

## UZNESENIE EURÓPSKEHO PARLAMENTU (EÚ) 2016/1508

z 28. apríla 2016

## s poznámkami, ktoré je neoddeliteľnou súčasťou rozhodnutia o absolútoriu za plnenie rozpočtu Európskeho orgánu pre bankovníctvo za rozpočtový rok 2014

EURÓPSKY PARLAMENT,

- so zreteľom na svoje rozhodnutie o absolútoriu za plnenie rozpočtu Európskeho orgánu pre bankovníctvo za rozpočtový rok 2014,
  - so zreteľom na článok 94 a prílohu V k rokovaciemu poriadku,
  - so zreteľom na správu Výboru pre kontrolu rozpočtu a stanovisko Výboru pre hospodárske a menové veci (A8-0090/2016),
- A. keďže podľa finančných výkazov predstavoval konečný rozpočet Európskeho orgánu pre bankovníctvo (ďalej len „orgán“) za rozpočtový rok 2014 sumu 33 599 863 EUR, čo predstavuje nárast o 29,39 % v porovnaní s rokom 2013, čo súvisí s tým, že tento orgán bol vytvorený len nedávno; keďže orgán je financovaný z príspevku Únie (40 %) a príspevkov členských štátov (60 %);
- B. keďže Dvor audítorov vo svojej správe o overení ročnej účtovnej závierky Európskeho orgánu pre bankovníctvo za rozpočtový rok 2014 (ďalej len „správa Dvora audítorov“) uviedol, že získal primeranú istotu o tom, že ročná účtovná závierka orgánu za rok 2014 je spoľahlivá a že príslušné operácie sú zákonné a riadne;

**Ďalšie kroky v súvislosti s absolútoriom za rok 2013**

1. na základe správy Dvora audítorov konštatuje, že pokiaľ ide o jednu pripomienku uvedenú v správe Dvora audítorov za rok 2012 a označenú v správe Dvora audítorov za rok 2013 ako „prebiehajúcu“, boli prijaté a zväčša dokončené nápravné opatrenia a táto pripomienka je v súčasnosti označená ako „prebiehajúca“; okrem toho poznamenáva, že dve pripomienky uvedené v správe Dvora audítorov za rok 2013 sú v súčasnosti označené ako „nerelevantné“;

**Rozpočtové a finančné hospodárenie**

2. s uspokojením konštatuje, že úsilie o monitorovanie rozpočtu v priebehu rozpočtového roka 2014 prinieslo mieru plnenia rozpočtu na úrovni 99,81 %, čo predstavuje zvýšenie o 2,28 % v porovnaní s rokom 2013, a že miera plnenia platobných rozpočtových prostriedkov dosiahla 83,94 %, čo predstavuje nárast o 8,60 %; na základe informácií orgánu berie na vedomie, že k zvýšeniu miery plnenia rozpočtu došlo v dôsledku zlepšenia rozpočtového plánovania a monitorovania;

**Závazky a prenosi**

3. poznamenáva, že orgán ďalej znížil celkovú úroveň prenesených viazaných rozpočtových prostriedkov zo 16,50 % v roku 2013 na 15,90 % v roku 2014; uznáva, že prenesené viazané rozpočtové prostriedky v rámci hlavy II boli vo výške 3 431 070 EUR a väčšinou súviseli s presťahovaním orgánu do nových priestorov v decembri 2014;
4. s uspokojením konštatuje, že orgán svoje IT zmluvy viac zosúladiť s rozpočtovým rokom s cieľom znížiť úroveň prenosov týkajúcich sa plánovaného verejného obstarávania infraštruktúry IT a služieb IT; poukazuje na to, že percentuálny podiel prenosov týkajúcich sa IT zmlúv klesol o 9 % v porovnaní s rokom 2013;
5. zdôrazňuje, že miera plnenia viazaných rozpočtových prostriedkov prenesených z roku 2013 predstavovala 92 %; upozorňuje, že cieľ orgánu na úrovni 95 % nebol dosiahnutý iba v dôsledku zníženia cien jeho služieb v oblasti IT infraštruktúry;

**Presuny**

6. na základe ročnej účtovnej závierky orgánu konštatuje, že jeho správna rada schválila päť rozpočtových presunov vykonaných v roku 2014, ktoré prekročovali hranicu uvedenú v článku 27 delegovaného nariadenia (EÚ) č. 1271/2013 <sup>(1)</sup>;

(<sup>1</sup>) Ú. v. EÚ L 328, 7.12.2013, s. 42.

**Postupy verejného obstarávania a prijímania zamestnancov**

7. na základe ročnej účtovnej zvierky orgánu berie na vedomie, že počet obsadených pracovných miest je 146; víta zameranie orgánu na pridelovanie svojich zdrojov na svoje hlavné oblasti činnosti; poukazuje na to, že na každé štyri pracovné miesta spojené s priamym vykonávaním mandátu orgánu je len jedno administratívne pracovné miesto;
8. žiada orgán, aby dôsledne uplatňoval opatrenia týkajúce sa voľnej úvahy a vylúčenia vo verejnom obstarávaní, s vykonávaním riadneho overovania spoľahlivosti v každom štádiu a uplatňovaním kritérií vylúčenia s cieľom zabrániť účasti spoločností v prípade akéhokoľvek konfliktu záujmov, čo je nevyhnutné na ochranu finančných záujmov Únie;

**Prevenia a riešenie konfliktov záujmov a transparentnosť**

9. berie na vedomie, že vyhlásenia o zámere, ako aj vyhlásenia o záujmoch členov a pozorovateľov rady orgánov dohľadu, správnej rady a manažmentu orgánu boli zverejnené na internetovej stránke orgánu; konštatuje, že vyhlásenia zamestnancov o záujmoch sú každoročne zhromažďované a poradcovia pre otázky etiky ich hodnotia;
10. nabáda orgán, aby ďalej zvyšoval informovanosť úradníkov o politike v oblasti konfliktu záujmov popri súbežne prebiehajúcich aktivitách na zvyšovanie informovanosti a zahrnutie integrity a transparentnosti ako bodu, o ktorom sa má povinne rokovať počas postupov prijímania zamestnancov a preskúmaní výkonnosti;
11. požaduje celkové zlepšenie v oblasti predchádzania korupcii prostredníctvom holistického prístupu, počnúc lepším prístupom verejnosti k dokumentom a prísnejšími pravidlami týkajúcimi sa konfliktu záujmov, zavedením alebo posilnením registrov transparentnosti a poskytovaním dostatočných zdrojov na opatrenia presadzovania práva, ako aj lepšou spolupracou medzi členskými štátmi a s príslušnými tretími krajinami;
12. konštatuje, že stratégia orgánu pre boj proti podvodom bola prijatá v apríli 2015 a bude sa vykonávať v rokoch 2015 až 2017;
13. konštatuje, že postupy týkajúce sa politiky v oblasti nezávislosti a rozhodovacích procesov orgán zaviedol, aby zabezpečil, že noví členovia a pozorovatelia poskytnú potrebné vyhlásenia; okrem toho poznamenáva, že odstúpeným členom a pozorovateľom sa pripomínajú ich pretrvávajúce záväzky;
14. žiada, aby orgán vykonával článok 16 služobného poriadku tým, že bude každoročne uverejňovať informácie o vyšších úradníkoch, ktorí z orgánu odišli, a zoznam konfliktov záujmov;

**Vnútrotný audit**

15. konštatuje, že v roku 2014 Útvar pre vnútrotný audit Komisie vykonal obmedzené preskúmanie riadenia IT projektu orgánu; ďalej konštatuje, že zo štyroch identifikovaných zistení nebolo žiadne považované za kritické; berie na vedomie, že dohodnutý akčný plán na riešenie týchto zistení už orgán v plnej miere zrealizoval; berie na vedomie, že počas roku 2014 neboli vydané ani uzavreté žiadne kritické odporúčania a k 1. januáru 2015 neexistovalo žiadne kritické odporúčanie;

**Výkonnosť**

16. berie na vedomie, že orgán úzko spolupracuje s Európskym orgánom pre poisťovníctvo a dôchodkové poistenie zamestnancov a s Európskym orgánom pre cenné papiere a trhy vo všetkých podporných činnostiach s cieľom znížiť v rámci možností administratívne náklady, posilniť synergie a vymieňať si najlepšie postupy; očakáva, že orgán vyvinie ďalšie úsilie o posilnenie spolupráce s ostatnými decentralizovanými agentúrami;
17. konštatuje, že orgán používa účtovný systém poskytnutý Komisiou, ktorý bol potvrdený účtovníkom na základe práce, ktorú vykonali nezávislé účtovnícke firmy, týkajúcej sa systémov, finančných postupov a preskúmania účtovných systémov; okrem toho poznamenáva, že počas roka 2014 boli s cieľom zvýšiť efektívnosť týchto systémov uskutočnené zmeny vo vykonávaní hromadných platieb na služobné cesty a bolo zavedené a úspešne testované elektronické prijímanie faktúr;

**Ďalšie pripomienky**

18. pripomína, že Európsky parlament bol kľúčovou hybnou silou v úsilí o vytvorenie nového a komplexného európskeho systému finančného dohľadu (ESFS) v období po finančnej kríze a pri vytváraní orgánu v roku 2011 ako súčasť ESFS;

19. zdôrazňuje, že úloha orgánu pri podpore spoločného režimu dohľadu v rámci celého jednotného trhu je kľúčová pre zabezpečenie finančnej stability, lepšie integrovaného, účinnejšieho a bezpečnejšieho finančného trhu, ako aj vysokej úrovne ochrany spotrebiteľov v Únii podporou spravodlivosti a transparentnosti na trhu výrobkov a finančných služieb;
20. zdôrazňuje, že činnosť orgánu je čisto technickej povahy a kľúčové politické rozhodnutia sú výsadou zákonodarcu Únie;
21. zdôrazňuje, že orgán pri vykonávaní svojej činnosti musí venovať osobitnú pozornosť presadzovaniu bezpečnosti a stability finančného sektora, čím sa zabezpečí súlad s právnymi predpismi Únie, a to v súlade so zásadou proporcionality a základnými princípmi vnútorného trhu s finančnými službami; zdôrazňuje, že na základe tejto skutočnosti sa musí orgán snažiť dosiahnuť výstupy, ktoré sú jednoznačné a súdržné a nie sú zbytočne zložité;
22. poukazuje na to, že je mimoriadne dôležité, aby ustanovenia, ktoré orgán vypracúva, boli navrhnuté tak, aby ich mohli uplatňovať aj menšie subjekty;
23. zdôrazňuje, že v súvislosti so všetkými otázkami, ktoré súvisia so zdrojmi orgánu, sa musí zabezpečiť možnosť dôsledného plnenia mandátu a tiež to, aby rozpočtové obmedzenia v praxi nebránili nezávislému, spoľahlivému a účinnému dohľadu;
24. berie na vedomie záver Európskeho dvora audítorov uvedený v jeho osobitnej správe 2014/5, že celkové zdroje orgánu v počiatočnej fáze jeho fungovania nepostačovali na to, aby mohol vykonávať svoj mandát; uznáva, že fáza vytvárania ESFS sa ešte stále neskončila, a preto upozorňuje, že úlohy, ktoré už boli orgánu zverené, ako aj dodatočné úlohy plánované v prebiehajúcich legislatívnych činnostiach, si vyžadujú primeraný počet zamestnancov, a to tak z hľadiska počtu, ako aj kvalifikácií, a financie, aby sa umožnil uspokojivý dohľad; zdôrazňuje, že v záujme zachovania kvality činností dohľadu sa často stáva, že rozšíreniu úloh musí zodpovedať aj zvýšenie zdrojov; zdôrazňuje však, že akýkoľvek možný nárast prostriedkov orgánu musí byť podrobne vysvetlený a sprevádzaný racionalizačnými opatreniami vždy, keď je to možné;
25. zdôrazňuje, že orgán musí zabezpečiť úplné vykonávanie všetkých svojich úloh, ale zároveň sa musí dôsledne držať úloh, ktoré mu boli pridelené zákonodarcom Únie, a nesmie sa snažiť *de facto* rozšíriť svoj mandát nad rámec týchto úloh; zdôrazňuje, že orgán musí pri vykonávaní svojej práce a najmä pri vypracúvaní technických štandardov a technického poradenstva včas, pravidelne a komplexne informovať o svojich činnostiach Európsky parlament; vyjadruje poľutovanie nad tým, že to v minulosti nie vždy urobil;
26. zdôrazňuje, že pri vypracúvaní vykonávacích predpisov, usmernení, otázok a odpovedí alebo podobných opatrení musí orgán vždy rešpektovať mandát udelený zákonodarcom Únie a nesmie sa snažiť stanoviť normy v oblastiach, kde legislatívny proces ešte stále prebieha;
27. vyjadruje poľutovanie nad skutočnosťou, že orgán nedokázal dostatočne a komplexne informovať zákonodarcu Únie o všetkých detailoch svojej aktuálnej činnosti;
28. vyjadruje poľutovanie nad tým, že v niektorých prípadoch boli dokumenty predložené zákonodarcovi Únie až po tom, ako informácie prenikli na širokú verejnosť, čo považuje za neprijateľné;
29. konštatuje, že mechanizmus zmiešaného financovania orgánu, ktorý je z veľkej časti závislý od príspevkov príslušných vnútroštátnych orgánov, je nedostatočný, nepružný a zložitý a predstavuje potenciálnu hrozbu pre jeho nezávislosť; vyzýva preto Komisiu, aby v bielej knihe plánovanej na druhý štvrtrok 2016 a v legislatívnom návrhu, ktorý má byť predložený do roku 2017, uviedla rôzne finančné mechanizmy založené na osobitnom rozpočtovom riadku v rozpočte Únie a na úplnom nahradení príspevkov vnútroštátnych orgánov poplatkami uhrádzanými účastníkmi trhu;
30. vyzýva orgán, aby doplnil komunikáciu s Európskym parlamentom o návrhu odporúčania alebo technických normách týkajúcich sa kalibrácie prudenciálnych vzorcov o úplný opis údajov a metodiky, ktoré sa pri takejto kalibrácii používajú;
31. víta zvýšenú transparentnosť vzhľadom na schôdze orgánu a zainteresovaných strán;
32. pokiaľ ide o ďalšie poznámky horizontálnej povahy, ktoré sú súčasťou rozhodnutia o absolutoriu, odvoláva sa na svoje uznesenie z 28. apríla 2016 <sup>(2)</sup> o výkonnosti, finančnom hospodárení a kontrole agentúr.

<sup>(2)</sup> Prijaté texty z uvedeného dňa, P8\_TA(2016)0159 (Pozri stranu 447 tohto úradného vestníka).