alte standarde internaționale și pe acquis-ul UE. Procedurile de evaluare *ex ante* efectuate în Uniune depind, de obicei, de tipul, dimensiunea și categoria unei anumite cereri: cu cât un proiect este mai riscant și/sau mai mare, cu atât evaluarea este mai intensă. În cursul acestor evaluări, riscurile sunt identificate, clasificate și evaluate și pot avea repercusiuni asupra eligibilității pentru susținere.

Toate cele douăzeci de state membre care acordă susținere oficială raportează conformitatea cu Recomandarea OCDE privind abordările comune și dimensiunea sa de mediu, care face parte integrantă din sistemele lor de diligență și de gestionare a riscurilor și din procesul lor decizional.

Toate statele membre care aplică Recomandarea OCDE privind abordările comune au confirmat că au examinat toate cererile de credite la export care beneficiază de susținere oficială, cu scopul de a identifica necesitatea efectuării unei analize de mediu. În conformitate cu recomandarea, ACE trebuie să clasifice aceste cereri, în funcție de potențialul impact negativ asupra mediului, în trei categorii de risc: ridicat (categoria A), mediu (categoria B) sau scăzut (categoria C). De fapt, multe state membre raportează că aplică recomandarea în sens mai larg decât domeniul său de aplicare. Aceasta include clasificarea tuturor operațiunilor, inclusiv a celor în cazul cărora cotele lor de tranzacționare se situează sub 10 milioane DST, care, în principiu, nu ar fi incluse în etapa de screening.

Statele membre au raportat că a fost efectuată o evaluare a impactului social și asupra mediului (*Environmental and Social Impact Assessment* – ESIA) în conformitate cu articolul 18 din Recomandarea OCDE privind abordările comune pentru toate operațiunile pentru care o ACE și-a asumat un angajament final și care au fost clasificate în categoria A drept proiecte care au potențialul de a avea efecte negative semnificative asupra mediului.

Pentru operațiunile asociate proiectelor din categoria B care au potențialul de a avea un impact negativ nesemnificativ asupra mediului, statele membre raportează că solicitanții de susținere oficială au furnizat întotdeauna suficiente informații care au abordat impacturile importante ale proiectului asupra mediului, în conformitate cu articolul 19 din Recomandarea OCDE privind abordările comune.

Înainte de a lua o decizie de acordare a susținerii oficiale pentru proiectele din categoria A sau B care ar putea avea un impact negativ asupra mediului, ACE au raportat că au evaluat întotdeauna informațiile care rezultă din etapele de screening și de examinare a operațiunilor. Informațiile relevante au fost primite prin intermediul rapoartelor de evaluare a impactului social și asupra mediului (ESIA), dar și datorită formularelor și chestionarelor de cerere ale

ACE, cercetării documentare, vizitelor la fața locului, cercetărilor efectuate de consultanți externi și contactelor directe cu solicitanții.

În plus, practicile de diligență necesară raportate din toate statele membre care acordă susținere oficială includ, atunci când este necesar, elaborarea de măsuri de atenuare atunci când este luată decizia de finanțare, legate de condițiile contractuale și de monitorizarea în timp pentru a asigura conformitatea cu standardele și, dacă este cazul, punerea în aplicare a măsurilor de atenuare. Acest lucru asigură respectarea în timp a standardelor relevante pentru angajamentul final. În caz de neconformitate, ACE pot retrage susținerea sau pot refuza compensația.

În 2020, șapte state membre au detectat cazuri de neconformitate în timpul etapei de evaluare sau de monitorizare. O neconformitate se referă la imposibilitatea de a efectua o vizită la fața locului. Celelalte cazuri sunt calificate drept neconformități minore, în esență, nerespectarea termenelor-limită pentru furnizarea de informații sau pentru prezentarea rapoartelor.

Statele membre urmăresc să asigure faptul că ACE funcționează cât mai transparent posibil, respectând în același timp confidențialitatea care poate fi necesară pentru operațiunile comerciale. În conformitate cu Recomandarea OCDE privind abordările comune, procedura armonizată în întreaga Uniune este publicarea de informații detaliate pentru proiectele care ar putea avea efecte sociale sau de mediu negative din cauza caracteristicilor lor. ACE au raportat că dezvăluie întotdeauna toate informațiile necesare în temeiul articolelor 39 și 41 din Recomandare, și anume informații *ex ante* relevante pentru proiectele din categoria A, inclusiv evaluări ale impactului social și asupra mediului, și informații *ex post* după angajamentul final pentru toate proiectele din categoriile A și B care beneficiază de susținere, prin intermediul paginilor de internet dedicate de pe site-urile lor, menționate în tabelul 3.

Ar trebui remarcat faptul că OCDE oferă pe site-ul său (https://www.oecd.org/trade/topics/export-credits/environmental-and-social-due-diligence/) informații privind diligența necesară în materie de mediu și diligența socială, inclusiv sondaje privind practicile membrilor și informații agregate privind proiectele din categoriile A și B care beneficiază de susținere. OCDE menționează, de asemenea, site-urile relevante ale ACE pentru publicarea informațiilor (https://www.oecd.org/trade/topics/export-credits/documents/links-environment-social-due-diligence.pdf). Tabelul 3 prezintă linkurile relevante pentru ACE din UE.

Tabelul 3. Linkuri către site-uri relevante în scopuri legate de diligența necesară în domeniul social și al mediului

Țara	*Publicarea de informații pentru proiectele din categoriile A și B, împreună cu informații suplimentare privind practicile de diligență necesară în domeniul social și al mediului*
Austria	https://www.oekb.at/en/export-services/about-oekb-export-services/environmental-and-social-aspects/projects-after-commitment.html
Belgia	https://credendo.com/en/about-credendo/credendo-export-credit-agency/corporate-social-responsibility
Croația	Nu există astfel de operațiuni
Republica Cehă	https://www.egap.cz/en/information-projects-classified-under-categories-and-b-realized-insurance-egap
Danemarca	https://www.ekf.dk/en/about-ekf/csr-at-ekf/category-a-projects

Estonia	Nu există astfel de operațiuni
Finlanda	https://www.finnvera.fi/eng/export/export-credit-guarantee-operations#toc--environmental-and-social-risk-management-in-finnvera-s-export-financing-operations-
Franța	https://www.bpifrance.fr/Bpifrance/Qui-sommes-nous/Nos-metiers/International/Assurance-Export/Evaluation-Environnementale-et-Sociale
Germania	https://www.agaportal.de/en/exportkreditgarantien/praxis/projektinformationen#aprojekte
Ungaria	https://exim.hu/en/conditions/eximbank-conditions/bank-regulations/environmental-and-social-policy/disclosure https://exim.hu/en/conditions/mehib-conditions/insurance-regulations/environmental-and-social-policy/disclosure
Italia	https://www.sace.it/en/about-us/our-commitment/our-environmental-and-social-commitment?_ga=2.76701596.889797035.1626281990-402413705.1616772793
Luxemburg	Nu există astfel de operațiuni
Țările de Jos	https://atradiusdutchstatebusiness.nl/en/documents/
Polonia	https://kuke.com.pl/projekty-notyfikowane-ex-post
Portugalia	https://www.cosec.pt/en/state-guarantee/
România	https://www.eximbank.ro/ro/generalinformations/
Slovenia	Nu există astfel de operațiuni
Republica Slovacă	https://www.eximbanka.sk/en/english/international-relations/enviroment-protection/information-on-category-a-and-b-projects-supported-by-eximbanka-sr.html?page_id=183478
Spania	https://www.cesce.es/es/corporativo/agencia-de-credito-a-la-exportacion-eca/publicacion-de-informacion
Suedia	https://www.ekn.se/en/what-we-do/sustainability/transactions-with-environmental-and-social-impact-assessment/ https://www.sek.se/en/sustainability/

Statele membre își revizuiesc în permanență procesele interne pentru a-și îmbunătăți practicile.

(d) Luarea în considerare a obiectivelor legate de schimbările climatice:

Obiectivele privind schimbările climatice sunt incluse din ce în ce mai mult în politicile naționale care reglementează modul de funcționare a ACE din UE, precum și în cadrul general de reglementare.

În 2020, șase state membre au pus în aplicare politici naționale privind schimbările climatice, care variau ca tip, dar care includeau restricții pentru cele mai poluante proiecte și/sau scheme de stimulente pentru proiecte ecologice și/sau nu acordau eligibilitate pentru susținerea proiectelor de producere a energiei electrice pe bază de cărbune fără măsuri de reducere a emisiilor. Opt state membre au avut în vedere punerea în aplicare a unei astfel de politici. Două state membre menționează proiectul de taxonomie a UE pentru activități durabile ca punct de referință pe care îl utilizează deja pentru a evalua dimensiunea durabilă a proiectelor. Formalizarea politicilor privind schimbările climatice în întreaga Uniune este un domeniu

care mai poate fi îmbunătățit, iar Comisia se așteaptă ca numărul de ACE cu o politică eficace în domeniul schimbărilor climatice să crească.

Uniunea Europeană se angajează să propună modificări ale normelor OCDE în conformitate cu angajamentele sale internaționale asumate în temeiul Acordului de la Paris și al Pactului verde, bazându-se, de asemenea, pe concluziile Consiliului European privind diplomația în domeniile climei și energiei, publicate la 25 ianuarie 2021 („Promovarea dimensiunii externe a Pactului verde european") și pe revizuirea politicii comerciale a Comisiei din februarie 2021 („O politică comercială deschisă, durabilă și fermă"). În aprilie 2021, Uniunea Europeană a prezentat participanților la Acordul OCDE o propunere de încetare imediată a acordării de credite la export și de ajutor condiționat care beneficiază de susținere oficială pentru sectorul energiei electrice pe bază de cărbune. În consecință, în octombrie 2021, în cadrul OCDE, s-a convenit asupra unei interdicții a sprijinirii centralelor electrice pe bază de cărbune fără reducere a emisiilor, cu efect direct asupra cadrului de reglementare al UE.

Trebuie remarcat faptul că niciun stat membru nu a acordat susținere oficială proiectelor referitoare la centralele electrice pe bază de cărbune de la adoptarea, în 2016, a Înțelegerii sectoriale privind cărbunele.

(e) Diligența necesară în domeniul social și al drepturilor omului:

Pe lângă dimensiunea sa de mediu, Recomandarea OCDE privind abordările comune stabilește, începând cu versiunea sa din 2012, principii comune pentru aplicarea obligației de diligență socială pentru a identifica și a aborda potențialele efecte și riscuri sociale și asupra drepturilor omului legate de cererile de credite la export care beneficiază de susținere oficială. Recomandarea acoperă principalele impacturi sociale potențiale legate de proiecte, inclusiv asupra muncii și a condițiilor de muncă (de exemplu, tratamentul echitabil, discriminarea, libertatea de asociere, negocierea colectivă, cazarea lucrătorilor), sănătatea, siguranța și securitatea comunității (de exemplu, expunerea comunității la boli, utilizarea personalului de securitate), achiziționarea de terenuri și relocarea involuntară (de exemplu, strămutarea fizică, strămutarea economică), colaborarea adecvată cu comunitățile afectate (de exemplu, procesul de consultare și participare în cunoștință de cauză, mecanismul de soluționare a reclamațiilor), popoarele indigene (de exemplu, procesul de acordare a consimțământului în mod liber, în prealabil și în cunoștință de cauză), patrimoniul cultural. Aceasta acoperă, de asemenea, principalele impacturi asupra drepturilor omului referitoare la proiect, inclusiv munca forțată, munca copiilor, problematica egalității de gen și situațiile legate de securitate și sănătate în muncă care pun viața în pericol. Se acordă o atenție deosebită grupurilor vulnerabile.

Practicile de diligență necesară raportate ale ACE din UE sunt similare celor pentru riscurile legate de mediu, iar atât diligența necesară în materie de mediu, cât și cea socială se realizează, de obicei, în cadrul unui singur proces. Toate cele douăzeci de state membre raportoare care acordă susținere oficială indică respectarea dimensiunii sociale și a drepturilor omului din Recomandarea OCDE privind abordările comune, care face parte integrantă din sistemele lor decizionale, de diligență necesară și de gestionare a riscurilor.

Toate statele membre care aplică Recomandarea OCDE privind abordările comune au confirmat că au examinat toate cererile de credite la export care beneficiază de susținere oficială, cu scopul de a identifica dacă ar trebui efectuată o evaluare în domeniul social și al drepturilor omului. Acestea au raportat, de asemenea, că a fost efectuată o evaluare a impactului social și asupra mediului (ESIA), în conformitate cu articolul 18 din

Recomandarea OCDE privind abordările comune, pentru toate operațiunile pentru care o ACE și-a asumat un angajament final și care au fost clasificate ca proiecte din categoria A care au potențialul de a avea impacturi negative semnificative în domeniul social și al drepturilor omului.

Pentru operațiunile asociate proiectelor din categoria B care au potențialul de a avea impacturi negative nesemnificative asupra domeniului social și al drepturilor omului, statele membre raportează că solicitanții de susținere oficială au furnizat întotdeauna suficiente informații care au abordat impacturile relevante ale proiectului asupra mediului, în conformitate cu articolul 19 din Recomandarea OCDE privind abordările comune.

Înainte de a lua o decizie de acordare a susținerii oficiale pentru proiectele din categoria A sau B care ar putea avea un impact negativ asupra domeniului social și al drepturilor omului, statele membre raportează că ACE de pe teritoriul lor au evaluat întotdeauna informațiile care rezultă din etapele de screening și de examinare a operațiunilor. Informațiile relevante au fost primite prin intermediul rapoartelor de evaluare a impactului social și asupra mediului (ESIA), dar și datorită formularelor și chestionarelor de cerere ale ACE, cercetării documentare, vizitelor la fața locului, cercetărilor efectuate de consultanți externi și contactelor directe cu solicitanții.

Cinci state membre raportează că au detectat, în 2020, cazuri de neconformitate în procesele lor de diligență necesară și de monitorizare în domeniul social și al drepturilor omului, calificate întotdeauna drept neconformități minore, în esență fiind vorba tot despre nerespectarea termenelor-limită pentru prezentarea rapoartelor sau pentru furnizarea de informații.

Nu toate statele membre au instituit, în 2020, un proces participativ de consultare și un mecanism de soluționare a reclamațiilor pentru comunitățile afectate. Acesta este un domeniu în care se pot aduce îmbunătățiri. Șaptesprezece din douăzeci de state membre au instituit un mecanism de soluționare a reclamațiilor și/ori s-au asigurat că solicitanții l-au pus în aplicare. Celelalte trei au acordat un număr limitat de credite la export care beneficiază de susținere oficială (un total de acoperire pură pentru expunerea la risc nominală totală la sfârșitul anului 2020 în valoare de 593 de milioane EUR și nicio activitate de susținere financiară oficială). Unul dintre statele membre revizuiește în prezent politica sa socială și politica privind drepturile omului, cu scopul de a adopta o nouă politică la sfârșitul anului 2021.

Statele membre își revizuiesc în permanență procesele interne pentru a-și îmbunătăți practicile.

(f) Măsuri de combatere a dării și luării de mită:

În 2019, membrii OCDE au adoptat o nouă Recomandare privind combaterea luării și dării de mită și creditele la export care beneficiază de susținere oficială, înlocuind versiunea din 2006.

Această recomandare conține măsuri de screening, de efectuare a diligenței necesare, de evaluare și de luare a deciziilor cu privire la eligibilitatea pentru acordarea de sprijin cu scopul de a descuraja darea sau luarea de mită în cazul creditelor la export care beneficiază de susținere oficială. În special, solicitanții ar trebui să verifice că niciuna dintre părțile implicate

în operațiuni nu este inclusă în listele de excludere ale instituțiilor financiare multilaterale, cum ar fi Banca Mondială, BERD, Banca Asiatică de Dezvoltare, Grupul Băncii Interamericane de Dezvoltare și Grupul Băncii Africane de Dezvoltare. ACE din UE au adoptat și au pus în aplicare în mare măsură acest instrument ca politică relevantă pentru evaluarea riscului legat de darea sau luarea de mită.

Toate cele douăzeci de state membre care acordă susținere oficială raportează respectarea Recomandării OCDE privind combaterea luării și dării de mită și creditele la export care beneficiază de susținere oficială.

(g) Practici de creditare sustenabilă:

În 2018, membrii OCDE au adoptat o versiune revizuită a Recomandării OCDE privind practicile de creditare sustenabilă și creditele la export care beneficiază de susținere oficială, pe baza Principiilor și Orientărilor OCDE din 2016 privind promovarea practicilor de creditare sustenabilă în acordarea de credite la export care beneficiază de susținere oficială țărilor cu venituri reduse.

Recomandarea urmărește să asigure mobilizarea finanțării nevoilor de dezvoltare ale țărilor cu venituri mai mici fără ca acestea să acumuleze datorii excesive în viitor. Aderarea la recomandare este strâns legată de respectarea strictă a politicilor Băncii Mondiale și ale Fondului Monetar Internațional (FMI) în ceea ce privește condiționalitatea limitării datoriei pentru împrumuturile neconcesionale, precum și în ceea ce privește creditarea sustenabilă. În temeiul recomandării, țările aderente au convenit, de asemenea, asupra unor măsuri importante de asigurare a transparenței, care includ furnizarea de informații către Banca Mondială și FMI.

Toate cele douăzeci de state membre care acordă susținere oficială raportează conformitatea cu Recomandarea OCDE privind practicile de creditare sustenabilă și creditele la export care beneficiază de susținere oficială.

În majoritatea cazurilor, evaluările privind sustenabilitatea datoriei fac parte din evaluările generale ale riscurilor la nivel național care afectează politicile de acoperire la nivel de țară ale ACE.

(h) Alte informații incluse în rapoartele anuale de activitate:

Majoritatea ACE din UE au o politică de responsabilitate socială a întreprinderilor care implică de obicei nu numai eforturi interne, ci și un dialog strâns cu clienții ACE. În acest context, ACE își evaluează din ce în ce mai mult propriile practici și elaborează planuri de reducere a propriului impact asupra mediului (de exemplu, estimarea amprentei de carbon, planuri de reducere a propriei amprente de carbon, inclusiv politici de călătorie).

4. Respectarea de către ACE a obiectivelor și obligațiilor Uniunii:

Tratatul privind Uniunea Europeană (TUE) enumeră obiectivele generale ale Uniunii Europene la articolul 3, iar principiile și obiectivele acțiunii externe ale Uniunii la articolul 21. Printre altele, potrivit articolului 3 alineatul (5) din TUE, în relațiile sale cu restul comunității internaționale, Uniunea Europeană „*contribuie la [...] dezvoltarea durabilă a planetei, solidaritatea și respectul reciproc între popoare, comerțul liber și echitabil, eliminarea sărăciei și protecția drepturilor omului și, în special, a drepturilor copilului, precum și la respectarea strictă și dezvoltarea dreptului internațional, inclusiv respectarea principiilor Cartei Organizației Națiunilor Unite*”.

În ceea ce privește politica comercială comună a UE, principiile și obiectivele acțiunii externe a Uniunii sunt menționate la articolul 206 și la articolul 207 alineatul (1) din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene.

Parlamentul European a invitat Comisia să facă o declarație cu privire la respectarea sau nerespectarea de către ACE din UE a obiectivelor și obligațiilor Uniunii. Comisia și-a realizat evaluarea anuală în conformitate cu anexa I la Regulamentul (UE) nr. 1233/2011. Ca atare, evaluarea Comisiei, inclusiv evaluarea privind conformitatea ACE cu obiectivele și obligațiile Uniunii, se bazează pe informațiile cuprinse în rapoartele anuale de activitate prezentate de statele membre și nu poate fi considerată exhaustivă. Desigur, este posibil ca instituțiile europene să dorească să-și stabilească în comun obiective politice mai ambițioase. Comisia este pregătită să faciliteze și să promoveze un dialog interinstituțional în acest sens, dar, între timp, trebuie să efectueze evaluarea în conformitate cu punctul 3 din anexa I.

Comisia consideră că informațiile disponibile oferă dovezi solide că activitățile de creditare la export care beneficiază de susținere oficială ale celor douăzeci de state membre raportoare respectă articolele 3 și 21 din TUE. Statele membre respective au instituit politici menite să însoțească gestionarea programelor lor de credit la export în conformitate cu obiectivele UE, bazate în mare parte pe recomandările specifice creditelor la export elaborate în cadrul OCDE.

În ceea ce privește respectarea obligațiilor internaționale și a obligațiilor în temeiul legislației UE în domeniul concurenței, nu au existat litigii la nivelul Organizației Mondiale a Comerțului care să implice programele de credit la export ale ACE din UE în cursul perioadei de raportare, iar Comisia nu a primit nicio plângere privind posibile încălcări ale reglementărilor UE care implică ACE din UE.