



---

*Dokument ze zasedání*

---

**A8-0069/2018**

22.3.2018

# ZPRÁVA

o udělení absolutoria za plnění rozpočtu Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací na rozpočtový rok 2016 (2017/2175(DEC))

Výbor pro rozpočtovou kontrolu

Zpravodaj: Bart Staes

## OBSAH

	<b>Strana</b>
1. NÁVRH ROZHODNUTÍ EVROPSKÉHO PARLAMENTU.....	3
2. NÁVRH ROZHODNUTÍ EVROPSKÉHO PARLAMENTU.....	5
3. NÁVRH USNESENÍ EVROPSKÉHO PARLAMENTU.....	7
INFORMACE O PŘIJETÍ V PŘÍSLUŠNÉM VÝBORU .....	11
JMENOVI TĚ KONEČNĚ HLASOVÁNÍ V PŘÍSLUŠNÉM VÝBORU .....	12

## 1. NÁVRH ROZHODNUTÍ EVROPSKÉHO PARLAMENTU

### **o udělení absolutoria za plnění rozpočtu Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací na rozpočtový rok 2016 (2017/2175(DEC))**

*Evropský parlament,*

- s ohledem na konečnou roční účetní závěrku Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací za rozpočtový rok 2016,
- s ohledem na zprávu Účetního dvora o ověření roční účetní závěrky Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací za rozpočtový rok 2016 spolu s odpovědí úřadu<sup>1</sup>,
- s ohledem na prohlášení o věrohodnosti<sup>2</sup> účetnictví a o legalitě a správnosti uskutečněných operací, které předložil Účetní dvůr za rozpočtový rok 2016 podle článku 287 Smlouvy o fungování Evropské unie,
- s ohledem na doporučení Rady ze dne 20. února 2018 o absolutoriu, které má být uděleno řídicímu výboru Úřadu Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací za plnění rozpočtu na rozpočtový rok (05941/2018 – C8-0085/2018),
- s ohledem na článek 319 Smlouvy o fungování Evropské unie,
- s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU, Euratom) č. 966/2012 ze dne 25. října 2012, kterým se stanoví finanční pravidla pro souhrnný rozpočet Unie a kterým se zrušuje nařízení Rady (ES, Euratom) č. 1605/2002<sup>3</sup>, a zejména na článek 208 tohoto nařízení,
- s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1211/2009 ze dne 25. listopadu 2009 o zřízení Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací (BEREC) a Úřadu<sup>4</sup>, a zejména na článek 13 tohoto nařízení,
- s ohledem na nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 1271/2013 ze dne 30. září 2013 o rámcovém finančním nařízení pro subjekty uvedené v článku 208 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU, Euratom) č. 966/2012<sup>5</sup>, a zejména na článek 108 tohoto nařízení,
- s ohledem na článek 94 a přílohu IV jednacího řádu,
- s ohledem na zprávu Výboru pro rozpočtovou kontrolu (A8-0069/2018),

---

<sup>1</sup> Úř. věst. C 417, 6.12.2017, s. 31.

<sup>2</sup> Úř. věst. C 417, 6.12.2017, s. 31.

<sup>3</sup> Úř. věst. L 298, 26.10.2012, s. 1.

<sup>4</sup> Úř. věst. L 337, 18.12.2009, s. 1.

<sup>5</sup> Úř. věst. L 328, 7.12.2013, s. 42.

1. uděluje řídicímu výboru Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací absolutorium za plnění rozpočtu úřadu na rozpočtový rok 2016;
2. předkládá své připomínky v níže uvedeném usnesení;
3. pověřuje svého předsedu, aby předal toto rozhodnutí a usnesení, které je jeho nedílnou součástí, řídicímu výboru Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací, Radě, Komisi a Účetnímu dvoru a aby zajistil jeho zveřejnění v *Úředním věstníku Evropské unie* (řada L).

## 2. NÁVRH ROZHODNUTÍ EVROPSKÉHO PARLAMENTU

### **o uzavření účtů Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací za rozpočtový rok 2016 (2017/2175(DEC))**

*Evropský parlament,*

- s ohledem na konečnou roční účetní závěrku Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací za rozpočtový rok 2016,
- s ohledem na zprávu Účetního dvora o ověření roční účetní závěrky Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací za rozpočtový rok 2016 spolu s odpovědí úřadu<sup>1</sup>,
- s ohledem na prohlášení o věrohodnosti<sup>2</sup> účetnictví a o legalitě a správnosti uskutečněných operací, které předložil Účetní dvůr za rozpočtový rok 2016 podle článku 287 Smlouvy o fungování Evropské unie,
- s ohledem na doporučení Rady ze dne 20. února 2018 o absolutoriu, které má být uděleno řídicímu výboru Úřadu Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací za plnění rozpočtu na rozpočtový rok (05941/2018 – C8-0085/2018),
- s ohledem na článek 319 Smlouvy o fungování Evropské unie,
- s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU, Euratom) č. 966/2012 ze dne 25. října 2012, kterým se stanoví finanční pravidla pro souhrnný rozpočet Unie a kterým se zrušuje nařízení Rady (ES, Euratom) č. 1605/2002<sup>3</sup>, a zejména na článek 208 tohoto nařízení,
- s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1211/2009 ze dne 25. listopadu 2009 o zřízení Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací (BEREC) a Úřadu<sup>4</sup>, a zejména na článek 13 tohoto nařízení,
- s ohledem na nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 1271/2013 ze dne 30. září 2013 o rámcovém finančním nařízení pro subjekty uvedené v článku 208 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU, Euratom) č. 966/2012<sup>5</sup>, a zejména na článek 108 tohoto nařízení,
- s ohledem na článek 94 a přílohu IV jednacího řádu,
- s ohledem na zprávu Výboru pro rozpočtovou kontrolu (A8-0069/2018),

---

<sup>1</sup> Úř. věst. C 417, 6.12.2017, s. 31.

<sup>2</sup> Úř. věst. C 417, 6.12.2017, s. 31.

<sup>3</sup> Úř. věst. L 298, 26.10.2012, s. 1.

<sup>4</sup> Úř. věst. L 337, 18.12.2009, s. 1.

<sup>5</sup> Úř. věst. L 328, 7.12.2013, s. 42.

1. schvaluje uzavření účtů Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací na rozpočtový rok 2016;
2. pověřuje svého předsedu, aby předal toto rozhodnutí řídicímu výboru Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací, Radě, Komisi a Účetnímu dvoru, a aby zajistil jeho zveřejnění v *Úředním věstníku Evropské unie* (řada L).

### 3. NÁVRH USNESENÍ EVROPSKÉHO PARLAMENTU

#### **obsahujícího připomínky, které jsou nedílnou součástí rozhodnutí o udělení absolutoria za plnění rozpočtu Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací na rozpočtový rok 2016 (2017/2175(DEC))**

*Evropský parlament,*

- s ohledem na své rozhodnutí o udělení absolutoria za plnění rozpočtu Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací na rozpočtový rok 2016,
  - s ohledem na zprávu Evropského účetního dvora o rychlém přezkumu provádění závazku snížit počet pracovních míst o 5 % zveřejněnou dne 21. prosince 2017,
  - s ohledem na článek 94 a přílohu IV jednacího řádu,
  - s ohledem na zprávu Výboru pro rozpočtovou kontrolu (A8-0069/2018),
- A. vzhledem k tomu, že v rámci postupu udělování absolutoria klade orgán příslušný k udělení absolutoria zvláštní důraz na další posilování demokratické legitimacy orgánů Unie zlepšováním transparentnosti a odpovědnosti, uplatňováním konceptu sestavování rozpočtu podle výkonnosti a řádným řízením lidských zdrojů;
- B. vzhledem k tomu, že podle výkazu příjmů a výdajů<sup>1</sup> Úřadu Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací (dále jen „úřad“) jeho konečný rozpočet na rozpočtový rok 2016 činil 4 017 244 EUR, což ve srovnání s rokem 2015 představuje snížení o 5,69 %; vzhledem k tomu, že celkový rozpočet tohoto úřadu se odvíjí od rozpočtu Unie na rok 2016;
- C. vzhledem k tomu, že Účetní dvůr ve své zprávě o ověření roční účetní závěrky úřadu za rozpočtový rok 2016 (dále jen „zpráva Účetního dvora“) prohlašuje, že získal přiměřenou jistotu, že roční účetní závěrka úřadu je spolehlivá a uskutečněné operace byly legální a správné;

#### ***Připomínky k legalitě a správnosti operací***

1. bere na vědomí, že podle zprávy Účetního dvora úřad v březnu 2016 vypsal zadávací řízení na uzavření jedné rámcové smlouvy se dvěma mezinárodními školami, které v Rize působí, na výuku dětí svých zaměstnanců; konstatuje, že ačkoli se v zadávací dokumentaci stanoví, že úřad uzavře kaskádově jednu vícenásobnou rámcovou smlouvu se dvěma hospodářskými subjekty, v kritériích pro zadání zakázky se uvádí, že o výběru školy rozhodují rodiče; konstatuje, že v důsledku toho je tato rámcová smlouva v hodnotě 400 000 EUR podepsaná v červenci 2016 založena na navzájem rozporných zásadách, což vede k právní nejistotě jak pro úřad, tak pro dané školy; konstatuje, že kromě toho nebylo v tomto konkrétním případě použití rámcové smlouvy nutné; vítá odpověď úřadu, v níž se uvádí, že úřad v budoucnu použije dohody o službách uzavřené

---

<sup>1</sup> Úř. věst. C 113, 30.03.2016, s.159

přímo se školami bez zadávacího řízení;

### ***Rozpočtové a finanční řízení***

2. konstatuje, že výsledkem úsilí v oblasti monitorování rozpočtu během rozpočtového roku 2016 byla míra plnění rozpočtu 96,20 %, což znamená zvýšení o 0,55 % oproti roku 2015; konstatuje, že míra čerpání prostředků na platby dosáhla 77,19 %, což ve srovnání s rokem 2015 představuje snížení o 3,12 %;
3. bere na vědomí, že podle zprávy Účetního dvora úřad v březnu 2016 podepsal smlouvu na částku 60 000 EUR na poskytování odborné podpory a poradenských služeb v oblasti lidských zdrojů; je znepokojen tím, že se zadávací řízení zakládalo výhradně na ceně zakázky; zdůrazňuje, že uzavření smlouvy s poradcem bez toho, aby kritérii pro udělení zakázky byly také kompetence a odborné zkušenosti, nezajišťuje optimální využití prostředků; vítá skutečnost, že úřad reagoval tím, že rámcovou smlouvu ukončil a přijal jinou strategii k získání potřebných služeb;
4. bere na vědomí, že podle zprávy Účetního dvora prostředky v rozpočtu na rok 2014, jež měly pocházet z příspěvků od vnitrostátních regulačních orgánů ESVO se statutem pozorovatele v úřadu, nebyly poskytnuty, protože nedošlo k podpisu příslušných dohod se státy ESVO;

### ***Závazky a přenos finančních prostředků***

5. konstatuje, že celková výše přenesených prostředků na závazky a platby do roku 2016 činila 615 957,25 EUR; poukazuje na to, že 44 896,19 EUR (7,29 %) přenesených prostředků bylo zrušeno;
6. konstatuje, že přenosy jsou často zčásti nebo plně opodstatněné víceletou povahou operačních programů agentur a neznamenají nezbytně, že se v plánování a plnění rozpočtu vyskytují nedostatky, ani nejsou vždy v rozporu se zásadou ročního rozpočtu, zejména pokud je úřad dopředu naplňuje a sdělí Účetnímu dvoru;

### ***Zaměstnanecká politika***

7. konstatuje, že na konci roku 2016 úřad zaměstnával 27 zaměstnanců (včetně dočasných zaměstnanců, smluvních zaměstnanců a vyslaných národních odborníků); konstatuje, že po snížení stavu zaměstnanců v roce 2015, kdy se počet pracovních míst snížil o jedno, musel úřad provést další škrty, jelikož byl rovněž požádán, aby přispěl jedním místem do společného fondu pracovních míst agentur;
8. se znepokojením bere na vědomí, že podle zprávy Účetního dvora o provádění závazku snížit počet pracovních míst o 5 % zveřejněné dne 21. prosince 2017 na úřad negativně dopadla nejvyšší možná míra snížení, konkrétně o 12,5 %, a to navzdory tomu, že nařízení (EU) 2015/2120 pověřilo Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací dalšími úkoly, aniž by tomu byly odpovídajícím způsobem přizpůsobeny zdroje úřadu; zdůrazňuje, že k zajištění výkonu mandátu úřadu při zachování jeho hladkého každodenního fungování jsou zapotřebí náležité lidské zdroje;
9. poukazuje na to, že z plánu pracovních míst agentury vyplývá, že ke dni 31. prosince



2016 bylo obsazeno 14 míst (z celkových 15 míst povolených v rámci rozpočtu Unie), stejně jako v roce 2015;

10. konstatuje, že z celkového počtu obsazených pracovních míst vyplývá, že poměr zastoupení žen a mužů činil 42,31 % žen ku 57,69 % mužů; se znepokojením bere na vědomí genderovou nevyváženost správní rady, kde tento poměr činil 28 % ku 72%;
11. konstatuje, že podle zprávy Účetního dvora v roce 2016 činila průměrná doba zaměstnaneckého poměru v úřadu 2,58 let a fluktuace zaměstnanců byla vysoká (25 %); bere na vědomí, že tento stav má dopad na efektivnost úřadu a představuje riziko pro provádění jeho pracovních programů; uznává, že důvodem může být opravný koeficient mzdy hostitelského státu (73 % k 1. červenci 2016); konstatuje, že úřad si je vědom toho, že vysoká fluktuace zaměstnanců je rizikovým faktorem, kteréžto riziko je vedeno v rejstříku rizik jako významné, a vedení průběžně pracuje na zavedení opatření ke zmírnění tohoto rizika; vyzývá úřad, aby orgán příslušný k udělení absolutoria informoval o příslušných přijatých nebo plánovaných opatřeních ke zmírnění tohoto rizika a k řádnému vyřešení problému fluktuace zaměstnanců;
12. zdůrazňuje, že by součástí zaměstnanecké politiky úřadu měla být rovnováha mezi pracovním a soukromým životem; zdůrazňuje, že rozpočet, který je vynakládán na aktivity spojené s dobrými podmínkami personálu, dosahuje přibližně 827,60 EUR, což odpovídá 2 dnům; konstatuje, že průměrná doba pracovní neschopnosti na zaměstnance je 2,82 dne ve správním a finančním oddělení a 6,23 dne v oddělení pro řízení programů; vyzývá úřad, aby vysvětlil důvody, které vedly k tomuto rozdílu;
13. oceňuje, že úřad přijal nová prováděcí pravidla v rámci politiky na ochranu lidské důstojnosti a prevence obtěžování; podporuje školení pořádaná na zvýšení povědomí zaměstnanců a navrhuje, aby byla v této věci pořádaná školení a informativní schůze pravidelně;
14. oceňuje skutečnost, že úřad neobdržel žádné stížnosti, nebyl žalován, ani nebyly nahlášený případy v souvislosti s přijímáním nebo propouštěním pracovníků v roce 2016;

#### ***Prevence a řešení střetů zájmů, transparentnost a demokracie***

15. konstatuje, že byl vypracován návrh vnitřní politiky pro whistleblowing a oznámen evropskému inspektorovi ochrany údajů, jak to vyžaduje nařízení (ES) č. 45/2001; s potěšením bere na vědomí, že úřad zorganizoval interní školení o etických hodnotách, střetu zájmů, prevenci podvodů a whistleblowingu;
16. vítá skutečnost, že úřad do své konsolidované výroční zprávy za rok 2016 zařadil podkapitulu o transparentnosti a zodpovědnosti;

#### ***Hlavní dosažené výsledky***

17. vítá tři hlavní pozitivní výsledky a úspěchy, které úřad zaznamenal v roce 2016 při podpoře Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací:
  - podporu Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací

při přijímání pokynů o neutralitě sítě, což zahrnovalo zpracování nebývale vysokého počtu příspěvků (přibližně 500 000) obdržených během veřejné konzultace, jež se konala v období od 6. června do 18. července 2016, a v oblasti roamingu, což přineslo další výhody pro koncové uživatele služeb elektronických komunikací;

- zadání dvou studií, o neutralitě sítě a o fúzích a akvizicích;
- další rozšíření jeho politiky transparentnosti, mj. provedením aktualizované komunikační strategie a komunikačního plánu Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací;

### ***Vnitřní kontrolní systém***

18. bere na vědomí, že úsilí úřadu o dosažení plného souladu se standardy vnitřní kontroly (ICS) pokračovalo i v roce 2015 a počátkem roku 2016 útvar interního auditu (IAS) uzavřel všechna doporučení týkající se provádění standardů vnitřní kontroly; oceňuje, že úřad v roce 2016 pověřil nezávislého poradce, aby provedl hodnocení standardů vnitřní kontroly, k němuž došlo v listopadu a prosinci 2016; vítá skutečnost, že nezávislý poradce dospěl k závěru, že celkově jsou standardy vnitřní kontroly uplatňovány účinně;

### ***Interní audit***

19. konstatuje, že útvar interního auditu Komise (IAS) provedl komplexní posouzení rizik u všech postupů úřadu, jak provozních, souvisejících s posláním úřadu, tak administrativních, jež podporují provozní úkoly; konstatuje, že na základě výsledků posouzení rizik a s ohledem na současný rizikový profil úřadu snížil útvar IAS do budoucna počet auditů a má v úmyslu během 3letého období provádět jednu nebo dvě ověřovací zakázky;
20. s uspokojením konstatuje, že ke konci roku 2016 úřad přijal veškerá nezbytná opatření a poskytl odpovědi ke všem otevřeným doporučením vyplývajícím z auditu v roce 2015, v důsledku čehož auditoři IAS doporučili otevřené body uzavřít;

### ***Další připomínky***

21. konstatuje, že podle zprávy Účetního dvora by úřad měl spolu s Komisí zvážit zadání pravidelného externí hodnocení výkonnosti alespoň jednou za pět let, jako je tomu u většiny ostatních agentur; oceňuje, že je úřad připraven s Komisí spolupracovat i na dalších hodnoceních;

o

o o

22. pokud jde o další připomínky, které jsou připojeny k rozhodnutí o udělení absolutoria a jsou horizontální povahy, odkazuje na své usnesení ze dne ... 2018<sup>1</sup> o výkonnosti, finančním řízení a kontrole agentur.

---

<sup>1</sup> Přijaté texty, P8\_TA-PROV(2018)0000.

## INFORMACE O PŘIJETÍ V PŘÍSLUŠNÉM VÝBORU

<b>Datum přijetí</b>	20.3.2018
<b>Výsledek konečného hlasování</b>	+: 17 -: 3 0: 0
<b>Členové přítomní při konečném hlasování</b>	Zigmantas Balčytis, Dennis de Jong, Tamás Deutsch, Martina Dlabajová, Raffaele Fitto, Ingeborg Gräßle, Cătălin Sorin Ivan, Jean-François Jalkh, Notis Marias, José Ignacio Salafranca Sánchez-Neyra, Petri Sarvamaa, Claudia Schmidt, Bart Staes, Indrek Tarand, Marco Valli, Derek Vaughan
<b>Náhradníci přítomní při konečném hlasování</b>	Brian Hayes, Karin Kadenbach, Julia Pitera, Miroslav Poche

## JMENOVITÉ KONEČNÉ HLASOVÁNÍ V PŘÍSLUŠNÉM VÝBORU

17	+
ALDE	Martina Dlabajová
ECR	Raffaele Fitto
GUE/NGL	Dennis de Jong
PPE	Tamás Deutsch, Ingeborg Gräble, Brian Hayes, Julia Pitera, José Ignacio Salafranca Sánchez-Neyra, Petri Sarvamaa, Claudia Schmidt
S&D	Zigmantas Balčytis, Cătălin Sorin Ivan, Karin Kadenbach, Miroslav Poche, Derek Vaughan
VERTS/ALE	Bart Staes, Indrek Tarand

3	-
ECR	Notis Marias
EFDD	Marco Valli
ENF	Jean-François Jalkh

0	0

Význam zkratk:

+ : pro

- : proti

0 : zdrželi se