COMISIA
EUROPEANĂ

Bruxelles, 14.9.2016
COM(2016) 582 final

2016/0274 (COD)

Propunere de

REGULAMENT AL PARLAMENTULUI EUROPEAN ŞI AL CONSILIULUI

de modificare a Regulamentului (CE, Euratom) nr. 480/2009 privind constituirea Fondului de garantare pentru acțiuni externe

EXPUNERE DE MOTIVE

1. CONTEXTUL PROPUNERII

• Motivele și obiectivele propunerii

Prezenta propunere face parte dintr-un plan de investiții externe (PIE) ambițios, anunțat în Comunicarea Comisiei din 7 iunie 2016 privind stabilirea unui nou cadru de parteneriat cu țările terțe bazat pe Agenda europeană privind migrația[1]. Inițiativa PIE a fost ulterior aprobată de Consiliul European la data de 28 iunie 2016 și își propune să abordeze cauzele profunde ale migrației, contribuind în același timp la atingerea obiectivelor de dezvoltare durabilă. Prezenta propunere introduce două modificări la Regulamentul (CE, Euratom) nr. 480/2009 al Consiliului din 25 mai 2009. Împreună cu o propunere legislativă separată de modificare a Deciziei nr. 466/2014/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 16 aprilie 2014 de acordare a unei garanții a UE Băncii Europene de Investiții (BEI) pentru pierderile rezultate din operațiuni de finanțare care sprijină proiecte de investiții în afara Uniunii, propunerea va permite BEI să contribuie la PIE, prin extinderea, atât cantitativ, cât și calitativ, a mandatului BEI de acordare a împrumuturilor externe. Acest lucru va permite BEI să contribuie rapid la obiectivele PIE, în special prin furnizarea de finanțare suplimentară beneficiarilor din sectorul privat.

Ca parte a eforturilor Comisiei de a aborda cauzele profunde ale migrației, se propune acordarea unui nou mandat BEI, de acordare de împrumuturi pentru sectorul privat. În cadrul acestui mandat de acordare de împrumuturi pentru sectorul privat, Uniunea va avea dreptul la veniturile din prima de risc generate în cadrul operațiunilor de finanțare ale BEI. Aceste venituri ar trebui să fie transferate către Fondul de garantare pentru acțiuni externe reglementat de Regulamentul (CE, Euratom) nr. 480/2009 al Consiliului din 25 mai 2009.

Cuantumul excedentar al Fondului de garantare, care depășește 10 % din suma totală rămasă de rambursat a împrumuturilor va fi returnat la buget. Această ajustare are ca scop o mai bună protecție a bugetului împotriva unui eventual risc suplimentar de nerambursare asociat operațiunilor BEI legate de criza migrației.

Până în prezent, activele Fondului de garantare au fost gestionate de BEI. Comisia are o experiență vastă în gestionarea unor operațiuni financiare similare. Comisia este bine pregătită pentru a gestiona Fondul de garantare în mod independent, ceea ce ar reprezenta un efort de simplificare și consolidare a activităților Comisiei de gestionare a activelor, pe baza structurilor existente și a unor rezultate anterioare pozitive. Comisia are deja sarcina de a gestiona Fondul de garantare a Fondului european pentru investiții strategice („FEIS”). Astfel, gestionarea activelor fondului de garantare ar trebui să fie transferată Comisiei Europene.

• Coerența cu dispozițiile existente în domeniul de politică vizat și cu alte politici ale Uniunii

Prezenta propunere face parte integrantă din planul de investiții externe (PIE), care reprezintă o inițiativă strategică esențială a Uniunii. Propunerea conține dispoziții auxiliare necesare

[1] COM(2016) 385 din 7.6.2016.

pentru funcționarea PIE, în special noul mandat al BEI privind acordarea de împrumuturi pentru sectorul privat.

Comisia propune în paralel o revizuire a Regulamentului (UE, Euratom) nr. 966/2012 al Parlamentului European și al Consiliului („Regulamentul financiar”), în care propune o nouă secțiune privind garanțiile bugetare care vor oferi un cadru de reglementare comun pentru garanțiile Uniunii cu o datorie contingentă, precum și crearea unui fond comun de provizionare gestionat de Comisie. Dispozițiile prevăzute în prezenta propunere sunt conforme cu cele incluse în propunerea de revizuire a Regulamentului financiar.

2. TEMEI JURIDIC, SUBSIDIARITATE ȘI PROPORȚIONALITATE

• Temeiul juridic

Articolele 209 și 212 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene.

• Proporționalitatea

Propunerea conține dispoziții auxiliare și este astfel necesară pentru funcționarea PIE, în special noul mandat al BEI privind acordarea de împrumuturi pentru sectorul privat.

• Subsidiaritate (pentru competența neexclusivă)

În conformitate cu principiile subsidiarității și proporționalității prevăzute la articolul 5 din TUE, obiectivele acțiunii propuse nu pot fi atinse într-o măsură suficientă de statele membre, așadar pot fi realizate mai bine la nivelul UE. Ca urmare a disparităților dintre instituțiile financiare ale statele membre în ceea ce privește capacitatea de a acționa, acțiunea la nivelul Uniunii Europene poate realiza obiectivele urmărite într-o mai mare măsură, având în vedere amploarea și efectele sale.

3. REZULTATELE EVALUĂRILOR EX-POST, ALE CONSULTĂRILOR CU PĂRȚILE INTERESATE ȘI ALE EVALUĂRILOR IMPACTULUI

În anul 2016 a fost realizat un studiu de către un consultant extern, cu scopul principal de a evalua principalii parametri care reglementează Fondul de garantare. Raportul a concluzionat că rata țintă de 9 % prevăzută în Regulamentul (CE, Euratom) nr. 480/2009 este încă considerată adecvată pentru actualul nivel de risc al portofoliului de credite. O nouă revizuire externă a ratei țintă va avea loc cel mai probabil în 2019. În plus, mecanismele Fondului de garantare s-au dovedit eficace în ceea ce privește protejarea bugetului UE și au permis realizarea intervențiilor externe ale UE.

4. IMPLICAȚIILE BUGETARE

În cadrul noului mandat de acordare de împrumuturi pentru sectorul privat, instituit prin intermediul unui act legislativ separat, Uniunea va avea dreptul la veniturile din prima de risc generate în cadrul operațiunilor de finanțare ale BEI. Veniturile din prima de risc vor remunera riscul mai ridicat și vor contribui, pe durata de viață a instrumentului, la finanțarea nevoilor suplimentare de provizionare a Fondului de garantare. Se estimează că propunerea nu va avea implicații bugetare nete, deoarece primele de risc constituie intrări în Fondul de garantare. Acestea vor fi suportate de BEI în schimbul riscurilor suportate de bugetul Uniunii.

Pentru a proteja mai bine bugetul împotriva unui eventual risc suplimentar de nerambursare asociat operațiunilor de finanțare ale BEI legate de criza migrației, cuantumul excedentar al

fondului de garantare care va depăși 10 % în loc de 9 % din suma rămasă de rambursat a împrumuturilor trebuie rambursat la buget.

5. ALTE ELEMENTE

- **Planuri de punere în aplicare și măsuri de monitorizare, evaluare și raportare**

În conformitate cu Regulamentul (CE, Euratom) nr. 480/2009, Comisia prezintă, până la data de 31 mai a fiecărui an, un raport către Parlamentul European, Consiliu și Curtea de Conturi privind situația fondului de garantare și gestionarea acestuia. În prezent, se propune ca raportul Comisiei privind situația fondului de garantare să fie realizat până la 31 martie, în contextul situațiilor financiare ale Comisiei. Raportul privind gestionarea Fondului de garantare este trimis anual Parlamentului European, Consiliului și Curții de Conturi, până la 31 mai.

Operațiunile de finanțare ale BEI acoperite de garanția UE sunt gestionate și monitorizate de BEI în conformitate cu propriile sale norme și proceduri, inclusiv măsuri corespunzătoare de audit, control și monitorizare. Mai mult, Consiliul de administrație al BEI, în cadrul căruia Comisia este reprezentată de un administrator și un supleant, aprobă fiecare operațiune de finanțare a BEI și monitorizează administrarea BEI în conformitate cu Statutul ei și cu directivele generale stabilite de Consiliul guvernatorilor.

Acordul tripartit între Comisie, Curtea de Conturi și BEI stabilește normele în baza cărora Curtea de Conturi trebuie să efectueze auditurile asupra operațiunilor de finanțare ale BEI acoperite de garanția UE.

Rapoartele periodice sunt elaborate în temeiul Deciziei 466/2014/UE. Comisia prezintă anual Parlamentului European și Consiliului rapoarte privind executarea mandatului de către BEI.

Raportarea rezultatelor se va baza pe un nivel adecvat de agregare a indicatorilor pentru întregul portofoliu, în cazul în care acest lucru este posibil, sau pentru un anumit sector. În contextul cadrului de referință pentru măsurarea rezultatelor, acești indicatori vor fi măsurați pe tot parcursul ciclului proiectului, la nivelul evaluării, precum și în timpul monitorizării, până când proiectul este pus în aplicare pe deplin. Indicatorii vor fi măsurați de îndată ce sunt disponibile primele rezultate în materie de dezvoltare, de regulă într-o perioadă de până la trei ani de la încheierea proiectului. În măsura posibilului, indicatorii vor fi, de asemenea, utilizați pentru raportul final în temeiul Deciziei 466/2014/UE.

Mai mult, BEI furnizează Comisiei datele statistice, financiare și contabile despre fiecare dintre operațiunile de finanțare acoperite de garanția UE, necesare pentru îndeplinirea obligațiilor de raportare sau pentru a răspunde solicitărilor Curții de Conturi, precum și un certificat de audit cu privire la suma rămasă de rambursat în cadrul operațiunilor de finanțare ale BEI.

- **Explicații detaliate cu privire la prevederile specifice ale propunerii**

În prezent, Fondul de garantare este alimentat prin: (1) o plată anuală din bugetul general al Uniunii, (2) dobânda aferentă plasamentelor financiare făcute din disponibilitățile Fondului de garantare, precum și (3) sumele recuperate de la debitorii care nu și-au achitat datoriile. Veniturile din prima de risc generate în cadrul noului mandat al BEI de acordare de împrumuturi pentru sectorul privat vor reprezenta o a patra sursă de venit pentru Fondul de garantare. Se propune modificarea articolului 2 din Regulamentul (CE, Euratom) nr. 480/2009 în consecință.

Până în prezent, activele Fondului de garantare au fost gestionate de BEI. Comisia are o experiență vastă în gestionarea unor operațiuni financiare similare. Comisia este bine pregătită pentru a gestiona Fondul de garantare în mod independent, ceea ce ar reprezenta un efort de simplificare și consolidare a activităților Comisiei de gestionare a activelor, pe baza structurilor existente și a unor rezultate anterioare pozitive. Comisia are deja sarcina de a gestiona Fondul de garantare a FEIS. Astfel, gestionarea activelor fondului de garantare ar trebui să fie transferată Comisiei Europene.

Se propune modificarea articolului 7 din Regulamentul (CE, Euratom) nr. 480/2009 în consecință.

2016/0274 (COD)

Propunere de

REGULAMENT AL PARLAMENTULUI EUROPEAN ŞI AL CONSILIULUI

de modificare a Regulamentului (CE, Euratom) nr. 480/2009 privind constituirea Fondului de garantare pentru acțiuni externe

PARLAMENTUL EUROPEAN ȘI CONSILIUL UNIUNII EUROPENE,

având în vedere Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene, în special articolele 209 și 212,

având în vedere propunerea Comisiei Europene,

după transmiterea proiectului de act legislativ către parlamentele naționale,

hotărând în conformitate cu procedura legislativă ordinară,

întrucât:

(1) Fondul de garantare pentru acțiuni externe este reglementat de Regulamentul (CE, Euratom) nr. 480/2009 al Consiliului[1].

(2) Fondul de garantare este alimentat prin intermediul unei plăți anuale din bugetul general al Uniunii, dobânda aferentă plasamentelor financiare făcute din disponibilitățile Fondului de garantare, precum și sumele recuperate de la debitorii care nu și-au achitat datoriile.

(3) Veniturile din prima de risc generate în cadrul operațiunilor de finanțare ale Băncii Europene de Investiții (BEI) care beneficiază de o garanție bugetară din partea Uniunii ar trebui plătite Fondului de garantare.

(4) Cuantumul excedentar al Fondului de garantare, care depășește 10 % din totalul obligațiilor de capital ale Uniunii neachitate, ar trebui să fie rambursat la bugetul general al Uniunii, pentru a proteja mai bine bugetul împotriva unui eventual risc suplimentar de nerambursare asociat operațiunilor de finanțare ale BEI care abordează cauzele profunde ale migrației.

(5) Gestiunea financiară a fondului ar trebui să fie transferată de la BEI către Comisie, care a stabilit o practică de gestionare a investițiilor similare. Prin preluarea gestionării activelor fondului de garantare, Comisia ar trebui să fie în măsură să își eficientizeze și să își consolideze activitățile de gestionare a activelor, pe baza structurilor existente și a unor rezultate anterioare pozitive.

(6) Prin urmare, Regulamentul (CE, Euratom) nr. 480/2009 ar trebui modificat în consecință,

[1] Regulamentul (CE, Euratom) nr. 480/2009 al Consiliului din 25 mai 2009 privind constituirea Fondului de garantare pentru acțiuni externe (JO L 145, 10.6.2009, p. 10).

ADOPTĂ PREZENTUL REGULAMENT:

Articolul 1

Regulamentul (CE, Euratom) nr. 480/2009 se modifică după cum urmează:

(1) La articolul 2 se adaugă o a patra liniuță, după cum urmează:

„— venituri din prima de risc generate în cadrul operațiunilor de finanțare ale BEI pentru care Uniunea oferă o garanție.”;

(2) La articolul 3, al treilea paragraf se înlocuiește cu următorul text:

„În cazul în care suma Fondului de garantare depășește 10 % din totalul obligațiilor de capital ale Uniunii datorate și neachitate, surplusul este rambursat la bugetul general al Uniunii Europene. Acest surplus se rambursează printr-o singură operațiune într-o poziție specială din declarația de venituri din bugetul general al Uniunii Europene pe anul n+1, pe baza diferenței de la sfârșitul anului n-1 dintre 10 % din totalul obligațiilor de capital datorate și neachitate și valoarea activelor nete ale fondului, calculată la începutul anului n.”;

(3) Articolul 7 se înlocuiește cu următorul text:

„*Articolul 7*

Comisia asigură gestiunea financiară a Fondului. Comisia gestionează și investește resursele Fondului de garantare în conformitate cu principiul bunei gestiuni financiare și respectă normele prudențiale corespunzătoare.”;

(4) Articolul 8 se înlocuiește cu următorul text:

„*Articolul 8*

Până la data de 31 martie a fiecărui an, Comisia transmite Parlamentului European, Consiliului și Curții de Conturi, în contextul situațiilor financiare ale Comisiei, informațiile necesare privind situația Fondului de garantare.

În plus, Comisia transmite Parlamentului European, Consiliului și Curții de Conturi, până la data de 31 mai a fiecărui an, un raport anual privind gestionarea Fondului de garantare în anul calendaristic precedent. Raportul anual conține prezentarea situației financiare a Fondului de garantare la sfârșitul anului calendaristic anterior, fluxurile financiare din cursul anului calendaristic anterior, precum și tranzacțiile semnificative și orice informații relevante privind conturile financiare. Raportul include, de asemenea, informații cu privire la gestiunea financiară, performanța și riscul aferent Fondului de garantare la sfârșitul anului calendaristic anterior.”

Articolul 2

Prezentul regulament intră în vigoare în a douăzecea zi de la data publicării în *Jurnalul Oficial al Uniunii Europene*.

Prezentul regulament este obligatoriu în toate elementele sale și se aplică direct în toate statele membre.

Adoptat la Bruxelles,

Pentru Parlamentul European	*Pentru Consiliu*
Președintele	*Președintele*

FIȘĂ FINANCIARĂ LEGISLATIVĂ

1. CADRUL PROPUNERII/INIȚIATIVEI

1.1. Denumirea propunerii/inițiativei

1.2. Domeniul (domeniile) de politică în cauză în structura ABM/ABB

1.3. Tipul propunerii/inițiativei

1.4. Obiectiv(e)

1.5. Motivele propunerii/inițiativei

1.6. Durata și impactul financiar

1.7. Modul (modurile) de gestiune preconizat(e)

2. MĂSURI DE GESTIUNE

2.1. Dispoziții în materie de monitorizare și de raportare

2.2. Sistemul de gestiune și de control

2.3. Măsuri de prevenire a fraudelor și a neregulilor

3. IMPACTUL FINANCIAR ESTIMAT AL PROPUNERII/INIȚIATIVEI

3.1. Rubrica (rubricile) din cadrul financiar multianual și linia (liniile) bugetară (bugetare) de cheltuieli afectată (afectate)

3.2. Impactul estimat asupra cheltuielilor

3.2.1. Sinteza impactului estimat asupra cheltuielilor

3.2.2. Impactul estimat asupra creditelor operaționale

3.2.3. Impactul estimat asupra creditelor cu caracter administrativ

3.2.4. Compatibilitatea cu actualul cadru financiar multianual

3.2.5. Contribuția terților

3.3. Impactul estimat asupra veniturilor

FIȘĂ FINANCIARĂ LEGISLATIVĂ

1. CADRUL PROPUNERII/INIȚIATIVEI

1.1. Denumirea propunerii/inițiativei

Regulament al Consiliului de modificare a Regulamentului (CE, Euratom) nr. 480/2009 al Consiliului din 25 mai 2009 privind constituirea Fondului de garantare pentru acțiuni externe

1.2. Domeniul (domeniile) de politică în cauză în structura ABM/ABB[3]

Titlul 01 - Afaceri economice și financiare

Activitatea ABB: „Promovarea prosperității dincolo de granițele Uniunii Europene” și

Activitatea ABB: „Operațiuni și instrumente financiare”.

1.3. Tipul propunerii/inițiativei

☐ Propunerea/inițiativa se referă la **o acțiune nouă**

☐ Propunerea/inițiativa se referă la **o acțiune nouă ca urmare a unui proiect-pilot/a unei acțiuni pregătitoare**[4]

X Propunerea/inițiativa se referă la **prelungirea unei acțiuni existente**

☐ Propunerea/inițiativa se referă la **o acțiune reorientată către o acțiune nouă**

1.4. Obiectiv(e)

1.4.1. Obiectiv(e) strategic(e) multianual(e) al(e) Comisiei vizat(e) de propunere/inițiativă

Prezenta propunere face parte dintr-un plan de investiții externe (PIE) ambițios, anunțat în Comunicarea Comisiei din 7 iunie 2016 privind stabilirea unui nou cadru de parteneriat cu țările terțe bazat pe Agenda europeană privind migrația. Inițiativa PIE a fost ulterior aprobată de Consiliul European la data de 28 iunie 2016 și își propune să abordeze cauzele profunde ale migrației, contribuind în același timp la atingerea altor obiective de dezvoltare. Prezenta propunere face parte integrantă din planul de investiții externe (PIE), care reprezintă o inițiativă strategică esențială a Uniunii. Propunerea conține dispoziții auxiliare necesare pentru funcționarea PIE, în special noul mandat al BEI privind acordarea de împrumuturi pentru sectorul privat, astfel cum se prevede în propunerea Comisiei de decizie a Parlamentului European și a Consiliului de modificare a Deciziei 466/2014/UE.

1.4.2. Obiectiv(e) specific(e) și activitatea (activitățile) ABM/ABB în cauză

Obiectivul specific nr.

---

[3] ABM (*activity based management*): gestiune pe activități; ABB (*activity-based budgeting*): întocmirea bugetului pe activități.

[4] Astfel cum sunt menționate la articolul 54 alineatul (2) litera (a) sau (b) din Regulamentul financiar.

Obiectivul specific ABM nr. 2: „Îmbunătățirea profilului UE, a reprezentării sale externe și a legăturii cu BEI și BERD, cu alte instituții financiare internaționale, inclusiv îmbunătățirea reputației UE în cadrul forurilor economice relevante în scopul asigurării unei mai bune convergențe între strategiile și activitățile acestora și prioritățile externe ale Uniunii Europene”.

Activitatea (activitățile) ABM/ABB în cauză

Titlul 01.03 - Afaceri economice și financiare internaționale

1.4.3. Rezultatul (rezultatele) și impactul preconizate

A se preciza efectele pe care propunerea/inițiativa ar trebui să le aibă asupra beneficiarilor vizați/grupurilor vizate.

Propunerea de modificare a Regulamentului (CE, Euratom) nr. 480/2009 urmărește să creeze premisele necesare pentru ca Fondul de garantare pentru acțiuni externe să primească primele de risc provenind din operațiunile de finanțare ale BEI realizate în cadrul mandatului pentru sectorul privat și destinate proiectelor în sprijinul refugiaților și/sau al comunităților-gazdă. În plus, preluarea gestionării activelor Fondului de garantare pentru acțiuni externe ar trebui să simplifice și să consolideze activitățile Comisiei de gestionare a activelor, pe baza structurilor existente și a unor rezultate anterioare pozitive. Impactul asupra beneficiarilor vizați în cadrul operațiunilor BEI în sectorul privat va fi evaluat de către BEI în contextul cadrului său de referință pentru măsurarea rezultatelor, pentru care BEI va dezvolta noi indicatori pentru proiecte care oferă un răspuns strategic la criza migrației.

1.4.4. Indicatori de rezultat și de impact

A se preciza indicatorii care permit monitorizarea punerii în aplicare a propunerii/inițiativei.

În ceea ce privește primele de risc, indicatorul ar fi transferul efectiv al veniturilor către fondul de garantare.

În ceea ce privește preluarea gestionării Fondului de garantare, indicatorii ar consta în faptul că transferul activităților de gestionare se va realiza în mod armonios și că, după aceea, Fondul va fi administrat în conformitate cu principiile bunei gestiuni financiare.

1.5. Motivele propunerii/inițiativei

1.5.1. Cerință (cerințe) de îndeplinit pe termen scurt sau lung

Adoptarea propunerii Comisiei de decizie a Parlamentului European și a Consiliului de modificare a Deciziei 466/2014/UE a Parlamentului European și a Consiliului de acordare a unei garanții a UE Băncii Europene de Investiții pentru pierderile rezultate din operațiuni de finanțare care sprijină proiecte de investiții în afara Uniunii.

1.5.2. Valoarea adăugată a intervenției UE

Valoarea adăugată a garanției UE suportate de Fondul de garantare este descrisă în fișa financiară legislativă legată de propunerea Comisiei de modificare a Deciziei 466/2014/UE. Mandatul extern oferă un sprijin politic și financiar din partea UE pentru împrumuturile acordate de BEI în țări și pentru proiecte de investiții care altfel nu ar putea respecta orientările și criteriile standard ale BEI din cauza riscului ridicat.

1.5.3. Învățăminte desprinse din experiențe anterioare similare

nu se aplică

1.5.4. Compatibilitatea și posibila sinergie cu alte instrumente corespunzătoare

Sinergia cu propunerea Comisiei de decizie de modificare a Deciziei nr. 466/2014/UE a Parlamentului European și a Consiliului de acordare a unei garanții a UE Băncii Europene de Investiții pentru pierderile rezultate din operațiuni de finanțare care sprijină proiecte de investiții în afara Uniunii.

Operațiunile de finanțare al căror risc este acoperit de Fondul de garantare completează activitățile desfășurate în cadrul instrumentelor de asistență externă ale UE.

1.6. Durata și impactul financiar

☐ Propunere/inițiativă pe **durată determinată**

– ☐

– ☐ Impact financiar din AAAA până în AAAA

☐X Propunere/inițiativă pe **durată nelimitată**

– În ceea ce privește preluarea de către Comisie a gestionării Fondului de garantare pentru acțiuni externe, punere în aplicare cu transferul activităților în 2017/2018

– urmată de o perioadă de funcționare în regim de croazieră.

1.7. Modul (modurile) de gestiune preconizat(e)[5]

☐x **Gestiune directă** asigurată de către Comisie

– ☐ x de către serviciile sale, inclusiv prin intermediul personalului din delegațiile Uniunii;

– ☐ de către agențiile executive

☐ **Gestiune partajată** cu statele membre

☐ **Gestiune indirectă** cu delegarea sarcinilor de execuție bugetară:

– ☐ țărilor terțe sau organismelor pe care le-au desemnat acestea;

– ☐ organizațiilor internaționale și agențiilor acestora (a se preciza);

– ☐BEI și Fondului european de investiții;

– ☐ organismelor menționate la articolele 208 și 209 din Regulamentul financiar;

– ☐ organismelor de drept public;

– ☐ organismelor de drept privat cu misiune de serviciu public, cu condiția să prezinte garanții financiare adecvate;

– ☐ organismelor de drept privat dintr-un stat membru care sunt responsabile cu punerea în aplicare a unui parteneriat public-privat și care prezintă garanții financiare adecvate;

– ☐ persoanelor cărora li se încredințează executarea unor acțiuni specifice în cadrul PESC, în temeiul titlului V din TUE, identificate în actul de bază relevant.

– *Dacă se indică mai multe moduri de gestiune, a se furniza detalii suplimentare în secțiunea „Observații”.*

Observații

[5] Explicațiile privind modurile de gestiune, precum și trimiterile la Regulamentul financiar sunt disponibile pe site-ul BudgWeb: http://www.cc.cec/budg/man/budgmanag/budgmanag_en.html

2. MĂSURI DE GESTIUNE

2.1. Dispoziții în materie de monitorizare și de raportare

A se preciza frecvența și condițiile aferente acestor dispoziții.

Astfel cum se prevede în articolul 8 din Regulamentul (CE, Euratom) nr. 480/2009, Comisia transmite Parlamentului European, Consiliului și Curții de Conturi, până la data de 31 mai a exercițiului financiar următor, un raport anual privind situația Fondului de garantare și gestionarea acestuia în anul calendaristic precedent. Conform articolului 9 din regulament, contul de venituri și cheltuieli și bilanțul Fondului de garantare se anexează la contul de venituri și cheltuieli și la bilanțul Comunităților.

2.2. Sistemul de gestiune și de control

2.2.1. Riscul (riscurile) identificat(e)

În conformitate cu articolul 1 din Regulamentul nr. 480/2009, resursele Fondului de garantare trebuie să fie investite. Aceste investiții vor avea un risc de investiții (de exemplu, riscul de piață și de credit) și un anumit risc operațional.

2.2.2. Informații privind sistemul de control intern instituit

Comisia va gestiona activele Fondului de garantare în conformitate cu Regulamentul nr. 480/2009 și în conformitate cu normele sale interne și cu procedurile în vigoare. Vor fi efectuate audituri externe periodice.

Veniturile vor fi gestionate în conformitate cu Regulamentul financiar.

2.2.3. Estimarea costurilor și a beneficiilor controalelor și evaluarea nivelului prevăzut de risc de eroare

Dat fiind raportul global cost-eficacitate al controalelor activităților de gestionare a activelor în 2015, măsurat prin proporția costului total al controalelor [pe bază de echivalent normă întreagă (ENI) implicați, raportat la totalul activelor de trezorerie gestionate], Comisia consideră că respectivele controale sunt suficient de eficiente și eficace din punctul de vedere al costurilor. Aceleași sisteme de control vor fi aplicate pentru activele suplimentare gestionate.

2.3. Măsuri de prevenire a fraudelor și a neregulilor

A se preciza măsurile de prevenire și de protecție existente sau preconizate.

Principala responsabilitate pentru adoptarea de măsuri antifraudă revine BEI, în special prin aplicarea, în cadrul operațiunilor de finanțare, a „Politicilor BEI de prevenire și luptă împotriva corupției, fraudei, coluziunii, coerciției, spălării banilor

și finanțării terorismului în activitățile Băncii Europene de Investiții". BEI a adoptat o politică ce vizează jurisdicțiile puțin reglementate, netransparente și necooperante.

BEI se angajează să mențină, în toate activitățile sale, o politică strictă împotriva fraudei fiscale, a evaziunii fiscale și a practicilor fiscale dăunătoare, inclusiv în situațiile în care împrumuturile se acordă prin intermediari financiari. BEI monitorizează constant progresele înregistrate de standardele internaționale pentru a-și menține rolul de lider al instituțiilor financiare internaționale în combaterea acestor practici fiscale dăunătoare și pentru a se asigura că politica sa față de jurisdicțiile slab reglementate, netransparente și necooperante ține pasul cu evoluțiile semnificative.

Cadrului Grupului BEI pentru combaterea spălării banilor și a finanțării terorismului (AML-CFT), actualizat în 2014 și publicat pe site-ul BEI, stabilește principiile esențiale care reglementează aspectele legate de AML-CFT și de integritate în activitățile Grupului BEI și are drept scop prevenirea asocierii Grupului BEI, a organelor sale de conducere, a personalului și a contrapărților sale cu activități de spălare de bani, de finanțare a terorismului sau alte activități criminale, precum și prevenirea utilizării acestor entități pentru astfel de activități.

În ceea ce privește preluarea gestionării Fondului de garantare, se aplică normele interne ale Comisiei, inclusiv procedurile specifice stabilite pentru gestionarea activelor financiare.

3. IMPACTUL FINANCIAR ESTIMAT AL PROPUNERII/INIȚIATIVEI

3.1. Rubrica (rubricile) din cadrul financiar multianual și linia (liniile) bugetară (bugetare) de cheltuieli afectată (afectate)

- Linii bugetare existente

În ordinea rubricilor din cadrul financiar multianual și a liniilor bugetare.

Rubrica din cadrul financiar multianual	Linia bugetară	Tipul cheltuielilor	Contribuție			
	Număr [...][Rubrica……..…… ……]	Dif./Nedif.[6].	Țări AELS[7]	Țări candidate[8]	Țări terțe	În sensul articolului 21 alineatul (2) litera (b) din Regulamentul financiar
	01.0305 Garanția UE pentru împrumuturile și garanțiile la împrumuturi ale BEI pentru operațiuni în țările terțe		NU	Nu	Nu	Nu
	[...][XX.YY.YY.YY] 01.0306 Provizionarea Fondului de garantare	Dif./Nedif.	NU	NU	NU	NU

- Noile linii bugetare solicitate

În ordinea rubricilor din cadrul financiar multianual și a liniilor bugetare.

Rubrica din cadrul financiar multianual	Linia bugetară	Tipul cheltuielilor	Contribuție			
	Număr [...][Rubrica…… ……]	Dif./Nedif.	Țări AELS	Țări candidate	Țări terțe	În sensul articolului 21 alineatul (2) litera (b) din Regulamentul financiar
	[...][XX.YY.YY.YY]		DA/NU	DA/NU	DA/NU	DA/NU

6 Dif. = credite diferențiate / Nedif. = credite nediferențiate.

7 AELS: Asociația Europeană a Liberului Schimb.

8 Țările candidate și, după caz, țările potențial candidate din Balcanii de Vest.

3.2. Impactul estimat asupra cheltuielilor

3.2.1. Sinteza impactului estimat asupra cheltuielilor

milioane EUR (cu trei zecimale)

Rubrica din cadrul financiar multianual	Număr	[Rubrica……...…….]

DG: <…….>			Anul **N**[9]	Anul **N+1**	Anul **N+2**	Anul **N+3**	A se introduce atâția ani câți sunt considerați necesari pentru a reflecta durata impactului (cf. punctului 1.6)			**TOTAL**
• Credite operaționale										
Numărul liniei bugetare	Angajamente	(1)								
	Plăți	(2)								
Numărul liniei bugetare	Angajamente	(1a)								
	Plăți	(2a)								
Credite cu caracter administrativ finanțate din bugetul anumitor programe[10]										
Numărul liniei bugetare		(3)								
TOTAL credite pentru DG <…….>	Angajamente	=1+1a +3								
	Plăți	=2+2a +3								

9 Anul N este anul în care începe punerea în aplicare a propunerii/inițiativei.

10 Asistență tehnică și/sau administrativă și cheltuieli de sprijin pentru punerea în aplicare a programelor și/sau a acțiunilor UE (fostele linii „BA”), cercetare indirectă și cercetare directă.

• TOTAL credite operaționale	Angajamente	(4)								
	Plăți	(5)								
• TOTAL credite cu caracter administrativ finanțate din bugetul anumitor programe		(6)								
TOTAL credite în cadrul RUBRICII <….> din cadrul financiar multianual	Angajamente	=4+ 6								
	Plăți	=5+ 6								

<u>În cazul în care propunerea/inițiativa afectează mai multe rubrici:</u>

• TOTAL credite operaționale	Angajamente	(4)								
	Plăți	(5)								
• TOTAL credite cu caracter administrativ finanțate din bugetul anumitor programe		(6)								
TOTAL credite în cadrul RUBRICILOR 1-4 din cadrul financiar multianual (Suma de referință)	Angajamente	=4+ 6								
	Plăți	=5+ 6								

Rubrica din cadrul financiar multianual	**5**	„Cheltuieli administrative”

milioane EUR (cu trei zecimale)

		Anul **N**	Anul **N+1**	Anul **N+2**	Anul **N+3**	A se introduce atâția ani câți sunt considerați necesari pentru a reflecta durata impactului (cf. punctului 1.6)			**TOTAL**
DG: <…….>									
• Resurse umane									
• Alte cheltuieli administrative									
TOTAL DG <…….>	Credite								

TOTAL credite pentru RUBRICA 5 din cadrul financiar multianual	(Total angajamente = Total plăți)								

milioane EUR (cu trei zecimale)

		Anul **N**[11]	Anul **N+1**	Anul **N+2**	Anul **N+3**	A se introduce atâția ani câți sunt considerați necesari pentru a reflecta durata impactului (cf. punctului 1.6)			**TOTAL**
TOTAL credite în cadrul RUBRICILOR 1-5 din cadrul financiar multianual	Angajamente								
	Plăți								

[11] Anul N este anul în care începe punerea în aplicare a propunerii/inițiativei.

În scop informativ: costurile administrative legate de gestionarea portofoliului se vor reține din veniturile Fondului de garantare, nu de la buget. Aceste costuri sunt taxele operaționale (inclusiv comisioanele bancare, Swift, Clearstream). Estimare pentru anul 2017: 200 000 EUR, urmând ca suma să crească până în 2020 la 250 000 EUR.

Onorarii de audit: 10 000 EUR

3.2.2. Impactul estimat asupra creditelor operaționale

– X Propunerea/inițiativa nu implică utilizarea de credite operaționale

– ☐ Propunerea/inițiativa implică utilizarea de credite operaționale, conform explicațiilor de mai jos:

Credite de angajament în milioane EUR (cu trei zecimale)

A se indica obiectivele și realizările			Anul **N**		Anul **N+1**		Anul **N+2**		Anul **N+3**		A se introduce atâția ani câți sunt considerați necesari pentru a reflecta durata impactului (cf. punctului 1.6)						**TOTAL**	
	REALIZĂRI																	
⇩	Tip[12]	Costuri medii	Nr.	Costuri	Nr.	Costuri	Nr.	Costuri	Nr.	Costuri	Nr.	Costuri	Nr.	Costuri	Nr.	Costuri	Nr. total	Costuri totale
OBIECTIVUL SPECIFIC NR. 1[13]…																		
- Realizare																		
- Realizare																		
- Realizare																		
Subtotal pentru obiectivul specific nr. 1																		
OBIECTIVUL SPECIFIC NR. 2…																		
- Realizare																		
Subtotal pentru obiectivul specific nr. 2																		
COSTURI TOTALE																		

[12] Realizările se referă la produsele și serviciile care vor fi furnizate (de ex.: numărul de schimburi de studenți finanțate, numărul de km de străzi construiți etc.).

[13] Conform descrierii de la punctul 1.4.2. „Obiectiv(e) specific(e)…”

3.2.3. Impactul estimat asupra creditelor cu caracter administrativ

3.2.3.1. Sinteză

– X Propunerea/inițiativa nu implică utilizarea de credite cu caracter administrativ

– ☐ Propunerea/inițiativa implică utilizarea de credite cu caracter administrativ, conform explicațiilor de mai jos:

milioane EUR (cu trei zecimale)

	Anul **N** [14]	Anul **N+1**	Anul **N+2**	Anul **N+3**	A se introduce atâția ani câți sunt considerați necesari pentru a reflecta durata impactului (cf. punctului 1.6)	**TOTAL**
RUBRICA 5 din cadrul financiar multianual						
Resurse umane						
Alte cheltuieli administrative						
Subtotal RUBRICA 5 din cadrul financiar multianual						

În afara RUBRICII 5[15] **din cadrul financiar multianual**								
Resurse umane								
Alte cheltuieli cu caracter administrativ								
Subtotal în afara RUBRICII 5 din cadrul financiar multianual								

TOTAL								

Necesarul de credite în materie de resurse umane și de alte cheltuieli de natură administrativă va fi acoperit de creditele DG-ului care sunt deja alocate pentru gestionarea acțiunii și/sau realocate intern în cadrul DG-ului, completate, după caz, prin resurse suplimentare ce ar putea fi alocate DG-ului care gestionează acțiunea în cadrul procedurii de alocare anuală și în lumina constrângerilor bugetare.

[14] Anul N este anul în care începe punerea în aplicare a propunerii/inițiativei.

[15] Asistență tehnică și/sau administrativă și cheltuieli de sprijin pentru punerea în aplicare a programelor și/sau a acțiunilor UE (fostele linii „BA”), cercetare indirectă și cercetare directă.

3.2.3.2. Necesarul de resurse umane estimat

– X Propunerea/inițiativa nu implică utilizarea de resurse umane.

– ☐ Propunerea/inițiativa implică utilizarea de resurse umane, conform explicațiilor de mai jos:

Estimări în echivalent normă întreagă

		Anul **N**	Anul **N+1**	Anul **N+2**	Anul **N+3**	A se introduce atâția ani câți sunt considerați necesari pentru a reflecta durata impactului (cf. punctului 1.6)		
• Posturi din schema de personal (funcționari și agenți temporari)								
XX 01 01 01 (la sediu și în birourile de reprezentare ale Comisiei)								
XX 01 01 02 (în delegații)								
XX 01 05 01 (cercetare indirectă)								
10 01 05 01 (cercetare directă)								
• Personal extern (în echivalent normă întreagă – ENI)[16]								
XX 01 02 01 (AC, END, INT din „pachetul global”)								
XX 01 02 02 (AC, AL, END, INT și JED în delegații)								
XX 01 04 **yy** [17]	- la sediu							
	- în delegații							
XX 01 05 02 (AC, END, INT - cercetare indirectă)								
10 01 05 02 (AC, END, INT - cercetare directă)								
Alte linii bugetare (a se preciza)								
TOTAL								

XX este domeniul de politică sau titlul din buget în cauză.

Necesarul de resurse umane va fi asigurat din efectivele de personal ale DG-ului în cauză alocate deja pentru gestionarea acțiunii și/sau realocate intern în cadrul DG-ului, completate, după caz, prin resurse suplimentare ce ar putea fi alocate DG-ului care gestionează acțiunea în cadrul procedurii de alocare anuală și în lumina constrângerilor bugetare.

Descrierea sarcinilor care trebuie efectuate:

Funcționari și personal temporar	• Gestionarea activelor: gestionare de portofoliu, analiză cantitativă, de asemenea pentru sprijinirea lucrărilor de analiză a riscurilor; • Funcție de sprijin legată de gestionarea directă, în special funcțiile de

16 AC = agent contractual; AL = agent local; END= expert național detașat; INT = personal pus la dispoziție de agenți de muncă temporară; JED = expert tânăr în delegații.

17 Subplafonul pentru personal extern acoperit din creditele operaționale (fostele linii „BA”).

	gestionare a riscurilor și de plăți middle-office; • Gestionare, raportare și urmărirea garanțiilor (rezervă de proiecte); • Raportare financiară/contabilitate și raportarea activităților;
Personal extern	

3.2.4. Compatibilitatea cu actualul cadru financiar multianual

– ☐X Propunerea/inițiativa este compatibilă cu cadrul financiar multianual existent.

– ☐ Propunerea/inițiativa necesită o reprogramare a rubricii corespunzătoare din cadrul financiar multianual.

A se explica reprogramarea necesară, precizându-se liniile bugetare în cauză și sumele aferente. [...]

– ☐ Propunerea/inițiativa necesită recurgerea la instrumentul de flexibilitate sau la revizuirea cadrului financiar multianual.

A se explica necesitatea efectuării acestei acțiuni, precizând rubricile și liniile bugetare în cauză, precum și sumele aferente. [...]

3.2.5. Contribuția terților

– x Propunerea/inițiativa nu prevede cofinanțare din partea terților.

– Propunerea/inițiativa prevede cofinanțare, estimată în cele ce urmează:

Credite în milioane EUR (cu trei zecimale)

	Anul **N**	Anul **N+1**	Anul **N+2**	Anul **N+3**	A se introduce atâția ani câți sunt considerați necesari pentru a reflecta durata impactului (cf. punctului 1.6)			Total
A se preciza organismul care asigură cofinanțarea								
TOTAL credite cofinanțate								

3.3. Impactul estimat asupra veniturilor

– X Propunerea/inițiativa nu are impact financiar asupra veniturilor.

– Propunerea/inițiativa are următorul impact financiar:

– ☐ asupra resurselor proprii

– ☐ asupra diverselor venituri

milioane EUR (cu trei zecimale)

Linia bugetară pentru venituri:	Credite disponibile pentru exercițiul financiar în curs	Impactul propunerii/inițiativei[18]						
		Anul **2017**	Anul **2018**	Anul **2019**	Anul **2020**	A se introduce atâția ani câți sunt considerați necesari pentru a reflecta durata impactului (cf. punctului 1.6)		
Articolul …….								

Pentru diversele venituri alocate, a se preciza linia bugetară (liniile bugetare) de cheltuieli afectată (afectate).

În scop informativ: veniturile preconizate ca urmare a stabilirii riscului de către BEI nu vor avea niciun impact asupra bugetului. Veniturile vor fi plătite direct către Fondul de garantare.

Veniturile estimate sunt:

Anul **2017**	Anul **2018**	Anul **2019**	Anul **2020**
-	**0,504**	**1,366**	**2,718**

Informații conexe: Veniturile din prima de risc sunt estimate la 50 de puncte de bază și se calculează pe baza unei estimări a sumei rămase de rambursat a împrumuturilor acordate de BEI pentru proiecte din sectorul privat care constituie un răspuns la criza migrației. În scop informativ: în prezent Comisia plătește comisioane de gestiune pentru gestiunea financiară a Fondului de garantare. Propunerea de a transfera această activitate Comisiei va permite economii de aproximativ 900 000 EUR pe an (în 2015 suma plătită BEI a fost de 860 000 EUR).

[18] În ceea ce privește resursele proprii tradiționale (taxe vamale, cotizații pentru zahăr), sumele indicate trebuie să fie sume nete, și anume sume brute după deducerea unei cote de 25 % pentru costuri de colectare.