



EVROPSKÁ
KOMISE

V Bruselu dne 14.9.2016
COM(2016) 583 final

2016/0275 (COD)

Návrh

ROZHODNUTÍ EVROPSKÉHO PARLAMENTU A RADY,

**kterým se mění rozhodnutí č. 466/2014/EU, kterým se poskytuje záruka EU za případné
ztráty Evropské investiční banky z finančních operací na podporu investičních projektů
mimo Unii**

DŮVODOVÁ ZPRÁVA

1. SOUVISLOSTI NÁVRHU

• Odůvodnění a cíle návrhu

Tento návrh je součástí ambiciózního Plánu vnějších investic („EIP“), který byl oznámen ve sdělení Komise dne 7. června 2016 o zřízení nového rámce pro partnerství se třetími zeměmi v Evropském programu pro migraci¹. Iniciativu EIP následně podpořila Evropská rada dne 28. června 2016; jejím cílem je řešit hlavní příčiny migrace tím, že přispěje k dosažení cílů udržitelného rozvoje. Tento návrh umožní Evropské investiční bance (EIB) přispívat na EIP prostřednictvím kvantitativního i kvalitativního rozšiřování vnějšího úvěrového mandátu EIB („ELM“). Toto umožní EIB rychle pomáhat k naplnění cílů EIP, zejména poskytováním dalších zdrojů financování pro příjemce v soukromém sektoru. Spolu s doplňkovými součástmi („stavebními kameny“) uvedenými níže tento návrh obsahuje klíčové prvky příspěvku EIB do EIP.

Celkový rozsah a obecné podmínky záruky EU na vnější operace EIB již byly stanoveny v rozhodnutích Evropského parlamentu a Rady. Nejnovější rozhodnutí týkající se finančních operací EIB mimo Evropskou unii v období 2014-2020 bylo uvedeno v rozhodnutí č. 466/2014/EU Evropského parlamentu a Rady ze dne 16. dubna 2014 (dále jen „rozhodnutí“).

Potřeba rozpočtové záruky EU za vnější operace EIB vyplývá z povinnosti EIB uvedené ve Statutu banky - odpovídajícím způsobem zabezpečit poskytované půjčky a - obecněji – z potřeby zajistit úvěruschopnost EIB. Záruka EU je klíčovým nástrojem zajišťujícím kompatibilitu mezi finanční strukturou EIB, která obsahuje mnohem více finančních pák než jiné mezinárodní finanční instituce („IFI“), a významně vyšším přirozeným rizikem poskytování úvěrů třetím zemím, při zohlednění potřeby zabránit zhoršení AAA ratingu EIB při omezování kapitálové spotřeby.

Unie poskytuje rozpočtové záruky na pokrytí rizik EIB týkajících se postavení banky a hrozeb politické povahy v souvislosti s finančními operacemi EIB prováděnými mimo Unii v rámci podpory cílů její zahraniční politiky. Vedle toho EIB financuje investiční akce mimo Unii na vlastní riziko, a dále činnosti v rámci konkrétních mandátů, např. v afrických, karibských a tichomořských zemích.

Článek 19 rozhodnutí ukládá Komisi ve spolupráci s EIB předložit Evropskému parlamentu a Radě zprávu v polovině období, hodnotící provádění tohoto rozhodnutí v počátečních letech (2014-2016). Zpráva bude případně doplněna o návrh na změnu tohoto rozhodnutí. Zpráva v polovině období vychází z nezávislého externího hodnocení a příspěvku EIB. Zpráva bude především obsahovat návrh na doplnění seznamu způsobilých zemí.

Na základě předpovědí EIB ohledně poskytování úvěrů v regionu po celé období mandátu Komise vnímá určité problémy při zajištění kontinuity vnějšího financování zaručeného EU

¹ COM(2016) 385 ze dne 7.6.2016.

po zbytek finančního výhledu mna období 2014-2020. Dále, při zvážení hodnocení rizik v těchto zemích (týká se např. východního sousedství) existují jen omezené možnosti spoléhání se na nástroje prováděné EIB na vlastní riziko („ORF“). Dále, dne 18. března 2016 Evropská rada vyzvala EIB, aby na červnovém jednání předložila „konkrétní iniciativu, která by urychleně mobilizovala další finanční prostředky na podporu udržitelného růstu, klíčové infrastruktury a sociální soudržnosti v zemích jižního sousedství a západního Balkánu“. Dne 16. června 2016, v odpovědi na závěry Evropské rady ze dne 18. března 2016, správní rada EIB projednala dokument, který je podkladem návrhu EIB pro Evropskou radu. V usnesení ze dne 28. června 2016 Evropská rada uvádí, že „iniciativa Evropské investiční banky pro jižní sousedství a západní Balkán coby první krok nového rámce spolupráce pomůže posílit investice v partnerských zemích a má naši plnou podporu“. Dokument EIB vychází ze tří stavebních kamenů:

- Stavební kámen 1: Zintenzivnění činností možných za stávajících rámců.
- Stavební kámen 2: Rozšíření spektra produktů nabízených v regionech, cílených především na podporu veřejného sektoru.
- Stavební kámen 3: Rozšíření spektra produktů nabízených v regionech, cílených především na podporu soukromého sektoru.

Stavební kámen 1 (poskytnutí úvěrů ve výši 2 miliardy EUR) bude prováděný v rámci existujících mandátů a nástrojů intenzivnějším úvěrováním na úrovni, která plně využije stropů daných současným mandátem.

Stavební kámen 2 (poskytnutí úvěrů ve výši 1,4 miliardy EUR); EIB uvažuje zvýšení celkových stropů v rámci mandátu o 1,4 miliardy EUR.

Stavební kámen 3 obnáší navýšení objemu úvěrování o 2,3 miliardy EUR a rozšíření záruky EU na komerční rizika. Pro úvěry EIB soukromému sektoru v současné době platí, že záruka EU je omezena na politická rizika uvedená v rozhodnutí. Tato částka by měla být v plné výši využita pro pomoc uprchlíkům a hostitelským společnostem v krizi zasažených oblastech.

Všechny tři stavební kameny společně představují iniciativu EIB na posílení odolnosti jižního sousedství a západního Balkánu („iniciativa EIB týkající se odolnosti“), která je nedílnou součástí EIP.

Na základě zjištění hodnocení v polovině období a s přihlédnutím k iniciativě EIB týkající se odolnosti Komise navrhuje doplnit text rozhodnutí následovně:

- Přidat čtvrtý obecný cíl mandátu pro řešení hlavních příčin migrace. Podrobný komentář je uveden v části 5.
- Uvolnit nepovinnou částku 3 miliard EUR při zachování stejného regionálního rozdělení jako dříve. Komise navrhuje, aby podpora veřejnému sektoru ze strany EIB ve výši 1,4 miliard EUR určená pro uprchlíky a hostitelská společenství (stavební kámen 2 iniciativy EIB týkající se odolnosti) byla zahrnutá do uvolněného nepovinného mandátu ve výši 3 miliard EUR.

- Vytvořit doplňkový maximální strop pro mandát EIB ve veřejném sektoru ve výši 2,3 miliard EUR (stavební kámen 3 iniciativy EIB týkající se odolnosti), při zavedení komplexní záruky pro operace soukromého sektoru, přímo vázané na uprchlíky a hostitelská společenství, čímž se rozšíří oblast působnosti záruky EU na komerční rizika.
- Umožnit větší míru flexibility EIB při přesouvání částek v rámci zastropovaných regionálních alokací (ze současných 10 % mezi regiony na úroveň 20 %), ale pouze ve směru vysoce prioritních regionů pro Unii, zejména Ukrajiny a regionů nucených reagovat na migraci nebo další problémy během zbývajících období 2014-2020. Tato zvýšená míra flexibility se nevztahuje na nový mandát v rámci soukromého sektoru pro iniciativu EIB týkající se odolnosti.

Zavedení těchto nových prvků si vyžaduje několik změn v rozhodnutí.

- **Soulad s platnými předpisy v této oblasti politiky**

Řídící orgány EIB jsou motivovány k přijetí nezbytných opatření k úpravě činnosti EIB, tak aby účinným způsobem přispívala k vnějším politikám Unie a náležitě splňovala požadavky stanovené v tomto rozhodnutí. Záruka EU se poskytuje pouze na finanční operace EIB, jež - při dodržení požadavků formulovaných v rozhodnutí - mají podle posouzení EIB přidanou hodnotu a podporují některý z níže uvedených obecných cílů, formulovaných v článku 3 rozhodnutí:

1. rozvoj místního soukromého sektoru, zejména podporu malých a středních podniků;
2. rozvoj sociální a hospodářské infrastruktury, včetně dopravy, energetiky, environmentální infrastruktury a informačních a komunikačních technologií;
3. přizpůsobení se změně klimatu a její zmírňování.

Vedle těchto tří obecných cílů je sledován další, návazný cíl - regionální integrace, zejména ve smyslu ekonomické integrace zemí v předvstupní fázi, zemí v sousedství a Unie.

Navrhuje se přidat nový obecný cíl, který spočívá ve strategické reakci zaměřené na hlavní příčiny migrace.

Působnost záruky EU umožňuje EIB provádět operace mimo Unii při současném omezení expozice EIB, čímž bude chráněna úvěruschopnost banky. Prováděním finančních operací mimo Unii EIB nepřímo přispívá k plnění obecných cílů Unie, jež zahrnují zmírňování chudoby prostřednictvím růstu podporujícího začlenění a udržitelného rozvoje v hospodářské, environmentální a sociální oblasti, a k prosperitě Unie v měnících se globálních ekonomických podmínkách.

Za tímto účelem Komise, ESVC a EIB spolupracují a zajišťují sladění vnějších aktivit EIB s cíli zahraniční politiky EU v zájmu maximalizace synergií mezi financováním ze strany EIB a rozpočtovými zdroji EU, především prostřednictvím pravidelného a systematického dialogu a včasných konzultací ohledně politik, strategií a připravovaných projektů (memorandum

o porozumění mezi Komisí a EIB po dohodě s ESVČ, podepsané dne 12. září 2013). S cílem poskytnout praktická opatření k provázání obecných cílů EU záruky a jejich plnění ze strany EIB Komise dne 8. května 2015 aktualizovala svoje Regionální operačně-technické pokyny.

- **Soulad s ostatními politikami Unie**

S přihlédnutím k žádosti Evropské rady ze dne 18. března 2016 se navržená iniciativa EIB zaměřuje na země v regionu jižního sousedství a západního Balkánu. Tyto země mají velmi naléhavé finanční potřeby v souvislosti s migrační krizí. Jedná se také o klíčový region z hlediska aktivit EIB, kde má banka velké zkušenosti, fungující síť a znalosti k tomu, aby mohla nabízet cílená finanční řešení v oblasti půjček, kombinování zdrojů financování a poradenství.

EIB bude přispívat k posilování odolnosti ekonomiky a chránit udržitelný rozvoj ve světle přílivu migrantů a uprchlíků. Bude toho dosahovat aktivní prací v následujících oblastech:

- řešení nárůstu potřeb z hlediska infrastruktury a souvisejících služeb tak, aby bylo možné zvládat náhlý nárůst populace;
- zlepšování nabídky pracovních příležitostí v hostitelských a uprchlických komunitách s cílem zajistit ekonomickou integraci a umožnit soběstačnost uprchlíků.

EIB může podporovat snahy o řešení této problematiky jak podporou soukromého sektoru (malých a středních podniků, korporátní financování a mikrofinancování), tak podporou projektů ve veřejném sektoru (včetně obcí a dalších subjektů) v oblasti infrastruktury a služeb pro řešení nárůstu potřeb obyvatel.

2. PRÁVNÍ ZÁKLAD, SUBSIDIARITA A PROPORCIONALITA

- **Právní základ**

Návrh usnesení, kterým se mění text rozhodnutí č. 466/2014/EU Evropského parlamentu a Rady, vychází z dvojího právního základu článků 209 a 212 Smlouvy o fungování Evropské unie (dále „Smlouva“). Zejména čl. 209 odst. 3 Smlouvy ve spojení s článkem 208 stanoví, že EIB za podmínek stanovených ve svém statutu přispívá k provádění opatření nezbytných k dosahování cílů politiky Unie v oblasti rozvojové spolupráce.

- **Proporcionalita**

Návrh je v souladu se zásadou proporcionality, jelikož záruka EU se ukázala jako efektivní prostředek pokrývání politických a vládních rizik v souvislosti s vnějšími operacemi EIB prováděnými v rámci podpory zahraniční politiky EU. Mandát EU záruky pro období 2014-2020 umožňuje, aby stávající efektivní a ekonomicky ověřená praxe pokračovala.

- **Subsidiarita (pro nevýlučnou pravomoc) a proporcionalita**

V souladu se zásadou subsidiarity a proporcionality ve smyslu článku 5 Smlouvy nelze cílů navrhovaného opatření uspokojivě dosáhnout na úrovni členských států, a proto jich lze lépe dosáhnout na úrovni EU. Vzhledem k rozdílům v kapacitě finančních institucí jednotlivých

členských států, které ovlivňují jejich schopnost jednat, lze opatřeními na úrovni Unie – díky jejich rozsahu a účinkům – lépe dosáhnout sledovaných cílů.

3. VÝSLEDKY HODNOCENÍ EX POST, KONZULTACÍ SE ZÚČASTNĚNÝMI STRANAMI A POSOUZENÍ DOPADŮ

- **Hodnocení ex-post / kontroly účelnosti platných právních předpisů**

Bylo provedeno hodnocení v polovině období zaměřené na provádění rozhodnutí. Článek 19 rozhodnutí stanovuje určité požadavky na obsah zprávy:

„Tato zpráva zahrnuje zejména:

- a) posouzení provádění politiky přidělování;
- b) posouzení podávání zpráv EIB a případná doporučení na jeho zlepšení;
- c) posouzení rámce pro měření výsledků, včetně ukazatelů a kritérií výkonnosti a jejich přínosu k dosažení cílů tohoto rozhodnutí;
- d) podrobný popis kritérií posuzovaných pro účely doporučení ohledně případného úplného nebo částečného uvolnění nepovinné dodatečné částky.“

Zpráva Komise staví na hodnocení provedeném externí konzultační firmou (PwC) a na příspěvku od EIB.

Zpráva konzultační firmy je dostupná na adrese:

http://ec.europa.eu/dgs/economy_finance/evaluation/completed/index_en.htm

Zpráva Komise vydaná v polovině období, která je přiložená k tomuto návrhu, uvádí, jak se Komise dívá na výsledky externího hodnocení, a shrnuje zjištění hodnocení a klíčové součásti návrhu Komise, včetně hodnocení EIB reakce na žádost Komise ze dne 18. března 2016.

- **Konzultace se zúčastněnými stranami**

Hodnocení vycházelo zejména z výměny názorů s klíčovými interními i externími zúčastněnými stranami, včetně zástupců členských států a hlavních nevládních organizací. Účelem bylo shromáždit kvalitativní informace a zahrnout názory hlavních zúčastněných stran do procesu. Na základě diagnostické zprávy bylo v květnu 2016 uspořádáno pracovní setkání s nevládními organizacemi. Se zástupci nevládních organizací byly projednány náměty na zlepšení identifikované během diagnostické fáze a dále předběžná doporučení k řešení. Výsledky těchto konzultací a diskusí umožnily externímu konzultantovi formulovat názor na stanoviska zúčastněných stran. Podrobnosti hlavního výstupu konzultací jsou uvedeny ve zprávě konzultační firmy. Hodnocení zahrnovalo také rozhovory se zástupci Komise EIB a projektové případové studie.

- **Posouzení dopadů**

V souvislosti s přípravou rozhodnutí Komise provedla hodnocení dopadu (IA), které bylo přiloženo k návrhu Komise. Hodnocení dopadu bylo založeno na intenzivních konzultacích s klíčovými zúčastněnými stranami - na které má rozhodnutí vliv, které se podílejí na jeho implementaci, a s legislativci.

V souvislosti s externím hodnocením mandátu na období 2014-2020 konzultační firma provedla pohovory s hlavními institucemi, organizacemi a jednotlivci zapojenými do návrhu a realizace mandátu, a také se subjekty, které mají nejlepší vhled do výsledků a dopadů operací. Mezi tyto zúčastněné subjekty patřili pracovníci EIB a Komise, zástupci národních vlád, personál mezinárodních a rozvojových finančních institucí, soukromých a institucionálních investorů, finančních zprostředkovatelů soukromého sektoru a oprávněných osob z řad soukromého i veřejného sektoru. Tento proces umožnil shromáždit velmi specifické, podrobné a technické podklady, a zúčastněným stranám dal příležitost zahrnout jejich názory a náměty do hodnocení. Rozhovory se točily kolem témat jako relevance podoby a implementace ELM, její soudržnost s ohledem na zahraniční politiku EU a další nástroje Unie, efektivita, vnímání konečnými příjemci a účinnost zajištění monitorováním. Na základě nedávného hodnocení dopadu a vnějšího hodnocení tento nový návrh neobsahuje oddělené hodnocení dopadu, protože rozsah navržených změn rozhodnutí se omezuje především na rozšíření záruky a navýšení stropů definovaných v rozhodnutí.

4. ROZPOČTOVÉ DŮSLEDKY

Záruční fond pro vnější vztahy (dále jen „záruční fond“), zřízený nařízením Rady (ES, Euratom) č. 480/2009 ze dne 25. května 2009, zajišťuje likvidní rezervu pro rozpočet Unie pro případ ztrát z finančních operací EIB a vnějších vztahů, např. makrofinanční pomoci a úvěrů Euratomu. Mandát EIB představuje asi 90 % portfolia krytého záručním fondem.

Záruční fond získává prostředky jednorázovou roční platbou z rozpočtu Unie. Cílem mechanismu financování záručního fondu je udržovat fond na úrovni 9 % poskytnutých úvěrů a je de facto stropem objemu externího mandátu EIB krytého zárukou EU rozpočtu. Externí hodnocení fungování záručního fondu provedené v roce 2016² došlo k závěru, že 9 % hranice je odpovídající.

Návrh předpokládá navýšení celkového stropu finančních operací EIB v rámci záruky EU v období 2014-2020 uvolněním dodatečné částky 3 miliardy EUR uvedené v rozhodnutí, a doplněním nového mandátu k poskytování úvěrů soukromému sektoru na projekty, které řeší hlavní příčiny migrace, ve výši 2,3 miliardy EUR. Celkový strop dosáhne výše 32,3 miliard EUR a bude rozdělený do regionálních stropů a podstropů.

Dodatečné rozpočtové potřeby pro zajištění záručního fondu v souvislosti se zvýšením celkového stropu mandátu budou financovány z rozpočtové položky 01 03 06. Příslušné opravné položky a rezervy budou financovány ve víceletém finančním rámci, přičemž

² Hodnocení Záručního fondu pro vnější vztahy bylo zveřejněno na adrese http://ec.europa.eu/dgs/economy_finance/evaluation/completed/index_en.htm.

kalkulace vychází z očekávaných vzorců vyplacení a splacení zaručených úvěrů. Nad aktuální víceletý finanční rámec by dodatečné rozpočtové potřeby měly být omezeny na 115 milionů EUR v období 2018-2020 na základě ročních předpovědí vyplacení EIB úvěrů. Část úvěrů podepsaných podle současného mandátu EIB bude vyplacena a splácena po roce 2020.

Bude oceněna záruka EU kryjící finanční operace EIB v rámci mandátu k poskytování úvěrů soukromému sektoru. Příjmy z rizikové přírážky v souvislosti s finančními operacemi EIB v rámci mandátu k poskytování úvěrů soukromému sektoru budou hrazeny do záručního fondu na účely krytí komerčních rizik.

Rozpočtové dopady zajištění záručního fondu, včetně příslušných předpokladů, jsou uvedeny v legislativním finančním výkazu, který je přílohou tohoto návrhu.

5. OSTATNÍ PRVKY

• Plány provádění a monitorování, hodnocení a podávání zpráv

EIB řídí své finanční a investiční operace kryté zárukou EU v souladu s vlastními pravidly a postupy, včetně příslušných opatření v oblasti auditu, kontroly a sledování. Kromě toho správní rada EIB, ve které je Komise zastoupena jedním řádným a jedním zastupujícím členem, schvaluje všechny finanční operace EIB a dohlíží na to, aby EIB byla řízena v souladu se svým statutem a všeobecnými směrnicemi vydanými Radou guvernérů.

Třístranná dohoda mezi Komisí, Účetním dvorem a EIB stanoví podrobná pravidla, podle nichž Účetní dvůr provádí své audity finančních operací EIB, na něž se vztahuje záruka EU.

V souladu s rozhodnutím se vydávají pravidelné zprávy. Komise bude každoročně podávat Evropskému parlamentu a Radě zprávy o provádění mandátu EIB.

Zprávy budou vycházet z odpovídacím způsobem agregovaných ukazatelů za celé portfolium tam, kde to bude možné, nebo za daný sektor. V kontextu rámce měření výsledků budou tyto ukazatele měřeny v celém projektovém cyklu na úrovni hodnocení a během monitorování, až do dokončení projektu. Ukazatele budou měřeny ihned poté, co budou k dispozici první výstupy - většinou do tří let po dokončení projektu. V co nejvyšší možné míře budou využity pro účely závěrečné zprávy.

EIB poskytne Komisi o každé finanční operaci kryté zárukou EU statistické, finanční a účetní údaje nezbytné k tomu, aby EIB splnila svou povinnost podávat zprávy nebo požadavky Účetního dvora, spolu s osvědčením auditora o nesplacených částkách finančních operací EIB.

• Podrobné vysvětlení konkrétních ustanovení návrhu

Na základě vyhodnocení zjištění uvedených v hodnocení v polovině období a s ohledem na souvislosti, včetně iniciativy EIB týkající se odolnosti, lze klíčové prvky změn rozhodnutí shrnout následovně:

- V důsledku nečekaných geopolitických událostí, které nutí EU poskytnout rychlou a významnou finanční podporu v rámci vnějšího mandátu, objem finančních operací EIB po 1,5 roce plnění mandátu silně ovlivnil některé regionální stropy, čímž pro některé regiony došlo k omezení dostupných zdrojů (Asie; Jižní Afrika, Střední Asie, východní Evropa, jižní Kavkaz). Tato situace by mohla dopadnout na budoucí operace EIB a snížit kapacitu mandátu s ohledem na reakci na další možné výzvy nebo priority EU v příštích letech. Proto se navrhuje uvolnit dodatečnou částku ve výši 3 miliard EUR a upravit stropy regionálního rozdělování uvedené v příloze I rozhodnutí.

- Je přidán nový horizontální obecný cíl, který řeší hlavní příčiny migrace.
- Doplnující částka 3 miliard EUR zahrnuje 1,4 miliardy na financování iniciativy EIB týkající se odolnosti (stavební kámen 2) na operace za účasti veřejných partnerů. Tato částka ve výši 1,4 miliardy EUR bude rozdělena mezi země v předvstupní fázi a středomořské státy.
- Navýšení celkového stropu o 2,3 miliardy EUR na finanční operace EIB pro soukromý sektor (stavební kámen 3) se týká projektů podporujících uprchlíky a/nebo hostitelská společenství. Tato částka bude rozdělena na základě předpovědí EIB mezi země v předvstupní fázi a středomořské státy. V této souvislosti a pro výše uvedenou částku platí, že záruka EU na tyto operace se rozšiřuje na všechny platby pro EIB, které banka neobdrží („komplexní záruka“), a ne jen na politická rizika tak, jak je to uvedeno v aktuálním znění rozhodnutí. Komplexní záruka EU související s novým mandátem bude oceněna. Příjmy budou hrazené do Záručního fondu pro vnější vztahy. Maximální strop operací EIB v rámci záruky EU se tak navyšuje na 32,3 miliardy EUR.
- Pokud jde o rámec měření výsledků, EIB musí zpracovat a zavést ukazatele pro projekty strategické reakce a řešení hlavních příčin migrace. V kontextu každoročních zpráv Komise o finančních operacích EIB pro Evropský parlament a Radu se zahrnuje hodnocení dopadu v rámci této strategické reakce.
- Přezkoumání seznamu způsobilých zemí: Odstranění států s vysokými příjmy a vysokým investičním hodnocením, jako jsou Brunej, Island, Izrael, Singapur, Chile a Jižní Korea ze seznamu způsobilých zemí; totéž latí pro zvláštní administrativní regiony (SAR) Hongkong a Macao. Dále byl do seznamu potenciálně způsobilých zemí přidán Írán (příloha II rozhodnutí).
- Byl přidán odkaz na Pařížskou dohodu přijatou v rámci Rámcové úmluvy OSN o změně klimatu. Objem operací EIB na zmírnění důsledků klimatických změn a přizpůsobení by měl přispět ke zvýšení podílu úvěrů od EIB na investice související s klimatem v rozvojových zemích z 25 % na 35 % do roku 2020. V období, kterého se týká rozhodnutí, by při zohlednění priorit mandátu měl minimální objem těchto operací nadále představovat 25 % celkových finančních operací EIB; zároveň by EIB měla usilovat o zachování dosavadních dobrých výsledků. Navrhuje se, aby EIB posílila prvky přizpůsobení ve svých příspěvcích na projekty řešení klimatických změn.

- Strop pro přerozdělení mezi regiony se zvyšuje z 10 % na 20 % tam, kde se to týká potřeby řešit urgentní problémy a krizové situace, ke kterým může dojít během období mandátu, a které budou uznány jako vysoké priority zahraniční politiky EU. Přerozdělení se netýká částky 2,3 miliardy EUR v rámci mandátu pro soukromý sektor, ani 1,4 miliardy EUR na projekty veřejného sektoru, které řeší hlavní příčiny migrace.

- EIB podpora pro malé a střední podniky v Unii se musí zvýšit (internacionalizace EU podniků).

- Podtrhuje se přímý příspěvek z mandátu EIB na dosažení některých cílů SDG.

Návrh

ROZHODNUTÍ EVROPSKÉHO PARLAMENTU A RADY,

kterým se mění rozhodnutí č. 466/2014/EU, kterým se poskytuje záruka EU za případné ztráty Evropské investiční banky z finančních operací na podporu investičních projektů mimo Unii

EVROPSKÝ PARLAMENT A RADA EVROPSKÉ UNIE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie, a zejména na články 209 a 212 této smlouvy,

s ohledem na návrh Evropské komise,

po postoupení návrhu legislativního aktu vnitrostátním parlamentům,

v souladu s řádným legislativním postupem,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) Mezinárodní společenství čelí bezprecedentní uprchlické krizi, která si vyžaduje solidaritu a efektivní mobilizaci finančních zdrojů a vyvolává potřebu konfrontovat a řešit stávající problémy společně. Všechny zúčastněné strany potřebují spolupracovat na uplatňování udržitelných střednědobých a dlouhodobých politik a efektivně využívat existující procesy a programy na podporu iniciativ, které přispívají k řešení hlavních příčin migrace.
- (2) Je třeba připravit nový, na výsledky orientovaný rámec partnerství se třetími zeměmi, který by zohlednil všechny unijní politiky a nástroje. Jako součást tohoto nového rámce partnerství by měl vzniknout plán vnějších investic s cílem podporovat investice v regionech mimo Unii a zároveň přispívat k dosahování cílů udržitelného rozvoje. Dále by měl plnit cíle Agendy pro udržitelný rozvoj 2030 a také cíle dalších nástrojů pro financování vnější činnosti.
- (3) Návrh Evropské investiční banky (EIB) na přispívání do plánu vnějších investic (EIP) prostřednictvím iniciativy EIB na posilování odolnosti v zemích jižního sousedství a západního Balkánu („iniciativa EIB týkající se odolnosti“) byl Evropskou radou chválen dne 28. června 2016.
- (4) Klíčovou součástí iniciativy EIB týkající se odolnosti je rozšíření – jak kvantitativní, tak kvalitativní – vnějšího úvěrového mandátu EIB (ELM). Toto by mělo umožnit EIB rychle pomáhat k naplnění cílů EIP, zejména poskytováním dalšího financování pro příjemce v soukromém sektoru.
- (5) Komplementarita iniciativy EIB týkající se odolnosti s dalším součástmi EIP bude zajištěna strategickou radou Evropského fondu pro udržitelný rozvoj, kde EIB bude mít svého zmocněného zástupce.

- (6) Dále by v souladu se závěry Evropské rady EIB měla v rámci plánu vnějších investic předložit provozní radě sousedství součást iniciativy EIB týkající se odolnosti pro soukromý sektor coby první investiční okno.
- (7) Rozpočtová záruka na finanční operace prováděné mimo Unii byla udělena EIB rozhodnutím č. 466/2014/EU Evropského parlamentu a Rady³.
- (8) V souladu s článkem 19 rozhodnutí č. 466/2014/EU Komise ve spolupráci s EIB připravila zprávu v polovině období, kterou se hodnotí provádění uvedeného rozhodnutí na základě nezávislého externího hodnocení.
- (9) S cílem umožnit ELM reagovat na potenciální nadcházející výzvy a unijní priority, a dále poskytnout možnost strategické reakce zaměřené na hlavní příčiny migrace by maximální strop pro finanční operace EIB se zárukou EU měl být navýšen na 32 300 000 000 EUR uvolněním nepovinné dodatečné částky ve výši 3 000 000 000 EUR. V rámci obecného mandátu by měla být částka 1 400 000 000 EUR vyčleněna na projekty veřejného sektoru zaměřené na uprchlíky a hostitelská společenství v krizi zasazených oblastech.
- (10) V rámci nového mandátu k poskytování úvěrů soukromému sektoru by měla být částka 2 300 000 000 EUR vyčleněna na projekty řešící hlavní příčiny migrace, až do maximálního zvýšeného stropu, a měla by se na ni vztahovat komplexní záruka EU.
- (11) Řešení hlavních příčin migrace by mělo být doplněno jako nový cíl mandátu.
- (12) Je nutné zajistit komplementaritu a koordinaci s unijními iniciativami, které řeší hlavní příčiny migrace, včetně podpory Unie na udržitelnou reintegraci vrátivších se migrantů v zemích původu.
- (13) Na základě Pařížské dohody přijaté v rámci Rámcové úmluvy Organizace spojených národů o změně klimatu⁴ by měla EIB usilovat o udržení vysoké míry financování projektů v této oblasti v rámci ELM, a přispět ke zvýšení investic souvisejících s klimatem v rozvojových zemích z 25 % na 35 % do roku 2020.
- (14) Riziko pro rozpočet Unie v souvislosti s finančními operacemi EIB v rámci mandátu k poskytování úvěrů soukromému sektoru by mělo být oceněno a příjmy generované z ocenění rizik by měly být hrazené do Záručního fondu pro vnější vztahy tak, aby byla kryta komerční rizika a aby se zamezilo narušením trhu.
- (15) EIB by měla rozpracovat a zavést sadu ukazatelů do svého rámce měření výsledků pro projekty veřejného a soukromého sektoru zaměřené na uprchlíky a hostitelská společenství. Proto by mělo být do výroční zprávy Komise pro Evropský parlament a Radu ohledně finančních operací EIB zaměřených na řešení hlavních příčin migrace zahrnuto posouzení přínosu těchto operací.
- (16) Pouze v případě potřeby reagovat na naléhavé problémy a kritické situace, ke kterým může dojít během období mandátu a které budou uznány za unijní priority, může být strop pro přerozdělení mezi regiony ze strany EIB během mandátu navýšen z 10 % na 20 %. Mandát pro soukromý sektor ve výši 2 300 000 000 EUR ani částku 1 400 000

³ Rozhodnutí Evropského parlamentu a Rady č. 466/2014/EU ze dne 16. dubna 2014, kterým se poskytuje záruka EU za případné ztráty Evropské investiční banky z finančních operací na podporu investičních projektů mimo Unii (Úř. věst. L 135, 8.5.2014, s. 1).

⁴ Rozhodnutí Rady (EU) 2016/590 ze dne 11. dubna 2016 o uzavření Pařížské dohody přijaté v rámci Rámcové úmluvy Organizace spojených národů o změně klimatu jménem Evropské unie (Úř. věst. L 103, 19.4.2016, s. 1).

000 EUR vyhrazenou na projekty veřejného sektoru nelze přerozdělit, protože jejich účelem je řešit hlavní příčiny migrace.

- (17) Seznam způsobilých regionů a zemí a potenciálně způsobilých regionů a zemí by měl být pozměněn tak, aby neobsahoval země s vysokými příjmy a vysokým investičním hodnocením (Brunej, Island, Izrael, Singapur, Chile a Jižní Korea). Dále by do seznamu potenciálně způsobilých zemí měl být přidán Írán.
- (18) Rozhodnutí č. 466/2014/EU by proto mělo být odpovídajícím způsobem změněno,

PŘIJALY TOTO ROZHODNUTÍ:

Článek 1

Rozhodnutí č. 466/2014/EU se mění takto:

- 1) Článek 2 se nahrazuje tímto:

„Článek 2

Stropy pro finanční operace EIB v rámci záruky EU

1. Maximální strop pro finanční operace EIB v rámci záruky EU v období 2014-20 nepřesáhne v období 2014–2020 částku 32 300 000 000 EUR. Částky, které se původně pro finanční operace plánovaly, ale později byly zrušeny, se do tohoto stropu nezapočítávají.

Tento maximální strop je rozdělen na:

- a) maximální částku 30 000 000 000 EUR v rámci obecného mandátu, z čehož částka do výše 1 400 000 000 EUR je vyčleněna na projekty ve veřejném sektoru zaměřené na uprchlíky a hostitelská společenství;
- b) maximální částku 2 300 000 000 EUR v rámci mandátu k poskytování úvěrů soukromému sektoru na projekty řešící hlavní příčiny migrace.

2. Maximální částky v rámci obecného mandátu a v rámci mandátu k poskytování úvěrů soukromému sektoru uvedené v odstavci 1 se dělí na regionální stropy a podstropy, jak stanoví příloha I. V rámci regionálních stropů zajistí EIB postupně vyvážené rozdělení mezi jednotlivé země v regionech, na něž se vztahuje záruka EU.“

- 2) Článek 3 se mění takto:

- a) V odstavci 1 se doplňuje nové písmeno d), které zní:

„d) strategická reakce zaměřená na řešení hlavních příčin migrace.“;

- b) v odstavci 5 se první pododstavec nahrazuje tímto:

„V zájmu zajištění co největšího dopadu investic do soukromého sektoru na rozvoj usiluje EIB o posílení místního soukromého sektoru v přijímajících zemích podporou místních investic, jak je stanoveno v odst. 1 písm. a). Finanční operace EIB na podporu obecných cílů

uvedených v odstavci 1 usilují rovněž o to, aby zvýšily podporu, kterou Unie poskytuje investičním projektům malých a středních podniků. Za účelem účinného sledování využití finančních prostředků ve prospěch dotčených malých a středních podniků stanoví a udržuje EIB odpovídající smluvní ustanovení, včetně standardních povinností pro předkládání zpráv finančními prostředníky a příjemci.“;

c) odstavce 7 a 8 nahrazují tímto:

„7. Finanční operace EIB na podporu obecných cílů stanovených v odst. 1 písm. c) podporují investiční projekty v oblasti přizpůsobení se změně klimatu a jejího zmírňování, které přispívají k plnění celkových cílů Rámcové úmluvy Organizace spojených národů o změně klimatu a Pařížské dohody přijaté v rámci této úmluvy, a to zejména zamezením emisí skleníkových plynů nebo jejich snižováním v oblastech obnovitelných zdrojů energie, energetické účinnosti a udržitelné dopravy nebo zvyšováním odolnosti ohrožených zemí, odvětví a regionů vůči nepříznivým dopadům změny klimatu.

Kritéria způsobilosti pro projekty v oblasti změny klimatu jsou vymezena ve strategii EIB týkající se změny klimatu⁵, která byla aktualizována roku 2015. Na základě metodik posuzování emisí skleníkových plynů a odchylek emisí navržených EIB bude analýza uhlíkové stopy zahrnuta do procesu hodnocení dopadů na životní prostředí s cílem určit, zda návrhy projektu optimalizují zvýšení energetické účinnosti.

Po dobu, které se týká toto rozhodnutí, by se EIB měla snažit udržet současnou vysokou úroveň operací souvisejících se změnou klimatu, přičemž minimální podíl těchto operací musí představovat nejméně 25 % celkového objemu finančních operací EIB.

EIB posílí prvky přizpůsobení ve svém přínosu k projektům v oblasti klimatických změn.

8. Finanční operace EIB na podporu obecných cílů stanovených v odst. 1 písm. d) podporují projekty, které řeší hlavní příčiny migrace, přispívají k dlouhodobé ekonomické odolnosti a chrání udržitelný rozvoj v přijímajících zemích. Finanční operace EIB zejména řeší zvýšené nároky na infrastrukturu a související služby v reakci na příliv migrantů a rozvíjejí pracovní příležitosti v hostitelských a uprchlických komunitách s cílem podpořit ekonomickou integraci a umožnit uprchlíkům ekonomickou soběstačnost.

Tyto finanční operace podporují:

a) soukromý sektor v oblastech malých a středních podniků, korporátních financí a mikrofinancí;

b) veřejný sektor včetně obcí a dalších subjektů veřejného sektoru, pokud jde o infrastrukturu a služby k řešení výrazně zvýšených potřeb.“;

3) V čl. 8 odst. 1 se doplňuje nový druhý pododstavec, který zní:

⁵ Dokument EIB Climate Strategy – Mobilising finance for the transition to a low-carbon and climate-resilient economy („Strategie EIB v oblasti klimatu – Mobilizace finančních prostředků na přechod k nízkouhlíkovému hospodářství odolnému vůči změně klimatu“), který EIB přijala dne 22. září 2015.

„Komplexní záruka se použije také na finanční operace EIB v rámci mandátu k poskytování úvěrů soukromému sektoru podle čl. 2 odst. 1 písm. b).“;

4) V článku 10 se doplňuje nový třetí pododstavec, který zní:

„Riziko pro rozpočet Unie v souvislosti s finančními operacemi EIB v rámci mandátu k poskytování úvěrů soukromému sektoru podle čl. 2 odst. 1 písm. b) bude oceněno a příjmy z ocenění rizika se vyplátí do Záručního fondu pro vnější vztahy.“;

5) V článku 11 se odstavec 1 mění takto:

a) v písmenu b) se doplňuje nová věta, která zní:

„b) EIB musí zpracovat a zavést ukazatele pro projekty strategické reakce k řešení hlavních příčin migrace;“;

b) doplňuje se nové písmeno j), které zní:

„j) posouzení přínosu finančních operací EIB ke strategické reakci a řešení hlavních příčin migrace.“;

6) Článek 20 se nahrazuje tímto:

„Do 31. prosince 2021 předloží Komise Evropskému parlamentu a Radě závěrečnou zprávu o uplatňování tohoto rozhodnutí.“

7) Přílohy I, II a III se nahrazují zněním příloh I, II a III tohoto rozhodnutí.

Článek 2

Toto rozhodnutí vstupuje v platnost dvacátým dnem po vyhlášení v *Úředním věstníku Evropské unie*.

V Bruselu dne

*Za Evropský parlament
předseda/předsedkyně*

*Za Radu
předseda/předsedkyně*

LEGISLATIVNÍ FINANČNÍ VÝKAZ

1. RÁMEC NÁVRHU/PODNĚTU

- 1.1. Název návrhu/podnětu
- 1.2. Příslušné oblasti politik podle členění ABM/ABB
- 1.3. Povaha návrhu/podnětu
- 1.4. Cíle
- 1.5. Odůvodnění návrhu/podnětu
- 1.6. Doba trvání akce a finanční dopad
- 1.7. Předpokládaný způsob řízení

2. SPRÁVNÍ OPATŘENÍ

- 2.1. Pravidla pro sledování a podávání zpráv
- 2.2. Systém řízení a kontroly
- 2.3. Opatření k zamezení podvodů a nesrovnalostí

3. ODHADOVANÝ FINANČNÍ DOPAD NÁVRHU/PODNĚTU

- 3.1. Okruhy víceletého finančního rámce a dotčené výdajové rozpočtové položky
- 3.2. Odhadovaný dopad na výdaje
 - 3.2.1. *Odhadovaný souhrnný dopad na výdaje*
 - 3.2.2. *Odhadovaný dopad na operační prostředky*
 - 3.2.3. *Soulad se stávajícím víceletým finančním rámcem*
- 3.3. Odhadovaný dopad na příjmy

LEGISLATIVNÍ FINANČNÍ VÝKAZ

1. RÁMEC NÁVRHU/PODNĚTU

1.1. Název návrhu/podnětu

Návrh rozhodnutí Evropského parlamentu a Rady, kterým se mění rozhodnutí č. 466/2014/EU ze dne 16. dubna 2014, kterým se poskytuje záruka EU za případné ztráty Evropské investiční banky z finančních operací na podporu investičních projektů mimo Unii

1.2. Příslušné oblasti politik podle členění ABM/ABB⁶

Hlava 01 – Hospodářské a finanční záležitosti

Aktivita ABB: Mezinárodní hospodářské a finanční věci

1.3. Povaha návrhu/podnětu

☐ Návrh/podnět se týká **nové akce**

☐ Návrh/podnět se týká **nové akce následující po pilotním projektu / přípravné akci⁷**

☒ Návrh/podnět se týká **prodloužení stávající akce**

☐ Návrh/podnět se týká **akce přesměřované na jinou akci**

1.4. Cíle

1.4.1. Víceleté strategické cíle Komise sledované návrhem/podnětem

Obecným cílem činnosti EIB mimo Unii v rámci vnějšího mandátu je podporovat zahraniční politiky EU financováním relevantních investičních projektů v partnerských zemích kombinací rozpočtové záruky EU a vlastních zdrojů EIB.

Prostřednictvím svých finančních operací mimo EU v rámci záruky EU by EIB měla podporovat udržitelný hospodářský, sociální a environmentální rozvoj partnerských zemí EU a jejich partnerství s Unii.

Obecné cíle, které sledují finanční operace EIB v rámci tohoto mandátu, jsou následující:

(a) rozvoj místního soukromého sektoru, zejména podpora malých a středních podniků;

(b) rozvoj sociální, environmentální a hospodářské infrastruktury;

(c) přizpůsobení se změně klimatu a její zmírňování.

(d) strategická reakce zaměřená na řešení hlavních příčin migrace.

1.4.2. Specifické cíle a příslušné aktivity ABM/ABB

Specifický cíl ABM č. 2: „Zlepšit profil EU, vnější zastoupení a vztahy s EIB, EBRD a dalšími mezinárodními finančními institucemi, včetně zlepšení pověsti EU na relevantních

⁶ ABM: activity-based management (řízení podle činností); ABB: activity-based budgeting (sestavování rozpočtu podle činností).

⁷ Uvedené v čl. 54 odst. 2 písm. a) nebo b) finančního nařízení.

hospodářských fórech s cílem posílit soudržnost mezi jejich strategiemi a působením a vnějšími prioritami EU“.

Příslušné aktivity ABM/ABB

Hlava 01.03 – Mezinárodní hospodářské a finanční záležitosti

1.4.3. *Očekávané výsledky a dopady*

V souvislosti s přípravou rozhodnutí č. 466/2014/EU Komise provedla hodnocení dopadu (IA), které bylo přiloženo k návrhu Komise.

Jelikož tento návrh na změnu textu rozhodnutí č. 466/2014/EU míří pouze na rozšíření záruky EU a navýšení stropů, měla by pro něj platit výjimka z povinného hodnocení dopadu.

1.4.4. *Ukazatele výsledků a dopadů*

Od roku 2012 vzniká rámec měření výsledků a dopadů EIB operací na základě sledování sady ukazatelů. „Rámec měření výsledků (REM)⁸ zlepšuje kvalitu ex-ante hodnocení očekávaných výsledků projektu a zvyšuje schopnost EIB vykazovat skutečně dosažené výsledky. REM slouží k prokázání toho, jak úvěry EIB vytvářejí výstupy, které umožňují výsledky a časem vedou k dopadům, které jsou v souladu s cíli mandátu banky.

Dále: pokrok směrem k dosahování specifických a provozních cílů návrhu se sleduje s pomocí základních ukazatelů uvedených v části „Pravidla pro sledování a podávání zpráv“.

[Pokud jde o financování projektů, které podporují opatření v oblasti klimatu:

Klimatické standardy EIB, které definují cíle EIB zaměřené na přidanou hodnotu, vyžadují sladění s politikou EU v oblasti změny klimatu. EIB se bude konkrétně zasazovat o následující:

- Učiní svoje úvěrové portfolio vstřícnější vůči opatřením v oblasti změny klimatu tím, že bude podporovat projekty zaměřené na zmírnění dopadů změn klimatu a v různých sektorech, a také přijímání energeticky účinných řešení v rámci financovaných projektů.
- Zahrne hlediska klimatických rizik do projektového cyklu a bude podporovat projekty přizpůsobení s příslušnými součástmi a opatřeními v zájmu dlouhodobé udržitelnosti.
- Hodnocení a vykazování uhlíkové stopy investičních projektů financovaných EIB prostřednictvím výroční agregované zprávy - části věnované emisím skleníkových plynů.
- Zahrnutí klíčových ukazatelů výkonnosti v rámci opatření roku 2009 do operačního plánu banky s tím, že aktuálním cílem je dosáhnout podílu na ročním úvěrování nejméně 25%. Tento podíl vychází z konzistentní sady definic týkajících se opatření a projektů v oblasti klimatu.
- Zohledňování hodnoty uhlíku – finanční i ekonomické – v požadavcích a procesech finančního rozhodování.

⁸

<http://www.eib.org/projects/cycle/monitoring/rem.htm>

- Zvyšování transparentnosti a odpovědnosti, angažovanosti a spolupráce s dalšími institucemi včetně MFI, BFI („vzájemná důvěra“), nevládních organizací, Evropské komise a akademické komunity v záležitostech souvisejících s klimatem.

1.5. Odůvodnění návrhu/podnětu

1.5.1. *Potřeby, které mají být uspokojeny v krátkodobém nebo dlouhodobém horizontu*

Článek 19 rozhodnutí č. 466/2014/EU uvádí: Komise do 31. prosince 2016 ve spolupráci s EIB předloží Evropskému parlamentu a Radě zprávu v polovině období, hodnotící provádění tohoto rozhodnutí v počátečních letech, doplněnou případně o návrh na změnu tohoto rozhodnutí. Zpráva v polovině období vychází z nezávislého externího hodnocení a příspěvku EIB.

Tato zpráva zahrnuje zejména:

- a) posouzení provádění politiky přidělování;
- b) posouzení podávání zpráv EIB a případná doporučení na jeho zlepšení;
- c) posouzení rámce pro měření výsledků, včetně ukazatelů a kritérií výkonnosti a jejich přínosu k dosažení cílů tohoto rozhodnutí;
- d) podrobný popis kritérií posuzovaných pro účely doporučení ohledně případného úplného nebo částečného uvolnění nepovinné dodatečné částky.“

Za tímto účelem bylo provedeno nezávislé externí hodnocení konzultační firmou s příspěvkem EIB. Zpráva Komise popisuje hodnocení výsledků externího hodnocení a shrnuje zjištění.

1.5.2. *Přidaná hodnota ze zapojení EU*

Finanční operace mimo Unii představují velmi viditelný a účinný nástroj podpory vnějších vztahů EU. Hlavní přínosy intervencí EIB v těchto zemích nad rámec finančních příspěvků zahrnují předávání odborných znalostí předkladatelům projektů a zajištění unijních standardů v oblasti ochrany životního prostředí, sociálních věcí a veřejných zakázek u investičních projektů financovaných EIB. Vedle výše uvedených přínosů EIB plně předává finanční výhody spočívající v záruce EU a atraktivních nákladech na financování pro konečné příjemce v podobě zajímavých úrokových sazeb.

Mandát doplněný zárukou EU poskytuje nezbytnou politickou a finanční podporu úvěrování ze strany EIB investičních projektů v zemích, které by jinak nedokázaly splnit standardní podmínky a kritéria EIB v důsledku vysoké míry rizika.

1.5.3. *Závěry vyvozené z podobných zkušeností v minulosti*

Poučení z podobných zkušeností v minulosti byla promítnuta do hodnocení dopadu, které bylo základem pro formulaci rozhodnutí č. 466/2014/EU.

Navíc rozhodnutí ukládá Komisi každoročně předkládat zprávy o vnějších aktivitách EIB, které souvisejí s rozpočtovou zárukou EU. Komise každý rok předkládá zprávu o provádění

vnějších aktivit EIB Evropskému parlamentu a Radě. Poslední výroční zpráva byla předložena za kalendářní rok 2015⁹. Zahrnuje:

- posouzení finančních operací EIB na úrovni projektu, odvětví, země a regionu,
- souhrnné posouzení přidané hodnoty, očekávané výstupy, výsledky a rozvojové dopady finančních operací EIB, vycházející z výroční zprávy EIB o rámci pro měření výsledků,
- posouzení přínosu finančních operací EIB k plnění cílů Unie v oblasti vnější politiky a strategických cílů Unie,
- souhrnné posouzení finančních výhod přenesených na příjemce finančních operací EIB,
- souhrnné posouzení kvality finančních operací EIB,
- podrobné informace o čerpání záruky EU,
- informace o objemu financování projektů v oblasti změny klimatu a biologické rozmanitosti,
- popis spolupráce s Komisí a ostatními evropskými a mezinárodními finančními institucemi, včetně spolufinancování,
- informace o následných opatřeních týkajících se memoranda o porozumění mezi EIB a evropským veřejným ochráncem práv.

1.5.4. *Soulad a možná synergie s dalšími vhodnými nástroji*

Finanční operace EIB budou doplňovat činnosti prováděné v rámci nástrojů vnější pomoci. V zájmu zvýšení podpory vnější politiky Unie v konkrétních regionech byly posíleny vazby mezi prioritami EIB a politikami EU. Toho bylo dosaženo přijetím a aktualizací Regionálních operačně-technických pokynů (RTOG) po schválení rozhodnutí č. 466/2014/EU. Komise spolu s ESVČ a EIB aktualizovala svoje Regionální operačně-technické pokyny v květnu 2015.

Smyslem RTOG je poskytnout lepší rámec pro dialog a spolupráci mezi EIB a Komisí. Tam, kde je to vhodné, lze finanční operace EIB užitečně kombinovat s rozpočtovými zdroji EU ve formě grantů na spolufinancování, rizikového kapitálu, sdílení rizik nebo technické asistence na přípravu projektů a realizaci nebo zlepšení právního a regulačního rámce.

1.6. **Doba trvání akce a finanční dopad**

X Návrh/podnět **časově omezený**

X Návrh/podnět s platností od 1. 1. 2014 do 31. 1. 2020

Finanční operace EIB může EIB schvalovat od roku 2014 do roku 2020.

⁹ SWD (2016) XXX konečná verze ze dne XX.XX.2016.

X Finanční dopad od roku 2014 do nedefinované doby

1.7. Předpokládaný způsob řízení¹⁰

X Přímé řízení Komisí

Poznámky

V souladu se stávajícími ustanoveními bude EIB financovat investiční projekty podle vlastních pravidel a postupů. EIB a Komise upraví dohodu o záruce a dohodu o vymáhání pohledávek, které obsahují podrobná ustanovení a postupy.

¹⁰ Vysvětlení způsobů řízení spolu s odkazem na finanční nařízení jsou k dispozici na stránkách BudgWeb: http://www.cc.cec/budg/man/budgmanag/budgmanag_en.html

2. SPRÁVNÍ OPATŘENÍ

2.1. Pravidla pro sledování a podávání zpráv

EIB řídí své finanční operace kryté zárukou EU v souladu s vlastními pravidly a postupy, včetně příslušných opatření v oblasti auditu, kontroly a sledování.

Kromě toho správní rada EIB, ve které je Komise zastoupena jedním řádným a jedním zastupujícím členem, schvaluje všechny finanční operace EIB a dohlíží na to, aby EIB byla řízena v souladu se svým statutem a všeobecnými směrnicemi vydanými Radou guvernérů.

Třístranná dohoda mezi Komisí, Účetním dvorem a EIB stanoví podrobná pravidla, podle nichž Účetní dvůr provádí své audity finančních operací EIB, na něž se vztahuje záruka EU.

Pravidelné zprávy se zpracovávají v souladu s požadavky rozhodnutí č. 466/2014/EU. Komise bude každoročně podávat Evropskému parlamentu a Radě zprávy o provádění mandátu EIB. Zprávy vycházejí z odpovídacím způsobem agregovaných ukazatelů (Rámec měření výsledků EIB) za celé portfolium tam, kde to je možné, nebo za daný sektor. To pomáhá vybírat na základě konkrétních výsledků fungující projekty, které odpovídají prioritám EU a v nichž bude zapojení EIB představovat přidanou hodnotu. Při hodnocení jsou stanoveny ukazatele výsledků spolu s výchozími úrovněmi a cíli, které zachycují očekávané hospodářské, sociální a environmentální výsledky operace. Úspěchy se měří porovnáním se stanovenými měřítky výkonnosti a sledují se po celou dobu životnosti projektu - u dvou hlavních milníků se podávají zprávy: dokončení projektu a 3 roky poté („po dokončení“) u přímých operací; na konci investičního období a na konci životnosti fondu soukromého kapitálu; a na konci alokačního období u zprostředkovaných úvěrů. Zmíněné ukazatele se týkají následujících oblastí: i) podepsaná částka podle regionu, ii) vyplacená částka podle regionu, iii) pokrok při dosazování vyváženého rozdělování činností podle země, iv) rozčlenění činností mezi různé cíle, v) objem poskytování úvěrů a financování v oblasti změny klimatu a dopad na absolutní a relativní snížení emisí skleníkových plynů, vi) počet projektů posouzených z hlediska klimatického rizika, vii) počet a objem finančních operací kombinovaných s granty EU a viii) počet a objem finančních operací spolufinancovaných s ostatními mezinárodními finančními institucemi.

EIB poskytne Komisi o každé finanční operaci kryté zárukou EU statistické, finanční a účetní údaje nezbytné k tomu, aby EIB splnila svou povinnost podávat zprávy nebo požadavky Účetního dvora, spolu s osvědčením auditora o nesplacených částkách finančních operací EIB.

Do 31. prosince 2021 předloží Komise Evropskému parlamentu a Radě závěrečnou hodnotící zprávu o uplatňování tohoto rozhodnutí.

2.2. Systém řízení a kontroly

2.2.1. Zjištěná rizika

Riziko pro rozpočet EU souvisí s rozpočtovou zárukou, kterou EIB poskytuje Unie na zajištění jejích operací ve třetích zemích. Tato záruka poskytuje komplexní krytí všech plateb, které EIB neobdrží v rámci operací se státními nebo státem řízenými subjekty; pro

ostatní operace kryje pouze politická rizika, přičemž dochází ke sdílení rizik mezi Uníí a EIB.

Návrh předpokládá navýšení celkového stropu finančních operací EIB v rámci záruky EU uvolněním dodatečné částky 3 miliardy EUR uvedené v rozhodnutí. Změněné rozhodnutí Komise také navrhuje navýšení celkového stropu o 2,3 miliardy EUR na finanční operace EIB pro soukromý sektor na projekty podporující uprchlíky a/nebo hostitelská společenství. V této souvislosti je třeba říci, že tento mandát bude založený na komplexní záruce, nikoli jen na záruce politických rizik. Komplexní záruka se bude vztahovat na finanční operace EIB pro soukromý sektor coby součást strategické reakce zaměřené na hlavní příčiny migrace.

Proto bude celkový strop navýšený z 27 miliard EUR na 32,3 miliard během období 2014-2020.

V každém případě je záruka Unie omezena na 65 % celkové částky vyplacených úvěrů a poskytnutých záruk po odečtení uhrazených částek a přičtení všech souvisejících částek.

Položka rozpočtu („p.m.“) odpovídající rozpočtové záruce na půjčky EIB třetím zemím bude aktivována pouze tehdy, bude-li ze strany EIB skutečně žádáno o čerpání záruky, kterou nebude možné plně pokrýt ze záručního fondu. Jakkoli takové použití rozpočtu (tzn. nad rámec záručního fondu) je považováno za vysoce nepravděpodobné, komentáře související s rozpočtovou linií odrážejí finanční potřeby, které mohou nastat v případě žádosti o platbu ze strany EIB v souvislosti s problémem krytým zárukou EU.

V roce 2015 a během prvního pololetí roku 2016 byl záruční fond použit na krytí prodlení se splácením úvěrů v Sýrii. Ve výročních zprávách Komise pro EP a Radu ohledně záruk krytých obecným rozpočtem se analyzují ukazatele rizika v zemi, která naznačují vývoj z hlediska hrozby prodlení. Zpráva uvádí informace o kvantitativních hlediscích rizik pro rozpočet EU. Ovšem kvalita rizik závisí na typu operace a postavení dlužníků. Posouzení rizik v této zprávě vychází z informací o hospodářské a finanční situaci, ratingu a jiných známých skutečnostech týkajících se zemí, které získaly zaručené úvěry.

2.2.2. *Informace o zavedeném systému vnitřní kontroly*

Komise odpovídá za řízení EU záruky. Finanční operace EIB v kontextu změněného rozhodnutí se provádějí podle standardního jednacího řádu EIB a ověřené bankovní praxe. EIB a Komise uzavřely smlouvu podrobně upravující ustanovení a postupy související s prováděním navrženého rozhodnutí. Viz také výše uvedenou část „Pravidla pro sledování a podávání zpráv“.

2.2.3. *Odhad nákladů a přínosů kontrol a posouzení očekávané míry rizika výskytu chyb*

n.r.

2.3. **Opatření k zamezení podvodů a nesrovnalostí**

EIB nese hlavní odpovědnost za přijetí opatření na prevenci podvodů, zejména uplatňováním „Zásad EIB v oblasti prevence a potírání korupce, podvodů, legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu v činnosti Evropské investiční banky“. EIB zavedla zásady týkající se špatně regulovaných, netransparentních a nespolutracujících jurisdikcí.

Cílem EIB je prosazovat přísnou politiku zaměřenou proti daňovým podvodům a dalším škodlivým daňovým praktikám ve všech svých činnostech, včetně úvěrování za účasti finančních zprostředkovatelů. Neustále sleduje vývoj mezinárodních standardů s cílem zachovat si přední postavení v rámci IFI v boji proti těmto škodlivým praktikám, a zajistit, aby její zásady týkající se špatně regulovaných, netransparentních a nespolupracujících jurisdikcí vždy držely krok s reálným vývojem.

AML-CFT rámec skupiny EIB aktualizovaný v roce 2014 a zveřejněný na internetových stránkách EIB zavádí klíčové principy upravující problematiku legalizace výnosů z trestné činnosti, korupce a daňových a jiných podvodů a souvisejících hledisek bezúhonnosti činností skupiny EIB; smyslem je zabránit jakémukoli zaplétání skupiny EIB, jejích správních orgánů, personálu a partnerů do legalizace výnosů z trestné činnosti, financování terorismu a jiné trestné činnosti.

3. ODHADOVANÝ FINANČNÍ DOPAD NÁVRHU/PODNĚTU

3.1. Okruhy víceletého finančního rámce a dotčené výdajové rozpočtové položky

Stávající rozpočtové položky

V pořadí okruhů víceletého finančního rámce a rozpočtových položek.

Okruh víceletého finančního rámce	Rozpočtová položka	Druh výdaje	Příspěvek			
	Číslo [...][Název..... ...]	RP/NRP ¹¹	zemí ESVO ¹²	kandidátsk ých zemí ¹³	třetích zemí	ve smyslu čl. 21 odst. 2 písm. b) finančního nařízení
4	01.0305 EU záruka na úvěry EIB a úvěrové záruky na operace ve třetích zemích	RP/NRP	NE	NE	NE	NE
	01.0306 Poskytování prostředků pro záruční fond		NE	NE	NE	NE

¹¹ Rozdíl RP = rozlišené prostředky / NRP = nerozlišené prostředky.

¹² ESVO: Evropské sdružení volného obchodu.

¹³ Kandidátské země a případně potenciální kandidátské země západního Balkánu.

3.2. Odhadovaný dopad na výdaje

3.2.1. Odhadovaný souhrnný dopad na výdaje

v milionech EUR (zaokrouhleno na tři desetinná místa)

Okruh rámce	víceletého	finančního	Číslo	Okruh 4						
----------------	------------	------------	-------	---------	--	--	--	--	--	--

GŘ: ECFIN			Rok 2014 ¹⁴	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Roky 2018-2020			CELKEM
• Operační prostředky										
Číslo rozpočtové položky: 01 0305	Závazky	(1)	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
	Platby	(2)	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Číslo rozpočtové položky: 01 0306	Dodatečné závazky	(1a)	-	-	-	-	+ 4	+ 32	+ 79	+ 115
	Další platby	(2a)	-	-	-	-	+ 4	+ 32	+ 79	+ 115
Prostředky správní povahy financované z rámce na zvláštní programy ¹⁵										
Číslo rozpočtové položky		(3)								
CELKEM pro GŘ<.....>	Závazky	=1+1a +3	-	-	-	-				
	Platby	=2+2a +3	-	-	-	-	+ 4	+ 32	+ 79	+ 115

¹⁴ Rokem N se rozumí rok, kdy se návrh/podnět začíná provádět.

¹⁵ Technická a/nebo administrativní pomoc a výdaje na podporu provádění programů a/nebo akcí EU (bývalé položky „BA“), nepřímý výzkum, přímý výzkum.

• CELKEM operační prostředky	Závazky	(4)	-	-	-	-	+ 4	+ 32	+ 79	+ 115
	Platby	(5)	-	-	-	-	+ 4	+ 32	+ 79	+ 115
• Prostředky správní povahy financované z rámce na zvláštní programy CELKEM		(6)								
CELKEM na víceletého finančního rámce	Závazky	=4+ 6	-	-	-	-	+ 4	+ 32	+ 79	+ 115
	Platby	=5+ 6	-	-	-	-	+ 4	+ 32	+ 79	+ 115

Okruh rámce	víceletého	finančního	5	,Správní výdaje' Žádné další správní náklady nejsou					
------------------------	-------------------	-------------------	----------	--	--	--	--	--	--

v milionech EUR (zaokrouhleno na tři desetinná místa)

		Rok N	Rok N+1	Rok N+2	Rok N+3	Vložit počet let podle trvání finančního dopadu (viz bod 1.6)			CELKEM
GŘ: <.....>									
• Lidské zdroje									
• Ostatní správní výdaje									
GŘ CELKEM <.....>	Prostředky								

CELKEM na víceletého finančního rámce	prostředky 5	(Závazky celkem = platby celkem)							
--	-------------------------	-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

v milionech EUR (zaokrouhleno na tři desetinná místa)

		Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Roky 2018 – 2020			CELKEM
CELKEM z OKRUHU 1 až 5 víceletého finančního rámce	Závazky	-	-	-	-	+ 4	+ 32	+ 79	+ 115
	Platby	-	-	-	-	+ 4	+ 32	+ 79	+ 115

3.2.2. Odhadovaný dopad na operační prostředky

X Návrh/podnět vyžaduje využití operačních prostředků, jak je vysvětleno dále:

Prostředky na závazky v milionech EUR (zaokrouhleno na tři desetinná místa)

Uved'te cíle a výstupy			Rok 2014		Rok 2015		Rok 2016		Rok 2017		Roky 2018 – 2020						CELKEM	
	↓	VÝSTUPY																
		Druh 16	Průměrné náklady	Počet	Náklady	Počet	Náklady	Počet	Náklady	Počet	Náklady	Počet	Náklady	Počet	Náklady	Počet	Náklady	Celkový počet
SPECIFICKÝ CÍL Č. 2 Zlepšit profil EU, vnější zastoupení a vztahy s EIB a EBRD, dalšími mezinárodními finančními institucemi a odpovídajícími hospodářskými fóry s cílem posílit soudržnost mezi jejich strategiemi a působením a vnějšími prioritami EU			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mezisoučet za specifický cíl č. 2				-		-		-		-		+ 4		+ 32		+ 79		+ 115
NÁKLADY CELKEM				-		-		-		-		+ 4		+ 32		+ 79		+ 115

Odhadovaný dopad na operační prostředky lze shrnout následovně:

- 01 0305 - „EU záruka na úvěry EIB a úvěrové záruky na operace ve třetích zemích“

¹⁶ Výstupy se rozumí produkty a služby, které mají být dodány (např.: počet financovaných studentských výměn, počet vybudovaných kilometrů silnic atd.).

Položka rozpočtu („p.m.“) odpovídající rozpočtové záruce na půjčky EIB třetím zemím bude aktivována pouze tehdy, bude-li skutečně žádáno o čerpání záruky, kterou nebude možné plně pokrýt ze záručního fondu.

• 01 0306 – „Poskytování prostředků pro záruční fond“

Prostředky pro Záruční fond pro vnější vztahy musejí být zajištěny v souladu s příslušným nařízením (nařízení Rady (EC, Euratom) č. 480/2009). Podle tohoto nařízení se úvěry zajišťují na základě nevyplacené částky na konci roku. Výše prostředků se počítá na začátku roku „n“ jako rozdíl mezi cílovou částkou (9 % neuhrazené částky) a vlastního kapitálu fondu na konci roku „n-1“. Tato výše prostředků je v roce „n“ převedena do návrhu rozpočtu na rok „n+1“ a vyplacena v jedné transakci na počátku roku „n+1“ z položky 01 0306 do záručního fondu.

Záruční fond také kryje makrofinanční asistenci a úvěry Euratom, které jsou mimo rozsah navrženého rozhodnutí. Proto odhadované rozpočtové potřeby zohledňují stávající podepsané operace i potenciální nové operace v rámci těchto dvou aktivit. Skutečná roční potřeba na zajištění prostředků pro záruční fond v období 2014-2020 bude nakonec záviset na skutečném rytmu podepisování, rozdělování a splácení úvěrů v rámci tří aktivit, a na vývoji aktiv záručního fondu.

Níže uvedená tabulka ukazuje očekávané činnosti v rámci vnější akce, kryté záručním fondem v období 2014-2026 (objem podpisů a vyplácení úvěrů).

Předpově (32,3 miliard EUR) pro období 2014 – 2026 s ohledem na úvěry EIB, MFA a EURATOM

CELKEM ZÚdSTATEK (EIB + MFA + EURATOM)	Konec roku 2014	Konec roku 2015	Konec roku 2016	Konec roku 2017	Konec roku 2018	Konec roku 2019	Konec roku 2020	Konec roku 2021	Konec roku 2022	Konec roku 2023	Konec roku 2024	Konec roku 2025	Konec roku 2026
Zůstatky emisí	26 353	28 451	30 744	32 730	35 198	36 654	37 713	38 278	37 981	36 841	34 568	32 562	30 320

Snížení zůstatků počínaje rokem 2021 souvisí s absencí předpovědi pro příští období mandátu EIB.

3.2.3. Soulad se stávajícím víceletým finančním rámcem

X Návrh/podnět si vyžádá úpravu příslušného okruhu víceletého finančního rámce.

Odhadovaná výše dodatečných rozpočtových potřeb je uvedena výše v části „Odhadovaný dopad na výdaje“ (115 milionů EUR na období 2018-2020); bude kryta přesuny v rámci Okruhu 4, nebo - jako poslední možnost - s použitím nepřiděleného rozpětí.

3.3. Odhadovaný dopad na příjmy

X Návrh/podnět má tento finanční dopad:

☐ na vlastní zdroje

☒ na různé příjmy

v milionech EUR (zaokrouhleno na tři desetinná místa)

Příjmová položka:	rozpočtová	Prostředky dostupné v běžném rozpočtovém roce	Dopad návrhu/podnětu ¹⁷						
			Rok N	Rok N+1	Rok N+2	Rok N+3	Vložit počet let podle trvání finančního dopadu (viz bod 1.6)		
Článek ...									

U účelově vázaných různých příjmů upřesněte dotčené výdajové rozpočtové položky.

Pokud záruční fond přesáhne cílovou částku, rozdíl se přidělí na obecnou rozpočtovou položku.

Způsob výpočtu možného dopadu na příjmy je podrobně uveden výše: „Odhadovaný dopad na operační prostředky“ - v části věnované fungování záručního fondu.

¹⁷

Pokud jde o tradiční vlastní zdroje (cla, dávky z cukru), je třeba uvést čisté částky, tj. hrubé částky po odečtení 25 % nákladů na výběr.