

ALUE Ehrstén Leif(TEM)

31.10.2011
JULKINEN*Eduskunta*
Suuri valiokunta

Viite

Asia

Komission säädösehdotukset yhteisen strategiakehyksen mukaisiksi yhteisiksi säännöiksi sekä koheesiopolitiikan asetusehdotuksiksi ohjelmakaudelle 2014 - 2020 (koheesiopolitiikan asetuspaketti)

U/E-tunnus:

EUTORI-numero:

EU/2011/1698
EU/2011/1704
EU/2011/1700
EU/2011/1702
EU/2011/1706
EU/2011/1701

Ohessa lähetetään perustuslain 97§:n mukaisesti selvitys, joka koskee komission esityksiä rakennerahastoja koskevien asetusten muuttamiseksi sekä yhteisien sääntöjen antamiseksi rakennerahastojen sekä maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja meri- ja kalatalousrahaston tuelle sekä yhteistyön organisoimiseksi EAYY-yhtymien kautta.

Tämän kirjeen oheen on liitetty komission jäsenvaltioille toimittamat asetusehdotukset. Kieliversioita on saatavilla komission internet-sivuilla:

http://ec.europa.eu/regional_policy/what/future/proposals_2014_2020_en.cfm#8

EU-ministerivaliokunta käsitteli asian kokouksessaan 3.11.2011. Vaikutusarviointia ja ehdotusten yksityiskohtaisempaa sisältöä tarkennetaan myöhemmin syksyllä 2011 eduskunnalle perustuslain 96 §:n mukaisesti annettavassa U-kirjelmässä.

Osastonpäällikön
sijainen

Janne Antikainen

LIITTEET Ehdotus yhteisen strategiakehyksen mukaisiksi yhteisiksi säännöiksi sekä yleisiksi säännöiksi Euroopan aluekehitysrahaston, Euroopan sosiaalirahaston ja koheesiorahaston tuelle (liite 1)

ehdotus EAKR (liite 2)

ehdotus ESR (liite 3)

ehdotus koheesiorahasto (liite 4)

ehdotus Euroopan alueellista yhteistyötä (EAY) koskevaksi asetukseksi (liite 5)

Ehdotus eurooppalaisesta alueellisen yhteistyön yhtymästä (EAYY) (liite 6)

Perusmuistio (liite 7)

Asiasanat	alue- ja rakennepolitiikka, aluepolitiikka, Euroopan aluekehitysrahasto, jaosto alue- ja rakennepolitiikka (EU 4), jaosto kalastus (EU 17), jaosto maatalous- ja elintarvike (EU 18), maaseuturahasto, Euroopan sosiaalirahasto
-----------	---

Hoitaa	MMM, TEM
---------------	-----------------

Tiedoksi	ALR, EUE, LVM, MAVI, OKM, SM, STM, TH, UM, VM, VNEUS, YM
----------	--

ALUE Hujala Eliisa(TEM)

31.10.2011
JULKINEN

Asia

Komission säädösehdotukset yhteisen strategiakehyksen mukaisiksi yhteisiksi säännöiksi sekä koheesiopolitiikan asetusehdotuksiksi ohjelmakaudelle 2014 - 2020 (koheesiopolitiikan asetuspaketti)

Kokous

Liitteet

Viite

EUTORI/Eurodoc nro:

EU/2011/1698
EU/2011/1704
EU/2011/1700
EU/2011/1702
EU/2011/1706
EU/2011/1701

U-tunnus / E-tunnus:

Käsittelyn tarkoitus ja käsittelyvaihe:

Komission ehdotuksia koskevat neuvottelut on aloitettu EU:n neuvoston alaisessa alue- ja rakennepolitiikkatyöryhmässä 12.10.2011. Yleisasetus on esitelty työryhmässä 12.10.2011 ja rahastokohtaiset asetukset 13.10.2011. Säädösehdotusten varsinainen käsittely työryhmässä on alkanut 20.10.2011. Puolan puheenjohtajuuskauden jälkeen neuvottelut jatkuvat Tanskan johdolla vuoden 2012 alusta. Tavoitteena olisi saada koko lainsäädäntöpaketti hyväksyttyä vuoden 2012 loppuun mennessä. Uuden ohjelmakauden on tarkoitus käynnistyä 1.1.2014.

Asiakirjat:

- (1) ehdotus yhteisen strategiakehyksen mukaisiksi yhteisiksi säännöiksi Euroopan aluekehitysrahaston, Euroopan sosiaalirahaston, koheesiorahaston, maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja meri- ja kalatalousrahaston tuelle sekä yleisiksi säännöiksi Euroopan aluekehitysrahaston, Euroopan sosiaalirahaston ja koheesiorahaston tuelle (KOM(2011) 615 lopullinen)
- (2) ehdotus Euroopan aluekehitysrahastosta (KOM(2011) 614 lopullinen)
- (3) ehdotus Euroopan sosiaalirahastosta (KOM(2011) 607 lopullinen)
- (4) ehdotus koheesiorahastosta (KOM(2011) 612 lopullinen)
- (5) ehdotus Euroopan alueellista yhteistyötä (EAY) koskevaksi asetukseksi (KOM(2011) 611 lopullinen)
- (6) ehdotus eurooppalaista alueellisen yhteistyön yhtymää (EAYY) koskevaksi asetukseksi (KOM(2011) 610 lopullinen)

EU:n oikeuden mukainen oikeusperusta/päätöksentekomenettely:

(SEUT) 174 - 175 artiklat, tavallinen lainsäätämismenettely.

Käsittelijä(t):

TEM neuvotteleva virkamies Leif Ehrstén, p. 010 606 4920
 TEM neuvotteleva virkamies Pasi Rantahalvari, p. 010 606 4941
 TEM ylitarkastaja Eliisa Hujala, p. 010 606 4949

Suomen kanta/ohje:

Muistion tarkoituksena on toimia perustuslain 97 §:n mukaisena selvityksenä Eduskunnalle (E-kirje).

Valtioneuvoston yleiskannat on esitetty asiakirjan Pääasiallinen sisältö kohdassa 7 Valtioneuvoston kanta.

Niitä tarkennetaan myöhemmin syksyllä 2011 eduskunnalle perustuslain 96 §:n mukaisesti annettavassa U-kirjelmässä.

Pääasiallinen sisältö:

1. Komission ehdotusten tausta ja oikeusperustat

Euroopan unionin koheesiopolitiikka perustuu Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen (SEUT) 174 - 175 artikloihin, joiden mukaan unioni kehittää ja harjoittaa toimintaansa taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden lujittamiseksi sekä jäsenvaltiot harjoittavat talouspolitiikkaansa ja sovittavat sitä yhteen siten, että koheesiopolitiikan tavoitteet saavutetaan. Euroopan parlamentti ja neuvosto määrittelevät tavallista lainsäätämisyjärjestystä noudattaen annetuilla asetuksilla sekä talous- ja sosiaalikomiteaa kuultuaan rakennerahastojen tehtävät, ensisijaiset tavoitteet ja rakenteet, sekä rahastoihin sovellettavat yleiset säännöt sekä säännökset, jotka ovat tarpeen rahastojen keskinäiseksi sekä rahastojen ja muiden rahoitusvälineiden yhteensovittamiseksi.

Koheesiopolitiikan tavoitteena on vähentää alueiden välisiä kehityseroja sekä muita heikommassa asemassa olevien alueiden jälkeenjääneisyyttä. Erityistä huomiota kiinnitetään maaseutuun, teollisuuden rakennemuutosprosessissa oleviin alueisiin, sekä vakavista ja pysyvistä luontoon tai demografiaan liittyvistä haitoista kärsiviin alueisiin, kuten pohjoisimpiin alhaisen väestötiheyden alueisiin.

Euroopan parlamentin ja neuvoston asetusten antamiseen sovelletaan tavanomaista lainsäätämisyjärjestystä. Euroopan aluekehitysrahastoa ja Euroopan sosiaalirahastoa koskevista ehdotuksista kuullaan talous- ja sosiaalikomiteaa ja alueiden komiteaa. Maaseudun kehittämisrahastoa koskevista esityksistä kuullaan talous- ja sosiaalikomiteaa.

Euroopan komissio on julkaissut 6. lokakuuta lainsäädäntöpakettin, jolla ohjataan EU:n koheesiopolitiikkaa vuosina 2014–2020.

Lisäksi komissio on antanut samana päivänä seuraavat esitykset:

- (1) Euroopan globalisaatiorahastoa (EGR) koskeva asetukset;
- (2) asetukset sosiaalista muutosta ja innovaatioiden edistämistä koskevasta ohjelmasta;
- (3) Komission tiedonanto Euroopan unionin solidaarisuusrahastosta (EUSR).

Koheesiopolitiikan asetuspaketti yhdessä U 40/2011 vp kirjelmään sisältyvän komission rahoituskehityspaketin kanssa muodostaa komission ehdotuksen vuosia 2014–2020 koskevaksi Euroopan unionin koheesiopolitiikan toimeenpanomekanismit. Ohjelmakauden on tarkoitus käynnistyä 1.1.2014. Komission hyväksymät rahoituskehitystä koskevat asiakirjat ovat kiinteässä yhteydessä sektorikohtaisiin asetusesityksiin. Ehdotukset sektorikohtaiseksi sääntelyksi esitetään asiakirjojen keskinäisen johdonmukaisuuden vahvistamiseksi yhdessä. Ne täydentävät toisiaan, niitä tulisi tarkastella ja niistä tulisi

neuvotella ja sopia yhtenä kokonaisuutena. **Tämän vuoksi edellä mainitut asiakirjat (1) – (6) käsitellään myöhemmin syksyllä 2011 samassa perustuslain 96 §:n 2 momentissa tarkoitetussa valtioneuvoston U-kirjelmässä.**

Asetusehdotukset Euroopan globalisaatiorahastosta, asetusehdotus sosiaalista muutosta ja innovaatioiden edistämistä koskevasta ohjelmasta ja Euroopan unionin solidaarisuusrahastoa koskeva tiedonanto eivät sisälly tähän E-kirjelmään.

Tässä muistiossa käytettyyn terminologiaan tulee varautua tekemään muutoksia lopullisten käännösversioiden valmistuttua.

2. Yleisasetuksen rakenne

Yleisasetus on komission esityksessä jaettu neljään osaan, joista keskeisiä ovat osat II ja III. Ensimmäinen ja viimeinen osa kattavat alku- ja loppumääräykset sekä siirtymäsäännöt.

II-osa koskee yhteisiä säännöksiä viidelle niin sanotulle yhteisen strategiakehyksen rahastolle (jäljempänä YSK-rahastot), joita ovat Euroopan aluekehitysrahasto (EAKR), Euroopan sosiaalirahasto (ESR), koheesiorahasto, maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja (tuleva) kalastus- meri- ja kalatalousrahasto.

Yleisasetuksen III-osa koskee koheesiorahaston, EAKR:n ja ESR:n (jäljempänä rakennerahastot) tukeen sovellettavia yleisiä säännöksiä, joita erilliset koheesioasetus, EAKR-asetus ja ESR-asetus täydentävät. Maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja tulevan meri- ja kalatalousrahaston yksityiskohtaisemmat rahastoittaiset määräykset annetaan niitä koskevissa omissa asetuksissa.

Lisäksi yleisasetuksessa ehdotetaan komissiolle tietyissä asiakokonaisuuksissa delegoidun lainsäädäntövallan mukaisia toimivaltuuksia antaa muita kuin keskeisiä osia koskevia täydentäviä ja muuttavia täytäntöönpanosäädöksiä.

3. Asetusehdotusten pääasiallinen sisältö

Komission 6.10.2011 julkaisemat asetusehdotukset merkitsevät toteutuessaan merkittäviä muutoksia koheesiopolitiikan järjestelmään. Vaikka esitykset tukevat ohjelmatyön jatkuvuutta jäsenvaltioissa, myös perustavia ja laajavaikutteisia uudistuksia on tulossa.

Rahastojen yleiset periaatteet eivät pääosiltaan poikkea nykyisestä. Uusien toimenpiteitä strategisesti kohdentavien elementtien käyttöönotto merkitsee kuitenkin muutosta aiempaan. Näitä ovat erityisesti koheesiopolitiikan tavoitteiden kytkentä Eurooppa 2020 –strategiaan, uudet komission ja jäsenvaltioiden väliset kumppanuussopimukset sekä varoja asetettuihin tavoitteisiin kohdentavat kiintiöt. Suomen kaltaisille kehittyneille alueille esitetään rahastokohtaista jakoa siten, että Euroopan sosiaalirahaston osuus olisi vähintään 52 % sen ja Euroopan aluekehitysrahaston yhteenlasketusta jäsenvaltion tuen kokonaismäärästä. Nykyisin ESR:n tuki ohjelmassa on noin 40% ja EAKR:n 60 %, kuitenkin siten, että EAKR:n osuuteen ei sisälly harvaan asuttujen alueiden 35€ per asukas erityistukea eikä Euroopan alueellinen yhteistyö – tavoitteeseen kohdennettua tukea. Lisäksi uutta on pyrkimys yhdenmukaistettuihin menettelyihin yhteisen strategiakehyksen rahastojen (YSK-rahastojen) tuen osalta.

Strategisen otteen vahvistaminen ja temaattinen keskittäminen

Ohjelmavarojen keskittäminen ei ole uusi periaate, mutta tulevilla kaudella keskittämisen tarve korostuu. Komissio esittää koheesiopolitiikan kytkentää Eurooppa 2020 –strategiaan ja aiempaa vahvempaa koordinaatiota. Komission yleisasetusehdotuksessa esitetään uutta yhteensovitusmekanismia yhteisen strategiakehyksen rahastoille, mikä vahvistaa koordinaatiota aiempaa kokonaisvaltaisemmin. Yhteinen strategia kattaa rakennerahastot ja maaseudun kehittämisen maatalousrahaston sekä meri- ja kalatalousrahaston (yhteisen strategiakehyksen rahastot eli YSK-rahastot). YSK-rahastoille laadittava yhteinen strateginen kehys täsmentää Eurooppa 2020-strategian tavoitteet älykkästä, kestävästä ja osallistavasta kasvusta kyseisten yhteisen strategiakehyksen rahastojen prioriteeteiksi.

Kaikkia jäsenvaltioita koskevat yhteiset tietointensiivisten talouksien globaalit kilpailuhaasteet, siirtyminen vähähiiliseen talouteen, ja sosiaalinen polarisaatio, joita tämän hetkinen taloudellinen tilanne Euroopassa kärjistää entisestään.

Kumppanuus ja monitasoinen hallinnointi

Komission esitys korostaa kumppanuuden merkitystä, erityisesti sosiaalipartnerien ja kansalaisyhteiskunnan edustajien osallistamista paikallistasolla. Monitasoista hallinnointia ja paikallisen kehittämisen merkitystä ehdotetaan vahvistettavaksi ohjelmien suunnittelussa ja täytäntöönpanossa toissijaisuus- ja suhteellisuusperiaatteen paremmaksi huomioimiseksi sekä EU:n tuottaman lisäarvon varmistamiseksi.

Komissio esittää erityistä tukea paikallisille kehittämistoimenpiteille kaupunkien, toiminnallisten aluekokonaisuuksien ja aluetasoa pienempien paikallisyhteisöjen ongelmien ratkaisemiseksi.

Kumppanuussopimus, tulospäätös ja ehdollisuudet

Jäsenmaat laativat kumppanuussopimuksen kaudelle 2014 – 2020. Suomen osalta sopimus kattaa Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR), Euroopan sosiaalirahaston (ESR) sekä maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja meri- ja kalatalousrahaston ohjelmat. Euroopan alueellisen yhteistyön (EAY) ohjelmia ei kuitenkaan kirjata sopimukseen.

Kumppanuussopimuksessa varmistetaan jäsenmaan koheesiorahastojen toimien yhdenmukaisuus unionin strategian kanssa. Siinä muun muassa esitetään kullekin temaattiselle tavoitteelle asetetut keskeiset tulostavoitteet sekä malli, jonka avulla tulostavoitteiden toteutumista seurataan. Sopimukseen kirjataan myös ns. **ennakkoehdollisuudet**, jotka jäsenmaan tulee täyttää. Sopimuksessa listataan toteutettavat ohjelmat ja niiden rahoitus rahastokohtaisesti vuosittain. Siinä myös esitetään kansallisen ja aluetason mekanismit rahastojen ja kansallisten toimien keskinäisestä täydentävyydestä.

Makrotaloudellisilla ehdollisuuksilla seurataan kunkin jäsenmaan toimia kasvu- ja vakaussopimuksen, neuvoston talouspoliittisten suositusten ja julkisen talouden kestävä hoidon toteuttamisessa. Poikkeamat, kuten esimerkiksi julkisen talouden liiallinen alijäämä, johtavat eriasteisiin sanktioihin ja viime vaiheessa kyseiselle jäsenvaltiolle osoitettujen varojen jäädyttämiseen.

Ohjelmien hallinnoinnin yksinkertaistaminen

Kaikkien rahastojen hallinnointia pyritään yksinkertaistamaan yhteistyössä komission ja jäsenvaltioiden välillä siten kuin rahastokohtaisissa erityissäännöksissä tarkemmin määrättäisiin. Yhteisen maatalouspolitiikan ensimmäisen pilarin (Euroopan maatalouden tukirahasto) ja toisen pilarin (Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahasto) rahastojen välinen yhteys ehdotetaan säilytettäväksi ja jo käytössä olevien rakenteiden jatkuvuus turvattavaksi.

Seitsemän vuoden rytmillä toimivaan ohjelmaperusteiseen rakennerahastojen hallinnointiin haetaan muutosta vuosittaisella tilinpäätöksellä (*annual clearance of accounts*) ja jatkuvalla sulkemisella (*rolling closure*). Vuotuisuusperiaatteella pyritään parantamaan koheesiopolitiikan toteutuksen rytmiä ja vähentämään tuensaajien hallinnollista rasitusta ja kustannuksia.

Ohjelmien yhteisen hallinnoinnin painopiste on siirtymässä komissiolta jäsenvaltioille, joiden vastuuta ohjelmien moitteettomasta varainhoidosta komission ehdotuksissa pyritään lisäämään. Yleinen arvio ehdotetusta hallinto- ja valvontajärjestelmästä on, että asetusehdotuksiin sisältyy aiempaa yksityiskohtaisempaa sääntelyä, hallinnointitasot lisääntyvät ja sen kokonaiskustannukset jäsenvaltiotasolla ovat vaarassa nousta. Tuensaajien hallinnollinen taakka kevenee.

4. Yksityiskohtaista tarkastelua

4.1 Yleisasetus

4.1.1 Strategisen otteen vahvistaminen ja yleiset periaatteet viidelle rahastolle

YSK-rahastot toteuttaisivat monivuotisilla ohjelmilla Unionin strategiaa älykkään, kestävän ja osallistavan kasvun aikaansaamiseksi. Rahastot täydentäisivät kansallisia, alueellisia ja paikallisia toimia. Rahastojen tavoitteiden toteutuksessa huomioitaisiin komission yhdenmetyt suuntaviivat sekä EU:n toiminnan perussopimuksen (SEUT-sopimus) mukaiset maakohtaiset suositukset ja neuvoston suositukset.

Yhteinen strategiakehys täsmentäisi unionin strategian päämäärät ja tavoitteet ydintoiminnoiksi, ja ne määriteltäisiin kullekin temaattiselle tavoitteelle. Unionin strategian tavoitteet muunnettaisiin yhteisen strategiakehityksen kautta YSK-rahastojen keskeisiksi toimenpiteiksi. Viitekehityksessä esitettäisiin myös haasteet, jotka koskevat kaupunkiseutuja, rannikko- ja kalastusalueita, maaseutua, teollisuuden rakennemuutosalueita sekä vakavista ja pysyvistä luontoon tai väestöön liittyvistä haitoista kärsiviä alueita. Viimeksi mainittuun kuuluvat pohjoisimmat erittäin alhaisen väestötiheyden alueet sekä merentakaiset alueet.

Jäsenmaat ja niiden nimittämät toimielimet toteuttaisivat ohjelmia yleisasetuksen ja rahastokohtaisten asetusten ja moitteettoman varainhoidon sekä jäsenvaltion institutionaalisen, oikeudellisen ja rahoituskehityksen mukaisesti. Ohjelmien toimeenpanon raportoinnin, arvioinnin, hallinnoinnin ja valvonnan vaatimat resurssit mukautettaisiin ohjelmien kokonaisrahoituksen määrään suhteellisuusperiaatteen mukaisesti. Komissio ja jäsenmaa varmistaisivat yhdessä toteutuksen tehokkuuden erityisesti seurannan, raportoinnin ja arvioinnin avulla pyrkien tuensaajien hallinnollisen rasituksen vähentämiseen.

Kumppanuus ja monitasoinen hallinnointi ovat keskeisiä periaatteita kumppanuussopimuksessa ja ohjelmissa. Toimivaltaiset alueelliset, paikalliset ja muut julkiset viranomaiset, elinkeinoelämän ja yhteiskunta-alan edustajat sekä eri kansalaisjärjestöjen edustajat olisivat kumppaneita ohjelmien valmistelussa ja toimeenpanossa. Asetusehdotukset sisältävät määräykset paikallisvetoisen kehittämisen unionitasoisesta toimintamallista, yhdenmetyt paikallisten kehitysstrategioiden täytäntöönpanoon sovellettavista yhteistä säännöistä sekä Leader-lähestymistavasta saatuihin kokemuksiin perustuvien paikallisten toimintaryhmien muodostamisesta. Periaatteena olisi paikallisyhteisön etuja edustavien ryhmien vastuu paikallisten kehittämisstrategioiden täytäntöönpanosta. Paikallisten kehittämisstrategioiden vähimmäisvaatimukset ovat pääsääntöisesti Suomessa LEADER -toiminnassa käytössä jo nykyään.

Sukupuolten välisen tasa-arvon edistäminen, kaiken syrjinnän ehkäiseminen sekä kestävän kehityksen edistäminen ovat myös keskeisiä periaatteita. Viimeksi mainittuun liittyen jäsenmaat ja komissio varmistavat ympäristön suojelun vaatimusten, resurssitehokkuuden sekä ilmaston muutoksen haittavaikutusten lieventämisen ja niihin sopeutumisen huomioon ottamisen kumppanuussopimuksessa ja ohjelmissa.

4.1.2 Temaattinen keskittäminen

Yleisasetuksen temaattiset tavoitteet tukevat unionin strategiaa älykkään, kestävän ja osallistuvan kasvun aikaansaamiseksi. Jäsenmaat keskittävät yhteisen strategiakehityksen rahastojen tuen mahdollisimman suuren lisäarvon aikaansaamiseksi. Keskittämisessä huomioidaan EU:n toiminnan perussopimuksen mukaiset maakohtaiset suositukset ja neuvoston suositukset sekä kansalliset ja alueelliset kehitystarpeet.

Temaattiset tavoitteet koskevat (1) tutkimusta ja innovaatioita, (2) kommunikaatioteknologioita, (3) pk-yritysten kilpailukykyyn vahvistamista, (4) siirtymistä vähähiiliseen talouteen, (5) ilmaston muutokseen sopeutumista ja riskin ennalta ehkäisyä, (6) ympäristön suojelua ja resurssitehokkuutta sekä (7) kestävää liikennettä ja infrastruktuuri-verkostoja. Lisäksi erityisesti ihmisten hyvinvointiin liittyen teemoja ovat (8) työllisyys ja työvoiman liikkuvuus, (9) sosiaalinen yhteenkuuluvuus ja köyhyyden torjunta, (10) koulutus ja elinikäinen oppiminen sekä (11) institutionaaliset valmiudet ja tehokas julkinen hallinto.

Edellä mainitut 11 temaattista tavoitteesta kuvataan tarkemmin Euroopan aluekehitysrahaston asetusehdotuksessa. Vastaavasti Euroopan sosiaalirahaston asetusehdotuksessa kuvataan tarkemmin

pääasiassa sitä koskevat temaattiset tavoitteet 7 – 11. Eurooppalaisen alueellisen yhteistyön (EAY) asetus ehdotuksessa viitataan myös yleisasetuksen teemoihin. Sekä EAY:n rajat ylittävän yhteistyön ohjelmissa että valtioiden välisen yhteistyön ohjelmissa keskitetään varat korkeintaan neljään yleisasetuksen teemaan.

4.1.3 Kumppanuussopimus, ennakkoehdollisuudet ja suoritusvaraus

Komissio esittää uusia elementtejä tuloksellisuuden lisäämiseksi ja rahastojen tuen vaikuttavuuden tehostamiseksi. Sellainen olisi Eurooppa 2020 – strategiaan sidottujen rahastojen tuen temaattisten painopisteiden ja aiempaa laaja-alaisemman strategisen viitekehyksen lisäksi uusi kumppanuussopimusmenettely. Kumppanuussopimus korvaisi nykyisessä koheesiopoliittisessa järjestelmässä laadittujen eri rahastojen ohjelmien kansalliset strategiat. Kumppanuussopimus edellyttää, että ohjelmille laaditaan aiempaa selkeämmät tavoitteet, joiden toteutumista seurataan säännöllisesti. Sopimuksella varmistettaisiin entistä vahvempi tulossuuntautuneisuus ohjelmissa.

YSK-rahastoille laadittaisiin yhteinen kumppanuussopimus, joka on komission ja jäsenmaan välinen sopimus keskeisistä viiden rahaston ohjelmien yhteisistä asioista, kuten temaattiset painotukset, tulostavoitteet sekä ehdollisuudet. Jäsenmaat laativat kumppanuussopimuksen kaudelle 2014 – 2020. Sopimus laadittaisiin yhteistyössä kumppaneiden kanssa. Kumppaneita olisivat toimivaltaiset alueelliset, paikalliset ja muut julkiset viranomaiset, elinkeinoelämän ja yhteiskunta-alan edustajat sekä eri kansalaisjärjestöjen edustajat. Valmistelun aikana käydään säännöllisiä keskusteluja komission kanssa. Sopimusluonnos toimitettaisiin komissiolle kolmen kuukauden kuluessa komission yhteisen strategisen viitekehyksen hyväksymisestä. Suomen osalta sopimus kattaisi Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR), Euroopan sosiaalirahaston (ESR), maaseudun kehittämisen maatalousrahaston sekä meri- ja kalatalousrahaston ohjelmat. Kumppanuussopimus kattaa kaiken kyseisistä rahastoista annettavan tuen jäsenvaltiolle. Euroopan alueellisen yhteistyön (EAY) ohjelmia ei kuitenkaan kirjattaisi sopimukseen.

Kumppanuussopimuksessa varmistettaisiin jäsenmaan YSK-rahastojen toimien yhdenmukaisuus unionin strategian kanssa. Siinä muun muassa esitettäisiin kullekin temaattiselle tavoitteelle asetetut keskeiset tulostavoitteet sekä malli, jonka avulla tulostavoitteiden toteutumista seurataan. Sopimukseen kirjattaisiin myös ns. ennakkoehdollisuudet, jotka jäsenmaan tulee täyttää. Sopimuksessa listattaisiin toteutettavat ohjelmat ja niiden rahoitus rahastokohtaisesti vuosittain. Siinä myös esitettäisiin kansallisen ja aluetason mekanismit rahastojen ja kansallisten toimien keskinäisestä täydentävyydestä sekä suunnitelmat ohjelmien täytäntöönpanoon kohdennettavien resurssien hallinnollisesta valmiudesta ja kehittämisstrategioista mukaan lukien sähköisten tietojärjestelmien auditointi.

Edellä mainittuja ennakkoehdollisuuksia olisi monenlaisia, kuten muun ohella eri alojen strategiat, toimintaohjelmat ja -suunnitelmat, uudistusohjelmat, politiikat, komission direktiivien täytäntöönpano ja tietojärjestelmät. Jäsenmaata koskevat ennakkoehdollisuudet määräytyisivät sen mukaisesti, mitä temaattisia tavoitteita jäsenmaa toteuttaa. Kullekin YSK-rahastolle ja temaattiselle tavoitteelle määriteltäisiin ennakkoehdollisuudet. Jäsenmaa ja komissio arvioisivat ennakkoehdollisuuksien täyttymisen. Mikäli ennakkoehdollisuus ei täyty, jäsenmaa laatisi kumppanuussopimukseen yksityiskohtaisen suunnitelman aikatauluineen tilanteen korjaamiseksi. Komissio keskeyttäisi lopulta maksatukset, jos jäsenmaan suunnitelma tilanteen korjaamiseksi ei toteudu.

EAKR- ja ESR-varoista jätettäisiin jäsenmaan tasolla 5 % reserviin pois lukien alueellisen yhteistyön tavoite. Komissio tarkastelisi yhteistyössä jäsenmaan kanssa vuosina 2017 ja 2019 kumppanuussopimuksessa määriteltyjen ohjelmakohtaisten välitavoitteiden toteutumista. Mikäli välitavoite ei toteudu vuoden 2017 tarkastelussa, komissio esittäisi suosituksia tilanteen korjaamiseksi. Mikäli välitavoite ei toteudu vuoden 2019 tarkastelussa, komissio keskeyttäisi maksatukset asianomaisen toiminta-alan osalta. Ohjelmakauden lopulla komissio voisi tehdä ohjelmaan rahoituskorjauksen, jos esimerkiksi jonkin toiminta-alan tavoitteet jäisivät suurelta osin toteutumatta.

Komissio vahvistaisi vuoden 2019 tarkastelussa ohjelmien toiminta-alat, joissa välitavoitteet ovat toteutuneet. Tämän jälkeen jäsenmaa päättäisi 5 %:n suoritusvarauksen jakamisen ohjelmien onnistuneille toiminta-aloille.

4.1.4 Makrotaloudelliset ehdollisuudet

Komissio voisi edellyttää jäsenmaan kumppanuussopimukseen muutoksia tilanteissa, joissa on välttämätöntä tukea EU:n toiminnan perussopimuksen pohjalta neuvoston talouspolitiikkaa tai työllisyyspolitiikkaa koskevien suositusten toimeenpanoa, edistää talous- ja rahaliiton toimintaa tai liiallista julkistalouden alijäämää. Lisäksi komissio voisi vaatia kumppanuussopimukseen muutoksia makrotaloudellisen epätasapainon ennaltaehkäisemiseksi ja korjaamiseksi. Komissio voisi myös oma-aloitteisesti muuttaa kumppanuussopimusta kasvun ja kilpailukyvyn vaikutuksen vahvistamiseksi, mikäli jäsenmaa saa rahoitustukea Euroopan rahoitusmekanismista (euromaat) tai maksutasemekanismista (muut kuin euromaat). Komissio voisi keskeyttää maksatukset jäsenmaan ohjelmille kokonaan tai osittain, mikäli jäsenmaa ei vastaisi komission vaatimuksiin muuttaa kumppanuussopimusta edellä mainittujen mukaisesti.

4.1.5 Ohjelmien hallinnoinnin yksinkertaistaminen rakennerahastoissa

Komissio esittää vuosittaisen tilinpäätöksen (*annual clearance of accounts*) ja jatkuvan sulkemisen (*rolling closure*) käyttöönottoa EAKR ja ESR-varojen hallinnoinnissa. Jäsenmaan tulisi esittää vuosittain kustakin ohjelmasta hallinnollinen vahvistuslausuma, varmennetut tilinpäätöstiedot, valvontaa koskeva tiivistelmä, riippumaton tarkastuslausunto ja tarkastuskertomus.

Asetusehdotusten kattamat ohjelmat pantaisiin täytäntöön jäsenvaltioiden toimesta noudattaen varainhoitoasetuksessa määriteltyä EU:n talousarvion yhteisen hallinnoinnin toteuttamistapaa. Komissio esittää asetukseen määräyksiä jäsenvaltioiden hallinto- ja valvontajärjestelmän akkreditointimenettelystä, jonka tarkoituksena on lisätä jäsenvaltioiden vastuuta moitteettoman varainhoidon periaatteiden noudattamisesta. Esitys sisältää kaksi uutta kansallista valvontaelintä (akkreditointielin ja koordinoiva elin). Ehdotukseen sisältyy aiempaa yksityiskohtaisempia vaatimuksia ohjelmien hallinnoinnissa sovellettavista valtionsisäisistä menettelyistä. Ehdotukset merkitsisivät aiempaa moniportaisempaa ja yksityiskohtaisemmin yhteisötasolla säänneltyä hallinto- ja valvontajärjestelmää. Hallinto- ja todentamisviranomaisen sekä pienissä ohjelmissa myös tarkastusviranomaisen voisivat olla osa samaa jäsenvaltion elintä.

Komissio ehdottaa siirtymistä suhteellisiin valvonta- ja tarkastusmenettelyihin, joissa pyritäisiin ottamaan aiempaa paremmin huomioon tarkastustoiminnan oikea mitoitus tarkastettavaan toimintaan käytettävään julkiseen rahoitukseen sekä mahdollisimman täysimittaisesti single audit –periaatteen noudattaminen. Esitykset sisältävät vain vähän muutoksia nykyiseen järjestelmään. Komission esitysten olennaisena elementtinä on EU:n tason tarkastusten painottuminen korkean riskin ohjelmiin sekä ohjelmien täytäntöönpanon jälkeiseen aikaan.

Hankkeita toteuttavien tuensaajien menojen tukikelpoisuutta koskisivat kansalliset säännöt, joita kuitenkin rajoittaisivat lukuisat yleisasetuksessa, EAKR-asetuksessa, ESR-asetuksessa, koheesiorahastoasetuksessa, EAY-asetuksessa, maaseudun kehittämisen maatalousrahastoasetuksessa sekä meri- ja kalatalousrahastoasetuksessa säädetyt poikkeukset. Uutta olisivat unionitason säännöt siitä, millä edellytyksillä ohjelma-alueella tai sen ulkopuolisella EU-alueella taikka rajoitetusti kolmansissa maissa toteutetut hankkeet voisivat saada eri rahastoista tukea.

Komissio esittää joitakin uusia ehdotuksia käytännön ohjelmatyön yksinkertaistamiseksi erityisesti tuensaajien näkökulmasta. Merkittävimmät niistä liittyvät sähköiseen asiointiin ja uusiin yksinkertaistettuihin kustannuslaskentamalleihin. Kaikkien jäsenvaltioiden tulisi siirtyä vuoteen 2014 mennessä siihen, että asiakkaat voivat esittää kaikki haku- ja maksatusasiakirjansa yksinomaan sähköisesti. Komission esitys sisältää useita toisilleen vaihtoehtoisia kustannusten laskentatapoja mukaan lukien perinteinen tapa todentaa aiheutuneet tosiasiallisesti maksetut kustannukset tuensaajan kirjanpidosta. Yksinkertaistettuja kustannuslaskentamalleja voitaisiin soveltaa jatkossakin ja niiden soveltamisesta annettaisiin uutta yhdenmukaistavaa sääntelyä: vakioyksikkökustannusmalli (standard unit scales), kertakorvaushankkeet (lump-sum) sekä prosentteina ilmaistu flat-rate. Laskentasäännöt vahvistaisi komissio eikä jäsenvaltio lukuun ottamatta tiettyjä Euroopan sosiaalirahastoa koskevia poikkeuksia. Välillisten kustannusten laskentaan voitaisiin soveltaa kolmea eri vaihtoehtoa, mikä merkitsee joustavuutta, mutta myös sitä, että vastuu tuensaajille yksiselitteisistä, oikeudenmukaisista, tasapuolisista ja vähiten kustannuksista aiheuttavista valinnoista jää jäsenvaltiolle.

Komissio esittää myöhemmin tarkemman suunnitelman ja kokonaiskuvauksen yksinkertaistavista ehdotuksista.

4.2 EAKR-asetusesityksen pääasiallinen sisältö

Komissio ehdottaa varojen keskittämistä suppeampaan määrään prioriteetteja, jotka linkitetään EU2020-strategiaan. Taustalla on muun muassa komission tilaamat arvioinnit, jotka osoittavat osittaisen koheesiopolitiikan vaikutusten hajanaisuuden ja puutteet ohjelmatoiminnan priorisoinnissa.

EAKR:lla tuettaisiin koko Unionin alueella T&K –toimintaa ja innovaatioita, ilmaston muutokseen ja ympäristöön liittyviä toimia, telekommunikaation edistämistä, energian ja liikenteen rakenteita, terveys-, koulutus- ja sosiaalista infrastruktuuria sekä kestävästä kaupunkialueiden kehitystä.

Ns. kehittyneillä alueilla, johon Suomi kuuluu, EAKR:n varat keskitettäisiin 80 prosenttisesti pk-yritysten kilpailukykyyn, tutkimukseen ja innovaatioihin sekä vähähiiliseen talouteen. Vähintään 20 % rahoituksesta kohdennettaisiin vähähiiliseen talouteen siirtymiseen.

Kestävään kaupunkialueiden kehittämiseen varattaisiin lisäksi 5 % EAKR:n rahoituksesta.

Aluekehitysrahaston painopisteet ovat pääosin samansuuntaiset nykyisten vastaavien painopisteiden kanssa. Varsinaiset muutokset liittyvät vähähiiliseen talouteen siirtymiseen sekä ilmaston muutokseen mukautumiseen, jotka nostetaan omina painopisteiksi komission yleisasetusehdotuksessa. Esitetyt painopisteet vastaavat pääosin Suomen tavoitteita.

4.3 EAY-asetusesityksen pääasiallinen sisältö

Komissio on nyt ensimmäistä kertaa koonnut Euroopan alueellista yhteistyötä (EAY) koskevat säädökset omaan asetusesitykseen. Useat muun muassa hallintoon liittyvät säädökset on uudessa asetusesityksessä räätälöity edistämään monikansallista yhteistyötä.

Esityksen mukaan EAY:n kolme toimintalohkoa (A rajat ylittävä, B valtioiden välinen, C alueiden välinen) säilyisivät pääasiassa ennallaan. Samoin rahoituksen suuntautuminen em. lohkojen välillä säilyisi suunnilleen nykyisellään. Rajat ylittävään yhteistyöhön osoitettaisiin pääosa rahoituksesta.

Kuten nykykaudellakin, komissio ja ao. jäsenmaat voivat osoittaa osan EAY-rahoituksesta tulevien ENI- ja IPA-asetusten alaisiin ulkorajaohjelmiin, sillä ehdolla, että ohjelmille osoitetaan saman verran rahoitusta ENI/IPA:sta.

Merkittävin komission esittämä muutos on, että tulevien EAY-ohjelmien kumppaneiden tulee sopia aiempaa yksityiskohtaisemmin siitä, mitä hankkeita ne haluavat rahoittaa. Kunkin ohjelman tulee keskittyä enintään neljään yleisasetuksen määrittelemistä temaattisista tavoitteista.

EAY-säädösten kokoaminen yhteen asetukseen ja säädösten sopeuttaminen monikansallista yhteistyötä varten on odotettu parannus nykykauteen verrattuna.

4.4 ESR-asetusesityksen keskeinen sisältö

ESR-tavoitteet toteutettaisiin neljän temaattisen tavoitteen kautta: 1) Työllisyyden ja työvoiman liikkuvuuden edistäminen 2) Koulutuksen, osaamisen ja elinikäisen oppimisen kehittäminen 3) Sosiaalisen osallisuuden edistäminen ja köyhyyden torjunta sekä 4) hallinnon kehittäminen. Sosiaalisen osallisuuden edistämiseen ja köyhyyden torjuntaan ehdotetaan vähintään 20 % prosentin kiintiötä. Esityksessä painotetaan vahvasti monentasoisen kumppanuuden sekä sosiaalipartnereiden ja kolmannen sektorin osallisuutta ohjelmien toimeenpanossa. Näiden valmiuksien parantamiseen voitaneen jatkossa varata varoja myös

Suomessa. Suomen kaltaisissa kehittyneissä maissa painopisteet 1 – 3 muodostaisivat pääasialliset tuettavat tavoitteet.

Lisäksi ESR tukisi tavoitteita, jotka tukevat ympäristöllisesti kestävästä taloutta, informaatio- ja kommunikaatioteknologiaa, innovaatioita sekä pk -yritysten kilpailukykyä. ESR:llä olisi edelleen vahvan rooli sukupuolten tasa-arvon, yhtäläisten mahdollisuuksien ja syrjimättömyyden edistämiseksi sekä niiden valtavirtaistamisessa. Esitys vahvistaisi sosiaalisia innovaatioita ja kansanvälistä yhteistyötä ja mahdollistaisi suuremman osarahoitussuhteen ja muita erityisjärjestelyjä näiden tukemiseksi.

Hallintojärjestelmän yksinkertaistamiseksi ehdotetaan yksinkertaistettujen kustannusmallien laajempaa, osin pakollista käyttöä. Jäsenmaita kannustetaan lisäksi ottamaan käyttöön uusia rahoitusinstrumentteja, kuten rahastoja, työllisyyden, koulutuksen ja sosiaalisen yhteenkuuluvuuden lisäämiseksi.

Euroopan sosiaalirahaston painopisteet säilyvät pääosin nykyistä vastaavina. Esitys laajentaisi rahoitettavien toimien alaa. Esitetyt tavoitteet sopivat hyvin Suomen ohjelmavalmistelun lähtökohdaksi.

4.5 Euroopan alueellisen yhteistyön yhtymää (EAYY) koskevan asetusehdotuksen keskeinen sisältö

Eurooppalaisen alueellisen yhteistyön yhtymää koskevaa asetusta ehdotetaan muutettavaksi. Tarkoituksena on yksinkertaistaa järjestelmää ja laajentaa toimialaa. Pääasialliset muutokset koskisivat yhtymän kokoonpanoa, toimialaa, sovellettavaa lainsäädäntöä ja yhtymän jäsenten vastuuta. Uusia säännöksiä ei tarvitse soveltaa jo perustettuihin yhtymiin, ja yhtymien perustaminen on edelleen vapaaehtoista.

4.6 Koheesiorahastoesityksen keskeinen sisältö

Koheesiorahastosta tuetaan jäsenvaltioita, joiden bruttokansantulo (BKTL) asukasta kohti on alle 90 prosenttia EU:n keskiarvosta, jotta ne voivat ottaa kiinni muiden jäsenvaltioiden taloudellista ja sosiaalista etumatkaa ja vakiinnuttaa talouttaan. Koheesiorahasto tukee investointeja, jotka kohdistuvat ympäristöön ja kestävästä kehityksen periaatteiden mukaisesti. Rahasto tukee ilmastomuutoksen liittyviä investointeja, ympäristöriskien hallintaa sekä vesi- ja viemäri- ja kaupunki-investointeja. Lisäksi se tukee investointeja trans-eurooppalaiseen liikenneverkkoon, matalahiiliisiin liikennejärjestelmiin ja kaupunkiliikenteeseen.

Kaudella 2007–2013 koheesiorahastosta tukea saavat Bulgaria, Kreikka, Kypros, Latvia, Liettua, Malta, Portugali, Puola, Romania, Slovakia, Slovenia, Tšekki, Unkari ja Viro. Espanja saa siirtymäkauden tukea, koska sen BKTL asukasta kohti on alle 15 jäsenvaltion EU:n keskiarvon.

5. Komission esityksen vaikutus Suomen rahoitukseen

5.1 Nykytilanne

Suomen saama osuus EU:n rakennerahastovaroista on kaudella 2007 – 2013 yhteensä noin 1,7 miljardia euroa (0,49 prosenttia alue- ja rakennepoliittisten tukien kokonaissummasta). Vaikka Suomi on EU:n alue- ja rakennepoliittikan osalta nettomaksaja niin kilpailukyky- ja työllisyystavoitteen osalta Suomi on nettosaaja. Suomeen kohdistuu EU:n alueellinen kilpailukyky- ja työllisyystavoitteen rahoituksesta noin 2,7 %, mikä on maksuosuuttamme (1,6 %) selkeästi suurempi. Suomen saaman rahoituksen tuki-intensiteetti on keskimäärin 46 euroa vuodessa asukasta kohden, mikä on alueellinen kilpailukyky- ja työllisyystavoitteessa yksi EU:n korkeimpia. Suomen rahoitus painottuu Itä- ja Pohjois-Suomeen.

Erityisen merkittävää Suomelle on Itä- ja Pohjois-Suomen harvaan asuttujen alueiden erityistarpeiden tunnistaminen ja niiden sisällyttäminen EU:n erityisrahoituksen piiriin. Nämä alueet saavat 35 euron asukaskohtaisen lisän vuodessa kuluvalle ohjelmakaudella. Ohjelmakaudella 2007 – 13 lisärahoitus on

yhteensä noin 320 milj. €. Väestötiheyskriteerillä jaetuista EU-varoista Suomen osuus on 17 %. Suomen kokonaisrahoituksesta määräytyi harvan asutuksen perusteella noin 40 prosenttia.¹

Itä-Suomi saa lisäksi siirtymäajan tukeen perustuvan erityiskohtelun. Itä-Suomi on ns. kasvuvaikutusalue² (phasing in), mutta sen rahoitus laskettiin paremman eli tilastovaikutusalueen³ kohtelun mukaisesti (phasing out). Erityiskohtelu perustuu alueen aikaisempaan asemaan tavoite 1 –alueena, alhaiseen bruttokansantuotteeseen EU15:een verrattuna sekä harvaan asutukseen. Ratkaisu on phasing in -siirtymäajan kohtelua parempi. Erityiskohtelu tuo Itä-Suomeen noin 10 miljoonan euron lisärahoituksen vuositasetilla.

5.2 Komission esitys kaudelle 2014 - 2020

Euroopan aluekehitysrahaston ja Euroopan sosiaalirahaston tuki jäsenmaille

Komissio ehdottaa kolmen jakokriteerin käyttämistä nykyisen neljän sijaan laskettaessa kullekin alueelle jaettavaa rahoitusosuutta (pl. Euroopan alueellinen yhteistyö):

1. Vähiten kehittyneet alueet (BKT/asukas alle 75% EU:n keskiarvosta). Tämä tarkoittaa, että väestöpeitto vähenisi verrattuna konvergenssitavoitteeseen.
2. Välialueet (BKT/asukas vaihteluväli 75 - 90%). Väestöpeitto suurenisi verrattuna kuluvan ohjelmakauden phasing out ja phasing in -ratkaisuihin. Välialueeseen kuuluisivat nykyiset konvergenssialueesta uloskasvavat alueet ja muutkin alueet, jotka täyttävät 75-90 % BKT kriteerin.
3. Kehittyneet alueet (BKT/asukas yli 90 %) väestöpeitto ennallaan verrattuna työllisyys- ja kilpailukykytavoitteeseen. Keskimääräinen tuki-intensiteetti, noin 22 euroa/asukas/vuosi, on sama kuin nykyisellä kaudella.

Komissio ehdottaa vuosien 2014 - 2020 rahoituskehysesityksessään Euroopan sosiaalirahaston vähimmäisosuudeksi 52 % rakennerrahastoista kehittyneillä alueilla, joihin Suomi kuuluu. Euroopan sosiaalirahaston osuus olisi Suomen kohdalla korkeampi kuin Suomen ohjelmissa keskimäärin nykyisellä ohjelmakaudella. Lisäysperiaatteen todentaminen (additionality) säilyy niissä jäsenvaltioissa, joissa vähemmän kehittyneiden alueiden ja siirtymäalueiden osuus ylittää 15 % kyseisen valtion kokonaisväestöstä. Suomi ei kuulu tähän kategoriaan. Jäsenmaiden tulee määritellä miten paikallinen kehittäminen järjestetään tavoiteohjelmien ja maaseudun kehittämisen osalta. Unionin tuen osarahoitusprosentti olisi pääsääntöisesti enintään 85 % koheesiomaissa ja vähiten kehittyneillä alueilla, 60 % siirtymäalueilla ja 50 % kehittyneillä alueilla.

Komission etumaksu ohjelmille olisi 4 %, ja tämän jälkeiset vuotuiset ennakot olisivat 2 prosenttia vuonna 2016 ja sen jälkeen 2,5%. Ehdotuksessa esitetään yhdenmukaista n+2 sääntelyä pois lukien vuosi 2014, jonka osuus jaksotettaisiin tasaisesti vuosille 2015 – 2020.

Ohjelmakauden vaihtuessa turvataan EU-osarahoituksen hallittu vähentyminen jäsenvaltioissa luomalla ns. turvaverkko, mikä tarkoittaa takeita siitä, että jäsenvaltio saa seuraavalla kaudella vähintään 55 % ohjelmakaudella 2007 – 13 saadusta rahoituksesta. Lisäksi esitetään turvaverkon luomista niille alueille, jotka putoavat konvergenssitavoitteesta. Näille alueille luvataan vähintään 2/3 entisestä tuesta säilyvän.

¹ Nykyisen alueellinen kilpailukyky- ja työllisyys -tavoitteen perusrahoituksen laskemiseen (pl. siirtymäkauden alue Itä-Suomi) käytettiin viittä kriteeriä, jolla kullakin oli oma painotuksensa. Nämä olivat väestö (painokerroin 0,5), työttömät (painokerroin 0,2), työpaikkojen määrä 70% työllisyysasteen saavuttamiseksi (painokerroin 0,15), matalasti koulutettujen työllisten määrä (painokerroin 0,1) ja väestötiheys (painokerroin 0,05). Perusrahoituksen jaossa Suomelle selvästi edullisin oli väestötiheyden kriteeri. Väestön tiheyden perusteella jaetusta rahoituksesta Suomen osuus oli vajaa 17 %, kun muiden kriteereiden osuus oli alle kolme prosenttia.

² Alueet NUTS 2 tasolla, joiden BKT ylitti 75 prosenttia EU:n keskiarvoisesta BKT:sta

³ Alueet NUTS 2 tasolla, joiden BKT EU:n laajentumisesta johtuen ylitti 75 prosenttia EU:n keskiarvoisesta BKT:sta

Uuden Connecting Europe –välineen osuus on 10 mrd euroa koheesiorahaston rahoituksesta. Asetusehdotukset on annettu 19.10.2011, ja niiden vaikutuksia arvioidaan tulevassa U-kirjelmässä.

Komission esittämät Suomen kaltaisten kehittyneiden maiden tuen määräytymisen perusteet

Komission laskelmat perustuvat vuosien 2006 - 2007 ja 2008 vertailutietoihin. Komissio ei vielä huomioi vuonna 2012 voimaantuluvaa suuraluejakoa (NUTS 2), jolloin Suomen osalta Pohjois-Suomen ja Itä-Suomen NUTS 2 alueet yhdistyvät ja Uusimaa muodostaa oman NUTS 2 alueen. Näin ollen Itä-Suomi luokitellaan toistaiseksi siirtymäalueluokkaan kuuluvaksi. Komissiolta saadun tiedon mukaan 30.6.2011 annetut budjettikehykset tarkistetaan mahdollisesti jo tämän vuoden marraskuussa saatavien makrotaloudellisten tunnuslukujen perusteella. Komissio tekee ensi vuoden alkupuolella budjettitarkistukseen perustuvat uudet laskelmat, joissa huomioidaan myös jäsenmaiden ensi vuoden helmikuun talousennusteet ja Eurostatin päivitetty tilastot. Uusien laskelmien vertailuvuodet olisivat 2007, 2008 ja 2009 ja siinä huomioitaisiin myös uusi suuraluejako. Oletus on, että kaikki Suomen NUTS 2 alueet kuuluvat kehittyneiden alueiden luokkaan, joiden tukiosuudet määräytyvät seuraavien kuuden kriteerin perusteella:

1. Väkiluku
2. Matala väestötiheys
3. Työttömyys
4. Työllisyysaste
5. Koulutusaste
6. Alueellinen hyvinvointi.

Kuluvan kauden viisi kriteeriä, joilla määriteltiin alueiden tukiosuuksia työllisyys- ja kilpailukykytavoitteessa, eivät ole vertailukelpoisia nyt esitettyihin kriteereihin. Niiden sisältö, määrä ja painotukset poikkeavat aiemmasta. Tämä johtuu siitä, että komissio painottaa Eurooppa 2020 -strategian tavoitteiden toteuttamista. Laskentaa vaikeuttaa erityisesti se, ettei jäsenmailla ole tietoa komission käyttämistä tilastoluvuista. Tilastolukuja ei ole myöskään suoraan saatavilla Eurostatista, koska komissio käyttää laskelmiensa pohjana Eurostatin tilastolukujen ohella myös omia luokituksiaan ja tulkintojaan.

6. Komission ehdotusten vaikutukset

Alustava arvio komission esittämien kriteerien vaikutuksista Suomelle

Suomen rahoitussuunnitelman laskeminen olemassa olevilla tiedoilla ei ole tarkasti tehtävissä. Karkea arvio on, että tukiosuus annettujen kriteereiden perusteella voisi olla 1,0 - 1,1 mrd. euroa (pois lukien Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteeseen osoitettava Suomen osuus). Arviossa ei ole myöskään huomioitu suurille kaupungeille annettavaa tukea, joka voi huomattavasti alentaa kokonaisrahoitusta. Suomelle kaupunkituki merkitsisi n. 16 milj. euroa koko kaudelle. Saman verran (n.16 milj.euroa) vähentyisi Suomen ESR-rahoitus ruoka-apu paketin vähentämisestä johtuen (yht. 2,5 mrd. euroa)

1. Väkilukuun perustuvan kriteerin painoarvo on puolittunut 25 prosenttiin, joka vähentää kaikkien kehittyneiden alueiden rahoitusosuutta.
2. Väestötiheyteen perustuvan kriteerin painoarvo on puolittunut 2,5 prosenttiin. Laskentaperuste on muuttunut niin että väestötiheys lasketaan NUTS 3 tasolla NUTS 2 tason sijaan ja perusteena käytetään 12,5 as./km². Nykyinen NUTS 2 tasolla tapahtuva määrittely on Suomelle jonkin verran edullisempi. Kuluvalla kaudella väestötiheyskriteeri on Suomen kannalta tärkein.
3. Työttömyyttä kuvaavan kriteerin tarkastelu on siirtynyt NUTS 3 tasolta NUTS 2 tasolle, mikä on Suomelle jonkin verran epäedullisempaa.
4. Työllisyysastetta kuvaavan kriteerin tavoitetaso on muuttunut 70 prosentista 75 prosenttiin ja tarkastelu muuttunut 15-64 vuotiaista 20-64 vuotiaisiin. Vaikutus Suomen osalta on pieni.
5. Koulutusastetta ja alueellista hyvinvointia kuvaavat kriteerit ovat Eurooppa 2020 strategiasta ja siten uusia. Suomelle kriteereillä ei ole juuri merkitystä, koska tavoitetasot on koulutusasteen suhteen lähes saavutettu ja hyvinvoinnin osalta saavutettu.

6. Komissio esittää lisäksi merentakaisille sekä pohjoisille harvaan asutuille alueille 20 euron /as./vuosi erityistukea. Kuluvalla kaudella tuki on 35 euroa joten pudotus on lähes 43 prosenttia.
7. Komissio esittää yli 250.000 asukkaan kaupungeille erityistä 4 euron /as./vuosi tukea, josta Suomen hyöty on vähäinen. Tuki leikataan koheesiopoliittikan kokonaistuesta, joka pienentää myös Suomen teoreettista osuutta kokonaisrahoituksesta.
8. Samoin jäsenmaakohtaisista allokatioista vähennetään vastaava osuus ”ruoka-apu” paketin osuutta (2,5 mrd.), joka laskettaisiin osaksi ESR:n tuen vähimmäiskorvamerkintää.

Komission ehdotusten taloudelliset vaikutukset Suomen saantoon 2014 – 2020 rahoituskehiksestä varmistuvat vasta sen jälkeen, kun sektorikohtaiset lainsäädäntöehdotukset täydentyvät puuttuvilla rahoitusta koskevilla liitteillä. Taloudellisten vaikutusten lopputulos Suomelle selviää lopullisesti rahoituskehysneuvottelujen päättyessä ja riippuu erityisesti EU:n talousarvion koosta, rahoitusjärjestelmästä ja sektoripoliittisten ratkaisujen kokonaisuudesta. U-kirjelmässä palataan tarkemmin vaikutusarvioon ja täsmennetään kannanottoja.

7. Valtioneuvoston kanta

1. Valtioneuvosto lähtee siitä, että koheesiopoliittisen rahoitusratkaisun tulee olla reilu ja oikeudenmukainen kaikkien jäsenmaiden ja alueiden näkökulmasta. Valtioneuvoston lähtökohtana on, että rakennerahastokauden 2014-2020 Suomen saama suhteellinen rahoitusosuus säilyy.
2. Valtioneuvosto tukee alue- ja rakennepoliittikan jatkamista koko unionin alueella. Rahoituksen painopisteen tulee olla köyhimmillä alueilla sekä vakavista ja pysyvistä olosuhdehaitoista kärsivillä alueilla. Koheesiopoliittikan vaikuttavuutta tulee lisätä keskittymällä rajalliseen määrään prioriteetteja, joiden tulee olla yhdenmukaisia Eurooppa 2020 strategian tavoitteiden kanssa. Valtioneuvosto tukee Eurooppa 2020 –strategian tavoitteita innovaatioiden, pk-yritysten kilpailukyyn sekä energiatehokkuuden ja uusiutuvan energian ja osallisuuden vahvistamisesta.
3. Syrjäisen sijainnin huomioiminen ja harvaanasuttujen alueiden erityisaseman turvaaminen on Suomelle rakennerahastopoliittikan avainkysymys. Komissio esittää Suomen liittymissopimuksen ja Lissabonin sopimuksen 174 artiklaan sisältyvän pohjoisten harvaan asuttujen alueiden erityisaseman jatkamista kaudelle 2014—2020. On tärkeää, että harvaan asutukseen perustuva kriteeri nostetaan BKT-kriteerin rinnalle tukia jaettaessa. Harvaan asuttujen alueiden erityisrahoitus tulee Suomen näkemyksen mukaan säilyttää vähintään nykyisellä tasolla Pohjois- ja Itä-Suomen osalta.
4. Valtioneuvosto pitää tärkeänä sitä, että kaikilla alueilla toteutetaan yhtenäistä tavoitetta kilpailukyyn ja työllisyyden parantamiseksi. Valtioneuvosto ei kannata komission siirtymäaluejärjestelyä ja turvaverkkorahoitusratkaisua esitetyssä muodossa, joka on liian kallis. Komission esittämät väliluokka- ja kilpailukykyalueet tulisikin yhdistää yhdeksi kokonaisuudeksi, missä yhteydessä sovellettaisiin liukuvaa BKT-kriteeriä.
5. Maakohtaisen BKTL-katon madaltaminen 2,5 prosenttiin on erityisen tarpeen resurssien tehokkaan käytön näkökulmasta. Sen laskentamenetelmää ei tule muuttaa nykyisestä kaudesta eli maaseudun kehittämisrahoituksen tulee sisältyä esitettävään kattoon. Tästä syystä komission esitystä tulee selkiyttää.
6. Koheesiopoliittinen rahoitustuki on voimassa olevan säädösten mukaan ehdollista eli koheesiorahoitus voidaan keskeyttää. Ehdollisuus liittyy julkisen talouden tilaan ja lähentymisohjelman täytäntöönpanoon. Ehdollisuus koskee vain koheesiorahastosta suoritettavaa tukea. Valtioneuvosto pitää perusteltuna, että selvitetään mahdollisuudet yhdistää EU:n talousarvion rakenne- ja muut tuet vakaus- ja kasvusopimuksen noudattamiseen. Vakaus- ja kasvusopimuksen ennaltaehkäisevän osan vaikuttavuutta tulisi parantaa ja tähän voitaisiin kytkeä EU:n talousarvion menot nykyistä laajemmin. Rakennetukien hyödyt voidaan saavuttaa jatkossakin vain tilanteessa, jossa talouden

rakenteet ovat terveet ja tasapainoiset. Lisäksi voitaisiin tutkia, olisiko mahdollisuus kytkettävissä muihinkin kuin julkisen talouden tilaan ja lähentymisohjelman täytäntöönpanoon liittyviin neuvoston hyväksymiin tekijöihin, kuten esimerkiksi asianomaisille valtioille osoitettujen rakennepoliittisten suositusten täytäntöönpanoon (talouspolitiikan suuntaviivat).

7. EU:n osarahoitusperiaatteen soveltamista tulee tehostaa. Unionin rahoituksen osuus tulee rajoittaa maksimissaan 75 prosenttiin nykyisen 85 prosentin sijaan. Valtioneuvosto pitää riittävää kansallista omavastuuosuutta parhaana ennakkoehdollisuutena ja välttämättömänä takeena vastuulliselle projektitoiminnalle.
8. Valtioneuvosto suhtautuu kielteisesti suoritusvarauksen ja muiden unionitason kannustimien käyttöönottoon. Valtioneuvosto on valmis tutkimaan jäsenvaltiokohtaisen suoritusvarauksen käyttöönottoa.
9. Valtioneuvosto tukee voimakkaasti YSK-rahastojen hallinnon yksinkertaistamista ja katsoo että komission asetusehdotukset eivät kaikilta osin tue tavoitteen saavuttamista. Komission esitykset hallinnon eri tasojen ja kansallisten valvontaelinten määrän lisäämisestä eivät ole tervetulleita.
10. Valtioneuvosto kannattaa komission esitystä paikallisyhteisöjen omista kehittämishankkeista ja strategioista. Ratkaisut paikallisen toiminnan menettelyistä tulee tehdä kansallisella tasolla.
11. Valtioneuvosto pitää tärkeänä suhteellisuusperiaatteen noudattamista ohjelmien hallinnoinnin järjestämisessä. Valtioneuvosto tukee pyrkimyksiä, joilla varmistetaan rahastojen tehokas ja tulokellinen toteutus ja tukee yksinkertaistettujen kustannusmallien käytön laajentamista.
12. Valtioneuvosto pitää tärkeänä, että Euroopan sosiaalirahasto (ESR) muodostaa olennaisen osan koheesiopolitiikan toteutusta. Eurooppa 2020 –strategian tavoitteiden saavuttamiseksi on tärkeitä, että sosiaalirahastoa käytetään jäsenmaissa työllisyyden ja koulutuksen sekä köyhyyden ja syrjäytymisen vastaiseen hanketoimintaan. Sosiaalirahaston osuuden ennalta määrittäminen ei ole kuitenkaan linjassa aiemman ohjelmaperusteisen koheesiopolitiikan kanssa, jonka pääperiaatteena on pidetty hallintovastuun jakamista komission, jäsenmaiden ja alueiden välillä.
13. Valtioneuvosto pitää tärkeänä, että ilmasto- ja ympäristötavoitteet huomioidaan rakennerahastojen tukia kohdennettaessa. On tärkeää, että tuki kohdennetaan erityisesti sellaisiin ilmasto- ja ympäristötavoitteisiin, joiden avulla voidaan tukea talouden kasvua sekä innovaatioita ja teknologisia ratkaisuja.
14. Valtioneuvosto tukee rahoituksen temaattista keskittämistä myös EAY-ohjelmissa, mutta esitettyä rajausta enintään neljään teemaan on tarpeen arvioida lähemmin. Tässä yhteydessä on arvioitava myös ohjelmien rooli mahdollisten makroaluestrategioiden toteuttamisessa.
15. Valtioneuvosto kannattaa Euroopan alueellisen yhteistyön yhtymään sovellettavan järjestelmän yksinkertaistamista ja sitä, että yhtymien perustaminen säilyy vapaaehtoisena.
16. Ulkosuhderahoitusvälineiden laatuun ja toimivuuteen tulee panostaa saatujen kokemusten pohjalta, huomioiden joustavuus tuen ennakoitavuuden tärkeyttä unohtamatta. Yhteistyökumppanien tulee sitoutua yhdessä asetettuihin tavoitteisiin, joiden saavuttamista tulee arvioida aikaisempaa paremmin uudesta rahoituksesta päätettäessä.
17. Suomen politiikkatavoitteiden kannalta on tärkeää, että EU:n ja Venäjän välisen alueellisen yhteistyön (nykyinen ENPI CBC) erityispiirteet tulevat huomioiduiksi joko komission esittämässä uudessa naapuruusinstrumentissa (ENI) tai mahdollisesti muussa instrumentissa. Rajat ylittävien ohjelmien toimivuuden varmistamiseksi tulisi seuraavaa ohjelmakautta

varten pyrkiä löytämään hallinnollisia ratkaisuja, joilla näihin ohjelmiin voitaisiin soveltaa rakennerahastojen Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteen ohjelmissa hyväksi todettuja menettelytapoja. Suomen kannalta on ensiarvoisen tärkeää, että Venäjä osallistuu merkittävällä panoksella ohjelmien rahoitukseen jatkossakin.

Kansallinen käsittely:

EU:n komitean alainen alue- ja rakennepoliitiikan jaosto 4: 18.10.2011; 24.10.2011.
Agenda-jory 31.10.2011
EU-minva käsittely 3.11.2011

Eduskuntakäsittely:

Käsittely Euroopan parlamentissa:

Kansallinen lainsäädäntö, ml. Ahvenanmaan asema:

Taloudelliset vaikutukset:

Ehdotuksen taloudellisia vaikutuksia Suomelle ei voida vielä tässä vaiheessa tarkasti arvioida.

Ks. tarkemmin asiakirjan kohta 6 Komission ehdotusten vaikutukset.

Muut mahdolliset asiaan vaikuttavat tekijät:

U 40/2011 vp Valtioneuvoston kirjelmä eduskunnalle komission tiedonannosta (Eurooppa 2020 -strategiaa tukeva talousarvio) ja ehdotuksesta neuvoston asetukseksi (monivuotinen rahoituskehys 2014-2020), ehdotuksesta neuvoston päätökseksi (omat varat), ehdotuksesta neuvoston asetukseksi (omien varojen päätöksen soveltaminen), ehdotuksesta neuvoston asetukseksi (omien varojen käyttöön asettaminen) sekä luonnoksesta Euroopan parlamentin, neuvoston ja komission väliseksi toimielinten sopimukseksi (toimielinten talousarvioyhteistyö).

Asiasanat
Hoitaa

Tiedoksi



EUROOPAN KOMISSIO

Bryssel 6.10.2011
KOM(2011) 607 lopullinen
2011/0268 (COD)

Ehdotus

EUROOPAN PARLAMENTIN JA NEUVOSTON ASETUS

Euroopan sosiaalirahastosta ja asetuksen (EY) N:o 1081/2006 kumoamisesta

{SEK(2011) 1130 lopullinen}
{SEK(2011) 1131 lopullinen}

PERUSTELUT

1. EHDOTUKSEN TAUSTA

Työttömyys ja laaja köyhyysongelma edellyttävät toimia EU:n ja jäsenvaltioiden tasolla. Työttöminä on melkein 23 miljoonaa ihmistä, ja yli 113 miljoonan arvioidaan elävän köyhyysrajalla tai olevan syrjäytymisvaarassa. Sosiaali- ja työllisyysasiat ovat Euroopan kansalaisten päällimmäisiä huolenaiheita ja ala, jolla unionin odotetaan tekevän enemmän. Unionin kohtaamia lisähaasteita ovat taitotason puutteet, aktiivisen työmarkkinapolitiikan ja koulutusjärjestelmien tavoitteiden saavuttamatta jääminen, marginalisoituneiden ryhmien sosiaalinen syrjäytyminen ja työvoiman alhainen liikkuvuus. Tarvitaan sekä poliittisia aloitteita että konkreettisia tukitoimia.

Rahoitus- ja talouskriisi, väestöön ja maahanmuuttoon liittyvät suuntaukset sekä teknologisen muutoksen kiivas tahti ovat lisänneet näiden ongelmien vakavuutta. Ellei niihin puututa tehokkaasti, ne heikentävät huomattavasti sosiaalista yhteenkuuluvuutta ja kilpailukykyä. Sen vuoksi infrastruktuureihin, alueelliseen kilpailukykyyn ja liiketoiminnan kehittämiseen tehtävien, kasvua edistävien investointien ohella tarvitaan kestävää työpaikkojen luomista tukevia toimenpiteitä työmarkkinapolitiikan, yleissivistävän ja ammatillisen koulutuksen, sosiaalisen yhteenkuuluvuuden, työntekijöiden mukautumiskyvyn, yritysten ja yrittäjyyden sekä hallinnollisten valmiuksien alalla.

Euroopan sosiaalirahastosta ESR:stä tuetaan politiikkaa ja prioriteetteja, joilla pyritään täystyöllisyyteen, työn laadun ja tuottavuuden parantamiseen, työntekijöiden alueellisen ja ammatillisen liikkuvuuden lisäämiseen unionissa, koulutusjärjestelmien parantamiseen sekä sosiaalisen osallisuuden edistämiseen, ja näin rahastolla edistetään taloudellista, sosiaalista ja alueellista yhteenkuuluvuutta.

Koska ESR:n olisi oltava täysin Eurooppa 2020 -strategian ja sen yleistavoitteiden mukainen, siitä olisi tuettava jäsenvaltioiden politiikkaa, jota ne harjoittavat perussopimuksen 121 artiklan ja 148 artiklan 4 kohdan mukaisesti hyväksytyjen yhdenmukaisuus suuntaviivojen ja kansallisia uudistusohjelmia koskevien suositusten nojalla. Yhtenä rakennerahastona ESR:lle asetettavilla vähimmäisosuuksilla ja -määrillä taataan, että unionin prioriteetit voidaan riittävällä tavalla ottaa huomioon suoraan Euroopan kansalaisiin kohdistuvien investointien määrässä.

ESR antaa arvokkaan panoksen myös muihin merkittäviin Eurooppa 2020 -strategian prioriteetteihin, joita ovat investointien lisääminen tutkimukseen ja innovointiin, tieto- ja viestintäteknologian saatavuuden ja käytön parantaminen, pienten ja keskisuurten yritysten kilpailukykyyn lisääminen, vähähiiliseen talouteen siirtymisen tukeminen, ympäristönsuojelu ja resurssien kestävä käytön edistäminen. ESR toimii yhdessä uuden sosiaalisia muutoksia ja innovaatioita koskevan integroidun ohjelman kanssa synergiaetujen saamiseksi. Yhdessä ne muodostavat kattavan aloitteen Euroopan työllisyyden ja sosiaalisen osallisuuden alalla.

2. INTRESSITAHOJEN KUULEMISEN JA VAIKUTUSTEN ARVIOINNIN TULOKSET

Tätä ehdotusta tehtäessä on otettu huomioon taloudellista ja sosiaalista yhteenkuuluvuutta käsittelevään viidenteen välikertomukseen¹, EU:n talousarvion kokonaistarkasteluun² sekä monivuotisia rahoituspuitteita koskeviin ehdotuksiin³ liittyvien julkisten kuulemisten tulokset.

Viidennen yhteenkuuluvuutta koskevan kertomuksen päätelmistä käytiin julkinen kuuleminen 12. marraskuuta 2010 ja 31. tammikuuta 2011 välillä, ja se päättyi koheesiofoorumiin. Kuuleminen tuotti yhteensä 444 kommenttia. Vastauksia saatiin jäsenvaltioilta, alue- ja paikallisviranomaisilta, työmarkkinaosapuolilta, Euroopan tason eturyhmiltä, kansalaisjärjestöiltä, kansalaisilta ja muilta sidosryhmiltä. Kuulemisessa esitettiin joukko kysymyksiä koheesiopolitiikan tulevaisuudesta. Tiivistelmä tuloksista julkaistiin 13. toukokuuta 2011.⁴

Lisäksi järjestettiin erillisiä konferensseja ja seminaareja, joissa keskityttiin ESR:n tulevaisuuteen. Kesäkuussa 2010 järjestetty ESR:a ja Eurooppa 2020 -strategiaa käsitellyt konferenssi keräsi yhteen yli 450 EU:n ja jäsenvaltioiden sekä kolmansien maiden viranomaisten, työmarkkinaosapuolten ja kansalaisyhteiskunnan korkean tason edustajaa. Lisäksi joulukuussa 2010 järjestettiin kansalaisjärjestöjen ja työmarkkinaosapuolten kanssa seminaari ESR:n tulevaisuudesta.

Euroopan parlamentti antoi 7. lokakuuta 2010 päätöslauselmat koheesiopolitiikan ja ESR:n tulevaisuudesta.⁵ Euroopan komissio on lisäksi pyytänyt ja saanut valmistelevat lausunnot talous- ja sosiaalikomitealta⁶ ja alueiden komitealta⁷.

Asiantuntijaneuvoja saatiin Euroopan sosiaalirahaston tulevaisuutta käsittelevältä ESR-komitean tilapäistyöryhmältä, joka on epävirallinen jäsenvaltioiden ja työmarkkinaosapuolten asiantuntijoista koostuva ryhmä. Tilapäistyöryhmä kokoontui seitsemän kertaa joulukuun 2009 ja maaliskuun 2011 välillä. Lisäksi perustettiin jäsenvaltioiden edustajista koostuva työryhmä pohtimaan yhteisiä indikaattoreita. Se kokoontui neljä kertaa ja laati perustan ehdotetuille indikaattoreille. ESR-komitea itse antoi lausuntoja ESR:n tulevaisuudesta 3. kesäkuuta 2010 ja 10. maaliskuuta 2011 pidetyissä kokouksissaan. Erityislausuntoja saatiin myös työllisyyskomitealta (tammikuussa 2011) ja sosiaalisen suojelun komitealta (maaliskuussa 2011).

Pohjana käytettiin myös vuosien 2000–2006 ohjelmille tehtyjä jälkiarviointeja ja useita eri tutkimuksia. ESR-asetukselle on tehty erillinen vaikutustenarviointi osana

¹ Viides kertomus taloudellisesta, sosiaalisesta ja alueellisesta yhteenkuuluvuudesta, marraskuu 2010.

² Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle, alueiden komitealle ja kansallisille parlamenteille: ”EU:n talousarvion kokonaistarkastelu”, KOM(2010) 700, 19.10.2010.

³ Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle sekä alueiden komitealle – Eurooppa 2020 -strategiaa tukeva talousarvio, KOM(2011) 500, 29.6.2011.

⁴ Komission yksiköiden valmisteluasiakirja: Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion, SEC(2011) 590 lopullinen, 13.5.2011.

⁵ Euroopan parlamentin päätöslauselma, 7. lokakuuta 2010, Euroopan sosiaalirahaston tulevaisuudesta, P7_TA(2010)0357;

Euroopan parlamentin päätöslauselma, 7. lokakuuta 2010, EU:n koheesio- ja aluepolitiikasta vuoden 2013 jälkeen, P7_TA(2010)0356.

⁶ EUVL C 132, 3.5.2011, s. 8.

⁷ EUVL C 166, 7.6.2011, s. 59.

vaikutustenarviointipakettia, jonka muita osia ovat EAKR-asetuksen ja koheesiorahastoasetuksen vaikutustenarviointi sekä ESR:oon, EAKR:oon ja koheesiorahastoon sovellettavan yleisasetuksen vaikutustenarviointi.

ESR-asetuksen vaikutustenarvioinnissa käsiteltiin pääasiassa säädöksen soveltamisalaa ja yhtä yksinkertaistamisen erityisnäkökohtaa. Siinä käsitellään myös komission työllisyys-, sosiaali- ja osallisuusasioiden pääosaston (EMPL) käytettävissä olevien rahoitusvälineiden, varsinkin Euroopan sosiaalirahaston ESR:n, Euroopan globalisaatorahaston, Progress-ohjelman, Eures-verkoston ja Progress-mikrorahoitusjärjestelyn välisiä kytkentöjä ja täydentävyyttä.

ESR:n rooli saa erittäin laajaa tukea. ESR:n katsotaan tuovan merkittävästi Euroopan tason lisäarvoa, koska se antaa jäsenvaltioille ja alueille mahdollisuuden käsitellä keskeisiä eurooppalaisia prioriteetteja eurooppalaisen rahoituksen avulla. Sitä pidetään olennaisen tärkeänä osatekijänä käsiteltäessä niitä keskeisiä haasteita, joita Euroopan kansalaiset kohtaavat, ja pyrittäessä Eurooppa 2020 -strategiassa asetettuihin tavoitteisiin. Keskeisiin haasteisiin ja neuvoston suosituksiin keskittymistä pidetään yleisesti tärkeänä ennakkoodellytyksenä tuen tehokkuudelle. Myös tuen monimutkaisuuden vähentämistä ja siihen liittyvien tarkastusten keventämistä, varsinkin pienempien edunsaajien osalta, pidetään tärkeinä seikkoina, joihin olisi puututtava.

3. EHDOTUKSEN OIKEUDELLINEN SISÄLTÖ

Euroopan sosiaalirahasto ESR on perustettu Euroopan unionin toiminnasta tehdyn SEUT-sopimuksen 162 artiklan nojalla. Koheesion edistämiseksi tarkoitetun EU-rahoituksen tarkastelun ajoitus liittyy monivuotista rahoituskehystä koskevaan uuteen ehdotukseen, joka sisältyy komission työohjelmaan.

Tämä asetusehdotus perustuu SEUT-sopimuksen 164 artiklaan. Neuvoston asetuksessa (EU) N:o [...] vahvistetaan rakennerahastojen ja koheesiorahaston toimintapuitteet ja säädetään etenkin niiden temaattisista tavoitteista sekä suunnittelua, seuranta, arviointia, hallintoa ja valvontaa koskevista periaatteista ja säännöistä.

Näissä yleisissä puitteissa tässä asetuksessa määritellään ESR:n tehtävä ja toiminta-ala sekä niihin liittyvät investointiprioriteetit, joissa käsitellään temaattisia tavoitteita, ja annetaan erityissäännöksiä ESR:n osarahoittamista toimenpideohjelmista sekä tukikelpoisista menoista.

ESR toiminta perustuu SEUT-sopimuksen 174 artiklaan, jossa määrätään Euroopan unionin toimista taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden lujittamiseksi ja koko unionin sopusointuisen kehityksen edistämiseksi erityisesti vähentämällä alueiden välisiä kehityseroja sekä muita heikommassa asemassa olevien alueiden jälkeenjääneisyyttä.

Kuten EU:n talousarvion kokonaistarkastelussa tuotiin esiin, EU:n talousarviosta olisi rahoitettava EU:n julkisia hyödykkeitä, toimia, joita jäsenvaltiot ja alueet eivät itse pysty rahoittamaan, ja toimia, joissa EU:n rahoituksella voidaan varmistaa paremmat tulokset.⁸ Tässä ehdotuksessa noudatetaan toissijaisuusperiaatetta, koska ESR:n tehtävät vahvistetaan perussopimuksessa ja politiikka pannaan täytäntöön yhteistyössä toteutetun hallinnon periaatteen mukaisesti ja noudattaen jäsenvaltioiden ja alueiden institutionaalista toimivaltaa.

⁸ KOM(2010) 700, 19.10.2010.

4. TALOUSARVIOVAIKUTUKSET

Monivuotista rahoituskehystä koskevaan komission ehdotukseen sisältyy koheesiopolitiikkaan ehdotettu 376 miljardin euron summa kaudelle 2014–2020.

Vuosi 2014–2020 ehdotetut määrät	miljardia euroa	ESR:n vähimmäisosuus	ESR:n vähimmäissumma (miljardia euroa)
Vähemmän kehittyneet alueet	162,6	25 %	40,7
Siirtymäalueet	38,9	40 %	15,6
Kehittyneemmät alueet	53,1	52 %	27,6
Alueellinen yhteistyö	11,7	-	-
Koheesiorahasto	68,7	-	-
Lisämäärärahat kaikkein syjäisimmille ja harvaan asutuille alueille	0,926	-	-
”Verkkojen Eurooppa” -väline (liikenne, energia ja tieto- ja viestintätekniikka)	40 miljardia euroa (lisäksi koheesiorahaston sisäinen erillinen 10 miljardin euron summa)	-	

*Kaikki luvut ilmoitettu vuoden 2011 kiinteinä hintoina

Jotta lujitettaisiin rahastojen kykyä edistää Eurooppa 2020 -strategian yleistavoitteiden toteutumista, tässä ehdotuksessa vahvistetaan ESR:n vähimmäisosuudet kussakin alueiden luokassa, jotka on määritelty yleisasetusehdotuksessa. Tämän tuloksena saadaan ESR:n vähimmäisosuudeksi 25 prosenttia koheesiopolitiikkaan myönnetystä talousarviosta (pois lukien ”Verkkojen Eurooppa” -välineeseen myönnetyt määrät eli 84 miljardia euroa. Alustavaan ESR:n vähimmäismäärärahaan sisältyy vähäosaisimmille tarkoitettua elintarviketukea koskevan komission tulevan ehdotuksen talousarvio (2,5 miljardia euroa).

5. TIIVISTELMÄ ASETUKSEN SISÄLLÖSTÄ

Soveltamisalan osalta ESR-asetusluonnoksessa vuosi 2014–2020 ehdotetaan ESR:n kohteeksi neljää temaattista tavoitetta koko unionissa: i) edistetään työllisyyttä ja työvoiman liikkuvuutta, ii) investoidaan koulutukseen, ammattitaitoon ja elinikäiseen oppimiseen, iii) edistetään sosiaalista osallisuutta ja torjutaan köyhyyttä ja iv) parannetaan institutionaalisia valmiuksia ja tehostetaan julkishallintoa. Kukin temaattinen tavoite jakautuu toimintaluokkiin eli investointiprioriteetteihin. Lisäksi ESR:sta olisi edistettävä myös muita temaattisia tavoitteita, jollaisia ovat vähähiiliseen, ilmastomuutokseen sopeutuvaan ja resurssitehokkaaseen talouteen siirtymisen tukeminen, tieto- ja viestintätekniikan käytön lisääminen, tutkimuksen, teknisen kehittämisen ja innovoinnin vahvistaminen sekä pienten ja keskisuurten yritysten kilpailukykyyn lisääminen.

Rahoituksen keskittäminen on tarpeen, jotta saadaan riittäviä ja näkyviä vaikutuksia. Rahoituksen keskittämiseksi ehdotetaan, että

- tukea hallinnollisten valmiuksien parantamiseen annetaan vain jäsenvaltioille, joissa on vähemmän kehittyneitä alueita tai jotka ovat oikeutettuja koheesiorahaston tukeen

- vähintään 20 prosenttia ESR:n määrärahoista kohdennetaan sosiaalisen osallisuuden edistämiseen ja köyhyyden torjuntaan
- toimenpideohjelmissa on keskitettävä rahoitus pieneen joukkoon investointiprioriteetteja.

Lisäksi asetusluonnoksella selkeytetään ja vahvistetaan ESR:n panosta unionin sitoutumiseen naisten ja miesten eriarvoisuuden poistamiseen ja syrjinnän torjumiseen. Jäsenvaltioiden olisi yhdistettävä yleinen valtavirtaistamispolitiikka ja erityistoimet sukupuolten tasa-arvon edistämiseksi ja syrjinnän torjumiseksi.

Samoin asetusluonnoksella pyritään vahvistamaan sosiaalisia innovaatioita ja kansainvälistä yhteistyötä ESR:n puitteissa; kannustimena on näihin toimiin kohdennettuihin toimintalinjoihin myönnettävä suurempi yhteisrahoitusosuus sekä erityiset suunnittelu- ja seurantajärjestelyt. Komissiolla on myös suurempi rooli hyvien toimintatapojen, yhteistoimien ja tulosten vaihdossa ja levittämisessä unionissa.

Seuranta- ja arviointijärjestelmien osalta asetusluonnoksessa ehdotetaan vähimmäislaatustandardeja ja pakollisia yhteisiä indikaattoreita. Tämän pitäisi taata, että seurannasta saadaan vankkoja ja luotettavia tietoja, jotka voidaan helposti yhdistää EU:n tasolla, ja että arvioinnissa keskitytään ESR:n tuen tehokkuuden ja vaikutuksen arviointiin.

Asetusluonnoksessa kiinnitetään paljon huomiota työmarkkinaosapuolten ja kansalaisjärjestöjen osallistumiseen ESR:n prioriteettien ja toimenpiteiden suunnitteluun ja täytäntöönpanoon. Tätä varten asetusluonnoksessa esitetään vähemmän kehittyneiden alueiden ja maiden osalta, että ESR:n resursseista osoitettaisiin asianmukainen summa työmarkkinaosapuolten ja kansalaisjärjestöjen valmiuksien parantamiseen. Myös työmarkkinaosapuolten toteuttamia yhteistoimia tuetaan, koska niillä on keskeinen asema työllisyyden, koulutuksen ja sosiaalisen osallisuuden alalla.

Tähän liittyen asetusluonnoksessa ehdotetaan joukkoa erityisiä tukikelpoisuussäntöjä, joilla helpotettaisiin pienempien edunsaajien ja toimenpiteiden ESR-rahoituksen saantia ja otettaisiin huomioon ESR-toimenpiteiden erilainen luonne ja ESR-edunsaajien erot verrattuna muihin rahastoihin. Jotta yksinkertaistamisesta olisi hyötyä edunsaajille, asetusluonnoksessa ehdotetaan yksinkertaistettujen kustannusvaihtoehtojen käytön laajentamista ja niiden käytön tekemistä pakolliseksi pienemmissä toimenpiteissä. Näillä säännöksillä kevennetään edunsaajien ja hallintoviranomaisten hallinnollista raskautta, vahvistetaan ESR:n tulossuuntautuneisuutta ja alennetaan virheasteita.

Käyttöön otetaan myös rahoitusvälineisiin liittyviä erityissäännöksiä, joilla kannustetaan jäsenvaltioita ja alueita lisäämään ESR:n vipuvaikutusta ja parannetaan näin sen kapasiteettia rahoittaa työllisyyttä, koulutusta ja sosiaalista osallisuutta tukevia toimia.

Ehdotus

EUROOPAN PARLAMENTIN JA NEUVOSTON ASETUS

Euroopan sosiaalirahastosta ja asetuksen (EY) N:o 1081/2006 kumoamisesta

EUROOPAN PARLAMENTTI JA EUROOPAN UNIONIN NEUVOSTO, jotka

ottavat huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen ja erityisesti sen 164 artiklan,

ottavat huomioon Euroopan komission ehdotuksen,⁹

sen jälkeen kun säädösehdotus on toimitettu kansallisille parlamenteille,

ottavat huomioon Euroopan talous- ja sosiaalikomitean lausunnon¹⁰,

ottavat huomioon alueiden komitean lausunnon¹¹,

noudattavat tavallista lainsäätämisyjärjestystä

sekä katsovat seuraavaa:

- (1) Asetuksessa (EU) N:o [...] vahvistetaan Euroopan sosiaalirahaston ESR:n, Euroopan aluekehitysrahaston EAKR:n, koheesiorahaston, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston sekä Euroopan meri- ja kalatalousrahaston toimintapuitteet ja säädetään etenkin niiden temaattisista tavoitteista sekä suunnittelua, seuranta, arviointia, hallintoa ja valvontaa koskevista periaatteista ja säännöistä. Sen vuoksi on täsmennettävä Euroopan sosiaalirahaston tehtävät ja toiminta-ala sekä niihin liittyvät temaattisia tavoitteita koskevat investointiprioriteetit ja annettava erityissäännöksiä toimintatyypeistä, joita ESR:sta voidaan rahoittaa.
- (2) ESR:n olisi parannettava työllisyysmahdollisuuksia, edistettävä koulutusta ja elinikäistä oppimista sekä kehitettävä aktiivista osallisuuspolitiikkaa sille perussopimuksen 162 artiklalla uskottujen tehtävien mukaisesti ja edistettävä näin taloudellista, sosiaalista ja alueellista koheesiota perussopimuksen 174 artiklan mukaisesti. Perussopimuksen 9 artiklan mukaan ESR:n on otettava huomioon korkean työllisyystason edistämiseen, riittävän sosiaalisen suojelun takaamiseen, sosiaalisen syrjäytymisen torjumiseen sekä korkeatasoiseen koulutukseen ja ihmisten terveyden korkeatasoiseen suojeluun liittyvät vaatimukset.

⁹ EUVL C , s...

¹⁰ EUVL C , s...

¹¹ EUVL C , s...

- (3) Eurooppa-neuvosto totesi 17 päivänä kesäkuuta 2010, että kaikessa yhteisessä politiikassa, myös koheesiopolitiikassa, olisi tuettava työllisyyttä ja älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevaa Eurooppa 2020 -strategiaa.¹² Jotta ESR:n toiminta olisi täysin strategian tavoitteiden mukaista, etenkin työllisyyden, koulutuksen ja sosiaalisen syrjäytymisen torjunnan alalla, ESR:n olisi tuettava jäsenvaltioita jäsenvaltioiden ja unionin talouspolitiikan laajoista suuntaviivoista annettujen neuvoston suositusten sekä perussopimuksen 121 artiklan ja 148 artiklan 4 kohdan mukaisesti hyväksytyjen työllisyyspolitiikan suuntaviivoja koskevien neuvoston päätösten täytäntöönpanossa. Sen olisi myös edistettävä lippulaivahankkeiden täytäntöönpanoa kiinnittäen erityishuomiota hankkeisiin ”Uuden osaamisen ja työllisyyden ohjelma”¹³, ”Nuoret liikkeellä”¹⁴ ja ”Köyhyyden ja sosiaalisen syrjäytymisen torjunnan eurooppalainen foorumi”¹⁵. Siitä tuetaan myös aloitteisiin ”Euroopan digitaalistrategia”¹⁶ ja ”Innovaatiounioni”¹⁷ liittyviä toimia.
- (4) Euroopan unionilla on vastassaan rakenteellisia haasteita, jotka johtuvat talouden globalisaatiosta, teknologian muutoksista ja koko ajan ikääntyvästä työvoimasta sekä kasvavasta ammattitaitovajeesta ja työvoimapulasta joillakin sektoreilla ja alueilla. Näitä haasteita on vielä pahentanut hiljattainen talous- ja rahoituskriisi, joka on lisännyt työttömyyttä etenkin nuorten ja muiden heikommassa asemassa olevien ryhmien, kuten maahanmuuttajien, parissa. ESR:n pitäisi pyrkiä edistämään työllisyyttä ja tukemaan työvoiman liikkuvuutta, investoimaan koulutukseen, ammattitaitoon ja elinikäiseen oppimiseen sekä edistämään sosiaalista osallisuutta ja köyhyyden torjumista. Pyrkiessään edistämään työmarkkinoiden parempaa toimintaa lisäämällä työntekijöiden alueellista liikkuvuutta, ESR:n olisi erityisesti tuettava rekrytointia koskevia Euroopan työnvälityspalveluita (Eures-toimia) ja niihin liittyviä tiedotus-, ohjaus- ja neuvontapalveluja kansallisella ja valtioiden rajat ylittävällä tasolla.
- (5) Näiden prioriteettien lisäksi – vähemmän kehittyneillä alueilla ja jäsenvaltioissa – on aiheellista talouskasvun ja työllisyysmahdollisuuksien lisäämiseksi parantaa julkishallinnon tehokkuutta ja vahvistaa työllisyys-, koulutus- ja sosiaalipolitiikkaa toteuttavien sidosryhmien institutionaalisia valmiuksia.
- (6) Samalla on keskeisen tärkeää tukea Euroopan pienten ja keskisuurten yritysten kehittämistä ja kilpailukykyä ja taata, että ihmiset voivat mukautua asianmukaisten taitojen hankkimisen ja elinikäisen koulutuksen tarjoamien mahdollisuuksien kautta uusiin haasteisiin, joita ovat esimerkiksi siirtyminen osaamistalouteen, digitaalistrategia ja siirtyminen vähähiiliseen ja energiatehokkaampaan talouteen. Pyrkiessään ensisijaisten temaattisten tavoitteidensa saavuttamiseen ESR:n pitäisi osaltaan auttaa näihin haasteisiin vastaamisessa. Tähän liittyen ESR:sta olisi tuettava työvoiman siirtymistä vihreämmille aloille ja ammatteihin, etenkin energiatehokkuuden, uudistuvan energialähteiden ja kestäväen kuljetuksen alalla, ottaen huomioon unionin pyrkimys lisätä EU:n budjetin osuutta ilmastotoimiin liittyvän

¹² KOM(2010) 2020 lopullinen, 3.3.2010.

¹³ KOM(2010) 682 lopullinen, 23.11.2010.

¹⁴ KOM(2010) 477 lopullinen, 15.9.2010.

¹⁵ KOM(2010) 758 lopullinen, 16.12.2010.

¹⁶ KOM(2010) 245 lopullinen/2, 26.8.2010.

¹⁷ KOM(2010) 546 lopullinen, 6.10.2010.

valtavirtaistamisen alalla vähintään 20 prosenttia, eri politiikanalojen osallistumisen kautta.

- (7) ESR:n pitäisi edistää Eurooppa 2020 -strategian toteuttamista keskittämällä tukea Euroopan unionin prioriteetteihin. ESR:n pitäisi erityisesti lisätä tukeaan sosiaalisen syrjäytymisen ja köyhyyden torjumiseen varaamalla siihen vähimmäismäärärahat. ESR-tukea saavien investointiprioriteettien valintaa ja lukumäärää olisi rajoitettava tuettujen alueiden kehitystason mukaan.
- (8) Jotta ESR:n tukemilla toimilla Euroopan tasolla saavutettuja tuloksia pystyttäisiin seuraamaan tiiviimmin ja arvioimaan paremmin, olisi laadittava yhteinen tuotos- ja tulosindikaattorien joukko.
- (9) ESR:sta tuettavien toimien tehokas ja vaikuttava täytäntöönpano edellyttää hyvää hallintotapaa ja kumppanuutta kaikilta asianomaisilta alueellisilta ja sosioekonomisilta toimijoilta, erityisesti työmarkkinaosapuolilta ja kansalaisjärjestöiltä. Sen vuoksi jäsenvaltioiden on kannustettava työmarkkinaosapuolia ja kansalaisjärjestöjä osallistumaan ESR:n täytäntöönpanoon.
- (10) Jäsenvaltiot ja komissio varmistavat, että ESR:sta rahoitettujen prioriteettien täytäntöönpanolla edistetään naisten ja miesten tasa-arvoa perussopimuksen 8 artiklan mukaisesti. Arvioinnit ovat osoittaneet, että on tärkeää ottaa tasa-arvonäkökohdat huomioon kaikessa ohjelman toiminnassa ja varmistaa, että sukupuolten tasa-arvon edistämiseksi toteutetaan erityistoimia.
- (11) Perussopimuksen 10 artiklan mukaisesti ESR:n rahoittamien prioriteettien täytäntöönpanolla olisi torjuttava sukupuoleen, rotuun, etniseen alkuperään, uskontoon tai vakaumukseen, vammaisuuteen, ikään tai sukupuoliseen suuntautumiseen perustuvaa syrjintää. ESR:sta olisi tuettava vammaisten oikeuksista tehdyn YK:n yleissopimuksen mukaisten velvoitteiden täyttämistä muun muassa koulutuksen, työn ja työllisyyden ja esteettömien mahdollisuuksien osalta. ESR:sta olisi myös tuettava siirtymistä laitoshoidosta avohoitoon.
- (12) Tuki sosiaalisiin innovaatioihin on ratkaisevan tärkeää, jotta politiikalla pystytään vastaamaan paremmin sosiaalisiin muutoksiin ja kannustamaan ja tukemaan innovatiivisia sosiaalisia yrityksiä. Varsinkin innovatiivisten ratkaisujen testaaminen ja arvioiminen ennen niiden laajentamista on olennaisen tärkeää, jotta voidaan parantaa politiikan tehokkuutta, ja tämän vuoksi on perusteltua myöntää erityistukea ESR:sta.
- (13) Kansainvälinen yhteistyö tuo merkittävää lisäarvoa ja on välttämätöntä komission aseman vahvistamiseksi kokemusten vaihdon välittäjänä ja asiaan liittyvien aloitteiden täytäntöönpanon koordinoijana.
- (14) Alueellisten ja paikallisten sidosryhmien aktivointi on välttämätöntä Eurooppa 2020 -strategian ja sen yleistavoitteiden toteuttamisen kannalta. Jotta alue- ja paikallisviranomaiset, kaupungit, työmarkkinaosapuolet ja kansalaisjärjestöt saataisiin osallistumaan aktiivisemmin ohjelmien täytäntöönpanoon, voidaan käyttää ja tukea alueellisia sopimuksia, paikallisia työllisyyttä ja sosiaalista osallisuutta koskevia aloitteita, yhteisöjohtoisia paikallisia kehittämisstrategioita sekä kestävästä kaupunkikehityksestä koskevia strategioita.

- (15) Asetuksessa (EU) N:o [...] säädetään, että menojen tukikelpoisuutta koskevat säännöt määritetään kansallisella tasolla, lukuun ottamatta joitakin poikkeuksia, joista on tarpeen antaa erityissäännöksiä ESR:n osalta.
- (16) ESR:n käytön yksinkertaistamiseksi ja virheiden riskin vähentämiseksi sekä rahastosta tuettavien toimien erityispiirteiden huomioon ottamiseksi on asianmukaista antaa säännöksiä, jotka täydentävät asetuksen (EU) N:o [...] 57 ja 58 artiklaa.
- (17) Jäsenvaltioita ja alueita olisi kannustettava hyödyntämään ESR:n vipuvaikutusta rahoitusvälineiden kautta, jotta voidaan tukea esimerkiksi opiskelijoita, työpaikkojen luomista, työntekijöiden liikkuvuutta, sosiaalista osallisuutta ja sosiaalista yrittäjyyttä.
- (18) Komissiolle olisi siirrettävä valta hyväksyä Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 290 artiklan mukaisesti säädösvallan siirron nojalla annettavia delegoituja säädöksiä, jotka koskevat vakioyksikkökustannusten ja kertakorvausten määritelmien vahvistamista sekä niiden enimmäismäärien vahvistamista eri toimenpidetyyppien mukaan sekä politiikkaan perustuviin takuisiin sovellettavien erityissääntöjen ja -edellytysten määrittämistä. On erityisen tärkeää, että komissio asiaa valmistellessaan toteuttaa asianmukaiset kuulemiset, myös asiantuntijatasolla. Komission olisi delegoituja säädöksiä valmistellessaan ja laatiessaan varmistettava, että asianomaiset asiakirjat toimitetaan Euroopan parlamentille ja neuvostolle yhtäaikaaisesti, hyvissä ajoin ja asianmukaisesti.
- (19) Tällä asetuksella korvataan Euroopan sosiaalirahastosta ja asetuksen (EY) N:o 1784/1999 kumoamisesta 5 päivänä heinäkuuta 2006 annettu Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EY) N:o 1081/2006¹⁸. Kyseinen asetus olisi näin ollen kumottava,

OVAT HYVÄKSYNEET TÄMÄN ASETUKSEN:

I luku

Yleiset säännökset

1 artikla

Sisältö

Tässä asetuksessa vahvistetaan Euroopan sosiaalirahaston (ESR) tehtävät, sen tuen soveltamisala, erityissäännökset ja tukikelpoiset menolajit.

2 artikla

Tehtävä

1. ESR:sta edistetään korkeaa työllisyystasoa ja työpaikkojen korkeaa laatua, tuetaan työntekijöiden alueellista ja ammatillista liikkuvuutta, helpotetaan heidän sopeutumistaan muutoksiin, edistetään yleissivistävän ja ammatillisen koulutuksen

¹⁸ EUVL L 210, 31.7.2006, s. 12.

korkeaa tasoa, edistetään sukupuolten tasa-arvoa, yhdenvertaisia mahdollisuuksia ja syrjinnän torjuntaa, vahvistetaan sosiaalista osallisuutta sekä torjutaan köyhyyttä ja edistetään näin unionin prioriteetteja taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden vahvistamisen alalla.

2. Tätä varten ESR tukee jäsenvaltioita niiden pyrkiessä älykästä, kestäväää ja osallistavaa kasvua koskevan Eurooppa 2020 -strategian prioriteettien ja yleistavoitteiden saavuttamiseen. ESR tukee politiikan ja toimien suunnittelua ja täytäntöönpanoa ottaen huomioon jäsenvaltioiden talous- ja työllisyyspolitiikan yhdenmetyt suuntaviivat¹⁹ ja neuvoston suositukset kansallisista uudistusohjelmista.
3. ESR:n tuesta hyötyvät ihmiset, mukaan lukien heikommassa asemassa olevat ryhmät, kuten pitkäaikaistyöttömät, vammaiset, maahanmuuttajat, etniset vähemmistöt, marginalisoituneet yhteisöt ja syrjäytymässä olevat ihmiset. ESR:sta annetaan tukea myös yrityksille, järjestelmille ja rakenteille uusiin haasteisiin mukautumisen helpottamiseksi, hyvän hallintotavan edistämiseksi ja uudistusten täytäntöön panemiseksi etenkin työllisyys-, koulutus- ja sosiaalipolitiikan alalla.

3 artikla **Tuen soveltamisala**

4. Jäljempänä lueteltujen temaattisten tavoitteiden ja asetuksen (EU) N:o [...] 9 artiklan mukaisesti ESR:sta tuetaan seuraavia investointiprioriteetteja:
 - (a) Edistetään työllisyyttä ja tuetaan työvoiman liikkuvuutta seuraavin toimin:
 - i) työnhakijoiden ja työelämän ulkopuolella olevien pääsy työpaikkoihin, myös paikallisten työllisyysaloitteiden kautta, ja työvoiman liikkuvuuden tukeminen
 - ii) työelämän ja koulutuksen ulkopuolella olevien nuorten kestävä integroituminen työmarkkinoille
 - iii) itsenäinen ammatinharjoittaminen, yrittäjyys ja yritysten perustaminen
 - iv) naisten ja miesten tasa-arvo ja työ- ja yksityiselämän yhteensovittaminen
 - v) työntekijöiden, yritysten ja yrittäjien mukautuminen muutoksiin
 - vi) aktiivisena ja terveenä ikääntyminen
 - vii) työmarkkinainstituutioiden nykyaikaistaminen ja vahvistaminen, myös työvoiman kansainvälisen liikkuvuuden lisäämiseen tähtäävät toimet.

¹⁹ Jäsenvaltioiden ja unionin talouspolitiikan laajoista suuntaviivoista 13 päivänä heinäkuuta 2010 annettu neuvoston suositus (EUVL L 191, 23.7.2010, s. 28–34) ja jäsenvaltioiden työllisyyspolitiikan suuntaviivoista 21 päivänä lokakuuta 2010 annettu neuvoston päätös (EUVL L 308, 24.11.2010, s. 46–51).

(b) Investoidaan koulutukseen, ammattitaitoon ja elinikäiseen oppimiseen seuraavin toimin:

- i) vähennetään koulupudokkaiden määrää ja edistetään yhdenvertaista pääsyä laadukkaaseen esiopetukseen sekä ensimmäisen ja toisen asteen koulutukseen
- ii) parannetaan kolmannen asteen ja vastaavan koulutuksen laatua, tehokkuutta ja avoimuutta tavoitteena lisätä siihen osallistumista ja kohottaa koulutustasoa
- iii) parannetaan pääsyä elinikäiseen oppimiseen, kohennetaan työvoiman ammattitaitoa ja pätevyyttä ja lisätään koulutusjärjestelmien relevanttiutta työmarkkinoiden kannalta.

(c) Edistetään sosiaalista osallisuutta ja torjutaan köyhyyttä seuraavin toimin:

- i) aktiivinen osallisuus
- ii) marginalisoituneiden yhteisöjen, kuten romanien, integroituminen
- iii) sukupuoleen, rotuun, etniseen alkuperään, uskontoon tai vakaumukseen, vammaisuuteen, ikään tai sukupuoliseen suuntautumiseen perustuvan syrjinnän torjuminen
- iv) kohtuuhintaisten, kestävien ja korkealaatuisten palveluiden, mukaan lukien terveydenhuoltopalvelut ja yleishyödylliset sosiaalipalvelut, saannin parantaminen
- v) osuus- ja yhteisötalouden ja sosiaalisten yritysten edistäminen
- vi) yhteisöjohtoiset paikalliset kehittämisstrategiat.

(d) Parannetaan institutionaalisia valmiuksia ja tehostetaan julkishallintoa seuraavin toimin:

- i) investoinnit institutionaalisten valmiuksien parantamiseen ja julkishallinnon ja julkisten palvelujen tehostamiseen uudistusten, paremman sääntelyn ja hyvän hallintotavan edistämiseksi

Tätä investointiprioriteettia sovelletaan vain niiden jäsenvaltioiden alueella, joilla on vähintään yksi NUTS 2 -tason alue, sellaisena kuin se on määriteltynä asetuksen (EU) N:o [...] 82 artiklan 2 kohdan a alakohdassa, tai jäsenvaltioissa, jotka voivat saada koheesiorahaston tukea.

- ii) Työllisyys-, koulutus- ja sosiaalipolitiikkaa toteuttavien sidosryhmien valmiuksien parantaminen; alakohtaiset ja alueelliset sopimukset kansallisen, alueellisen ja paikallisen tason uudistusten aktivoimiseksi.

5. ESR edistää 1 kohdassa lueteltujen investointiprioriteettien kautta myös muita temaattisia tavoitteita, jotka on lueteltu asetuksen (EU) N:o [...] 9 artiklassa ensisijaisesti seuraavin toimin:
- (e) tuetaan siirtymistä vähähiiliseen, ilmastomuutokseen sopeutuvaan, resurssitehokkaaseen ja ympäristön kannalta kestäväan talouteen uudistamalla koulutusjärjestelmiä, mukauttamalla tarvittavia taitoja ja pätevyyyksiä, parantamalla työvoiman ammattitaitoa ja luomalla uusia työpaikkoja ympäristöön ja energiaan liittyville sektoreille
 - (f) parannetaan tieto- ja viestintäteknologian saatavuutta, käyttöä ja laatua kehittämällä digitaalista lukutaitoa ja investoimalla tietoyhteiskuntaan osallistumiseen, tietoteknisiin taitoihin sekä niihin liittyviin yrittäjyystaitoihin
 - (g) vahvistetaan tutkimusta, teknistä kehittämistä ja innovaatioita kehittämällä tutkinnon jälkeisiä opintoja, kouluttamalla tutkijoita ja toteuttamalla verkottumis- ja kumppanuustoimia korkeakoululaitosten, tutkimus- ja teknologiakeskusten sekä yritysten välillä
 - (h) parannetaan pienten ja keskisuurten yritysten kilpailukykyä edistämällä yritysten ja työntekijöiden mukautumiskykyä ja lisäämällä investointeja inhimilliseen pääomaan.

4 artikla

Johdonmukaisuus ja temaattinen keskittäminen

1. Jäsenvaltioiden on varmistettava, että toimenpideohjelmissa esitetty strategia ja toimet ovat johdonmukaisia ja niissä keskitytään kansallisissa uudistusohjelmissa ja perussopimuksen 148 artiklan 4 kohdan mukaisesti tehdyissä asioita koskevissa neuvoston suosituksissa kartoitettujen haasteiden käsittelemiseen, jotta voitaisiin edistää Eurooppa 2020 -strategian työllisyyttä, koulutusta ja köyhyyden vähentämistä koskevien yleistavoitteiden saavuttamista.
2. Vähintään 20 prosenttia ESR:n kokonaisresursseista kussakin jäsenvaltiossa on kohdennettava asetuksen (EU) N:o [...] 9 artiklan 9 kohdassa säädettyyn temaattiseen tavoitteeseen ”edistetään sosiaalista osallisuutta ja torjutaan köyhyyttä”.
3. Jäsenvaltioiden on pyrittävä temaattiseen keskittämiseen seuraavien sääntöjen mukaisesti:
 - (a) kehittyneemmillä alueilla jäsenvaltioiden on keskitettävä 80 prosenttia kunkin toimenpideohjelman määrärahoista enintään neljään 3 artiklan 1 kohdassa säädettyyn investointiprioriteettiin
 - (b) siirtymäalueilla jäsenvaltioiden on keskitettävä 70 prosenttia kunkin toimenpideohjelman määrärahoista enintään neljään 3 artiklan 1 kohdassa säädettyyn investointiprioriteettiin
 - (c) vähemmän kehittyneillä alueilla jäsenvaltioiden on keskitettävä 60 prosenttia kunkin toimenpideohjelman määrärahoista enintään neljään 3 artiklan 1 kohdassa säädettyyn investointiprioriteettiin.

5 artikla

Indikaattorit

1. Tämän asetuksen liitteessä esitettyjä yhteisiä indikaattoreita ja ohjelmakohtaisia indikaattoreita on käytettävä asetuksen (EU) N:o [...] 24 artiklan 3 kohdan ja 87 artiklan 2 kohdan b alakohdan ii alakohdan mukaisesti. Kaikki indikaattorit on ilmaistava absoluuttisina lukuina.

Yhteisten ja ohjelmakohtaisten tuotosindikaattoreiden on liityttävä osittain tai kokonaan toteutettuihin toimenpiteisiin. Tuettujen toimenpiteiden luonteen perusteella vuodeksi 2022 on tarpeen mukaan vahvistettava kumulatiiviset määrälliset tavoitearvot. Perusindikaattorit asetetaan nolnaan.

Yhteisten ja ohjelmakohtaisten tulosindikaattoreiden on liityttävä toimintalinjoihin tai toimintalinjojen mukaisesti vahvistettuihin osaprioriteetteihin. Perusindikaattoreissa on käytettävä tuoreimpia saatavilla olevia tietoja. Kumulatiiviset määrälliset tavoitearvot on asetettava vuodeksi 2022.

2. Hallintoviranomaisten on toimitettava sähköisesti jäsennellyt tiedot kustakin investointiprioriteetista samaan aikaan kuin vuotuiset täytäntöönpanoraportit. Tietojen on katettava luokittelu sekä tuotos- ja tulosindikaattorit.

II luku

Suunnittelua ja täytäntöönpanoa koskevat erityissäännökset

6 artikla

Kumppaneiden osallistuminen

1. Työmarkkinaosapuolten ja muiden sidosryhmien, varsinkin kansalaisjärjestöjen, osallistuminen toimenpideohjelmien täytäntöönpanoon asetuksen (EU) N:o [...] 5 artiklan mukaisesti voidaan toteuttaa asetuksen (EU) N:o [...] 112 artiklan 7 kohdassa määriteltyjen yleisten tukien muodossa. Tällöin toimenpideohjelmassa on yksilöitävä se ohjelman osa, jota yleinen tuki koskee, mukaan lukien kustakin toimintalinjasta siihen alustavasti myönnetty määrärahat.
2. Jotta työmarkkinaosapuolet osallistuisivat riittävästi ESR:sta tuettuihin toimiin, toimenpideohjelman hallintoviranomaisten on asetuksen (EU) N:o [...] 82 artiklan 2 kohdan a alakohdassa määritellyillä alueilla tai koheesiorahaston tukeen oikeutetuissa jäsenvaltioissa varmistettava, että asianmukainen määrä ESR:n resursseista osoitetaan valmiuksia parantaviin toimiin, jotka toteutetaan koulutuksen, verkottumistoimenpiteiden ja työmarkkinaosapuolten vuoropuhelun vahvistamisen muodossa, sekä työmarkkinaosapuolten yhdessä toteuttamiin toimiin.
3. Jotta kansalaisjärjestöt osallistuisivat riittävästi ESR:sta tuettuihin toimiin, etenkin sosiaalisen osallisuuden, sukupuolten tasa-arvon ja yhdenvertaisten mahdollisuuksien alalla, toimenpideohjelman hallintoviranomaisten on asetuksen (EU) N:o [...] 82 artiklan 2 kohdan a alakohdassa määritellyillä alueilla tai koheesiorahaston tukeen

oikeutetuissa jäsenvaltioissa varmistettava, että ESR:n resursseista osoitetaan asianmukainen määrä kansalaisjärjestöjen valmiuksia parantaviin toimiin.

7 artikla

Naisten ja miesten tasa-arvon edistäminen

Jäsenvaltiot ja komissio edistävät naisten ja miesten tasa-arvoa asetuksen (EU) N:o [...] 7 artiklassa tarkoitetuilla valtavirtaistamistoimilla ("mainstreaming") ja 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan iv alakohdassa tarkoitetuilla kohdennetuilla erityistoimilla, joilla pyritään erityisesti lisäämään naisten kestäväää osallistumista työelämään ja siellä etenemistä, vähentämään sukupuoleen perustuvaa eriytymistä työmarkkinoilla, torjumaan sukupuolistereotyyppioita koulutuksessa sekä edistämään naisten ja miesten työ- ja yksityiselämän yhteensovittamista.

8 artikla

Yhdenvertaisten mahdollisuuksien ja syrjinnän torjumisen edistäminen

Jäsenvaltiot ja komissio edistävät kaikkien yhdenvertaisia mahdollisuuksia, mukaan lukien vammaisten esteettömät mahdollisuudet, ottamalla kaikessa toiminnassa huomioon asetuksen (EU) N:o [...] 7 artiklassa tarkoitetun syrjimättömyyden periaatteen ja toteuttamalla erityistoimia 3 artiklassa ja etenkin sen 1 kohdan c alakohdan iii alakohdassa tarkoitettujen investointiprioriteettien puitteissa. Tällaiset toimet kohdennetaan syrjäytymisvaarassa oleviin ihmisiin ja vammaisiin, ja niillä pyritään lisäämään heidän työvoimaosuuttaan, lujittamaan sosiaalista osallisuutta, vähentämään eriarvoisuutta koulutustason ja terveystilanteen osalta sekä helpottamaan siirtymistä laitoshoidosta avohoitoon.

9 artikla

Sosiaaliset innovaatiot

1. ESR:sta edistetään sosiaalisia innovaatioita kaikilla tämän asetuksen 3 artiklassa määritellyillä ESR:n toiminta-alaan kuuluvilla alueilla; tavoitteena on erityisesti testata ja laajentaa innovatiivisia ratkaisuja sosiaaliin tarpeisiin vastaamiseksi.
2. Jäsenvaltioiden on kartoitettava toimenpideohjelmissaan sosiaalisia innovaatioita varten teemoja, jotka vastaavat niiden erityistarpeisiin.
3. Komissio edistää valmiuksien parantamista sosiaalisia innovaatioita varten etenkin tukemalla vastavuoroista oppimista, perustamalla verkostoja sekä levittämällä hyviä toimintatapoja ja menetelmiä.

10 artikla

Kansainvälinen yhteistyö

1. Jäsenvaltioiden on tuettava kansainvälistä yhteistyötä, jonka tavoitteena on vastavuoroisen oppimisen edistäminen ja jolla lisätään ESR:n tukeman politiikan tehokkuutta. Kansainvälisessä yhteistyössä on oltava kumppaneita ainakin kahdesta jäsenvaltiosta.

2. Jäsenvaltiot voivat valita kansainvälisen yhteistyön teemat komission ehdottamasta ja ESR-komitean vahvistamasta luettelosta.
3. Komissio edistää kansainvälistä yhteistyötä 2 kohdassa tarkoitettujen teemojen osalta vastavuoroisen oppimisen sekä koordinoitujen tai yhteisten toimien kautta. Komissio huolehtii erityisesti EU-tason foorumista, jolla helpotetaan kokemusten vaihtoa, valmiuksien parantamista ja verkottumista sekä asiaan liittyvien tulosten levittämistä. Lisäksi komissio laatii koordinoitua täytäntöönpanopuitteet, joihin sisältyvät yhteiset tukikelpoisuuskriteerit, toimien tyyppi ja ajoitus sekä yhteiset seuranta- ja arviointimenetelmät, jotta helpotetaan kansainvälistä yhteistyötä.

11 artikla

Toimenpideohjelmien rahoitusta koskevat erityissäännökset

1. Poiketen siitä, mitä asetuksen (EU) N:o [...] 87 artiklan 1 kohdassa säädetään, toimenpideohjelmissa voidaan vahvistaa toimintalinjoja 9 ja 10 artiklassa tarkoitettujen sosiaalisten innovaatioiden ja kansainvälisen yhteistyön täytäntöönpanoa varten.
2. Poiketen siitä, mitä asetuksen (EU) N:o [...] 109 artiklan 3 kohdassa säädetään, toimintalinjan yhteisrahoituksen enimmäismäärää kohotetaan kymmenellä prosenttiyksiköllä, jos koko toimintalinja kohdistuu sosiaalisiin innovaatioihin tai kansainväliseen yhteistyöhön tai näiden yhdistelmään; yhteisrahoituksen enimmäismäärä ei kuitenkaan saa olla yli 100 prosenttia.
3. Sen lisäksi, mitä asetuksen (EU) N:o [...] 87 artiklan 3 kohdassa säädetään, toimenpideohjelmissa on myös vahvistettava suunniteltujen ESR:sta tuettujen toimien panos
 - (a) temaattisiin tavoitteisiin, jotka luetellaan asetuksen (EU) N:o [...] 9 artiklan 1–7 kohdassa tapauksen mukaan toimintalinjoittain
 - (b) 9 ja 10 artiklassa tarkoitettuihin sosiaalisiin innovaatioihin ja kansainväliseen yhteistyöhön, jos niitä ei kateta niihin kohdistuvasta toimintalinjasta.

12 artikla

Alueellisten erityispiirteiden kohtelua koskevat erityissäännökset

1. ESR:sta voidaan tukea asetuksen (EU) N:o [...] 28 artiklassa tarkoitettuja työllisyyttä, koulutusta ja sosiaalista osallisuutta koskevia yhteisöjohtoisia paikallisia kehittämisstrategioita, alueellisia sopimuksia ja paikallisalotteita sekä asetuksen (EU) N:o [...] 99 artiklassa tarkoitettuja integroitua alueellisia investointeja.
2. ESR:sta voidaan tukea asetuksen (EU) N:o [EAKR] 7 artiklassa tarkoitettujen EAKR-toimien täydennykseksi kestävästä kaupunkikehityksestä strategioilla, joissa esitetään integroitua toimia taloudellisten, ympäristöön liittyvien ja sosiaalisten haasteiden torjumiseksi kaupunkialueilla kaupungeissa, jotka luetellaan kumppanuussopimuksessa.

III luku

Rahoitushallintoa koskevat erityissäännökset

13 artikla

Menojen tukikelpoisuus

1. ESR:sta myönnetään tukea tukikelpoisiin menoihin, joihin voi – sen estämättä, mitä asetuksen (EU) N:o [...] 109 artiklan 2 kohdan b alakohdassa säädetään – kuulua työnantajien ja työntekijöiden yhdessä kokoamia varoja.
2. Poiketen siitä, mitä asetuksen (EU) N:o [...] 60 artiklan 2 kohdassa säädetään, ESR:sta voidaan antaa tukea sellaisten toimenpiteiden yhteydessä syntyneisiin menoihin, jotka toteutetaan ohjelma-alueen ulkopuolella mutta unionissa, edellyttäen että seuraavat kaksi edellytystä täyttyvät:
 - (a) toimenpide hyödyttää ohjelma-aluetta
 - (b) ohjelman viranomaisten velvoitteista toimenpiteen hallinnon, valvonnan ja tilintarkastuksen suhteen huolehtivat siitä ohjelmasta vastaavat viranomaiset, jonka osana toimintaa tuetaan, tai ne tekevät sopimuksen viranomaisten kanssa siinä jäsenvaltiossa, jossa toimenpide pannaan täytäntöön, edellyttäen että 2 kohdan a alakohdan edellytykset sekä toiminnan hallintoa, valvontaa ja tilintarkastusta koskevat velvoitteet täyttyvät.
3. Asetuksen (EU) N:o [...] 59 artiklan 3 kohdassa tarkoitettujen menojen lisäksi ESR:sta ei voida tukea infrastruktuurien, maan ja kiinteistöjen ostoja.
4. Kolmannen osapuolen toimeen osallistujille suorittamat luontoissuoritukset palkkioiden tai palkkojen muodossa voivat olla oikeutettuja ESR:n rahoitusosuuteen, jos niiden arvo ei ylitä kolmannelle osapuolelle aiheutuneita kustannuksia ja jos ne ovat syntyneet kansallisten sääntöjen, myös kirjanpitosääntöjen, mukaisesti.

14 artikla

Yksinkertaistetut kustannusvaihtoehdot

1. Asetuksen (EU) N:o [...] 57 artiklassa tarkoitettujen menetelmien lisäksi komissio voi korvata jäsenvaltioiden maksamia menoja komission määrittämien vakioyksikkökustannusten ja kertakorvausten perusteella. Tällä perusteella laskettuja määriä pidetään edunsaajille maksettuna julkisena tukena ja asetuksen (EU) N:o [...] mukaisena tukikelpoisena menona.

Tätä varten komissiolle siirretään valta antaa 16 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, jotka koskevat katettujen toimenpiteiden tyyppiä sekä vakioyksikkökustannusten ja kertakorvausten määritelmiä ja niiden enimmäismääriä, joita voidaan mukauttaa yhteisesti sovittujen menetelmien mukaisesti.

Tilintarkastuksella pyritään yksinomaisesti varmentamaan, että edellytykset, joiden mukaisesti komissio suorittaa korvauksen vakioyksikkökustannusten ja kertakorvausten perusteella, täyttyvät.

Jos näitä rahoitusmuotoja käytetään, jäsenvaltiot voivat soveltaa omia tilintarkastuskäytäntöjään toimenpiteiden tueksi. Tämän asetuksen ja asetuksen (EU) N:o [...] mukaisesti näihin tilintarkastuskäytäntöihin ja tulokseksi saatuihin summiin ei kohdistu tilintarkastusviranomaisen tai komission tekemiä tarkastuksia.

2. Asetuksen (EU) N:o [...] 57 artiklan 1 kohdan d alakohdan ja 4 kohdan d alakohdan mukaisesti kiinteämääräistä summaa, joka on enintään 40 prosenttia tukikelpoisista välittömistä henkilöstökustannuksista, voidaan käyttää toimen jäljellä olevien tukikelpoisten kustannusten kattamiseksi.
3. Toimen tukikelpoisten kustannusten perusteella maksettavat avustukset, jotka määritetään asetuksen (EU) N:o [...] 57 artiklan 1 kohdassa tarkoitettujen kiinteämääräisen rahoituksen, vakioyksikkökustannusten ja kertakorvausten muodossa, voidaan laskea tapauskohtaisesti viittaamalla talousarvioluonnokseen, jonka hallintoviranomainen on hyväksynyt ennalta, jos julkinen tuki ei ole yli 100 000 euroa.
4. Avustukset, joiden julkinen tuki ei ole yli 50 000 euroa, maksetaan kertakorvausten tai vakioyksikkökustannusten muodossa, lukuun ottamatta toimia, jotka saavat tukea valtiontukijärjestelmän puitteissa.

15 artikla

Rahoitusvälineet

1. Asetuksen (EU) N:o [...] 32 artiklan mukaisesti ESR voi tukea sen toiminta-alaan kuuluvia toimia ja politiikkaa rahoitusvälineiden, kuten riskinjakojärjestelyjen, pääoman ja velan, takuurahastojen, holdingrahastojen ja lainarahastojen, kautta.
2. ESR:a voidaan käyttää parantamaan ESR:n toiminta-alaan ja toimenpideohjelmaan kuuluvia toimia ja politiikkaa toteuttavien kansallisen ja alueellisen tason julkisten ja yksityisten tahojen pääsyä pääomamarkkinoille ESR:n politiikkaan perustuvien takuiden kautta, edellyttäen että komissio antaa hyväksyntänsä.

Komissiolle siirretään valta antaa 16 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, jotka koskevat jäsenvaltioiden hakemuksiin sovellettavien erityissääntöjen ja -edellytysten määrittelemistä, mukaan luettuna politiikkaan perustuvien takuiden enimmäisrajat; erityisesti on varmistettava, että niiden käyttö ei johda julkisten elinten kohtuuttomaan velkaantumiseen.

Komissio arvioi jokaisen hakemuksen ja hyväksyy jokaisen ESR:n politiikkaan perustuvan takuun, edellyttäen että se kuuluu asetuksen (EU) N:o [...] 87 artiklassa tarkoitetun toimenpideohjelman soveltamisalaan ja että se on vahvistettujen erityissääntöjen ja -edellytysten mukainen.

IV luku

Toimivallan siirto ja loppusäännökset

16 artikla

Siirretyn säädösvallan käyttäminen

1. Siirretään komissiolle valta antaa delegoituja säädöksiä tässä artiklassa säädetyn edellytyksin.
2. Siirretään 14 artiklan 1 kohdassa ja 15 artiklan 2 kohdassa tarkoitettu valta komissiolle määräämättömäksi ajaksi 1 päivästä tammikuuta 2014 alkaen.
3. Euroopan parlamentti tai neuvosto voi milloin tahansa peruuttaa 14 artiklan 1 kohdassa ja 15 artiklan 2 kohdan toisessa alakohdassa tarkoitetun säädösvallan siirron. Peruuttamispäätöksellä lopetetaan päätöksessä mainittu säädösvallan siirto. Päätös tulee voimaan sitä päivää seuraavana päivänä, jona se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*, tai päätöksessä mainittuna myöhempanä päivänä. Päätös ei vaikuta jo voimassa olevien delegoitujen säädösten pätevyYTEEN.
4. Heti kun komissio on antanut delegoidun säädöksen, komissio antaa sen tiedoksi yhtäaikaaisesti Euroopan parlamentille ja neuvostolle.
5. Edellä olevan 14 artiklan 1 kohdan ja 15 artiklan 2 kohdan toisen alakohdan nojalla annettu delegoitu säädös tulee voimaan ainoastaan, jos Euroopan parlamentti tai neuvosto ei ole kahden kuukauden kuluessa siitä, kun asianomainen säädös on annettu tiedoksi Euroopan parlamentille ja neuvostolle, ilmaissut vastustavansa sitä tai jos sekä Euroopan parlamentti että neuvosto ovat ennen mainitun määräajan päättymistä ilmoittaneet komissiolle, että ne eivät vastusta säädöstä. Euroopan parlamentin tai neuvoston aloitteesta tätä määräaikaa jatketaan kahdella kuukaudella.

17 artikla

Kumoaminen

Kumotaan asetus (EY) N:o 1081/2006 1 päivästä tammikuuta 2014 lähtien.

Viittauksia kumottuun asetukseen pidetään viittauksina tähän asetukseen.

18 artikla

Uudelleentarkastelua koskeva lauseke

Euroopan parlamentti ja neuvosto tarkastelevat tätä asetusta uudelleen viimeistään 31 päivänä joulukuuta 2020 perussopimuksen 164 artiklan mukaisesti.

19 artikla
Voimaantulo

Tämä asetus tulee voimaan seuraavana päivänä sen jälkeen, kun se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan kaikissa jäsenvaltioissa.

Tehty Brysselissä

Euroopan parlamentin puolesta
Puhemies

Neuvoston puolesta
Puheenjohtaja

LIITE
Yhteiset tuotos- ja tulosindikaattorit ESR-investoinneissa

(1) Yhteiset tuotosindikaattorit osallistujille

Osallistujilla²⁰ tarkoitetaan henkilöitä, jotka saavat suoraan etua ESR:n investoinnista ja jotka voidaan tunnistaa ja joilta voidaan kysyä heidän ominaisuuksistaan ja joita varten on varattu erityismäärärahoja. Muita edunsaajia ei pidä pitää osallistujina.

- työttömät, mukaan lukien pitkäaikaistyöttömät*
- pitkäaikaistyöttömät*
- työmarkkinoiden ulkopuolella olevat*
- työelämän ulkopuolella olevat, eivät ole yleissivistävässä tai ammatillisessa koulutuksessa*
- työlliset, mukaan lukien itsenäiset ammatinharjoittajat*
- alle 25-vuotiaat*
- yli 54-vuotiaat*
- alemman perusasteen (ISCED 1) ja ylemmän perusasteen (ISCED 2) koulutus*
- keskiasteen (ISCED 3) tai keskiasteen jälkeinen (ISCED 4) koulutus*
- korkea-asteen koulutus (ISCED 5 to 8)*
- maahanmuuttajat, ulkomaalaistaustaiset henkilöt, vähemmistöt (myös marginalisoituneet yhteisöt kuten romanit)**
- vammaiset**
- muut heikommassa asemassa olevat**

Osallistujien kokonaismäärä lasketaan automaattisesti tuotosindikaattoreiden perusteella.

²⁰

Jäsenvaltioiden käytössä olevien tietojenkäsittelyjärjestelyjen on oltava yksilöiden suojelusta henkilötietojen käsittelyssä ja näiden tietojen vapaasta liikkuvuudesta 24 päivänä lokakuuta 1995 annetun direktiivin 95/46/EY säännösten ja erityisesti 7 ja 8 artiklan mukaiset.

Indikaattoreiden osana toimitettavat asteriskilla (*) merkityt tiedot ovat henkilötietoja edellä mainitun direktiivin 7 artiklan mukaisesti. Niiden käsittely on tarpeen rekisterinpitäjälle asetetun lakisääteisen velvollisuuden täyttämiseksi (7 artiklan c alakohta). Direktiivin 2 artiklassa esitetään rekisterinpitäjän määritelmä.

Indikaattoreiden osana toimitettavat kahdella asteriskilla (**) merkityt tiedot ovat erityisiä tietoryhmiä edellä mainitun direktiivin 8 artiklan mukaisesti. Ottaen huomioon tarvittavat suojatoimet jäsenvaltiot voivat, tärkeää yleistä etua koskevasta syystä, toteuttaa muita kuin 8 artiklan 2 kohdassa säädettyjä poikkeuksia joko kansallisella lailla tai valvontaviranomaisen päätöksellä (8 artiklan 4 kohta).

ESR:n tukemiin toimenpiteisiin osallistuvia koskevat tiedot on toimitettava asetuksen (EU) N:o [...] 44 artiklan 1 ja 2 kohdassa ja 101 artiklan 1 kohdassa säädetyissä vuotuisissa täytäntöönpanoraporteissa. Kaikki tiedot on eriteltävä sukupuolen mukaan.

(2) Yhteiset tuotosindikaattorit yhteisöille

- työmarkkinaosapuolten tai kansalaisjärjestöjen täysin tai osittain toteuttamien hankkeiden lukumäärä
- julkishallintoon tai julkisiin palveluihin kohdistuvien hankkeiden lukumäärä
- tuettujen mikroyritysten sekä pienten ja keskisuurten yritysten lukumäärä.

Nämä tiedot on toimitettava asetuksen (EU) N:o [...] 44 artiklan 1 ja 2 kohdassa ja 101 artiklan 1 kohdassa säädetyissä vuotuisissa täytäntöönpanoraporteissa.

(3) Yhteiset välittömiä tuloksia koskevat indikaattorit osallistujille

- työelämän ulkopuolella olevat osallistujat, jotka ovat juuri ryhtyneet työnhakuun jättäessään toimenpiteen
- osallistujat yleissivistävässä/ammattillisessa koulutuksessa jättäessään toimenpiteen
- osallistujat saavat ammattipätevyyden jättäessään toimenpiteen
- osallistujat työelämässä jättäessään toimenpiteen.

Nämä tiedot on toimitettava asetuksen (EU) N:o [...] 44 artiklan 1 ja 2 kohdassa ja 101 artiklan 1 kohdassa säädetyissä vuotuisissa täytäntöönpanoraporteissa. Kaikki tiedot on eriteltävä sukupuolen mukaan.

(4) Yhteiset pitkän aikavälin tuloksia koskevat indikaattorit osallistujille

- osallistujat työelämässä 6 kuukautta lähtemisen jälkeen
- osallistujat itsenäisinä ammatinharjoittajina 6 kuukautta lähtemisen jälkeen
- osallistujat, joiden työmarkkinatilanne on parantunut 6 kuukautta lähtemisen jälkeen.

Nämä tiedot on toimitettava asetuksen (EU) N:o [...] 44 artiklan 4 kohdassa säädetyissä vuotuisissa täytäntöönpanoraporteissa. Ne on kerättävä edustavasta otoksesta osallistujia kustakin toimintalinjasta tai osaprioriteetista. Otoksen sisäinen validiteetti on varmistettava niin, että tiedot voidaan yleistää toimintalinjan tai osaprioriteetin tasolla. Kaikki tiedot on eriteltävä sukupuolen mukaan.



EUROOPAN KOMISSIO

Bryssel 6.10.2011
KOM(2011) 610 lopullinen
2011/0272 (COD)

Ehdotus

EUROOPAN PARLAMENTIN JA NEUVOSTON ASETUS

**eurooppalaisesta alueellisen yhteistyön yhtymästä (EAYY) 5 päivänä heinäkuuta 2006
annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 1082/2006
muuttamisesta yhtymien perustamisen ja toteuttamisen selkeyttämiseksi,
yksinkertaistamiseksi ja parantamiseksi**

PERUSTELUT

1. EHDOTUKSEN TAUSTA

Ehdotus on toinen osa komission toimista, joilla se täyttää asetuksen (EY) N:o 1082/2006 17 artiklalla asetetun velvoitteen. Komissio toimitti 29. heinäkuuta 2011 kertomuksen kyseisen asetuksen soveltamisesta¹. Kertomuksessa nimettiin alueet, joita voitaisiin parantaa, ja tämä ehdotettu muutosasetus sisältää ne nimenomaiset muutokset, joilla parannukset voidaan toteuttaa.

Muutosten taustalla oleva filosofia voidaan tiivistää kolmeen avainsanaan: **jatkuvuus, selkeys ja joustavuus.**

- **Jatkuvuus:** EAYY:n perusluonne ei muutu, eikä yhdenkään nykyisen EAYY:n tarvitse muuttaa perussääntöään tai toimintatapaansa;
- **Selkeys:** asetusta muutetaan a) Lissabonin sopimuksen huomioon ottamiseksi, b) tiettyjen sekaannusta aiheuttaneiden seikkojen yksinkertaistamiseksi ja selkeyttämiseksi ja c) EAYY:iden perustamiseen ja toimintaan liittyvän näkyvyyden ja viestinnän parantamiseksi;
- **Joustavuus:** laajennetaan EAYY:iden toiminnan tavoitteet kaikkiin alueellisen yhteistyön näkökohtiin (sen sijaan, että ”ensisijaisesti” hallinnoitaisiin EAKR:sta rahoitettuja ohjelmia ja hankkeita) ja tarjoamalla oikeusperustan, jonka kautta kolmansien maiden viranomaiset ja alueet voivat osallistua yhtymään jäseninä.

2. SIDOSRYHMIEN KUULEMINEN

Asetus pohjautuu laajaan sidosryhmien kuulemiseen, johon osallistui jäsenvaltioita ja alueita sekä olemassa olevien ja suunniteltujen EAYY:iden jäseniä. Alueiden komitea toimii EAYY:itä koskevien tietojen vaihtamisen foorumina², ja se on ollut erityisen merkittävä yhteistyökumppani. Kertomuksen päätelmiin ja tämän ehdotuksen sisältöön vaikuttaneita tapahtumia ovat olleet muun muassa yhteistyössä alueiden komitean kanssa toteutettu kaikkien sidosryhmien laajamittainen kuuleminen³ EAYY-välineen toiminnasta ja sen tuottamasta eurooppalaisesta lisäarvosta, EAYY:iden eurooppalainen konferenssi 27.–28. tammikuuta 2011, Unkarin puheenjohtajuuskaudellaan järjestämä konferenssi EAYY:istä ja monitasohallinnosta 21.–23. maaliskuuta 2011 sekä monet kokoukset Euroopan parlamentin valiokuntien ja ryhmien kanssa, joista viimeisin pidettiin 22. kesäkuuta 2011.

¹ Komission kertomus Euroopan parlamentille ja neuvostolle: Eurooppalaisesta alueellisen yhteistyön yhtymästä (EAYY) annetun asetuksen (EY) N:o 1082/2006 soveltaminen, KOM(2011) 462 lopullinen, 29.7.2011.

² <http://portal.cor.europa.eu/egtc/en-US/Pages/welcome.aspx>

³ Tulokset on julkistettu alueiden komitean päätelmissä *Conclusions of the Committee of the Regions about the joint consultation – The Review of regulation (EC) 1082/2006 on the European Grouping of Territorial Cooperation*, Committee of the Regions, 2010, http://www.cor.europa.eu/COR_cms/ui/ViewDocument.aspx?contentid=366960dd-3c03-4efa-9230-665455fa6bb5

Kaikilta ryhmiltä ja etenkin toiminnassa olevilta ja valmisteilla olevilta EAYY:iltä saatu viesti oli selkeä: väline on hyödyllinen, ja se voidaan laajentaa kattamaan muutakin kuin alun perin tarkoitettu toiminta, mutta EAYY:iden toimintaan ja varsinkin niiden perustamiseen liittyvät menettelyt ovat tarpeettoman monimutkaisia ja väljiä.

Alueiden komitea ehdotti tammikuussa 2011 antamassaan lausunnossa⁴, että EAYY:iden käyttöä voitaisiin edistää rahallisilla ja muilla kannustimilla, ja jotkin toiminnassa olevat ryhmät kannattivat tätä. Komission kantana kuitenkin on, että EAYY:n käytön tulisi olla asianomaisten osapuolten vapaa ja puolueeton valinta, eikä välineen käytön kannustimeksi tarvita muuta kuin siitä luontaisesti saatava hyöty.

3. EHDOTUKSEEN LIITTYVÄT OIKEUDELLISET NÄKÖKOHDAT

Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen (SEUT) 175 artiklan mukaan neuvosto voi päättää sellaisista erityistoimista, jotka ovat tarpeen taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden edistämiseksi.

Sopimuksen 209 ja 212 artiklan mukaan Euroopan parlamentti ja neuvosto hyväksyvät kolmansien maiden kanssa toimenpiteet, jotka voivat koskea kehitysyhteistyötä.

4. TALOUSARVIOVAIKUTUKSET

EAYY-asetus ei ole varainhoitoa käsittelevä asetus, eikä sillä ole vaikutuksia unionin tai jäsenvaltioiden talousarvioon. EAYY:iden rahoitus voi tapahtua paikallisista, alueellisista tai kansallisista rahastoista, ja EAYY:t voivat toteuttaa toimia, joita osarahoitetaan EU:n rahastoista.

5. YHTEENVETO ASETUKSEN SISÄLLÖSTÄ

Tämän muutosasetuksen tarkoituksena on toisaalta muuttaa tekstiä vastaamaan Euroopan unionin toiminnasta tehdyllä sopimuksella käyttöönotettua terminologiaa ja toisaalta etsiä ratkaisuja edellä mainitussa kertomuksessa esille tuotuihin heikkouksiin ja alueisiin, joissa on parantamisen varaa.

Muutokset koskevat EAYY:n **jäsenyyttä**, **sopimuksen** ja **perussäännön** sisältöä, yhtymän **tavoitetta**, kansallisten viranomaisten suorittamaa **hyväksymismenettelyä**, **työllisyysasioihin** ja **hankintoihin** sovellettavaa lainsäädäntöä, suhtautumista EAYY:ihin, joiden jäsenten **vastuu** omasta toiminnastaan poikkeaa toisistaan, sekä **tiedottamiseen** liittyvien menettelyjen avoimuuden lisäämistä.

Jäsenyyden osalta käytetään uusia oikeusperustoja, joiden avulla EU:n ulkopuolisten maiden alueet ja elimet voivat olla EAYY:n jäseniä, olivat muut jäsenet sitten yhdestä tai useammasta jäsenvaltiosta. Myös yksityisoikeudellisten yhteisöjen jäsenkelpoisuutta selkeytetään.

EAYY:n sopimus ja perussääntö määritellään uudelleen, ja niiden välistä eroa hyväksymismenettelyssä korostetaan.

⁴ Alueiden komitean oma-aloinen lausunto aiheesta ”Uusia näkymiä EAYY-asetuksen tarkistukseen” (CdR 100/2010 lopullinen), esittelijä: Alberto Nuñez Feijóo.

Kansallisten viranomaisten suorittaman hyväksymisen tai hylkäämisen perusteita tarkennetaan, ja ehdotetaan rajattua arviointiaikaa (arviointiaika on olemassa olevien ja suunniteltujen EAYY-yhtymien useimmiten mainitsema yksittäinen epäkohta).

EAYY:n työntekijöiden, jotka voivat olla työssä missä tahansa jäsenvaltiossa, jonka alueella EAYY toimii, verotuksen ja sosiaaliturvan osalta ehdotetaan unionin säännösten mukaisia ratkaisuja. Samanlaista lähestymistapaa ehdotetaan hankintaa koskeviin sääntöihin.

Vastuukysymyksissä ongelmana on ollut se, että joissakin tapauksissa kansallisen lainsäädännön mukaan paikallis- tai aluetason elinten vastuuta on rajoitettu, kun taas toisten jäsenvaltioiden lainsäädännössä säädetään rajoittamattomasta vastuusta. Tähän ehdotetaan vakuutus pohjaista ratkaisua, jonka pohjana on Eurooppalaisissa tutkimusinfrastruktuurikonsortioissa (ERIC) käytetty ratkaisu⁵.

Jäsenvaltioiden on ilmoitettava komissiolle kaikista antamistaan säännöksistä EAYY-asetukseen tehtyjen muutosten täytäntöönpanemiseksi, ja kaikkien uusien EAYY:iden on ilmoitettava komissiolle tavoitteestaan ja jäsenistään, jotta niistä voitaisiin tiedottaa Euroopan unionin virallisessa lehdessä (C-sarjassa).

⁵ Eurooppalaiseen tutkimusinfrastruktuurikonsortioon (ERIC) sovellettavasta yhteisön oikeudellisesta kehyksestä annetun neuvoston asetuksen (EY) 14 artiklan 3 kohta (EUVL L 206, 8.8.2009, s. 1): ”Mikäli ERICin jäsenten taloudellinen korvausvastuu ei ole rajoittamaton, ERIC hankkii tarvittavan vakuutuksen infrastruktuurin rakentamiselle ja toiminnalle ominaisten riskien varalta.”

Ehdotus

EUROOPAN PARLAMENTIN JA NEUVOSTON ASETUS

**eurooppalaisesta alueellisen yhteistyön yhtymästä (EAYY) 5 päivänä heinäkuuta 2006
annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 1082/2006
muuttamisesta yhtymien perustamisen ja toteuttamisen selkeyttämiseksi,
yksinkertaistamiseksi ja parantamiseksi**

EUROOPAN PARLAMENTTI JA EUROOPAN UNIONIN NEUVOSTO, jotka

ottavat huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen ja erityisesti sen 175 artiklan kolmannen alakohdan sekä 209 artiklan 1 kohdan ja 212 artiklan 1 kohdan,

ottavat huomioon Euroopan komission ehdotuksen,

sen jälkeen kun esitys lainsäätämisyksityksessä hyväksyttäväksi säädökseksi on toimitettu kansallisille parlamenteille,

ottavat huomioon Euroopan talous- ja sosiaalikomitean lausunnon⁶,

ottavat huomioon alueiden komitean lausunnon⁷,

noudattavat tavallista lainsäätämisyksitystä

sekä katsovat seuraavaa:

- (1) Eurooppalaisesta alueellisen yhteistyön yhtymästä (EAYY) 5 päivänä heinäkuuta 2006 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 1082/2006⁸, jäljempänä 'EAYY-asetus', 17 artiklan mukaisesti komissio antoi 29 päivänä heinäkuuta 2011 kertomuksen⁹ ”Komission kertomus Euroopan parlamentille ja neuvostolle – Eurooppalaisesta alueellisen yhteistyön yhtymästä (EAYY) annetun asetuksen (EY) N:o 1082/2006 soveltaminen”.
- (2) Kertomuksessa komissio ilmaisi aikovansa ehdottaa EAYY-asetukseen joitakin muutoksia, joiden tarkoituksena on helpottaa EAYY:iden perustamista ja toimintaa sekä selkeyttää joitakin olemassa olevia säännöksiä. Uusien EAYY:iden perustamiseen liittyvät esteet olisi poistettava, ja nykyisten EAYY:iden toiminnan jatkuvuutta olisi ylläpidettävä ja tuettava, jotta EAYY:itä voitaisiin käyttää laajemmalti edistämään julkisten laitosten yhteistyötä ja politiikan johdonmukaisuutta ilman, että siitä aiheutuu lisäkuormitusta kansallisille tai EU:n hallintoviranomaisille.

⁶ EUVL C , s...

⁷ EUVL C , s...

⁸ EUVL L 210, 31.7.2006, s. 19.

⁹ KOM(2011) 462 lopullinen.

- (3) EAYY:n perustamisesta päättävät sen jäsenet ja niiden kansalliset viranomaiset, eikä perustamiseen liity automaattisesti unionin tason oikeudellisia tai rahoituksellisia etuja.
- (4) Lissabonin sopimuksella koheesiopolitiikkaan tuotiin alueellisen ulottuvuus ja 'yhteisö' korvattiin 'unionilla'. EAYY-asetuksessa olisi sen vuoksi käytettävä uutta vastaavaa terminologiaa.
- (5) Tähän mennessä perustetuista EAYY:istä saadut kokemukset osoittavat, että tätä uutta oikeudellista välinettä käytetään myös muiden EU:n politiikkojen täytäntöönpanoon liittyvässä yhteistyössä. EAYY:iden vaikuttavuutta ja tehokkuutta olisi lisättävä laajentamalla niiden toiminnan luonnetta.
- (6) EAYY:t toimivat luontaisesti useammassa kuin yhdessä jäsenvaltiossa. Ennen muutoksia EAYY-asetuksen 2 artiklan 1 kohdassa säädetään, että sopimuksessa ja perussäännössä voidaan määrätä, mitä lakia sovelletaan mihinkin kysymykseen ja että etusijalla on – kyseisessä artiklassa säädettyssä lakien soveltamisjärjestyksessä – sen jäsenvaltion, jossa EAYY:n kotipaikka on, kansallinen lainsäädäntö; tämä asia olisi näin ollen selkeytettävä. Sovellettavaa lakia koskevat määräykset olisi laajennettava koskemaan EAYY:n toimia ja toimintaa.
- (7) Koska paikallisten ja alueellisten elinten asemat voivat erota toisistaan eri jäsenvaltioissa, toimivalta voi olla rajan yhdellä puolella aluetasolla ja toisella puolella kansallisella tasolla, erityisesti pienissä tai keskusjohtoissa jäsenvaltioissa. Sen vuoksi olisi selvennettävä, että kansalliset viranomaiset voivat olla jäsenvaltioiden rinnalla EAYY:n jäseniä.
- (8) EAYY-asetuksen 3 artiklan 1 kohdan d alakohdan mukaan yksityisoikeudelliset yhteisöt voivat olla EAYY:n jäseniä edellyttäen, että ne katsotaan julkisia rakennusurakoita sekä julkisia tavara- ja palveluhankintoja koskevien sopimusten tekomenettelyjen yhteensovittamisesta 31 päivänä maaliskuuta 2004 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2004/18/EY¹⁰ 1 artiklan 9 kohdassa tarkoitetuiksi julkisoikeudellisiksi laitoksiksi, joten EAYY-yhtymien avulla voidaan tulevaisuudessa yhteisesti hallinnoida yleisiin taloudellisiin tarkoituksiin liittyviä palveluja tai infrastruktuureja. Myös muut yksityis- tai julkisoikeudelliset toimijat voivat siis olla EAYY:n jäseniä. Vesi- ja energiahuollon sekä liikenteen ja postipalvelujen alalla toimivien yksiköiden hankintamenettelyjen yhteensovittamisesta 31 päivänä maaliskuuta 2004 annetun direktiivin 2004/17/EY¹¹ 2 artiklan 1 kohdan b alakohdassa tarkoitettujen julkisten yritysten olisi myös luettava mukaan.
- (9) SEUT-sopimuksen 175 artiklan kolmannen kohdan mukaan mainittuun määräykseen perustuvaan lainsäädäntöön ei voida sisällyttää kolmansien maiden yhteisöjä. EAYY-asetuksessa ei nimenomaisesti kielletä kolmansien maiden yhteisöjä osallistumasta tämän asetuksen mukaisesti muodostettuun EAYY:hyn, jos se sallitaan kolmannen maan lainsäädännössä tai jäsenvaltioiden ja kolmansien maiden välisissä sopimuksissa.

¹⁰ EUVL L 134, 30.4.2004, s. 114.

¹¹ EUVL L 134, 30.4.2004, s. 1.

- (10) Kokemuksen mukaan jäsenvaltioiden jäsenkelpoisia elimiä vastaavien kolmansien maiden viranomaisten tai muiden elinten osallistuminen on aiheuttanut vaikeuksia täytäntöönpanossa. Kahdesta tai useammasta jäsenvaltiosta peräisin olevien jäsenten perustamaan EAYY:hyn osallistuminen on kuitenkin vain yksi osa unionin sisäistä ja jäsenvaltioiden välistä yhteistyötä. Näin ollen osallistumista olisi selkeytettävä käyttämättä SEUT-sopimuksen eri oikeusperustaa.
- (11) Euroopan alueellista yhteistyötä on vuodesta 1990 tuettu koheesiopoliittisin rahoitusvälinein, jolloin yhteistyö on aina ollut mahdollista rajallisessa määrässä tapauksia vain yhden jäsenvaltion ja jonkin kolmannen maan välillä. Näin ollen oikeudellinen väline EAYY olisi avattava myös tällaisia yhteistyömuotoja varten.
- (12) Koska kaudella 2014–2020 tulee saataville erityinen lisämääräraha unionin syrjäisimpien alueiden yhteistyöhön, kolmansien maiden viranomaisten ja elinten ohella mukana pitäisi olla myös SEUT-sopimuksen liitteessä II lueteltuja merentakaisien maiden ja alueiden, jäljempänä 'merentakaiset alueet', viranomaisia ja elimiä. Perussopimuksen 203 artiklassa sallitaan tällainen yhteistyö.
- (13) EAYY-asetuksessa erotettiin toisistaan sopimus, jossa vahvistetaan perustettavan EAYY:n peruselementit, ja perussääntö, jossa vahvistetaan täytäntöönpanoelementit. Perussäännön oli silti sisällettävä kaikki sopimuksen määräykset. Siksi olisi täsmennettävä, että sopimus ja perussääntö ovat kaksi erillistä asiakirjaa, ja vaikka kumpikin on lähetettävä jäsenvaltioille, hyväksymismenettely olisi rajattava sopimukseen. Lisäksi eräiden elementtien, jotka tällä hetkellä sisältyvät perussääntöön, olisikin sen sijaan sisällyttävä sopimukseen.
- (14) EAYY:iden perustamisesta saatu kokemus on osoittanut, että jäsenvaltioiden suorittaman hyväksynnän kolmen kuukauden määräaika on harvoin noudatettu. Määräaika olisi siksi pidennettävä kuuteen kuukauteen. Jotta kyseisen määräajan jälkeen syntyisi oikeusvarmuus, sopimus olisi katsottava hyväksytyksi hiljaisella sopimuksella. Jäsenvaltiot voivat soveltaa kansallisia sääntöjä hyväksynnässä noudatettavaan menettelyyn, ja ne voivat luoda erityisiä sääntöjä EAYY-asetuksen täytäntöön panevien kansallisten sääntöjen puitteissa, joten poikkeuksia kuuden kuukauden jälkeistä hiljaista sopimusta koskevaan sääntöön ei pitäisi sallia.
- (15) Olisi täsmennettävä, että jäsenvaltioiden on hyväksyttävä sopimus, paitsi jos ne katsovat, että mukaan tulevan jäsenen osallistuminen ei ole EAYY-asetuksen, EAYY:n toimintaa koskevien sopimusluonnoksessa vahvistettujen unionin lainsäädännön muiden säännösten tai mukaan tulevan jäsenen toimivaltaa koskevasta kansallisesta aineellisesta oikeudesta tehdyn sopimusluonnoksen mukaista, tai että tällainen osallistuminen ei ole perusteltua kyseisen jäsenvaltion yleisen edun tai yhteiskuntapolitiikan vuoksi, ja tarkastelusta olisi jätettävä pois kaikki kansalliset lait, joissa edellytetään muita tai tiukempia sääntöjä ja menettelyjä kuin EAYY-asetuksessa.
- (16) Koska EAYY-asetusta ei voida soveltaa kolmansissa maissa tai merentakaisilla alueilla, olisi täsmennettävä, että jäsenvaltion, jossa ehdotetun EAYY:n kotipaikka tulee sijaitsemaan, olisi lainsäädäntönsä nojalla perustettujen mukaan tulevien jäsenten osallistumista hyväksyessään taattava, että kyseisissä kolmansissa maissa tai merentakaisilla alueilla sovelletaan vastaavia edellytyksiä ja menettelyjä kuin EAYY-asetuksessa tai kansainvälisissä sopimuksissa, eritoten Euroopan neuvoston

säännöstössä. Olisi myös täsmennettävä, että jos osallistujina on useita jäsenvaltioita ja yksi tai useampi kolmas maa tai merentakainen alue, olisi pidettävä riittävänä, että tällainen sopimus on tehty kyseisen kolmannen maan tai merentakaisen alueen ja yhden osallistuvan jäsenvaltion välillä.

- (17) Jotta kannustetaan uusia jäseniä liittymään olemassa olevaan EAYY:hyn, olisi yksinkertaistettava menettelyjä sopimusten muuttamiseksi tällaisissa tapauksissa. Muutoksista ei siis tarvitsisi ilmoittaa kaikille osallistuville jäsenvaltioille, vaan ainoastaan sille jäsenvaltiolle, jonka kansallisen lainsäädännön nojalla uusi mukaan tuleva jäsen perustetaan. Jos uusi mukaan tuleva jäsen on peräisin kolmannesta maasta tai merentakaiselta alueelta, tällaista yksinkertaistamista ei pitäisi soveltaa, jotta kaikki osallistuvat jäsenvaltiot voivat tarkistaa, onko liittyminen sen yleisen edun tai yhteiskuntapolitiikan mukaista.
- (18) Koska perussääntö ei tule sisältämään kaikkia sopimuksen säännöksiä, sekä sopimus että perussääntö olisi rekisteröitävä ja/tai julkaistava. Avoimuuden vuoksi EAYY:n perustamispäätöstä koskeva ilmoitus olisi lisäksi julkaistava Euroopan unionin virallisen lehden C-sarjassa. Johdonmukaisuuden vuoksi kyseinen ilmoitus olisi laadittava yhteisen mallin mukaisesti.
- (19) EAYY:n tehtävät olisi laajennettava kattamaan alueellisen yhteistyön yleisen helpottamisen ja edistämisen, mihin kuuluu alueellisten ja paikallisten kysymysten strateginen suunnittelu ja hallinnointi koheesiopolitiikan ja unionin muiden politiikkojen mukaisesti; näin edistettäisiin Eurooppa 2020 -strategiaa tai makroalueellisten strategioiden täytäntöönpanoa. Lisäksi olisi täsmennettävä, että vähintään yhden jäsenen kussakin edustettuna olevassa jäsenvaltiossa olisi osoitettava pätevyytensä EAYY:n tehokkaan täytäntöönpanon tietyllä osa-alueella.
- (20) Tässä yhteydessä olisi todettava, että EAYY-välineen tarkoitus ei ole vesittää Euroopan neuvoston säännösten vahvistamia puitteita, jotka tarjoavat erilaisia mahdollisuuksia ja viitekehyksiä, joissa alueelliset ja paikalliset viranomaiset voivat tehdä yhteistyötä rajojen yli, kuten viimeaikaiset Euroregions-alueiden yhteistyöyhtymät¹², eikä myöskään vahvistaa erityisiä yhteisiä sääntöjä, joita sovellettaisiin yhtenäisesti kaikkiin tällaisiin järjestelyihin kaikkialla unionissa.
- (21) Sekä EAYY:n erityistehtävät että jäsenvaltioiden mahdollisuus rajata toimet, jotka EAYY voi suorittaa ilman unionin rahoitustukea, olisi mukautettava rakennerahastojen toimintaa kaudella 2014–2020 ohjaaviin erityissäännöksiin.
- (22) Vaikka on vahvistettu, että EAYY:n tehtävät eivät koske muun muassa 'sääntelyvaltuuksia', joilla voi olla erilaiset oikeudelliset seuraamukset eri jäsenvaltioissa, olisi kuitenkin täsmennettävä, että EAYY:n yleiskokous saa määrittää EAYY:n hallinnoiman infrastruktuurin osan käytön ehdot ja edellytykset, käyttäjien maksettaviksi tulevat maksut mukaan luettuina.

¹²

Alueellisten yhteisöjen tai alueellisten viranomaisten rajat ylittävistä yhteistyöstä tehdyn Euroopan neuvoston yleissopimuksen lisäpöytäkirja 3, joka koskee Euroregions-alueiden yhteistyöyhtymien perustamista; avattiin allekirjoitettavaksi 16 päivänä marraskuuta 2009.

- (23) Avattaessa EAYY:hin liittymismahdollisuus kolmansien maiden tai merentakaisien alueiden jäsenille olisi täsmennettävä, että sopimuksen pitäisi sisältää niiden mukaantuloa koskevat järjestelyt.
- (24) Olisi täsmennettävä, ettei sopimuksessa tulisi ainoastaan toistaa viitettä yleisesti sovellettavaan lainsäädäntöön kuten 2 artiklassa jo säädetään, vaan siinä olisi myös lueteltava unionin tai kansalliset erityissäännöt, joita sovelletaan EAYY:hyn oikeushenkilönä tai sen toimintaan. Lisäksi olisi täsmennettävä, että tällainen kansallinen lainsäädäntö tai säännöt voivat olla sen jäsenvaltion lainsäädäntö tai säännöt, jossa sääntömääräiset elimet käyttävät toimivaltuuksiaan, varsinkin jos johtajan alaisuudessa työskentelevä henkilöstö on sijoittautunut toiseen jäsenvaltioon kuin siihen, jossa EAYY:n kotipaikka on, taikka jossa EAYY toteuttaa toimiaan tai jossa se hallinnoi yleistä taloudellista etua koskevia palveluja tai infrastruktuureja.
- (25) Tämän asetuksen ei ole tarkoitus kattaa rajat ylittäviin hankintoihin liittyviä EAYY:iden ongelmia.
- (26) Olisi selkeytettävä, että sopimuksen – eikä siis perussäännön – olisi sisällettävä EAYY:n henkilöstöä koskevat säännöt sekä henkilöstöhallinnon ja työhönoton järjestelyjä koskevat periaatteet. EAYY:iden käytettävissä on useita vaihtoehtoja. Henkilöstöhallintoa ja työhönottoa koskevia erityisjärjestelyjä pitäisi kuitenkin käsitellä perussäännössä.
- (27) Jäsenvaltioiden olisi käytettävä enemmän sosiaaliturvajärjestelmien yhteensovittamisesta 29 päivänä huhtikuuta 2004 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 883/2004¹³ 16 artiklassa säädettyjä mahdollisuuksia myöntää yhteisellä sopimuksella poikkeuksia kyseisen asetuksen 11–15 artiklasta (Sovellettavan lainsäädännön määrittäminen) tiettyjen henkilöiden tai henkilöryhmien eduksi ja katsottava EAYY:iden henkilöstö tällaiseksi henkilöryhmäksi.
- (28) Olisi selkeytettävä, että sopimuksen – eikä siis perussäännön – olisi sisällettävä jäsenen vastuuta koskevat järjestelyt rajoitetun vastuun EAYY:n tapauksessa.
- (29) Julkisten varojen hoidon valvontaa koskevia erilaisia järjestelyjä ja EAYY:n tilintarkastusta olisi selkiytettävä.
- (30) Olisi täsmennettävä, että jos EAYY:n yksinomaisena tavoitteena on EAKR:n tukeman yhteistyöohjelman tai sen osan hallinnointi tai jos EAYY liittyy alueiden väliseen yhteistyöhön tai verkostoihin, tietoja ei vaadita siitä alueesta, jolla EAYY voi suorittaa tehtävänsä. Ensiksi mainitussa tapauksessa alue määritetään (ja sitä muutetaan) asianomaisessa yhteistyöohjelmassa. Jälkimmäisessä tapauksessa – useimmat tapaukset liittyvät aineettomaan toimintaan – tällaisten tietojen vaatiminen voisi vaarantaa uusien jäsenten liittymisen alueiden väliseen yhteistyöhön tai verkostoihin.
- (31) EAYY:t, joiden jäsenillä on rajoitettu vastuu, olisi erotettava selkeämmin niistä, joiden jäsenillä on rajoittamaton vastuu. Jotta ne EAYY:t, joiden jäsenillä on rajoitettu vastuu, voisivat toteuttaa mahdollisesti velkaa synnyttäviä toimia, jäsenvaltioiden olisi lisäksi saatava vaatia, että tällaiset EAYY:t ottavat asianmukaisen vakuutuksen, joka kattaa kyseisenlaiselle toiminnalle ominaiset riskit.

¹³ EUVL L 200, 7.6.2004, s. 1.

- (32) Olisi täsmennettävä, että jäsenvaltiot ilmoittavat komissiolle kaikista hyväksytyistä säännöksistä EAYY-asetuksen täytäntöönpanemiseksi ja toimittavat nämä säännökset ja niiden mahdolliset muutokset. Komission, jäsenvaltioiden ja alueiden komitean välisen tietojenvaihdon ja koordinaation parantamiseksi olisi täsmennettävä, että komissio toimittaa kyseiset säännökset jäsenvaltioille ja alueiden komitealle. Komitea on luonut EAYY-foorumin, jolla kaikki sidosryhmät voivat vaihtaa kokemuksia ja hyviä käytäntöjä, parantaa tiedottamista EAYY-välineen mahdollisuuksista ja haasteista, helpottaa EAYY:iden perustamisesta alueellisella tasolla saatujen kokemusten vaihtoa ja jakaa tietämystä alueellisen yhteistyön parhaista käytännöistä.
- (33) Olisi asetettava uusi määräaika seuraavaa kertomusta varten. Koska komissio pyrkii enenevässä määrin noudattamaan näyttöön perustuvaa politiikkaa, kyseisessä kertomuksessa olisi käsiteltävä tärkeimpiä arviointiin liittyviä kysymyksiä kuten tehokkuutta, vaikuttavuutta, eurooppalaista lisäarvoa, merkitsevyyttä ja kestävyyttä. Olisi myös täsmennettävä, että ottaen huomioon SEUT-sopimuksen 307 artiklan ensimmäinen alakohta kyseinen kertomus olisi toimitettava myös alueiden komitealle.
- (34) Olisi täsmennettävä, että olemassa olevat EAYY:t eivät ole velvollisia mukauttamaan sopimustaan ja perussääntöään EAYY-asetukseen tehtyihin muutoksiin.
- (35) Olisi myös selkeytettävä, minkä sääntöjen mukaan hyväksytään ne EAYY:t, joiden hyväksymismenettely on jo aloitettu ennen tämän asetuksen soveltamista.
- (36) Jotta voimassa olevat kansalliset säännöt voidaan mukauttaa tämän asetuksen täytäntöönpanoa varten ennen kuin Euroopan alueellisen yhteisön tavoitteen mukaiset ohjelmat on toimitettava komissiolle, kyseisen asetuksen soveltaminen olisi aloitettava kuusi kuukautta sen voimaantulopäivän jälkeen.
- (37) Koska jäsenvaltiot eivät voi riittävällä tavalla saavuttaa tämän asetuksen tavoitetta eli EAYY-oikeusvälineen parantamista, vaan se voidaan paremmin saavuttaa unionin tasolla, unioni voi toteuttaa toimenpiteitä Euroopan unionista tehdyn sopimuksen 5 artiklassa määrätyn toissijaisuusperiaatteen mukaisesti. Mainitussa artiklassa vahvistetun suhteellisuusperiaatteen mukaisesti tässä asetuksessa ei ylitetä sitä, mikä on tämän tavoitteen saavuttamiseksi tarpeen, sillä EAYY:n käyttäminen on vapaaehtoista kunkin jäsenvaltion perustuslaillisen järjestelmän mukaisesti,

OVAT HYVÄKSYNEET TÄMÄN ASETUKSEN:

1 artikla

Muutetaan asetus (EY) N:o 1082/2006 seuraavasti:

1) Muutetaan 1 artikla seuraavasti:

a) Korvataan 1 ja 2 kohta seuraavasti:

“1. Eurooppalainen alueellisen yhteistyön yhtymä, jäljempänä ’EAYY’, voidaan perustaa unionin alueelle tässä asetuksessa säädetyin edellytyksin ja siinä säädettyjä järjestelyjä noudattaen.

2. EAYY:n tavoitteena on helpottaa ja edistää 3 artiklan 1 kohdan mukaisesti jäsentensä välistä alueellista yhteistyötä, johon sisältyy yksi tai useampi rajat ylittävän, valtioiden välisen ja alueiden välisen yhteistyön muoto, tavoitteenaan taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden vahvistaminen.”.

b) Lisätään seuraava kohta:

”5. EAYY:n kotipaikan on oltava siinä jäsenvaltiossa, jonka lainsäädännön nojalla vähintään yksi sen jäsenistä on perustettu.”.

2) Korvataan 2 artiklan 1 kohta seuraavasti:

”1. EAYY:n toimiin ja toimintaan sovelletaan

- a) tätä asetusta ja tarvittaessa EAYY:n toimintaa koskevaa unionin muuta lainsäädäntöä;
- b) 8 artiklassa tarkoitetun sopimuksen määräyksiä silloin, kun se tässä asetuksessa nimenomaisesti sallitaan;
- c) niiden asioiden osalta, jotka eivät kuulu tai jotka kuuluvat vain osittain tämän asetuksen soveltamisalaan, sen jäsenvaltion lainsäädäntöä, jossa EAYY:n kotipaikka on, tai silloin, kun se tässä asetuksessa sallitaan, sen jäsenvaltion lainsäädäntöä, jossa sääntömääräiset elimet käyttävät toimivaltaansa tai jossa EAYY toteuttaa toimiaan.

Sovellettavaa lakia määritettäessä EAYY katsotaan siihen jäsenvaltioon kuuluvaksi yhteisöksi, jossa sen kotipaikka on.”.

3) Korvataan 3 artiklan 1 ja 2 kohta seuraavasti:

”1. Seuraavat yhteisöt voivat olla EAYY:n jäseniä:

- a) jäsenvaltiot tai kansalliset viranomaiset;
- b) alueelliset viranomaiset;
- c) paikalliset viranomaiset;

- d) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2004/17/EY¹⁴ 2 artiklan 1 kohdan b alakohdassa tarkoitetut julkiset yritykset tai Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2004/18/EY¹⁵ 1 artiklan 9 kohdassa tarkoitetut julkisoikeudelliset laitokset;
- e) kolmansista maista tai merentakaisilta alueilta peräisin olevat kansalliset, alueelliset tai paikalliset viranomaiset tai elimet tai d alakohdassa tarkoitettuja vastaavat julkiset yritykset 3 a artiklan 1 kohdassa vahvistetuin edellytyksin.”.

b) Korvataan 2 kohta seuraavasti:

”2. EAYY:n on koostuttava jäsenistä, jotka sijaitsevat vähintään kahden jäsenvaltion alueella, jollei 3 a artiklan 2 kohdassa toisin säädetä.”.

4) Lisätään 3 a artikla seuraavasti:

”3 a artikla

Kolmansista maista tai merentakaisilta alueilta peräisin olevien jäsenten liittyminen

1. EAYY voi 4 artiklan 3 a kohdan mukaisesti koostua jäsenistä, jotka ovat peräisin vähintään kahdesta jäsenvaltiosta ja yhdestä tai useammasta kolmannesta maasta tai merentakaiselta alueelta, jossa kyseiset jäsenvaltiot ja kolmannet maat tai merentakaiset alueet yhdessä toteuttavat alueellisia yhteistyötoimia tai unionin tukemia ohjelmia.

2. EAYY voi koostua ainoastaan yhdestä jäsenvaltiosta ja yhdestä kolmannesta maasta tai merentakaiselta alueelta peräisin olevasta jäsenestä, jos kyseinen jäsenvaltio katsoo tällaisen EAYY:n soveltuvan kyseisen kolmannen maan tai merentakaisen alueen kanssa tehtävään alueelliseen yhteistyöhön tai kahdenvälisiin suhteisiin.”.

5) Muutetaan 4 artikla seuraavasti:

a) Korvataan 3 kohta seuraavasti:

”3. Mukaan tulevan jäsenen tehtyä 2 kohdan mukaisen ilmoituksen asianomaisen jäsenvaltion on perustuslailliset rakenteensa huomioon ottaen hyväksyttävä sopimus ja mukaan tulevan jäsenen osallistuminen EAYY:hyn, paitsi jos se katsoo, että tällainen osallistuminen ei ole tämän asetuksen, muun EAYY:n toimintaa koskevan unionin lainsäädännön tai mukaan tulevan jäsenen toimivaltaa koskevan kansallisen lainsäädännön mukaista tai että tällainen osallistuminen ei ole perusteltua kyseisen jäsenvaltion yleisen edun tai yhteiskuntapolitiikan vuoksi. Tällöin asianomaisen jäsenvaltion on ilmoitettava syyt sopimuksen hyväksymättä jättämiselle tai ehdotettava sopimukseen tarvittavia muutoksia, jotka mahdollistavat mukaan tulevan jäsenen osallistumisen.

¹⁴ EUVL L 134, 30.4.2004, s. 1.

¹⁵ EUVL L 134, 30.4.2004, s. 114.

Jäsenvaltion on tehtävä päätös kuuden kuukauden kuluessa siitä päivästä, jona 2 kohdan mukainen hakemus on vastaanotettu. Jos asianomainen jäsenvaltio ei tee päätöstä asetetussa määräajassa, sopimus katsotaan hyväksytyksi.

Päättyessään mukaan tulevan jäsenen osallistumisesta EAYY:hyn jäsenvaltiot voivat soveltaa kansallisia sääntöjään.”.

b) Lisätään 3 a kohta seuraavasti:

”3 a. Kun on kyse EAYY:stä, johon mukaan tulevat jäsenet ovat peräisin kolmansista maista tai merentakaisilta alueilta, sen jäsenvaltion, jossa EAYY:n ehdotettu kotipaikka tulee sijaitsemaan, on varmistettava, että 3 a artiklassa vahvistetut edellytykset täyttyvät ja että kolmas maa tai jäsenvaltio, jonka lainsäädännön nojalla merentakainen alue on perustettu, ovat hyväksyneet mukaan tulevan jäsenen osallistumisen tässä asetuksessa säädettyjä vastaavin edellytyksin ja menettelyin, tai vähintään yhden jäsenvaltion, jonka lainsäädännön nojalla tuleva jäsen on perustettu, ja tällaisen kolmannen maan tai merentakaisen alueen välisen sopimuksen mukaisesti. Tällöin sovelletaan tämän artiklan 3 kohtaa.”.

c) Korvataan 5 ja 6 kohta seuraavasti:

”5. Jäsenet sopivat 8 artiklassa tarkoitetusta sopimuksesta ja varmistuvat johdonmukaisuudesta jäsenvaltioiden antaman hyväksynnän tai niiden ehdottamien muutosten kanssa tämän artiklan 3 kohdan mukaisesti.

6. EAYY ilmoittaa sopimukseen tai perussääntöön tehdyt muutokset jäsenvaltioille, joiden lainsäädännön nojalla sen jäsenet on perustettu.

Jäsenvaltioiden on hyväksyttävä sopimuksen muutokset tässä artiklassa säädettyä menettelyä noudattaen.

Jos olemassa olevaan EAYY:hyn liittyy uusi jäsen sopimuksen jo hyväksyneestä jäsenvaltiosta, ainoastaan sen jäsenvaltion, jonka lainsäädännön nojalla uusi jäsen on perustettu, on hyväksyttävä liittyminen. Tällöin sovelletaan tämän artiklan 3 kohtaa.

Jos olemassa olevaan EAYY:hyn liittyy uusi jäsen kolmannelta maasta tai merentakaiselta alueelta, kaikkien jäsenvaltioiden, jotka ovat jo hyväksyneet sopimuksen, on hyväksyttävä liittyminen. Tällöin sovelletaan tämän artiklan 3 kohtaa.”.

6) Korvataan 5 artikla seuraavasti:

”5 artikla

Oikeushenkilön aseman saaminen ja julkaiseminen virallisessa lehdessä

1. Sopimus ja perussääntö ja niihin myöhemmin tehdyt muutokset on rekisteröitävä ja/tai julkaistava siinä jäsenvaltiossa sovellettavan kansallisen lainsäädännön mukaisesti, jossa asianomaisen EAYY:n kotipaikka on. EAYY saa oikeushenkilön aseman päivänä, jona rekisteröinti tai julkaiseminen suoritetaan, sen mukaan, kumpi tapahtuu ensin. Jäsenten on ilmoitettava sopimuksen rekisteröimisestä tai julkaisemisesta asianomaisille jäsenvaltioille, komissiolle ja alueiden komitealle.

2. EAYY:n on varmistettava, että komissiolle lähetetään kymmenen työpäivän kuluessa sopimuksen rekisteröimisestä tai julkaisemisesta tämän asetuksen liitteessä olevan mallin mukainen pyyntö. Komissio toimittaa sen jälkeen *Euroopan unionin julkaisutoimistoon* kyseisen pyynnön julkaista Euroopan unionin virallisen lehden C-sarjassa ilmoituksen EAYY:n perustamisesta sekä tämän asetuksen liitteessä vahvistetut tiedot.”.

7) Korvataan 6 artiklan 4 kohta seuraavasti:

”4. Jos 7 artiklan 3 kohdassa tarkoitetut EAYY:n tehtävät käsittelevät unionin osarahoittamia toimia, sovelletaan sen estämättä, mitä 1, 2 ja 3 kohdassa säädetään, kyseisen rahoituksen valvontaa koskevaa asiaankuuluvaa lainsäädäntöä.”.

8) Muutetaan 7 artikla seuraavasti:

a) Korvataan 2 ja 3 kohta seuraavasti:

”2. EAYY toimii sille annettujen tehtävien puitteissa, jotka ovat alueellisen yhteistyön helpottaminen ja edistäminen taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden lujittamiseksi ja jotka sen jäsenten on määriteltävä sillä perusteella, että kyseiset tehtävät sisältyvät toimivaltuuksiin, jotka vähintään yhdellä jäsenellä kustakin kyseisessä EAYY:ssä edustettuna olevasta valtiosta on kansallisen lainsäädännön mukaisesti.

3. EAYY voi toteuttaa erityisiä jäsentensä välisiä alueellisen yhteistyön toimia 1 artiklan 2 kohdassa tarkoitetun tavoitteen mukaisesti, riippumatta siitä, osallistuuko unioni niiden rahoitukseen.

EAYY:n tehtäviin voi kuulua erityisesti unionin Euroopan aluekehitysrahastosta, Euroopan sosiaalirahastosta ja/tai koheesiorahastosta osarahoittamien alueellisen yhteistyön ohjelmien tai niiden osien tai toimien täytäntöönpano.

Jäsenvaltiot voivat rajoittaa niitä tehtäviä, joita EAYY voi suorittaa ilman unionin rahallista tukea. Jäsenvaltiot eivät kuitenkaan voi sulkea pois unionin koheesiopolitiikan vuosien 2014–2020 osalta hyväksyttyihin investointiprioriteetteihin kuuluvia toimia.”.

b) Lisätään 4 kohtaan seuraava alakohta:

”EAYY:n 10 artiklan 1 kohdan a alakohdassa tarkoitettu yleiskokous voi kuitenkin määrittää EAYY:n hallinnoiman infrastruktuurin osan käytön ehdot ja edellytykset, mukaan luettuna käyttäjien maksettaviksi tulevat maksut.”.

9) Korvataan 8 artiklan 2 kohta seuraavasti:

”2. Sopimuksessa on mainittava

- a) EAYY:n nimi ja kotipaikka;
- b) se maantieteellinen alue, jolla EAYY voi suorittaa tehtäviään;
- c) EAYY:n toiminnan tavoite ja tehtävät;

- d) sen toiminnan kesto ja sen purkamisen edellytykset;
- e) luettelo sen jäsenistä;
- f) sopimuksen tulkintaan ja täytäntöönpanoon erityisesti sovellettava unionin tai kansallinen lainsäädäntö;
- g) tarvittaessa kolmansien maiden tai merentakaisien alueiden osallistumista koskevat järjestelyt;
- h) sen toimintaan erityisesti sovellettava unionin lainsäädäntö tai kansallinen lainsäädäntö, joka voi olla sen jäsenvaltion lainsäädäntö, jossa sääntömääräiset elimet käyttävät toimivaltuuksiaan tai jossa EAYY toteuttaa toimiaan;
- i) EAYY:n henkilöstöä koskevat säännöt sekä henkilöstöhallinnon ja työhönoton järjestelyjä koskevat periaatteet;
- j) rajoitetun vastuun EAYY:n tapauksessa jäsenten vastuuta koskevat järjestelyt 12 artiklan 3 kohdan mukaisesti;
- k) vastavuoroista tunnustamista koskevat asianmukaiset järjestelyt, myös julkisten varojen hoidon valvontamenettely; ja
- l) sopimuksen muuttamista koskevat menettelyt, joiden on oltava 4 ja 5 artiklassa säädettyjen velvoitteiden mukaiset.

Jos EAYY vain hallinnoi yhteistyöohjelmaa tai sen osaa Euroopan unionin koheesiopolitiikan puitteissa tai jos EAYY:n toiminta liittyy alueiden väliseen yhteistyöhön tai verkostoihin, b alakohdan mukaisia tietoja ei vaadita.

EAYY:n henkilöstöä koskevat seuraavat i alakohdassa tarkoitetut säännöt:

- a) sen jäsenvaltion säännöt, jossa EAYY:n kotipaikka on;
- b) sen jäsenvaltion säännöt, johon EAYY:n henkilöstö on tosiasiallisesti sijoittautunut; tai
- c) sen jäsenvaltion säännöt, jonka kansalaisia henkilöstö on.

Jotta samassa paikassa työskentelevää henkilöstöä kohdeltaisiin yhdenvertaisesti, kansallista julkis- tai yksityisoikeudellista sääntelyä voidaan täydentää EAYY:n vahvistamalla tapauskohtaisilla säännöillä.”.

(10) Korvataan 9 artiklan 2 kohta seuraavasti:

”2. Perussäännön on käsitettävä ainakin seuraavat asiat:

- a) EAYY:n elinten toimintaa ja niiden toimivaltuuksia koskevat määräykset sekä jäsenten edustajien lukumäärä asianomaisissa elimissä;
- b) EAYY:n päätöksentekomenettelyt;

- c) työkieli tai -kielet;
- d) sen toimintaa koskevat järjestelyt;
- e) henkilöstöhallintoa ja työhönottoa koskevat erityisjärjestelyt;
- f) kunkin EAYY:n jäsenen rahoitusosuutta koskevat järjestelyt;
- g) talousarviota ja kirjanpitoa koskevat säännöt kunkin jäsenen osalta;
- h) EAYY:n tilinpidon riippumattoman ulkopuolisen tilintarkastajan nimeäminen;
- i) jäsenten vastuuta koskevat järjestelyt 12 artiklan 2 kohdan mukaisesti; ja
- j) perussäännön muuttamista koskevat menettelyt, joiden on oltava 4 ja 5 artiklassa säädettyjen velvoitteiden mukaiset.”.

11) Korvataan 11 artiklan 2 kohta seuraavasti:

”2. EAYY:n tilinpäätöksen sekä tarvittaessa siihen liittyvän vuotuisen toimintakertomuksen laatimiseen, tilintarkastukseen ja tilinpäätösasiakirjojen julkistamiseen sovelletaan sen jäsenvaltion lainsäädäntöä, jossa EAYY:n kotipaikka on.”.

12) Muutetaan 12 artikla seuraavasti:

- a) Lisätään 1 kohtaan seuraava alakohta:

”EAYY vastaa kaikista veloistaan.”

- b) Korvataan 2 kohta seuraavasti:

”2. Sen estämättä, mitä 3 kohdassa säädetään, sikäli kuin EAYY:n varat eivät riitä sen vastuiden kattamiseen, sen jäsenet ovat vastuussa EAYY:n veloista niiden luonteesta riippumatta siten, että kunkin jäsenen osuus määräytyy suhteessa sen rahoitusosuuteen. Rahoitusosuuksia koskevat järjestelyt vahvistetaan perussäännössä.

Jäsenet voivat sitoutua perussäännössä siihen, että sen jälkeen kun niiden jäsenyys EAYY:ssä on päättynyt, ne ovat vastuussa niistä velvoitteista, jotka ovat syntyneet niiden jäsenyyden aikaisesta EAYY:n toiminnasta.

2 a Jos vähintään yhden EAYY:n jäsenellä on rajoitettu vastuu tai ei vastuuta ollenkaan sen kansallisen lainsäädännön perusteella, jonka nojalla jäsen on perustettu, myös muut jäsenet voivat rajoittaa vastuutaan sopimuksessa.

Sellaisen EAYY:n nimeen, jonka jäsenillä on rajoitettu vastuu, on lisättävä sanat ”rajoitettu vastuu”.

Sellaisen EAYY:n, jonka jäsenillä on rajoitettu vastuu, sopimus, perussääntö ja kirjanpito on julkistettava ainakin samalla tavoin kuin sellaisen muuntyyppisen oikeussubjektin osalta, jonka jäsenillä on rajoitettu vastuu ja joka on perustettu sen jäsenvaltion lainsäädännön nojalla, jossa asianomaisen EAYY:n kotipaikka on.

Sellaisen EAYY:n osalta, jonka jäsenillä on rajoitettu vastuu, jäsenvaltiot voivat vaatia, että EAYY ottaa asianmukaisen vakuutuksen kyseisen EAYY:n toiminnalle ominaisten riskien kattamiseksi.”.

- 13) Korvataan 15 artiklan 2 kohdan ensimmäinen alakohta seuraavasti:

”2. Jollei tässä asetuksessa toisin säädetä, EAYY:tä koskeviin riitoihin sovelletaan tuomioistuinten toimivaltaa koskevaa unionin lainsäädäntöä. Tapauksissa, joista ei säädetä tällaisessa unionin lainsäädännössä, sen jäsenvaltion tuomioistuimilla, jossa EAYY:n kotipaikka on, on toimivalta ratkaista riitoja.”.

- 14) Korvataan 16 artiklan 1 kohta seuraavasti:

”1. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet tämän asetuksen tehokkaan täytäntöönpanon varmistamiseksi.

Jäsenvaltio voi kansallisen lainsäädäntönsä niin edellyttäessä laatia kattavan luettelon lainsäädäntönsä nojalla perustetun EAYY:n 3 artiklan 1 kohdassa tarkoitetuilla jäsenillä jo olevista tehtävistä siltä osin kuin on kyse alueiden välisestä yhteistyöstä kyseisessä jäsenvaltiossa.

Jäsenvaltion on ilmoitettava komissiolle tämän artiklan mukaisesti antamansa säännökset ja toimitettava kyseiset säännökset tai niiden muutokset. Komissio tiedottaa asiasta muille jäsenvaltioille ja alueiden komitealle toimittamalla niille kyseiset säännökset.”.

- 15) Korvataan 17 artikla seuraavasti:

”Komissio toimittaa vuoden 2018 puolivälissä Euroopan parlamentille ja neuvostolle arviointikertomuksen tämän asetuksen soveltamisesta, tehokkuudesta, vaikuttavuudesta, merkitsevyydestä, eurooppalaisesta lisäarvosta ja yksinkertaistamismahdollisuuksista.

Arviointikertomusten on perustuttava indikaattoreihin, jotka komissio hyväksyy delegoiduilla säädöksillä 18 artiklan mukaisesti.”.

- 16) Lisätään 18 artikla seuraavasti:

”18 artikla

Siirretyn säädösvallan käyttäminen

1. Siirretään komissiolle valta antaa delegoituja säädöksiä tässä artikkelissa säädetyin edellytyksin.

2. Siirretään tässä asetuksessa tarkoitettu valta antaa delegoituja säädöksiä komissiolle määräämättömäksi ajaksi määräämättömäksi ajaksi tämän asetuksen voimaantulopäivästä alkaen.

3. Euroopan parlamentti tai neuvosto voi milloin tahansa peruuttaa 17 artikkelissa tarkoitettun säädösvallan siirron.

Peruuttamispäätöksellä lopetetaan tuossa päätöksessä mainittu säädösvallan siirto. Päätös tulee voimaan sitä päivää seuraavana päivänä, jona se julkaistaan Euroopan unionin virallisessa lehdessä, tai jonakin myöhempänä, päätöksessä mainittuna päivänä. Päätös ei vaikuta jo voimassa olevien delegoitujen säädösten pätevyYTEEN.

4. Heti kun komissio on antanut delegoidun säädöksen, komissio antaa sen tiedoksi yhtäaikaaisesti Euroopan parlamentille ja neuvostolle.

5. Delegoitu säädös tulee voimaan ainoastaan, jos Euroopan parlamentti tai neuvosto ei ole kahden kuukauden kuluessa siitä, kun asianomainen säädös on annettu tiedoksi Euroopan parlamentille ja neuvostolle, ilmaissut vastustavansa sitä tai jos sekä Euroopan parlamentti että neuvosto ovat ennen mainitun määräajan päättymistä ilmoittaneet komissiolle, että ne eivät vastusta säädöstä. Euroopan parlamentin tai neuvoston aloitteesta tätä määräaikaa jatketaan kahdella kuukaudella.

Jos Euroopan parlamentti ja neuvosto eivät ole määräajan umpeutuessa vastustaneet delegoitua säädöstä, se julkaistaan Euroopan unionin virallisessa lehdessä ja se tulee voimaan siinä ilmoitettuna päivänä.

Delegoitu säädös voidaan julkaista Euroopan unionin virallisessa lehdessä ja se voi tulla voimaan ennen kyseisen määräajan päättymistä, jos Euroopan parlamentti ja neuvosto ovat molemmat ilmoittaneet komissiolle aikomuksestaan olla vastustamatta säädöstä.

Jos Euroopan parlamentti tai neuvosto vastustaa delegoitua säädöstä, se ei tule voimaan. Delegoitua säädöstä vastustava toimielin esittää syyt vastustukselleen.”.

2 artikla *Siirtymäsäännökset*

1. Ennen tämän asetuksen voimaantuloa perustetuilla EAYY:illä ei ole velvollisuutta mukauttaa sopimustaan ja perussääntöään tämän asetuksen säännöksiin sellaisina kuin ne ovat muutettuina.
2. EAYY:t, joiden osalta 4 artiklan mukainen menettely on aloitettu ennen tämän asetuksen soveltamispäivää ja joilta puuttuu ainoastaan 5 artiklan mukainen rekisteröinti ja/tai julkaiseminen, on rekisteröitävä ja/tai julkaistava asetuksen (EY) N:o 1082/2006, sellaisena kuin se oli ennen muuttamista, säännösten mukaisesti.
3. EAYY:t, joiden osalta 4 artiklan mukainen menettely aloitettiin yli kuusi kuukautta ennen tämän asetuksen soveltamispäivää, hyväksytään asetuksen (EY) N:o 1082/2006 sellaisena kuin se oli ennen muuttamista, säännösten mukaisesti.
4. Muut EAYY:t kuin 2 ja 3 artiklassa tarkoitetut, joiden osalta 4 artiklan mukainen menettely aloitettiin ennen tämän asetuksen soveltamispäivää, hyväksytään asetuksen (EY) N:o 1082/2006, sellaisena kuin se on muutettuna tällä asetuksella, säännösten mukaisesti.

3 artikla
Voimaantulo

Tämä asetus tulee voimaan sitä päivää seuraavana päivänä, jona se julkaistaan *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Sitä sovelletaan [*Please OPOCE fill in with the date of six months from the date of the entry into force*].

Jäsenvaltioiden on toimitettava tarvittavat muutokset asetuksen (EY) N:o 1082/2006 16 artiklan 1 kohdan mukaisesti annettuihin kansallisiin säännöksiin viimeistään [...] [*Please OPOCE fill in with the date of six months from the date of the entry into force*].

4 artikla

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan kaikissa jäsenvaltioissa.

Tehty Brysselissä

Euroopan parlamentin puolesta
Puhemies

Neuvoston puolesta
Puheenjohtaja

LIITE

Malli, jonka mukaan 5 artiklan 2 kohdan mukaiset tiedot toimitetaan

EUROOPPALAISEN ALUEELLISEN YHTEISTYÖN YHTYMÄN (EAYY) PERUSTAMINEN

Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EY) N:o 1082/2006, annettu 5 päivänä heinäkuuta 2006

(EUVL L 210, 31.7.2006, s. 219)

Sellaisen EAYY:n nimeen, jonka jäsenillä on rajoitettu vastuu, on lisättävä sanat ”rajoitettu vastuu” (12 artiklan 2 kohta)

*Pakolliset kentät on merkitty tähdellä *.*

I.1) NIMI, OSOITE JA YHTEYSHENKILÖ(T)

Virallinen nimi*:		
Kotipaikka*:		
Postitoimipaikka*:	Postinumero:	Maa*:
Yhteyshenkilö(t):	Puhelin:	
Vastaanottaja:		
Sähköpostiosoite:	Faksi:	
Internet-sivu(t) (jos olemassa)		

Yhtymän toiminnan kesto			
☐	toistaiseksi		
☐	seuraavaan päivämäärään asti:	/	/ (pp/kk/vvvv)
Rekisteröinti-/julkaisemispäivä:		/	/ (pp/kk/vvvv)

NUTS-koodi	NUTS-koodi
NUTS-koodi	NUTS-koodi

Nimi **on seuraavan kielinen:**

BE	BG	CZ	DK	DE	EE	IE	EL	ES	FR	IT	CY	LV	LT	
☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	
LU	HU	MT	NL	AT	PL	PT	RO	SI	SK	FI		SE	UK	Muu: _____
☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐		☐	☐	

Koko nimi (tarvittaessa): _____
Lyhytnimi (tarvittaessa): _____

----- Osiota III voi käyttää niin monta kertaa kuin on tarpeen -----

IV. JÄSENET*

IV. 1) Yhtymään kuuluvien jäsenten kokonaismäärä*:

IV.2) Jäsenten tiedot*

Virallinen nimi*:

Postiosoite:

Postitoimipaikka:

Postinumero:

Maa*:

Yhteyshenkilö(t):

Puhelin:

Vastaanottaja:

Sähköpostiosoite:

Faksi:

Internet-sivu(t) (jos olemassa)

☐ Jäsenvaltio

☐ Kansallinen viranomainen

☐ Alueellinen viranomainen

☐ Paikallinen viranomainen

☐ Julkisoikeudellinen yhteisö

☐ Julkinen yritys

☐ Seuraavista koostuva yhteisö:

- Jäsenvaltioita Yhteensä:*
- Kansallisia viranomaisia Yhteensä:*
- Alueellisia viranomaisia Yhteensä:*
- Paikallisia viranomaisia Yhteensä:*
- Julkisoikeudellisia yhteisöjä Yhteensä:*
- Julkisia yrityksiä Yhteensä:*

----- Osiota IV.2 voi käyttää niin monta kertaa kuin on tarpeen -----

[illegible]

VI. TAMÄN ILMOITUKSEN LÄHETTÄMISPÄIVÄ: // (PP/KK/VVVV)



EUROOPAN KOMISSIO

Bryssel 6.10.2011
KOM(2011) 611 lopullinen
2011/0273 (COD)

Ehdotus

EUROOPAN PARLAMENTIN JA NEUVOSTON ASETUS

**erityissäännöksistä Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen tukemiseksi
Euroopan aluekehitysrahastosta**

{SEC(2011) 1138 final}

{SEC(2011) 1139 final}

PERUSTELUT

1. EHDOTUKSEN TAUSTA

Komissio hyväksyi 29. kesäkuuta 2011 ehdotuksen seuraavasta monivuotisesta rahoituskehiksestä kaudelle 2014–2020 Eurooppa 2020 -strategian toteuttamiseksi. Ehdotuksessaan komissio päätti, että koheesiopolitiikan olisi kuuluttava olennaisena osana myös seuraavaan rahoituspakettiin, ja korosti sen ratkaisevaa asemaa Eurooppa 2020 -strategian toteuttamisessa.

Komissio ehdotti useita merkittäviä muutoksia koheesiopolitiikan suunnittelu- ja täytäntöönpanotapaan. Ehdotukselle on leimallista rahoituksen keskittäminen harvalukuisemmille mutta paremmin Eurooppa 2020 -strategiaan liittyville prioriteeteille, tulossuuntautuneisuus, sovittujen tavoitteiden saavuttamisen seuranta, aiempaa tiukempi ehdollisuus ja toteutuksen yksinkertaistaminen.

Tässä asetuksessa vahvistetaan Euroopan alueellista yhteistyötä koskevat yleiset säännökset. Ehdotus perustuu toukokuussa 2007 julkaistun neljännen koheesiokertomuksen jälkeiseen työhön. Koheesiokertomuksessa luotiin katsaus alueiden tulevien vuosikymmenten tärkeimpiin haasteisiin ja käynnistettiin keskustelu tulevasta koheesiopolitiikasta. Komissio antoi 9. marraskuuta 2010 viidennen koheesiokertomuksen, jossa analysoitiin yhteiskunnan ja talouden suuntauksia sekä hahmoteltiin tulevaa koheesiopolitiikkaa.

Koheesiopolitiikka on merkittävin investointiväline, jolla tuetaan Eurooppa 2020 -strategiassa vahvistettuja tärkeimpiä unionin prioriteetteja. Tukemisessa keskitytään maihin ja alueisiin, joissa tarpeet ovat suurimmat. EU:n suurimpia saavutuksia on ollut kaikkien kansalaisten elintason parantaminen. Tähän on päästy paitsi tukemalla köyhempien jäsenvaltioiden ja alueiden kehitystä ja kasvua myös edistämällä sisämarkkinoiden yhdentymistä, sillä sisämarkkinat tarjoavat kokonsa ansiosta markkina-alueen ja tuottavat mittakaavaetuja kaikille EU:n alueille – rikkaille ja köyhille, suurille ja pienille. Komissio on arvioinut aiempaa koheesiopolitiikkaan liittyvää varainkäyttöä ja löytänyt useita esimerkkejä lisäarvosta sekä kasvua ja työpaikkoja luovista investoinneista, jotka eivät olisi olleet mahdollisia ilman EU:n talousarviosta annettavaa tukea. Toisaalta arvioinnissa nousivat esiin myös toiminnan hajanaisuus ja priorisoinnin puute. Koska julkisia varoja on nykyään tarjolla niukasti ja kasvua tukevia investointeja tarvitaan kipeämmin kuin koskaan aikaisemmin, komissio on päättänyt ehdottaa koheesiopolitiikkaan huomattavia muutoksia.

Tämä ehdotus on osa koheesiopolitiikan kautta 2014–2020 koskevaa lainsäädäntöpakettia. Euroopan alueellinen yhteistyö on yksi koheesiopolitiikan tavoitteista. Se tarjoaa puitteet eri jäsenvaltioiden kansallisten, alueellisten ja paikallisten toimijoiden välisten yhteisten toimien toteuttamiselle ja toimintatapoja koskevien kokemusten vaihtamiselle. Tämä on erityisen tärkeää siksi, että jäsenvaltioiden ja alueiden ongelmat ylittävät yhä useammin kansalliset tai alueelliset rajat, ja niiden ratkaisemiseen tarvitaan yhteistyötoimia asianmukaisella alueellisella tasolla. Euroopan alueellinen yhteistyö voi siten myötävaikuttaa merkittävästi myös Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen uuden, alueellista koheesiota koskevan tavoitteen toteuttamiseen.

Euroopan alueellisella yhteistyöllä on erityistä arvoa seuraavista syistä:

- Rajat ylittävät ongelmat voidaan ratkaista tehokkaimmin, kun kaikki asianomaiset alueet toimivat yhteistyössä. Tällöin vältetään kustannusten epätasainen jakautuminen osallisten kesken (esimerkiksi rajat ylittävä ympäristön pilaantuminen).
- Yhteistyö voi tarjota tehokkaan mekanismin hyvien käytäntöjen jakamiseksi ja osaamisen levittämiseksi (esimerkiksi kilpailukyvyyn parantaminen).
- Yhteistyöllä voidaan varmistaa tietyn ongelman ratkaiseminen tehokkaammin, kun saadaan mittakaavaetuja ja saavutetaan kriittinen massa (esimerkiksi klustereiden perustaminen tutkimuksen ja innovoinnin edistämiseksi).
- Poliittisten toimintalinjojen, toimien ja investointien koordinointi rajojen yli ja valtioiden välillä voi parantaa hallinnointia.
- EU:n ulkorajoilla toteutettavien yhteistyöohjelmien kautta syntyvät suhteet EU:n naapurimaihin voivat edistää turvallisuutta ja vakautta ja saada aikaan molempia hyödyntäviä suhteita.
- Joillakin alueilla, kuten meri- ja rannikkoalueilla, yhteistyö ja valtioiden välinen toiminta ovat korvaamattomia kasvun, työllisyyden ja ekosysteemiin perustuvan hallinnoinnin tukemiseksi.

Tulevan koheesiopolitiikan yleisiä suuntaviivoja voidaan soveltaa myös Euroopan alueelliseen yhteistyöhön. Tämä asetusehdotus on Eurooppa 2020 -strategian mukainen. Lisäksi sillä parannetaan rahastojen tukitoimien tehokkuutta ja yksinkertaistetaan täytäntöönpanoa.

2. INTRESSITAHOJEN KUULEMISEN JA VAIKUTUSTEN ARVIOINNIN TULOKSET

2.1. Kuuleminen ja asiantuntijoiden käyttö

Asetus pohjautuu laajaan sidosryhmien kuulemiseen, johon osallistuivat jäsenvaltiot ja alueet sekä talouselämän eturyhmät ja työmarkkinaosapuolet.

Julkinen kuuleminen viidennen koheesiokertomuksen päätelmistä järjestettiin 12. marraskuuta 2010 ja 31. tammikuuta 2011 välisenä aikana. Kuuleminen tuotti yhteensä 444 kommenttia. Kommentteja esittivät jäsenvaltiot, alueelliset ja paikalliset viranomaiset, työmarkkinaosapuolet, eurooppalaiset etujärjestöt, kansalaisjärjestöt, kansalaiset ja muut sidosryhmät. Julkisessa kuulemisessa esitettiin lukuisia kysymyksiä koheesiopolitiikan tulevaisuudesta. Yhteenvedo tuloksista julkaistiin 13. toukokuuta 2011¹.

Lisäksi tarkasteltiin vuosien 2000–2006 Interreg-ohjelmien jälkiarviointien tuloksia², tavoitetta 3 koskevaa parlamentin kertomusta³ ja lukuisia tutkimuksia ja asiantuntijoiden

¹ ”Julkinen kuuleminen viidennen taloudellista, sosiaalista ja alueellista yhteenkuuluvuutta käsittelevän kertomuksen päätelmistä – tulokset, Bryssel”, komission yksiköiden valmisteluasiakirja, SEC(2011) 590 lopullinen, 13.5.2011.

² ”INTERREG III Community Initiative (2000-2006) Ex Post evaluation”, Panteia and Partners, toukokuu 2010.

antamia ohjeita muun muassa Interact-ohjelman osalta. Asiantuntijoiden antamia ohjeita saatiin myös tulevaa koheesiopolitiikkaa valmistelevalta korkean tason ryhmältä, johon kuuluu asiantuntijoita kansallisista viranomaistahoista. Kahdessa ryhmän kokouksessa käsiteltiin tarkemmin Euroopan alueellista yhteistyötä.

Viidennen koheesiokertomuksen päätelmistä järjestetyn julkisen kuulemisen tulokset osoittavat, että Euroopan alueellisen yhteistyön tuomasta lisäarvosta ollaan laajasti yhtä mieltä. Jäsenvaltioissa toivotaan kuitenkin, että sääntöjä ja menettelyjä yhdenmukaistetaan enemmän.⁴ Monissa jäsenvaltioiden kommentteissa⁵ korostetaan myös, että tarvitaan erillinen asetus tai erillinen lainsäädäntökehys yhteistyöohjelmia varten, jotta voidaan tehdä oikeutta niiden monikansalliselle luonteelle.

Keskeinen jälkiarvioinnissa esiin tullut seikka on se, että alueellisen yhteistyön ohjelmissa ei niinkään keskitytä vain muutamiin ensisijaisiin aihe-alueisiin, vaan niissä noudatetaan varsin laaja-alaisia strategioita, minkä vuoksi selkeiden vaikutusten osoittaminen on vaikeaa.⁶ Lisäksi suositeltiin, että lähentymistä ja kilpailukykyä koskevien ohjelmien ja samalla ohjelma-alueella toteutettavien muiden alueellisen yhteistyön ohjelmien välillä olisi oltava enemmän proaktiivista ja säännöllistä vuorovaikutusta täydentävyyden, koordinoinnin ja synergioiden varmistamiseksi. Arvioinnissa suositellaan nimenomaisesti, että vuoden 2013 jälkeisellä kaudella otetaan käyttöön kokonaisvaltaisempi ja yhdenmukaisempi toimintatapa.⁷

Myös korkean tason ryhmän asiantuntijat katsoivat, että on tarpeen parantaa koordinointia ja selkeyttää strategiaa sekä yleisten toimintatapojen että yksittäisten ohjelmien osalta.⁸ Ryhmä katsoi, että yhteyksiä lähentymistä ja kilpailukykyä koskeviin ohjelmiin olisi lisättävä, ja kehotti antamaan alueellista yhteistyötä koskevat erityissäännökset sekä yhdenmukaistamaan sääntöjä ja yksinkertaistamaan toimintaa.⁹

Parlamentin kertomuksessa korostettiin, että Euroopan alueellisen yhteistyön integrointia on parannettava kaikilla strategisen suunnittelun tasoilla, että yhteistyöohjelmien ja alueellisten ohjelmien suunnittelun koordinointia on parannettava ja että täytäntöönpanoa on yksinkertaistettava erillisellä yhteistyötä koskevalla asetuksella sen erityispiirteiden huomioon ottamiseksi.¹⁰

2.2. Vaikutusten arviointi

Vaikutusten arvioinnissa tarkasteltiin vaihtoehtoja, joilla selkeytetään strategiaa ja parannetaan yhteistyöohjelmien ja alueellisten ohjelmien koordinointia. Tarkastellut vaihtoehdot olivat jatkaminen nykytilanteessa (laajat prioriteetit, ei virallista yhteyttä

³ ”Tavoite 3: Alueellisen yhteistyön haaste – rajat ylittävän, valtioiden välisen ja alueiden välisen yhteistyön tuleva toimintaohjelma”, (2010/2155(INI)), 23. kesäkuuta 2011.

⁴ ”Julkinen kuuleminen viidennen taloudellista, sosiaalista ja alueellista yhteenkuuluvuutta käsittelevän kertomuksen päätelmistä – tulokset, Bryssel”, komission yksiköiden valmisteluasiakirja, SEC(2011) 590 lopullinen, 13.5.2011.

⁵ Ranskan, Unkarin, Itävallan, Maltan, Italian, Espanjan ja Romanian kommentit.

⁶ ”INTERREG III Community Initiative (2000-2006) Ex Post evaluation”, Panteia and Partners, toukokuu 2010, s 3 ja 4.

⁷ ”INTERREG III Community Initiative (2000-2006) Ex Post evaluation”, Panteia and Partners, toukokuu 2010, s. 9.

⁸ ”Koheesiopolitiikkaa valmisteleva korkean tason ryhmä – kertomus 25.–26. maaliskuuta 2010 pidetystä neljännessä kokouksesta”, s. 2.

⁹ ”Koheesiopolitiikkaa valmisteleva korkean tason ryhmä – kertomus 7.–8. kesäkuuta 2010 pidetystä viidennestä kokouksesta”, s. 6.

¹⁰ ”Raportti tavoitteesta 3: Alueellisen yhteistyön haaste – rajat ylittävän, valtioiden välisen ja alueiden välisen yhteistyön tuleva toimintaohjelma”, (2010/2155(INI)), 23. kesäkuuta 2011.

yhteistyöohjelmien ja alueellisten ohjelmien välillä), skenaario temaattisesta keskittämisestä ja yhteistyön integroimisesta yleiseen strategiakehykseen (rajattu määrä temaattisia tavoitteita, jotka rajat ylittävälle ja valtioiden välisille ohjelmille voidaan valita, yhteistyöhön liittyvien seikkojen integroiminen yhteiseen strategiakehykseen ja kumppanuussopimukseen) ja skenaario yhteistyöhön liittyvien seikkojen integroimisesta kokonaan alueellisiin ohjelmiin ilman tarvetta erillisiin yhteistyöohjelmiin. Parhaimpina pidettiin toista vaihtoehtoa. Sillä voidaan varmistaa, että eurooppalaiset prioriteetit otetaan paremmin huomioon, että ohjelman toimenpidelogiikkaa vahvistetaan ja että yhteistyöohjelmien ja alueellisten ohjelmien välillä on parempi yhteys ja ne ovat keskenään johdonmukaisia.

Kuulemisten, vaikutusten arvioinnin ja saadun palautteen perusteella säädösehdotuksessa yhteisiä säännöksiä koskevaksi asetukseksi pyritään Euroopan alueellisen yhteistyön integroimiseen kiinteästi yhteiseen strategiakehykseen ja kumppanuussopimukseen sekä niiden raportointimenettelyihin. Lisäksi ohjelma-asiakirjoissa on mukana alueellisten ja yhteistyöohjelmien väliseen johdonmukaisuuteen liittyviä osa-alueita. Samalla parannetaan koheesiopolitiikan johdonmukaisuutta kokonaisuudessaan.

Jotta yhteistyöohjelmille voidaan luoda erityisesti niille soveltuva kehys, ehdotetaan erillisen asetuksen antamista Euroopan alueellisen yhteistyön ohjelmista. Asetuksessa säädetään muun muassa temaattisesta keskittämisestä ja tulossuuntautuneisuudesta sekä toiminnan yksinkertaistamisesta (ks. jäljempänä).

3. EHDOTUKSEEN LIITTYVÄT OIKEUDELLISET NÄKÖKOHDAT

Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen (SEUT) 174 artiklan mukaan unioni kehittää ja harjoittaa toimintaansa taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden lujittamiseksi edistääkseen koko unionin sopusointuista kehitystä ja pyrkii vähentämään alueiden välisiä kehityseroja sekä muita heikommassa asemassa olevien alueiden jälkeenjääneisyyttä.

Taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden tavoitetta edistetään kolmella EU:n rahastolla. SEUT-sopimuksen 176 artiklassa määrätään, että EAKR:n tarkoituksena on myötävaikuttaa kehityksessä jälkeen jääneiden alueiden ja taantuvien teollisuusalueiden kehittämiseen ja rakenteelliseen mukauttamiseen.

SEUT-sopimuksen 174 artiklassa todetaan, että erityistä huomiota kiinnitetään maaseutuun, teollisuuden muutosprosessissa oleviin alueisiin sekä vakavista ja pysyvistä luontoon tai väestöön liittyvistä haitoista kärsiviin alueisiin, kuten pohjoisimpiin alueisiin, joiden väestötiheys on erittäin alhainen, sekä saaristo-, rajaseutu- ja vuoristoalueisiin.

SEUT-sopimuksen 349 artiklassa todetaan, että on hyväksyttävä erityistoimenpiteitä, jotta voidaan ottaa huomioon syrjäisimpien alueiden rakenteellinen, sosiaalinen ja taloudellinen tilanne, jota vaikeuttavat erityispiirteet, jotka haittaavat suuresti näiden alueiden kehitystä. Tällaisia erityistoimenpiteitä ovat muun muassa rakennerahastojen käyttöä koskevat ehdot.

Ehdotetaan erillisen asetuksen antamista Euroopan alueellisesta yhteistyöstä, jotta voidaan ottaa paremmin huomioon näiden ohjelmien monikansallinen luonne ja antaa yhteistyöohjelmia ja -toimia koskevat erityissäännökset, kuten lukuisat sidosryhmät ovat toivoneet. Ehdotuksessa vahvistetaan Euroopan aluekehitysrahaston soveltamisala Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen osalta. Siinä määritellään EAKR:n ensisijaiset tavoitteet ja rakenteet, tukikelpoisuusperusteet ja käytettävissä olevat määrärahat sekä niiden jakoperusteet. Lisäksi siinä säädetään täytäntöönpanojärjestelyistä, mukaan lukien varojen

hallinta ja valvonta. Jollei tämän asetuksen erityissäännöksistä muuta johdu, sovelletaan yhteisistä säännöksistä annettua asetusta ja EAKR-asetusta.

Sekä kyseeseen tuleva säädös että toimenpiteen tyyppi (eli rahoitus) rajataan SEUT-sopimuksessa, jossa vahvistetaan rakennerahastojen oikeusperusta ja määrätään, että rakennerahastojen tehtävät, ensisijaiset tavoitteet ja rakenteet on määriteltävä asetuksissa. Kuten edellä todetaan, on perusteltua ehdottaa erillisen asetuksen antamista, koska rahastoihin sovellettavia yleisiä säännöksiä ja EAKR-asetusta on mukautettava yhteistyön osalta.

4. TALOUSARVIOVAIKUTUKSET

Komission ehdotuksessa monivuotisesta rahoituskehyksestä ehdotetaan 376 miljardia euroa taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden lujittamiseen kaudella 2014–2020.

Vuosiksi 2014–2020 ehdotetut määrärahat	miljardia euroa
Vähemmän kehittyneet alueet	162,6
Siirtymäalueet	39
Kehittyneemmät alueet	53,1
Alueellinen yhteistyö	11,7
Koheesiorahasto	68,7
Lisämäärärahat kaikkein syrjäisimmille ja harvaan asutuille alueille	0,926
”Verkkojen Eurooppa” -väline (liikenne, energia ja tieto- ja viestintätekniikka)	40 miljardia euroa (lisäksi koheesiorahaston sisällä kohdennetut 10 miljardia euroa)

**Kaikki luvut ilmoitettu vuoden 2011 kiinteinä hintoina*

Asetusehdotuksessa alueelliselle yhteistyölle tarkoitetut määrärahat jaetaan sen eri osa-alueiden välillä seuraavasti:

- (a) 73,24 prosenttia (eli yhteensä 8 569 000 003 euroa) rajat ylittävälle yhteistyölle;
- (b) 20,78 prosenttia (eli yhteensä 2 431 000 001 euroa) valtioiden väliselle yhteistyölle;
- (c) 5,98 prosenttia (eli yhteensä 700 000 000 euroa) alueiden väliselle yhteistyölle.

5. YHTEENVETO ASETUKSEN SISÄLLÖSTÄ

Erillisellä Euroopan alueellista yhteistyötä koskevalla asetuksella pyritään antamaan selkeämpi kuva Euroopan alueellisen yhteistyön erityispiirteistä täytäntöönpanon helpottamiseksi, ja sen käsitteet voidaan mukauttaa suoraan yhteistyöohjelmien monikansalliseen luonteeseen. Ehdotuksessa viitataan tarvittaessa kolmansien maiden osallistumiseen, jotta yhteistyön todellinen luonne tulisi paremmin esiin. Lisäksi siinä viitataan järjestelmällisesti eurooppalaisten alueellisen yhteistyön yhtymien (EAYY) mahdolliseen rooliin yhteistyössä.

Asetuksessa vahvistetaan EAKR:n soveltamisala Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen osalta.

Ehdotuksessa vahvistetaan myös kunkin osa-alueen käytettävissä olevat määrärahat ja kriteerit, joiden perusteella ne jaetaan jäsenvaltioille. Tähän sisältyy edelleen myös mekanismi, jolla määrärahoja voidaan siirtää unionin ulkorajoilla toteutettaville yhteistyötoimille, joita tuetaan eurooppalaisesta naapuruuden ja kumppanuuden välineestä ja liittymistä valmistelevasta tukivälineestä. Pyrkimyksenä on edistää Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen mukaisten ja ulkopoliittikan välineistä tuettujen ohjelmien synergioita ja täydentävyyttä.

Uutta ehdotuksessa ovat temaattista keskittymistä ja ensisijaisia investointikohteita koskevat säännökset. Tämä liittyy ohjelmien strategian ja tulossuuntautuneisuuden kohdentamiseen yleisellä tasolla. Ohjelmille voidaan valita rajoitettu määrä temaattisia prioriteetteja ja niitä vastaavat ensisijaiset investointikohteet, jolloin varmistetaan eurooppalaisten prioriteettien ja tukitoimenpiteiden huomioon ottaminen ja saadaan yhteistyöstä paras mahdollinen lisäarvo. Lisäksi valintakriteerit on määritelty tiukemmin sen varmistamiseksi, että rahoitus ohjautuu aidosti yhteisille toimille. Ohjelmiin sisältyy myös tuloskehys, jossa määritellään ohjelmakohtaiset välitavoitteet, joiden avulla täytäntöönpanon edistymistä voidaan arvioida.

Ohjelmakaudella 2007–2013 otettiin käyttöön uusia alueellisen yhteistyön muotoja, jotka on räätälöity vastaamaan makroalueiden haasteisiin. Eurooppa-neuvoston pyynnöstä komissio on laatinut strategian kahdelle makroalueelle. Nämä ovat Itämeri-strategia ja Tonavan alueen strategia.¹¹ Lisäksi yhdenmukaistamiseen meripoliittikkaan kuuluu merkittävänä osana järjestelmällinen toimintatapa meri- ja rannikkopoliittikan yhdenmukaistamisessa toimissa merialueiden ja ekosysteemien osalta. Makroalue- ja merialuestrategiat ovat laaja-alaisia yhdenmukaistavia välineitä, joihin osallistuu useita jäsenvaltioita ja alueita ja joissa keskitytään politiikkojen ja rahoituksen yhdenmukaistamiseen poliittisen johdonmukaisuuden ja julkisen rahoituksen vaikutusten lisäämiseksi. Nykyisten ja tulevien makroalueiden, merialueiden ja valtioiden välisten ohjelma-alueiden mahdollisen päällekkäisyyden vuoksi asetusehdotuksessa säädetään nimenomaisesti, että valtioiden välisellä yhteistyöllä voidaan tukea myös makroaluestrategioiden ja merialueita koskevien ohjelmien kehittämistä ja toteuttamista (myös EU:n ulkorajoilla).

Täytäntöönpanosäännöt on linjattu yhteistyöohjelmiin sopiviksi. Ohjelman täytäntöönpanoon osallistuvien viranomaisten määrää on vähennetty ja tehtäviä ja vastuita selkeytetty. Yhteistyöohjelmien ja täytäntöönpanokertomusten sisältövaatimuksia on tarkennettu ohjelmaviranomaisten hallinnollisen taakan keventämiseksi. Määrittelemällä yhteiset indikaattorit pyritään helpottamaan tuotosten mittaamista ja parantamaan tulossuuntautuneisuutta yleisesti.

Ehdotuksella pyritään yhdenmukaistamaan sääntöjä entisestään. Tukikelpoisuussäännöt vahvistetaan joko EU:n tasolla, tai ne vahvistaa seurantakomitea koko ohjelman osalta. Kansallisia sääntöjä sovelletaan ainoastaan edellä mainittujen sääntöjen puuttuessa. Säännöistä on hyötyä myös tarkastusviranomaisen suorittamissa hallinnollisissa ja muissa tarkastuksissa, ja ne myötävaikuttavat siten alan yhdenmukaistamiseen.

Myös vapauttamissääntöä koskevien määräaikojen pidentäminen ja valtiontuen soveltamista koskevat erityissäännökset sekä muiden valuuttojen muuntaminen euroiksi helpottavat ohjelman täytäntöönpanoa.

¹¹ Tiedonanto *Euroopan unionin strategia Itämeren aluetta varten*, KOM(2009) 248, 10.6.2009 ja tiedonanto *Tonavan aluetta koskeva EU:n strategia*, Bryssel 8.12.2010, KOM(2010) 715.

Ehdotus

EUROOPAN PARLAMENTIN JA NEUVOSTON ASETUS

**erityissäännöksistä Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen tukemiseksi
Euroopan aluekehitysrahastosta**

EUROOPAN PARLAMENTTI JA EUROOPAN UNIONIN NEUVOSTO, jotka

ottavat huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen ja erityisesti sen 178 artiklan,

ottavat huomioon Euroopan komission ehdotuksen,

sen jälkeen kun esitys lainsäätämisyksikössä hyväksyttäväksi säädökseksi on toimitettu kansallisille parlamenteille,

ottavat huomioon Euroopan talous- ja sosiaalikomitean lausunnon¹²,

ottavat huomioon alueiden komitean lausunnon¹³,

noudattavat tavallista lainsäätämisyksiköstä

sekä katsovat seuraavaa:

- (1) Perussopimuksen 176 artiklassa määrätään, että Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR) tarkoituksena on myötävaikuttaa keskeisimmän alueellisen epätasapainon poistamiseen unionissa. Perussopimuksen 174 artiklan mukaan EAKR myötävaikuttaa alueiden välisten kehityserojen sekä muita heikommassa asemassa olevien alueiden jälkeenjääneisyyden vähentämiseen; tällöin olisi kiinnitettävä erityistä huomiota vakavista ja pysyvistä luontoon tai väestöön liittyvistä haitoista kärsiviin alueisiin, kuten saaristo-, rajaseutu- ja vuoristoalueisiin.
- (2) EAKR:lle, Euroopan sosiaalirahastolle ja koheesiorahastolle, jäljempänä yhdessä rakennerahastojen kanssa 'rahastot', yhteiset säännökset vahvistetaan yhteiseen strategiakehykseen kuuluvia Euroopan aluekehitysrahastoa, Euroopan sosiaalirahastoa, koheesiorahastoa, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastoa ja Euroopan meri- ja kalatalousrahastoa koskevista yhteisistä säännöksistä ja Euroopan aluekehitysrahastoa, Euroopan sosiaalirahastoa ja koheesiorahastoa koskevista yleisistä säännöksistä sekä asetuksen (EY) N:o 1083/2006 kumoamisesta [...] annetussa Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksessa (EU) N:o [...] /2012¹⁴

¹² EUVL C, , s. .

¹³ EUVL C, , s. .

¹⁴ EUVL L, , s. .

[yhteisiä säännöksiä koskeva asetus]. Euroopan aluekehitysrahastosta ja asetuksen (EY) N:o 1080/2006 kumoamisesta [EAKR-asetus] annetussa Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksessa (EU) N:o /2012¹⁵ vahvistetaan erityissäännökset siitä, millaisia toimia EAKR:sta voidaan rahoittaa kyseisessä asetuksessa määriteltyjen tavoitteiden perusteella. Kyseisiä asetuksia ei mukauteta täysin Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen erityispiirteisiin, eli siihen, että vähintään kaksi jäsenvaltiota tai yksi jäsenvaltio ja kolmas maa toimivat yhteistyössä. Sen vuoksi on tarpeen vahvistaa Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen osalta erityissäännökset, jotka koskevat soveltamisalaa ja maantieteellistä kattavuutta, määrärahoja, ensisijaisia investointikohteita ja keskittämistä, suunnittelua, seuranta ja arviointia, teknistä tukea, rahoitustukea ja tukikelpoisuutta sekä hallinnointia, valvontaa, hyväksyntää ja varainhoitoa.

- (3) Unionin koheesiopolitiikan lisäarvon lisäämiseksi erityissäännöksillä olisi pystyttävä yksinkertaistamaan toimintaa huomattavasti niin tuensaajien, ohjelmaviranomaisten, osallistuvien jäsenvaltioiden ja kolmansien maiden kuin komissionkin osalta.
- (4) Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen osalta EAKR:sta tuetaan rajat ylittävää, valtioiden välistä ja alueiden välistä yhteistyötä.
- (5) Rajat ylittävällä yhteistyöllä olisi pyrittävä ratkaisemaan raja-alueiden yhteisiä ongelmia (kuten huonot kulkuyhteydet, epäasianmukainen liiketoimintaympäristö, paikallisten ja alueellisten hallintojen verkostojen puuttuminen, tutkimus ja innovointi sekä tieto- ja viestintäteknologian käyttöönotto, ympäristön pilaantuminen, riskien ehkäiseminen ja kielteiset asenteet naapurimaan asukkaita kohtaan) ja hyödyntämään raja-alueiden vielä käyttämätön potentiaali (rajat ylittävä tutkimuksen kehittäminen, innovointimahdollisuudet ja klusterit, rajat ylittävä integroituminen työmarkkinoille, yliopistojen tai terveyspalvelujen välinen yhteistyö) samalla kun kehitetään yhteistyöprosessia koko unionin yhdenmukaisen kehityksen takaamiseksi. Pohjois-Irlannin ja Irlannin rajakreivikuntien välisissä, rauhaan ja sovintoon liittyvissä rajat ylittävissä ohjelmissa EAKR:sta tuetaan asianomaisten alueiden sosiaalista ja taloudellista vakautta erityisesti toimilla, joilla edistetään yhteisöjen välistä yhteenkuuluvuutta.
- (6) Valtioiden välisellä yhteistyöllä olisi pyrittävä tehostamaan yhteistyötä toimilla, jotka liittyvät unionin koheesiopolitiikan prioriteetteihin ja johtavat yhdenmukaiseen alueelliseen kehittämiseen.
- (7) Alueiden välisellä yhteistyöllä olisi pyrittävä tehostamaan koheesiopolitiikkaa tukemalla alueiden välistä kokemusten vaihtoa ”investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin” -tavoitteen mukaisten toimenpideohjelmien suunnittelun ja täytäntöönpanon parantamiseksi. Sillä olisi edistettävä erityisesti innovatiivisten tutkimuspainotteisten klustereiden välistä yhteistyötä sekä tutkijoiden ja tutkimuslaitosten välistä vaihtoa tutkimuksen seitsemännen puiteohjelman osa-alueiden ”osaava alue” ja ”lähtymisalueiden ja syrjäisimpien alueiden tutkimuspotentiaali” pohjalta.

¹⁵

Katso tämän virallisen lehden sivu yy.

- (8) Tukikelpoisten alueiden määrittelemiseksi olisi vahvistettava objektiiviset perusteet. Tätä varten tukikelpoiset alueet ja unionin tason alueet olisi nimettävä yhteisestä tilastollisten alueyksiköiden nimikkeistöstä (NUTS) 26 päivänä toukokuuta 2003 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 1059/2003¹⁶ mukaisen yhteisen alueluokitusjärjestelmän perusteella.
- (9) Rajat ylittävällä yhteistyöllä olisi tuettava alueita, jotka sijaitsevat maa- tai merirajoilla. Aiemmilla ohjelmakausilta saadun kokemuksen perusteella komissiolle olisi annettava valtuudet laatia luettelo yhteistyöohjelmista tukea saavista raja-alueista yksinkertaisemmalla tavalla yhteistyöohjelmittain eriteltynä. Komission olisi luetteloa laatiessaan otettava huomioon mukautukset, jotka ovat tarpeen ohjelmakaudeksi 2007–2013 vahvistettujen ohjelma-alueiden johdonmukaisuuden ja jatkuvuuden takaamiseksi erityisesti maa- ja merirajoilla. Näillä mukautuksilla joko pienennetään tai laajennetaan voimassa olevia ohjelma-alueita tai vähennetään tai lisätään rajat ylittävien yhteistyöohjelmien määrää, mutta sallitaan päällekkäisyys.
- (10) Valtioiden välisen yhteistyön alueet olisi määriteltävä ottaen huomioon toimet, joita tarvitaan yhdenmetyt alueellisen kehityksen edistämiseksi. Komissio olisi valtuutettava määrittelemään valtioiden välisen yhteistyön alueet.
- (11) Kaikkien alueiden välisten yhteistyöohjelmien olisi katettava koko unionin alue.
- (12) On aiheellista jatkaa tai tarvittaessa käynnistää rajat ylittävää, valtioiden välistä ja alueiden välistä yhteistyötä unionin ulkopuolisten naapurimaiden kanssa, koska se hyödyttää kolmansien maiden rajanaapurina sijaitsevien jäsenvaltioiden alueita. Tästä syystä EAKR:sta annetaan tukea eurooppalaisen naapuruuden välineen (ENI) mukaisesti asetuksen (EU) N:o [...] /2012¹⁷ nojalla ja liittymistä valmistelevan tukivälineen (IPA) mukaisesti asetuksen (EU) N:o [...] /2012¹⁸ nojalla perustetuille rajat ylittävälle ja merialueita koskeville ohjelmille.
- (13) Unionin alueiden edun vuoksi olisi perustettava mekanismi, jolla EAKR:sta voidaan tukea ulkopolitiikan välineitä, kuten ENI:a ja IPA:aa, myös silloin kun ulkopolitiikan yhteistyöohjelmia ei voida hyväksyä tai ne täytyy lopettaa.
- (14) Sellaisten unionin ulkopolitiikan välineistä tuettujen ulkorajoja koskevien toimien, jotka kattavat sekä unionin sisä- että ulkopuolisia raja-alueita, lisäksi on mahdollista perustaa EAKR:sta tukea saavia yhteistyöohjelmia, jotka kattavat sekä unionin sisäpuolisia alueita että sellaisia ulkopuolisia alueita, jotka eivät saa tukea ulkopolitiikan välineistä joko siksi, että niitä ei ole määriteltä edunsaajavaltioiksi, tai siksi, että tällaisia ulkopolitiikan yhteistyöohjelmia ei voida perustaa. Komissio olisi siksi valtuutettava rajat ylittäviä ja valtioiden välisiä ohjelma-alueita koskevaa luetteloa laatiessaan sisällyttämään siihen myös kolmansien maiden alueita.
- (15) On tarpeen vahvistaa kullekin Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen osa-alueelle varatut määrärahat siten, että rajat ylittävä yhteistyö on edelleen etusijalla ja syrjäisimpien alueiden yhteistyölle taataan riittävä rahoitus.

¹⁶ EUVL L 154, 21.6.2003, s. 1.

¹⁷ EUVL L

¹⁸ EUVL L

- (16) Koheesiopolitiikan unionin laajuisten vaikutusten maksimoimiseksi temaattisten tavoitteiden valintamahdollisuutta olisi rajoitettava. Alueiden välisessä yhteistyössä keskittämisen pitäisi kuitenkin näkyä pikemminkin toimien tavoitteissa kuin temaattisten tavoitteiden määrän rajaamisessa, jotta sitä voidaan hyödyntää parhaiten koheesiopolitiikan tehostamiseksi ”investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin” -tavoitteen ja Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen puitteissa.
- (17) Jotta saavutetaan Eurooppa 2020 -strategiassa¹⁹ määritetyt älykkään, kestävän ja osallistavan kasvun päämäärät ja tavoitteet, EAKR:n olisi Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen avulla myötävaikutettava seuraavien temaattisten tavoitteiden toteutumiseen: osaamiseen, tutkimukseen ja innovointiin perustuva talous, vihreämmän, tehokkaamman ja kilpailukykyisemmän talouden edistäminen, yhteiskunnallista ja alueellista koheesiota edistävän korkean työllisyyden tukeminen sekä hallinnollisten valmiuksien parantaminen. Temaattisten tavoitteiden mukaista luetteloa ensisijaisista investointikohteista olisi kuitenkin mukautettava Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen erityistarpeisiin erityisesti sallimalla oikeudellisen ja hallinnollisen yhteistyön, kansalaisten ja instituutioiden välisen yhteistyön sekä työllisyys-, koulutus- ja sosiaalisen osallisuuden aloilla käytävän yhteistyön jatkuminen rajat ylittävän yhteistyön puitteissa, sallimalla rajat ylittävien yhteistyöohjelmien ulkopuolelle jäävän rajat ylittävän merialueiden yhteistyön jatkuminen valtioiden välisen yhteistyön puitteissa sekä kehittämällä ja toteuttamalla makroalue- ja merialuestrategioita.
- (18) Euroopan alueellista yhteistyötä koskevassa tavoitteessa yhteistyöohjelmien sisältöä on aiheellista mukauttaa niiden erityispiirteisiin. Jotta ohjelma voidaan toteuttaa tehokkaasti osallistuvan jäsenvaltion alueella, sen mukaisten toimenpideohjelmien olisi sisällettävä tietyt osa-alueet, kuten tarkastuksista ja valvonnasta vastaavat elimet, yhteisen sihteeristön perustamista koskeva menettely ja vastuiden kohdentaminen rahoitusoikaisuihin. Lisäksi alueiden välisten yhteistyöohjelmien horisontaalisen luonteen vuoksi tällaisten yhteistyöohjelmien sisältö olisi mukautettava erityisesti nykyisten Interact- ja Espon-ohjelmien tuensaajan tai tuensaajien määritelmän osalta.
- (19) Rakennerahastojen olisi älykkään, kestävän ja osallistavan kasvun tavoitteiden mukaisesti tarjottava yhdenmetympi ja osallistavampi lähestymistapa paikallisten ongelmien ratkaisemiseen. Tämän lähestymistavan vahvistamiseksi EAKR:sta raja-alueille myönnettävä tuki olisi koordinoitava Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastosta (maaseuturahasto) ja Euroopan meri- ja kalatalousrahastosta myönnettävän tuen kanssa, ja tarvittaessa mukaan olisi otettava eurooppalaisesta alueellisen yhteistyön yhtymästä (EAYY) 5 päivänä heinäkuuta 2006 annetulla Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 1082/2006²⁰ mukaisesti perustettu eurooppalainen alueellisen yhteistyön yhtymä, jonka tavoitteisiin kuuluu paikallinen kehittäminen.
- (20) Ohjelmakaudella 2007–2013 saadun kokemuksen perusteella toimien valintaperusteita olisi selkeytettävä ja tiukennettava, jotta varmistetaan, että valituksi tulee ainoastaan

¹⁹ Komission tiedonanto *Eurooppa 2020 - Älykkään, kestävän ja osallistavan kasvun strategia*, KOM(2010) 2020 lopullinen, 3.3.2010.

²⁰ EUVL L 210, 31.7.2006, s. 19.

aidosti yhteisiä toimia. Ainoan tuensaajien käsite olisi määriteltävä, ja olisi tehtävä selväksi, että ne voivat toteuttaa yhteistyötoimia itsenäisesti.

- (21) Johtavat tuensaajat vastaavat kokonaisvaltaisesti toimen täytäntöönpanosta, ja niiden tehtävät olisi määriteltävä.
- (22) Täytäntöönpanokertomuksia koskevat vaatimukset olisi mukautettava yhteistyön puitteisiin, ja niissä olisi otettava huomioon ohjelman täytäntöönpanon syklit. Järkevän hallinnoinnin takaamiseksi vuotuiset arviointikokoukset voidaan järjestää kirjallisina.
- (23) Ennen kuin jäsenvaltiot luonnostelevat yhteistyöohjelmansa, olisi vahvistettava yleiset indikaattorit, joilla arvioidaan ohjelmien täytäntöönpanoa ja jotka mukautetaan yhteistyöohjelmien erityispiirteisiin. Näitä indikaattoreita olisi täydennettävä ohjelmakohtaisilla indikaattoreilla.
- (24) Koska osallistujia on useammasta kuin yhdestä jäsenvaltiosta ja hallinnolliset kustannukset ovat sen myötä suuremmat, teknisen tuen menojen, erityisesti valvonnan ja kääntämisen osalta, enimmäismäärän olisi oltava suurempi kuin ”investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin” -tavoitteessa. Lisäksi sellaisille yhteistyöohjelmille, joiden saama EAKR-tuki on rajallinen, olisi vahvistettava tietty vähimmäismäärä tehokkaiden teknisen tuen toimien riittävän rahoituksen varmistamiseksi.
- (25) Koska osallistuvia jäsenvaltioita on useampi kuin yksi, asetuksessa (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] vahvistettu yleinen sääntö, jonka mukaan kukin jäsenvaltio laatii kansalliset tukikelpoisuussäännöt, ei päde Euroopan alueellista yhteistyötä koskevaan tavoitteeseen. Ohjelmakaudella 2007–2013 saadun kokemuksen perusteella olisi laadittava selkeä tukikelpoisuussääntöjä koskeva hierarkia, jonka tavoitteena ovat yhteiset tukikelpoisuussäännöt.
- (26) Koska toimien toteutukseen osallistuu säännöllisesti henkilöstöä useammasta kuin yhdestä jäsenvaltiosta ja tietyissä toimissa henkilöstökustannukset muodostavat merkittävän kustannuserän, yhteistyötoimien muihin välittömiin kustannuksiin olisi sovellettava kiinteämääräistä henkilöstökulukorvausta, jolloin tällaisissa toimissa vältytään yksittäiseltä kirjanpidolta.
- (27) Joustavuussääntöjä, jotka koskevat toimien sijaintia ohjelma-alueen ulkopuolella, olisi yksinkertaistettava. Lisäksi on tuettava unionin ulkopuolisten naapurimaiden kanssa toteutettavaa tehokasta rajat ylittävää, valtioiden välistä ja alueiden välistä yhteistyötä, kun tämä on tarpeen sen varmistamiseksi, että kolmansien maiden naapureina sijaitsevien jäsenvaltioiden alueiden kehitystä voidaan tukea tehokkaasti. Tästä syystä on asianmukaista sallia poikkeuksellisesti tietyissä olosuhteissa, että EAKR:sta rahoitetaan kolmansien maiden alueilla toteutettavia toimia, kun niistä on hyötyä unionin alueille.
- (28) Jäsenvaltioita olisi rohkaistava siirtämään hallintoviranomaisen tehtävä EAYY:lle, jolloin tällainen yhtymä vastaisi sen yhteistyöohjelman osan hallinnoinnista, joka toteutetaan kyseisen EAYY:n alueella.
- (29) Hallintoviranomaisen olisi perustettava yhteinen sihteeristö, joka toimittaa hakijoille tietoja, käsittelee hankehakemuksia ja avustaa tuensaajia toimien toteuttamisessa.

- (30) Hallintoviranomaisten olisi vastattava kaikista asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 114 artiklassa luetelluista hallintoviranomaisen tehtävistä, myös hallinnollisista tarkastuksista yhtenäisten standardien varmistamiseksi koko ohjelma-alueella. Jos hallintoviranomaiseksi nimetään EAYY, se olisi valtuutettava suorittamaan myös mainitut tarkastukset, sillä kaikilla osallistuvilla jäsenvaltioilla on edustaja sen elimissä. Vaikka tehtävään ei nimetä EAYY:tä, osallistuvien jäsenvaltioiden olisi valtuutettava hallintoviranomainen suorittamaan kaikki kyseisen ohjelma-alueen tarkastukset.
- (31) Yhden ainoan tarkastusviranomaisen olisi vastattava kaikkien asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 116 artiklassa lueteltujen tehtävien suorittamisesta yhtenäisten standardien varmistamiseksi koko ohjelma-alueella. Mikäli tämä ei ole mahdollista, tilintarkastajaryhmän olisi voitava avustaa ohjelman tarkastusviranomaista.
- (32) Sääntöjen vastaisesti maksettujen summien takaisinperinnän osalta olisi päätettävä selkeästä rahoitusvastuuketjusta tuensaajista johtavaan tuensaajaan ja hallintoviranomaiseen ja lopulta komissioon. Olisi annettava säännös jäsenvaltioiden vastuusta silloin, kun takaisinperintä ei ole mahdollinen.
- (33) Ohjelmakaudella 2007–2013 saadun kokemuksen perusteella olisi säädettävä nimenomaisesta poikkeuksesta muussa valuutassa kuin eurossa aiheutuneen menon muuntamiseksi euroksi; muuntokurssina olisi käytettävä mahdollisimman lähellä menon aiheutumisen ajankohtaa olevan päivän muuntokurssia. Yhteisiin yhteistyötoimiin liittyvät rahoitussuunnitelmat, kertomukset ja kirjanpito olisi aina toimitettava euroina yhteiselle sihteeristölle, ohjelmaviranomaisille ja seurantakomitealle. Muuntokurssien oikeellisuus olisi tarkastettava.
- (34) Ottaen huomioon aidosti yhteisten ohjelmarakenteiden perustamisessa havaitut vaikeudet ja viiveet Euroopan alueellista yhteistyötä koskevaan tavoitteeseen liittyviä maksuja voidaan maksaa kolmen vuoden kuluessa siitä vuodesta, jona maksusitoumukset tehtiin talousarvioon.
- (35) On aiheellista selkeyttää säännöt, joita sovelletaan varainhoitoon, suunnitteluun, seurantaan, arviointiin ja valvontaan valtioiden välisiin ja alueiden välisiin yhteistyöohjelmiin osallistuvien kolmansien maiden osalta. Nämä säännöt olisi vahvistettava asianomaisessa yhteistyöohjelmassa ja/tai komission, kunkin kolmannen maan ja asianomaisen yhteistyöohjelman hallintoviranomaisen tehtävää hoitavan jäsenvaltion välisessä rahoitussopimuksessa.
- (36) Erityisten tukikelpoisuussääntöjen määrittelemiseksi komissiolle olisi Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 290 artiklan mukaisesti siirrettävä valta antaa säädöksiä 17 artiklan mukaisesti sisällön ja soveltamisalan osalta. On erityisen tärkeää, että komissio asiaa valmistellessaan toteuttaa asianmukaiset kuulemiset, myös asiantuntijatasolla. Komission olisi delegoituja säädöksiä valmistellessaan ja laatiessaan varmistettava, että Euroopan parlamentti ja neuvosto saavat tarvittavat asiakirjat yhtäaikaaisesti, hyvissä ajoin ja asianmukaisesti.
- (37) Jotta tämän asetuksen täytäntöönpanolle voidaan varmistaa yhdenmukaiset edellytykset, komissiolle olisi siirrettävä täytäntöönpanovalta rajat ylittävien alueiden ja valtioiden välisten alueiden luetteloiden laatimisen, yhteistyöohjelmaluonnosten toimittamisen, tukitoimien luokkia koskevan nimikkeistön ja

täytäntöönpanokertomusten osalta. Täytäntöönpanovaltaa olisi käytettävä yleisistä säännöistä ja periaatteista, joiden mukaisesti jäsenvaltiot valvovat komission täytäntöönpanovallan käyttöä, 16 päivänä helmikuuta 2011 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 182/2011²¹ mukaisesti,

OVAT HYVÄKSYNEET TÄMÄN ASETUKSEN:

I LUKU

YLEISET SÄÄNNÖKSET

1 artikla

Kohde ja soveltamisala

1. Tässä asetuksessa vahvistetaan Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR) soveltamisala Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen osalta sekä mainittua tavoitetta koskevat erityissäännökset.
2. Tässä asetuksessa määritellään Euroopan alueellista yhteistyötä koskevat EAKR:n ensisijaiset tavoitteet ja rakenteet sekä perusteet, joilla jäsenvaltiot ja alueet voivat saada tukea EAKR:sta, käytössä olevat rahoitusvarat ja niiden jakoperusteet.

Lisäksi siinä vahvistetaan tarvittavat säännökset Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen mukaisten toimenpideohjelmien, jäljempänä 'yhteistyöohjelmat', tehokkaan täytäntöönpanon, rahoituksen hallinnoinnin ja valvonnan varmistamiseksi myös siinä tapauksessa, että näihin yhteistyöohjelmiin osallistuu kolmansia maita.

3. Euroopan alueellista yhteistyötä koskevaan tavoitteeseen ja sen mukaisiin yhteistyöohjelmiin sovelletaan asetusta (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] ja asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [EAKR-asetus] I lukua, paitsi silloin kun tässä asetuksessa nimenomaisesti toisin säädetään ja kun tällaisia säännöksiä voidaan soveltaa ainoastaan "Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin"-tavoitteeseen.

2 artikla

Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen osa-alueet

Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen osalta EAKR:sta tuetaan

- (1) vierekkäisten alueiden välistä rajat ylittävää yhteistyötä, jolla edistetään yhdenmukaista alueellista kehitystä kahden tai useamman jäsenvaltion maa- ja meriraja-alueiden välillä tai vähintään yhden jäsenvaltion ja yhden sellaisen kolmannen maan, joka ei

²¹ EUVL L 55, 28.2.2011, s. 13.

kuulu unionin ulkopolitiikan rahoitusvälineistä tukea saavien ohjelmien piiriin, rajaseutualueiden välillä;

- (2) laajemmilla alueilla toteutettavaa valtioiden välistä yhteistyötä, jossa on mukana kansallisia, alueellisia ja paikallisia viranomaisia, joka kattaa myös rajat ylittävän merialueiden yhteistyön silloin kun se ei kuulu rajat ylittävään yhteistyöhön ja jonka tavoitteena on parantaa kyseisten alueiden alueellista yhdentymistä ja siten myötävaikuttaa unionin alueelliseen koheesioon;
- (3) alueiden välistä yhteistyötä, jotta voidaan tehostaa koheesiopolitiikkaa edistämällä
 - a) kokemusten vaihtoa, joka liittyy temaattisia tavoitteita koskevien hyvien käytäntöjen tunnistamiseen ja levittämiseen sekä niiden siirtämiseen ”investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin” -tavoitteen toimenpideohjelmiin, kumppaneiden kesken koko unionissa;
 - b) kokemusten vaihtoa, joka liittyy kaupunki- ja maaseutualueiden kestävä kehitystä koskevien hyvien käytäntöjen tunnistamiseen, siirtämiseen ja levittämiseen;
 - c) kokemusten vaihtoa, joka liittyy alueellisen yhteistyön toimia ja EAYY:iden käyttöä koskevien hyvien käytäntöjen ja innovatiivisten toimintatapojen tunnistamiseen, siirtämiseen ja levittämiseen;
 - d) alueellisen koheesion tavoitteisiin ja Euroopan alueen tasapainoiseen kehitykseen liittyvien kehityssuuntausten analysointia tekemällä tutkimuksia ja keräämällä tietoa sekä toteuttamalla muita toimenpiteitä.

3 artikla

Maantieteellinen kattavuus

1. Rajat ylittävän yhteistyön tuen piiriin kuuluvat unionin NUTS 3 -alueet kaikilla sisäisillä maarajoilla ja sellaisilla ulkoisilla maarajoilla, jotka eivät kuulu unionin ulkopolitiikan rahoitusvälineistä tuettavien ohjelmien piiriin, sekä kaikki unionin NUTS 3 -alueet merirajoilla enintään 150 kilometrin etäisyydellä, sanotun kuitenkaan rajoittamatta mukautuksia, jotka ovat tarpeen ohjelmakaudella 2007–2013 vahvistettujen ohjelma-alueiden johdonmukaisuuden ja jatkuvuuden takaamiseksi.

Komissio laatii luettelon tukea saavista rajat ylittävistä alueista toimenpideohjelmittain eriteltynä ja antaa siitä täytäntöönpanosäädöksen. Täytäntöönpanosäädökset hyväksytään 30 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua neuvota-antavaa menettelyä noudattaen.

Luettelossa on määriteltävä myös ne unionin NUTS 3 -alueet, jotka otetaan huomioon myönnettäessä EAKR:sta tukea rajat ylittävälle yhteistyölle sisäisillä rajoilla sekä unionin ulkopolitiikan välineiden, kuten asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [ENI-asetus] nojalla ENI:n tai asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [IPA-asetus] nojalla IPA:n piiriin kuuluvilla ulkorajoilla.

Jäsenvaltiot voivat rajat ylittävien yhteistyöohjelmien luonnoksia toimittaessaan pyytää toisessa alakohdassa tarkoitettussa päätöksessä mainitun raja-alueen vieressä sijaitsevan NUTS 3 -alueen lisäämistä luetteloon; tällainen pyyntö on perusteltava.

2. Rajoittamatta 19 artiklan 2 ja 3 kohdan soveltamista rajat ylittävissä yhteistyöohjelmissa voi olla mukana Norjan, Sveitsin, Liechtensteinin, Andorran, Monacon ja San Marinon alueita sekä syrjäisimpien alueiden naapureina sijaitsevien kolmansien maiden alueita.

Tällaisten alueiden on oltava NUTS 3 -alueita tai niitä vastaavia alueita.

3. Valtioiden välistä yhteistyötä varten komissio laatii luettelon tukikelpoisista valtioiden välisistä alueista, jotka eritellään yhteistyöohjelmittain ja jotka ovat NUTS 2 -alueita, ja varmistaa täytäntöönpanosäädöksillä tällaisen yhteistyön jatkuvuuden aiempiin ohjelmiin perustuvilla laajemmilla yhtenäisillä alueilla. Nämä täytäntöönpanosäädökset hyväksytään 30 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua neuvoo-antavaa menettelyä noudattaen.

Jäsenvaltiot voivat valtioiden välisten yhteistyöohjelmien luonnoksia toimittaessaan pyytää ensimmäisessä alakohdassa tarkoitettussa päätöksessä mainitun raja-alueen vieressä sijaitsevan NUTS 2 -alueen lisäämistä luetteloon; tällainen pyyntö on perusteltava.

4. Rajoittamatta 19 artiklan 2 ja 3 kohdan soveltamista valtioiden välisen yhteistyön ohjelmissa voi olla mukana alueita seuraavista kolmansista maista tai niiden alueilta:

(a) edellä 2 kohdassa luetellut tai tarkoitetut kolmannet maat tai niiden alueet; ja

(b) Färsaaret ja Grönlanti.

Rajoittamatta 19 artiklan 2 ja 3 kohdan soveltamista valtioiden välisissä ohjelmissa voi olla mukana myös sellaisten kolmansien maiden alueita, jotka saavat tukea unionin ulkopoliittikan rahoitusvälineistä, kuten ENI:sta asetuksen (EU) N:o [...] /2012 nojalla, mukaan lukien asianomaiset Venäjän federaation alueet, ja IPA:sta asetuksen (EU) N:o [...] /2012 nojalla. ENI:n ja IPA:n tukea kyseisille ohjelmille vastaavat vuotuiset määrärahat annetaan käyttöön edellyttäen, että ohjelmissa käsitellään riittävästi asianomaisia ulkoisen yhteistyön tavoitteita.

Tällaisten alueiden on oltava NUTS 2 -alueita tai niitä vastaavia alueita.

5. Alueiden välisen yhteistyön osalta EAKR:n tuki kattaa koko unionin alueen.

Rajoittamatta 19 artiklan 2 ja 3 kohdan soveltamista alueiden välisissä ohjelmissa voivat olla mukana 4 kohdan a ja b alakohdassa tarkoitettut kolmansien maiden alueet tai niiden osat.

6. Edellä 2 ja 4 kohdassa tarkoitettut kolmansien maiden alueet on annettava tiedoksi 1 ja 3 kohdassa tarkoitetuissa luetteloissa.

Euroopan alueellisen yhteistyön määrärahat

1. Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen määrärahat ovat 3,48 prosenttia (eli yhteensä 11 700 000 004 euroa) rahastojen talousarviositoumuksiin kaudella 2014–2020 käytettävissä olevista kokonaismäärärahoista, jotka vahvistetaan asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 83 artiklan 1 kohdassa, ja ne jaetaan seuraavasti:
 - a) 73,24 prosenttia (eli yhteensä 8 569 000 003 euroa) rajat ylittävälle yhteistyölle;
 - b) 20,78 prosenttia (eli yhteensä 2 431 000 001 euroa) valtioiden väliselle yhteistyölle;
 - c) 5,98 prosenttia (eli yhteensä 700 000 000 euroa) alueiden väliselle yhteistyölle.
2. Syrjäisimpien alueiden yhteistyöohjelmien on saatava tukea vähintään 150 prosenttia verrattuna niiden EAKR:sta kaudella 2007–2013 saamaan tukeen. Lisäksi alueiden väliselle yhteistyölle kohdennetuista määrärahoista varataan 50 000 000 euroa syrjäisimpien alueiden yhteistyötä varten. Lisämäärärahaan sovelletaan temaattisen keskittämisen osalta 5 artiklan b alakohtaa.
3. Komissio antaa täytäntöönpanosäädöksellä yhden päätöksen, jossa vahvistetaan luettelo kaikista yhteistyöohjelmista ja ilmoitetaan ohjelmittain sekä EAKR-tuen kokonaismäärä että vuoden 2014 määrärahojen määrä. Nämä täytäntöönpanosäädökset hyväksytään 30 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua neuvoo-antavaa menettelyä noudattaen.

Jäsenvaltioittain laadittavassa vuotuisessa erittelyssä kriteerinä käytetään 3 artiklan 1 kohdan kolmannessa alakohdassa ja 3 artiklan 3 kohdan ensimmäisessä alakohdassa tarkoitettujen alueiden väestömäärää.
4. EAKR:sta ENI:n mukaisille rajat ylittävälle ja merialueita koskeville ohjelmille sekä IPA:n mukaisille rajat ylittävälle ohjelmille annettavan tuen vahvistavat komissio ja asianomaiset jäsenvaltiot.
5. EAKR:sta myönnetään tukea rajat ylittävälle ja merialueita koskeville ENI:n ja IPA:n mukaisille ohjelmille edellyttäen, että ENI:sta ja IPA:sta myönnetään tukea vähintään vastaava määrä. Vastaavaan määrään sovelletaan ENI-asetuksessa tai IPA-asetuksessa vahvistettua enimmäismäärää.
6. EAKR:sta ENI:n ja EPI:n mukaisille ohjelmille annettavaa tukea vastaavat vuotuiset määrärahat merkitään kyseisten välineiden asianmukaisiin budjettikohtiin vuoden 2014 talousarviomenettelyssä.
7. Vuosina 2015 ja 2016 EAKR:sta sellaisille ENI:n ja IPA:n mukaisille ohjelmille myönnettävä vuotuinen rahoitusosuus, joiden osalta komissiolle ei ole toimitettu 30 päivään kesäkuuta mennessä ENI:n ja IPA:n mukaista rajat ylittävää tai merialueita koskevaa ohjelmaa, kohdennetaan sellaisille 1 kohdan a alakohdassa tarkoitetuille

sisäisille rajat ylittävälle yhteistyöohjelmille, joihin asianomainen jäsenvaltio osallistuu.

Jos 30 päivään kesäkuuta 2017 mennessä komissiolle ei edelleenkään ole toimitettu ENI:n ja IPA:n mukaista rajat ylittävää ja merialueita koskevaa ohjelmaa, koko 4 kohdassa mainittu, tuleville vuosille aina vuoteen 2020 saakka tarkoitettu EAKR-tuki kohdennetaan sellaisille 1 kohdan a alakohdassa tarkoitetuille sisäisille rajat ylittävälle yhteistyöohjelmille, joihin asianomainen jäsenvaltio osallistuu.

8. Komission hyväksymiä 4 kohdassa tarkoitettuja rajat ylittäviä ja merialueita koskevia ohjelmia ei jatketa, jos:
- (a) kukaan ohjelmaan osallistuvista kumppanimaista ei ole allekirjoittanut asianomaista rahoitussopimusta asetuksessa (EU) N:o /2012 [ENI-asetus] tai asetuksessa (EU) N:o /2012 [IPA-Asetus] vahvistettuun määräaikaan mennessä tai
 - (b) ohjelmaa ei voida toteuttaa osallistuvien maiden välisissä suhteissa ilmenneiden ongelmien vuoksi.

Tässä tapauksessa 4 kohdassa tarkoitettu EAKR-tuki, joka vastaa vuotuisia eriä, joita ei vielä ole sidottu, kohdennetaan sellaisille 1 kohdan a alakohdassa tarkoitetuille sisäisille rajat ylittävälle yhteistyöohjelmille, joihin asianomainen jäsenvaltio osallistuu, jos kyseinen jäsenvaltio sitä pyytää.

II LUKU

TEMAATTINEN KESKITTÄMINEN JA ENSISIJAISET INVESTOINTIKOhteet

5 artikla

Temaattinen keskittäminen

Asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 9 artiklassa tarkoitettut temaattiset tavoitteet keskitetään seuraavasti:

- a) kullekin rajat ylittävälle yhteistyöohjelmalle valitaan enintään 4 temaattista tavoitetta;
- b) kullekin valtioiden väliselle yhteistyöohjelmalle valitaan enintään 4 temaattista tavoitetta;
- c) alueiden välisille ohjelmille voidaan valita kaikki temaattiset tavoitteet 2 artiklan 3 kohdan a alakohdan nojalla.

Ensisijaiset investointikohteet

Sen lisäksi, mitä asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [EAKR-asetus] 5 artiklassa säädetään, EAKR:sta tuetaan henkilöresurssien, tilojen ja infrastruktuurien rajat ylittävää jakamista ensisijaisen investointikohteiden mukaisesti sekä seuraavia temaattisten tavoitteiden ensisijaisia investointikohteita

- a) rajat ylittävässä yhteistyössä:
 - i) rajat ylittävien työmarkkinoiden integroiminen, mukaan lukien rajat ylittävä liikkuvuus, yhteiset paikalliset työllisyysaloitteet ja yhteinen koulutus (työllisyyden ja työvoiman liikkuvuuden edistämistä koskevassa temaattisessa tavoitteessa);
 - ii) sukupuolten välisen tasa-arvon ja yhtäläisten mahdollisuuksien edistäminen rajojen yli sekä sosiaalisen osallisuuden edistäminen rajojen yli (sosiaalista osallisuutta ja köyhyyden torjumista koskevassa temaattisessa tavoitteessa);
 - iii) yhteisten koulutusjärjestelmien kehittäminen ja toteuttaminen (investointia osaamiseen, koulutukseen ja elinikäiseen oppimiseen koskevassa temaattisessa tavoitteessa);
 - iv) oikeudellisen ja hallinnollisen yhteistyön sekä kansalaisten ja instituutioiden välisen yhteistyön edistäminen (instituutioiden valmiuksien parantamista ja tehokasta julkista hallintoa koskevassa temaattisessa tavoitteessa);
- b) valtioiden välisessä yhteistyössä: makroalue- ja merialuestrategioiden kehittäminen ja toteuttaminen (instituutioiden valmiuksien parantamista ja tehokasta julkista hallintoa koskevassa temaattisessa tavoitteessa).

III LUKU

OHJELMATYÖ

Yhteistyöohjelmien sisältö

1. Yhteistyöohjelma koostuu toimintalinjoista. Toimintalinja koskee yhtä rahastoa ja vastaa yhtä temaattista tavoitetta, ja se käsittää yhden tai useamman kyseisen temaattisen tavoitteen ensisijaisen investointikohteen tämän asetuksen 5 ja 6 artiklan mukaisesti.
2. Yhteistyöohjelmassa määritetään
 - (a) strategia, joka koskee yhteistyöohjelman vaikutusta älykästä, kestäväää ja osallistavaa kasvua koskevaan unionin strategiaan ja johon sisältyy

- i) sellaisten tarpeiden tunnistaminen, jotka liittyvät koko ohjelma-alueen ongelmiin;
 - ii) temaattisen tavoitteen ja siihen liittyvien ensisijaisten investointikohteiden valinta ottaen huomioon yhteinen strategiakehys ja ennakkoarvioinnin tulokset;
- (b) jokaisen toimintalinjan osalta
- i) ensisijaiset investointikohteet ja niihin liittyvät erityistavoitteet;
 - ii) yleiset ja ohjelmakohtaiset tuotos- ja tulosindikaattorit ja niille tarpeen mukaan lähtöarvo ja määrällinen tavoitearvo rahastokohtaisten sääntöjen mukaisesti;
 - iii) kuvaus tuettavista toimista, mukaan luettuina tarvittaessa tärkeimpien kohderyhmien, kohdealueiden ja tuensaajatyypin määrittelemine ja rahoitusvälineiden suunniteltu käyttötarkoitus;
 - iv) komission täytäntöönpanoasetuksella, joka on annettu 30 artiklan 3 kohdassa tarkoitettua tarkastelumenettelyä noudattaen, vahvistamaan nimikkeistöön perustuvat vastaavat tukitoimien luokat ja määrärahojen alustava erittely;
- (c) vaikutus kumppanuussopimuksessa vahvistettuun aluekehityksen yhdenmennyyn strategiaan, sekä
- i) mekanismit, joilla varmistetaan rahastojen, maaseuturahaston, Euroopan meri- ja kalatalousrahaston sekä muiden unionin ja kansallisten rahoitusvälineiden sekä Euroopan investointipankin (EIP) välinen koordinointi;
 - ii) tarvittaessa suunnitelma integroidusta lähestymistavasta kaupunki-, maaseutu- ja rannikkoalueiden sekä alueiden, joilla on alueellisia erityispiirteitä, alueelliseen kehitykseen ja erityisesti asetuksen (EU) N:o /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 28 ja 29 artiklan täytäntöönpanojärjestelyt;
 - iii) tarvittaessa luettelo kaupungeista, joissa toteutetaan yhdenmennyjä kestävästä kaupunkikehityksestä koskevia toimia, sekä näitä toimia koskevat EAKR-tuen alustavat vuotuiset määrärahat, mukaan luettuina kaupungeille asetuksen (EU) N:o /2012 [EAKR-asetus] 7 artiklan 2 kohdan nojalla siirretyt varat hallinnointia varten;
 - iv) sellaiset alueet, joilla toteutetaan paikallisyhteisöjen omia kehittämishankkeita;
 - v) tarvittaessa suunniteltujen toimien vaikutus makroalue- ja merialuestrategioihin;
- (d) järjestelyt rahastojen tehokkaan täytäntöönpanon varmistamiseksi, muun muassa

- i) asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 19 artiklan 1 kohdan mukainen tuloskehys;
 - ii) toteutetut toimet, joilla kumppanit saadaan mukaan yhteistyöohjelmien valmisteluun, sekä kumppaneiden rooli yhteistyöohjelmien toteutuksessa, seurannassa ja arvioinnissa;
- (e) järjestelyt rahastojen tehokkaan täytäntöönpanon varmistamiseksi, muun muassa
- i) suunnitelma teknisen tuen käytöstä, mukaan luettuina toimet viranomaisten ja tuensaajien valmiuksien parantamiseksi, sekä asiaan kuuluvat kyseessä olevaa toimintalinjaa koskevat 2 kohdan b alakohdassa tarkoitetut tiedot;
 - ii) tuensaajien hallinnollisen taakan arviointi sekä toimet ja tavoitteet sen keventämiseksi;
 - iii) luettelo tärkeimmistä hankkeista, joiden osalta pääasiallisen työn alkamisajankohdan arvioidaan olevan ennen 1 päivää tammikuuta 2018;
- (f) rahoitussuunnitelma, jossa on kaksi taulukkoa (ilman erittelyä osallistuvien jäsenvaltioiden mukaan):
- i) taulukko, joka sisältää asetuksen (EU) N:o /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 53, 110 ja 111 artiklan mukaisesti EAKR:n tukeen varattujen kokonaismäärärahojen vuosikohtaisen jaon;
 - ii) taulukko, jossa täsmennetään EAKR:n tuen ja kansallisen yhteisrahoituksen kokonaismäärärahat koko ohjelmakauden, yhteistyöohjelman ja kunkin toimintalinjan osalta. Mikäli kansallinen yhteisrahoitus koostuu julkisesta ja yksityisestä yhteisrahoituksesta, taulukossa esitetään rahoituksen ohjeellinen jakautuminen julkisten ja yksityisten osuuksien kesken. Siinä annetaan tiedoksi EIP:n suunniteltu osallistuminen rahoitukseen;
- (g) yhteistyöohjelmaa koskevat täytäntöönpanosäännökset, joihin sisältyvät seuraavat tiedot:
- i) hyväksynnän antava elin, hallintoviranomainen ja tarkastusviranomainen;
 - ii) elin tai elimet, jotka on nimetty suorittamaan valvontatehtäviä;
 - iii) elin tai elimet, jotka on nimetty vastaamaan tarkastusten suorittamisesta;
 - iv) menettely yhteisen sihteeristön perustamiseksi;
 - v) tiivistetty kuvaus hallinto- ja valvontajärjestelmistä;
 - vi) jaottelu rahoitusvastuista osallistuvien jäsenvaltioiden välillä mahdollisten hallintoviranomaisen tai komission tekemien rahoitusoikaisujen varalta.

Edellä a–d alakohdassa vaaditut tiedot on mukautettava tämän asetuksen 2 artiklan 3 kohdan b, c ja d alakohdan mukaisesti yhteistyöohjelmien erityispiirteisiin.

Edellä e alakohdan ii–iii alakohdassa vaadittuja tietoja ei sisällytetä tämän asetuksen 2 artiklan 3 kohdan b, c ja d alakohdan mukaisesti yhteistyöohjelmiin.

3. Jokaiseen yhteistyöohjelmaan on sisällyttävä

- i) kuvaus erityistoimista, joilla toimien valinnassa otetaan huomioon ympäristönsuojelun vaatimukset, resurssitehokkuus, ilmastonmuutoksen lieventäminen ja siihen mukautuminen sekä riskien ehkäiseminen ja riskinhallinta;
- ii) kuvaus erityistoimista, joilla edistetään yhtäläisiä mahdollisuuksia ja ehkäistään sukupuoleen, rotuun tai etniseen alkuperään, uskontoon tai vakaumukseen, vammaisuuteen, ikään tai sukupuoliseen suuntautumiseen perustuvaa syrjintää yhteistyöohjelman valmistelussa, suunnittelussa ja toteuttamisessa sekä erityisesti rahoituksen saannissa ottaen huomioon tällaisten syrjinnän vaarassa olevien kohderyhmien tarpeet ja etenkin vaatimukset, joilla varmistetaan vammaisten osallistumismahdollisuudet;
- iii) kuvaus ohjelman myötävaikutuksesta miesten ja naisten välisen tasa-arvon edistämiseen sekä tarvittaessa järjestelyt sukupuolinäkökohtien integroimiseksi ohjelman ja toimien tasolla.

Jäsenvaltioiden on toimitettava yhteistyöohjelmaa koskevan ehdotuksen mukana kansallisten tasa-arvoelinten lausunto ii ja iii alakohdassa esitetystä toimenpiteistä.

Ensimmäistä ja toista alakohtaa ei sovelleta 2 artiklan 3 kohdan b, c ja d alakohdan mukaisesti yhteistyöohjelmiin.

4. Edellä olevan 2 artiklan 3 kohdan c ja d alakohdan mukaisten yhteistyöohjelmien on määriteltävä tällaisen yhteistyöohjelman tuensaaja tai tuensaajat, ja ne voivat määritellä myös tuen myöntämismenettelyn.
5. Ennen yhteistyöohjelman toimittamista komissiolle siihen osallistuvien jäsenvaltioiden ja soveltuvin osin kolmansien maiden tai niiden alueiden on vahvistettava kirjallisesti suostumuksensa yhteistyöohjelman sisältöön. Suostumus sisältää myös kaikkien osallistuvien jäsenvaltioiden sitoumuksen tarvittavan yhteisrahoituksen järjestämiseen yhteistyöohjelman toteuttamiseksi.
6. Jäsenvaltioiden on laadittava yhteistyöohjelman luonnos komission laatiman mallin mukaisesti.
7. Komissio hyväksyy mainitun mallin täytäntöönpanosäädöksellä. Nämä täytäntöönpanosäädökset hyväksytään 30 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua neuvoa-antavaa menettelyä noudattaen.

8 artikla

Yhteinen toimintasuunnitelma

Kun asetuksen (EU) N:o /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 93 artiklan 1 kohdassa tarkoitetun yhteisen toimintasuunnitelman panee täytäntöön tuensaajana oleva EAYY, yhteistyöohjelman yhteisen sihteeristön henkilöstöstä ja EAYY:n yleiskokouksesta voi tulla asetuksen (EU) N:o /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 97 artiklan 1 kohdassa tarkoitetun ohjauskomitean jäseniä. EAYY:n yleiskokouksen jäsenet eivät voi muodostaa kyseisen ohjauskomitean enemmistöä.

9 artikla

Paikallisyhteisöjen omat kehittämishankkeet

Rajat ylittävissä yhteistyöohjelmissa voidaan toteuttaa asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 28 artiklassa tarkoitettuja paikallisyhteisöjen omia kehittämishankkeita edellyttäen, että paikallisessa kehittämisryhmässä on edustajia vähintään kahdesta maasta, joista toinen on jäsenvaltio.

10 artikla

Yhdennetyt alueelliset investoinnit

Yhteistyöohjelmien osalta asetuksen (EU) N:o /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 99 artiklan 3 kohdassa tarkoitetun yhdennetyn alueellisen investoinnin hallinnon ja täytäntöönpanon toteuttavan välittävän elimen on oltava EAYY tai muu yhden osallistuvan maan lainsäädännön mukaisesti perustettu oikeudellinen elin edellyttäen, että sen perustavat vähintään kahden osallistuvan maan viranomaiset.

11 artikla

Toimien valinta

1. Yhteistyöohjelmien toimet valitsee asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 41 artiklassa tarkoitettu seurantakomitea.
2. Rajat ylittävään ja valtioiden väliseen yhteistyöhön valituissa toimissa on oltava tuensaajia vähintään kahdesta osallistuvasta maasta, joista vähintään yhden on oltava jäsenvaltio. Toimi voidaan toteuttaa vain yhdessä maassa edellyttäen, että koko ohjelma-alue hyötyy siitä.

Edellä olevan 2 artiklan 3 kohdan a ja b alakohdan mukaisen alueiden välisen yhteistyön toimissa tuensaajia on oltava vähintään kolmesta maasta, joista vähintään kaksi on jäsenvaltioita.

3. Sen estämättä, mitä 2 kohdassa säädetään, EAYY tai muu yhden osallistuvan maan lainsäädännön mukaisesti perustettu oikeudellinen elin voi olla jonkin toimen ainoa tuensaaja edellyttäen, että sen perustavat rajat ylittävässä ja valtioiden välisessä

yhteistyössä vähintään kahden osallistuvan maan viranomaiset tai elimet ja alueiden välisessä yhteistyössä vähintään kolmen osallistuvan maan viranomaiset tai elimet.

4. Tuensaajien on toimittava yhteistyössä toimien kehittämiseksi, toteuttamiseksi ja rahoittamiseksi sekä henkilöstön palkkaamiseksi niihin.
5. Hallintoviranomaisen on toimitettava kunkin toimen johtavalle tai ainoalle tuensaajalle asiakirja, jossa määritetään kullekin toimelle asetetut tukiedellytykset mukaan lukien erityisvaatimukset, jotka koskevat osana toimea toimitettavia tuotteita tai suoritettavia palveluja, rahoitussuunnitelmaa ja toteuttamiselle asetettua aikarajoitusta.

12 artikla

Tuensaajat

1. Jos yhteistyöohjelman jossakin toimessa on kaksi tai useampia tuensaajia, tuensaajien nimettävä joukostaan yksi johtava tuensaaja.
2. Johtavan tuensaajan on vastattava seuraavista tehtävistä:
 - a) se vahvistaa muiden tuensaajien kanssa järjestelyt sopimuksessa, joka sisältää muun muassa toimeen kohdennettujen varojen moitteettoman varainhoidon takaavat määräykset, sekä järjestelyt aiheuttomasti maksettujen määrien takaisinperimiseksi;
 - b) se vastaa koko toimen täytäntöönpanon varmistamisesta;
 - c) se varmistaa, että kaikkien tuensaajien esittämät menot ovat aiheutuneet toimen täytäntöönpanemisesta ja että menot vastaavat toimia, joista osallistuvien tuensaajien kesken on sovittu;
 - (d) se tarkastaa, että valvoja on vahvistanut muiden tuensaajien esittämät menot silloin, kun tarkastusta ei suorita hallintoviranomainen 22 artiklan 3 kohdan mukaisesti.
3. Johtavan tuensaajan on varmistettava, että muut tuensaajat saavat julkisen rahoitusosuuden kokonaisuudessaan mahdollisimman pian ja täysimääräisenä. Siitä ei saa vähentää tai pidättää mitään määriä eikä siitä saa periä mitään erityismaksuja tai muita vaikutukseltaan vastaavia maksuja, jotka vähentäisivät muille tuensaajille maksettavia määriä.
4. Johtavan tuensaajan on sijaittava jäsenvaltiossa ja ainoan tuensaajan on oltava rekisteröity jäsenvaltioon.

IV LUKU

SEURANTA JA ARVIOINTI

13 artikla

Täytäntöönpanokertomukset

1. Hallintoviranomaisen on toimitettava komissiolle asetuksen (EU) N:o [...]/2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 44 artiklan 1 kohdan mukaisesti vuotuinen kertomus viimeistään 30 päivänä huhtikuuta 2016 ja tämän jälkeen vuosittain viimeistään 30 päivänä huhtikuuta vuoden 2022 loppuun asti. Vuonna 2016 toimitettavan kertomuksen on katettava varainhoitovuodet 2014 ja 2015 sekä menojen tukikelpoisuuden alkamispäivän ja 31 päivän joulukuuta 2013 välinen aika.
2. Vuotuisissa täytäntöönpanokertomuksissa on esitettävä tietoja seuraavista osa-alueista:
 - (a) yhteistyöohjelman täytäntöönpano asetuksen (EU) N:o [...]/2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 44 artiklan 2 kohdan mukaisesti;
 - (b) suurhankkeiden ja yhteisten toimintasuunnitelmien valmistelun ja toteuttamisen edistyminen.
3. Vuosina 2017 ja 2019 toimitettavissa vuotuisissa täytäntöönpanokertomuksissa on esitettävä ja arvioitava asetuksen (EU) N:o [...]/2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 44 artiklan 3 ja 4 kohdassa vaaditut, edellä 2 kohdassa esitetyt tiedot sekä
 - (a) edistyminen, joka on saavutettu sovellettaessa aluekehitykseen yhdenmukaista lähestymistapaa, mukaan lukien kestävä kaupunkikehitys ja toimenpideohjelman puitteissa toteutetut paikallisyhteisöjen omat kehittämishankkeet;
 - (b) edistyminen, joka on saavutettu pantaessa täytäntöön toimia, joilla parannetaan viranomaisten ja tuensaajien valmiuksia hallinnoida ja käyttää EAKR:a;
 - (c) arviointisuunnitelman sekä arviointituloksiin perustuvien jatkotoimien toteuttamisessa saavutettu edistyminen;
 - (d) toteutetut toimet, joilla edistetään miesten ja naisten tasa-arvoa ja torjutaan syrjintää, vammaisten osallistumismahdollisuudet mukaan luettuina, sekä toteutetut järjestelyt, joilla varmistetaan sukupuolinäkökohtien huomioon ottaminen toimenpideohjelmassa ja toimissa;
 - (e) toteutetut kestävä kehitystä tukevat toimet;
 - (f) tulokset tiedotus- ja julkisuustoimenpiteistä, jotka on toteutettu osana viestintästrategiaa;

- (g) mahdollisten sosiaalisen innovoinnin alaan kuuluvien toimien täytäntöönpanossa saavutettu edistyminen;
 - (h) kumppaneiden osallistuminen yhteistyöohjelman täytäntöönpanoon, seurantaan ja arviointiin.
4. Vuotuiset ja lopulliset täytäntöönpanokertomukset on laadittava komission täytäntöönpanosäädöksillä vahvistamien mallien mukaisesti. Nämä täytäntöönpanosäädökset hyväksytään 30 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua neuvoa-antavaa menettelyä noudattaen.

14 artikla

Vuotuinen arviointi

Jos vuotuista arviointikokousta ei pidetä asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetusta] 45 artiklan 3 kohdan mukaisesti, arviointi voidaan suorittaa kirjallisesti.

15 artikla

Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen indikaattorit

Tämän asetuksen liitteessä määriteltyjä yhteisiä indikaattoreita käytetään tarvittaessa asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetusta] 24 artiklan 3 kohdan mukaisesti. Niiden lähtöarvo on nolla ja kumulatiiviset tavoitteet asetetaan vuodelle 2022.

Ohjelmakohtaisten tuotosindikaattorien lähtöarvona käytetään nollaa ja kumulatiiviset tavoitteet asetetaan vuodelle 2022.

Ohjelmakohtaisten tulosindikaattorien lähtöarvona käytetään uusimpia käytettävissä olevia tietoja, ja tavoitteet asetetaan vuodelle 2022, mutta ne voidaan ilmaista määrällisesti tai laadullisesti.

16 artikla

Tekninen tuki

EAKR:sta teknistä tukea varten myönnettävän tuen määrä voi olla enintään 6 prosenttia yhteistyöohjelman kokonaistuen määrästä, mutta sen on kuitenkin oltava vähintään 1 500 000 euroa.

VI LUKU

TUKIKELPOISUUS

17 artikla

Menojen tukikelpoisuutta koskevat yleiset säännöt

1. Komissiolle siirretään valta antaa 29 artiklan mukaisia delegoituja säädöksiä, joissa vahvistetaan yhteistyöohjelmiin liittyvien menojen tukikelpoisuutta koskevat täydentävät erityissäännöt.
2. Seurantakomitea vahvistaa koko yhteistyöohjelmaa koskevat tukikelpoisuussäännöt sanotun kuitenkaan rajoittamatta asetuksen (EU) N:o [...]/2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 55–61 artiklassa, asetuksessa (EU) N:o [...]/2012 [EAKR-asetus] tai tässä asetuksessa taikka niiden perusteella annettujen tukikelpoisuussääntöjen soveltamista.
3. Asetuksen (EU) N:o [...]/2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 55–61 artiklassa, asetuksessa (EU) N:o [...]/2012 [EAKR-asetus] tai tässä asetuksessa annettujen tai seurantakomitean antamien tukikelpoisuussääntöjen tai niiden perusteella annettujen tukikelpoisuussääntöjen ulkopuolelle jääviin seikkoihin sovelletaan sen maan kansallisia sääntöjä, jossa meno aiheutuu.

18 artikla

Henkilöstökustannukset

Toimen henkilöstökustannukset voidaan laskea kiinteänä osuutena, joka voi olla enintään 15 prosenttia asianomaisen toimen muista kuin henkilöstökustannuksista koskevista välittömistä kustannuksista.

19 artikla

Yhteistyöohjelmien toimien tukikelpoisuus sijainnin perusteella

1. Sellaisten yhteistyöohjelmiin liittyvien toimien, joihin sovelletaan 2 ja 3 kohdassa tarkoitettuja poikkeuksia, on sijaittava unionin alueeseen kuuluvassa ohjelma-alueen osassa, jäljempänä 'ohjelma-alueen unionissa sijaitseva osa'.
2. Hallintoviranomainen voi hyväksyä, että koko toimi tai sen osa toteutetaan ohjelma-alueen unionissa sijaitsevan osan ulkopuolella edellyttäen, että seuraavat edellytykset täyttyvät:
 - (a) toimesta on hyötyä ohjelma-alueelle;
 - (b) yhteistyöohjelman perusteella ohjelma-alueen unionissa sijaitsevan osan ulkopuolella sijaitseviin toimiin osoitettu kokonaismäärä on enintään 20

prosenttia EAKR:n ohjelmatasolla myöntämästä tuesta tai enintään 30 prosenttia sellaisissa yhteistyöohjelmissa, joissa ohjelman unionissa sijaitseva osa muodostuu syrjäisimmistä alueista;

- (c) yhteistyöohjelman viranomaiset vastaavat toimen hallinnointiin, valvontaan ja tarkastukseen liittyvistä hallinto- ja tarkastusviranomaisten velvollisuuksista, tai ne tekevät sopimuksia sen jäsenvaltion, kolmannen maan tai alueen viranomaisten kanssa, jossa toimi toteutetaan, edellyttäen, että toimen hallinnointiin, valvontaan ja tarkastukseen liittyvät velvollisuudet täytetään
3. Edistämistoimintaa ja valmiuksien kehittämistä koskevissa toimissa menoja voi aiheutua ohjelma-alueen unionissa sijaitsevan osan ulkopuolella edellyttäen, että 2 kohdan a ja c alakohdassa säädetty ehdot täyttyvät.

VII LUKU

HALLINNOINTI, VALVONTA JA HYVÄKSYNTÄ

20 artikla

Viranomaisten nimeäminen

1. Asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 113 artiklan 1 ja 2 kohdan soveltamiseksi yhteistyöohjelmaan osallistuvien jäsenvaltioiden on nimettävä yksi hallintoviranomainen ja kyseisen asetuksen 113 artiklan 4 kohdan soveltamiseksi yksi tarkastusviranomainen, jotka sijaitsevat samassa jäsenvaltiossa.
2. Komissio suorittaa maksut hallintoviranomaiselle, joka suorittaa maksut johtavalle tuensaajalle asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 122 artiklan mukaisesti.

21 artikla

Eurooppalainen alueellisen yhteistyön yhtymä

Yhteistyöohjelmaan osallistuvat jäsenvaltiot voivat hyödyntää eurooppalaista alueellisen yhteistyön yhtymää ja antaa sille vastuun yhteistyöohjelman tai sen osan hallinnoinnista siirtämällä sille hallintoviranomaisen tehtävät.

22 artikla

Hallintoviranomaisen tehtävät

1. Yhteistyöohjelman hallintoviranomaisen on suoritettava asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 114 ja 115 artiklassa säädetty hallintoviranomaisen ja todentamisviranomaisen tehtävät.

2. Hallintoviranomaisen on yhteistyöohjelmaan osallistuvia jäsenvaltioita ja mahdollisia kolmansia maita kuultuaan perustettava yhteinen sihteeristö.

Yhteinen sihteeristö avustaa hallintoviranomaista ja seurantakomiteaa näiden hoitaessa tehtäviään. Se toimittaa mahdollisille tuensaaajille tietoa yhteistyöohjelmaan liittyvistä rahoitusmahdollisuuksista ja avustaa tuensaaajia toimien toteuttamisessa.

3. Jos hallintoviranomaiseksi on nimetty EAYY, se vastaa asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 114 artiklan 4 kohdan a alakohdassa tarkoitetuista tarkastuksista koko ohjelma-alueella.

4. Jos hallintoviranomainen ei voi suorittaa asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 114 artiklan 4 kohdan a alakohdassa tarkoitettuja tarkastuksia koko ohjelma-alueella, kunkin jäsenvaltion tai kolmannen maan on nimettävä elin tai henkilö, jäljempänä 'valvoja(t)', joka vastaa kyseisten tarkastusten tekemisestä alueensa tuensaaajien osalta.

Näiden valvojien on mahdollisuuksien mukaan oltava samat elimet kuin ne, jotka vastaavat tällaisten tarkastusten tekemisestä "investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin"-tavoitteeseen kuuluvissa toimenpideohjelmassa tai kolmansien maiden osalta samat elimet kuin ne, jotka vastaavat unionin ulkopoliittikan välineisiin liittyvien verrattavissa olevien tarkastusten tekemisestä.

Kukin jäsenvaltio tai kolmas maa vastaa omalla alueellaan tehdyistä tarkastuksista.

5. Jos yhteisrahoitettujen tuotteiden tai palvelujen toimitus on mahdollista tarkastaa ainoastaan koko toimen osalta, tarkastuksen suorittaa hallintoviranomainen tai sen jäsenvaltion valvoja, jossa johtava tuensaaaja sijaitsee.

23 artikla

Tarkastusviranomaisen tehtävät

1. Yhteistyöohjelmaan osallistuvat jäsenvaltiot ja kolmannet maat voivat päättää, että tarkastusviranomaisella on lupa suorittaa suoraan asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 116 artiklassa tarkoitettut tehtävät koko yhteistyöohjelmaan kuuluvalla alueella. Niiden on määriteltävä, milloin tarkastusviranomaisen mukana on oltava jäsenvaltion tai kolmannen maan tarkastaja.
2. Jos tarkastusviranomaisella ei ole 1 kohdassa tarkoitettua lupaa, sitä avustaa kunkin yhteistyöohjelmaan osallistuvan ja asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 116 artiklassa tarkoitetuista tehtävistä vastaavan jäsenvaltion tai kolmannen maan edustajista koostuva tarkastajaryhmä.

Kunkin edustajan vastuulla on toimittaa tosiasialliset tiedot menoista, jotka ovat aiheutuneet sen alueella ja jotka tarkastusviranomainen tarvitsee arvioinnin suorittamiseen.

Tarkastajaryhmä on perustettava kolmen kuukauden kuluessa siitä, kun päätös yhteistyöohjelman hyväksymisestä on tehty. Ryhmä laatii työjärjestyksensä ja sen puheenjohtajana toimii yhteistyöohjelman tarkastusviranomainen.

3. Tarkastajien on oltava toiminnallisesti riippumattomia valvojista, jotka suorittavat 22 artiklan mukaiset tarkastukset.

24 artikla

Hyväksyntä

Hallintoviranomaisen hyväksyy sen jäsenvaltion hyväksynnän antava elin, jossa hallintoviranomainen sijaitsee.

VIII LUKU

VARAINHOITO

25 artikla

Talousarviositoumukset, maksut ja takaisin perintä

1. Yhteistyöohjelmille myönnetty EAKR-tuki maksetaan yhdelle tilille, johon ei sisälly kansallisia alatilejä.
2. Hallintoviranomaisen on varmistettava, että kaikki sääntöjenvastaisesti maksetut määrät peritään takaisin johtavalta tai ainoalta tuensaajalta. Tuensaajien on maksettava takaisin johtavalle tuensaajalle kaikki aiheettomasti maksetut määrät.
3. Jos johtava tuensaaja ei onnistu saamaan takaisinmaksuja muilta tuensaajilta tai jos hallintoviranomainen ei onnistu saamaan takaisinmaksuja johtavalta tuensaajalta tai ainoalta tuensaajalta, sen jäsenvaltion tai kolmannen maan, jonka alueella kyseinen johtava tai ainoa tuensaaja sijaitsee tai EAYY:n tapauksessa jonka alueella tuensaaja on rekisteröity, on korvattava hallintoviranomaiselle kyseiselle tuensaajalle aiheettomasti maksettu määrä. Hallintoviranomainen vastaa asianomaisten määrien maksamisesta takaisin unionin yleiseen talousarvioon yhteistyöohjelmassa osallistuvien jäsenvaltioiden kesken sovitun vastuunjaon mukaisesti.

26 artikla

Euron käyttö

Poiketen siitä, mitä asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetusta] 123 artiklassa säädetään, tuensaajat muuntavat muussa valuutassa kuin eurossa aiheutuneen menon määrän euroiksi sen kuukauden kuluessa, jona meno on aiheutunut.

Muuntamisen tarkastaa sen jäsenvaltion tai kolmannen maan hallintoviranomainen tai valvoja, jossa tuensaaja sijaitsee.

27 artikla

Vapauttaminen

Poiketen siitä, mitä asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 127 artiklan 1 kohdassa säädetään, sanotun kuitenkin rajoittamatta 127 artiklan 4 kohdan soveltamista, komissio vapauttaa kyseisen artiklan toisen alakohdan mukaisesti lasketusta määrästä ne osat, joita ei ole käytetty ensimmäisten tai vuotuisten ennakkomaksujen, välimaksujen tai vuotuisen loppuerän maksamiseen viimeistään yhteistyöohjelman talousarviositoumusvuotta seuraavan kolmannen varainhoitovuoden joulukuun 31 päivänä tai joiden osalta ei ole toimitettu asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 126 artiklan 1 kohdan mukaista maksupyyntöä.

28 artikla

Kolmansien maiden osallistuminen

Yksityiskohtaiset säännöt kolmansien maiden osallistumiseen 3 artiklan 4 kohdan toisessa alakohdassa ja 5 kohdassa tarkoitettuihin valtioiden välisiin ja alueiden välisiin yhteistyöohjelmiin liittyvästä rahoitushallinnosta sekä suunnittelusta, seurannasta, arvioinnista ja valvonnasta vahvistetaan asianomaisissa yhteistyöohjelmissä ja/tai asianomaisissa komission, kunkin kolmannen maan ja kyseisen yhteistyöohjelman hallintoviranomaisen tehtävistä vastaavan jäsenvaltion välisessä rahoitussopimuksessa tapauksen mukaan.

X LUKU

LOPPUSÄÄNNÖKSET

29 artikla

Siirretyn säädösvallan käyttäminen

1. Siirretään komissiolle valta antaa delegoituja säädöksiä tässä artikkelissa säädetyin edellytyksin.
2. Siirretään komissiolle valta antaa 17 artiklan 1 kohdassa tarkoitettuja delegoituja säädöksiä määräämättömäksi ajaksi tämän asetuksen voimaantulopäivästä.
3. Euroopan parlamentti tai neuvosto voi milloin tahansa peruuttaa 17 artiklan 1 kohdassa tarkoitetun säädösvallan siirron.

Peruuttamispäätöksellä lopetetaan päätöksessä mainittu säädösvallan siirto. Päätös tulee voimaan sitä päivää seuraavana päivänä, jona se julkaistaan *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*, tai jonakin myöhempänä, päätöksessä mainittuna päivänä. Päätös ei vaikuta jo voimassa olevien delegoitujen säädösten pätevyYTEEN.

4. Heti kun komissio on antanut delegoidun säädöksen, komissio antaa sen tiedoksi yhtäaikaaisesti Euroopan parlamentille ja neuvostolle.

5. Edellä olevan 17 artiklan 1 kohdan nojalla annettu delegoitu säädös tulee voimaan ainoastaan, jos Euroopan parlamentti tai neuvosto ei ole kahden kuukauden kuluessa siitä, kun asianomainen säädös on annettu tiedoksi Euroopan parlamentille ja neuvostolle, ilmaissut vastustavansa sitä tai jos sekä Euroopan parlamentti että neuvosto ovat ennen mainitun määräajan päättymistä ilmoittaneet komissiolle, että ne eivät vastusta säädöstä. Euroopan parlamentin tai neuvoston aloitteesta tätä määräaikaa jatketaan kahdella kuukaudella.

30 artikla

Komiteamenettely

1. Komissiota avustaa rahastojen yhteensovittamisesta vastaava komitea. Tämä komitea on asetuksessa (EU) N:o 182/2011 tarkoitettu komitea.
2. Kun viitataan tähän kohtaan, sovelletaan asetuksen (EU) N:o 182/2011 4 artiklaa.
3. Kun viitataan tähän kohtaan, sovelletaan asetuksen (EU) N:o 182/2011 5 artiklaa.

31 artikla

Siirtymäsäännökset

1. Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen osalta tämä asetus ei vaikuta sellaisen tuen jatkamiseen tai muuttamiseen, mukaan lukien sen peruuttaminen kokonaan tai osittain, jonka komissio on hyväksynyt neuvoston asetuksen (EY) N:o 1080/2006 tai muun 31 päivänä joulukuuta 2013 kyseiseen tukeen sovellettavan lainsäädännön nojalla, jota siten sovelletaan kyseiseen tukeen tai hankkeisiin niiden päättymiseen saakka.
2. Ennen 1 päivää tammikuuta 2014 asetuksen (EY) N:o 1080/2006 mukaisesti toimitetut hakemukset, jotka koskevat Euroopan alueellista yhteistyötä koskevalle tavoitteelle kaudella 2007–2013 myönnettävää tukea, pysyvät voimassa.

32 artikla

Uudelleentarkastelu

Euroopan parlamentti ja neuvosto tarkastelevat tätä asetusta uudelleen viimeistään 31 päivänä joulukuuta 2022 Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 178 artiklan mukaisesti.

33 artikla

Voimaantulo

Tämä asetus tulee voimaan sitä päivää seuraavana päivänä, jona se julkaistaan *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan kaikissa jäsenvaltioissa.

Tehty Brysselissä

Euroopan parlamentin puolesta
Puhemies

Neuvoston puolesta
Puheenjohtaja

LIITE

Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan tavoitteen yhteiset indikaattorit (15 artiklassa tarkoitettut)

	YKSIKKÖ	NIMI
Tuotannolliset investoinnit		
	yrietykset	Avustuksia saavien yrietysten määrä
	yrietykset	Muuta rahoitustukea kuin avustuksia saavien yrietysten määrä
	yrietykset	Muuta tukea kuin rahoitustukea saavien yrietysten määrä
	yrietykset	Uusien tukea saavien yrietysten määrä
	euro	Julkista tukea vastaavat yksityiset investoinnit pk-yrietyksiin (avustukset)
	euro	Julkista tukea vastaavat yksityiset investoinnit pk-yrietyksiin (muut kuin avustukset)
	kokoaikavastaava	Avustetuissa pk-yrietyksissä luotujen työpaikkojen määrä
Matkailu	vierailut	Tuettuihin kohteisiin tehtyjen vierailujen määrä
Tieto- ja viestintäteknologian infrastruktuuri	henkilömäärä	Väestö, jonka saatavilla on siirtonopeudeltaan vähintään 30 Mbit/s laajakaistaliittymä
Liikenne		
Rautatieliikenne	km	Uuden rautatielinjan kokonaispituus
		josta: TEN-T-liikenneverkot
	km	Uusitun tai parannetun rautatielinjan kokonaispituus
		josta: TEN-T-liikenneverkot
Maantieliikenne	km	Uusien maanteiden kokonaispituus
		josta: TEN-T-liikenneverkot

	km	Uusittujen tai parannettujen maanteiden kokonaispituus
		josta: TEN-T-liikenneverkot
Kaupunkiliikenne	henkilömatkat	Henkilömatkojen määrän lisäys tuetuissa kaupunkiliikennepalveluissa
Sisävesiliikenne	tonnia/km	Parannetuilla sisävesiliikenteen väylillä kuljetetun rahdin lisäys
Ympäristö		
Kiinteä jäte	tonni	Jätteiden kierrätyskapasiteetin lisäys
Vesihuolto	henkilömäärä	Parannetun vesihuollon piirissä olevan väestön lisäys
	m ³	Arvioitu vedenjakeluverkoston vuotojen väheneminen
Jäteveden käsittely	asukasvastineluku	Parannetun jäteveden käsittelyn piirissä olevan väestön lisäys
Kriisinehkäisy ja -hallinta	henkilömäärä	Tulvantorjuntatoimenpiteistä hyötyvä väestö
	henkilömäärä	Metsäpalojen torjunnasta ja muista torjuntatoimenpiteistä hyötyvä väestö
Maaperän kunnostaminen	hehtaari	Kunnostetun maaperän kokonaispinta-ala
Maaperän sulkeminen	hehtaari	Kehityksestä johtuva muutos suljetussa maaperässä
Luonto ja biologinen monimuotoisuus	hehtaari	Sellaisten luontotyyppien pinta-ala, joiden suojelun taso on parantunut
Tutkimus ja innovointi		
	henkilömäärä	Uusissa tai uudelleen varustetuissa tutkimusinfrastruktuureissa työskentelevien työntekijöiden/tutkijoiden määrä
	yrietykset	Tukea saavien tutkimuslaitosten kanssa yhteistyötä tekevien yritysten määrä
	kokoaikavastaava	Avustetuissa yksiköissä luotujen työpaikkojen (työntekijät/tutkijat) määrä

	euro	Julkista tukea vastaavat yksityiset investoinnit innovointiin tai T&K-hankkeisiin
	yrietykset	Sellaisten yritysten määrä, jotka ovat saattaneet markkinoille uusia tai merkittävästi parannettuja tuotteita tuettujen innovointi- tai T&K-hankkeiden tuloksena
	yrietykset	Sellaisten yritysten määrä, jotka ovat luoneet yritykselle uusia tai merkittävästi parannettuja tuotteita tuettujen innovaatio- tai T&K-hankkeiden tuloksena
Energia ja ilmastomuutos		
Uusiutuva energia	megawattia	Uusiutuvan energian tuotannon lisäkapasiteetti
Energiatehokkuus	kotitaloudet	Niiden kotitalouksien määrä, joiden energiankulutusluokitus on parantunut
	kWh/vuosi	Julkisten rakennusten primäärienergian kulutuksen väheneminen
	käyttäjät	Älykkäisiin verkkoihin liitettyjen uusien käyttäjien määrä
Kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen	CO ₂ -ekvivalenttitonni	Kasvihuonekaasupäästöjen arvioitu väheneminen CO ₂ -ekvivalenttitonneina
Sosiaalinen infrastruktuuri		
Lastenhoito ja koulutus	henkilömäärä	Tuettujen lastenhoito- ja koulutuspalvelujen kapasiteetti
Terveys	henkilömäärä	Tuettujen terveysten palvelujen kapasiteetti
Asuminen	kotitaloudet	Paremmista asumisolosuhteista hyötyvien kotitalouksien määrä
Matkailu	vierailut	Tuettuihin kohteisiin tehtyjen vierailujen määrä
Kulttuuriperintö	vierailut	Tuettuihin kohteisiin tehtyjen vierailujen määrä
Kaupunkikehitys	henkilömäärä	Yhdennettyjen kaupunkikehitysstrategioiden vaikutusalueella asuva väestö

	neliömetri	Uudet avoimet alueet kaupunkialueilla
	neliömetri	Uudet julkiset tai kaupalliset rakennukset kaupunkialueilla
	neliömetri	Uudet asunnot kaupunkialueilla
Työmarkkinat ja koulutus²²		
	henkilömäärä	Rajat ylittäviin liikkuvuushankkeisiin osallistuvien määrä
	henkilömäärä	Yhteisiin paikallisiin työllisyysaloitteisiin ja yhteiseen koulutuksen osallistuvien määrä
	henkilömäärä	Tasa-arvoa, yhtäläisiä mahdollisuuksia ja sosiaalista osallisuutta edistäviin hankkeisiin osallistuvien määrä
	henkilömäärä	Sellaisiin yhteisiin koulutusjärjestelmiin, joilla tuetaan nuorisotyöllisyyttä, koulutusmahdollisuuksia sekä korkea-asteen ja ammatillista koulutusta yli rajojen, osallistuvien määrä
Institutionaaliset ja hallinnolliset valmiudet		
	lukumäärä	Oikeudellista ja hallinnollista yhteistyötä sekä kansalaisten ja organisaatioiden välistä yhteistyötä edistävien hankkeiden määrä
	lukumäärä	Makroalue- ja merialuestrategioiden täytäntöönpanon tukemiseksi kehitettyjen ja toteutettujen hankkeiden määrä
	lukumäärä	Koheesiopolitiikan tehostamiseksi kehitettyjen alueiden välisen yhteistyön hankkeiden määrä
	lukumäärä	Koheesiopolitiikan tehostamiseksi kehitettyjen ja toteutettujen alueiden välisen yhteistyön hankkeiden määrä

²²

Tarvittaessa osallistujia koskevat tiedot eritellään niiden työmarkkina-aseman mukaan, eli ilmoitetaan, onko kyseessä ”työntekijä”, ”työtön”, ”pitkäaikaistyötön”, ”työelämän ulkopuolella oleva henkilö” tai ”työelämän ja koulutuksen ulkopuolella oleva henkilö”.



EUROOPAN KOMISSIO

Bryssel 6.10.2011
KOM(2011) 612 lopullinen
2011/0274 (COD)

Ehdotus

EUROOPAN PARLAMENTIN JA NEUVOSTON ASETUS

koheesiorahastosta ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 1084/2006 kumoamisesta

{SEC(2011)1138 final}

{SEC(2011)1139 final}

PERUSTELUT

1. EHDOTUKSEN TAUSTA

Komissio hyväksyi 29. kesäkuuta 2011 ehdotuksen seuraavaksi monivuotiseksi rahoituskehikseksi vuosiksi 2014–2020: Eurooppa 2020 -strategiaa tukeva talousarvio. Ehdotuksessaan komissio päätti, että koheesiopolitiikan tulisi pysyä olennaisena osana uutta rahoituspakettia, ja korosti sen ratkaisevaa asemaa Eurooppa 2020 -strategian toteuttamisessa.

Komissio ehdottikin lukuisia merkittäviä muutoksia koheesiopolitiikan suunnitteluun ja täytäntöönpanoon. Ehdotuksen keskeisiä seikkoja ovat rahoituksen keskittäminen harvempiin, paremmin Eurooppa 2020 -strategiaan liittyviin tavoitteisiin, tuloksiin keskittyminen, sovittuihin tavoitteisiin johtavan kehityksen seuranta, rahoituksen ehdollisuuden lisääminen ja toteutuksen yksinkertaistaminen

Tässä asetuksessa annetaan koheesiorahastoa koskevia säännöksiä, ja samalla kumotaan asetus (EY) N:o 1084/2006. Ehdotus perustuu toukokuussa 2007 julkaistun neljännen koheesiokertomuksen jälkeiseen työhön. Koheesiokertomuksessa luotiin katsaus alueiden tulevien vuosikymmenten tärkeimpiin haasteisiin ja käynnistettiin keskustelu tulevasta koheesiopolitiikasta. Marraskuun 9. päivänä 2010 komissio antoi viidennen koheesiokertomuksen, jossa analysoitiin yhteiskunnan ja talouden suuntauksia sekä hahmoteltiin tulevaa koheesiopolitiikkaa.

Koheesiopolitiikka on olennainen osa yhteisvastuullisuutta EU:n köyhimpien ja heikoimpien alueiden kanssa. Se on kuitenkin myös paljon muuta. EU:n suurimpia saavutuksia on ollut kaikkien kansalaisten elintason parantaminen. Tähän on päästy paitsi tukemalla köyhempien jäsenvaltioiden ja alueiden kehitystä ja kasvua myös edistämällä sisämarkkinoiden yhdentymistä, sillä sisämarkkinat muodostavat suuren mittakaavan markkinat, jotka tuottavat mittakaavaetuja kaikille EU:n alueille – rikkaille ja köyhille, suurille ja pienille. Komissio on arvioinut aiempaa koheesiopolitiikkaan liittyvää varainkäyttöä ja löytänyt useita esimerkkejä lisäarvosta sekä kasvua ja työpaikkoja luovista investoinneista, jotka eivät olisi olleet mahdollisia ilman EU:n talousarviosta annettavaa tukea. Toisaalta arvioinnissa nousivat esiin myös toiminnan hajanaisuuden ja priorisoinnin puuttumisen vaikutukset. Koska julkisia varoja on nykyään tarjolla niukasti ja kasvua tukevia investointeja tarvitaan kipeämmin kuin koskaan aikaisemmin, komissio on päättänyt ehdottaa koheesiopolitiikkaan huomattavia muutoksia.

Koheesiorahastosta avustetaan jäsenvaltioita, joiden BKTL asukasta kohden on alle 90 prosenttia suhteessa EU-27:n keskiarvoon, investoimaan TEN-T-liikenneverkkoihin ja ympäristöön. Osa koheesiorahaston määrärahoista (10 miljardia euroa) erotetaan keskeisten kuljetusverkkojen rahoittamiseen osana Verkkojen Eurooppa -välinettä. Koheesiorahastosta voidaan rahoittaa myös energiaan liittyviä hankkeita, mikäli ne ovat ympäristön kannalta selkeästi hyödyllisiä, esimerkiksi edistämällä energiatehokkuutta ja uusiutuvan energian käyttöä.

2. INTRESSITAHOJEN KUULEMISEN JA VAIKUTUSTEN ARVIOINNIN TULOKSET

2.1. Kuuleminen ja asiantuntijoiden käyttö

Ehdotuksissa on otettu huomioon viides taloudellista ja sosiaalista yhteenkuuluvuutta käsittelevä kertomus, EU:n talousarvion kokonaistarkastelu¹, ehdotukset monivuotisista rahoituskehyksistä², viides koheesiokertomus³ ja kertomusten antamisen jälkeen toteutetut kuulemiset.

Julkinen kuuleminen viidennen koheesiokertomuksen päättelmistä järjestettiin 12. marraskuuta 2010 ja 31. tammikuuta 2011 välisenä aikana. Kuuleminen tuotti yhteensä 444 kommenttia. Kommentteja esittivät jäsenvaltiot, alueelliset ja paikalliset viranomaiset, työmarkkinaosapuolet, Euroopan etua edistävät järjestöt, kansalaisjärjestöt, kansalaiset ja muut sidosryhmät. Julkisessa kuulemisessa tuotiin esiin lukuisia kysymyksiä koheesiopolitiikan tulevaisuudesta. Yhteenvedon tuloksista julkaistiin 13. toukokuuta 2011⁴.

Euroopan laajuisen liikenneverkon tulevaisuudesta järjestettiin julkinen kuuleminen 4. toukokuuta 2010 ja 15. syyskuuta 2010 välisenä aikana. Etenkin jäsenvaltio- ja aluetason sidosryhmien enemmistö kannatti TEN-T-liikenneverkkojen eri rahoitusvälineiden koordinoinnin parantamista EU-tasolla, erityisesti koheesiopolitiikassa, tutkimus- ja innovointitoiminnan rahoituksessa, TEN-T-ohjelmassa ja Euroopan investointipankin toimissa.

Lisäksi tarkasteltiin kauden 2000–2006 jälkiarviointien tuloksia ja suurta määrää tutkimuksia ja asiantuntijalausuntoja. Asiantuntijoiden antamia ohjeita saatiin myös tulevaa koheesiopolitiikkaa valmistevalta korkean tason ryhmältä, johon kuului asiantuntijoita kansallisista viranomaisista ja joka kokoontui kymmenen kertaa vuosina 2009–2011.

2.2. Vaikutusten arviointi

Vaihtoehtoja punnittiin erityisesti siltä osin, miten paljon koheesiorahaston rahoitusta suunnataan liikenteen ja ympäristön perusinfrastruktuureihin. Koheesiorahaston tavoitteena on tukea Euroopan laajuisia liikenneverkkoja Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 171 ja 177 artiklan mukaisesti.

Arvioinnissa tarkasteltiin useita keinoja asettaa rahoitukselle edellytyksiä, jotka koskevat tasapainoista makrotaloudellista ja finanssipoliittista kehystä: nykyinen tilanne, joka sisältää jälkiarviointimahdollisuuden, jota ei ole koskaan käytetty; tiukempi jälkiarvioinnin ehdollisuus ja ennakkoehdollisuus, jolloin edellytettäisiin ehtojen täyttymistä ennen ohjelmien hyväksymistä.

Nykyisen järjestelmän kehittämällä täytetään parhaiten omistajuuden, läpinäkyvyyden ja ennakoitavuuden kriteerit, ja sillä voidaan samalla varmistaa, että epäterve finanssipoliittikka ei heikennä kasvua edistävien investointien vaikuttavuutta. Tällainen menettely edellyttää, että toistuvissa rikkomistapauksissa maksusitoumukset tai osa niistä keskeytetään. Menettely antaa joitakin mahdollisuuksia myös joustoon poikkeuksellisessa taloudellisessa tilanteessa. Samalla varmistetaan, että koheesio- ja rakennerahastojen makrotalouteen ja finanssipoliittikkaan sidottua ehdollisuutta koskevat säännökset ovat täysin yhteneväisiä

¹ Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle ja alueiden komitealle – EU:n talousarvion kokonaistarkastelu (KOM(2010) 700 lopullinen, 19.10.2010).

² Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle ja alueiden komitealle: Eurooppa 2020 -strategiaa tukeva talousarvio, KOM(2011) 500 lopullinen, 29.6.2011.

³ Viides kertomus taloudellisesta, sosiaalisesta ja alueellisesta koheesiosta, marraskuu 2010.

⁴ Komission yksiköiden valmisteluasiakirja: Julkinen kuuleminen viidennen taloudellista, sosiaalista ja alueellista yhteenkuuluvuutta käsittelevän kertomuksen päättelmistä - tulokset, SEC(2011) 590 lopullinen, 13.5.2011.

vakaus- ja kasvusopimuksen mukaisesta julkisen talouden valvonnasta annettujen uusien sääntöjen kanssa.

3. EHDOTUKSEN OIKEUDELLINEN SISÄLTÖ

EU:n aluepolitiikalla on merkittävä tehtävä paikallisten voimavarojen käyttöön saamisessa ja omien mahdollisuuksien kehittämisen pitämisessä toiminnan keskipisteenä.

Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen (SEUT) 174 artiklan mukaan unioni kehittää ja harjoittaa toimintaansa taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden lujittamiseksi edistääkseen koko unionin sopusointuista kehitystä ja pyrkii vähentämään alueiden välisiä kehityseroja sekä muita heikommassa asemassa olevien alueiden jälkeenjääneisyyttä.

Perussopimuksessa todetaan, että koheesiorahaston perustamisen tarkoituksena on, että se osallistuu ympäristöalan hankkeiden rahoittamiseen ja Euroopan laajuisten verkkohankkeiden rahoittamiseen liikenteen infrastruktuurin alalla Perussopimuksen 192 artiklassa viitataan koheesiorahaston käyttöön ympäristöasioissa tapauksissa, joissa periaatetta, jonka mukaan saastuttaja maksaa, ei voida soveltaa, koska siitä aiheutuisi suhteettomia kustannuksia jonkin jäsenvaltion viranomaisille. Perussopimuksen pöytäkirjassa N:o 28 todetaan, että koheesiorahastosta annetaan rahoitustukea hankkeisiin jäsenvaltioissa, joiden bruttokansantuote asukasta kohden on alle 90 prosenttia unionin keskitasosta.

Koheesiota tukevan EU-rahoituksen uudistaminen liittyy komission työohjelmaan sisältyvään uuteen monivuotiseen rahoituskehykseen.

Kuten EU:n talousarvion kokonaistarkastelussa korostettiin, ”EU:n talousarviosta olisi rahoitettava EU:n julkisia hyödykkeitä, toimia, joita jäsenvaltiot ja alueet eivät itse pysty rahoittamaan, ja toimia, joissa EU:n rahoituksella voidaan varmistaa paremmat tulokset”⁵. Säädösehdotus on toissijaisuusperiaatteen mukainen, sillä EAKR:n tehtävät on vahvistettu perussopimuksissa, ja politiikkaa toteutetaan yhteistyöperiaatteen mukaisesti ja ottaen huomioon jäsenvaltioiden ja alueiden toimielinten toimivallan.

Sekä kyseeseen tuleva säädös että toimenpiteen tyyppi (eli rahoitus) rajataan SEUT-sopimuksessa, jossa vahvistetaan koheesiorahaston oikeusperusta ja määrätään, että rahaston tehtävät, ensisijaiset tavoitteet ja rakenteet on määriteltävä asetuksissa.

4. TALOUSARVIOVAIKUTUKSET

Komission ehdotuksessa monivuotisesta rahoituskehyksestä esitetään 376 miljardin euron kohdentamista kaudelle 2014–2020.

Vuosiksi 2014–2020 ehdotetut määrärahat	miljardia euroa
Lähentymisalueet	162,6
Siirtymäalueet	39
Kilpailukykyalueet	53,1
Alueellinen yhteistyö	11,7
Koheesiorahasto	68,7

⁵ KOM(2010) 700 lopullinen, 19.10.2010.

Lisämäärärahat kaikkein syrjäisimmille ja harvaan asutuille alueille	0,926
”Verkkojen Eurooppa” -väline (liikenne, energia ja tieto- ja viestintätekniikka)	40 miljardia euroa (lisäksi koheesiorahaston sisällä kohdennetut 10 miljardia euroa)

**Kaikki luvut ilmoitettu vuoden 2011 kiinteinä hintoina*

5. YHTEENVETO EHDOTETUN ASETUKSEN SISÄLLÖSTÄ

Ehdotetussa asetuksessa määritetään koheesiorahaston toimien soveltamisala. Ehdotukseen sisältyy soveltamisalaa koskeva artikla, jossa määritellään liikenteeseen ja ympäristöön liittyvät yleiset toiminta-alat. Toimien soveltamisala määritellään myös antamalla luettelo toimista, jotka eivät ole tukikelpoisia, sekä luettelo ensisijaisista investoinneista.

Ympäristöalalla koheesiorahastosta tuetaan seuraavanlaisia investointeja: sopeutuminen ilmastonmuutokseen, riskien ehkäiseminen, vesi- ja jätealojen investoinnit, ja kaupunkiympäristö. Komission ehdottaman monivuotisen rahoituskehiksen mukaisesti myös energiainvestoinnit ovat tukikelpoisia, jos niistä on selvää ympäristönsuojelullista etua. Näin ollen tukea myönnetään myös energiatehokkuuteen ja uusiutuvaan energiaan.

Liikenteen alalla koheesiorahastosta tuetaan Euroopan laajuisia liikenneverkkoja koskevia investointeja sekä sellaisia liikennejärjestelmiä ja kaupunkiliikennettä, jotka aiheuttavat vähän hiilidioksidipäästöjä.

Ehdotus

EUROOPAN PARLAMENTIN JA NEUVOSTON ASETUS

koheesiorahastosta ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 1084/2006 kumoamisesta

EUROOPAN PARLAMENTTI JA EUROOPAN UNIONIN NEUVOSTO, jotka

ottavat huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen ja erityisesti sen 177 artiklan toisen alakohdan,

ottavat huomioon Euroopan komission ehdotuksen,

sen jälkeen kun esitys lainsäätämisyksikössä hyväksyttäväksi säädökseksi on toimitettu kansallisille parlamenteille,

ottavat huomioon Euroopan talous- ja sosiaalikomitean lausunnon⁶,

ottavat huomioon alueiden komitean lausunnon⁷,

noudattavat tavallista lainsäätämisyksiköstä

sekä katsovat seuraavaa:

- (1) Perussopimuksen 174 artiklan mukaisesti unioni kehittää ja harjoittaa toimintaansa taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden lujittamiseksi. Koheesiorahaston tulisi näin ollen osallistua ympäristön ja liikenteen infrastruktuuria koskevien Euroopan laajuisten verkkojen alalla toteutettavien hankkeiden rahoittamiseen.
- (2) Rakennerahastojen ja koheesiorahaston toimintaa koskevat uudet puitteet asetetaan Euroopan aluekehitysrahastoa, Euroopan sosiaalirahastoa, koheesiorahastoa, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastoa ja Euroopan meri- ja kalatalousrahastoa koskevista yhteisistä säännöksistä ja Euroopan aluekehitysrahastoa, Euroopan sosiaalirahastoa ja koheesiorahastoa koskevista yleisistä säännöksistä sekä asetuksen (EY) N:o 1083/2006 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] kumoamisesta [...] annetussa Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksessa (EU) N:o [...] /2012⁸. On tarpeen määritellä koheesiorahaston toiminnan tavoitteet uudessa puitekehelyksessä, kun otetaan huomioon sille perussopimuksessa annetut tehtävät.
- (3) Unioni voi koheesiorahaston välityksellä osallistua perustamissopimuksen 11 ja 191 artiklassa määrättyjen unionin ympäristötavoitteiden toteuttamiseen tähtääviin toimiin.

⁶ EUVL C , s...

⁷ EUVL C , s...

⁸ EUVL L , s. .

- (4) Euroopan laajuisia liikenneverkkoja koskevien koheesiorahastosta rahoitettavien hankkeiden on oltava unionin suuntaviivoista Euroopan laajuisen liikenneverkon kehittämiseksi 7 päivänä heinäkuuta 2010 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston päätöksen N:o 661/2010/EU⁹ mukaisia. Toimien keskittämiseksi etusijalle olisi asetettava Euroopan yhteistä etua koskevat hankkeet, jotka on määritelty kyseisessä päätöksessä.
- (5) Olisi tarpeen antaa erityiset säännökset siitä, mitä toimia koheesiorahastosta voidaan rahoittaa asetuksessa (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] määriteltyjen temaattisten tavoitteiden mukaisesti. Koheesiorahaston ulkopuolinen rahoitus tulisi määritellä ja selkeyttää myös sellaisen kasvihuonekaasupäästöjen vähentämisen osalta laitoksissa, joihin sovelletaan kasvihuonekaasujen päästöoikeuksien kaupan järjestelmän toteuttamisesta yhteisössä ja neuvoston direktiivin 96/61/EY muuttamisesta 13 päivänä lokakuuta 2003 annettua Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiiviä 2003/87/EY¹⁰.
- (6) Jotta voidaan ottaa huomioon koheesiorahaston erityistarpeet sekä Eurooppa 2020 -strategia, jonka mukaan koheesipolitiikan tulisi tukea älykkään, kestävän ja osallistavan kasvun aikaansaamista¹¹, on tarpeen määrittää asetuksessa (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] säädettyihin temaattisiin tavoitteisiin sisältyviä investointiprioriteetteja.
- (7) Toimenpideohjelmien täytäntöönpanon edistymistä mittaavat yhteiset indikaattorit olisi asetettava ennen kuin jäsenvaltiot laativat toimenpideohjelmansa. Näitä indikaattoreita olisi täydennettävä ohjelmakohtaisilla indikaattoreilla.
- (8) Tällä asetuksella korvataan koheesiorahastosta ja asetuksen (EY) N:o 1164/94 kumoamisesta 11 päivänä heinäkuuta 2006 annettu neuvoston asetus (EY) N:o 1084/2006¹². Asetus (EY) N:o 1084/2006 olisi selvytyden vuoksi kumottava,

OVAT HYVÄKSYNEET TÄMÄN ASETUKSEN:

1 artikla
Kohde

Tässä asetuksessa säädetään kasvu- ja työllisyystavoitteeseen liittyvistä koheesiorahaston tehtävistä ja asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 81 artiklassa tarkoitettuun Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteeseen suunnatun tuen laajuudesta.

⁹ EUVL L 204, 5.8.2010, s. 1.

¹⁰ EUVL L 275, 25.10.2003, s. 32.

¹¹ Komission tiedonanto: Eurooppa 2020 - Älykkään, kestävän ja osallistavan kasvun strategia, KOM(2010) 2020 lopullinen, 3.3.2010.

¹² EUVL L 210, 31.7.2006, s. 79.

2 artikla
Koheesiorahaston tuen laajuus

1. Koheesiorahastosta tuetaan tasapainoisella tavalla seuraavia kohteita ottaen huomioon kunkin tuensaajana olevan jäsenvaltion erityiset investointi- ja infrastruktuuritarpeet:
 - a) ympäristöinvestoinnit muun muassa kestävään kehitykseen ja energiaan liittyvillä aloilla, joilla on nähtävissä ympäristöhyötyjä;
 - b) Euroopan laajuisten verkkojen liikenneinfrastruktuurit päätöksellä N:o 661/2010/EU annettujen suuntaviivojen mukaisesti;
 - c) tekninen apu.
2. Koheesiorahastosta ei rahoiteta
 - a) ydinvoimaloiden käytöstäpoistoa;
 - b) direktiivin 2003/87/EY soveltamisalaan kuuluvaa kasvihuonekaasujen päästöjen vähentämistä;
 - c) asumista.

3 artikla
Investointiprioriteetit

Asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 16 artiklan mukaisesti koheesiorahastosta tuetaan asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 9 artiklassa tarkoitettuihin temaattisiin tavoitteisiin sisältyviä seuraavia investointiprioriteetteja:

- a) siirtymistä vähähiiliseen talouteen tuetaan kaikilla aloilla seuraavin keinoin:
 - i) uusiutuvien energialähteiden tuotannon ja jakelun edistäminen;
 - ii) energiatehokkuuden ja uusiutuvien energialähteiden edistäminen pienissä ja keskisuurissa yrityksissä;
 - iii) energiatehokkuuden ja uusiutuvien energiamuotojen käytön tukeminen julkisissa infrastruktuureissa;
 - iv) älykkäiden energianjakelujärjestelmien kehittäminen matalajännitetasoille;
 - v) kaupunkialueiden vähähiilisten strategioiden edistäminen;
- b) ilmastonmuutokseen sopeutumisen, riskien ehkäisemisen ja riskinhallinnan edistäminen:
 - i) ilmastonmuutokseen sopeutumiseen kohdennettujen investointien tukeminen;

- ii) erityisriskeihin varautumisen, katastrofitilanteisiin liittyvän selviytymis- ja palautumiskyvyn ja katastrofien hallintajärjestelmien kehittäminen;
- c) ympäristön suojeleminen ja luonnonvarojen käytön tehokkuuden parantaminen:
 - i) jätealan merkittäviin investointitarpeisiin vastaaminen, jotta unionin ympäristölainsäädännössä asetetut vaatimukset täyttyvät;
 - ii) vesialan merkittävien investointitarpeiden ratkaiseminen, jotta unionin ympäristölainsäädännössä asetetut vaatimukset täyttyvät;
 - iii) biodiversiteetin ja ekosysteemipalvelujen suojeleminen ja ennallistaminen muun muassa vihreän infrastruktuurin kautta;
 - iv) toimet, joilla kehitetään kaupunkiympäristöä, muun muassa ympäristövaurioalueiden kunnostaminen ja ilmansaasteiden vähentäminen;
- d) kestävän liikenteen edistäminen ja pullonkaulojen poistaminen tärkeimmistä liikenneverkkoinfrastruktuureista seuraavin keinoin:
 - i) multimodaaliliikennettä koskevan yhtenäisen Euroopan liikennealueen tukeminen investoinneilla Euroopan laajuisiin liikenneverkkoihin;
 - ii) ympäristöystävällisten ja vähähiilisten liikennejärjestelmien kehittäminen, muun muassa kestävän kaupunkiliikenteen edistäminen;
 - iii) kattavien, korkealaatuisten ja yhteentoimivien rautatiejärjestelmien kehittäminen;
- e) institutionaalisten valmiuksien ja tehokkaan julkishallinnon edistäminen parantamalla institutionaalisia valmiuksia ja koheesiorahaston täytäntöönpanoon liittyvien julkishallinnon ja julkisten palvelujen tehokkuutta.

4 artikla **Indikaattorit**

1. Tämän asetuksen liitteessä on määritelty yhteiset indikaattorit, joita on tarvittaessa käytettävä asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetusta] 24 artiklan 3 kohdan mukaisesti. Yhteisten indikaattorien perustasona käytetään nollaa, ja kumulatiiviset tavoitteet asetetaan vuodelle 2022.
2. Ohjelman erityisten tulosindikaattorien perustasona käytetään nollaa, ja kumulatiiviset tavoitteet asetetaan vuodelle 2022.
3. Ohjelman erityisten tulosindikaattorien perustasona käytetään uusimpia käytettävissä olevia tietoja, ja tavoitteet asetetaan vuodelle 2022, mutta ne voidaan ilmaista määrällisesti tai laadullisesti.

5 artikla
Siirtymäsäännökset

1. Tämä asetus ei vaikuta sellaisen avun jatkamiseen tai muuttamiseen, mukaan lukien sen peruuttaminen kokonaan tai osittain, jonka komissio on hyväksynyt asetuksen (EY) N:o 1084/2006 tai muun 31 päivänä joulukuuta 2013 kyseiseen apuun sovellettavan lainsäädännön nojalla, jota siten sovelletaan kyseiseen apuun tai hankkeisiin niiden päättymiseen saakka.
2. Asetuksen (EY) N:o 1084/2006 mukaisesti esitetyt tukihakemukset ovat edelleen voimassa.

6 artikla
Kumoaminen

Kumotaan asetus (EY) N:o 1084/2006.

Viittauksia kumottuun asetukseen pidetään viittauksina tähän asetukseen.

7 artikla
Uudelleentarkastelu

Euroopan parlamentti ja neuvosto tarkastelevat tätä asetusta uudelleen viimeistään 31 päivänä joulukuuta 2022 perustamissopimuksen 177 artiklassa määrättyä menettelyä noudattaen.

8 artikla
Voimaantulo

Tämä asetus tulee voimaan seuraavana päivänä sen jälkeen, kun se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan kaikissa jäsenvaltioissa.

Tehty Brysselissä

Euroopan parlamentin puolesta
Puhemies

Neuvoston puolesta
Puheenjohtaja

LIITE

Koheesiorahastoa koskevien yleisten indikaattorien luettelo

	YKSIKKÖ	NIMI
Ympäristö		
Kiinteä jäte	tonni	Jätteiden kierrätyskapasiteetin lisäys
Vesihuolto	henkilömäärä	Parannetun vesihuollon piirissä olevan väestön lisäys
	m ³	Arvioitu vedenjakeluverkoston vuotojen väheneminen
Jäteveden käsittely	asukasvastineluku	Parannetun jäteveden käsittelyn piirissä olevan väestön lisäys
Kriisinehkäisy ja -hallinta	henkilömäärä	Tulvantorjuntatoimenpiteistä hyötyvä väestö
	henkilömäärä	Metsäpalojen torjunnasta ja muista torjuntatoimenpiteistä hyötyvä väestö
Maaperän ennallistaminen	hehtaari	Ennallistetun maaperän kokonaispinta-ala
Maaperän sulkeminen rakentamisella	hehtaari	Umpeen rakennetut maa-alueet
Luonto ja biologinen monimuotoisuus	hehtaari	Sellaisten luontotyyppien pinta-ala, joiden suojelun taso on parantunut
Energia ja ilmastonmuutos		
Uusiutuvat energialähteet	megawatti	Uusiutuvien energialähteiden tuotantokapasiteetin lisäys
Energiatehokkuus	kotitaloudet	Niiden kotitalouksien määrä, joiden energiatehokkuusluokka on parantunut

	kWh/vuosi	Julkisten rakennusten primäärienergian kulutuksen väheneminen
	käyttäjät	Älykkäisiin verkkoihin liitettyjen uusien käyttäjien määrä
Kasvihuone- kaasupäästöjen vähentäminen	CO ₂ - ekvivalenttitonni	Kasvihuonekaasupäästöjen arvioitu väheneminen CO ₂ -ekvivalenttitonneina
Liikenne		
Rautatie- liikenne	km	Uusien rautateiden kokonaispituus
	km	Uusittujen tai parannettujen rautateiden kokonaispituus
Maantiet	km	Uusien rakennettujen maanteiden kokonaispituus
	km	Uusittujen tai parannettujen maanteiden kokonaispituus
Kaupunki- liikenne	henkilömatkat	Tuetuilla kaupunkiliikennemuodoilla tehtyjen henkilömatkojen määrän lisäys
Sisävesi- liikenne	tonneja/km	Parannetuilla sisävesiliikenteen väylillä kuljetetun rahdin lisäys



EUROOPAN KOMISSIO

Bryssel 6.10.2011
KOM(2011) 614 lopullinen
2011/0275 (COD)

Ehdotus

EUROOPAN PARLAMENTIN JA NEUVOSTON ASETUS

Euroopan aluekehitysrahastoa ja investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitetta koskevista erityissäännöksistä sekä asetuksen (EY) N:o 1080/2006 kumoamisesta

{ SEK(2011) 1138 lopullinen }
{ SEK(2011) 1139 lopullinen }

PERUSTELUT

1. EHDOTUKSEN TAUSTA

Komissio hyväksyi 29. kesäkuuta 2011 ehdotuksen seuraavaksi monivuotiseksi rahoituskehikseksi vuosiksi 2014–2020: Eurooppa 2020 -strategiaa tukeva talousarvio¹. Ehdotuksessaan komissio päätti, että koheesiopolitiikan tulisi pysyä olennaisena osana uutta rahoituspakettia, ja korosti sen ratkaisevaa asemaa Eurooppa 2020 -strategian² toteuttamisessa.

Komissio ehdottikin lukuisia merkittäviä muutoksia koheesiopolitiikan suunnitteluun ja täytäntöönpanoon. Ehdotuksen keskeisiä seikkoja ovat rahoituksen keskittäminen harvempiin, paremmin Eurooppa 2020 -strategiaan liittyviin tavoitteisiin, tuloksiin keskittyminen, sovittuihin tavoitteisiin johtavan kehityksen seuranta, rahoituksen ehdollisuuden lisääminen ja toteutuksen yksinkertaistaminen.

Tässä asetuksessa annetaan Euroopan aluekehitysrahastoa koskevia säännöksiä, ja samalla kumotaan asetus (EY) N:o 1083/2006. Ehdotus perustuu toukokuussa 2007 julkaistun neljännen koheesiokertomuksen jälkeiseen työhön. Koheesiokertomuksessa luotiin katsaus alueiden tulevien vuosikymmenten tärkeimpiin haasteisiin ja käynnistettiin keskustelu tulevasta koheesiopolitiikasta. Komissio antoi 9. marraskuuta 2010 viidennen koheesiokertomuksen, jossa analysoitiin yhteiskunnan ja talouden suuntauksia sekä hahmoteltiin tulevaa koheesiopolitiikkaa.

Koheesiopolitiikka on ensisijainen investointi-instrumentti, jolla tuetaan Eurooppa 2020 -strategiaan kuuluvia unionin prioriteetteja. Toteutuksessa keskitytään valtioihin, jotka tarvitsevat apua kipeimmin. EU:n suurimpia saavutuksia on ollut kaikkien kansalaisten elintason parantaminen. Tähän on päästy paitsi tukemalla köyhempien jäsenvaltioiden ja alueiden kehitystä ja kasvua myös edistämällä sisämarkkinoiden yhdentymistä, sillä sisämarkkinat muodostavat suuren mittakaavan markkinat, jotka tuottavat mittakaavaetuja kaikille EU:n alueille – rikkaille ja köyhille, suurille ja pienille. Komissio on arvioinut aiempaa koheesiopolitiikkaan liittyvää varainkäyttöä ja löytänyt useita esimerkkejä lisäarvosta sekä kasvua ja työpaikkoja luovista investoinneista, jotka eivät olisi olleet mahdollisia ilman EU:n talousarviosta annettavaa tukea. Toisaalta arvioinnissa nousivat esiin myös toiminnan hajanaisuuden ja priorisoinnin puuttumisen vaikutukset. Koska julkisia varoja on nykyään tarjolla niukasti ja kasvua tukevia investointeja tarvitaan kipeämmin kuin koskaan aikaisemmin, komissio on päättänyt ehdottaa koheesiopolitiikkaan huomattavia muutoksia.

Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR) avulla pyritään lujittamaan Euroopan unionin taloudellista ja sosiaalista yhteenkuuluvuutta korjaamalla alueiden välistä epätasapainoa. EAKR-varoin tuetaan alueellista ja paikallista kehitystä yhteisrahoittamalla tutkimus- ja kehitystoimintaa ja innovointia, ilmastonmuutos- ja ympäristötoimia, yritystukipalveluita pk-yrityksille, yleisiin taloudellisiin tarkoituksiin liittyviä palveluita, televiestintä-, energia- ja

¹ KOM(2011)500 lopullinen.

² Komission tiedonanto: Eurooppa 2020 - Älykkään, kestävän ja osallistavan kasvun strategia, KOM(2010) 2020 lopullinen, 3.3.2010.

liikenneinfrastruktuureja, terveydenhoidollisia, koulutuksellisia ja sosiaalisia infrastruktuureja, kaupunkialueiden kestävä kehitystä.

2. INTRESSITAHOJEN KUULEMISEN JA VAIKUTUSTEN ARVIOINNIN TULOKSET

2.1 Kuuleminen ja asiantuntijoiden käyttö

Ehdotuksissa on otettu huomioon viides taloudellista ja sosiaalista yhteenkuuluvuutta käsittelevä kertomus, EU:n talousarvion kokonaistarkastelu³, ehdotukset monivuotisista rahoituskehyksistä⁴, viides koheesiokertomus⁵ ja kertomusten antamisen jälkeen toteutetut kuulemiset.

Julkiset kuulemiset viidennen koheesiokertomuksen päätelmistä järjestettiin 12. marraskuuta 2010 ja 31. tammikuuta 2011 välisenä aikana. Kuuleminen tuotti yhteensä 444 kommenttia. Kommentteja esittivät jäsenvaltiot, alueelliset ja paikalliset viranomaiset, työmarkkinaosapuolet, Euroopan etua edistävät järjestöt, kansalaisjärjestöt, kansalaiset ja muut sidosryhmät. Julkisessa kuulemisessa tuotiin esiin lukuisia kysymyksiä koheesiopolitiikan tulevaisuudesta. Yhteenveto tuloksista julkaistiin 13. toukokuuta 2011⁶.

Lisäksi tarkasteltiin kauden 2000–2006 jälkiarviointien tuloksia ja suurta määrää tutkimuksia ja asiantuntijoiden antamia ohjeita. Asiantuntijalausuntoja saatiin myös tulevaa koheesiopolitiikkaa valmistevalta korkean tason ryhmältä, johon kuului asiantuntijoita kansallisista viranomaistahoista ja joka kokoontui kymmenen kertaa vuosina 2009–2011.

Viidettä koheesiokertomusta koskevien julkisten kuulemisten tulokset osoittavat, että rahoituksen keskittämisaikatauksesta ollaan samaa mieltä. Keskittämisen oikea taso herättää kuitenkin kysymyksiä. Monissa vastauksissa korostetaan tarvetta joustavuuteen ja alueellisten erikoispiirteiden huomioimiseen. Lisäksi useat ilmaisivat huolensa siitä, että prioriteettien liiallinen rajoittaminen EU-tasolla estäisi asianmukaisten alueellisten kehitysstrategioiden määrittämisessä tarvittavan joustavuuden.

2.2 Vaikutusten arviointi

Vaihtoehtoja tarkasteltiin erityisesti sen kannalta, miten EAKR:n rahoitus vaikuttaa kahteen julkisten hyödykkeiden alaan:

- työllisyys, tutkimus ja kehitys sekä innovointi yritystuen avulla;
- investoinnin perusinfrastruktuuriin (esimerkiksi liikenteeseen, energiaan, ympäristösuojeluun, sosiaalialaan ja terveydenhoitoon liittyviin infrastruktuureihin).

³ Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle ja alueiden komitealle – EU:n talousarvion kokonaistarkastelu, (KOM(2010) 700 lopullinen, 19.10.2010.

⁴ Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle ja alueiden komitealle: Eurooppa 2020 -strategiaa tukeva talousarvio, KOM(2011) 500 lopullinen, 29.6.2011.

⁵ Viides kertomus taloudellisesta, sosiaalisesta ja alueellisesta koheesiosta, marraskuu 2010.

⁶ Komission yksiköiden valmisteluasiakirja: Julkinen kuuleminen viidennen taloudellista, sosiaalista ja alueellista yhteenkuuluvuutta käsittelevän kertomuksen päätelmistä - tulokset, SEC(2011) 590 lopullinen, 13.5.2011.

Muita aloja, joihin EAKR antaa merkittävää tukea EU:n julkisten hyödykkeiden tuottamiseen, ei otettu mukaan, koska toistuvissa arvioinneissa ja tieteellisissä tutkimuksissa näillä aloilla ei ole havaittu sellaisia erityisiä ongelmia, jotka kuuluisivat EAKR:n toiminta-alaan.

Varsinkin avustuksina maksettava yritystuki on erityisesti tarpeen pienille innovointiyrityksille sekä rakennemuutosalueille, joiden teollinen tuotanto on vähenemässä. Investoinnit suuriin yrityksiin, vähemmän innovatiivisille aloille ja alueille, jotka houkuttavat investoijia ilman tukeakin, eivät ole yhtä voimakkaan tuen tarpeessa.

Infrastruktuurin rahoitus on tehokkainta vähimmin kehittyneillä alueilla, joiden viranomaisilla ei ole riittäviä varoja käytettäväksi tällaisiin investointeihin, tai joissa investointikuluja ei pystytä saamaan takaisin väestön alhainen tulotason vuoksi. Perusinfrastruktuuriin investoiminen kehittyneillä alueilla on paljon kannattamattomampaa.

Vaihtoehtoina tarkasteltiin tilanteen pitämistä ennallaan, rahoituksen muuttamista kohdennetummaksi tai nykyiseen verrattuna huomattavasti tiukemmin rajattua vaihtoehtoa. Vaihtoehtoista valittiin kohdentamisen lisääminen, joka parantaa tehokkuutta, vaikuttavuutta ja EU-rahoituksen lisäarvoa, ja samalla antaa alueille riittävästi mahdollisuuksia investoida joustavasti ja minimoida riski, että rahoitusta tarvitseva toiminta ei kuulukaan toimien kohdealaan.

3. EHDOTUKSEN OIKEUDELLINEN SISÄLTÖ

EU:n aluepolitiikalla on merkittävä tehtävä paikallisten voimavarojen käyttöön saamisessa ja omien mahdollisuuksien kehittämisen pitämisessä toiminnan keskipisteenä.

Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen (SEUT) 174 artiklan mukaan unioni kehittää ja harjoittaa toimintaansa taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden lujittamiseksi edistääkseen koko unionin sopusointuista kehitystä ja pyrkii vähentämään alueiden välisiä kehityseroja sekä muita heikommassa asemassa olevien alueiden jälkeenjääneisyyttä.

Taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden tavoitetta edistetään kolmella EU:n rahastolla. SEUT-sopimuksen 176 artiklassa määrätään, että EAKR:n tarkoituksena on myötävaikuttaa kehityksessä jälkeen jääneiden alueiden ja taantuvien teollisuusalueiden kehittämiseen ja rakenteelliseen mukauttamiseen.

SEUT-sopimuksen 174 artiklassa määrätään, että erityistä huomiota kiinnitetään maaseutuun, teollisuuden muutosprosessissa oleviin alueisiin sekä vakavista ja pysyvistä luontoon tai väestöön liittyvistä haitoista kärsiviin alueisiin, kuten pohjoisimpiin alueisiin, joiden väestötiheys on erittäin alhainen, ja saaristo-, rajaseutu- ja vuoristoalueisiin.

SEUT-sopimuksen 349 artiklassa määrätään, että on hyväksyttävä erityistoimenpiteitä, jotta voidaan ottaa huomioon syrjäisimpien alueiden rakenteellinen, sosiaalinen ja taloudellinen tilanne, jota vaikeuttavat erityispiirteet, jotka haittaavat suuresti näiden alueiden kehitystä. Tällaisia erityistoimenpiteitä ovat muun muassa rakennerahastojen käyttöä koskevat ehdot.

Koheesiota tukevan EU-rahoituksen uudistaminen liittyy komission työohjelmaan sisältyvään uuteen monivuotiseen rahoituskehykseen.

Kuten EU:n talousarvion kokonaistarkastelussa korostettiin, ”EU:n talousarviosta olisi rahoitettava EU:n julkisia hyödykkeitä, toimia, joita jäsenvaltiot ja alueet eivät itse pysty

rahoittamaan, ja toimia, joissa EU:n rahoituksella voidaan varmistaa paremmat tulokset”⁷. Säädösehdotus on toissijaisuusperiaatteen mukainen, sillä EAKR:n tehtävät on vahvistettu perussopimuksissa, ja politiikkaa toteutetaan yhteisen hallinnoinnin periaatteen mukaisesti ja ottaen huomioon jäsenvaltioiden ja alueiden toimielinten toimivallan.

Sekä kyseeseen tuleva säädös että toimenpiteen tyyppi (eli rahoitus) rajataan SEUT-sopimuksessa, jossa vahvistetaan rakennerahastojen oikeusperusta ja määrätään, että rakennerahastojen tehtävät, ensisijaiset tavoitteet ja rakenteet on määriteltävä asetuksissa.

4. TALOUSARVIOVAIKUTUKSET

Komission ehdotuksessa monivuotisesta rahoituskehiksestä esitetään 376 miljardin euron kohdentamista taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden lujittamiseen kaudella 2014–2020.

Vuosiksi 2014–2020 ehdotetut määrärahat	miljardia euroa
Lähentymisalueet	162,6
Siirtymäalueet	39
Kilpailukykyalueet	53,1
Alueellinen yhteistyö	11,7
Koheesiorahasto	68,7
Lisämäärärahat kaikkein syrjäisimmille ja harvaan asutuille alueille	0,926
Verkkojen Eurooppa -väline (liikenne, energia ja tieto- ja viestintätekniikka)	40 (lisäksi koheesiorahaston sisällä kohdennetut 10 miljardia euroa)

**Kaikki luvut ilmoitettu vuoden 2011 kiinteinä hintoina*

Komission ehdotuksessa on vahvistettu Euroopan sosiaalirahaston (ESR:n) vähimmäisosuudet kullekin alueluokalle. Tämän tarkoituksena on tehostaa rahastojen osallistumista Eurooppa 2020 -strategian pää tavoitteiden toteuttamiseen. Nämä osuudet muodostavat yhdessä Euroopan sosiaalirahastolle tarkoitetun 25 prosentin vähimmäisosuuden (eli 84 miljardia euroa) kaikista koheesiopolitiikan määrärahoista. Näin ollen EAKR:n käytettävissä on kaudella 2014–2020 enintään 183,3 miljardia euroa.

5. YHTEENVETO EHDOTETUN ASETUKSEN SISÄLLÖSTÄ

Ehdotetussa asetuksessa määritellään EAKR:n toimien kohteet ja luettelo toimista, jotka eivät ole tukikelpoisia. Lisäksi määritellään investointiprioriteetit kullekin temaattiselle tavoitteelle.

Siirtymäalueita ja kehittyneempiä alueita edellytetään keskittämään suurin osa saamastaan rahoituksesta (Euroopan sosiaalirahaston tukea lukuun ottamatta) pääasiassa energiatehokkuuteen ja uusiutuvaan energiaan, pienten ja keskisuurten yritysten kilpailukykyyn sekä innovointiin. Vähemmän kehittyneet alueet voivat käyttää määrärahansa useamman tyyppisiin tavoitteisiin, jotka vastaavat kehitystarpeiden laajempaa kirjoa. Ehdotetussa mekanismissa on tavoitteena, että

⁷ KOM(2010) 700 lopullinen, 19.10.2010.

- vähintään 80 prosenttia resursseista kohdennetaan energiatehokkuuteen ja uusiutuviin energialähteisiin, tutkimukseen ja innovointiin sekä pk-yritysten tukeen kehittyneemmillä alueilla ja siirtymäalueilla (20 prosenttia energiatehokkuuteen ja uusiutuviin energialähteisiin). Vähimmäisosuus alennetaan 60 prosenttiin, koska lähentymistavoitteesta pois siirtyvillä alueilla on yhä rakennemuutostarpeita.
- vähintään 50 prosenttia resursseista kohdennetaan energiatehokkuuteen ja uusiutuviin energialähteisiin, tutkimukseen ja innovointiin sekä pk-yritysten tukeen vähemmän kehittyneillä alueilla (6 prosenttia energiatehokkuuteen ja uusiutuviin energialähteisiin).

Ehdotetussa asetuksessa painotetaan aiempaa enemmän kaupunkialueiden kestävä kehitystä. Tämä toteutetaan varaamalla vähintään 5 prosenttia EAKR:n varoista kaupunkialueiden kestävä kehitykseen, kaupunkialueiden kehitysfoorumin luomiseen valmiuksien kehittämistä ja kokemusten vaihtoa varten sekä luettelon laatimiseen kaupungeista, joissa toteutetaan kaupunkialueiden kestävä kehitystä tukevia yhdenmukaisia toimenpiteitä.

Ehdotetulla asetuksella pyritään vaikuttamaan siihen, että rahoituksessa suuntaudutaan tuloksiin määrittämällä yleiset indikaattorit, jotka liittyvät konkreettisiin tuloksiin ja rahoituksen lopputavoitteeseen liittyviin tuloksiin.

Ehdotetussa asetuksessa mainitaan tarve kiinnittää toimenpideohjelmissa erityistä huomiota niiden alueiden erityisongelmiin, jotka kärsivät vakavista ja pysyvistä luontoon tai väestöön liittyvistä haitoista.

Ehdotettu asetus sisältää myös säännöksiä syrjäisimmille alueille tarkoitetun erityisen lisämäärärahan käytöstä.

Ehdotus

EUROOPAN PARLAMENTIN JA NEUVOSTON ASETUS

Euroopan aluekehitysrahastoa ja investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitetta koskevista erityissäännöksistä sekä asetuksen (EY) N:o 1080/2006 kumoamisesta

EUROOPAN PARLAMENTTI JA EUROOPAN UNIONIN NEUVOSTO, jotka

ottavat huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen ja erityisesti sen 178 ja 349 artiklan,

ottavat huomioon Euroopan komission ehdotuksen,

sen jälkeen kun esitys lainsäätämisjärjestyksessä hyväksyttäväksi säädökseksi on toimitettu kansallisille parlamenteille,

ottavat huomioon Euroopan talous- ja sosiaalikomitean lausunnon⁸,

ottavat huomioon alueiden komitean lausunnon⁹,

noudattavat tavallista lainsäätämisjärjestystä

sekä katsovat seuraavaa:

- (1) Perussopimuksen 176 artiklassa määrätään, että Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR) tarkoituksena on myötävaikuttaa keskeisimmän alueellisen epätasapainon poistamiseen unionissa. Näin ollen EAKR osaltaan vähentää eri alueiden välisiä kehityseroja sekä kehityksestä jälkeenjäämistä heikoimmassa asemassa olevilla alueilla, mukaan luettuina maaseutu- ja kaupunkialueet, taantuvat teollisuusalueet sekä vakavista ja pysyvistä luontoon tai väestöön liittyvistä haitoista kärsivät alueet kuten saaret, vuoristoalueet, harvaan asutut alueet ja raja-alueet.
- (2) EAKR:lle ja Euroopan sosiaalirahastolle ESR:lle, jäljempänä 'rakennerahastot', sekä koheesiorahastolle yhteiset säännökset vahvistetaan yhteiseen strategiakehykseen kuuluvia Euroopan aluekehitysrahastoa, Euroopan sosiaalirahastoa, koheesiorahastoa, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastoa ja Euroopan meri- ja kalatalousrahastoa koskevista yhteisistä säännöksistä ja Euroopan aluekehitysrahastoa, Euroopan sosiaalirahastoa ja koheesiorahastoa koskevista yleisistä säännöksistä sekä asetuksen (EY) N:o 1083/2006 kumoamisesta [...] annetussa Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksessa (EU) N:o [...] /2012¹⁰ [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus].

⁸ EUVL C , s.

⁹ EUVL C , s.

¹⁰ EUVL L , s.

- (3) On tarpeen antaa erityiset säännökset siitä, mitä toimia EAKR:sta voidaan rahoittaa asetuksessa (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetusta] määriteltyjen temaattisten tavoitteiden mukaisesti. EAKR:n toiminta-alan ulkopuolinen rahoitus tulisi määritellä ja selkeyttää myös kasvihuonekaasupäästöjen vähentämisen osalta laitoksissa, joihin sovelletaan kasvihuonekaasujen päästöoikeuksien kaupan järjestelmän toteuttamisesta yhteisössä ja neuvoston direktiivin 96/61/EY muuttamisesta 13 päivänä lokakuuta 2003 annettua Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiiviä 2003/87/EY¹¹.
- (4) Jotta voidaan ottaa huomioon EAKR:n erityistarpeet sekä Eurooppa 2020 -strategia¹², jonka mukaan koheesiopolitiikan tulisi tukea älykkään, kestävän ja osallistavan kasvun aikaansaamista, on tarpeen vahvistaa investointiprioriteeteiksi ne EAKR-sidonnaiset toimet, jotka sisältyvät kuhunkin asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetusta] 9 artiklassa säädettyyn temaattiseen tavoitteeseen.
- (5) EAKR:n tulisi osaltaan toteuttaa Eurooppa 2020 -strategiaa ja näin varmistaa EAKR:n tuen entistä voimakkaampi keskittyminen unionin prioriteetteihin. EAKR:sta myönnetty tuki keskitetään tuettavien alueiden luokan perusteella tutkimukseen ja innovointiin, pieniin ja keskisuuriin yrityksiin ja ilmastomuutoksen hillitsemiseen. Keskittämisen asteen määrittämisessä tulisi ottaa huomioon alueen kehitystaso sekä niiden alueiden erityistarpeet, joiden bruttokansantuote asukasta kohden on kaudella 2007–2013 alle 75 prosenttia EU-25-maiden keskimääräisestä bruttokansantuotteesta viiteajanjaksolla.
- (6) Ohjelman täytäntöönpanon edistymistä mittaavat yhteiset indikaattorit olisi asetettava ennen kuin jäsenvaltiot laativat toimenpideohjelmansa. Näitä indikaattoreita olisi täydennettävä ohjelmakohtaisilla indikaattoreilla.
- (7) Kaupunkialueiden kestävä kehityksen osalta katsotaan välttämättömäksi tukea yhdenmukaisia toimenpiteitä, joilla vastataan kaupunkialueita koetteleviin taloudellisiin, ympäristöllisiin, ilmastollisiin ja sosiaalisiin haasteisiin, ja määrittää menettely, jolla laaditaan luettelo kaupungeista, joissa toteutetaan yhdenmukaisia toimenpiteitä, sekä vahvistaa näille toimenpiteille varattava rahoitus.
- (8) Niiden kokemusten perusteella, joita on saatu kaupunkialueiden kestäväan kehitykseen liittyvien toimenpiteiden integroinnista EAKR:n kaudella 2007–2013 tuettuihin toimenpideohjelmiin, ja tällaisen toiminnan vahvuudet huomioon ottaen olisi unionin tasolla ryhdyttävä luomaan kaupunkialueiden kehitysfoorumia.
- (9) EAKR:sta olisi tuettava innovatiivisia toimenpiteitä, jotka koskevat kaupunkialueiden kestäväan kehitystä, jotta voidaan määrittää tai testata unionin tasolla merkittäviä uusia ratkaisuja.
- (10) EAKR:n toimissa olisi kiinnitettävä huomiota suurille markkinoille pääsyyn ja alueiden syrjäisyyteen suurilta markkinoilta liittyviin ongelmiin, joista vuoden 1994 liittymisasiakirjassa olevassa tavoitteesta 6 koskevista rakennerrahastoihin liittyvistä erityismääräyksistä Suomessa ja Ruotsissa tehdyssä pöytäkirjassa nro 6 tarkoitettut

¹¹ EUVL L 275, 25.10.2003, s. 32.

¹² Komission tiedonanto: Eurooppa 2020 - Älykkään, kestävän ja osallistavan kasvun strategia, KOM(2010) 2020 lopullinen, 3.3.2010.

erittäin harvaan asutut alueet kärsivät. EAKR:n toimissa olisi kiinnitettävä huomiota myös tiettyjen saarten, vuoristoalueiden, raja-alueiden ja harvaan asuttujen alueiden erityisongelmiin, jotka johtuvat niiden maantieteellisestä sijainnista ja hidastavat niiden kehitystä, jotta voitaisiin tukea näiden alueiden kestävä kehitystä.

- (11) Syrjäisimpiin alueisiin olisi kiinnitettävä erityistä huomiota ulottamalla poikkeuksellisesti EAKR:n toiminta-ala sellaisen toimintatuen rahoitukseen, joka on tarkoitettu tasoittamaan lisäkustannuksia, jotka johtuvat kyseisten alueiden erityisestä taloudellisesta ja sosiaalisesta tilanteesta, mihin vielä liittyy perussopimuksen 349 artiklassa mainitut haitat eli niiden syrjäinen sijainti, eristyneisyys, pieni koko, vaikea pinnanmuodostus ja ilmasto sekä niiden talouden riippuvuus muutamista harvoista tuotteista; nämä kaikki ovat tekijöitä, joiden pysyvyys ja kasaantuminen haittaavat vakavasti syrjäisimpien alueiden kehitystä. Olemassa olevien ja uusien taloudellisten toimintojen kehittämisen tukemiseksi vähintään 50 prosenttia erityisestä lisämäärärahasta tulisi osoittaa toimiin, jotka osaltaan vaikuttavat syrjäisimpien alueiden talouden monipuolistumiseen ja nykyaikaistamiseen.
- (12) Innovatiivisten toimenpiteiden valinta- ja toteuttamismenettelyjen määrittelemiseksi komissiolle olisi Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 290 artiklan mukaisesti siirrettävä valta antaa säädöksiä 9 artiklan sisällön ja soveltamisalan osalta. On erityisen tärkeää, että komissio asiaa valmistellessaan toteuttaa asianmukaiset kuulemiset, myös asiantuntijatasolla. Komission olisi delegoituja säädöksiä valmistellessaan ja laatiessaan varmistettava, että asianomaiset asiakirjat toimitetaan Euroopan parlamentille ja neuvostolle yhtäaikaaisesti, hyvissä ajoin ja asianmukaisesti.
- (13) Jotta voidaan varmistaa tämän asetuksen täytäntöönpanoa koskevat yhdenmukaiset edellytykset, komissiolle olisi siirrettävä valta laatia luettelo kaupunkialueiden kehitysfoorumiin osallistuvista kaupungeista. Täytäntöönpanovaltaa olisi käytettävä yleisistä säännöistä ja periaatteista, joiden mukaisesti jäsenvaltiot valvovat komission täytäntöönpanovallan käyttöä, 16 päivänä helmikuuta 2011 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 182/2011¹³ mukaisesti.
- (14) Tällä asetuksella korvataan Euroopan aluekehitysrahastosta ja asetuksen (EY) N:o 1783/1999 kumoamisesta 5 päivänä heinäkuuta 2006 annettu Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EY) N:o 1080/2006¹⁴. Asetus (EY) N:o 1080/2006 olisi selvyiden vuoksi kumottava,

¹³ EUVL L 55, 28.2.2011, s. 13.

¹⁴ EUVL L 210, 31.7.2006, s. 1.

OVAT HYVÄKSYNEET TÄMÄN ASETUKSEN:

I Luku

Yhteiset säännökset

1 artikla

Kohde

Tässä asetuksessa säädetään Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR) tehtävistä, Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteeseen ja Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteeseen liittyvän tuen laajuudesta sekä erityissäännöksistä, jotka koskevat Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteeseen tarkoitettua EAKR:n tukea.

2 artikla

EAKR:n tehtävät

EAKR osallistuu sellaisen rahoitustuen antamiseen, jolla pyritään lujittamaan taloudellista, sosiaalista ja alueellista yhteenkuuluvuutta vähentämällä keskeisintä alueellista epätasapainoa siten, että tuetaan aluetalouden kehittämistä ja rakenteellista mukauttamista, mukaan luettuna taantuvien teollisuusalueiden ja kehityksessä jälkeen jääneiden alueiden uudistaminen.

3 artikla

EAKR:n tuen laajuus

1. EAKR:sta tuetaan

- a) tuotannollisia investointeja, jotka edistävät kestävien työpaikkojen luomista ja säilyttämistä sellaisten suorien investointitukien muodossa, jotka kohdistetaan pieniin ja keskisuuriin yrityksiin (pk-yritykset);
- b) infrastruktuuri-investointeja, joiden ansiosta pystytään tarjoamaan kansalaisille peruspalveluja energian, ympäristön, liikenteen, tietoteknologian ja viestintäteknologian aloilla;
- c) investointeja sosiaali-, terveydenhuolto- ja koulutusalojen infrastruktuureihin;
- d) alueiden omien mahdollisuuksien kehittämistä tukemalla alue- ja paikallistason tutkimus-, kehitys- ja innovointitoimintaa. Tällaisia toimenpiteitä ovat esimerkiksi seuraavat:
 - i) kiinteät investoinnit laitteisiin ja tarvikkeisiin sekä pienimuotoiseen infrastruktuuriin;

- ii) yrityksille, erityisesti pk-yrityksille tarjottava tuki ja palvelut;
 - iii) julkisille tutkimus- ja innovointitahoille tarjottava tuki ja yritysten investoinnit teknologiaan ja soveltavaan tutkimukseen;
 - iv) verkostoituminen, yhteistyö ja kokemustenvaihto alueiden, kaupunkien ja asianomaisten sosiaalisten, taloudellisten ja ympäristöalan toimijoiden kanssa;
- e) tekninen apu.

Kehittyneemmillä alueilla EAKR:sta ei tueta infrastruktuuri-investointeja, joilla kansalaisille tarjotaan peruspalveluja ympäristön, liikenteen, tietoteknologian ja viestintäteknologian aloilla.

2. EAKR:sta ei tueta

- a) ydinvoimaloiden käytöstäpoistoa;
- b) direktiivin 2003/87/EY soveltamisalaan kuuluvaa kasvihuonekaasujen päästöjen vähentämistä;
- c) tupakan ja tupakkatuotteiden valmistusta, jalostusta ja markkinointia;
- d) unionin valtiotukisääntöjen perusteella vaikeuksissa olevia yrityksiä.

4 artikla

Temaattinen keskittäminen

Asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 9 artiklassa säädetyissä ja tämän asetuksen 5 artiklassa säädettyjen investointiprioriteettien mukaisissa temaattisissa tavoitteissa, joihin EAKR voi osallistua, keskitytään seuraaviin seikkoihin:

- a) kehittyneemmät alueet ja siirtymäalueet:
 - i) vähintään 80 prosenttia EAKR:n kansallisen tason kokonaisresursseista on ohjattava temaattisiin tavoitteisiin, jotka on asetettu asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 9 artiklan 1, 3 ja 4 kohdassa; ja
 - ii) vähintään 20 prosenttia EAKR:n kansallisen tason kokonaisresursseista on ohjattava temaattisiin tavoitteisiin, jotka on asetettu asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 9 artiklan 4 kohdassa;
- b) vähemmän kehittyneet alueet:
 - i) vähintään 50 prosenttia EAKR:n kansallisen tason kokonaisresursseista on ohjattava temaattisiin tavoitteisiin, jotka on asetettu asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 9 artiklan 1, 3 ja 4 kohdassa;
 - ii) vähintään 6 prosenttia EAKR:n kansallisen tason kokonaisresursseista on osoitettava temaattisiin tavoitteisiin, jotka on asetettu asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 9 artiklan 4 kohdassa.

Poiketen siitä, mitä a alakohdan i alakohdassa säädetään, vähintään 60 prosenttia EAKR:n kansallisen tason kokonaisresursseista on osoitettava kuhunkin asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 9 artiklan 1, 3 ja 4 kohdassa tarkoitettuun temaattiseen tavoitteeseen alueilla, joiden bruttokansantuote asukasta kohden on kaudella 2007–2013 alle 75 prosenttia EU-25-maiden keskimääräisestä bruttokansantuotteesta viiteajanjaksolla, mutta jotka ovat kelpoisia saamaan asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 82 artiklan 2 kohdan b ja c alakohdassa määritellyn siirtymävaiheen tai kehittyneempien alueiden tukea ohjelmakaudella 2014–2020.

5 artikla

Investointiprioriteetit

EAKR:sta tuetaan seuraavia investointiprioriteetteja, jotka liittyvät asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 9 artiklassa asetettuihin temaattisiin tavoitteisiin:

- 1) tutkimuksen, teknologian kehittämisen ja innovoinnin tukeminen:
 - a) tutkimus- ja innovointitoiminnan infrastruktuurin parantaminen, alan huippuosaamisen kehittäminen ja etenkin Euroopan laajuisia etuja tuottavien osaamiskeskusten edistäminen;

- b) yritysten tutkimus- ja innovointi-investointien, tuotteiden ja palveluiden kehityksen, teknologian siirron, sosiaalisten innovaatioiden ja julkisten palveluiden sovellusten, kysynnän tukemisen, verkostoituminen, klustereiden ja avoimen innovoinnin edistäminen älykkään erikoistumisen avulla;
 - c) teknologisen ja soveltavan tutkimuksen, pilottituotantolinjojen, tuotteiden varhaisen validoinnin sekä kehitystä vauhdittaviin teknologioihin liittyvien edistyneiden tuotantotekniikoiden ja ensituotannon sekä yleiskäyttöisten teknologioiden levittämisen tukeminen;
- 2) tieto- ja viestintätekniikan saatavuuden, käytön ja laadun parantaminen:
- a) laajakaistan laajentaminen ja suurnopeusverkkojen käyttöönotto;
 - b) tieto- ja viestintätekniikan tuotteiden ja palveluiden sekä verkkokaupan kehittäminen ja tieto- ja viestintätekniikan kysynnän lisääminen;
 - c) sähköisiin viranomaispalveluihin, verkko-opetukseen, tietoyhteiskuntaan osallistumiseen ja sähköisiin terveydenhoitopalveluihin liittyvien tieto- ja viestintätekniikan sovellusten parantaminen;
- 3) pk-yritysten kilpailukyvyyn parantaminen:
- a) yrittäjyyden edistäminen erityisesti helpottamalla uusien ideoiden taloudellista hyödyntämistä ja tukemalla uusien yritysten luomista;
 - b) uusien liiketoimintamallien luominen pk-yrityksille etenkin niiden kansainvälistymistä varten;
- 4) vähähiiliseen talouteen siirtymisen tukeminen kaikilla aloilla:
- a) uusiutuvien energialähteiden tuotannon ja jakelun edistäminen;
 - b) pk-yritysten energiatehokkuuden ja uusiutuvien energiamuotojen käytön edistäminen;
 - c) energiatehokkuuden ja uusiutuvien energiamuotojen käytön tukeminen julkisissa infrastruktuureissa ja asuinrakennuksissa;
 - d) älykkäiden energianjakelujärjestelmien kehittäminen matalajännitetasoille;
 - e) kaupunkialueiden vähähiilisten strategioiden edistäminen;
- 5) ilmastonmuutokseen sopeutumisen, riskien ehkäisemisen ja riskinhallinnan edistäminen:
- a) ilmastonmuutokseen sopeutumiseen kohdennettujen investointien tukeminen;
 - b) erityisriskeihin varautumisen, katastrofitilanteisiin liittyvän selviytymis- ja palautumiskyvyn ja katastrofien hallintajärjestelmien kehittäminen;
- 6) ympäristön suojeleminen ja luonnonvarojen käytön tehokkuuden parantaminen;

- a) jätealan merkittäviin investointitarpeisiin vastaaminen, jotta unionin ympäristölainsäädännössä asetetut vaatimukset täyttyvät;
 - b) vesialan merkittäviin investointitarpeisiin vastaaminen, jotta unionin ympäristölainsäädännössä asetetut vaatimukset täyttyvät;
 - c) kulttuuriperinnön suojeleminen, edistäminen ja kehittäminen;
 - d) biologisen monimuotoisuuden suojeleminen, maaperän suojeleminen ja ekosysteemipalvelujen, kuten NATURA 2000:n¹⁵ edistäminen ja vihreän infrastruktuurin tukeminen;
 - e) toimet, joilla kehitetään kaupunkiympäristöä, muun muassa ympäristövaurioalueiden kunnostaminen ja ilmansaasteiden vähentäminen;
- 7) kestävän liikenteen edistäminen ja pullonkaulojen poistaminen tärkeimmistä liikenneverkkoinfrastruktuureista:
- a) multimodaaliliikennettä koskevan yhtenäisen Euroopan liikennealueen tukeminen investoinneilla Euroopan laajuisiin liikenneverkkoihin (TEN-T);
 - b) alueellisen liikkuvuuden parantaminen kytkemällä sekundääriset ja tertiääriset solmukohdat TEN-T-infrastruktuuriin;
 - c) ympäristöystävällisten ja vähähiilisten liikennejärjestelmien kehittäminen ja kestävän kaupunkiliikenteen edistäminen;
 - d) kattavan, korkealaatuisen ja yhteentoimivan rautatiejärjestelmän kehittäminen;
- 8) työllisyyden edistäminen ja työvoiman liikkuvuuden tukeminen:
- a) yrityshautomoiden kehittäminen ja investointituki itsenäiseksi ammatinharjoittajaksi ryhtymiselle ja yritysten perustamiselle;
 - b) paikalliset kehittämisaloitteet sekä tuki lähipalveluja toimittaville rakenteille uusien työpaikkojen luomiseksi, silloin kun tällaiset toimet eivät kuulu asetuksen (EY) N:o [...] /2012 [ESR]soveltamisalaan;
 - c) investoinnit julkisten työvoimapalveluiden infrastruktuuriin;
- 9) sosiaalisen osallisuuden edistäminen ja köyhyyden torjunta:
- a) investoinnit terveydenhuollon ja sosiaalipalveluiden infrastruktuuriin, joka vaikuttaa osaltaan kansalliseen, alueelliseen ja paikalliseen kehitykseen, terveydentilaan liittyvän epätasa-arvon vähentämiseen ja siirtymiseen laitoshoidosta avohoitopalveluihin;

¹⁵ Perustettu erityisesti suojeltavista alueista yhtenäinen eurooppalainen ekologinen verkosto, joka perustuu luontotyyppien sekä luonnonvaraisen eläimistön ja kasviston suojelusta 21 päivänä toukokuuta 1992 annetun neuvoston direktiivin 92/43/ETY 3 artiklaan, EYVL L 206, 22.7.1992, s. 7.

- b) tuki heikommassa asemassa oleville kaupunki- ja maaseutuyhteisöille fyysisen elinympäristön ja talouden elvyttämistä varten;
 - c) tuki sosiaalisille yrityksille;
- 10) investoinnit koulutukseen, taitojen kartuttamiseen ja elinikäiseen oppimiseen parantamalla koulutusinfrastruktuuria;
- 11) institutionaalisten valmiuksien ja tehokkaan julkishallinnon ja julkisten palvelujen edistäminen parantamalla EAKR:n täytäntöönpanoon liittyvien institutionaalista valmiutta ja julkishallinnon ja julkisten palvelujen tehokkuutta sekä ESR-tukea saavien institutionaaliseen valmiuteen ja julkishallintojen tehokkuuteen liittyvien toimien tukeminen.

II luku

Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitetta varten käytettävät EAKR:n indikaattorit

6 artikla

Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteen indikaattorit

Tämän asetuksen liitteessä on määritelty yhteiset indikaattorit, joita on tarvittaessa käytettävä asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 24 artiklan 3 kohdan mukaisesti. Yhteisten indikaattorien perustasona käytetään nollaa, ja kumulatiiviset tavoitteet asetetaan vuodelle 2022.

Ohjelman erityisten tulosindikaattorien perustasona käytetään nollaa, ja kumulatiiviset tavoitteet asetetaan vuodelle 2022.

Ohjelman erityisten tulosindikaattorien perustasona käytetään uusimpia käytettävissä olevia tietoja, ja tavoitteet asetetaan vuodelle 2022, mutta ne voidaan ilmaista määrällisin ja laadullisin määrittein.

III luku

Alueellisten erityispiirteiden käsittelyä koskevat erityissäännökset

7 artikla

Kaupunkialueiden kestävä kehitys

1. EAKR:n toimenpideohjelmista tuetaan kaupunkialueiden kestävä kehitystä strategioin, joihin sisältyy yhdenmetyjä toimenpiteitä kaupunkialueiden

taloudellisten, ympäristöön ja ilmastoon liittyvien sekä sosiaalisten haasteiden ratkaisemiseksi.

2. Jokaisen jäsenvaltion on laadittava kumppanuussopimusta varten luettelo kaupungeista, joissa kaupunkialueiden kestävä kehitystä edistäviä yhdenmukaisia toimenpiteitä tullee toteuttamaan, sekä määritettävä kansallisella tasolla ohjeellinen vuotuinen jako näihin toimiin.

Vähintään 5 prosenttia kansalliselle tasolle osoitetuista EAKR:n resursseista on osoitettava kaupunkiympäristön kestävä kehitystä tukeville yhdenmukaisille toimenpiteille, jotka on annettu kaupunkien hallinnoitaviksi asetuksen (EU) N:o [...]/2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 99 artiklassa tarkoitettujen yhdenmukaisen alueellisten investointien kautta.

8 artikla

Kaupunkialueiden kehitysfoorumi

1. Komissio perustaa asetuksen (EU) N:o [...]/2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 51 artiklan mukaisesti kaupunkialueiden kehitysfoorumin, jolla edistetään kaupunkien valmiuksien kehittämistä, kaupunkien välistä verkostoitumista ja unionin tasolla tehtävää kokemusten vaihtoa kaupunkipolitiikasta EAKR:n investointiprioriteetteihin ja kaupunkialueiden kestäväan kehitykseen liittyvillä aloilla.
2. Komissio hyväksyy täytäntöönpanosäädöksillä kehitysfoorumiin osallistuvien kaupunkien luettelon, joka perustuu kumppanuussopimuksissa oleviin luetteloihin. Nämä täytäntöönpanosäädökset hyväksytään 14 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua neuvoa-antavaa menettelyä noudattaen.

Luettelo sisältää enintään 300 kaupunkia, joita saa olla samassa jäsenvaltiossa enintään 20. Kaupungit valitaan seuraavin perustein:

- a) väestömäärä, jonka suhteen otetaan huomioon kansallisten kaupunkijärjestelmien erityispiirteet;
 - b) onko yhdenmukaisia toimenpiteitä varten laadittu strategia, jolla vastataan kaupunkialueiden taloudellisiin, ympäristönsuojelullisiin, ilmastollisiin ja sosiaalisiin haasteisiin.
3. Kehitysfoorumi tukee myös kaikkien sellaisten kaupunkien verkostoitumista, jotka komission aloitteesta toteuttavat innovatiivisia toimenpiteitä.

9 artikla

Kaupunkialueiden kestäväan kehityksen innovatiiviset toimenpiteet

1. EAKR:sta voidaan komission aloitteesta tukea kaupunkialueiden kestäväan kehityksen innovatiivisia toimenpiteitä osuudella, joka on enintään 0,2 prosenttia EAKR:n vuotuisesta kokonaistuesta. Toimenpiteet käsittävät tutkimuksia ja

pilottihankkeita, joilla määritetään tai testataan unionin tasolla merkittäviä uusia ratkaisuja, jotka liittyvät kaupunkialueiden kestäväan kehitykseen.

2. Poiketen siitä, mitä edellä 4 artiklassa säädetään, innovaatiovaroista voidaan tukea kaikki toimia, joita tarvitaan asetuksen (EU) N:o [...]/2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 9 artiklassa asetettujen temaattisten tavoitteiden saavuttamiseksi ja jotka ovat investointiprioriteettien mukaisia.
3. Komissio antaa 13 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä innovatiivisten toimenpiteiden valinta- ja täytäntöönpanomenettelyistä.

10 artikla

Luontoon tai väestöön liittyvistä haitoista kärsivät alueet

Asetuksen (EU) N:o [...]/2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 111 artiklan 4 kohdassa tarkoitetuista vakavista ja pysyvistä luontoon tai väestöön liittyvistä haitoista kärsivillä alueilla toteutettavissa, EAKR:sta osarahoitettavissa toimenpideohjelmissa on kiinnitettävä erityistä huomiota näiden alueiden erityisongelmiin.

11 artikla

Syrjäisimmät alueet

1. Erityinen syrjäisimmille alueille tarkoitettu lisämääräraha on käytettävä tasoittamaan lisäkustannuksia, jotka liittyvät perussopimuksen 349 artiklassa tarkoitettuihin haittoihin ja jotka ovat aiheutuneet syrjäisimmillä alueilla, kun tuetaan
 - a) asetuksen (EU) N:o [...]/2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 9 artiklan mukaisia temaattisia tavoitteita;
 - b) rahdinkuljetuspalveluita ja kuljetuspalvelujen käynnistämistä;
 - c) varastointirajoitteisiin, tuotantovälineiden ylisuureen kokoon ja huoltoon sekä henkilöresurssien vähyyteen paikallisilla markkinoilla liittyviä toimia.

Vähintään 50 prosenttia erityisestä lisämäärärahasta on käytettävä toimiin, jotka edistävät syrjäisimpien alueiden talouden monipuolistumista ja nykyaikaistamista ja joiden kohteena ovat erityisesti asetuksen (EU) N:o [...]/2012 [yhteisiä säännöksiä koskeva asetus] 9 artiklan 1, 2 ja 3 kohdassa asetetut temaattiset tavoitteet.

2. Lisäksi erityistä lisämäärärahaa voidaan käyttää toimintatukien ja julkisen palvelun velvoitteet ja julkisia palveluhankintoja koskevat sopimukset kattavien kustannusten rahoittamiseen syrjäisimmillä alueilla.
3. Määrän, johon osarahoitusta sovelletaan, on oltava oikeasuhteinen 1 kohdassa tarkoitettuihin tuensaajalle aiheutuneisiin lisäkustannuksiin nähden, jos on kyse ainoastaan toimintatuista ja julkisen palvelun velvoitteet ja julkisia palveluhankintoja koskevat sopimukset kattavista kustannuksista, ja määrä voi kattaa kaikki tukikelpoiset kustannukset, jos on kyse investointikustannuksista.

4. Tämän artiklan mukaista rahoitusta ei saa käyttää tukemaan
- a) toimia, joihin liittyy perussopimuksen liitteen I soveltamisalaan kuuluvia tuotteita;
 - b) henkilöiden kuljettamiseen perussopimuksen 107 artiklan 2 kohdan a alakohdan mukaisesti myönnettävää tukea;
 - c) vapautuksia verosta ja sosiaaliturvamaksuista.

IV luku

Loppusäännökset

12 artikla

Siirtymämääräykset

1. Tämä asetus ei vaikuta sellaisen avun jatkamiseen tai muuttamiseen, mukaan lukien sen peruuttaminen kokonaan tai osittain, jonka komissio on hyväksynyt asetuksen (EY) N:o 1080/2006 tai muun 31 päivänä joulukuuta 2013 kyseiseen apuun sovellettavan lainsäädännön nojalla, jota siten sovelletaan kyseiseen apuun tai hankkeisiin niiden päättämiseen saakka.
2. Asetuksen (EY) N:o 1080/2006 mukaisesti esitetyt tukihakemukset ovat edelleen voimassa.

13 artikla

Siirretyn säädösvallan käyttäminen

1. Siirretään komissiolle valta antaa delegoituja säädöksiä tässä artikkelissa säädetyin edellytyksin
2. Siirretään 9 artiklan 3 kohdassa tarkoitettu valta antaa delegoituja säädöksiä komissiolle määräämättömäksi ajaksi 1 päivästä tammikuuta 2014.
3. Euroopan parlamentti tai neuvosto voi milloin tahansa peruuttaa 9 artiklan 3 kohdassa tarkoitetun säädösvallan siirron. Peruuttamispäätöksellä lopetetaan tuossa päätöksessä mainittu säädösvallan siirto. Päätös tulee voimaan sitä päivää seuraavana päivänä, jona se julkaistaan *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*, tai jonakin myöhempanä, päätöksessä mainittuna päivänä.. Päätös ei vaikuta jo voimassa olevien delegoitujen säädösten pätevyYTEEN.
4. Heti kun komissio on antanut delegoidun säädöksen, komissio antaa sen tiedoksi yhtäaikaaisesti Euroopan parlamentille ja neuvostolle.

5. Edellä olevan 9 artiklan 3 kohdan nojalla annettu delegoitu säädös tulee voimaan ainoastaan, jos Euroopan parlamentti tai neuvosto ei ole kahden kuukauden kuluessa siitä, kun asianomainen säädös on annettu tiedoksi Euroopan parlamentille ja neuvostolle, ilmaissut vastustavansa sitä tai jos sekä Euroopan parlamentti että neuvosto ovat ennen mainitun määräajan päättymistä ilmoittaneet komissiolle, että ne eivät vastusta säädöstä. Euroopan parlamentin tai neuvoston aloitteesta tätä määräaika jatketaan kahdella kuukaudella.

14 artikla

Komiteamenettely

1. Komissiota avustaa rahastojen yhteensovittamisesta vastaava komitea. Tämä komitea on asetuksessa (EU) N:o 182/2011 tarkoitettu komitea.
2. Kun viitataan tähän kohtaan, sovelletaan asetuksen (EU) N:o 182/2011 4 artiklaa.

15 artikla

Kumoaminen

Kumotaan asetus (EY) N:o 1080/2006.

Viittauksia kumottuun asetukseen pidetään viittauksina tähän asetukseen.

16 artikla

Uudelleentarkastelu

Euroopan parlamentti ja neuvosto tarkastelevat tätä asetusta uudelleen viimeistään 31 päivänä joulukuuta 2022 perussopimuksen 177 artiklan mukaisesti.

17 artikla

Voimaantulo

Tämä asetus tulee voimaan seuraavana päivänä sen jälkeen, kun se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan kaikissa jäsenvaltioissa.

Tehty Brysselissä

Euroopan parlamentin puolesta
Puhemies

Neuvoston puolesta
Puheenjohtaja

LIITE

Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteeseen myönnetyn EAKR-tuen indikaattorit

	YKSIKKÖ	NIMI
Tuotannolliset investoinnit		
	yrietykset	Avustuksia saavien yritysten määrä
	yrietykset	Muuta rahoitustukea kuin avustuksia saavien yritysten määrä
	yrietykset	Muuta tukea kuin rahoitustukea saavien yritysten määrä
	yrietykset	Uusien tukea saavien yritysten määrä
	euro	Julkista tukea vastaavat yksityiset investoinnit pk-yrityksiin (avustukset)
	euro	Julkista tukea vastaavat yksityiset investoinnit pk-yrityksiin (muut kuin avustukset)
	kokoaikavastaava	Avustetuissa pk-yrityksissä luotujen työpaikkojen määrä
Matkailu	vierailut	Vierailujen määrä tuettuihin kohteisiin
Tieto- ja viestintä-teknologian infrastruktuuri	henkilömäärä	Väestö, jonka saatavilla on siirtonopeudeltaan vähintään 30 Mbit/s laajakaistaliittymä
Liikennemuoto		
Rautatieliikenne	km	Uusien rautateiden kokonaispituus
		josta TEN-T-liikenneverkot
	km	Uusittujen tai parannettujen rautateiden kokonaispituus
		josta TEN-T-liikenneverkot
Maantiet	km	Uusien rakennettujen maanteiden kokonaispituus
		josta TEN-T-liikenneverkot
	km	Uusittujen tai parannettujen maanteiden kokonaispituus

		josta TEN-T-liikenneverkot
Kaupunkiliikenne	henkilömatkat	Tuetuilla kaupunkiliikennemuodoilla tehtyjen henkilömatkojen määrän lisäys
Sisävesiliikenne	tonneja/km	Parannetuilla sisävesiliikenteen väylillä kuljetetun rahdin lisäys
Ympäristö		
Kiinteä jäte	tonni	Jätteiden kierrätyskapasiteetin lisäys
Vesihuolto	henkilömäärä	Parannetun vesihuollon piirissä olevan väestön lisäys
	m ³	Arvioitu vedenjakeluverkoston vuotojen väheneminen
Jäteveden käsittely	asukasvastineluku	Parannetun jäteveden käsittelyn piirissä olevan väestön lisäys
Kriisinehkäisy ja -hallinta	henkilömäärä	Tulvantorjuntatoimenpiteistä hyötyvä väestö
	henkilömäärä	Metsäpalojen torjunnasta ja muista torjuntatoimenpiteistä hyötyvä väestö
Maaperän ennallistaminen	hehtaari	Ennallistetun maaperän kokonaispinta-ala
Maaperän sulkeminen rakentamisella	hehtaari	Umpeen rakennetut maa-alueet
Biologisen monimuotoisuus ja luonnonsuojelu	hehtaari	Sellaisten luontotyyppien pinta-ala, joiden suojelutaso on parantunut
Tutkimus ja innovointi		
	henkilömäärä	Uusissa tai uudelleen varustetuissa tutkimusinfrastruktuureissa työskentelevän tutkimus- ja kehityshenkilöstön määrä
	yrietykset	Tukea saavien tutkimuslaitosten kanssa yhteistyötä tekevien yritysten määrä
	kokoaikavastaava	Avustetuissa yksiköissä luotujen tutkimusalan työpaikkojen määrä
	euro	Julkista tukea vastaavat yksityiset investoinnit innovointiin tai T&K-hankkeisiin

	yritykset	Sellaisten yritysten määrä, jotka ovat saattaneet markkinoille uusia tai merkittävästi parannettuja tuotteita tuettujen innovaatioiden ja T&K-hankkeiden tuloksena
	yritykset	Sellaisten yritysten määrä, jotka ovat luoneet yritykselle uusia tai merkittävästi parannettuja tuotteita tuettujen innovaatioiden ja T&K-hankkeiden tuloksena
Energia ja ilmastomuutos		
Uusiutuvat energialähteet	megawatti	Uusiutuvien energialähteiden tuotantokapasiteetin lisäys
Energia-tehokkuus	kotitaloudet	Niiden kotitalouksien määrä, joiden energiatehokkuusluokka on parantunut
	kWh/vuosi	Julkisten rakennusten primäärienergian kulutuksen väheneminen
	käyttäjät	Älykkäisiin verkkoihin liitettyjen uusien käyttäjien määrä
Kasvihuone-kaasupäästöjen vähentäminen	CO ₂ -ekvivalenttitonni	Kasvihuonekaasupäästöjen arvioitu väheneminen CO ₂ -ekvivalenttitonneina
Sosiaalinen infrastruktuuri		
Lastenhoito ja koulutus	henkilömäärä	Tuettujen lastenhoito- ja koulutusinfrastruktuurien palvelujen kapasiteetti
Terveys	henkilömäärä	Tuettujen terveyspalvelujen kapasiteetti
Asuminen	kotitaloudet	Paremmista asumisolosuhteista hyötyvien kotitalouksien määrä
Kulttuuriperintö	vierailut	Vierailujen määrä tuettuihin kohteisiin
Kaupunki-alueiden kehitys		
	henkilömäärä	Yhdennettyjen kaupunkikehitysstrategioiden vaikutusalueella asuva väestö
	neliömetri	Uudet avoimet alueet kaupunkialueilla
	neliömetri	Uudet julkiset rakennukset tai liiketoimitilat kaupunkialueilla

	neliömetri	Uudet asunnot kaupunkialueilla
--	------------	--------------------------------



EUROOPAN KOMISSIO

Bryssel 6.10.2011
KOM(2011) 615 lopullinen

2011/0276 (COD)

Ehdotus

EUROOPAN PARLAMENTIN JA NEUVOSTON ASETUS

yhteiseen strategiakehykseen kuuluvia Euroopan aluekehitysrahastoa, Euroopan sosiaalirahastoa, koheesiorahastoa, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastoa ja Euroopan meri- ja kalatalousrahastoa koskevista yhteisistä säännöksistä ja Euroopan aluekehitysrahastoa, Euroopan sosiaalirahastoa ja koheesiorahastoa koskevista yleisistä säännöksistä sekä asetuksen (EY) N:o 1083/2006 kumoamisesta

{SEC(2011)1141 final}

{SEC(2011)1142 final}

PERUSTELUT

1. EHDOTUKSEN TAUSTA

Komissio hyväksyi 29. kesäkuuta 2011 ehdotuksen seuraavaksi monivuotiseksi rahoituskehikseksi vuosiksi 2014–2020: Eurooppa 2020 -strategiaa tukeva talousarvio¹. Seuraavaan rahoituskehikseen kuuluville ohjelmille on leimallista toimintapolitiikan toteutuksen yksinkertaistaminen, tulospainotteisuus ja aiempaa tiukempi ehdollisuus.

Yksinkertaistaminen on ilmoitettu keskeiseksi tavoitteeksi EU:n talousarvion kokonaistarkastelua koskevassa komission tiedonannossa², järkevää sääntelyä koskevassa toimintaohjelmassa³ sekä edellä mainitussa seuraavaa monivuotista rahoituskehystä koskevassa tiedonannossa. Meno-ohjelmia koskevat moninaiset ja hajanaiset säännöt on kuluvalla ohjelmakaudella koettu usein tarpeettoman monimutkaisiksi sekä vaikeiksi panna täytäntöön ja valvoa. Tämä aiheuttaa edunsaajille, komissiolle ja jäsenvaltioille raskaan hallinnollisen taakan, mikä saattaa vähentää kiinnostusta osallistua ohjelmiin, lisätä virheriskiä ja viivästyttää täytäntöönpanoa. Tämä tarkoittaa sitä, että EU:n ohjelmien mahdollisia hyötyjä ei oteta täysimääräisesti käyttöön.

Euroopan aluekehitysrahastolla (EAKR), Euroopan sosiaalirahastolla (ESR), koheesiorahastolla, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastolla ja tulevalle Euroopan meri- ja kalatalousrahastolla, jäljempänä 'yhteisen strategiakehyksen rahastot', pyritään toisiaan täydentäviin poliittisiin tavoitteisiin, ja niiden hallinto on jaettu jäsenvaltioiden ja komission kesken. Sen vuoksi on tärkeää saada kaikki rakennepoliittiset välineet toteuttamaan ohjelmissa asetettuja tavoitteita mahdollisimman tehokkaasti ja optimoida eri välineiden väliset synergiat ja tehokkuus. Tähän päästään rahastojen vakaan poliittisen, institutionaalisen ja sääntelykehityksen avulla, keskittymällä entistä enemmän tuloksiin, seuraamalla edistymistä ohjelmissa sovittujen tavoitteiden saavuttamisessa sekä yhdenmukaistamalla mahdollisimman pitkälle täytäntöönpanosäännöt ja valvontavaatimukset.

Tätä taustaa vasten tässä asetuksessa annetaan yhteiset perussäännöt. Ne on jaettu kahteen osaan.

Ensimmäisessä osassa vahvistetaan yleiset säännökset, jotka koskevat kaikkia yhteisen strategiakehyksen piiriin kuuluvia rakennepoliittisia välineitä. Nämä säännökset koskevat tuen yleisiä periaatteita, kuten kumppanuutta, monitasohallintoa, miesten ja naisten välistä tasa-arvoa, kestävyyttä sekä yhdenmukaisuutta sovellettavan EU:n ja kansallisen lainsäädännön kanssa. Lisäksi ehdotus sisältää strategisen suunnittelun ja ohjelmatyön yleiset osatekijät, mukaan lukien Eurooppa 2020 -strategiasta johdettujen temaattisten tavoitteiden luettelon, yhteistä strategiakehystä koskevat unionin tason säännökset sekä säännökset kunkin jäsenvaltion kanssa tehtävistä kumppanuussopimuksista. Siinä säädetään yhteisestä lähestymistavasta, jolla vahvistetaan koheesiopolitiikan, maaseudun kehittämispolitiikan sekä meri- ja kalatalouspolitiikan tulossuuntautuneisuutta, minkä vuoksi se sisältää säännöksiä ehdoista ja tulosten tarkastelusta samoin kuin seurantaa,

¹ KOM(2011) 500 lopullinen.

² KOM(2010) 700 lopullinen.

³ KOM(2010) 543 lopullinen.

raportointia ja arviointia koskevat järjestelyt. Lisäksi vahvistetaan yhteisen strategisen viitekehyksen rahastojen täytäntöönpanoa koskevat yhteiset säännökset tukikelpoisuussääntöjen osalta ja säädetään rahoitusvälineitä ja paikallisyhteisöjen omia kehittämishankkeita koskevista erityisjärjestelyistä. Lisäksi eräät hallinto- ja valvontajärjestelyt koskevat kaikkia yhteisen strategisen viitekehyksen rahastoja.

Toinen osa sisältää EAKR:ää, ESR:ää ja koheesiorahastoa koskevat erityissäännökset. Niitä ovat koheesiopolitiikan tehtäviin ja päämääriin, rahoituskehykseen, erityisiin ohjelmatyötä ja raportointia koskeviin järjestelyihin, suurhankkeisiin sekä yhteisiin toimintasuunnitelmiin liittyvät säännökset. Toisessa osassa vahvistetaan hallinto- ja valvontajärjestelmiä koskevat vaatimukset koheesiopolitiikan yhteydessä sekä käsitellään valvontaa ja varainhoitoa koskevia erityisjärjestelyjä.

Samanaikaisesti komissio varmistaa, että yhteisen maatalouspolitiikan ensimmäisen pilarin (Euroopan maatalouden tukirahasto) ja toisen pilarin (Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahasto) yksinkertaistamisella ja yhdenmukaistamisella jo saavutetut synergiavaikutukset säilytetään. Sen vuoksi Euroopan maatalouden tukirahaston ja Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston välinen vahva yhteys säilytetään ja jäsenvaltioissa jo käytössä olevat rakenteet pidetään toiminnassa.

2. INTRESSITAHOJEN KUULEMISEN JA VAIKUTUSTENARVIOINTIEN TULOKSET

2.1. Kuulemiset ja asiantuntijoiden käyttö

Asetus pohjautuu laajoihin sidosryhmien kuulemisiin. Siihen osallistuivat jäsenvaltiot, alueet, talouselämän eturyhmät ja työmarkkinaosapuolet, akateemiset asiantuntijat sekä kansainväliset laitokset, ja se toteutettiin ehdotuksen valmistelun yhteydessä kunkin rakennerahaston osalta vuosien 2014–2020 rahoituskehystä varten. Lisäksi tarkasteltiin ohjelmakauden 2000–2006 jälkiarviointien tuloksia ja lukuisia tutkimuksia ja asiantuntijoiden antamia ohjeita.

Koheesiopolitiikan seuraavaa kehystä varten saatiin asiantuntijoiden antamia ohjeita tulevaa koheesiopolitiikkaa valmistevalta korkean tason ryhmältä, joka kokoontui kymmenen kertaa vuodesta 2009 vuoteen 2011, epäviralliselta foorumilta, joka perustettiin tukemaan komission työtä koheesiopolitiikan tulevien suuntaviivojen kehittämisessä, sekä ehdollisuutta käsittelevältä työryhmältä, joka kokoontui kolme kertaa vuoden 2011 alussa. Julkinen kuuleminen viidennen koheesiokertomuksen päätelmistä järjestettiin 12. marraskuuta 2010 ja 31. tammikuuta 2011 välisenä aikana. Kuuleminen tuotti yhteensä 444 kommenttia. Yhteenveto tuloksista julkaistiin 13. toukokuuta 2011⁴.

Maaseudun kehittämisen tulevaisuudesta järjestettiin julkinen kuuleminen 23. marraskuuta 2010 ja 25. tammikuuta 2011 välisenä aikana, ja neuvoa-antavan komitean kokous sidosryhmien kanssa järjestettiin 12. tammikuuta 2011⁵. Komissio sai yhteensä

⁴ Julkinen kuuleminen viidennen taloudellista, sosiaalista ja alueellista yhteenkuuluvuutta käsittelevän kertomuksen päätelmistä – tulokset, Bryssel, komission yksiköiden valmisteluasiakirja, SEC(2011) 590 lopullinen, 13.5.2011.

⁵ http://ec.europa.eu/agriculture/events/cap-towards-2020_en.htm

517 kommenttia. Järjestöjen tekemistä kommentteista 44 prosenttia tuli maatalous- ja jalostusalalta ja 40 prosenttia kansallisilta, alueellisilta ja paikallisilta viranomaisilta, ympäristöjärjestöiltä, ajatushautomoilta ja tutkimuslaitoksilta sekä kehitysorganisaatioilta, kaupan alalta ja kuluttajajärjestöiltä. Muita kuulemiseen osallistuneita järjestöjä (12 prosenttia) olivat terveyden suojelun alalla toimivat järjestöt, vesihallinnosta vastaavat elimet ja kansalaisyhteiskuntaa edustavat tahot.

Yhteisen kalastuspolitiikan tulevaisuudesta annettiin vihreä kirja huhtikuussa 2009⁶, ja sen jälkeen järjestettiin julkinen kuuleminen. Julkisen kuulemisen lisäksi järjestettiin noin 200 kokousta jäsenvaltioiden, neuvoa-antavan kalatalous- ja vesiviljelykomitean ja alueellisten neuvoa-antavien toimikuntien, kalastusalan, jalostusalan ja kaupan pitämisen alan, ammattiyhdistysten, kansalaisjärjestöjen sekä tiedeyhteisön kanssa. Näitä olivat esimerkiksi seuraavat: i) tulevaa rahoitusta käsittelevät kaksi kokousta jäsenvaltioiden kanssa Gentissä (12.–14. syyskuuta 2010) ja Noordwijkissa (9.–11. maaliskuuta 2011); ii) tulevaa Euroopan kalastusrahosta käsittelevä seminaari teollisuutta, ammattijärjestöjä ja jäsenvaltioita edustavien sidosryhmien kanssa Brysselissä (13. huhtikuuta 2010); ja iii) konferenssi kalastusalueiden paikallisen kehityksen tulevaisuudesta Brysselissä (12.–13. huhtikuuta 2011).

Näiden julkisten kuulemisten tuloksista voidaan tehdä useita yleisiä johtopäätöksiä, ja niistä kävi ilmi seuraavaa:

- Enemmistö sidosryhmistä vaati jatkuvaa rahoitustukea näille politiikoille.
- EU:n tuen olisi keskityttävä muutamiiin prioriteetteihin, ja eri politiikat olisi yhdenmukaistettava Eurooppa 2020 -strategian kanssa.
- Erityisesti koheesiopolitiikan osalta sidosryhmät vaativat tulossuuntautuneempaa lähestymistapaa, ja vahvaa kannatusta saivat varainhoitomenettelyjen entistä suurempi avoimuus ja yksinkertaistaminen.

Enemmistö sidosryhmistä vaati yhdenmukaista lähestymistapaa tai EU:n muiden politiikkojen ja rahoitusvälineiden kanssa yhtenäistettyjä strategioita.

2.2. Vaikutusten arviointi

Tämä ehdotus pohjautuu kolmeen vaikutustenarviointiin, joista yksi koski EAKR:ää, koheesiorahastoa ja ESR:ää, yksi Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastoa ja yksi Euroopan meri- ja kalatalousrahastoa. Näissä vaikutustenarvioinneissa tarkasteltiin muun muassa EU:n tason lisäarvoa, politiikkojen tuloksellisuutta ja toteutusta sekä sääntöjen yksinkertaistamista ja yhdenmukaistamista koskevia seikkoja. Vaikutustenarvioinneissa arvioidut vaihtoehdot liittyivät i) politiikkojen valmiuksien parantamiseen eurooppalaisen lisäarvon tuomiseksi, ii) politiikkojen tuloksellisuuden lisäämiseen ja iii) yksinkertaistamiseen eli hallinnollisten kustannusten vähentämiseen ja virheriskin minimointiin.

2.2.1. Eurooppalaisen lisäarvon saavuttaminen

Jotta rakennerahastojen avulla voitaisiin saavuttaa enemmän eurooppalaista lisäarvoa, a) niiden tuki on keskitettävä EU:n painopistealueille ja b) ne on sovitettava yhteen EU:n

⁶ KOM(2009) 163 lopullinen.

muiden politiikkojen ja rahoitusvälineiden kanssa. Eurooppa 2020 -strategia tarjoaa selkeät yhteiset tavoitteet, mukaan lukien yleistavoitteet ja lippulaivahankkeet, jotka muodostavat selkeät puitteet rahoituksen painopisteiden tunnistamista varten. Sidosryhmien keskuudessa vallitsee laaja-alainen yhteisymmärrys eri politiikkojen (koheesiopolitiikka, maaseudun kehittämispolitiikka sekä meri- ja kalatalouspolitiikka) roolista Eurooppa 2020 -strategian tavoitteiden saavuttamisessa⁷.

Kun tarkasteltiin temaattista keskittämistä EU:n prioriteetteihin, arvioituihin vaihtoehtoihin kuuluivat seuraavat: joustava lähestymistapa keskittämiseen määrärahojen kohdentamista koskevilla säännöksillä, näkyvämpi ja kokonaisvaltaisempi yhteys Eurooppa 2020 -strategian yleistavoitteisiin ja yhdenmukaisuuteen suuntaviivoihin, kriittisen massan varmistaminen ESR:n osalta ja keskittäminen EU:n prioriteetteihin ainoastaan heikommin kehittyneissä jäsenvaltioissa. Parhaana pidetty vaihtoehto on luoda vahva yhteys Eurooppa 2020 -strategian tavoitteisiin, mikä tukisi eniten yleistavoitteiden saavuttamista.

Kun kyseessä oli yhteensovittaminen muiden EU:n politiikkojen ja rahoitusvälineiden kanssa, tutkittuihin vaihtoehtoihin kuuluivat seuraavat: ei-sitoviin yhteisön strategiaan suuntaviivoihin perustuva löyhä yhdenmukaistaminen, entistä kattavampi yhdenmukaistaminen Eurooppa 2020 -strategian tavoitteiden kanssa yhteisen strategiakehyksen ja kumppanuussopimuksen kautta sekä yhdenmukaistamatta jättäminen EU:n muiden politiikkojen ja rahoitusvälineiden kanssa muutoin kuin muodollisten edellytysten osalta. Strategiseen suunnitteluun liittyvien järjestelyjen, joihin kuuluvat yhteinen strategiakehys unionin tasolla ja kumppanuussopimukset kansallisella tasolla, katsotaan varmistavan tehokkaan koordinoinnin unionin politiikkojen ja välineiden välillä.

2.2.2. *Politiikan tuloksellisuuden lisääminen*

Eri rakennepoliittisten välineiden vaikuttavuus on riippuvainen vakaasta poliittisesta, institutionaalisesta ja sääntelykehyksestä. Useilla aloilla tarvitaan strategisen kehyksen ja sääntelykehysten yhdistelmää sekä julkisia investointeja tehokasta kasvua estävien pullonkaulojen poistamiseksi. Tässä yhteydessä tarkastellut vaihtoehdot liittyivät seuraaviin: a) nykyinen tilanne (koheesiorahastoa koskeva makrotaloudellinen ja finanssipoliittinen ehdollisuus, menettelyjen ja EU:n alakohtaisen lainsäädännön noudattaminen ja strategisten viitekehysten soveltaminen, vaikkakin epäsystemaattisesti, ei tuloksellisuuteen liittyviä säännöksiä); b) ennakkoehdot, jotka on täytettävä ennen ohjelmien hyväksymistä; c) toteumaperusteinen (ex post) ehdollisuus, mukaan lukien tuloskehys ja suoritusvaraus; d) entistä tiukempi makrotaloudellinen ja finanssipoliittinen ehdollisuus ja e) yhdistelmävaihtoehto. Parhaana pidetty vaihtoehto oli yhdistelmävaihtoehto, sillä tämän vaihtoehdon avulla olisi mahdollista käsitellä ehtoja, jotka ovat tarpeen yhteisen strategiakehyksen rahastojen tehokkaan käytön kannalta, ja saataisiin kannustimia ennakolta määritettyjen tavoitteiden saavuttamiseen ja ohjelmien täytäntöönpanon yhdenmukaistamiseen unionin talouden ohjauksen kanssa.

⁷ Viidettä taloudellista, sosiaalista ja alueellista yhteenkuuluvuutta käsittelevää kertomusta koskevat neuvoston päätelmät, yleisten asioiden neuvoston 3068. istunto, Bryssel, 21. helmikuuta 2011.

2.2.3. Yksinkertaistaminen eli hallinnollisten kustannusten vähentäminen ja virheriskin minimointi

Rakennepoliittisten välineiden järkevä, vaikuttava ja tehokas hallinnointi edellyttää tarkoituksenmukaisia, tehokkaita ja avoimia järjestelmiä, joihin osallistuvat kaikki asiaankuuluvat hallintoelimet. Näiden järjestelmien avulla on varmistettava, että valitaan korkealaatuiset toimet ja toteutetaan nämä toimet politiikan tavoitteiden saavuttamiseksi. Hallinto- ja valvontajärjestelmien avulla on myös varmistettava, että estetään ja havaitaan sääntöjenvastaisuudet, petokset mukaan lukien, ja saadaan siten riittävä varmuus menojen sääntöjenmukaisuudesta. Samalla toteutusjärjestelmän olisi oltava mahdollisimman yksinkertainen ja rationalisoitu, jotta voidaan varmistaa, että täytäntöönpano on tehokasta ja tuensaajien hallinnollinen rasitus vähenee.

Koheesiopolitiikan osalta tarkasteltuihin vaihtoehtoihin sisältyi erilaisia korvausvaihtoehtoja (todellisiin kustannuksiin perustuva ja yksinkertaistettua kustannusten korvaamista koskeva vaihtoehto), sähköinen hallinnointi ja luotettavuus. Vaihtoehtojen pääasialliset erot liittyvät siihen, missä määrin komissio osallistuu hallinto- ja valvontajärjestelmien arviointiin, tuloksiin liittyvien korvausvaihtoehtojen saatavuuteen sekä sähköisen hallinnoinnin edistämismekanismeihin EU:n rahastojen päivittäisessä hallinnoinnissa. Parhaana pidetty vaihtoehto on suhteutettu lähestymistapa, johon sisältyvät riskiin perustuvat valvontajärjestelyt, useat korvaamisvaihtoehdot ja pitkälle viety sähköinen hallinto jäsenvaltioiden ja alueiden tasolla, sillä sen avulla saattaa olla mahdollista vähentää merkittävästi valvontakustannuksia ja työmäärää, ja se on myös paremmin toissijaisuusperiaatteen mukainen.

3. EHDOTUKSEN OIKEUDELLINEN SISÄLTÖ

EU:n toimenpiteet perustuvat Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen (SEUT) 174 artiklassa määrättyihin tavoitteisiin sekä toissijaisuusperiaatteeseen. Oikeus toimia perustuu SEUT-sopimuksen 175 artiklaan, jossa nimenomaisesti edellytetään unionin toteuttavan tätä politiikkaa rakennerahastojen kautta, ja 177 artiklaan, jossa määritellään koheesiorahaston tehtävä. ESR:n, EAKR:n ja koheesiorahaston tavoitteet määritellään SEUT-sopimuksen 162, 176 ja 177 artiklassa. Maatalouteen ja kalastukseen liittyvät toimenpiteet perustuvat SEUT-sopimuksen 38 ja 39 artiklaan.

SEUT-sopimuksen 174 artiklassa määrätään, että erityistä huomiota kiinnitetään maaseutuun, teollisuuden muutosprosessissa oleviin alueisiin sekä vakavista ja pysyvistä luontoon tai väestöön liittyvistä haitoista kärsiviin alueisiin, kuten pohjoisimpiin alueisiin, joiden väestötiheys on erittäin alhainen, ja saaristo-, rajaseutu- ja vuoristoalueisiin.

SEUT-sopimuksen 349 artiklassa määrätään, että on hyväksyttävä erityistoimenpiteitä, jotta voidaan ottaa huomioon syrjäisimpien alueiden rakenteellinen, sosiaalinen ja taloudellinen tilanne, jota vaikeuttavat erityispiirteet, jotka haittaavat suuresti näiden alueiden kehitystä.

4. TALOUSARVIOVAIKUTUKSET

Komission ehdotuksessa monivuotiseksi rahoituskehikseksi ehdotetaan 376 miljardia euroa taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden lujittamiseen kaudella 2014–2020.

Vuosiksi 2014–2020 ehdotetut määrärahat	miljardia euroa
Vähemmän kehittyneet alueet	162,6
Siirtymäalueet	38,9
Kehittyneemmät alueet	53,1
Alueellinen yhteistyö	11,7
Koheesiorahasto	68,7
Lisämäärärahat kaikkein syrjäisimmille ja harvaan asutuille alueille	0,926
”Verkkojen Eurooppa” -väline (liikenne, energia ja tieto- ja viestintätekniikka)	40 (lisäksi koheesiorahaston sisällä kohdennetut 10 miljardia euroa)

**Kaikki luvut ilmoitettu vuoden 2011 kiinteinä hintoina*

Komission ehdotuksessa on lisäksi vahvistettu ESR:n vähimmäisosuudet kullekin alueluokalle. Tämän tarkoituksena on tehostaa yhteisen strategiakehyksen rahastojen osallistumista Eurooppa 2020 -strategian yleistavoitteiden toteuttamiseen. Nämä osuudet muodostavat yhdessä Euroopan sosiaalirahastolle tarkoitetun 25 prosentin vähimmäisosuuden (eli 84 miljardia euroa) kaikista koheesiopolitiikan määrärahoista. On kuitenkin tärkeää huomata, että ilmoitetussa ESR:n vähimmäisosuudessa on otettu huomioon vähäosaisimmille tarkoitettua elintarvike-tukea koskevan komission tulevan ehdotuksen talousarvio.

Komission ehdotus Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastoa ja Euroopan meri- ja kalatalousrahastoa koskevasta rahoituksesta sisällytetään kunkin rahaston osalta rahastokohtaisiin asetuksiin.

5. YHTEENVETO ASETUKSEN SISÄLLÖSTÄ

5.1. Kaikkia yhteisen strategiakehyksen rahastoja koskevat yhteiset säännökset

5.1.1. Yleiset periaatteet

Kaikkia yhteisen strategiakehyksen rahastoja koskeviin yleisiin periaatteisiin kuuluvat kumppanuus ja monitasohallinto, yhdenmukaisuus sovellettavan EU:n ja kansallisen lainsäädännön kanssa, miesten ja naisten välisen tasa-arvon edistäminen sekä kestävä kehitys.

Tässä yhteydessä komissiota avustaa ESR:n osalta edelleen perussopimuksen 163 artiklassa tarkoitettu komitea, joka koostuu kunkin jäsenvaltion osalta yhdestä hallituksen edustajasta, yhdestä työntekijäjärjestöjen edustajasta ja yhdestä työnantajajärjestöjen edustajasta.

5.1.2. Strateginen lähestymistapa

Jotta Euroopan toimintapoliittisten painopisteiden mukaisesti toteutettavien toimien vaikutus olisi mahdollisimman suuri, komissio ehdottaa strategisen ohjelmasuunnittelun vahvistamista. Tätä varten asetuksessa on määriteltävä joukko temaattisia tavoitteita Eurooppa 2020 -strategian mukaisesti:

- (1) tutkimuksen, teknologian kehittämisen ja innovoinnin vahvistaminen;

- (2) tieto- ja viestintätekniikan käyttömahdollisuuksien, käytön ja laadun parantaminen;
- (3) pienten ja keskisuurien yritysten sekä maatalousalan (Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston osalta) ja kalastus- ja vesiviljelyalan (Euroopan meri- ja kalatalousrahaston osalta) kilpailukyvyn parantaminen;
- (4) vähähiiliseen talouteen siirtymisen tukeminen kaikilla aloilla;
- (5) ilmastomuutokseen sopeutumisen, riskien ehkäisemisen ja riskinhallinnan edistäminen;
- (6) ympäristön suojeleminen ja luonnonvarojen käytön tehokkuuden parantaminen;
- (7) kestävän liikenteen edistäminen ja pullonkaulojen poistaminen tärkeimmistä liikenneverkkoinfrastruktuureista;
- (8) työllisyyden edistäminen ja työvoiman liikkuvuuden tukeminen;
- (9) sosiaalisen osallisuuden ja köyhyyden torjunnan edistäminen;
- (10) investoiminen koulutukseen, ammattitaitoon ja elinikäiseen oppimiseen;
- (11) institutionaalisten valmiuksien ja tehokkaan julkishallinnon edistäminen.

Yhteisen strategiakehyksen kautta älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevat unionin prioriteetit muunnetaan EAKR:n, koheesiorahaston, ESR:n, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja Euroopan meri- ja kalatalousrahaston keskeisiksi toimenpiteiksi, jolloin varmistetaan yhteisen strategiakehyksen rahastojen yhdenmätty käyttö yhteisten tavoitteiden toteuttamiseksi.

Komission ja kunkin jäsenvaltion välisissä kumppanuussopimuksissa vahvistetaan kumppaneiden sitoumukset kansallisella ja alueellisella tasolla sekä komission sitoumukset. Ne kytetään Eurooppa 2020 -strategian ja kansallisten uudistusohjelmien tavoitteisiin. Sopimuksissa vahvistetaan aluekehityksen yhdenmätty lähestymistapa, jota tuetaan kaikista yhteisen strategiakehyksen rahastoista ja johon kuuluu sovituille indikaattoreille perustuvia tavoitteita, strategisia investointeja ja useita ehtoja. Sopimukseen sisältyy sitoumuksia, joiden mukaan edistymisestä on raportoitava vuosittain koheesiopolitiikkaa ja maaseudun kehittämisspolitiikkaa koskevissa vuosikertomuksissa sekä muissa julkisissa asiakirjoissa.

5.1.3. Ehdot ja tuloksellisuus

Tuloksellisuuden parantamiseksi otetaan käyttöön uusia ehdollisuutta koskevia säännöksiä sen varmistamiseksi, että EU-rahoitus kannustaa jäsenvaltioita voimakkaasti toteuttamaan Eurooppa 2020 -strategian tavoitteita ja päämääriä. Ehdollisuus käsittää ennakkoehtoja, jotka on täytettävä ennen määrärahojen maksamista, sekä toteumaperusteisia ehtoja, joiden mukaan edunsaajalle voidaan osoittaa lisää varoja, jos tulokset ovat riittävät.

Ennakkoehtojen lisäämisen tarkoituksena näiden rahastojen osalta on varmistaa, että niiden tehokasta tukea varten on olemassa tarvittavat edellytykset. Aiempien kokemusten

perusteella rahastoista rahoitettujen investointien tehokkuutta ovat joissakin tapauksissa heikentäneet politiikkaan, säädöksiin ja toimielimiin liittyvät esteet. Ehdollisuuden käsite ei ole uusi koheesiopolitiikassa. Edellisten ohjelmakausien aikana on otettu käyttöön useita mekanismeja, joilla pyritään tekemään toimenpiteistä mahdollisimman vaikuttavia. Osa niistä liittyy hallintoon ja valvontaan ja osa strategiseen ja sääntelykehykseen sekä hallinnollisiin valmiuksiin. Ehtojen soveltamisesta saatu kokemus kuitenkin osoittaa, että ohjelmien välillä esiintyy vaihtelua. Tästä syystä avoimempi ja systemaattisempi soveltaminen on perusteltua.

Toteumaperusteinen ehdollisuus edistää suuntautumista tuloksellisuuteen ja Eurooppa 2020 -tavoitteiden toteutumista. Se perustuu tulostavoitteisiin liittyvien välitavoitteiden saavuttamiseen ja tuloksiin, jotka liittyvät kumppanuussopimuksessa ohjelmille asetettuihin Eurooppa 2020 -strategian mukaisiin tavoitteisiin. Asianomaisten rahastojen budjetista 5 prosenttia siirretään sivuun ja kohdennetaan väliarviointin aikana jäsenvaltioille, joiden ohjelmat ovat täyttäneet välitavoitteensa. Suoritusvarauksen lisäksi välitavoitteiden saavuttamatta jättäminen voi johtaa tuen maksamisen keskeyttämiseen, ja vakava alisuoriutuminen ohjelman tavoitteiden saavuttamisessa voi johtaa tuen peruuttamiseen.

Jotta voitaisiin varmistaa, etteivät epäterveet makrotaloudelliset ja finanssipoliittiset käytännöt heikennä rahastojen tehokkuutta, komissio ehdottaa rahastoja koskevien sääntöjen vahvistamista makrotaloudellisen ja finanssipoliittisen ehdollisuuden osalta sekä niiden mukauttamista uuden vakaus- ja kasvusopimuksen täytäntöönpanotoimiin, jotka hyväksytään osana kuudetta talouden ohjausjärjestelmää koskevaa säädöspakettia.

Samalla voidaan lisätä yhteisrahoitusosuutta (10 prosenttiyksikköä), jos jäsenvaltio saa SEUT-sopimuksen 136 ja 143 artiklassa tarkoitettua rahoitustukea; näin vähennetään jäsenvaltioiden talousarvioista vaadittavaa rahoitusta tilanteessa, jossa julkista taloutta pyritään vakauttamaan, ja pidetään samalla EU:n rahoituksen taso ennallaan.

5.1.4. Yhteiset hallintojärjestelyt

Ehdotuksessa esitetään hallinto- ja valvontajärjestelmää, joka on samanlainen kaikkien yhteisen hallinnon piiriin kuuluvien välineiden osalta ja joka perustuu yhteisiin periaatteisiin. Käyttöön otetaan kansallisen hyväksynnän järjestelmä, millä tähdennetään jäsenvaltioiden sitoutumista moitteettomaan varainhoitoon. Järjestelyt, joilla vahvistetaan komission saamaa varmuutta menojen oikeellisuudesta, on yhdenmukaistettu, ja varmuuden lisäämiseksi on otettu käyttöön uusia yhteisiä elementtejä, kuten hallinnollinen vahvistuslausuma ja vuotuinen tilien tarkastus ja hyväksyminen.

5.1.5. Paikallisyhteisöjen omat kehittämishankkeet

Jäsenvaltioilla on tulevaisuudessa mahdollisuus käyttää yhteisiä valmistelu-, neuvottelu-, hallinnointi- ja täytäntöönpanoprosesseja, ja niitä kannustetaan tähän erityisesti tapauksissa, joissa henkilöstövoimavarojen ja infrastruktuuri-investointien koordinoinnin tarve on suurin.

Yhteisen strategiakehyksen rahastojen avulla on vastattava moninaisiin kehitystarpeisiin aluetasoa pienempien yksiköiden tasolla ja paikallisella tasolla. Edistääkseen moniulotteisten ja monialaisten toimenpiteiden toteuttamista komissio ehdottaa paikallisyhteisöjen omien aloitteiden vahvistamista, yhdenmukaisen paikallisten

kehitysstrategioiden täytäntöönpanon helpottamista ja Leader-lähestymistavasta saatuihin kokemuksiin perustuvien paikallisten toimintaryhmien muodostamista.

5.1.6. Rahoitusvälineet

Avustuksina annettavan rahoituksen lisäksi ehdotetaan pääosin innovatiivisten rahoitusvälineiden kautta annettavaa tukea yrityksille ja hankkeille, joiden odotetaan tuottavan merkittävää tuottoa.

Rahoitusvälineet säilyvät samankaltaisina kuin vuosina 2007–2013 käytetyt, mutta on huomattava, että niitä yksinkertaistetaan monilta osin. Ensinnäkin komissio tarjoaa valmiita ratkaisuja asettamalla saataville EU:n tasolla perustettuja rahoitusvälineitä sekä malleja kansallisille ja alueellisille rahastoille. Mallit perustuvat komission vahvistamiin vakioehtoihin ja -edellytyksiin. Toiseksi ehdotuksessa annetaan selkeät puitteet näiden välineiden täytäntöönpanolle ja pyritään poistamaan monitulkintaisuudet, jotka tulivat esiin vuosien 2007–2013 lainsäädäntökehityksen yhteydessä. Näin lisätään oikeusvarmuutta kaikkien osapuolten kannalta. Kolmanneksi rahoitusvälineitä voidaan tulevaisuudessa käyttää kaikenlaisien investointien ja tuensaajien yhteydessä. Tämä on merkittävä laajennus näiden innovatiivisten välineiden käyttömahdollisuuksiin.

5.1.7. Seuranta ja arviointi

Kaikkia yhteisen strategiakehityksen rahastoja koskeviin yhteisiin säännöksiin seurannan ja arvioinnin osalta lukeutuvat seurantakomitean rooli ja kokoonpano, täytäntöönpanoa koskevat vuosikertomukset, vuotuiset arviointikokoukset, kumppanuussopimuksen täytäntöönpanoa koskevat edistymiskertomukset sekä ennakko- ja jälkiarvioinnit.

5.1.8. Yksinkertaistetut ja rationalisoidut tukikelpoisuussäännöt

Kuluvalla kaudella useat tuensaajat, jotka käyttävät unionin eri rahoitusvälineistä saatua rahoitusta, joutuvat noudattamaan erilaisia tukikelpoisuussääntöjä, mikä monimutkaistaa hallinnointia ja siten myös virheriskiä. Sen vuoksi painopiste on ollut toimenpiteissä, joilla voidaan varmistaa, että hallinnolliset kustannukset ovat oikeasuhteisia ja että EU:n varojen hallinnointiin liittyvää tuensaajien hallinnollista raskautta vähennetään. Tarkoituksena on yhdenmukaistaa mahdollisimman pitkälle näitä perussääntöjä yhteisen hallinnoinnin puitteissa täytäntöön pantujen välineiden osalta, jotta voidaan vähentää käytännössä sovellettavien sääntöjen määrää. Yksinkertaistettuun kustannusten korvaamiseen liittyvät vaihtoehdot, kuten kiinteämääräiset maksut ja kertakorvaukset, tarjoavat jäsenvaltioille keinoja ottaa käyttöön tulossuuntautunut hallinnointi yksittäisten toimien tasolla.

Toteutusta koskeviin yhteisiin säännöksiin lukeutuvat yhteiset säännöt tukikelpoisista menoista, rahoitustuen eri muodot, yksinkertaistetut kustannukset ja toimien pysyvyys. Lisäksi ehdotuksessa esitetään hallinto- ja valvontajärjestelmän yhteiset periaatteet.

Yhteisen maatalouspolitiikan osalta nykyiset hallintomenoja ja valvontajärjestelmiä koskevat säännöt säilytetään ja pidetään toiminnassa.

5.2. EAKR:ään, ESR:ään ja koheesiorahastoon sovellettavat yleiset säännökset

Asetuksen kolmannessa osassa määritellään koheesiopolitiikan tehtävät ja tavoitteet, tuen maantieteellinen kattavuus, tuen määrä ja periaatteet, ohjelmatyö, suurhankkeet, yhteiset

toimintasuunnitelmat, aluekehitys, seuranta ja arviointi, tiedottaminen ja viestintä, menojen tukikelpoisuus sekä hallinto- ja valvontajärjestelmät.

5.2.1. Tuen maantieteellinen kattavuus

Tämän osalta erotetaan toisistaan vähemmän kehittyneet alueet, siirtymäalueet ja kehittyneemmät alueet.

Vähemmän kehittyneet alueet: SEUT-sopimuksen mukaisesti vähemmän kehittyneiden alueiden tukeminen on edelleen yksi koheesiopolitiikan tärkeistä prioriteeteista. Taloudellisesti ja sosiaalisesti vähemmän kehittyneiden alueiden jälkeenjääneisyyden umpeen kurominen yhä epävarmemmassa maailmantilanteessa edellyttää pitkäaikaisia toimia. Tähän luokkaan kuuluvat alueet, joiden BKT asukasta kohden on vähemmän kuin 75 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n keskimääräisestä BKT:stä.

Siirtymäalueet: Käyttöön otetaan uusi alueluokka, siirtymäalueet, nykyisen tuen asteittaisen käyttöönotto- ja käytöstäpoistojärjestelmän tilalle. Tähän luokkaan kuuluvat kaikki alueet, joiden BKT henkeä kohden on 75–90 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n keskiarvosta.

Kehittyneemmät alueet: Toimenpiteet vähemmän kehittyneillä alueilla pysyvät edelleen koheesiopolitiikan prioriteettina, mutta kaikkiin jäsenvaltioihin liittyvinä tärkeinä haasteina ovat maailmanlaajuinen kilpailu osaamistaloudessa, siirtyminen vähähiiliseen talouteen ja vallitsevan taloudellisen tilanteen vuoksi pahentunut yhteiskunnan polarisoituminen. Tähän luokkaan kuuluvat alueet, joiden BKT asukasta kohden on enemmän kuin 90 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n keskimääräisestä BKT:stä.

Kaikki alueet, joiden BKT asukasta kohden oli kaudella 2007–2013 vähemmän kuin 75 prosenttia 25 jäsenvaltion EU:n viitekauden keskiarvosta, mutta joiden BKT/asukas on kasvanut suuremmaksi kuin 75 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n keskiarvosta, saavat kaksi kolmasosaa kaudelle 2007–2013 kohdennetuista määrärahoistaan.

Kullekin alueluokalle vahvistetaan ESR:n vähimmäisosuudet (lähentymistavoitealueille 25 prosenttia, siirtymäalueille 40 prosenttia ja kilpailukykyalueille 52 prosenttia).

Koheesiorahastosta avustetaan jäsenvaltioita, joiden BKTL asukasta kohden on alle 90 prosenttia suhteessa 27 jäsenvaltion EU:n keskiarvoon, investoimaan TEN-T-liikenneverkkoihin ja ympäristöön. Osa koheesiorahaston määrärahoista (10 miljardia euroa) erotetaan keskeisten kuljetusverkkojen rahoittamiseen osana Verkkojen Eurooppa-välinettä.

Nykyisestä rahoituskehyksestä saatujen kokemusten mukaan useilla jäsenvaltioilla on vaikeuksia saada käytettyä suuria määriä EU:n varoja rajoitettuna ajanjaksona. Lisäksi eräiden jäsenvaltioiden on ollut julkistaloutensa ongelmallisen tilanteen takia vaikea löytää kansalliseen osarahoitukseen tarvittavia varoja. Parantaakseen määrärahojen käyttöä komissio ehdottaa useita toimia:

- rajoitetaan koheesion tukemiseen osoitettavien varojen enimmäismäärä 2,5 prosenttiin suhteessa BKT:hen,
- rajoitetaan toimenpideohjelmien kunkin toimintalinjan osarahoitusosuus 85 prosenttiin vähemmän kehittyneillä alueilla (tai joissakin tapauksissa 80 ja 75 prosenttiin) ja syrjäisimmillä alueilla, 60 prosenttiin siirtymäalueilla ja 50 prosenttiin kehittyneemmillä alueilla,

- sisällytetään kumppanuussopimuksiin tiettyjä ehtoja, jotka koskevat hallinnollisten valmiuksien parantamista.

5.2.2. *Strategisen ohjelmasuunnittelun vahvistaminen ja suuntaaminen tuloksiin*

Komissio ehdottaa tulossuuntautuneempaa ohjelmasuunnittelua, jotta voidaan varmistaa, että koheesiopolitiikan ohjelmilla on selkeä toimintalogiikka, ne ovat tulossuuntautuneita ja sisältävät asianmukaiset säännökset yhtenäisestä lähestymistavasta kehitykseen sekä rahastojen tehokkaasta täytäntöönpanosta. Komissio ehdottaa muun muassa yhteisten toimintasuunnitelmien käyttöönottoa; ne ovat toimia, jotka sisältävät hankeryhmän toimenpideohjelman osana, ja niillä on jäsenvaltion ja komission sopimat erityiset tavoitteet, tulosindikaattorit ja tuotokset. Ne tarjoavat tuloksiin suunnatun yksinkertaistetun hallinto- ja valvontajärjestelmän.

5.2.3. *Varainhoidon ja valvonnan rationalisointi*

Hallinto- ja valvontajärjestelmä on saatava tasapainoon hallinnoinnin ja valvonnan kustannusten ja niihin liittyvien riskien välillä.

Komission tehtävistä kansallisten hallinto- ja valvontajärjestelmien ennakkoarvioinnissa tulee oikeasuhteisia, sillä komission tekemä pakollinen tarkistus korvataan riskiin perustuvalla lähestymistavalla. Pienet ohjelmat saavat vapautuksen komission tarkistuksesta. Riskiin perustuva lähestymistapa vähentää hallinnollisia kustannuksia, kun kyseessä on pieni ohjelma ja luotettava hallinto. Se nostaa myös luottamustasoa, sillä komission voimavaroja voidaan käyttää entistä tehokkaammin ja kohdennetummin suuririskisiin alueisiin.

Sähköinen tietojen hallinnointi voi tuoda suuria huojennuksia hallinnolliseen rasitukseen ja samalla parantaa hankkeiden ja menojen valvontamahdollisuuksia. Sen vuoksi ehdotetaan, että kaikkien jäsenvaltioiden edellytetään perustavan vuoden 2014 loppuun mennessä järjestelmät, joiden avulla tuensaaajat voivat toimittaa kaikki tiedot sähköisesti.

Yksi varainhoitojärjestelmään liittyvistä pulmista ohjelmakaudella 2007–2013 on pääsääntö, jonka mukaan kaikki yksittäisten toimien tositteet on säilytettävä kolme vuotta ohjelman päättymisestä. Sen vuoksi ehdotuksessa esitetään päätökseen saatujen toimien tai menojen tukikelpoisuuden pakollista vuotuista päättämistä vuotuisen tilien tarkastamisen ja hyväksymisen yhteydessä. Tämän tarkoituksena on vähentää asiakirjojen pitkään säilytysaikaan liittyvää rasitusta yksittäisten tuensaaajien osalta sekä jäljitysketjun katkeamiseen liittyvää riskiä.

Ehdotus

EUROOPAN PARLAMENTIN JA NEUVOSTON ASETUS

yhteiseen strategiakehykseen kuuluvia Euroopan aluekehitysrahastoa, Euroopan sosiaalirahastoa, koheesiorahastoa, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastoa ja Euroopan meri- ja kalatalousrahastoa koskevista yhteisistä säännöksistä ja Euroopan aluekehitysrahastoa, Euroopan sosiaalirahastoa ja koheesiorahastoa koskevista yleisistä säännöksistä sekä asetuksen (EY) N:o 1083/2006 kumoamisesta

EUROOPAN PARLAMENTTI JA EUROOPAN UNIONIN NEUVOSTO, jotka

ottavat huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen ja erityisesti sen 177 artiklan,

ottavat huomioon Euroopan komission ehdotuksen,

sen jälkeen kun esitys lainsäätämisjärjestyksessä hyväksyttäväksi säädökseksi on toimitettu kansallisille parlamenteille,

ottavat huomioon Euroopan talous- ja sosiaalikomitean lausunnon⁸,

ottavat huomioon alueiden komitean lausunnon⁹,

ottavat huomioon tilintarkastustuomioistuimen lausunnon¹⁰,

noudattavat tavallista lainsäätämisjärjestystä

sekä katsovat seuraavaa:

- (1) Perussopimuksen 174 artiklassa määrätään, että taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden lujittamiseksi unioni pyrkii vähentämään alueiden välisiä kehityseroja sekä muita heikommassa asemassa olevien alueiden tai saarten, erityisten maaseutualueiden, teollisuuden muutosprosessissa olevien alueiden sekä vakavista ja pysyvistä luontoon tai väestöön liittyvistä haitoista kärsivien alueiden jälkeenjääneisyyttä. Perussopimuksen 175 artiklassa edellytetään, että unioni tukee näiden tavoitteiden toteuttamista toiminnallaan, jota se harjoittaa Euroopan maatalouden ohjaus- ja tukirahaston ohjausosaston, Euroopan sosiaalirahaston, Euroopan aluekehitysrahaston, Euroopan investointipankin ja muiden välineiden kautta.

⁸ EUVL C , s...

⁹ EUVL C , s...

¹⁰ EUVL C , s...

- (2) Kuten todetaan 17 päivänä kesäkuuta 2010 kokoontuneen Eurooppa-neuvoston päätelmissä, joiden myötä älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskeva unionin strategia hyväksyttiin, unionin ja jäsenvaltioiden olisi pantava täytäntöön älykkään, kestävän ja osallistavan kasvun strategia ja edistettävä samalla unionin sopusointuista kehitystä ja vähennettävä alueellisia eroja.
- (3) Koordinoinnin parantamiseksi ja koheesiopoliittista tukea antavien rahastojen eli Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR), Euroopan sosiaalirahaston (ESR) ja koheesiorahaston täytäntöönpanon yhdenmukaistamiseksi maaseudun kehittämiseen tukea antavan rahaston eli Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja meri- ja kalatalousalalle tukea antavan rahaston eli Euroopan meri- ja kalatalousrahaston kanssa, olisi vahvistettava kaikkia näitä rahastoja, jäljempänä 'yhteisen strategiakehyksen rahastot', koskevat yhteiset säännökset. Lisäksi tämä asetus sisältää EAKR:ää, ESR:ää ja koheesiorahastoa koskevat yhteiset säännökset, jotka eivät koske Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastoa eivätkä Euroopan meri- ja kalatalousrahastoa. Kunkin yhteisen strategiakehyksen rahaston erityispiirteiden vuoksi kuhunkin yhteisen strategiakehyksen rahastoon sovellettavat erityissäännöt ja EAKR:n Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteeseen sovellettavat erityissäännöt olisi vahvistettava erillisissä asetuksissa.
- (4) Yhteisen maatalouspolitiikan (YMP) osalta on jo saavutettu merkittäviä synergioita yhdenmukaistamalla ja sovittamalla yhteen YMP:n ensimmäisen pilarin (Euroopan maatalouden tukirahasto) ja toisen pilarin (Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahasto) hallinto- ja valvontasäännöt. Sen vuoksi Euroopan maatalouden tukirahaston ja Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston välinen vahva yhteys olisi säilytettävä ja jäsenvaltioissa jo käytössä olevat rakenteet pidettävä toiminnassa.
- (5) Syrjäisimmillä alueilla olisi toteutettava erityistoimenpiteitä, ja niille olisi annettava lisärahoitusta perussopimuksen 349 artiklassa tarkoitetuista seikoista johtuvien haittojen lieventämiseksi.
- (6) Säännösten oikean ja yhdenmukaisen tulkinnan varmistamiseksi sekä oikeusvarmuuden lisäämiseksi jäsenvaltioiden ja tuensaajien osalta on tarpeen määritellä tietyt asetuksessa käytettävät käsitteet.
- (7) Tämä asetus koostuu kolmesta osasta, joista ensimmäinen sisältää johdanto-osan ja määritelmät, toinen kaikkiin yhteisen strategiakehyksen rahastoihin sovellettavat säännöt ja kolmas yksinomaan EAKR:ään, ESR:ään ja koheesiorahastoon, jäljempänä 'rahastot', sovellettavat säännökset.
- (8) Perussopimuksen 317 artiklan mukaisesti ja yhteisen hallinnoinnin puitteissa edellytykset, joilla komissio voi toteuttaa Euroopan unionin yleisen talousarvion täytäntöönpanoon liittyviä tehtäviään, olisi täsmennettävä ja jäsenvaltioiden kanssa tehtävään yhteistyöhön liittyvät tehtävät selkeytettävä. Näiden edellytysten avulla komission olisi voitava saada varmuus siitä, että jäsenvaltiot käyttävät yhteisen strategiakehyksen rahastoja laillisesti ja asianmukaisesti ja Euroopan yhteisöjen yleiseen talousarvioon sovellettavasta varainhoitoasetuksesta 25

päivänä kesäkuuta 2002 annetussa neuvoston asetuksessa (EY, Euratom) N:o 1605/2002¹¹ tarkoitettua moitteettoman varainhoidon periaatetta noudattaen. Jäsenvaltioiden ja niiden tätä varten nimeämien elinten olisi vastattava ohjelmien täytäntöönpanosta asianmukaisella alueellisella tasolla jäsenvaltion institutionaalisen, oikeudellisen ja rahoituskehyksen mukaisesti. Näillä säännöksillä varmistetaan lisäksi huomion kohdistaminen siihen, että on tarpeen varmistaa unionin tukitoimien täydentävyys ja johdonmukaisuus, hallintojärjestelyjen suhteellisuus sekä yhteisen strategiakehyksen rahastojen tuensaaajien hallinnollisen rasituksen vähentäminen.

- (9) Jäsenvaltion olisi järjestettävä kumppanuussopimuksen ja kunkin ohjelman osalta kumppanuudet toimivaltaisten alue-, paikallis- ja kaupunkiviranomaisten sekä muiden viranomaisten edustajien kanssa, talouselämän osapuolten ja työmarkkinaosapuolten edustajien kanssa, kansalaisyhteiskuntaa, myös ympäristökumppaneita, ja valtioista riippumattomia järjestöjä edustavien elinten kanssa sekä tasa-arvon ja syrjimättömyyden edistämisestä vastaavien elinten kanssa. Tällaisen kumppanuuden tarkoituksena on noudattaa monitasohallintoperiaatetta, varmistaa tiettyjen sidosryhmien sitoutuminen suunniteltuihin tukitoimiin sekä ottaa huomioon asiaankuuluvien toimijoiden kokemukset ja taitotieto. Komissiolle olisi siirrettävä valta antaa delegoituja säädöksiä käytäntösäännöistä, jotta voidaan varmistaa, että kumppanit osallistuvat kumppanuussopimusten ja ohjelmien valmisteluun, täytäntöönpanoon, seurantaan ja arviointiin yhdenmukaisella tavalla.
- (10) Yhteisen strategiakehyksen rahastojen toiminnan ja toimien, joiden rahoittamiseen ne osallistuvat, olisi oltava toimen täytäntöönpanoon välittömästi tai välillisesti liittyvän sovellettavan unionin ja kansallisen lainsäädännön mukaisia.
- (11) Pyrkiessään lisäämään taloudellista, alueellista ja sosiaalista koheesiota unionin olisi yhteisen strategiakehyksen rahastojen täytäntöönpanon kaikissa vaiheissa tähdättävä epätasa-arvon poistamiseen, miesten ja naisten välisen tasa-arvon edistämiseen sekä sukupuoleen, rotuun tai etniseen alkuperään, uskontoon tai vakaumukseen, vammaisuuteen, ikään tai sukupuoliseen suuntautumiseen perustuvan syrjinnän torjumiseen.
- (12) Yhteisen strategiakehyksen rahastojen tavoitteiden toteuttamisessa olisi otettava huomioon kestävä kehitys, saastuttaja maksaa -periaate sekä se, että unioni edistää ympäristön suojelua ja parantamista perussopimuksen 11 ja 19 artiklan mukaisesti. Koska vähintään 20 prosenttia unionin talousarviosta pyritään käyttämään ilmastonmuutokseen liittyviin tavoitteisiin, jäsenvaltioiden olisi annettava tietoja näiden tavoitteiden tukemisesta käyttäen komission täytäntöönpanosäädöksellä hyväksyttyä menetelmää.
- (13) Älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian päämäärien ja tavoitteiden saavuttamiseksi yhteisen strategiakehyksen rahastojen olisi keskitettävä tukensa rajalliseen joukkoon yhteisiä temaattisia tavoitteita. Kunkin yhteisen strategiakehyksen rahaston tarkka soveltamisala on vahvistettava

¹¹ EYVL L 248, 16.9.2002, s. 1.

rahastokohtaisissa säännöissä, ja se voidaan rajoittaa koskemaan vain joitakin tässä asetuksessa määriteltyjä temaattisia tavoitteita.

- (14) Jotta ohjelmasuunnittelulle voitaisiin tarjota selkeämmät strategiset suuntaviivat jäsenvaltioiden ja alueiden tasolla, komission olisi hyväksyttävä delegoidulla säädöksellä yhteinen strategiakehys, jolla unionin tavoitteet muunnetaan yhteisen strategiakehyksen rahastojen keskeisiksi toimenpiteiksi. Yhteisen strategiakehyksen olisi edistettävä alakohtaista ja alueellista koordinointia unionin tukitoimissa yhteisen strategiakehyksen rahastojen osalta sekä muiden asiaankuuluvien unionin politiikkojen ja välineiden kanssa.
- (15) Sen vuoksi yhteisessä strategiakehyksessä olisi vahvistettava tuen keskeiset alat, käsiteltävät alueelliset ongelmat, poliittiset tavoitteet, yhteistyötoimien ensisijaiset alat, koordinointimekanismit sekä mekanismit, joilla varmistetaan johdonmukaisuus ja yhtenäisyys jäsenvaltioiden ja unionin talouspolitiikkojen kanssa.
- (16) Komission hyväksymän yhteisen strategiakehyksen perusteella kunkin jäsenvaltion olisi laadittava yhteistyössä kumppaneidensa kanssa ja komission kanssa vuoropuhelua käyden kumppanuussopimus. Kumppanuussopimuksella olisi siirrettävä yhteisessä strategiakehyksessä vahvistetut osatekijät kansalliseen yhteyteen sekä vahvistettava määrätietoiset sitoumukset unionin tavoitteiden toteuttamisesta yhteisen strategiakehyksen rahastojen ohjelmatyön kautta.
- (17) Jäsenvaltioiden olisi keskitettävä tuki voidakseen varmistaa edistävänsä merkittävällä tavalla unionin tavoitteiden saavuttamista erityisten kansallisten ja alueellisten kehitystarpeidensa mukaisesti. Sen varmistamiseksi, että unionin tuen tehokkaalle käytölle on olemassa tarvittavat perusedellytykset, olisi määriteltävä ennakkoehdot. Komission olisi tehtävä arviointi näiden ennakkoehtojen täytymisestä kumppanuussopimuksen ja ohjelmien arvioinnin yhteydessä. Tapauksissa, joissa ennakkoehtoa ei ole täytetty, komissiolla olisi oltava valta keskeyttää ohjelmalle maksettavat maksut.
- (18) Kullekin ohjelmalle olisi määriteltävä tuloskehys, jotta voidaan seurata edistymistä kullekin ohjelmalle asetettujen tavoitteiden saavuttamisessa ohjelmakauden aikana. Komission olisi tarkasteltava yhteistyössä jäsenvaltioiden kanssa ohjelmien tuloksia vuosina 2017 ja 2019. Vuonna 2019 olisi varattava ja kohdennettava suoritusvaraus sinne, missä on saavutettu tuloskehysessä vahvistetut välitavoitteet. ”Euroopan alueellisen yhteistyön” ohjelmille ei tulisi kohdentaa suoritusvarausta niiden vaihtelevuuden ja useaan maahan liittyvän luonteen vuoksi. Voidakseen varmistaa, ettei unionin talousarviota käytetä tuhlailevasti tai tehottomasti, komission olisi voitava silloin, kun puutteet välitavoitteiden tai tavoitteiden saavuttamisessa ovat merkittäviä, keskeyttää ohjelmalle maksettavat maksut tai tehdä ohjelmakauden lopussa rahoitusoikaisuja.
- (19) Kun muodostetaan tiiviimpi yhteys koheesiopolitiikan ja unionin talouden ohjauksen välille, varmistetaan, että yhteisen strategiakehyksen rahastoista annettavan rahoituksen vaikuttavuus lisääntyy terveen talouspolitiikan avulla ja että yhteisen strategiakehyksen rahastot voidaan tarvittaessa suunnata uudelleen maan taloudellisten ongelmien ratkaisemiseen. Tämän prosessin on oltava

asteittainen, ja se on aloitettava tekemällä kumppanuussopimukseen ja ohjelmiin muutoksia, joilla toteutetaan neuvoston suosituksia, jotka koskevat makrotalouden epätasapainon korjaamista ja sosiaalisten ja taloudellisten ongelmien ratkaisemista. Jos jäsenvaltio ei yhteisen strategiakehyksen rahastojen entistä paremmasta hyödyntämisestä huolimatta toteuta tehokkaita toimenpiteitä talouden ohjausprosessin yhteydessä, komissiolla olisi oltava oikeus keskeyttää maksut ja sitoumukset osittain tai kokonaisuudessaan. Keskeytyspäätösten olisi oltava oikeasuhteisia ja tehokkaita, ja niissä olisi otettava huomioon yksittäisten ohjelmien vaikutukset kyseisten jäsenvaltioiden taloudellisen ja sosiaalisen tilanteen korjaamisen kannalta sekä kumppanuussopimukseen aiemmin tehdyt muutokset. Keskeytyksistä päättäessään komission olisi myös noudatettava tasapuolista kohtelua jäsenvaltioiden välillä ja otettava huomioon erityisesti keskeytyksen vaikutukset kyseisen jäsenvaltion talouteen. Keskeytykset olisi lopetettava ja varat asetettava jälleen kyseisen jäsenvaltion saataville heti, kun jäsenvaltio toteuttaa tarvittavat toimenpiteet.

- (20) Jotta voitaisiin varmistaa keskittyminen älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian toteuttamiseen, olisi määriteltävä kaikille ohjelmille yhteisiä osatekijöitä. Jotta voitaisiin varmistaa yhteisen strategiakehyksen rahastojen ohjelmajärjestelyjen yhtenäisyys, ohjelmien hyväksymis- ja muuttamismenettelyt olisi yhdenmukaistettava. Ohjelmatyössä olisi varmistettava johdonmukaisuus yhteisen strategiakehyksen ja kumppanuussopimuksen kanssa sekä yhteisen strategiakehyksen rahastojen sovittaminen yhteen keskenään ja muiden olemassa olevien rahoitusvälineiden sekä Euroopan investointipankin kanssa.
- (21) Perussopimuksella entisten taloudellisen ja sosiaalisen yhteenkuuluvuuden tavoitteiden lisäksi otettiin tavoitteeksi alueellinen yhteenkuuluvuus, ja on tarpeellista ottaa huomioon sellaisten kaupunkien, toiminnallisten aluekokonaisuuksien ja aluetasoa pienempien yksiköiden asema, joilla on erityisiä maantieteellisiä tai väestörakenteellisia ongelmia. Jotta voitaisiin tätä varten hyödyntää mahdollisuudet paremmin paikallisella tasolla, on aiheellista vahvistaa ja edistää paikallisyhteisöjen omia kehittämishankkeita säätämällä kaikkia yhteisen strategiakehyksen rahastoja koskevat yhteiset säännöt ja tiivis koordinointi. Olennaisena periaatteena olisi pidettävä sitä, että vastuu paikallisten kehitysstrategioiden täytäntöönpanosta annetaan paikallisille toimintaryhmille, jotka edustavat paikallisyhteisön etuja.
- (22) Rahoitusvälineet ovat yhä tärkeämpiä, sillä niillä on vipuvaikutus yhteisen strategiakehyksen rahastoihin, koska niiden avulla voidaan yhdistää eri muodossa olevia julkisia ja yksityisiä varoja julkisen politiikan tavoitteiden tukemiseksi ja koska kierrätettävät rahoitusmuodot tekevät tällaisesta tuesta kestävämpää pitkällä aikavälillä.
- (23) Rahoitusvälineitä, joihin maksetaan tukea yhteisen strategiakehyksen rahastoista, olisi käytettävä erityisiin markkinatarpeisiin kustannustehokkaalla tavalla ja ohjelmien tavoitteiden mukaisesti, eivätkä ne saisi syrjäyttää yksityistä rahoitusta. Sen vuoksi päätös tukitoimenpiteiden rahoittamisesta rahoitusvälineiden kautta olisi tehtävä ennakoanalyysin perusteella.

- (24) Rahoitusvälineet olisi suunniteltava ja pantava täytäntöön siten, että niillä edistetään yksityisen sektorin sijoittajien ja rahoituslaitosten merkittävää osallistumista asianmukaisen riskin ja pohjalta. Jotta rahoitusvälineet olisivat tarpeeksi houkuttelevia yksityissektorin kannalta, ne on suunniteltava ja pantava täytäntöön joustavalla tavalla. Sen vuoksi hallintoviranomaisten olisi kyseessä olevan ohjelman tavoitteiden mukaisesti päätettävä tarkoituksenmukaisimmat tavat rahoitusvälineiden täytäntöönpanoon siten, että otetaan huomioon kohdealueiden erityistarpeet.
- (25) Hallintoviranomaisilla olisi oltava mahdollisuus antaa ohjelmista varoja unionin tasolla perustetuille rahoitusvälineille tai alueellisella tasolla perustetuille välineille. Hallintoviranomaisilla olisi lisäksi oltava mahdollisuus panna rahoitusvälineitä täytäntöön suoraan, erityisrahastojen kautta tai rahastojen rahastojen kautta.
- (26) Yhteisen strategiakehyksen rahastoista milloin tahansa rahoitusvälineille annettavien varojen määrän olisi vastattava määrää, joka on tarpeen suunniteltujen investointien ja loppukäyttäjälle maksettavien maksujen toteuttamiseksi, hallintokustannukset ja korvaukset tai palkkiot mukaan lukien; tämä määrä olisi määritettävä liiketoimintasuunnitelmien ja kassavirtaennusteiden perusteella ennalta määritetylle ajanjaksolle, jonka pituus ei saisi ylittää kahta vuotta.
- (27) On tarpeen vahvistaa erityiset säännöt päättämisen yhteydessä tukikelpoisiksi menoiksi hyväksyttävistä määristä, jotta voidaan varmistaa, että yhteisen strategiakehyksen rahastoista rahoitusvälineille maksetut määrät, hallintokustannukset ja korvaukset tai palkkiot mukaan lukien, käytetään tehokkaasti investointeihin ja loppukäyttäjille maksettaviin maksuihin. Lisäksi on tarpeen vahvistaa erityiset säännöt yhteisen strategiakehyksen rahastoista maksetusta tuesta saatujen varojen uudelleenkäytöstä, mukaan lukien ohjelmien päättämisen jälkeen jäljellä olevien varojen käyttö.
- (28) Jäsenvaltioiden olisi seurattava ohjelmia, jotta ne voivat tarkistaa, miten ohjelman tavoitteita toteutetaan ja miten niiden saavuttamisessa edistytään. Tätä varten olisi perustettava seurantakomiteoita ja määriteltävä niiden kokoonpano ja tehtävät yhteisen strategiakehyksen rahastojen osalta. Yhteisen strategiakehyksen rahastojen välisen koordinoinnin parantamiseksi voitaisiin perustaa yhteisiä seurantakomiteoita. Tehokkuuden varmistamiseksi seurantakomiteoiden olisi voitava antaa hallintoviranomaisille suosituksia ohjelman täytäntöönpanosta ja seurattava suositustensa johdosta toteutettuja toimenpiteitä.
- (29) Yhteisen strategiakehyksen rahastojen seuranta- ja raportointijärjestelyjä on tarpeen yhdenmukaistaa hallintojärjestelyjen yksinkertaistamiseksi kaikilla tasoilla. On tärkeää varmistaa oikeasuhteiset raportointivaatimukset samoin kuin se, että käytettävissä on kattavat tiedot edistyksestä, joka on saavutettu keskeisissä tarkasteltavissa seikoissa. Sen vuoksi raportointivaatimusten on vastattava tiedontarpeita määrättyinä vuosina ja oltava ajallisesti yhdenmukaisia tulosten tarkastelujen kanssa.
- (30) Ohjelmien edistymisen seuraamiseksi jäsenvaltion ja komission välillä olisi järjestettävä vuotuinen arviointikokous. Jäsenvaltion ja komission olisi kuitenkin

voitava sopia kokouksen järjestämättä jättämisestä, jotta voidaan välttää tarpeeton hallinnollinen rasitus.

- (31) Jotta komissio voisi seurata edistymistä unionin tavoitteiden toteuttamisessa, jäsenvaltioiden olisi toimitettava edistymiskertomukset kumppanuussopimustensa täytäntöönpanosta. Komission olisi tällaisten kertomusten perusteella valmisteltava strateginen kertomus edistymisestä vuosina 2017 ja 2019.
- (32) On tarpeen arvioida yhteisen strategiakehyksen rahastoista annettavan tuen tehokkuutta, vaikuttavuutta ja vaikutuksia, jotta voidaan parantaa ohjelmien täytäntöönpanon ja suunnittelun laatua ja määrittää ohjelmien vaikutukset älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian tavoitteisiin ja tapauksen mukaan BKT:hen ja työttömyyteen. Jäsenvaltioiden ja komission tehtäviä olisi tältä osin tarkennettava.
- (33) Kunkin ohjelman laadun ja suunnittelun parantamiseksi ja sen tarkistamiseksi, että tavoitteet voidaan saavuttaa, olisi toteutettava kunkin ohjelman ennakoarviointi.
- (34) Ohjelman valmistelusta vastaavan viranomaisen olisi laadittava arviointisuunnitelma. Hallintoviranomaisten olisi ohjelmakauden aikana toteutettava arviointeja ohjelman vaikuttavuudesta ja vaikutuksista. Arviointien tuloksista olisi ilmoitettava seurantakomitealle hallinnointia koskevien päätösten helpottamiseksi.
- (35) Olisi toteutettava jälkiarviointeja, jotta voitaisiin arvioida yhteisen strategiakehyksen rahastojen tehokkuutta ja vaikuttavuutta sekä niiden vaikutuksia yhteisen strategiakehyksen rahastojen yleisiin tavoitteisiin ja älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevaan unionin strategiaan.
- (36) On hyödyllistä määrittää, minkä tyyppisiä toimenpiteitä voidaan toteuttaa komission ja jäsenvaltioiden aloitteesta teknisenä tukena, johon annetaan rahoitusta yhteisen strategiakehyksen rahastoista.
- (37) Jotta unionin resurssit voidaan käyttää tehokkaasti ja jotta voidaan välttää tuloja tuottavien toimien yllirahoitus, on tarpeen vahvistaa säännöt yhteisen strategiakehyksen rahastoista tuloja tuottavalle toimelle maksettavan osuuden laskemiseksi.
- (38) Menojen tukikelpoisuuden alkamis- ja päättymispäivä olisi määriteltävä, jotta yhteisen strategiakehyksen rahastojen täytäntöönpanosta olisi koko unionissa sovellettava yhtenäinen ja tasapuolinen sääntö. Ohjelmien toteutuksen helpottamiseksi on aiheellista säätää, että menojen tukikelpoisuuden alkamispäivä voi olla aiempi kuin 1 päivä tammikuuta 2014, jos kyseinen jäsenvaltio esittää ohjelman ennen mainittua päivää. EU:n varojen tehokkaan käytön varmistamiseksi ja EU:n talousarviolle aiheutuvan riskin vähentämiseksi on tarpeen asettaa rajoituksia päätökseen saatujen toimien tukemiselle.
- (39) Toissijaisuusperiaatteen mukaisesti jäsenvaltioiden olisi annettava kansallisia sääntöjä menojen tukikelpoisuudesta, jollei asetuksessa (asetuksissa) (EU) N:o [...] [EAKR-asetus, ESR-asetus, koheesiorahastoasetus, Euroopan alueiden

välistä yhteistyötä koskeva asetus, maaseuturahastoasetus, meri- ja kalatalousrahastoasetus] säädetyistä poikkeuksista muuta johdu.

- (40) Yhteisen strategiakehyksen rahastojen käytön helpottamiseksi ja virheriskin vähentämiseksi, samalla kun varoja voitaisiin tarvittaessa eriyttää politiikan erityispiirteiden mukaan, on aiheellista määrittää tuen muodot, avustusten palauttamista ja kiinteämääräistä rahoitusta koskevat yhdenmukaistetut edellytykset, tukia koskevat erityiset tukikelpoisuussäännöt sekä toimien tukikelpoisuutta koskevat erityiset edellytykset, jotka ovat riippuvaisia sijainnista.
- (41) Yhteisen strategiakehyksen rahastojen toimien tehokkuuden, oikeudenmukaisuuden ja kestävä vaikutuksen varmistamiseksi olisi annettava säännökset, joilla taataan yrityksiin ja infrastruktuureihin tehtävien investointien pitkäaikaisuus ja estetään yhteisen strategiakehyksen rahastojen käyttö perusteettoman edun tuottamiseen. Kokemusten perusteella viiden vuoden ajanjakso on tarkoituksenmukainen sovellettava vähimmäisajanjakso, mikäli valtiontukisäännöissä ei edellytetä muunlaista ajanjaksoa. Yleisen pysyvyyttä koskevan vaatimuksen ei tulisi koskea ESR:n tukemaa toimintaa eikä toimintaa, johon ei liity tuotannollisia investointeja tai infrastruktuuri-investointeja, jollei tällaisia vaatimuksia johdu sovellettavista valtiontukisäännöistä, eikä rahoitusvälineisiin tai rahoitusvälineistä maksettavia suorituksia.
- (42) Jäsenvaltioiden olisi toteutettava riittävät toimenpiteet hallinto- ja valvontajärjestelmänsä asianmukaisen rakenteen ja toiminnan turvaamiseksi, jotta ne voivat taata yhteisen strategiakehyksen rahastojen laillisen ja asianmukaisen käytön. Sen vuoksi olisi täsmennettävä ohjelmien hallinto- ja valvontajärjestelmiin sekä sääntöjenvastaisuuksien ja unionin lainsäädännön rikkomusten ehkäisyyn, toteamiseen ja oikaisuun liittyvät jäsenvaltioiden velvoitteet.
- (43) Yhteisen hallinnoinnin periaatteen mukaisesti vastuun ohjelmien toimien täytäntöönpanosta ja valvonnasta olisi kuuluttava ensisijaisesti jäsenvaltioille niiden hallinto- ja valvontajärjestelmien kautta. Toimien valinnan ja toteuttamisen valvonnan sekä hallinto- ja valvontajärjestelmän toiminnan tehokkuuden parantamiseksi olisi määritettävä hallintoviranomaisen tehtävät.
- (44) Jotta saataisiin ennakolta varmuus siitä, että hallinnon ja valvonnan keskeisten järjestelmien rakenne ja suunnittelu ovat asianmukaisia, jäsenvaltioiden olisi nimettävä hyväksynnän antava elin, joka on vastuussa hallinto- ja valvontaelinten hyväksynnästä ja hyväksynnän peruuttamisesta.
- (45) Olisi säädettävä komission vallasta ja vastuusta tarkistaa hallinto- ja valvontajärjestelmien toiminnan tosiasiallinen tehokkuus ja vaatia jäsenvaltiolta toimien toteuttamista. Jotta komissio voisi tehdä päätelmiä rahastojen tuloksellisuudesta, sillä olisi myös oltava valta tehdä tarkastuksia, joissa keskitytään moitteettomaan varainhoitoon liittyviin seikkoihin.
- (46) Unionin talousarviositoumukset olisi toteutettava vuosittain. Ohjelmien hallinnoinnin tehokkuuden varmistamiseksi on tarpeen vahvistaa välimaksupyyntöjä, tapauksen mukaan vuotuisen saldon maksamista sekä loppumaksun maksamista koskevat yhteiset säännöt, sanotun kuitenkaan

rajoittamatta erityisiä sääntöjä, joita edellytetään kunkin yhteisen strategiakehyksen rahaston osalta.

- (47) Ohjelman alussa maksettavalla ennakkomaksulla varmistetaan, että jäsenvaltiolla on heti ohjelman hyväksymisen jälkeen käytettävissään varat, joilla se tukee tuensaaajia ohjelman täytäntöönpanossa. Sen vuoksi olisi säädettävä yhteisen strategiakehyksen rahastoista maksettavien ensimmäisten ennakkomaksujen määristä. Ensimmäiset ennakkomaksut olisi selvitettävä kokonaisuudessaan ohjelman päättämisen yhteydessä.
- (48) Unionin taloudellisten etujen suojaamiseksi olisi voitava toteuttaa ajallisesti rajattuja toimenpiteitä, joiden avulla valtuutettu tulojen ja menojen hyväksyjä voi keskeyttää maksatuksen, jos on näyttöä merkittävistä puutteista hallinto- ja valvontajärjestelmän toiminnassa tai maksatushakemukseen liittyvistä sääntöjenvastaisuuksista taikka jos asiakirjojen toimittaminen tilien tarkastamista ja hyväksymistä varten on laiminlyöty.
- (49) Jotta voitaisiin varmistaa, että unionin talousarviosta varainhoitovuonna osarahoitetut menot käytetään sovellettavien sääntöjen mukaisesti, olisi luotava asianmukaiset puitteet vuotuista tilien tarkastusta ja hyväksymistä varten. Hyväksytyjen elinten olisi näissä puitteissa toimitettava komissiolle kunkin ohjelman osalta hallinnollinen vahvistuslausuma, varmennetut tilinpäätöstiedot, valvontaa koskeva tiivistelmäraportti, riippumaton tarkastuslausunto ja tarkastuskertomus.
- (50) Unionin talousarvion turvaamiseksi komission saattaa olla tarpeen tehdä rahoitusoikaisuja. Jäsenvaltioiden oikeusvarmuuden turvaamiseksi on tärkeää määritellä tilanteet, joissa sovellettavan unionin tai kansallisen lainsäädännön rikkominen voi johtaa komission tekemiin rahoitusoikaisuihin. Jotta voitaisiin varmistaa, että rahoitusoikaisu, joita komissio voi määrätä jäsenvaltioille, liittyvät EU:n taloudellisten etujen suojaamiseen, ne olisi rajoitettava tapauksiin, joissa unionin tai kansallisen lainsäädännön rikkominen liittyy välittömästi tai välillisesti toimien ja vastaavien menojen tukikelpoisuuteen, sääntöjenmukaisuuteen, hallinnointiin tai valvontaan. Suhteellisuuden varmistamiseksi on tärkeää, että komissio ottaa huomioon rikkomuksen luonteen ja vakavuuden päättäessään rahoitusoikaisun määrästä.
- (51) Rahoituskurin lisäämiseksi on aiheellista määrittää talousarviositoumuksen osan vapauttamista koskevat järjestelyt ohjelmassa, erityisesti silloin, kun erän osalta voidaan tehdä poikkeus vapauttamisesta, etenkin jos täytäntöönpanon viiveet johtuvat olosuhteista, jotka ovat asianomaisesta osapuolesta riippumattomia, epätavanomaisia tai ennalta arvaamattomia, ja joiden seurauksia ei osoitetusta huolellisuudesta huolimatta voida välttää.
- (52) Rahastojen erityistehtävien osalta on tarpeen antaa yleisiä lisäsäännöksiä. Jotta voitaisiin etenkin kasvattaa näiden rahastojen lisäarvoa ja saada ne edistämään paremmin älykästä, kestäväää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian prioriteetteja, niiden toimintaa olisi yksinkertaistettava ja keskitettävä seuraaviin tavoitteisiin: ”investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin” ja ”Euroopan alueellinen yhteistyö”.

- (53) Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja Euroopan meri- ja kalatalousrahaston erityistehtävien osalta annetaan lisäsäännöksiä asiaa koskevassa alakohtaisessa lainsäädännössä.
- (54) Perussopimuksissa vahvistettujen taloudellista, sosiaalista ja alueellista yhteenkuuluvuutta koskevien tavoitteiden saavuttamiseksi ”investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin” -tavoitteen kautta olisi tuettava kaikkia alueita. Jotta tukea voitaisiin antaa tasapainoisesti ja asteittaisesti taloudellisen ja sosiaalisen kehityksen tason mukaan, tähän tavoitteeseen liittyvät resurssit olisi kohdennettava EAKR:stä ja ESR:stä vähemmän kehittyneille alueille, siirtymäalueille ja kehittyneemmille alueille sen mukaisesti, mikä on niiden bruttokansantuote (BKT) asukasta kohden suhteessa EU:n keskiarvoon. Jotta voitaisiin varmistaa rakennerahastoista tehtävien investointien kestävyys pitkällä aikavälillä, olisi alueiden, joiden BKT asukasta kohden oli kaudella 2007–2013 vähemmän kuin 75 prosenttia 25 jäsenvaltion EU:n viitekauden keskiarvosta, mutta joiden BKT asukasta kohden on kasvanut suuremmaksi kuin 75 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n keskiarvosta, saatava vähintään kaksi kolmasosaa kaudelle 2007–2013 kohdennetuista määrärahoistaan. Jäsenvaltioille, joiden bruttokansantulo (BKTL) asukasta kohden on vähemmän kuin 90 prosenttia unionin keskiarvosta, olisi annettava rahoitusta koheesiorahastosta ”investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin” -tavoitteen kautta.
- (55) Rahastoista maksettavaan tukeen kelpoisten alueiden määrittelemiseksi olisi vahvistettava objektiiviset perusteet. Tätä varten alueet olisi osoitettava unionin tasolla yhteisestä tilastollisten alueyksiköiden nimikkeistöstä (NUTS) 26 päivänä toukokuuta 2003 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 1059/2003¹² mukaisen yhteisen alueluokitusjärjestelmän perusteella.
- (56) Asianmukaisen rahoituskehiksen laatimiseksi komission olisi täytäntöönpanosäädöksillä vahvistettava käytettävissä olevien maksusitoumusmäärärahojen ohjeellinen vuosittainen jako objektiivista ja avointa menettelyä noudattaen, jotta voidaan kohdentaa varat kehityksessä jälkeen jääneille alueille, siirtymäkauden tukea saavat alueet mukaan luettuina.
- (57) On tarpeen vahvistaa niiden varojen määrä, jotka ovat käytettävissä ”investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin” -tavoitteeseen, ja antaa objektiiviset kriteerit niiden kohdentamiseksi alueille ja jäsenvaltioille. Jotta voitaisiin nopeuttaa tarvittavaa liikenteen ja energia-alan infrastruktuurien sekä tieto- ja viestintätekniikan kehitystä unionissa, olisi perustettava ”Verkkojen Eurooppa” -väline. Rahastoista jäsenvaltiolle maksettavien vuotuisten määrärahojen kohdentamiselle ja koheesiorahastosta ”Verkkojen Eurooppa” -välineelle siirrettäville summille olisi vahvistettava enimmäismäärä ottaen huomioon kyseisen jäsenvaltion mahdollisuudet käyttää nämä määrärahat. Lisäksi on köyhyyden vähentämistä koskevan yleistavoitteen mukaisesti tarpeen suunnata vähäosaisimmille tarkoitettu elintarvikeapuohjelma uudelleen sosiaalisen osallisuuden ja unionin sopusointuisen kehityksen edistämiseksi. On kehitetty mekanismi, jolla siirretään varoja tälle välineelle ja varmistetaan, että ne muodostuvat ESR:n määrärahoista

¹² EUVL L 154, 21.6.2003, s. 1.

kussakin maassa ESR:lle kohdennettavan rakennerahastojen vähimmäisosuuden vastaavana vähennyksenä.

- (58) Jotta voitaisiin vahvistaa keskittymistä tuloksiin sekä Eurooppa 2020 -strategian tavoitteiden saavuttamiseen, olisi viisi prosenttia ”investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin” -tavoitteeseen tarkoitetuista varoista asetettava syrjään suoritusvarauksena kunkin rahaston sekä kunkin jäsenvaltion jokaisen alueluokan osalta.
- (59) Sen varmistamiseksi, että varat kohdennetaan asianmukaisesti kullekin alueluokalle, rahastojen varoja ei saisi siirtää vähemmän kehittyneiden alueiden, siirtymäalueiden ja kehittyneempien alueiden välillä muutoin kuin asianmukaisesti perustelluissa olosuhteissa, jotka liittyvät yhden tai useamman temaattisen tavoitteen toteuttamiseen, eikä enempää kuin 2 prosenttia kyseisen alueluokan kokonaismäärärahoista.
- (60) Todellisten taloudellisten vaikutusten varmistamiseksi rahastoista myönnettävä tuki ei tämän asetuksen perusteella saisi korvata jäsenvaltioiden julkisia menoja tai niihin rinnastettavia rakenteellisia menoja. Jotta rahastoista maksettavan tuen yhteydessä otettaisiin huomioon myös laajempi taloustilanne, julkisten menojen määrä olisi määritettävä ottaen huomioon yleiset makrotaloudelliset olosuhteet, joissa rahoitus tapahtuu niiden vakaus- ja lähentymisohjelmissä ilmoitettujen indikaattorien perusteella, jotka jäsenvaltiot toimittavat vuosittain julkisyhteisöjen rahoitusaseman valvonnan sekä talouspolitiikan valvonnan ja yhteensovittamisen tehostamisesta 7 päivänä heinäkuuta 1997 annetun asetuksen (EY) N:o 1466/1997¹³ mukaisesti. Komission tekemässä täydentävyysperiaatteen noudattamisen tarkistamisessa olisi keskityttävä jäsenvaltioihin, joissa vähemmän kehittyneillä ja siirtymäalueilla asuu vähintään 15 prosenttia väestöstä, niille myönnettävän rahoituksen laajuuden vuoksi.
- (61) On tarpeen antaa rahastoista tuettaviin toimenpideohjelmiin liittyvää ohjelmatyötä, hallinnointia, seuranta ja valvontaa koskevat lisäsäännökset. Toimenpideohjelmissä olisi vahvistettava temaattisia tavoitteita vastaavat toimintalinjat, kehitettävä johdonmukainen toimintalogiikka havaittuihin kehitystarpeisiin vastaamiseksi sekä vahvistettava tulosten arvioinnin puitteet. Niiden olisi sisällettävä myös muita osatekijöitä, joita tarvitaan tukemaan näiden rahastojen vaikuttavaa ja tehokasta täytäntöönpanoa.
- (62) Täydentävyyden parantamiseksi ja täytäntöönpanon yksinkertaistamiseksi koheesiorahastosta ja EAKR:stä annettava tuki olisi voitava yhdistää ESR:n tuen kanssa yhteisissä toimintaohjelmissä kasvuun ja työpaikkoihin liittyvän tavoitteen puitteissa.
- (63) Suurhankkeet vievät merkittävän osuuden unionin menoista ja ovat usein strategisesti tärkeitä älykästä, kestävä ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian saavuttamisessa. Sen vuoksi on perusteltua, että huomattavan suurille toimille on edelleen saatava komission hyväksyntä tämän asetuksen mukaisesti. Selkeyden varmistamiseksi on aiheellista määritellä suurhankkeen sisältö tätä

¹³

EYVL L 209, 2.8.1997, s. 1.

tarkoitusta varten. Komissiolla olisi myös oltava mahdollisuus kieltäytyä tukemasta suurhanketta, jos tuen myöntäminen ei ole perusteltua.

- (64) Jotta jäsenvaltioiden olisi mahdollista panna osa toimenpideohjelmasta täytäntöön tuloksiin perustuvaa lähestymistapaa käyttäen, on hyödyllistä vahvistaa yhteinen toimintasuunnitelma, joka sisältää useita toimenpiteitä, jotka tuensaajan on toteutettava toimenpideohjelman tavoitteiden saavuttamiseksi. Rahastojen tulossuuntautuneisuuden yksinkertaistamiseksi ja vahvistamiseksi yhteisen toimintasuunnitelman hallinnon olisi perustuttava yksinomaan yhteisesti sovittuihin välitavoitteisiin, tuotoksiin ja tuloksiin sellaisina, kuin ne on määritelty yhteisen toimintasuunnitelman hyväksymistä koskevassa komission päätöksessä. Myös yhteisen toimintasuunnitelman valvonta ja tarkastus olisi rajattava näiden välitavoitteiden, tuotosten ja tulosten saavuttamiseen. Tämän vuoksi on tarpeen vahvistaa yhteisten toimintasuunnitelmien valmistelua, sisältöä, hyväksymistä, varainhoitoa ja valvontaa koskevat säännöt.
- (65) Kun kaupunki- tai aluekehitysstrategia edellyttää yhdenmukaista lähestymistapaa, koska siihen sisältyy yhden tai usean toimenpideohjelman useampaan kuin yhteen toimintalinjaan liittyviä investointeja, rahastoista tuetut toimenpiteet olisi toteutettava yhdenmukaisesti alueellisenä investointina toimenpideohjelman puitteissa.
- (66) On tarpeen antaa erityiset säännöt seurantakomitean tehtävistä sekä vuosikertomuksista, jotka koskevat rahastoista tuettavien toimenpideohjelmien täytäntöönpanoa. Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston erityistehtävien osalta annetaan lisäsäännöksiä asiaa koskevassa alakohteisessa lainsäädännössä.
- (67) Jotta voitaisiin varmistaa, että ohjelman täytäntöönpanosta on saatavilla olennaiset ja ajantasaiset tiedot, jäsenvaltioiden on tarpeen toimittaa komissiolle säännöllisesti keskeiset tiedot. Jäsenvaltioille aiheutuvan lisärasituksen välttämiseksi tämän olisi koskettava ainoastaan jatkuvasti kerättäviä tietoja, ja toimittamisen olisi tapahduttava sähköisenä tiedonvaihtona.
- (68) Komissio antaa perussopimuksen 175 artiklan mukaisesti Euroopan parlamentille, neuvostolle, talous- ja sosiaalikomitealle sekä alueiden komitealle joka kolmas vuosi koheesiokertomukset siitä, miten unionin taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen yhteenkuuluvuuden toteuttamisessa on edistytty. On tarpeen vahvistaa kyseisen kertomuksen sisältö.
- (69) On aiheellista, että komissio tekee yhteistyössä jäsenvaltioiden kanssa jälkiarvioinnin rahastojen osalta saadakseen asianmukaisella tasolla tietoa rahoitettujen tukitoimien tuloksista ja vaikutuksista. Lisäksi tarvitaan erityissäännöksiä rahastojen arviointisuunnitelmien hyväksymismenettelyn vahvistamiseksi.
- (70) Unionin rahastojen saavutukset on tärkeää saattaa yleisön tietoisuuteen. Kansalaisilla on oikeus tietää, miten unionin rahoitusvarat sijoitetaan. Vastuun sen varmistamisessa, että yleisölle annetaan asianmukaiset tiedot, olisi oltava sekä hallintoviranomaisilla että tuensaajilla. Jotta varmistetaan tehokkaampi yleisölle suunnattu tiedotus ja vahvempi synergia komission aloitteesta toteutettujen

viestintätoimien välillä, tämän asetuksen mukaisille viestintätoimille kohdennetuilla määrärahoilla on tuettava myös toimielinten tiedotustoimintaa, joka koskee Euroopan unionin poliittisia prioriteetteja, edellyttäen että ne liittyvät tämän asetuksen yleisiin tavoitteisiin.

- (71) Jotta voitaisiin varmistaa rahastojen saavutuksista annettavan tiedon laaja jakelu ja unionin asema tässä yhteydessä sekä tiedottaa mahdollisille tuensaajille rahoitusmahdollisuuksista, tässä asetuksessa olisi määriteltävä yksityiskohtaiset säännöt tiedottamis- ja viestintätoimenpiteistä sekä näiden toimenpiteiden tietyistä teknisistä piirteistä.
- (72) Rahoitusmahdollisuuksia ja hankkeiden tuensaajia koskevien tietojen saatavuuden ja avoimuuden lisäämiseksi kussakin jäsenvaltiossa olisi otettava käyttöön yksi keskitetty verkkosivusto tai verkkoportaaali, jossa on tietoa kaikista toimenpideohjelmissa, mukaan lukien luettelot toimista, joita kustakin toimenpideohjelmasta tuetaan.
- (73) On tarpeen määrittää tekijät, joiden perusteella rahastojen rahoitusosuutta toimenpideohjelmiin mukautetaan, erityisesti unionin varojen kerrannaisvaikutusten lisäämiseksi. On myös tarpeen vahvistaa alueluokittain osarahoituksen enimmäismäärät, jotta voidaan varmistaa osarahoituksen periaatteen noudattaminen siten, että kansallisen tuen määrä on asianmukainen.
- (74) Jäsenvaltioiden on tarpeen nimetä hallintoviranomainen, todentamisviranomainen ja toiminnallisesti riippumaton tarkastusviranomainen kutakin toimenpideohjelmaa varten. Jotta jäsenvaltiot voisivat toimia joustavasti perustaessaan valvontajärjestelmiään, on asianmukaista säätää siitä mahdollisuudesta, että hallintoviranomainen suorittaa myös todentamisviranomaisen tehtävät. Lisäksi jäsenvaltion olisi voitava nimetä välittäviä elimiä, jotka suorittavat tietyt hallintoviranomaisen tai todentamisviranomaisen tehtävät. Tässä tapauksessa jäsenvaltion olisi ilmoitettava selkeästi niiden velvollisuudet ja tehtävät.
- (75) Päävastuu rahastojen vaikuttavasta ja tehokkaasta täytäntöönpanosta on hallintoviranomaisella, mistä syystä sillä on merkittävä määrä ohjelman hallintoon ja seurantaan, varainhoitoon ja valvontaan sekä hankkeiden valintaan liittyviä tehtäviä. Sen velvollisuudet ja tehtävät olisi vahvistettava.
- (76) Todentamisviranomaisen olisi laadittava maksatushakemukset ja toimitettava ne komissiolle. Sen olisi laadittava tilinpäätökset ja todennettava tilinpäätöstietojen täydellisyys, oikeellisuus ja totuudenmukaisuus ja se, että kirjatut menot ovat sovellettavien unionin ja kansallisten sääntöjen mukaiset. Sen velvollisuudet ja tehtävät olisi vahvistettava.
- (77) Tarkastusviranomaisen olisi varmistettava, että tehdään hallinto- ja valvontajärjestelmää, toimista poimittua asianmukaista otosta sekä tilinpäätöstä koskevia tarkastuksia. Sen velvollisuudet ja tehtävät olisi vahvistettava.
- (78) Jotta voidaan ottaa huomioon EAKR:n, ESR:n ja koheesiorahaston hallinto- ja valvontajärjestelmien erityinen rakenne sekä tarve varmistaa oikeasuhteinen

lähestymistapa, tarvitaan erityisiä säännöksiä hallinto- ja todentamisviranomaisten hyväksynnästä ja hyväksynnän peruuttamisesta.

- (79) Varainhoidon valvontaa koskevaa komission toimivaltaa rajoittamatta olisi lisättävä yhteistyötä jäsenvaltioiden ja komission välillä tällä alalla ja vahvistettava perusteet, joiden mukaisesti komissio voi kansallisten järjestelmien valvontastrategiansa puitteissa määrittää, kuinka vakuuttavat takeet sen olisi saatava kansallisilta tarkastuslaitoksilta.
- (80) Varainhoitoa koskevien yhteisten sääntöjen lisäksi tarvitaan lisäsäännöksiä EAKR:n, ESR:n ja koheesiorahaston osalta. Varsinkin jotta voitaisiin varmistaa, että komissiolla on ennen vuotuista tilien tarkastusta ja hyväksymistä riittävä varmuus asiassa, välimaksupyyntöjen yhteydessä maksettavan määrän olisi oltava 90 prosenttia määrästä, joka saadaan sovellettaessa toimenpideohjelman hyväksymistä koskevassa päätöksessä säädettyä kunkin toimintalinjan osarahoitusosuutta kyseisen toimintalinjan osalta tukikelpoisiin menoihin. Suorittamatta olevat erääntyneet määrät olisi maksettava jäsenvaltioille vuotuisen tilien tarkastuksen ja hyväksymisen yhteydessä, edellyttäen että on saatu riittävä varmuus menojen tukikelpoisuudesta sen vuoden osalta, jota tarkastus- ja hyväksymismenettely koskee.
- (81) Sen varmistamiseksi, että tuki maksetaan tuensaajille mahdollisimman pian, sekä komission asiassa saaman varmuuden vahvistamiseksi on asianmukaista edellyttää, että maksatushakemuksiin sisältyy ainoastaan sellaisia menoja, joiden osalta tuki on maksettu tuensaajille. Olisi suoritettava ennakkomaksuja vuosittain sen varmistamiseksi, että jäsenvaltioilla on riittävästi varoja toimia tällaisten järjestelyjen mukaisesti. Tällaiset ennakkomaksut olisi selvitettävä vuosittain tilien tarkastuksen ja hyväksymisen yhteydessä.
- (82) Jotta varmistetaan sitoumuksen vapauttamista koskevien yleisten sääntöjen asianmukainen soveltaminen, rahastojen osalta vahvistettavissa säännöissä olisi kuvattava yksityiskohtaisesti, miten sitoumuksen vapauttamista koskevat määräajat vahvistetaan ja miten vastaavat määrät lasketaan.
- (83) On tarpeen määritellä rahastoihin sovellettavaa vuotuista tilien tarkastusta ja hyväksymistä koskeva yksityiskohtainen menettely, jotta varmistetaan näiden järjestelyjen selkeä perusta ja oikeusvarmuus. On tärkeää antaa jäsenvaltiolle rajallinen mahdollisuus määrittää tilinpäätöksessään varaus sellaisen erän osalta, johon kohdistuu tarkastusviranomaisen kanssa käynnissä oleva menettely.
- (84) Vuotuisen tilien tarkastamiseen ja hyväksymiseen olisi liityttävä päätökseen saatujen toimien (EAKR:n ja koheesiorahaston osalta) tai menojen (ESR:n osalta) tukikelpoisuuden vuotuinen päättäminen. Toimenpideohjelmien lopulliseen päättämiseen liittyvien kustannusten ja tuensaajille aiheutuvan hallinnollisen rasituksen vähentämiseksi sekä oikeusvarmuuden lisäämiseksi vuotuisen päättämisen olisi oltava pakollista, ja näin ollen rajoitettaisiin ajanjaksoa, jonka ajan tositteet on säilytettävä ja jonka aikana toimia voidaan tarkastaa ja rahoitusoikaisuja määrätä.
- (85) Jotta voitaisiin suojata unionin taloudellisia etuja ja tarjota ohjelmien tehokkaan täytäntöönpanon varmistamiseen tarvittavat resurssit, olisi oltava toimenpiteitä,

joiden avulla komissio voi keskeyttää maksatuksen toimintalinjan tai toimenpideohjelman tasolla.

- (86) On aiheellista vahvistaa erityiset järjestelyt ja menettelyt jäsenvaltioiden ja komission tekemiä rahoitusoikaisuja varten rahastojen osalta oikeusvarmuuden lisäämiseksi jäsenvaltioiden kannalta.
- (87) Toimiin kohdistuvien tarkastusten tiheyden olisi oltava oikeassa suhteessa rahastoista annettavan unionin tuen määrään. Etenkin olisi vähennettävä suoritettavien tarkastusten määrää, kun toimeen liittyvien tukikelpoisten menojen yhteismäärä on enintään 100 000 euroa. Olisi kuitenkin oltava mahdollista suorittaa tarkastuksia milloin tahansa, kun on näyttöä sääntöjenvastaisuudesta tai petoksesta, tai päätökseen saadun toimen päättämisen jälkeen osana otantatarkastusta. Jotta komission tekemien tarkastusten määrä olisi oikeassa suhteessa riskiin, komission olisi voitava vähentää toimenpideohjelmia koskevaa tarkastustyötään, jos merkittäviä puutteita ei ole tai jos voidaan luottaa tarkastusviranomaiseen.
- (88) Tämän asetuksen tiettyjen muiden kuin keskeisten osien täydentämiseksi tai muuttamiseksi komissiolle olisi siirrettävä valta antaa säädöksiä perussopimuksen 290 artiklan mukaisesti seuraavista: kumppanuuden täytäntöönpanon tukemisen tavoitteita ja edellytyksiä koskevat käytännesäännöt, yhteisen strategiakehyksen hyväksyminen, kasvuun ja kilpailukykyyn liittyvän varauksen kohdentamista koskevat lisäsäännöt, paikallisten kehitysstrategioiden kattaman kohdealueen ja väestömäärän määrittely, yksityiskohtaiset säännöt rahoitusvälineistä (ennakkoarviointi, menojen tukikelpoisuus, tuen ulkopuolelle jäävä toiminta, tuen yhdistäminen, varojen siirtäminen ja hallinnointi, maksupyynnöt sekä vuotuisten maksuerien pääomittaminen), tuloja tuottaviin toimiin liittyvän kiinteän prosenttiosuuden määrittely, jäsenvaltioiden velvollisuudet, jotka koskevat sääntöjenvastaisuuksien ilmoittamismenettelyä ja aiheettomasti maksettujen summien takaisinperintää, hallinto- ja valvontajärjestelmän toimintaa koskevan hallinnollisen vahvistuslausuman malli, kansallisten tarkastusten edellytykset, hallinto- ja todentamisviranomaisten hyväksyntää koskevat kriteerit, yleisesti hyväksyttyjen tietovälineiden määrittäminen, rahoitusoikaisun suuruus, liitteiden muuttaminen sekä erityiset toimenpiteet, jotka ovat tarpeen asetuksesta (EY) N:o 1083/2006 uuteen asetukseen siirtymisen helpottamiseksi. Komissiolle olisi myös siirrettävä valta muuttaa liitteitä I ja IV, jotta voidaan ottaa huomioon tarve mukauttaa niitä tulevaisuudessa. On erityisen tärkeää, että komissio asiaa valmistellessaan toteuttaa asianmukaiset kuulemiset, myös asiantuntijatasolla.
- (89) Komission olisi delegoituja säädöksiä valmistellessaan ja laatiessaan varmistettava, että Euroopan parlamentti ja neuvosto saavat tarvittavat asiakirjat samanaikaisesti, hyvissä ajoin ja asianmukaisesti.
- (90) Komissiolle olisi annettava valta antaa täytäntöönpanosäädöksillä kaikkien yhteisen strategiakehyksen rahastojen osalta päätöksiä kumppanuussopimusten hyväksymisestä, suoritusvarauksen kohdentamisesta ja jäsenvaltioiden talouspolitiikkoihin yhteydessä olevien maksujen keskeyttämisestä sekä rahastojen osalta päätöksiä toimenpideohjelmien hyväksymisestä, suurhankkeiden hyväksymisestä, maksujen keskeyttämisestä ja rahoitusoikaisuksista.

- (91) Jotta tämän asetuksen täytäntöönpanolle voitaisiin varmistaa yhdenmukaiset edellytykset, ilmastonmuutosta koskeviin tavoitteisiin liittyviä menetelmiä, rahoitusvälineiden seurantaan liittyviä vakioehtoja- ja edellytyksiä, tuloja tuottavien hankkeiden nettotulojen laskentamenetelmää, ”investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin” -tavoitteeseen liittyvät kriteerit täyttävien alueiden ja jäsenvaltioiden määrittämistä, toimenpideohjelman mallia rahastojen osalta, suurhankkeista tiedottamisen muotoa ja suurhankkeisiin liittyvässä kustannus-hyötyanalyysissä käytettäviä menetelmiä, yhteisen toimintasuunnitelman vakiomuotoa, vuotuisten ja lopullisten täytäntöönpanokertomusten mallia, tiedotus- ja julkisuustoimenpiteiden teknisiä seikkoja, jäsenvaltioiden tietojenvaihtoa ja paikan päällä tehtäviä tarkastuksia, hallinnollisen vahvistuslausuman mallia, tarkastusstrategian, lausunnon ja vuotuisen tarkastuskertomuksen malleja, tarkastusten aikana kerättyjen tietojen käyttöä ja maksatushakemusten mallia koskevaa täytäntöönpanovaltaa olisi käytettävä yleisistä säännöistä ja periaatteista, joiden mukaisesti jäsenvaltiot valvovat komission täytäntöönpanovallan käyttöä, 16 päivänä helmikuuta 2011 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 182/2011¹⁴ mukaisesti.
- (92) Tällä asetuksella korvataan Euroopan aluekehitysrahastoa, Euroopan sosiaalirahastoa ja koheesiorahastoa koskevista yleisistä säännöksistä sekä asetuksen (EY) N:o 1260/1999 kumoamisesta 11 päivänä heinäkuuta 2006 annettu neuvoston asetusta (EY) N:o 1083/2006¹⁵. Sen vuoksi kyseinen asetusta olisi kumottava.
- (93) Koska jäsenvaltiot eivät voi riittävällä tavalla saavuttaa tämän asetuksen tavoitetta, eli vähentää alueiden välisiä kehityseroja sekä muita heikommassa asemassa olevien alueiden tai saarten, erityisten maaseutualueiden, teollisuuden muutosprosessissa olevien alueiden sekä vakavista ja pysyvistä luontoon tai väestöön liittyvistä haitoista kärsivien alueiden jälkeenjääneisyyttä, vaan se voidaan saavuttaa paremmin unionin tasolla, unioni voi toteuttaa toimenpiteitä Euroopan unionista tehdyn sopimuksen 5 artiklassa määrätyn toissijaisuusperiaatteen mukaisesti. Kyseisessä artiklassa määrätyn suhteellisuusperiaatteen mukaisesti tässä asetuksessa ei mennä pitemmälle kuin tämän tavoitteen saavuttaminen edellyttää,

¹⁴ EUVL L 55, 28.2.2011, s. 13.

¹⁵ EUVL L 210, 31.7.2006, s. 25.

OVAT HYVÄKSYNEET TÄMÄN ASETUKSEN:

ENSIMMÄINEN OSA

KOHDE JA MÄÄRITELMÄT

1 artikla

Kohde

Tässä asetuksessa annetaan yhteiset säännöt, jotka koskevat Euroopan aluekehitysrahastoa (EAKR), Euroopan sosiaalirahastoa (ESR), koheesiorahastoa, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastoa ja Euroopan meri- ja kalatalousrahastoa, jotka toimivat yhteisen strategiakehykseen puitteissa, jäljempänä 'yhteisen strategiakehyksen rahastot'. Lisäksi siinä vahvistetaan säännökset, jotka ovat tarpeen yhteisen strategiakehyksen rahastojen vaikuttavuuden turvaamiseksi ja niiden keskinäiseksi yhteensovittamiseksi sekä rahastojen ja muiden unionin välineiden yhteensovittamiseksi.

Lisäksi tässä asetuksessa annetaan EAKR:ää, ESR:ää, jäljempänä 'rakennerahastot', ja koheesiorahastoa koskevat yleiset säännöt. Tässä asetuksessa määritetään rakennerahastojen ja koheesiorahaston, jäljempänä 'rahastot', tehtävät, ensisijaiset tavoitteet ja rakenteet sekä perusteet, joilla jäsenvaltiot ja alueet voivat saada tukea yhteisen strategiakehyksen rahastoista, käytettävissä olevat rahoitusvarat ja niiden jakoperusteet.

Tässä asetuksessa annetuilla säännöillä ei kuitenkaan rajoiteta yhteisen maatalouspolitiikan rahoituksesta, hallinnoinnista ja seurannasta annetussa Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksessa (EU) N:o [...]/2012¹⁶, jäljempänä 'YMP-asetus', eikä seuraavissa asetuksissa vahvistettujen erityissäännösten soveltamista:

- (1) Euroopan aluekehitysrahastosta ja asetuksen (EY) N:o 1080/2006 kumoamisesta annettu Euroopan parlamentin ja neuvoston asetusta (EU) N:o [...]/2012¹⁷, jäljempänä 'EAKR-asetus',
- (2) Euroopan sosiaalirahastosta ja asetuksen (EY) N:o 1081/2006 kumoamisesta annettu Euroopan parlamentin ja neuvoston asetusta (EU) N:o [...]/2012¹⁸, jäljempänä 'ESR-asetus',
- (3) koheesiorahastosta ja asetuksen (EY) N:o 1084/2006 kumoamisesta annettu Euroopan parlamentin ja neuvoston asetusta (EU) N:o [...]/2012¹⁹, jäljempänä 'koheesiorahastoasetus',

¹⁶

¹⁷

¹⁸

¹⁹

EUVL L, , s. .

- (4) Euroopan alueellisesta yhteistyöstä annettu Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o [...] /2012²⁰, jäljempänä 'Euroopan alueellista yhteistyötä koskeva asetus',
- (5) Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastosta ja asetuksen (EY) N:o 11698/2006 kumoamisesta annettu Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o [...] /2012²¹, jäljempänä 'maaseuturahastoasetus', ja
- (6) Euroopan meri- ja kalatalousrahastosta ja asetuksen (EY) N:o 1198/2006 kumoamisesta annettu Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o [...] /2012²², jäljempänä 'Euroopan meri- ja kalatalousrahastoa koskeva asetus'.

2 artikla

Määritelmät

Tässä asetuksessa yhteisen strategiakehyksen rahastoista tuettuihin rahoitusvälineisiin sovelletaan varainhoitoasetuksessa säädettyjä rahoitusvälineiden määritelmiä, jollei tässä asetuksessa toisin säädetä.

Sen lisäksi tarkoitetaan

- (1) 'älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevalla unionin strategialla' komission tiedonannossa "Eurooppa 2020 – Älykkään, kestävän ja osallistavan kasvun strategia" esitettyjä ja Eurooppa-neuvoston 17 päivänä kesäkuuta 2010 antamien päätelmien liitteeseen I ("Euroopan uusi työllisyys- ja kasvustrategia – EU:n yleistavoitteet") sekä jäsenvaltioiden työllisyyspolitiikan suuntaviivoista 21 päivänä lokakuuta 2010 annettuun neuvoston päätökseen sisältyviä jäsenvaltioiden ja unionin toimintaa ohjaavia yleistavoitteita ja yhteisiä tavoitteita sekä tällaisten yleistavoitteiden ja yhteisten tavoitteiden mahdollisia tarkistuksia;
- (2) 'yhteisellä strategiakehyksellä' asiakirjaa, jossa älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian tavoitteet muunnetaan yhteisen strategiakehyksen rahastojen keskeisiksi toimenpiteiksi ja jossa vahvistetaan kunkin temaattisen tavoitteen osalta kustakin yhteisen strategiakehyksen rahastosta tuettavat keskeiset toimenpiteet sekä mekanismit, joilla varmistetaan yhteisen strategiakehyksen rahastojen ohjelmatyön johdonmukaisuus ja yhtenäisyys jäsenvaltioiden ja unionin talous- ja työllisyyspolitiikkojen kanssa;
- (3) 'rahastokohtaisilla säännöillä' säännöksiä, jotka on vahvistettu tämän asetuksen kolmannessa osassa tai 1 artiklan kolmannessa kohdassa tarkoitettussa tai luetellussa, yhtä tai useampaa yhteisen strategiakehyksen rahastoa koskevassa erityis- tai yleisasetuksessa taikka niiden pohjalta;

20

21

22

- (4) 'ohjelmatyöllä' monivaiheista organisointi-, päätöksenteko- ja varojenjakomenettelyä, jonka tavoitteena on panna täytäntöön unionin ja jäsenvaltioiden monivuotiset yhteiset toimenpiteet älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian toteuttamiseksi;
- (5) 'ohjelmalla' tämän asetuksen kolmannessa osassa ja meri- ja kalatalousrahastoasetuksessa tarkoitettua 'toimenpideohjelmää' ja maaseuturahastoasetuksessa tarkoitettua 'maaseudun kehittämisohjelmaa';
- (6) 'prioriteetilla' tämän asetuksen kolmannessa osassa tarkoitettua 'toimintalinjaa' ja meri- ja kalatalousrahastoasetuksessa ja maaseuturahastoasetuksessa tarkoitettua 'unionin prioriteettia';
- (7) 'toimella' hanketta, sopimusta, toimenpidettä tai hankeryhmää, jonka kyseisen ohjelman hallintoviranomainen on valinnut tai joka on valittu hallintoviranomaisen valvonnassa ja jolla edistetään siihen liittyvän prioriteetin tai prioriteettien tavoitteiden saavuttamista; rahoitusvälineiden yhteydessä toimi muodostuu rahoituksesta, joka ohjelmasta osoitetaan rahoitusvälineisiin ja näiden rahoitusvälineiden kautta sen jälkeen annettavasta rahoitustuesta;
- (8) 'tuensaajalla' toimien käynnistämisestä tai käynnistämisestä ja täytäntöönpanosta vastaavaa julkista tai yksityistä tahoa; valtiontukien yhteydessä käsitteellä 'tuensaaja' tarkoitetaan tukea saavaa tahoa; rahoitusvälineiden yhteydessä käsitteellä 'tuensaaja' tarkoitetaan rahoitusvälineen täytäntöönpanosta vastaavaa tahoa;
- (9) 'loppukäyttäjällä' oikeushenkilöä tai luonnollista henkilöä, joka saa rahoitustukea rahoitusvälineestä;
- (10) 'valtiontuella' Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 107 artiklan 1 kohdan soveltamisalaan kuuluvaa tukea, jonka tässä asetuksessa katsotaan sisältävän myös perustamissopimuksen 87 ja 88 artiklan soveltamisesta vähämerkityksiseen tukeen 15 päivänä joulukuuta 2006 annetussa komission asetuksessa (EY) N:o 1998/2006²³, Euroopan yhteisön perustamissopimuksen 87 ja 88 artiklan soveltamisesta vähämerkityksiseen tukeen maataloustuotteiden tuotannon alalla 20 päivänä joulukuuta 2007 annetussa komission asetuksessa (EY) N:o 1535/2007²⁴ ja Euroopan yhteisön perustamissopimuksen 87 ja 88 artiklan soveltamisesta vähämerkityksiseen tukeen kalastusalaalla ja asetuksen (EY) N:o 1860/2004 muuttamisesta 24 päivänä heinäkuuta 2007 annetussa komission asetuksessa (EY) N:o 875/2007²⁵ tarkoitetun vähämerkityksisen tuen;
- (11) 'päätökseen saadulla toimella' toimea, joka on saatettu fyysisesti päätökseen tai toteutettu kokonaisuudessaan ja jonka osalta tuensaajat ovat maksaneet kaikki asiaankuuluvat maksut ja tuensaajille on maksettu vastaava julkinen rahoitusosuus;

²³ EUVL L 379, 28.12.2006, s. 5.

²⁴ EUVL L 337, 21.12.2007, s. 35.

²⁵ EUVL L 193, 25.7.2007, s. 6.

- (12) 'julkisella tuella' toimen rahoitustukea, joka on peräisin kansallisten tai alue- tai paikallisviranomaisten talousarviovaroista taikka yhteisen strategiakehyksen rahastoja varten varatuista unionin talousarviovaroista tai julkisoikeudellisten yhteisöjen taikka viranomaisten tai julkisoikeudellisten yhteisöjen muodostamien yhteenliittymien talousarviovaroista;
- (13) 'julkisoikeudellisella yhteisöllä' Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2004/18/EY²⁶ 1 artiklan 9 kohdassa tarkoitettua julkisoikeudellista laitosta sekä Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 1082/2006²⁷ mukaisesti perustettua eurooppalaista alueellisen yhteistyön yhtymää (EAYY) riippumatta siitä, katsotaanko EAYY asianomaisissa kansallisissa täytäntöönpanosäännöksissä julkisoikeudelliseksi vai yksityisoikeudelliseksi yhteisöksi;
- (14) 'asiakirjalla' paperia tai sähköistä välinettä, joka sisältää tämän asetuksen kannalta merkityksellistä tietoa;
- (15) 'välittävällä elimellä' julkista tai yksityistä yhteisöä, joka toimii hallinto- tai todentamisviranomaisen alaisuudessa tai joka hoitaa tällaisen viranomaisen puolesta tuensaajien täytäntöönpanotoimiin liittyviä tehtäviä;
- (16) 'paikallisella kehittämisstrategialla' yhtenäistä joukkoa toimia, joilla pyritään toteuttamaan paikallisia tavoitteita ja tarpeita, jotka edistävät älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian toteuttamista ja jotka pannaan täytäntöön soveltuvalla tasolla kumppanuusjärjestelyin;
- (17) 'vähittäisellä päättämisellä' toimien päättämistä vuotuisen tilien tarkastuksen ja hyväksymisen tuloksena ja ennen ohjelman yleistä päättämistä;
- (18) 'kumppanuussopimuksella' jäsenvaltion yhdessä kumppaneiden kanssa monitasohallintoperiaatetta noudattaen laatimaa asiakirjaa, jossa vahvistetaan yhteisen strategiakehyksen rahastojen varojen käyttöä koskeva jäsenvaltion strategia, prioriteetit ja järjestelyt tehokkaalla ja toimivalla tavalla älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian mukaisesti ja jonka komissio hyväksyy arvioinnin ja jäsenvaltion kanssa käydyn vuoropuhelun jälkeen;
- (19) 'alueluokalla' 82 artiklan 2 kohdan mukaista alueen luokittelua, joka voi olla 'vähemmän kehittynyt alue', 'siirtymäalue' tai 'kehittyneempi alue';
- (20) 'maksupyynnöllä' jäsenvaltion komissiolle toimittamaa maksatushakemusta tai menoilmoitusta;
- (21) 'EIP:llä' Euroopan investointipankkia, Euroopan investointirahastoa tai mitä tahansa Euroopan investointipankin tytäryhteisöä;
- (22) 'pk-yrityksellä' komission suosituksessa 2003/361/EY tai sen myöhemmissä muutoksissa tarkoitettua mikroyritystä tai pientä tai keski suurta yritystä;

²⁶ EUVL L 134, 30.4.2004, s. 114.

²⁷ EUVL L 210, 31.7.2006, s. 19.

- (23) kolmannessa osassa 'tilivuodella' 1 päivänä heinäkuuta alkavaa ja 30 päivänä kesäkuuta päättyvää jaksoa, lukuun ottamatta ensimmäistä tilivuotta, jonka osalta sillä tarkoitetaan menojen tukikelpoisuuden alkamispäivänä alkavaa ja 30 päivänä kesäkuuta 2015 päättyvää jaksoa. Viimeinen tilivuosi on 1 päivänä heinäkuuta 2022 alkava ja 1 päivänä kesäkuuta 2023 päättyvä jakso;
- (24) kolmannessa osassa 'varainhoitovuodella' tammikuun 1 päivänä alkavaa ja joulukuun 31 päivänä päättyvää jaksoa.

TOINEN OSA

YHTEISEN STRATEGIAKEHYKSEN RAHASTOIHIN SOVELLETTAVAT YHTEISET SÄÄNNÖKSET

I OSASTO

Yhteisen strategiakehyksen rahastoille annettavan unionin tuen periaatteet

3 artikla

Soveltamisala

Tässä osassa annettuja sääntöjä sovelletaan rajoittamatta kolmannessa osassa vahvistettujen säännösten soveltamista.

4 artikla

Yleiset periaatteet

1. Yhteisen strategiakehyksen rahastoista annetaan monivuotisten ohjelmien kautta kansallisia, alueellisia ja paikallisia tukitoimia täydentävää tukea älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian toteuttamiseen ottaen huomioon yhdenmetyt suuntaviivat, perussopimuksen 121 artiklan 2 kohdan mukaiset maakohtaiset suositukset sekä neuvoston perussopimuksen 148 artiklan 4 kohdan mukaisesti antamat asiaankuuluvat suositukset.
2. Komissio ja jäsenvaltiot varmistavat, että yhteisen strategiakehyksen rahastojen tuki on unionin politiikkojen ja prioriteettien mukaista ja että se täydentää unionin muita välineitä.
3. Yhteisen strategiakehyksen rahastoista annettava tuki pannaan täytäntöön tiiviissä yhteistyössä komission ja jäsenvaltioiden välillä.

4. Jäsenvaltiot ja niiden tätä varten nimeämät elimet vastaavat ohjelmien täytäntöönpanosta sekä tämän asetuksen ja rahastokohtaisten sääntöjen mukaisten tehtäviensä suorittamisesta asianmukaisella alueellisella tasolla jäsenvaltion institutionaalisen, oikeudellisen ja rahoituskehyksen mukaisesti, edellyttäen ettei tämän asetuksen ja rahastokohtaisten sääntöjen noudattamisesta muuta johdu.
5. Yhteisen strategiakehyksen rahastojen täytäntöönpanoon ja käyttöön liittyvien järjestelyjen ja erityisesti yhteisen strategiakehyksen rahastojen täytäntöönpanoon tarvittavien, raportointiin, arviointiin, hallinnointiin ja valvontaan liittyvien taloudellisten ja hallinnollisten resurssien osalta on otettava huomioon suhteellisuusperiaate kohdennettavan tuen määrän suhteen.
6. Komissio ja jäsenvaltiot varmistavat kukin oman vastuualueensa mukaisesti yhteensovittamisen yhteisen strategiakehyksen rahastojen sekä unionin muiden politiikkojen ja välineiden, myös unionin ulkoisiin toimiin liittyvien, välillä.
7. Yhteisen strategiakehyksen rahastoille kohdennettu unionin talousarvion osa toteutetaan jäsenvaltioiden ja komission yhteisen hallinnoinnin puitteissa Euroopan yhteisöjen yleiseen talousarvioon sovellettavasta varainhoitoasetuksesta 25 päivänä kesäkuuta 2002 annetun neuvoston asetuksen (EY, Euratom) N:o 1605/2002²⁸, jäljempänä 'varainhoitoasetus', 53 artiklan b alakohdan mukaisesti, lukuun ottamatta 84 artiklan 4 kohdassa tarkoitettua koheesiorahastosta Verkkojen Eurooppa -välineelle siirrettyä määrää ja EAKR-asetuksen 9 artiklan mukaisia komission aloitteesta toteutettavia innovatiivisia toimenpiteitä sekä komission aloitteesta annettavaa teknistä tukea.
8. Komissio ja jäsenvaltiot noudattavat moitteettoman varainhoidon periaatetta varainhoitoasetuksen 73 artiklan mukaisesti.
9. Komissio ja jäsenvaltiot varmistavat yhteisen strategiakehyksen rahastojen vaikuttavuuden erityisesti seurannan, raportoinnin ja arvioinnin kautta.
10. Suorittaessaan yhteisen strategiakehyksen rahastoihin liittyviä tehtäviään komissio ja jäsenvaltiot pyrkivät tuensaajien hallinnollisen rasituksen vähentämiseen.

5 artikla

Kumppanuus ja monitasoinen hallinto

1. Jäsenvaltion on järjestettävä kumppanuussopimuksen ja kunkin ohjelman osalta kumppanuudet seuraavien kumppaneiden kanssa:
 - (a) toimivaltaiset alue-, paikallis- ja kaupunkiviranomaiset sekä muut viranomaiset;
 - (b) talouselämän osapuolet ja työmarkkinaosapuolet; ja

²⁸ EYVL L 25, 30.1.2003, s. 43.

- (c) kansalaisyhteiskuntaa, myös ympäristökumppaneita, ja valtioista riippumattomia järjestöjä edustavat elimet sekä tasa-arvon ja syrjimättömyyden edistämisestä vastaavat elimet.
2. Jäsenvaltioiden on otettava monitasohallintoperiaatetta noudattaen kumppanit mukaan kumppanuussopimusten ja edistymiskertomusten valmisteluun sekä ohjelmien valmisteluun, täytäntöönpanoon, seurantaan ja arviointiin. Kumppaneiden on osallistuttava ohjelmien seurantakomiteoihin.
 3. Siirretään komissiolle valta antaa delegoituja säädöksiä 140 artiklan mukaisesti, jotta se voi antaa eurooppalaiset käytäntösäännöt, joissa vahvistetaan tavoitteet ja edellytykset kumppanuuden täytäntöönpanon tukemiseksi sekä tietojen, kokemusten, tulosten ja hyvien käytänteiden jakamiseksi jäsenvaltioiden välillä.
 4. Komissio kuulee kunkin yhteisen strategiakehyksen rahaston osalta vähintään kerran vuodessa järjestöjä, jotka edustavat kumppaneita EU:n tasolla, yhteisen strategiakehyksen rahastoista saatavan tuen täytäntöönpanosta.

6 artikla

Unionin ja kansallisen lainsäädännön noudattaminen

Yhteisen strategiakehyksen rahastoista rahoitettujen toimien on oltava unionin ja kansallisen lainsäädännön mukaisia.

7 artikla

Miesten ja naisten välisen tasa-arvon edistäminen sekä syrjimättömyys

Jäsenvaltiot ja komissio varmistavat, että miesten ja naisten välistä tasa-arvoa ja sukupuolinäkökohtien huomioon ottamista edistetään ohjelmien valmistelussa ja täytäntöönpanossa.

Jäsenvaltiot ja komissio toteuttavat tarvittavat toimet sukupuoleen, rotuun tai etniseen alkuperään, uskontoon tai vakaumukseen, vammaisuuteen, ikään tai sukupuoliseen suuntautumiseen perustuvan syrjinnän estämiseksi ohjelmien valmistelun ja täytäntöönpanon aikana.

8 artikla

Kestävä kehitys

Yhteisen strategiakehyksen rahastojen tavoitteisiin on pyrittävä kestävän kehityksen puitteissa ja ottaen huomioon, että unioni edistää ympäristön suojelua ja parantamista perussopimuksen 11 ja 19 artiklan mukaisesti, sekä saastuttaja maksaa -periaatteen.

Jäsenvaltiot ja komissio varmistavat, että kumppanuussopimusten ja ohjelmien valmistelussa ja täytäntöönpanossa otetaan huomioon ympäristön suojelua koskevat vaatimukset ja edistetään resurssitehokkuutta, ilmastonmuutoksen hillitsemistä ja siihen

sopeutumista, selviytymis- ja palautumiskykyä katastrofitilanteissa sekä riskien ehkäisyä ja hallintaa. Jäsenvaltioiden on annettava tietoja ilmastonmuutokseen liittyvien tavoitteiden tukemisesta käyttäen komission hyväksymiä menetelmiä. Komissio hyväksyy nämä menetelmät täytäntöönpanosäädöksellä. Täytäntöönpanosäädös hyväksytään 143 artiklan 3 kohdassa tarkoitettua tarkastelumenettelyä noudattaen.

II OSASTO

STRATEGINEN LÄHESTYMISTAPA

I LUKU

Yhteisen strategiakehyksen rahastojen temaattiset tavoitteet ja yhteinen strategiakehys

9 artikla

Temaattiset tavoitteet

Kustakin yhteisen strategiakehyksen rahastosta annetaan sen tehtävien mukaisesti tukea seuraaviin temaattisiin tavoitteisiin älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian edistämiseksi:

- (1) tutkimuksen, teknologian kehittämisen ja innovoinnin vahvistaminen;
- (2) tieto- ja viestintätekniikan käyttömahdollisuuksien, käytön ja laadun parantaminen;
- (3) pienten ja keskisuurten yritysten, maatalousalan (Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston osalta) ja kalastus- ja vesiviljelyalan (Euroopan meri- ja kalatalousrahaston osalta) kilpailukyvyn parantaminen;
- (4) vähähiiliseen talouteen siirtymisen tukeminen kaikilla aloilla;
- (5) ilmastonmuutokseen sopeutumisen, riskien ehkäisemisen ja riskinhallinnan edistäminen;
- (6) ympäristön suojeleminen ja luonnonvarojen käytön tehokkuuden parantaminen;
- (7) kestävä liikenteen edistäminen ja pullonkaulojen poistaminen tärkeimmistä liikenneverkkoinfrastruktuureista;
- (8) työllisyyden edistäminen ja työvoiman liikkuvuuden tukeminen;
- (9) sosiaalisen osallisuuden edistäminen ja köyhyyden torjunta;
- (10) investoiminen koulutukseen, ammattitaitoon ja elinikäiseen oppimiseen;

- (11) institutionaalisten valmiuksien ja tehokkaan julkishallinnon edistäminen.

Temaattiset tavoitteet on muunnettava kutakin yhteisen strategiakehyksen rahastoa erityisesti koskeviksi prioriteeteiksi ja vahvistettava rahastokohtaisissa säännöissä.

10 artikla

Yhteinen strategiakehys

Älykästä, kestäväää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian tavoitteet muunnetaan yhteisen strategiakehyksen kautta yhteisen strategiakehyksen rahastojen keskeisiksi toimenpiteiksi, jotta voidaan edistää unionin sopusointuista, tasapainoista ja kestäväää kehitystä.

11 artikla

Sisältö

Yhteisessä strategiakehyksessä vahvistetaan

- (a) kunkin temaattisen tavoitteen osalta kustakin yhteisen strategiakehyksen rahastosta tuettavat keskeiset toimenpiteet;
- (b) kaupunki-, maaseutu-, rannikko- ja kalastusalueita sekä alueita, joihin liittyy perussopimuksen 174 ja 349 artiklassa tarkoitettuja alueellisia erityispiirteitä, koskevat keskeiset alueelliset ongelmat, joihin yhteisen strategiakehyksen rahastojen toimilla aiotaan tarttua;
- (c) yhteisen strategiakehyksen rahastojen täytäntöönpanoa koskevat monialaiset periaatteet ja poliittiset tavoitteet;
- (d) kunkin yhteisen strategiakehyksen rahaston yhteistyötoimien painopistealueet ottaen tarvittaessa huomioon makroalue- ja merialuestrategiat;
- (e) yhteisen strategiakehyksen rahastojen keskinäiset sekä muihin asiaankuuluviin unionin politiikkoihin ja välineisiin kytkeytyvät koordinointimekanismit, ulkoiset yhteistyön välineet mukaan luettuina;
- (f) mekanismit, joilla varmistetaan yhteisen strategiakehyksen rahastojen ohjelmatyön johdonmukaisuus ja yhtenäisyys perussopimuksen 121 artiklan 2 kohdan mukaisesti annettujen maakohtaisten suositusten kanssa ja neuvoston perussopimuksen 148 artiklan 4 kohdan mukaisesti antamien asiaankuuluvien suositusten kanssa.

12 artikla

Hyväksyminen ja uudelleentarkastelu

Siirretään komissiolle valta antaa yhteistä strategiakehystä koskeva delegoitu säädös 142 artiklan mukaisesti kolmen kuukauden kuluessa tämän asetuksen hyväksymisestä.

Jos älykästä, kestäväää ja osallistavaa kasvua koskeva unionin strategia muuttuu merkittävästi, komissio tarkastelee yhteistä strategiakehystä uudelleen ja tarvittaessa hyväksyy tarkistetun yhteisen strategiakehyksen delegoidulla säädöksellä 142 artiklan mukaisesti.

Jäsenvaltioiden on tarvittaessa ehdotettava kuuden kuukauden kuluessa tarkistetun yhteisen strategiakehyksen hyväksymisestä muutoksia kumppanuussopimuksiinsa ja ohjelmiinsa varmistaa niiden johdonmukaisuuden tarkistetun yhteisen strategiakehyksen kanssa.

II LUKU

Kumppanuussopimus

13 artikla

Kumppanuussopimuksen valmistelu

1. Kunkin jäsenvaltion on valmistettava kumppanuussopimus 1 päivän tammikuuta 2014 ja 31 päivän joulukuuta 2020 väliselle ajanjaksolle.
2. Jäsenvaltioiden on laadittava kumppanuussopimus yhteistyössä 5 artiklassa tarkoitettujen kumppaneiden kanssa. Kumppanuussopimus on valmistettava käyden vuoropuhelua komission kanssa.
3. Kumppanuussopimuksen on katettava yhteisen strategiakehyksen rahastoista kyseiselle jäsenvaltiolle annettava tuki kokonaisuudessaan.
4. Kunkin jäsenvaltion on toimitettava kumppanuussopimuksensa komissiolle kolmen kuukauden kuluessa yhteisen strategiakehyksen hyväksymisestä.

14 artikla

Kumppanuussopimuksen sisältö

Kumppanuussopimuksessa on vahvistettava

- (a) järjestelyt, joilla varmistetaan yhdenmukaistaminen älykästä, kestäväää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian kanssa, mukaan lukien seuraavat:

- i) analyysi eroista ja kehitystarpeista, kun otetaan huomioon yhteisessä strategiakehyksessä määritellyt temaattiset tavoitteet ja keskeiset toimenpiteet, perussopimuksen 121 artiklan 2 kohdan mukaisissa maakohtaisissa suosituksissa asetetut tavoitteet, jäsenvaltion kansallisessa uudistusohjelmassa asetetut tavoitteet sekä neuvoston perussopimuksen 148 artiklan 4 kohdan mukaisesti antamat asiaankuuluvat suositukset;
 - ii) ohjelmien ennakkoarvioinneista tehty tiivistelmäanalyysi, joka sisältää temaattisten tavoitteiden valintaa ja yhteisen strategiakehyksen rahastoista annettavan tuen alustavaa jakoa koskevat perustelut;
 - iii) kunkin temaattisen tavoitteen osalta yhteenveto kunkin yhteisen strategiakehyksen rahaston tärkeimmistä odotetuista tuloksista;
 - iv) unionin myöntämän tuen alustava jako temaattisten tavoitteiden kesken kansallisella tasolla kunkin yhteisen strategiakehyksen rahaston osalta sekä ilmastonmuutosta koskeviin tavoitteisiin tarkoitetun tuen alustava kokonaismäärä;
 - v) yhteistyön tärkeimmät painopistealueet ottaen tarvittaessa huomioon makroalue- ja merialuestrategiat;
 - vi) yhteisen strategiakehyksen rahastojen täytäntöönpanoa koskevat monialaiset periaatteet ja poliittiset tavoitteet;
 - vii) luettelo EAKR:n, ESR:n ja koheesiorahaston ohjelmista, lukuun ottamatta Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteeseen liittyviä ohjelmia, ja Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja Euroopan meri- ja kalatalousrahaston ohjelmista sekä alustavat määrärahat kunkin yhteisen strategiakehyksen rahaston osalta ja kunkin vuoden osalta;
- (b) aluekehitystä koskeva yhdenmukainen lähestymistapa, jota tuetaan yhteisen strategiakehyksen rahastoista ja jonka yhteydessä esitetään
- i) kansallisen ja alueellisen tason mekanismit, joilla varmistetaan yhteisen strategiakehyksen rahastojen, muiden unionin ja kansallisten rahoitusvälineiden sekä EIP:n välinen yhteensovittaminen;
 - ii) järjestelyt, joilla varmistetaan yhdenmukainen lähestymistapa käytettäessä yhteisen strategiakehyksen rahastoja kaupunki-, maaseutu-, rannikko- ja kalastusalueiden sekä alueiden, joihin liittyy alueellisia erityispiirteitä, alueelliseen kehittämiseen, ja erityisesti 28, 29 ja 99 artiklaan liittyvät täytäntöönpanojärjestelyt sekä tarvittaessa luettelo EAKR-asetuksen 7 artiklassa tarkoitettuun kaupunkialueiden kehitysfoorumiin osallistuvista kaupungeista;

- (c) yhdenmukainen lähestymistapa, jolla vastataan köyhyydestä eniten kärsivien maantieteellisten alueiden tarpeisiin ja suurimmassa syrjintä- tai syrjäytymisvaarassa olevien kohderyhmien tarpeisiin ja kiinnitetään erityistä huomiota syrjäytyneisiin väestöryhmiin, sekä määrärahojen alustava jako asiaankuuluvien yhteisen strategiakehyksen rahastojen osalta;
- (d) järjestelyt, joilla varmistetaan täytäntöönpanon vaikuttavuus, muun muassa seuraavat:
 - i) konsolidoitu taulukko ohjelmissa asetetuista välitavoitteista ja tavoitteista 19 artiklan 1 kohdassa tarkoitetun tuloskehyksen osalta sekä menetelmät ja mekanismi, joilla varmistetaan johdonmukaisuus ohjelmien ja yhteisen strategiakehyksen rahastojen välillä;
 - ii) yhteenveto ennakkoehtojen täyttymisen arvioinnista sekä kansallisella ja alueellisella tasolla toteutettavista toimenpiteistä ja niiden täytäntöönpanoaikataulu, mikäli ennakkoehtoja ei ole täytetty;
 - iii) täydentävyyttä koskevien sääntöjen noudattamisen ennakkotarkistusta varten tarvittavat tiedot sellaisina kuin ne on määritetty tämän asetuksen kolmannessa osassa;
 - iv) toteutetut toimenpiteet kumppaneiden ottamiseksi mukaan sekä kumppaneiden rooli kumppanuussopimuksen ja tämän asetuksen 46 artiklan mukaisen edistymiskertomuksen laadinnassa;
- (e) järjestelyt yhteisen strategiakehyksen rahastojen täytäntöönpanon tehokkuuden varmistamiseksi, muun muassa seuraavat:
 - i) sen arviointi, onko viranomaisten ja, tapauksen mukaan, tuensaajien hallinnollisia valmiuksia tarpeen vahvistaa, ja tässä tarkoituksessa toteutettavat toimenpiteet;
 - ii) yhteenveto tuensaajien hallinnollisen rasituksen vähentämiseksi suunnitelluista toimenpiteistä ja vastaavat tavoitteet ohjelmissa;
 - iii) nykyisten sähköisten tiedonvaihtojärjestelmien arviointi ja suunnitellut toimenpiteet, joiden avulla kaikki tiedonvaihto tuensaajien ja ohjelmien hallinnoinnista ja valvonnasta vastaavien viranomaisten välillä voidaan toteuttaa yksinomaan sähköisenä tiedonvaihtona.

15 artikla

Kumppanuussopimuksen hyväksyminen ja muuttaminen

1. Komissio arvioi kumppanuussopimuksen yhdenmukaisuuden tämän asetuksen, yhteisen strategiakehyksen, perussopimuksen 121 artiklan 2 kohdan mukaisten maakohtaisten suositusten sekä perussopimuksen 148 artiklan 4 kohdan

- mukaisesti annettujen neuvoston suositusten kanssa ottaen huomioon ohjelmien ennakkoarvioinnit ja esittää huomautuksia kolmen kuukauden kuluessa kumppanuussopimuksen toimituspäivästä. Jäsenvaltion on toimitettava kaikki tarpeelliset lisätiedot ja tarvittaessa tarkistettava kumppanuussopimusta.
2. Komissio antaa täytäntöönpanosäädöksillä päätöksen kumppanuussopimuksen hyväksymisestä viimeistään kuusi kuukautta sen jälkeen, kun jäsenvaltio on toimittanut sen, edellyttäen että komission mahdollisesti esittämät huomautukset on otettu riittävällä tavalla huomioon. Kumppanuussopimus tulee voimaan aikaisintaan 1 päivänä tammikuuta 2014.
 3. Jos jäsenvaltio ehdottaa muutoksen tekemistä kumppanuussopimukseen, komissio toteuttaa 1 kohdan mukaisen arvioinnin ja antaa tarvittaessa täytäntöönpanosäädöksillä päätöksen muutoksen hyväksymisestä.

III LUKU

Temaattinen keskittäminen, ennakkoehdot ja tulosten tarkastelu

16 artikla

Temaattinen keskittäminen

Jäsenvaltioiden on keskitettävä tuki rahastokohtaisten sääntöjen mukaisesti toimenpiteisiin, joista saadaan eniten lisäarvoa älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian suhteen, ja vastattava samalla perussopimuksen 121 artiklan 2 kohdan mukaisissa maakohtaisissa suosituksissa ja perussopimuksen 148 artiklan 4 kohdan mukaisesti annetuissa asiaankuuluvissa neuvoston suosituksissa mainittuihin haasteisiin sekä otettava huomioon kansalliset ja alueelliset tarpeet.

17 artikla

Ennakkoehdot

1. Ennakkoehdot on määriteltävä kunkin yhteisen strategiakehyksen rahaston osalta rahastokohtaisissa säännöissä.
2. Jäsenvaltioiden on arvioitava, täyttyvätkö sovellettavat ennakkoehdot.
3. Jos ennakkoehdot eivät ole täyttyneet kumppanuussopimuksen toimituspäivänä, jäsenvaltioiden on esitettävä kumppanuussopimuksessa yhteenveto kansallisella tai alueellisella tasolla toteutettavista toimenpiteistä sekä niiden toteuttamisaikataulu, joilla varmistetaan ehtojen täyttyminen viimeistään kahden vuoden kuluttua kumppanuussopimuksen hyväksymisestä tai 31 päivänä joulukuuta 2016 sen mukaan, kumpi ajankohta on aikaisempi.

4. Jäsenvaltioiden on esitettävä ennakkoehtojen täyttymiseen liittyvät yksityiskohtaiset toimenpiteet ja niiden toteuttamisaikataulu asiaankuuluvissa ohjelmissa.
5. Komissio arvioi ennakkoehtojen täyttymisestä toimitetut tiedot tehdessään kumppanuussopimusta ja ohjelmia koskevan arvioinnin. Ohjelmaa hyväksyessään se voi päättää keskeyttää ohjelmaan liittyvät välimaksut kokonaisuudessaan tai osittain, kunnes ennakkoehtojen täyttämiseen tarkoitetut toimenpiteet on saatettu hyväksyttävällä tavalla päätökseen. Jos ennakkoehtojen täyttämiseen tarkoitettuja toimenpiteitä ei toteuteta ohjelmassa vahvistettuun määräaikaan mennessä, komissiolle muodostuu peruste maksujen keskeyttämiseen.
6. Edellä olevaa 1–5 kohtaa ei sovelleta Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteen ohjelmiin.

18 artikla

Suoritusvaraus

Kullekin yhteisen rahoituskehyksen rahastolle ja jäsenvaltiolle kohdennetuista varoista, lukuun ottamatta Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteelle ja Euroopan meri- ja kalatalousrahastoa koskevan asetuksen V osastolle kohdennettuja varoja, 5 prosenttia muodostaa suoritusvarauksen, joka on kohdennettava 20 artiklan mukaisesti.

19 artikla

Tulosten tarkastelu

1. Komissio tarkastelee yhteistyössä jäsenvaltioiden kanssa ohjelmien tuloksia kussakin jäsenvaltiossa vuosina 2017 ja 2019 ottaen huomioon asiaankuuluvassa kumppanuussopimuksessa ja ohjelmissa esitetyn tuloskehyksen. Tuloskehyksen vahvistamismenetelmä esitetään liitteessä I.
2. Tarkastelussa arvioidaan ohjelmien välitavoitteiden saavuttamista prioriteeteittain jäsenvaltioiden vuosina 2017 ja 2019 toimittamissa edistymiskertomuksissa esitettyjen tietojen ja arviointien perusteella.

20 artikla

Suoritusvarauksen kohdentaminen

1. Jos vuonna 2017 tehtävässä tulosten tarkastelussa ilmenee, että ohjelman prioriteetissa ei ole saavutettu vuodelle 2016 asetettuja välitavoitteita, komissio antaa kyseessä olevalle jäsenvaltiolle suosituksia.
2. Vuonna 2019 tehtävän tarkastelun perusteella komissio antaa täytäntöönpanosäädöksillä päätöksen, jossa se määrittää kunkin yhteisen strategiakehyksen rahaston ja jäsenvaltion osalta ohjelmat ja prioriteetit, joiden

välitavoitteet on saavutettu. Jäsenvaltion on tehtävä ehdotus suoritusvarauksen kohdentamisesta kyseisessä komission päätöksessä ilmoitettujen ohjelmien ja prioriteettien osalta. Komissio hyväksyy kyseisten ohjelmien muutoksen 26 artiklan mukaisesti. Jos jäsenvaltio ei toimita tietoja 46 artiklan 2 ja 3 kohdan mukaisesti, suoritusvarausta ei kohdenneta kyseisten ohjelmien tai prioriteettien osalta.

3. Jos tulosten tarkastelusta käy ilmi, että prioriteetin osalta ei ole saavutettu tuloskehyksessä asetettuja välitavoitteita, komissio voi keskeyttää ohjelman prioriteetin välimaksut kokonaan tai osittain rahastokohtaisissa säännöissä vahvistetun menettelyn mukaisesti.
4. Jos komissio toteaa ohjelman lopullisen täytäntöönpanokertomuksen tarkastelun perusteella vakavan puutteen tuloskehyksessä asetettujen tavoitteiden saavuttamisessa, se voi tehdä rahoitusoikaisuja kyseisten prioriteettien osalta rahastokohtaisten sääntöjen mukaisesti. Siirretään komissiolle valta antaa 142 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, joilla vahvistetaan rahoitusoikaisun suuruuden määrittämisperusteet ja -menetelmät.
5. Edellä olevaa 2 kohtaa ei sovelleta Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteeseen liittyviin ohjelmiin eikä Euroopan meri- ja kalatalousrahastoa koskevan asetuksen V osastoon.

IV LUKU

Makrotaloudelliset ehdot

21 artikla

Jäsenvaltioiden talouspolitiikkojen koordinointiin liittyvä ehdollisuus

1. Komissio voi pyytää jäsenvaltiota tarkistamaan kumppanuussopimustaan ja asiaankuuluvia ohjelmiaan ja esittämään niihin muutoksia, kun tämä on tarpeen, jotta voidaan
 - (a) tukea kyseiselle jäsenvaltiolle osoitetun, perussopimuksen 121 artiklan 2 kohdan ja/tai 148 artiklan 4 kohdan mukaisesti annetun neuvoston suosituksen täytäntöönpanoa tai tukea kyseiselle jäsenvaltiolle osoitettujen, perussopimuksen 136 artiklan 1 kohdan mukaisesti hyväksytyjen toimenpiteiden täytäntöönpanoa;
 - (b) tukea kyseiselle jäsenvaltiolle osoitetun, perussopimuksen 126 artiklan 7 kohdan mukaisesti annetun neuvoston suosituksen täytäntöönpanoa;
 - (c) tukea kyseiselle jäsenvaltiolle osoitetun, [makrotalouden epätasapainon ennalta ehkäisemisestä ja korjaamisesta] annetun asetuksen (EU) N:o .../2011 7 artiklan 2 kohdan mukaisesti annetun neuvoston suosituksen täytäntöönpanoa, edellyttäen että näiden muutosten katsotaan olevan tarpeen makrotalouden epätasapainon korjaamiseksi; tai

- (d) maksimoida käytettävissä olevien yhteisen strategiakehyksen rahastojen kasvu- ja kilpailukykyvaikutukset 4 artiklan mukaisesti, jos jäsenvaltio täyttää yhden seuraavista edellytyksistä:
- i) sen saataville on asetettu unionin rahoitustukea neuvoston asetuksen (EU) N:o 407/2010 mukaisesti;
 - ii) sen saataville on asetettu keskipitkän ajan rahoitustukea neuvoston asetuksen (EY) N:o 332/2002²⁹ mukaisesti;
 - iii) sen saataville on asetettu rahoitustukea Euroopan vakausmekanismilainan muodossa Euroopan vakausmekanismin perustamisesta tehdyn sopimuksen mukaisesti.
2. Jäsenvaltion on toimitettava ehdotus kumppanuussopimuksen ja asiaankuuluvien ohjelmien muuttamisesta yhden kuukauden kuluessa. Tarvittaessa komissio esittää huomautuksia yhden kuukauden kuluessa muutosten toimittamisesta, jolloin jäsenvaltion on toimitettava ehdotuksensa uudelleen yhden kuukauden kuluessa.
3. Jos komissio ei ole esittänyt huomautuksia tai jos sen huomautukset on otettu riittävällä tavalla huomioon, se antaa ilman aiheetonta viivytystä päätöksen, jolla hyväksytään kumppanuussopimuksen ja asiaankuuluvien ohjelmien muutokset.
4. Poiketen siitä, mitä 1 kohdassa säädetään, komissio voi silloin, kun rahoitustuki on asetettu jäsenvaltion saataville 1 kohdan d alakohdan mukaisesti ja liittyä sopeutusohjelmaan, muuttaa kumppanuussopimusta ja ohjelmia ilman jäsenvaltion ehdotusta maksimoidakseen käytettävissä olevien yhteisen strategiakehyksen rahastojen kasvu- ja kilpailukykyvaikutukset. Varmistaakseen kumppanuussopimuksen ja asiaankuuluvien ohjelmien täytäntöönpanon vaikuttavuuden komissio osallistuu niiden hallinnointiin sopeutusohjelmassa tai kyseisen jäsenvaltion kanssa allekirjoitetussa yhteisymmärryspöytäkirjassa esitetyllä tavalla.
5. Jos jäsenvaltio ei noudata 1 kohdassa tarkoitettua komission pyyntöä tai ei yhden kuukauden kuluessa vastaa riittävällä tavalla 2 kohdassa tarkoitettuihin komission huomautuksiin, komissio voi kolmen kuukauden kuluessa huomautustensa antamisesta hyväksyä täytäntöönpanosäädöksillä päätöksen kyseisten ohjelmien maksujen keskeyttämisestä osittain tai kokonaisuudessaan.
6. Komissio keskeyttää täytäntöönpanosäädöksillä kyseisten ohjelmien maksut ja sitoumukset osittain tai kokonaisuudessaan, jos
- (a) neuvosto katsoo, että jäsenvaltio ei noudata sitä koskevia toimenpiteitä, jotka neuvosto on hyväksynyt perussopimuksen 136 artiklan 1 kohdan mukaisesti;

²⁹ EYVL L 53, 23.2.2002, s. 1.

- (b) neuvosto katsoo perussopimuksen 126 artiklan 8 kohdan tai 126 artiklan 11 kohdan mukaisesti, että kyseinen jäsenvaltio ei ole toteuttanut tuloksellisia toimia liiallisen alijäämän korjaamiseksi;
 - (c) neuvosto toteaa [makrotalouden epätasapainon ennalta ehkäisemisestä ja korjaamisesta] annetun asetuksen (EU) N:o .../2011 8 artiklan 3 kohdan mukaisesti, että jäsenvaltio ei ole toimittanut kahdessa peräkkäisessä tapauksessa riittävää oikaisutoimenpiteitä koskevaa suunnitelmaa, tai neuvosto hyväksyy kyseisen asetuksen 10 artiklan 4 kohdan mukaisesti päätöksen, jossa todetaan noudattamatta jättäminen;
 - (d) komissio toteaa, ettei jäsenvaltio ole toteuttanut toimenpiteitä pannakseen täytäntöön neuvoston asetuksessa (EU) N:o 407/2010 tai neuvoston asetuksessa (EY) N:o 332/2002 tarkoitetun sopeutusohjelman, ja sen seurauksena päättää olla antamatta lupaa tälle jäsenvaltiolle myönnetyn rahoitustuen maksamiseen; tai
 - (e) Euroopan vakausmekanismin johtokunta toteaa, että kyseiselle jäsenvaltiolle EVM:n lainan muodossa annettavaan EVM:n rahoitustukeen liitetyt ehdot eivät ole täyttyneet, ja sen seurauksena päättää olla maksamatta sille myönnettyä vakaustukea.
7. Päättäessään keskeyttää maksut tai sitoumukset osittain tai kokonaisuudessaan 5 ja 6 kohdan mukaisesti, komissio varmistaa, että keskeytys on oikeasuhteinen ja vaikuttava ottaen huomioon kyseisen jäsenvaltion taloudellisen ja sosiaalisen tilanteen, ja noudattaa tasapuolista kohtelua jäsenvaltioiden välillä, erityisesti sen suhteen, mitkä ovat keskeytyksen vaikutukset kyseisen jäsenvaltion talouteen.
8. Komissio lopettaa viipymättä maksujen ja sitoumusten keskeytyksen, jos jäsenvaltio on ehdottanut kumppanuussopimukseen ja asiaankuuluviin ohjelmiin muutoksia komission pyytämällä tavalla ja komissio on hyväksynyt ne ja, tapauksen mukaan,
- (a) neuvosto on todennut, että jäsenvaltio noudattaa sitä koskevia toimenpiteitä, jotka neuvosto on hyväksynyt perussopimuksen 136 artiklan 1 kohdan mukaisesti;
 - (b) liiallisia alijäämiä koskeva menettely keskeytetään asetuksen (EY) N:o 1467/97 9 artiklan mukaisesti tai neuvosto on päättänyt perussopimuksen 126 artiklan 12 kohdan mukaisesti kumota liiallisen alijäämään olemassaoloa koskevan päätöksen;
 - (c) neuvosto on hyväksynyt kyseisen jäsenvaltion toimittaman oikaisutoimenpiteitä koskevan suunnitelman asetuksen (EU) N:o [...] [liiallista epätasapainoa koskevasta menettelystä annettu asetus] 8 artiklan 2 kohdan mukaisesti tai liiallisia alijäämiä koskeva menettely jätetään lepäämään kyseisen asetuksen 10 artiklan 5 kohdan mukaisesti tai neuvosto on päättänyt liiallisia alijäämiä koskevan menettelyn kyseisen asetuksen 11 artiklan mukaisesti;

- (d) komissio on todennut, että jäsenvaltio on toteuttanut toimenpiteitä pannaan täytäntöön neuvoston asetuksessa (EU) N:o 407/2010 tai neuvoston asetuksessa (EY) N:o 332/2002 tarkoitetun sopeutusohjelman, ja on sen seurauksena antanut luvan tälle jäsenvaltiolle myönnetyn rahoitustuen maksamiseen; tai
- (e) Euroopan vakausmekanismin johtokunta on todennut, että kyseiselle jäsenvaltiolle EVM:n lainan muodossa annettavaan rahoitustukeen liitetyt ehdot ovat täyttyneet, ja on sen seurauksena päättänyt maksaa sille myönnetyn vakaustuen.

Samanaikaisesti neuvosto tekee komission ehdotuksesta päätöksen budjetoida keskeytetyt maksusitoumukset uudelleen vuosia 2014–2020 koskevan monivuotisen rahoituskehityksen vahvistamisesta annetun neuvoston asetuksen (EU) N:o [...] 8 artiklan mukaisesti.

22 artikla

Tilapäisistä talousarviovaikeuksista kärsivien jäsenvaltioiden maksujen korottaminen

1. Välimaksuja ja loppumaksuja voidaan jäsenvaltion pyynnöstä korottaa siten, että ne ovat 10 prosenttiyksikköä suuremmat kuin kullekin EAKR:n, ESR:n ja koheesiorahaston prioriteetille tai kullekin Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja Euroopan meri- ja kalatalousrahaston toimenpiteelle vahvistettu osarahoitusosuus. Korotettua osuutta, joka ei voi ylittää 100:aa prosenttia, sovelletaan maksupyyntöihin, jotka koskevat sitä tilikautta, jonka aikana jäsenvaltio on toimittanut pyyntönsä, ja sitä seuraavia tilikausia, joiden aikana jäsenvaltio täyttää yhden seuraavista edellytyksistä:
 - (a) jäsenvaltio, joka on ottanut euron käyttöön, saa unionilta neuvoston asetuksen (EU) N:o 407/2010³⁰ mukaista makrotaloudellista rahoitusapua;
 - (b) jäsenvaltio, joka ei ole ottanut käyttöön euroa, saa neuvoston asetuksen (EY) N:o 332/2002³¹ mukaista keskipitkän ajan rahoitustukea;
 - (c) sen saataville on asetettu rahoitustukea 11 päivänä heinäkuuta 2011 allekirjoitetun, Euroopan vakausmekanismin perustamisesta tehdyn sopimuksen mukaisesti.

Ensimmäistä alakohtaa ei sovelleta Euroopan alueellista yhteistyötä koskevan asetuksen mukaisiin ohjelmiin.

2. Sen estämättä, mitä 1 kohdassa säädetään, välimaksuina ja loppumaksuina maksettu unionin tuki ei kuitenkaan saa olla suurempi kuin julkinen tuki ja EAKR:n, ESR:n ja koheesiorahaston osalta kullekin prioriteetille tai Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja Euroopan meri- ja

³⁰ EUVL L 118, 12.5.2010, s. 1.

³¹ EYVL L 53, 23.2.2002, s. 1.

kalatalousrahaston osalta kullekin toimenpiteelle yhteisen strategiakehyksen rahastoista myönnetyn tuen enimmäismäärä, joka vahvistetaan komission antamassa ohjelman hyväksymistä koskevassa päätöksessä.

III OSASTO

OHJELMATYÖ

I LUKU

Yhteisen strategiakehyksen rahastoja koskevat yleiset säännökset

23 artikla

Ohjelmien valmistelu

1. Yhteisen strategiakehyksen rahastot on pantava täytäntöön ohjelmien kautta kumppanuussopimuksen mukaisesti. Kunkin ohjelman on katettava 1 päivän tammikuuta 2014 ja 31 päivän joulukuuta 2020 välinen ajanjakso.
2. Ohjelman laatii jäsenvaltio tai sen nimeämä viranomainen yhteistyössä kumppaneiden kanssa.
3. Jäsenvaltioiden on toimitettava ohjelmat samanaikaisesti kumppanuussopimuksen kanssa, lukuun ottamatta Euroopan alueelliseen yhteistyöhön liittyviä ohjelmia, jotka on toimitettava kuuden kuukauden kuluessa yhteisen strategiakehyksen hyväksymisestä. Kaikkien ohjelmien mukana on oltava 48 artiklassa säädetty ennakoarviointi.

24 artikla

Ohjelmien sisältö

1. Kussakin ohjelmassa on esitettävä strategia siitä, miten ohjelmalla edistetään älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevaa unionin strategiaa yhteisen strategiakehyksen ja kumppanuussopimuksen mukaisesti. Kunkin ohjelman on sisällettävä järjestelyt, joilla varmistetaan, että yhteisen strategiakehyksen rahastojen ja toimenpiteiden täytäntöönpano on vaikuttavaa ja koordinoitua ja että tuensaajien hallinnollinen rasitus vähenee.
2. Kussakin ohjelmassa on määriteltävä prioriteetit ja esitettävä erityiset tavoitteet, yhteisen strategiakehyksen rahastoista saatavat tukimäärärahat ja vastaava kansallinen osarahoitus.

3. Kunkin prioriteetin osalta on esitettävä indikaattorit, joilla arvioidaan ohjelman täytäntöönpanon edistymistä tavoitteiden saavuttamisessa ja joita käytetään perustana seurannassa, arvioinnissa ja tulosten tarkastelussa. Näihin kuuluvat seuraavat:
 - (a) kohdennettuihin menoihin liittyvät taloudelliset indikaattorit;
 - (b) tuettaviin toimiin liittyvät tuotosindikaattorit;
 - (c) prioriteettiin liittyvät tulosindikaattorit.

Rahastokohtaisissa säännöissä on vahvistettava kunkin yhteisen strategiakehyksen rahaston osalta yhteiset indikaattorit, ja niissä voidaan määrittää ohjelmakohtaisia indikaattoreita.
4. Yksinomaan teknistä tukea koskevia ohjelmia lukuun ottamatta kaikkiin ohjelmiin on sisällyttävä kuvaus toimenpiteistä, joilla otetaan huomioon 7 ja 8 artiklassa vahvistetut periaatteet.
5. Kussakin ohjelmassa, lukuun ottamatta sellaisia, joissa teknisen tuen toimet toteutetaan erityisohjelmana, on vahvistettava alustava tuen määrä, joka on tarkoitus käyttää ilmastonmuutosta koskeviin tavoitteisiin.
6. Jäsenvaltioiden on laadittava ohjelma rahastokohtaisten sääntöjen mukaisesti.

25 artikla

Ohjelmien hyväksymismenettely

1. Komissio arvioi ohjelmien yhdenmukaisuuden suhteessa tähän asetukseen ja rahastokohtaisiin sääntöihin ja sen, miten ne ovat edistäneet temaattisten tavoitteiden ja kutakin yhteisen strategiakehyksen rahastoa koskevien unionin prioriteettien toteuttamista, samoin kuin yhdenmukaisuuden suhteessa yhteiseen strategiakehykseen, kumppanuussopimukseen, perussopimuksen 121 artiklan 2 kohdan mukaisiin maakohtaisiin suosituksiin sekä perussopimuksen 148 artiklan 4 kohdan mukaisesti annettuihin neuvoston suosituksiin ottaen huomioon ennakoarvioinnin. Arvioinnissa kiinnitetään huomiota erityisesti ohjelmastrategian soveltuvuuteen, vastaaviin tavoitteisiin, indikaattoreihin ja talousarviomäärärahojen kohdentamiseen.
2. Komissio esittää huomautuksia kolmen kuukauden kuluessa ohjelman toimittamispäivästä. Jäsenvaltion on toimitettava komissiolle kaikki tarpeelliset lisätiedot ja tarvittaessa tarkistettava ehdotettua ohjelmaa.
3. Komissio hyväksyy rahastokohtaisten sääntöjen mukaisesti kunkin ohjelman viimeistään kuusi kuukautta sen jälkeen, kun jäsenvaltio on (jäsenvaltiot ovat) virallisesti toimittanut (toimittaneet) sen, edellyttäen että komission mahdollisesti esittämät huomautukset on otettu riittävällä tavalla huomioon, ei kuitenkaan ennen 1 päivää tammikuuta 2014 tai ennen kuin komissio on antanut päätöksen kumppanuussopimuksen hyväksymisestä.

Ohjelmien muuttaminen

1. Jäsenvaltioiden jättämät ohjelmien muuttamispyynnot on perusteltava asianmukaisesti, ja niissä on erityisesti esitettävä ohjelmaan tehtävien muutosten odotetut vaikutukset älykästä, kestäväää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian toteutumiseen sekä ohjelmassa määritellyt erityiset tavoitteet yhteinen strategiakehys ja kumppanuussopimus huomioon ottaen. Pyyntöjen mukana on oltava tarkistettu ohjelma ja tarvittaessa tarkistettu kumppanuussopimus.

Kun muutetaan Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteeseen liittyviä ohjelmia, asiaankuuluvaa kumppanuussopimusta ei saa muuttaa.

2. Komissio arvioi 1 kohdan mukaisesti toimitetut tiedot ottaen huomioon jäsenvaltion toimittamat perustelut. Komissio voi esittää huomautuksia, ja jäsenvaltion on toimitettava komissiolle kaikki tarpeelliset lisätiedot. Komissio hyväksyy rahastokohtaisten sääntöjen mukaisesti ohjelman muuttamispyynnot viimeistään viisi kuukautta sen jälkeen, kun jäsenvaltio on virallisesti toimittanut ne, edellyttäen että komission mahdollisesti esittämät huomautukset on otettu riittävällä tavalla huomioon. Komissio muuttaa tarvittaessa samanaikaisesti päätöstä kumppanuussopimuksen hyväksymisestä 15 artiklan 3 kohdan mukaisesti.

Euroopan investointipankin osallistuminen

1. EIP voi jäsenvaltioiden pyynnöstä osallistua kumppanuussopimuksen valmisteluun sekä toimintaan, joka liittyy toimien, erityisesti suurhankkeiden, rahoitusvälineiden sekä yksityisen ja julkisen sektorin kumppanuuksien valmisteluun.
2. Komissio voi kuulla EIP:tä ennen kumppanuussopimuksen tai ohjelmien hyväksymistä.
3. Komissio voi pyytää EIP:tä tarkastelemaan suurhankkeiden teknistä laatua sekä taloudellista ja rahoituksellista elinkelpoisuutta sekä avustamaan sitä käyttöön otettavien tai kehitettävien rahoitusvälineiden osalta.
4. Komissio voi tämän asetuksen säännösten täytäntöönpanon yhteydessä myöntää EIP:lle avustuksia tai palveluhankintasopimuksia, jotka koskevat usean vuoden kuluessa täytäntöön pantuja aloitteita. Näitä avustuksia tai palveluhankintasopimuksia koskeva unionin talousarviositoumus tehdään vuosittain.

II LUKU

Paikallisyhteisöjen omat kehittämishankkeet

28 artikla

Paikallisyhteisöjen omat kehittämishankkeet

1. Paikallisyhteisöjen omat kehittämishankkeet, joita kutsutaan Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston osalta LEADERin paikalliseksi kehittämiseksi,
 - (a) keskittyvät tiettyihin aluetasoa pienempiin yksiköihin;
 - (b) ovat paikallisyhteisön vetämiä ja toteutetaan käyttäen paikallisia toimintaryhmiä, jotka muodostuvat paikallisten yksityisten ja julkisten sosioekonomisten eturyhmien edustajista ja joiden päätöksenteossa julkisen sektorin tai yhdenkään yksittäisen eturyhmän osuus ei ole yli 49 prosenttia äänimäärästä;
 - (c) toteutetaan yhdenmukaisesti ja monialaisten, aluekohtaisten paikallisten kehittämisstrategioiden avulla;
 - (d) on suunniteltu ottaen huomioon paikalliset tarpeet ja mahdollisuudet ja sisältävät innovatiivisuutta paikallisissa oloissa, verkostoitumista ja tarvittaessa yhteistyötä.
2. Yhteisen strategiakehyksen rahastoista paikalliseen kehittämiseen myönnettävän tuen on oltava yhdenmukaista ja koordinoitua yhteisen strategiakehyksen rahastojen välillä. Tämä on varmistettava muun muassa koordinoimalla valmiuksien kehittäminen sekä paikallisten kehittämisstrategioiden ja paikallisten kehittämisryhmien valinta, hyväksyminen ja rahoittaminen.
3. Jos 29 artiklan 3 kohdan mukaisesti perustettu paikallisten kehittämisstrategioiden valintakomitea katsoo, että valitun paikallisen kehittämisstrategian täytäntöönpano edellyttää useamman kuin yhden rahaston tukea, voidaan nimetä päärahasto.
4. Päärahaston nimeämisen jälkeen toimintakustannukset sekä paikalliseen kehittämisstrategiaan liittyvät toiminnan edistämistä ja verkostoitumista koskevat toimenpiteet rahoitetaan yksinomaan päärahastosta.
5. Yhteisen strategiakehyksen rahastoista tuettava paikallinen kehittäminen on toteutettava ohjelman yhden tai useamman prioriteetin kautta.

29 artikla

Paikalliset kehittämisstrategiat

1. Paikallisen kehittämisstrategian on sisällettävä vähintään seuraavat osatekijät:

- (a) strategian kattaman kohdealueen ja väestömäärän määrittely;
 - (b) analyysi alueen kehittämistarpeista ja -mahdollisuuksista, mukaan lukien analyysi vahvuuksista, heikkouksista, mahdollisuuksista ja uhista;
 - (c) kuvaus strategiasta ja sen tavoitteista, kuvaus strategian yhtenäisyydestä ja innovatiivisuudesta ja tavoitteiden tärkeysjärjestys, mukaan lukien selkeät ja mitattavissa olevat tuotos- ja tulostavoitteet. Strategian on oltava johdonmukainen kaikkien mukana olevien yhteisen strategiakehyksen rahastojen asiaankuuluvien ohjelmien kanssa;
 - (d) kuvaus prosessista, jonka mukaisesti paikallisyhteisö on osallistunut strategian kehittämiseen;
 - (e) toimintasuunnitelma, josta käy ilmi, kuinka tavoitteet muunnetaan käytännön toimenpiteiksi;
 - (f) strategian hallintoa ja seuranta koskevien järjestelyjen kuvaus, jossa osoitetaan, että paikallisella toimintaryhmällä on valmiudet strategian täytäntöönpanoon, sekä kuvaus arviointiin liittyvistä erityisjärjestelyistä;
 - (g) strategian rahoitussuunnitelma, mukaan luettuna yhteisen strategiakehyksen rahastojen varojen suunniteltu jako.
2. Jäsenvaltioiden on määritettävä paikallisten kehittämishankkeiden valintaperusteet. Valintaperusteita voidaan vahvistaa rahastokohtaisissa säännöissä.
 3. Paikallisten kehittämisstrategioiden valinnasta vastaa komitea, jonka kyseiset ohjelmien hallintoviranomaiset ovat perustanut tähän tarkoitukseen.
 4. Kaikkien paikallisten kehittämisstrategioiden valinta ja hyväksyntä on saatava päätökseen viimeistään 31 päivänä joulukuuta 2015.
 5. Hallintoviranomaisen tekemässä päätöksessä paikallisen kehittämisstrategian hyväksymisestä on vahvistettava kunkin yhteisen strategiakehyksen rahaston rahoitusosuudet. Lisäksi siinä on vahvistettava kyseisten ohjelmien täytäntöönpanosta vastaavien viranomaisten tehtävät kaikkien strategiaan liittyvien täytäntöönpanotehtävien osalta.
 6. Siirretään komissiolle valta antaa 142 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, jotka koskevat 1 kohdan a alakohdassa tarkoitettua strategian kattaman kohdealueen ja väestömäärän määrittelemistä.

30 artikla

Paikalliset toimintaryhmät

1. Paikallisten toimintaryhmien on suunniteltava ja pantava täytäntöön paikalliset kehittämisstrategiat.

Jäsenvaltioiden on määriteltävä paikallisen toimintaryhmän ja kyseisten ohjelmien täytäntöönpanosta vastaavien viranomaisten tehtävät kaikkien strategiaan liittyvien täytäntöönpanotehtävien osalta.

2. Hallintoviranomaisen on varmistettava, että paikalliset toimintaryhmät joko valitsevat ryhmästä yhden kumppanin, joka toimii vetäjänä hallinnollisissa ja taloudellisissa asioissa, tai kuuluvat oikeudellisesti järjestettyyn yhteiseen rakenteeseen.
3. Paikallisten toimintaryhmien tehtäviin kuuluvat seuraavat:
 - (a) parantaa paikallisten toimijoiden valmiuksia kehittää ja panna täytäntöön toimia;
 - (b) suunnitella syrjimätön ja avoin valintamenettely ja toimien valintaperusteet siten, että vältetään eturistiriidat ja varmistetaan, että vähintään 50 prosenttia valintapäätöksiä tehtäessä annetuista äänistä on peräisin muilta kuin julkisen sektorin kumppaneilta, valintapäätöksiin on mahdollista hakea muutosta ja valinta on mahdollista suorittaa kirjallista menettelyä noudattaen;
 - (c) varmistaa, että toimia valittaessa noudatetaan paikallista kehittämisstrategiaa asettamalla ne tärkeysjärjestykseen sen mukaan, kuinka hyvin ne edistävät strategioiden tavoitteiden saavuttamista;
 - (d) laatia ja julkaista ehdotuspyyntöjä tai jatkuva hanke-ehdotusten jättämismenettely, mukaan lukien valintaperusteiden määrittely;
 - (e) ottaa vastaan tukihakemukset ja arvioida ne;
 - (f) valita toimet ja vahvistaa tuen määrä sekä tarvittaessa esittää ehdotukset elimelle, joka vastaa tukikelpoisuuden lopullisesta tarkistamisesta ennen hyväksyntää;
 - (g) seurata paikallisen kehittämisstrategian ja tuettavien toimien täytäntöönpanoa sekä toteuttaa paikalliseen kehittämisstrategiaan liittyviä erityisiä arviointitoimenpiteitä.

31 artikla

Yhteisen strategiakehyksen rahastoista paikalliseen kehittämiseen myönnettävä tuki

Paikalliseen kehittämiseen myönnettävä tuki sisältää

- (a) valmistelutuen kustannukset;
- (b) paikallisen kehittämisstrategian mukaisten toimien täytäntöönpanon;
- (c) paikallisen toimintaryhmän yhteistyön valmistelun ja täytäntöönpanon;

- (d) toimintakustannukset ja paikallisen kehittämisstrategian toiminnan edistämisen enintään 25 prosenttiin asti paikallisen kehittämisstrategian yhteydessä aiheutuneista julkisista kokonaismenoista.

IV OSASTO

RAHOITUSVÄLINEET

32 artikla

Rahoitusvälineet

1. Yhteisen strategiakehyksen rahastoja voidaan käyttää rahoitusvälineiden – kyseeseen tulevat myös rahastojen rahastot – tukemiseen ohjelmassa, jotta edistetään prioriteetin mukaisten erityisten tavoitteiden saavuttamista; tämän on perustuttava markkinoiden toimimattomuutta tai puutteellista investointitilannetta sekä investointitarpeita osoittavaan ennakkoarviointiin.

Rahoitusvälineitä voidaan yhdistää avustuksiin, korkotukiin ja takauspalkkiohyvityksiin. Siinä tapauksessa jokaisesta rahoitusmuodosta on pidettävä erillistä kirjanpitoa.

Siirretään komissiolle valta antaa 142 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, joissa vahvistetaan yksityiskohtaiset säännöt rahoitusvälineiden ennakkoarvioinnista ja loppukäyttäjille avustusten, korkotukien, takauspalkkiohyvitysten ja rahoitusvälineiden kautta annetun tuen yhdistämisestä ja annetaan menojen tukikelpoisuutta koskevat täydentävät erityissäännöt sekä säännöt siitä, minkä tyyppistä toimintaa ei tueta rahoitusvälineiden avulla.

2. Rahoitusvälineistä annetun tuen loppukäyttäjät voivat myös saada avustuksia tai muuta tukea ohjelmasta tai muusta välineestä, jota tuetaan unionin talousarviosta. Siinä tapauksessa jokaisesta rahoituslähteestä on pidettävä erillistä kirjanpitoa.
3. Luontoissuoritukset eivät ole tukikelpoisia menoja rahoitusvälineissä lukuun ottamatta maan tai kiinteistön muodossa annettuja luontoissuorituksia investointeihin, joiden tavoitteena on tukea sellaisia kaupunkialueiden kehittämis- tai elvyttämistoimia, joissa maa tai kiinteistö on osa investointia. Kyseiset maan tai kiinteistön muodossa annetut luontoissuoritukset ovat tukikelpoisia edellyttäen, että 59 artiklan edellytykset täyttyvät.

33 artikla

Rahoitusvälineiden täytäntöönpano

1. Pannessaan täytäntöön 32 artiklaa hallintoviranomaiset voivat antaa rahoitusta seuraaviin rahoitusvälineisiin:

- (a) unionin tasolla perustetut rahoitusvälineet, joita komissio hallinnoi suoraan tai välillisesti;
 - (b) kansallisella, alueellisella, valtioiden välisellä tai rajat ylittävällä tasolla perustetut rahoitusvälineet, joita hallinnoidaan hallintoviranomaisen toimesta tai sen vastuulla.
2. Edellä 1 kohdan a alakohdassa tarkoitettuihin rahoitusvälineisiin sovelletaan varainhoitoasetuksen VIII osastoa. Yhteisen strategiakehyksen rahastoista 1 kohdan a alakohdan mukaisiin rahoitusvälineisiin osoitetut rahoitusosuudet on vietävä erillisille tileille ja käytettävä asianomaisten yhteisen strategiakehyksen rahastojen tavoitteiden mukaisesti tukemaan sellaisia toimenpiteitä ja loppukäyttäjiä, jotka ovat kyseisten rahoitusosuuksien lähteenä olevan ohjelman tai ohjelmien mukaisia.
3. Kun kyseessä ovat edellä olevan 1 kohdan b alakohdan mukaiset rahoitusvälineet, hallintoviranomainen voi antaa rahoitusta seuraaviin:
- (a) rahoitusvälineet, jotka täyttävät ne vakioehdot ja -edellytykset, jotka komissio on vahvistanut täytäntöönpanosäädöksillä 143 artiklan 3 kohdassa tarkoitettua tarkastelumenettelyä noudattaen;
 - (b) jo olemassa olevat tai vastaperustetut rahoitusvälineet, jotka on erityisesti kehitetty asetetun tavoitteen saavuttamista varten ja jotka ovat sovellettavien unionin ja kansallisten sääntöjen mukaisia.
- Komissio hyväksyy delegoiduilla säädöksillä 142 artiklan mukaisesti erityissäännöt, jotka koskevat b alakohdassa tarkoitettuja tietyn tyyppisiä rahoitusvälineitä sekä tuotteita, joita kyseisillä välineillä voidaan tuottaa.
4. Tukiessaan 1 kohdan b alakohdassa tarkoitettuja rahoitusvälineitä hallintoviranomainen voi
- (a) sijoittaa sellaisten olemassa olevien tai vastaperustettujen – myös muista yhteisen strategiakehyksen rahastoista rahoitettujen – oikeussubjektien pääomaan, jotka panevat täytäntöön asianomaisten yhteisen strategiakehyksen rahastojen tavoitteiden mukaisia rahoitusvälineitä ja jotka toteuttavat täytäntöönpanotehtäviä; tällaisiin investointeihin voidaan osoittaa tukea ainoastaan sen verran kuin tämän asetuksen tavoitteiden mukaisten uusien rahoitusvälineiden täytäntöönpanoon tarvitaan; tai
 - (b) siirtää täytäntöönpanotehtävät
 - i) Euroopan investointipankille;
 - ii) kansainvälisille rahoituslaitoksille, joissa jäsenvaltio on osakkaana, tai jäsenvaltiossa perustetuille rahoituslaitoksille, joiden tavoitteena on yleisen edun edistäminen julkisen viranomaisen valvonnassa ja jotka valitaan sovellettavien unionin ja kansallisten sääntöjen mukaisesti;

- iii) sovellettavien unionin ja kansallisten sääntöjen mukaisesti valitulle julkis- tai yksityisoikeudelliselle yhteisölle;
- (c) toteuttaa täytäntöönpanotehtävät suoraan, kun kyseiset rahoitusvälineet koostuvat yksinomaan lainoista tai takuista.

Siirretään komissiolle valta antaa 142 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, joissa vahvistetaan säännöt rahoitussopimuksista, täytäntöönpanotehtäviä suorittavien yhteisöjen asemasta ja vastuualueesta sekä hallinnointikustannuksista ja -korvauksista tai -palkkioista.

5. Kun 4 kohdan b alakohdan i ja ii alakohdassa tarkoitettujen yhteisöjen panevat rahoitusvälineitä täytäntöön rahastojen avulla, ne voivat siirtää osan täytäntöönpanotehtävistä edelleen rahoituksenvälittäjille sillä edellytyksellä, että kyseiset yhteisöt varmistavat omalla vastuullaan, että rahoituksenvälittäjät täyttävät varainhoitoasetuksen 57 artiklassa ja 131 artiklan 1, 1 a ja 3 kohdassa säädetyt vaatimukset. Rahoituksenvälittäjät on valittava avointen, läpinäkyvien, oikeasuhteisten ja syrjimättömien menettelyjen avulla, eturistiriitoja välttämällä.
6. Edellä 4 kohdan b alakohdassa tarkoitettujen yhteisöjen, joille täytäntöönpanotehtäviä on siirretty, voivat avata varainhoitotilejä omissa nimissään ja hallintoviranomaisen puolesta. Näillä varainhoitotileillä olevien varojen hoitamisessa on noudatettava moitteettoman varainhoidon periaatetta ja asianmukaisia vakavaraisuussääntöjä, ja kyseisten varojen likviditeetin on oltava riittävä.
7. Siirretään komissiolle valta antaa 142 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, joissa vahvistetaan yksityiskohtaiset säännöt erityisvaatimuksista, jotka koskevat täytäntöönpanotehtävien suorittamiseksi saaneiden yhteisöjen hallinnoimien varojen siirtämistä ja hallinnointia sekä varojen muuntamista euron ja kansallisten valuuttojen välillä.

34 artikla

Tiettyjen rahoitusvälineiden täytäntöönpano

1. Jäljempänä olevan 64 artiklan mukaisesti hyväksytyt elimet eivät saa tarkastaa paikan päällä sellaisia toimia, jotka käsittävät 33 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesti täytäntöön pantuja rahoitusvälineitä. Ne saavat säännöllisin väliajoin tarkastuskertomuksia elimiltä, joille kyseisten rahoitusvälineiden täytäntöönpano on siirretty.
2. Ohjelmien tarkastuksesta vastaavat elimet eivät saa tarkastaa sellaisia toimia, jotka käsittävät 33 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesti täytäntöön pantuja rahoitusvälineitä, eivätkä kyseisiin rahoitusvälineisiin liittyviä hallinto- ja valvontajärjestelmiä. Ne saavat säännöllisin väliajoin tarkastuskertomuksia tarkastajilta, jotka on nimetty kyseisten rahoitusvälineiden perustamisesta tehdyissä sopimuksissa.

3. Siirretään komissiolle valta antaa 142 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, jotka koskevat 33 artiklan 1 kohdan a alakohdan ja 33 artiklan 4 kohdan b alakohdan i, ii ja iii alakohdan mukaisesti täytäntöön pantujen rahoitusvälineiden hallinto- ja valvontajärjestelyjä.

35 artikla

Rahoitusvälineiden menoja sisältävät maksupyynnot

1. Edellä 33 artiklan 1 kohdan a alakohdassa tarkoitettuja rahoitusvälineitä koskevien maksupyyntöjen on sisällettävä ja niissä on erikseen ilmoitettava rahoitusvälineeseen maksetun tuen kokonaismäärä.
2. Kun kyseessä ovat 33 artiklan 1 kohdan b alakohdassa tarkoitettut, 33 artiklan 4 kohdan a ja b alakohdan mukaisesti täytäntöön pannut rahoitusvälineet, niitä koskevassa maksupyynnössä esitetyn tukikelpoisten menojen kokonaismäärän on sisällettävä ja siinä on erikseen ilmoitettava se tuen kokonaismäärä, joka on maksettu tai joka odotetaan maksettavan kyseiseen rahoitusvälineeseen loppukäyttäjiin tehtäviä investointeja varten, jotka on suoritettava ennalta määritettynä, enintään kahden vuoden ajanjaksona, hallinnointikustannukset ja -korvaukset tai -palkkiot mukaan luettuina.
3. Edellä olevan 2 kohdan mukaisesti määritettyä määrää on mukautettava myöhemmissä maksupyynnöissä, jotta voidaan ottaa huomioon kyseiseen rahoitusvälineeseen aiemmin maksetun tukimäärän sekä loppukäyttäjiin tosiasiallisesti investoitujen määrien ero, maksetut hallinnointikustannukset ja -korvaukset tai -palkkiot mukaan luettuina. Nämä määrät on ilmoitettava maksupyynnössä erikseen.
4. Kun kyseessä ovat 33 artiklan 1 kohdan b alakohdassa tarkoitettut, 33 artiklan 4 kohdan c alakohdan mukaisesti täytäntöön pannut rahoitusvälineet, maksupyyntöön on sisällytettävä niiden maksujen kokonaismäärä, jotka hallintoviranomainen on suorittanut loppukäyttäjiin tehtäviä investointeja varten. Nämä määrät on ilmoitettava maksupyynnössä erikseen.
5. Siirretään komissiolle valta antaa delegoiduilla säädöksillä 142 artiklan mukaisesti erityissäännöt, jotka koskevat rahoitusvälineisiin tehtäviä maksuja ja maksujen peruuttamista sekä mahdollisia maksupyyntöihin liittyviä seurauksia.

36 artikla

Tukikelpoiset menot ohjelman päättyessä

1. Ohjelman päättyessä rahoitusvälineen tukikelpoisiksi menoiksi katsotaan rahoitusvälineestä 55 artiklan 2 kohdassa mainittuna tukikelpoisuusaikana tosiasiallisesti maksettu tai, takuurahastojen tapauksessa, sidottu kokonaismäärä, joka vastaa seuraavia eriä:
 - (a) loppukäyttäjille suoritettut maksut;

- (b) sekä voimassa oleviin että jo erääntyneisiin takauksopimuksiin sidotut varat tappioihin liittyvien mahdollisten takausvaateiden täyttämiseksi; tämä erä lasketaan ennalta tehtävän varovaisen riskinarvioinnin mukaisesti, ja se kattaa suuren määrän uusia lainoja tai muita riskirahoitusvälineitä loppukäyttäjiin tehtäviä uusia investointeja varten;
 - (c) rahoitusvälineisiin yhdistettynä käytetyt pääomitetut korkotuet tai takauspalkkiohyvitykset, jotka tulevat maksettaviksi enintään kymmenen vuoden ajalta 55 artiklan 2 kohdassa vahvistetun tukikelpoisuusajan jälkeen ja jotka maksetaan kyseistä tarkoitusta varten perustetulle sulkutilille; ne maksetaan tosiasiallisesti 55 artiklan 2 kohdassa vahvistetun tukikelpoisuusajan jälkeen, mutta ne koskevat lainoja tai muita riskirahoitusvälineitä, jotka on maksettu loppukäyttäjiin tehtyjä investointeja varten 55 artiklan 2 kohdassa mainittuna tukikelpoisuusaikana;
 - (d) korvaus aiheutuneista hallinnointikustannuksista tai rahoitusvälineen hallinnointikorvausten tai -palkkioiden maksu.
2. Kun kyseessä ovat oman pääoman ehtoiset välineet ja mikroluotot, ne pääomitetut hallinnointikustannukset taikka -korvaukset tai -palkkiot, jotka tulevat maksettaviksi enintään viiden vuoden ajalta 55 artiklan 2 kohdassa vahvistetun tukikelpoisuusajan jälkeen loppukäyttäjiin mainittuna tukikelpoisuusaikana tehtyjen investointien osalta ja joihin ei voida soveltaa 37 ja 38 artiklan säännöksiä, voidaan katsoa tukikelpoisiksi menoiksi, kun ne maksetaan kyseistä tarkoitusta varten perustetulle sulkutilille.
3. Edellä olevan 1 ja 2 kohdan mukaisesti määritetyt tukikelpoiset menot eivät saa ylittää seuraavien erien summaa:
- i) yhteisen strategiakehyksen rahastoista rahoitusvälineeseen maksetun tuen kokonaismäärä; ja
 - ii) vastaava kansallinen osarahoitus.
4. Siirretään komissiolle valta antaa 142 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, jotka koskevat korkotuen ja takauspalkkiohyvitysten vuotuisten maksuerien pääomittamista koskevan järjestelmän perustamista.

37 artikla

Yhteisen strategiakehyksen rahastoista rahoitusvälineisiin maksetusta tuesta syntyvät korko- ja muut tuotot

1. Yhteisen strategiakehyksen rahastoista rahoitusvälineisiin maksettu tuki on talletettava korolliselle tilille rahoituslaitoksessa, jonka kotipaikka sijaitsee jäsenvaltiossa, tai se on sijoitettava väliaikaisesti moitteettoman varainhoidon periaatteen mukaisesti.
2. Yhteisen strategiakehyksen rahastoista rahoitusvälineisiin maksetusta tuesta johtuvat korko- ja muut tuotot on käytettävä samoihin tarkoituksiin kuin saman

rahoitusvälineen yhteydessä yhteisen strategiakehyksen rahastoista maksettu alkuperäinen tuki.

3. Hallintoviranomaisen on huolehdittava, että korko- ja muiden tuottojen käytöstä pidetään asianmukaisesti kirjaa.

38 artikla

Yhteisen strategiakehyksen rahastoista maksetusta tuesta johtuvien varojen uudelleenkäyttö ohjelman päättämiseen asti

1. Rahoitusvälineisiin takaisin maksetut, yhteisen strategiakehyksen rahastojen tuesta johtuvat pääomavarat, jotka saadaan investoinneista tai takauksopimuksiin sidottujen varojen vapautumisesta, on käytettävä uudelleen samojen tai muiden rahoitusvälineiden kautta tehtäviin uusiin investointeihin ohjelman tai ohjelmien tavoitteiden mukaisesti.
2. Tuotot ja muut tulot, kuten korot, takauspalkkiot, osingot, pääomatulo tai muut investoinneista saadut tulot, jotka johtuvat yhteisen strategiakehyksen rahastoista rahoitusvälineeseen maksetusta tuesta, on käytettävä tapauksen mukaan seuraaviin tarkoituksiin enintään tarvittun määrän suuruisena:
 - (a) korvaus aiheutuneista hallinnointikustannuksista ja rahoitusvälineen hallinnointikorvausten tai -palkkioiden maksu;
 - (b) erityiskorvaus sellaisille markkinataloussijoittajaperiaatteen mukaisesti toimiville investoijille, jotka antavat yhteisen strategiakehyksen rahastoista rahoitusvälineeseen maksetun tuen vastineeksi käyttöön varoja tai tekevät yhteisinvestointeja loppukäyttäjien tasolla;
 - (c) samojen tai muiden rahoitusvälineiden kautta tehtävät uudet investoinnit, jotka vastaavat ohjelman tai ohjelmien tavoitteita.
3. Hallintoviranomaisen on huolehdittava, että 1 ja 2 kohdassa tarkoitettujen varojen ja tuottojen käytöstä pidetään asianmukaisesti kirjaa.

39 artikla

Jäljelle jääneiden varojen käyttö ohjelman päättämisen jälkeen

Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että pääomavarat sekä tuotot ja muut tulot, jotka johtuvat yhteisen strategiakehyksen rahastoista rahoitusvälineisiin maksetusta tuesta, käytetään ohjelman tavoitteiden mukaisesti vähintään kymmenen vuoden aikana ohjelman päättämisestä.

Rahoitusvälineiden täytäntöönpanoa koskeva kertomus

1. Hallintoviranomaisen on lähetettävä komissiolle vuotuisen täytäntöönpanokertomuksen liitteenä erityiskertomus toimista, joihin sisältyy rahoitusvälineitä.
2. Edellä olevassa 1 kohdassa tarkoitetun kertomuksen on sisällettävä kustakin rahoitusvälineestä seuraavat tiedot:
 - (a) tiedot ohjelmasta ja prioriteetista, johon perustuen yhteisen strategiakehyksen rahastojen tuki myönnetään;
 - (b) rahoitusvälineen ja täytäntöönpanojärjestelyjen kuvaus;
 - (c) tiedot elimistä, joille täytäntöönpanotehtäviä on siirretty;
 - (d) komissiolle toimitettuihin maksupyyntöihin sisältyvän, rahoitusvälineeseen maksetun tuen kokonaismäärä ohjelman, prioriteetin tai toimenpiteen mukaan jaoteltuna;
 - (e) komissiolle toimitettuihin maksupyyntöihin sisältyvän, rahoitusvälineestä loppukäyttäjille maksetun tai takaussopimuksiin sidotun tuen kokonaismäärä ohjelman, prioriteetin tai toimenpiteen mukaan jaoteltuna;
 - (f) rahoitusvälineen tuottamat tulot ja rahoitusvälineeseen suoritettut takaisinmaksut;
 - (g) rahoitusvälineen avulla toteutettujen investointien kerrannaisvaikutukset sekä investointien ja osuuksien arvo;
 - (h) rahoitusvälineen osuus kyseisen ohjelman ja prioriteetin indikaattorien saavuttamisessa.
3. Komissio hyväksyy 143 artiklan 3 kohdassa tarkoitettua tarkastelumenettelyä noudattaen täytäntöönpanosäädöksellä yhdenmukaiset edellytykset, jotka koskevat seurantaa ja seurantatietojen toimittamista komissiolle, myös 33 artiklan 1 kohdan a alakohdassa tarkoitettujen rahoitusvälineiden osalta.

V OSASTO

SEURANTA JA ARVIOINTI

I LUKU

Seuranta

I JAKSO

OHJELMIEN SEURANTA

41 artikla

Seurantakomitea

1. Jäsenvaltion on perustettava ohjelman täytäntöönpanon seurantaan varten komitea yhteisymmärryksessä hallintoviranomaisen kanssa kolmen kuukauden kuluessa päivästä, jona ohjelman hyväksymisestä annettu päätös on annettu tiedoksi jäsenvaltiolle.

Jäsenvaltio voi perustaa yhden seurantakomitean yhteisen strategiakehyksen rahastoista osarahoitettuja ohjelmia varten.

2. Kukin seurantakomitea laatii ja vahvistaa työjärjestyksensä.

42 artikla

Seurantakomitean kokoonpano

1. Seurantakomitea koostuu hallintoviranomaisen ja mahdollisten välittävien elinten edustajista sekä kumppaneiden edustajista. Kullakin seurantakomitean jäsenellä on äänioikeus.

Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteeseen kuuluvan ohjelman seurantakomiteassa on oltava edustajia myös mahdollisista kyseiseen ohjelmaan osallistuvista kolmansista maista.

2. Komissio osallistuu seurantakomitean työhön neuvonantajan ominaisuudessa.
3. Jos EIP osallistuu ohjelmaan, se voi osallistua seurantakomitean työhön neuvonantajan ominaisuudessa.
4. Seurantakomitean puheenjohtajana toimii jäsenvaltion tai hallintoviranomaisen edustaja.

Seurantakomitean tehtävät

1. Seurantakomitean on kokoonnettava vähintään kerran vuodessa, ja sen on tarkastettava ohjelman täytäntöönpanoa ja ohjelmalle asetettujen tavoitteiden saavuttamisessa tapahtunutta edistystä. Tarkastelua suorittaessaan sen on otettava huomioon taloudelliset tiedot, yhteiset indikaattorit ja ohjelmakohtaiset indikaattorit, myös tulosindikaattoreiden muutokset ja määrällisten tavoitteiden saavuttamisessa tapahtunut edistys, sekä tuloskehyksessä määritetyt välitavoitteet.
2. Seurantakomitean on tarkastettava yksityiskohtaisesti kaikkia ohjelman tuloksellisuuteen vaikuttavia tekijöitä.
3. Seurantakomiteaa on kuultava kaikista ohjelmaa koskevista hallintoviranomaisen esittämistä muutosehdotuksista, ja sen on annettava niistä lausunto.
4. Seurantakomitea voi antaa hallintoviranomaiselle suosituksia ohjelman täytäntöönpanosta ja sen arvioinnista. Sen on seurattava antamiensa suositusten pohjalta toteutettuja toimenpiteitä.

Täytäntöönpanokertomukset

1. Jäsenvaltioiden on toimitettava komissiolle ohjelmaa koskeva vuotuinen täytäntöönpanokertomus edelliseltä varainhoitovuodelta vuodesta 2016 vuoden 2022 loppuun asti.

Jäsenvaltioiden on toimitettava ohjelmaa koskeva lopullinen täytäntöönpanokertomus viimeistään 30 päivänä syyskuuta 2023 EAKR:n, ESR:n ja koheesiorahaston osalta sekä vuotuinen täytäntöönpanokertomus Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja Euroopan meri- ja kalatalousrahaston osalta.
2. Vuotuisissa täytäntöönpanokertomuksissa on esitettävä tietoja ohjelman ja sen prioriteettien täytäntöönpanosta ottaen huomioon taloudelliset tiedot, yhteiset indikaattorit ja ohjelmakohtaiset indikaattorit ja määrälliset tavoitteet, myös tulosindikaattoreiden muutokset, sekä tuloskehyksessä määritetyt välitavoitteet. Toimitettujen tietojen on liityttävä kokonaisuudessaan toteutettuja toimia ja myös tiettyjä valittuja toimia kuvaavien indikaattoreiden arvoihin. Niissä on myös esitettävä ennakkoehtojen täyttämiseksi toteutetut toimenpiteet ja kaikki ohjelman tuloksellisuuteen vaikuttavat kysymykset sekä toteutetut oikaisutoimenpiteet.
3. Vuonna 2017 toimitettavassa vuotuisessa täytäntöönpanokertomuksessa on esitettävä ja arvioitava 2 kohdassa esitetyt tiedot sekä ohjelman tavoitteiden saavuttamisessa tapahtunut edistys ottaen huomioon myös yhteisen

strategiakehyksen rahastojen vaikutus tulosindikaattoreiden muutoksiin, jos saatavilla on arviointeihin perustuvaa näyttöä. Siinä on myös arvioitava 6, 7 ja 8 artiklassa vahvistettujen periaatteiden huomioon ottamiseen tähtäävien toimien toteuttamista sekä raportoitava ilmastonmuutosta koskeviin tavoitteisiin käytetystä tuesta.

4. Vuonna 2019 toimitettavan vuotuisen täytäntöönpanokertomuksen sekä yhteisen strategiakehyksen rahastoja käsittelevän lopullisen täytäntöönpanokertomuksen on 2 ja 3 kohdassa esitettyjen tietojen ja arviointien lisäksi sisällettävä tietoja ja arviointeja siitä, miten ohjelman tavoitteiden saavuttamisessa on edistytty ja miten ohjelma on edistänyt älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian toteutusta.
5. Edellä 1–4 kohdassa tarkoitetut lopulliset täytäntöönpanokertomukset katsotaan hyväksyttäväksi, jos ne sisältävät kaikki kyseisissä kohdissa vaaditut tiedot. Komissio ilmoittaa jäsenvaltiolle viidentoista työpäivän kuluessa vuotuisen täytäntöönpanokertomuksen vastaanottamispäivästä hyväksynnän epäämisestä; muussa tapauksessa kertomus katsotaan hyväksyttäväksi.
6. Komissio tarkastelee vuotuisia täytäntöönpanokertomuksia ja ilmoittaa jäsenvaltiolle huomautuksensa kahden kuukauden kuluessa vuotuisen täytäntöönpanokertomuksen vastaanottamisesta ja viiden kuukauden kuluessa lopullisen kertomuksen vastaanottamisesta. Jos komissio ei esitä huomautuksia näissä määräajoissa, kertomus katsotaan hyväksytyksi.
7. Komissio voi antaa suosituksia ohjelman täytäntöönpanoon vaikuttavien kysymysten ratkaisemiseksi. Jos tällaisia suosituksia annetaan, hallintoviranomaisen on ilmoitettava komissiolle toteutetuista oikaisutoimenpiteistä kolmen kuukauden kuluessa.
8. Vuotuisten ja lopullisten täytäntöönpanokertomusten sisällöstä julkaistaan yleistajuinen tiivistelmä.

45 artikla

Vuotuinen arviointikokous

1. Vuodesta 2016 vuoden 2022 loppuun ulottuvana aikana järjestetään vuosittain komission ja kunkin jäsenvaltion välillä vuotuinen arviointikokous, jossa tarkastellaan jokaisen ohjelman tuloksellisuutta ottaen soveltuvien osien huomioon vuotuinen täytäntöönpanokertomus sekä komission huomautukset ja suositukset.
2. Vuotuisessa arviointikokouksessa voidaan käsitellä useampaa kuin yhtä ohjelmaa. Vuosina 2017 ja 2019 vuotuisessa arviointikokouksessa käsitellään kaikkia asianomaisen jäsenvaltion ohjelmia ja otetaan lisäksi huomioon jäsenvaltion kyseisinä vuosina 46 artiklan mukaisesti toimittamat edistymiskertomukset.

3. Jäsenvaltio ja komissio voivat sopia, että ohjelmaa käsittelevä vuotuinen arviointikokous jätetään järjestämättä jonakin vuonna, vuosia 2017 ja 2019 lukuun ottamatta.
4. Vuotuisen arviointikokouksen puheenjohtajana toimii komissio.
5. Jäsenvaltion on varmistettava, että komission kokouksessa esittämien huomioiden seurauksena toteutetaan asiamukaisia jatkotoimia.

II JAKSO

STRATEGINEN TOTEUTUMINEN

46 artikla

Edistymiskertomus

1. Jäsenvaltion on toimitettava komissiolle viimeistään 30 päivänä kesäkuuta 2017 kumppanuussopimuksen täytäntöönpanoa koskeva edistymiskertomus 31 päivästä joulukuuta 2016 ja viimeistään 30 päivänä kesäkuuta 2019 vastaava kertomus 31 päivästä joulukuuta 2018.
2. Edistymiskertomuksen on sisällettävä tietoja ja arviointeja seuraavista:
 - (a) jäsenvaltiossa kumppanuussopimuksen hyväksymisen jälkeen tapahtuneet kehittämistarpeiden muutokset;
 - (b) edistyminen älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian tavoitteiden saavuttamisessa etenkin verrattuna kullekin ohjelmalle tuloskehyksessä asetettuihin välitavoitteisiin sekä tukeen, joka on käytetty ilmastonmuutosta koskeviin tavoitteisiin;
 - (c) onko kumppanuussopimuksen hyväksymispäivänä täyttämättä olleiden ennakkoehtojen täyttämiseksi toteutetut toimenpiteet toteutettu hyväksytyn aikataulun mukaisesti;
 - (d) niiden mekanismien täytäntöönpano, joilla varmistetaan koordinointi yhteisen strategiakehyksen rahastojen ja muiden unionin ja kansallisten rahoitusvälineiden välillä sekä EIP:n kanssa;
 - (e) edistyminen ensisijaisille yhteistyöaloille asetettujen tavoitteiden saavuttamisessa;
 - (f) toteutetut toimenpiteet, joilla lisätään jäsenvaltioiden viranomaisten ja tapauksen mukaan tuensaajien valmiuksia hallinnoida ja käyttää yhteisen strategiakehyksen rahastoja;
 - (g) tuensaajien hallinnollisen rasituksen vähentämiseksi suunnitellut toimenpiteet ja vastaavat tavoitteet ohjelmissa;

- (h) edellä 5 artiklassa tarkoitettujen kumppaneiden asema kumppanuussopimuksen täytäntöönpanossa.
3. Jos komissio kolmen kuukauden kuluessa edistymiskertomuksen toimittamispäivästä tekee päätelmän, jonka mukaan toimitetut tiedot ovat puutteellisia tai epäselviä, se voi pyytää jäsenvaltiolta lisätietoja. Jäsenvaltion on toimitettava pyydetyt tiedot komissiolle kolmen kuukauden kuluessa ja tarkistettava edistymiskertomusta tarpeen mukaan.
 4. Komissio laatii vuosina 2017 ja 2019 strategisen kertomuksen, jossa esitetään yhteenveto jäsenvaltioiden edistymiskertomuksista, ja toimittaa kertomuksen Euroopan parlamentille, neuvostolle, talous- ja sosiaalikomitealle sekä alueiden komitealle.
 5. Komissio sisällyttää vuosina 2018 ja 2020 kevään Eurooppa-neuvostolle antamaansa vuosikertomukseen yhteenvedon strategisesta kertomuksesta ja erityisesti edistymisestä älykästä, kestäväää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian tavoitteiden saavuttamisessa.

II LUKU

Arviointi

47 artikla

Yleiset säännökset

1. Arviointeja tehdään ohjelmien suunnittelun ja täytäntöönpanon parantamiseksi sekä ohjelmien vaikuttavuuden, tehokkuuden ja vaikutusten arvioimiseksi. Ohjelmien vaikutukset on arvioitava asianomaisten yhteisen strategiakehyksen rahastojen tehtävien mukaisesti käyttäen tapauksen mukaan vertailuperusteina älykästä, kestäväää ja osallistavaa kasvua koskevaa unionin strategiaa³², bruttokansantuotetta (BKT) ja työttömyyttä.
2. Jäsenvaltioiden on annettava käyttöön arviointien toteuttamiseksi tarvittavat resurssit ja huolehdittava, että käytössä on menettelyjä, joilla tuotetaan ja kerätään arviointeja varten tarvittavat tiedot, myös yhteisiin indikaattoreihin sekä tapauksen mukaan ohjelmakohtaisiin indikaattoreihin liittyvät tiedot.
3. Arvioinnit on annettava sellaisten asiantuntijoiden tehtäväksi, jotka ovat toiminnallisesti riippumattomia ohjelman täytäntöönpanosta vastaavista viranomaisista. Komissio antaa ohjeita arviointien suorittamistavasta.
4. Kaikki arvioinnit julkaistaan kokonaisuudessaan.

³² Viite: EU2020-strategian yleistavoitteet.

Ennakkoarviointi

1. Jäsenvaltioiden on tehtävä ennakkoarviointeja kunkin ohjelman suunnittelun parantamiseksi.
2. Ennakkoarvioinnit on tehtävä ohjelmien valmistelusta vastaavan viranomaisen vastuulla. Ne on esitettävä komissiolle samanaikaisesti kuin ohjelma, ja mukaan on liitettävä tiivistelmä. Rahastokohtaisissa säännöissä voidaan vahvistaa kynnysarvoja, joiden alittuessa ennakkoarviointi voidaan yhdistää toisen ohjelman arviointiin.
3. Ennakkoarvioinneissa arvioidaan
 - (a) älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian edistäminen ottaen huomioon valitut temaattiset tavoitteet ja prioriteetit sekä kansalliset ja alueelliset tarpeet;
 - (b) ehdotetun ohjelman tai toiminnan sisäinen johdonmukaisuus ja suhde muihin asiaan liittyviin välineisiin;
 - (c) talousarviomäärärahojen jaon ja ohjelman tavoitteiden keskinäinen vastaavuus;
 - (d) ohjelmille valittujen temaattisten tavoitteiden, prioriteettien ja vastaavien tavoitteiden johdonmukaisuus yhteisen strategiakehyksen, kumppanuussopimuksen ja perussopimuksen 121 artiklan 2 kohdan mukaisesti annettujen maakohtaisten suositusten sekä neuvoston perussopimuksen 148 artiklan 4 kohdan mukaisesti antamien suositusten kanssa;
 - (e) ehdotettujen ohjelman indikaattorien relevanssi ja selkeys;
 - (f) miten odotetut tuotokset vaikuttavat tuloksiin;
 - (g) ovatko indikaattoreille asetetut määrälliset tavoitteet realistiset ottaen huomioon suunniteltu yhteisen strategiakehyksen rahastoista maksettava tuki;
 - (h) ehdotetun tukimuodon perusteet;
 - (i) henkilöstöresurssien ja hallinnollisten valmiuksien riittävyys ohjelman hallintoon;
 - (j) ohjelman seuranta ja arviointien suorittamiseen tarvittavien tietojen keräämistä varten tarkoitettujen menettelyjen soveltuvuus;
 - (k) tuloskehykseen valittujen välitavoitteiden soveltuvuus;
 - (l) naisten ja miesten yhtäläisten mahdollisuuksien edistämistä sekä syrjinnän torjumista koskevien suunniteltujen toimenpiteiden riittävyys;

- (m) suunniteltujen kestävää kehitystä tukevien toimenpiteiden riittävyys.
4. Ennakoarviointiin on tarvittaessa sisällytettävä strategisen ympäristöarvioinnin vaatimukset, jotka on vahvistettu tiettyjen suunnitelmien ja ohjelmien ympäristövaikutusten arvioinnista 27 päivänä kesäkuuta 2001 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2001/42/EY³³ täytäntöönpanon myötä.

49 artikla

Arviointi ohjelmakauden aikana

1. Hallintoviranomaisen on laadittava jokaiselle ohjelmalle arviointisuunnitelma ja esitettävä se rahastokohtaisten sääntöjen mukaisesti.
2. Jäsenvaltioiden on varmistettava riittävät arviointivalmiudet.
3. Hallintoviranomaisten on ohjelmakauden aikana toteutettava kunkin ohjelman osalta arviointeja, myös vaikuttavuuden, tehokkuuden ja vaikutusten arviointeja, arviointisuunnitelman perusteella. Ohjelmakauden aikana on vähintään kerran tehtävä arviointi, jossa tarkastellaan, miten yhteisen strategiakehyksen rahastoista maksettu tuki on edistänyt kunkin prioriteetin mukaisia tavoitteita. Kaikkia arviointeja tarkastellaan seurantakomiteassa, ja ne toimitetaan komissiolle.
4. Komissio voi toteuttaa oma-aloitteisesti ohjelmien arviointeja.

50 artikla

Jälkiarviointi

Komissio tai jäsenvaltiot tekevät jälkiarviointeja tiiviissä yhteistyössä. Jälkiarvioinneissa tarkastellaan yhteisen strategiakehyksen rahastojen vaikuttavuutta ja tehokkuutta sekä niiden vaikutuksia älykästä, kestävää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian toteuttamiseen rahastokohtaisissa säännöissä vahvistettujen erityisten vaatimusten mukaisesti. Jälkiarviointit on suoritettava loppuun 31 päivään joulukuuta 2023 mennessä.

³³ EYVL L 197, 21.7.2001, s. 30.

VI OSASTO

TEKNINEN TUKI

51 artikla

Komission aloitteesta annettava tekninen tuki

1. Yhteisen strategiakehyksen rahastoista voidaan komission aloitteesta tai puolesta tukea tämän asetuksen täytäntöönpanoon tarvittavia valmistelua, seurantaa, hallinnollista ja teknistä tukea, arviointia, tarkastuksia ja valvontaa koskevia toimenpiteitä.

Nämä toimenpiteet voivat sisältää ainakin seuraavat:

- (a) hankkeiden valmisteluun ja arviointiin myönnettävä tuki, myös EIP:n kanssa;
- (b) institutionaalisten ja hallinnollisten valmiuksien lisäämiseen myönnettävä tuki yhteisen strategiakehyksen rahastojen hallinnon vaikuttavuuden parantamiseksi;
- (c) tutkimukset, jotka liittyvät yhteisen strategiakehyksen rahastojen koskevaan komission raportointiin sekä koheesiokertomukseen;
- (d) yhteisen strategiakehyksen rahastojen analysointiin, hallinnointiin, seurantaan, tiedonvaihtoon ja täytäntöönpanoon liittyvät toimenpiteet sekä toimenpiteet, jotka liittyvät valvontajärjestelmien sekä teknisen ja hallinnollisen tuen täytäntöönpanoon;
- (e) yhteisen strategiakehyksen rahastojen nykyistä ja tulevaa toimintaa käsittelevät arvioinnit, asiantuntijaraportit, tilastot ja selvitykset, myös yleisluonteiset; tarvittaessa EIP voi toteuttaa nämä;
- (f) toimet tietojen levittämiseksi, verkottumisen tukemiseksi, viestintätoimien toteuttamiseksi, tietoisuuden lisäämiseksi sekä yhteistyön ja kokemusten vaihdon edistämiseksi, myös kolmansien maiden kanssa. Jotta varmistetaan tehokkaampi yleisölle suunnattu viestintä ja vahvempi synergia komission aloitteesta toteutettujen viestintätoimien välillä, tämän asetuksen mukaisille viestintätoimille kohdennetuilla määrärahoilla on tuettava myös toimielinten tiedotustoimintaa, joka koskee Euroopan unionin poliittisia prioriteetteja siltä osin kuin ne liittyvät tämän asetuksen yleisiin tavoitteisiin;
- (g) hallinnoinnissa, seurannassa, tarkastuksessa, valvonnassa ja arvioinnissa käytettävien sähköisten tietojärjestelmien käyttöönotto, toiminta ja keskinäiset yhteydet;

- (h) toimenpiteet arviointimenetelmien ja arviointikäytäntöjä koskevan tiedonvaihdon parantamiseksi;
- (i) tarkastuksiin liittyvät toimenpiteet;
- (j) kansallisten ja alueellisten valmiuksien lisääminen seuraavilla aloilla: investointisuunnittelu, tarpeiden arviointi, valmistelu sekä rahoitusvälineiden, yhteisten toimintasuunnitelmien ja suurhankkeiden, myös EIP:n kanssa toteutettavien yhteisten aloitteiden, suunnittelu ja täytäntöönpano.

52 artikla

Jäsenvaltioiden aloitteesta annettava tekninen tuki

1. Yhteisen strategiakehyksen rahastoista voidaan jäsenvaltioiden aloitteesta rahoittaa toimenpiteitä, jotka liittyvät valmisteluun, hallinnointiin, seurantaan, arviointiin, tiedotukseen ja viestintään, verkostoitumiseen, kantelujen käsittelyyn sekä valvontaan ja tarkastukseen. Jäsenvaltiot voivat käyttää yhteisen strategiakehyksen rahastoja tukeakseen toimenpiteitä, joilla vähennetään hallinnollista raskautta, sähköiset tiedonvaihtojärjestelmät mukaan luettuina, ja lisäävät jäsenvaltioiden ja tuensaajien valmiuksia hallinnoida ja käyttää yhteisen strategiakehyksen rahastoja. Nämä toimenpiteet voivat koskea edellisiä ja seuraavia ohjelmakausia.
2. Rahastokohtaisissa säännöissä voidaan lisätä tai poistaa toimenpiteitä, joita voidaan rahoittaa kulloisenkin yhteisen strategiakehyksen rahaston teknisestä tuesta.

VII OSASTO

YHTEISEN STRATEGIAKEHYKSEN RAHASTOJEN RAHOITUSTUKI

I LUKU

Yhteisen strategiakehyksen rahastojen tuki

53 artikla

Osarahoitusosuuden määrittäminen

1. Ohjelman hyväksymisestä annettavassa komission päätöksessä on vahvistettava yhteisen strategiakehyksen rahastojen tuen osarahoitusosuus tai osarahoitusosuudet ja enimmäismäärä rahastokohtaisten sääntöjen mukaisesti.
2. Komission aloitteesta tai komission puolesta toteutettavat teknisen tuen toimenpiteet voidaan rahoittaa täysimääräisesti.

54 artikla

Tuloja tuottavat toimet

1. Toimen päätökseen saamisen jälkeen tietyn viitekauden aikana saatavat nettotulot määritetään ennalta käyttämällä jompaakumpaa seuraavista menetelmistä:
 - a) kiinteän tuloprosenttiosuuden soveltaminen kyseiseen toimityyppiin;
 - b) toimen nettotulojen käyvän arvon laskenta ottaen huomioon saastuttaja maksaa -periaatteen soveltaminen sekä tarvittaessa kyseisen jäsenvaltion suhteelliseen vaurauteen liittyvät tasapuolisuusnäkökohdat.

Osarahoitettavan toimen tukikelpoiset menot eivät saa ylittää toimen investointikustannusten käypää arvoa vähennettyinä nettotulojen käyvällä arvolla, joka on määritetty jommallakummalla näistä menetelmistä.

Siirretään komissiolle valta antaa a alakohdassa tarkoitetun kiinteän prosenttiosuuden määrittelyä koskevia delegoituja säädöksiä 142 artiklan mukaisesti.

Komissio vahvistaa b alakohdassa tarkoitetun menetelmän hyväksymällä täytäntöönpanosäädöksiä 143 artiklan 3 kohdassa tarkoitettua tarkastelumenettelyä noudattaen.

2. Jos tuloja on mahdotonta määrittää ennalta objektiivisesti 1 kohdassa esitettyjen menetelmien mukaisesti, komissiolle ilmoitetuista menoista on vähennettävä nettotulot, jotka on saatu kolmen vuoden kuluessa toimen päättymisestä tai 30 päivään syyskuuta 2023 mennessä, sen mukaan, kumpi ajankohta on aikaisempi.
3. Edellä olevaa 1 ja 2 kohtaa sovelletaan ainoastaan sellaisiin toimiin, joiden kokonaiskustannukset ovat enemmän kuin 1 000 000 euroa.
4. Tätä artiklaa ei sovelleta ESR:ään.
5. Edellä oleva 1 ja 2 kohta ei koske valtiontukisääntöjen piiriin kuuluvia toimia eikä rahoitusvälineisiin tai rahoitusvälineistä maksettavaa tukea.

II LUKU

Menojen tukikelpoisuus ja toimien pysyvyys

55 artikla

Tukikelpoisuus

1. Menojen tukikelpoisuus määritetään kansallisten sääntöjen perusteella, paitsi jos on vahvistettu erityissääntöjä tässä asetuksessa tai rahastokohtaisissa säännöissä tai tämän asetuksen tai rahastokohtaisten sääntöjen perusteella.
2. Menoihin voidaan myöntää yhteisen strategiakehyksen rahastojen rahoitusosuutta, jos ne ovat aiheutuneet ja jos tuensaaja on maksanut ne sen päivän, jona ohjelma esitetään komissiolle, tai 1 päivän tammikuuta 2014, sen mukaan, kumpi ajankohta on aikaisempi, ja 31 päivän joulukuuta 2022 välisenä aikana. Lisäksi menot ovat oikeutettuja Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja Euroopan meri- ja kalatalousrahaston rahoitusosuuteen vain, jos maksajavirasto tosiasiallisesti maksaa kyseisen tuen 1 päivän tammikuuta 2014 ja 31 päivän joulukuuta 2022 välisenä aikana.
3. Kun kyse on 57 artiklan 1 kohdan b ja c alakohdan perusteella korvatuista kustannuksista, korvauksen perustana olevat toimet on toteutettava 1 päivän tammikuuta 2014 ja 31 päivän joulukuuta 2022 välisenä aikana.
4. Toimia ei valita yhteisen strategiakehyksen rahastojen tuen kohteiksi, jos ne on saatettu fyysisesti päätökseen tai toteutettu kokonaisuudessaan ennen kuin tuensaaja on jättänyt ohjelmaan liittyvän rahoitushakemuksen hallintoviranomaiselle, siitä riippumatta, onko tuensaaja maksanut kaikki asiaankuuluvat maksut.

5. Tämä artikla ei rajoita 51 artiklassa säädettyjen, komission aloitteesta annettavaa teknistä tukea koskevien tukikelpoisuussääntöjen soveltamista.
6. Nettotulot, jotka toimi on tuottanut suoraan toteuttamisensa aikana ja joita ei ole otettu huomioon toimen hyväksymisajankohtana, on vähennettävä toimen tukikelpoisista menoista tuensaajan esittämässä loppumaksupyynnössä. Tätä sääntöä ei sovelleta rahoitusvälineisiin eikä palkintoihin.
7. Jos ohjelmaa muutetaan, muutoksen myötä tukikelpoisiksi tulevat menot ovat tukikelpoisia vasta siitä päivästä, jona muuttamista koskeva pyyntö toimitetaan komissiolle.
8. Toimi voi saada tukea yhdestä tai useammasta yhteisen strategiakehyksen rahastosta ja muista unionin välineistä edellyttäen, että jonkin yhteisen strategiakehyksen rahaston korvausta koskevaan maksupyyntöön sisältyvä menoerä ei saa tukea muusta rahastosta tai unionin välineestä eikä samasta rahastosta muun ohjelman perusteella.

56 artikla

Tukimuodot

Yhteisen strategiakehyksen rahastoja käytetään avustusten, palkintojen, takaisin maksettavan tuen ja rahoitusvälineiden tai niiden yhdistelmien muodossa annettavan tuen myöntämiseen.

Takaisin maksettavan tuen tapauksessa tuki, joka on maksettu takaisin tuen antaneelle elimelle tai jäsenvaltion muulle toimivaltaiselle viranomaiselle, on pidettävä erillisellä tilillä ja käytettävä uudelleen samaan tarkoitukseen tai ohjelman tavoitteiden mukaisesti.

57 artikla

Avustusmuodot

1. Avustuksia ovat:
 - (a) korvaukset, jotka kattavat tosiasiallisesti syntyneet ja maksetut avustuskelpoiset kustannukset sekä tapauksen mukaan luontoissuoritukset ja poistot;
 - (b) vakioyksikkökustannukset;
 - (c) kertakorvaukset enintään 100 000 euron julkisen rahoitusosuuden rajoissa;
 - (d) kiinteämääräinen rahoitus, joka määritetään soveltamalla tiettyä prosenttiosuutta yhteen tai useampaan määriteltyyn kustannuslajiin.
2. Edellä 1 kohdassa tarkoitettuja vaihtoehtoja on mahdollista yhdistää ainoastaan, jos niistä kukin liittyy eri kustannuslajiin tai jos niitä käytetään toimen yhtenä osana oleviin eri hankkeisiin tai toimen peräkkäisiin vaiheisiin.

3. Jos toimi tai osan toimesta muodostava hanke toteutetaan yksinomaan urakka-, tavara- tai palveluhankintojen muodossa, sovelletaan ainoastaan 1 kohdan a alakohtaa. Jos toimessa tai osan toimesta muodostavassa hankkeessa tehtävät hankinnat koskevat vain tiettyjä kustannuslajeja, voidaan soveltaa kaikkia 1 kohdassa tarkoitettuja vaihtoehtoja.
4. Edellä 1 kohdan b, c ja d alakohdassa tarkoitettujen määrät on vahvistettava seuraavien perusteella:
 - (a) oikeudenmukainen, tasapuolinen ja todennettava laskentamenetelmä, jonka perustana ovat
 - i) tilastotiedot tai muut objektiiviset tiedot; tai
 - ii) yksittäisten tuensaajien todennetut aiemmat tiedot tai kyseisten tuensaajien tavanomaiset kustannuslaskentakäytännöt;
 - (b) menetelmät ja vastaavat yksikkökustannukset, kertakorvaukset ja kiinteämääräinen rahoitus, joita sovelletaan unionin politiikanaloilla samantyyppisiin toimiin ja tuensaajiin;
 - (c) menetelmät ja vastaavat yksikkökustannukset, kertakorvaukset ja kiinteämääräinen rahoitus, joita sovelletaan jäsenvaltion kokonaan rahoittamissa avustusjärjestelmissä samantyyppisiin toimiin ja tuensaajiin;
 - (d) tässä asetuksessa tai rahastokohtaisissa säännöissä vahvistetut määrät.
5. Asiakirjassa, jossa määritetään kullekin toimelle asetetut tukiedellytykset, on vahvistettava toimen kustannusten määrittämisessä sovellettava menetelmä sekä avustuksen maksamista koskevat edellytykset.

58 artikla

Välillisten kustannusten kiinteämääräinen rahoitus avustusten yhteydessä

Jos toimen toteuttamisesta aiheutuu välillisiä kustannuksia, ne voidaan laskea kiinteämääräisinä jollakin seuraavista tavoista:

- (a) kiinteä prosenttiosuus, joka on enintään 20 prosenttia avustuskelpoisista välittömistä kustannuksista ja joka lasketaan käyttämällä oikeudenmukaista, tasapuolista ja todennettavaa laskentamenetelmää tai menetelmää, jota sovelletaan jäsenvaltion kokonaan rahoittamissa avustusjärjestelmissä samantyyppisiin toimiin ja avustuksensaajiin;
- (b) kiinteä prosenttiosuus, joka on enintään 15 prosenttia avustuskelpoisista välittömistä henkilöstökustannuksista;
- (c) kiinteä prosenttiosuus, jota sovelletaan avustuskelpoisiin välittömiin kustannuksiin ja joka perustuu olemassa oleviin menetelmiin ja vastaaviin rahoitusosuuksiin, joita sovelletaan unionin politiikanaloilla samantyyppisiin toimiin ja avustuksensaajiin.

Siirretään komissiolle valta antaa 142 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, jotka koskevat edellä c alakohdassa tarkoitetun kiinteän prosenttiosuuden sekä asiaan liittyvien menetelmien määrittelyä.

59 artikla

Avustuksiin sovellettavat erityiset kelpoisuussäännöt

1. Työn, tavaroiden, palvelujen, maan tai kiinteistön tarjoamisen muodossa käyttöön annetut luontoissuoritukset, joista ei ole suoritettu laskuilla tai vastaavalla tavalla todistusvoimaisella asiakirjalla osoitettavissa olevaa rahakorvausta, voivat olla avustuskelpoisia, jos se sallitaan yhteisen strategiakehyksen rahastojen ja ohjelman tukikelpoisuussäännöissä ja jos kaikki seuraavat edellytykset täyttyvät:
 - (a) luontoissuorituksia sisältävälle toimelle myönnetty julkinen tuki ei saa toimen päättyessä ylittää tukikelpoisten menojen kokonaismäärää, luontoissuoritukset pois luettuina;
 - (b) luontoissuorituksille määritetty arvo ei ylitä kyseisillä markkinoilla yleisesti hyväksyttyjä kustannuksia;
 - (c) luontoissuorituksen arvo ja käyttöön antaminen voidaan arvioida ja tarkastaa riippumattomalla tavalla;
 - (d) jos kyse on maan tai kiinteistön tarjoamisesta, arvo on riippumattoman, pätevän asiantuntijan tai asianmukaisesti valtuutetun virallisen elimen todistama, eikä se ylitä 3 kohdan b alakohdassa vahvistettua enimmäismäärää;
 - (e) jos luontoissuoritukset ovat palkatonta työtä, kyseisen työn arvon määrittelyssä otetaan huomioon käytetty, todennettu aika sekä vastaavasta työstä maksettava palkka.
2. Poistokustannuksia voidaan pitää tukikelpoisina seuraavin edellytyksin:
 - (a) se sallitaan ohjelman tukikelpoisuussäännöissä;
 - (b) menojen määrästä on näyttöarvoltaan laskuihin rinnastettavat kirjanpitositteet, kun kyseessä on 57 artiklan 1 kohdan a alakohdassa tarkoitettu korvausmuoto;
 - (c) kustannukset liittyvät yksinomaan toimen tukikauteen;
 - (d) poistojen kohteena olevan omaisuuden hankintaan ei ole saatu julkista tukea.
3. Seuraaviin kustannuksiin ei voida myöntää yhteisen strategiakehyksen rahastojen rahoitusosuutta:
 - (a) lainojen korot;

- (b) rakentamattoman ja rakennetun maan hankinta siltä osin kuin siihen käytettävä määrä ylittää kymmenen prosenttia kyseisen toimen tukikelpoisista kokonaismenoista. Asianmukaisesti perustelluissa poikkeustapauksissa voidaan hyväksyä suurempi prosenttiosuus ympäristön säilyttämistä koskevien toimien osalta;
- (c) arvonlisävero. Alv-määrät ovat kuitenkin tukikelpoisia, jos ne kansallisen alv-lainsäädännön mukaan ovat palautukseen oikeuttamattomia ja jos niiden maksajana on tuensaja, joka ei ole direktiivin 2006/112/EY 13 artiklan 1 kohdan ensimmäisessä alakohdassa olevan määritelmän mukainen verovelvollinen, edellyttäen, että kyseiset alv-määrät eivät ole infrastruktuurin toimittamisen yhteydessä syntyneitä.

60 artikla

Sijainnin mukaan määräytyvä toimien tukikelpoisuus

1. Jollei 2 ja 3 kohdassa tarkoitetuista poikkeuksista ja rahastokohtaisista säännöistä muuta johdu, yhteisen strategiakehyksen rahastoista tuettujen toimien on sijaittava niitä tukevan ohjelman kohdealueella, jäljempänä 'ohjelma-alue'.
2. Hallintoviranomainen voi hyväksyä, että toimi toteutetaan ohjelma-alueen ulkopuolella mutta kuitenkin unionin alueella edellyttäen, että kaikki seuraavat edellytykset täyttyvät:
 - (a) toimesta on hyötyä ohjelma-alueelle;
 - (b) ohjelman perusteella ohjelma-alueen ulkopuolella sijaitseviin toimiin osoitettu kokonaismäärä on enintään kymmenen prosenttia tuesta, joka EAKR:stä, koheesiorahastosta ja Euroopan meri- ja kalatalousrahastosta myönnetään prioriteettitasolla, ja Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston osalta enintään kolme prosenttia rahastosta ohjelmaan myönnetystä tuesta;
 - (c) seurantakomitea on hyväksynyt kyseisen toimen tai kyseiset toimityytit;
 - (d) toimelle tukea myöntävästä ohjelmasta vastaavat viranomaiset täyttävät toimen hallinnointiin, valvontaan ja tarkastukseen liittyvät ohjelman viranomaisten velvoitteet tai tekevät toimen toteutusalueen viranomaisten kanssa sopimuksia edellyttäen, että 2 kohdan a alakohdassa vahvistetut edellytykset sekä toimea koskevat hallinnointiin, valvontaan ja tarkastukseen liittyvät velvoitteet täyttyvät.
3. Toiminnan tunnetuksi tekemistä koskevissa toimissa voi aiheutua menoja unionin alueen ulkopuolella edellyttäen, että 2 kohdan a alakohdassa vahvistetut edellytykset sekä toimea koskevat hallinnointiin, valvontaan ja tarkastukseen liittyvät velvoitteet täyttyvät.
4. Edellä olevaa 1–3 kohtaa ei sovelleta Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteen ohjelmiin eikä ESR:ään.

Toimien pysyvyys

1. Infrastruktuuri- tai tuotannollisia investointeja käsittävän toimen on maksettava yhteisen strategiakehyksen rahastojen rahoitusosuus takaisin, jos siihen kohdistuu tapauksen mukaan viiden vuoden kuluessa loppumaksun suorittamisesta tuensaajalle tai valtiontukisäännöissä määrätyn ajan kuluessa
 - (a) tuotantotoiminnan lopettaminen tai sijainnin muuttaminen;
 - (b) infrastruktuurin omistussuhteissa tapahtunut muutos, joka hyödyttää aiheettomasti jotakin yritystä tai julkista yhteisöä; tai
 - (c) huomattava muutos, joka vaikuttaa sen luonteeseen, tavoitteisiin tai täytäntöönpanon edellytyksiin, mikä vaarantaisi sen alkuperäiset tavoitteet.

Jäsenvaltion on perittävä takaisin toimen yhteydessä aiheettomasti maksetut määrät.

2. Sellaisten ESR:n tukea saavien toimien sekä muista yhteisen strategiakehyksen rahastoista tukea saavien toimien, jotka eivät ole infrastruktuuri- eivätkä tuotannollisia investointeja, on maksettava rahaston rahoitusosuus takaisin ainoastaan silloin, kun niillä on sovellettavien valtiontukisääntöjen mukaisesti velvollisuus ylläpitää investointeja ja kun niihin kohdistuu kyseisissä säännöissä säädetyn määräajan kuluessa tuotantotoiminnan lopettaminen tai sijainnin muuttaminen.
3. Edellä olevaa 1 ja 2 kohtaa ei sovelleta rahoitusvälineisiin maksettuihin tai niiden maksamiin rahoitusosuuksiin eikä toimiin, joihin kohdistuu tuotantotoiminnan lopettaminen sellaisen konkurssin seurauksena, joka ei ole petollinen.
4. Edellä olevaa 1 ja 2 kohtaa ei sovelleta niihin investointitukea saaviin luonnollisiin henkilöihin, jotka investointitoimen päättymisen jälkeen tulevat oikeutetuiksi EGR:n tukeen ja saavat tukea EGR:stä (asetus [2012] Euroopan globalisaatiorahastosta), kun kyseisellä investoinnilla on suora yhteys EGR:n tukeen oikeutetuksi määritettyyn toimintatyyppiin.

VIII OSASTO

HALLINNOINTI JA VALVONTA

I LUKU

Hallinto- ja valvontajärjestelmät

62 artikla

Hallinto- ja valvontajärjestelmien yleiset periaatteet

Hallinto- ja valvontajärjestelmien on sisällettävä säännökset seuraavista:

- (a) kunkin hallinnoinnista ja valvonnasta vastaavan asianomaisen elimen tehtävien kuvaus samoin kuin tehtävien jako kunkin elimen sisällä;
- (b) tehtävien erottamista koskevan periaatteen noudattaminen kyseisten elinten välillä ja kunkin elimen sisällä;
- (c) menettelyt ilmoitettujen menojen oikeellisuuden ja asianmukaisuuden varmistamiseksi;
- (d) sähköiset tietojärjestelmät kirjanpitoa, taloudellisten tietojen ja indikaattoreita koskevien tietojen säilyttämistä ja siirtämistä sekä seuranta ja raportointia varten;
- (e) raportointi- ja seurantajärjestelmät, jos vastuuelin siirtää tehtävien suorittamisen toiselle elimelle;
- (f) järjestelyt hallinto- ja valvontajärjestelmien toiminnan tarkastamiseksi;
- (g) järjestelmät ja menettelyt asianmukaisen jäljitysketjun turvaamiseksi;
- (h) sääntöjenvastaisuuksien sekä petosten ehkäisy, toteaminen ja oikaisu sekä aiheettomasti maksettujen summien takaisinperintä mahdolliset korot mukaan luettuina.

63 artikla

Jäsenvaltioiden tehtävät

1. Jäsenvaltioiden on täytettävä varainhoitoasetuksen ja rahastokohtaisten sääntöjen mukaisissa yhteistä hallinnointia koskevissa säännöissä vahvistetut hallinnointi-, valvonta- ja tarkastusvelvollisuutensa ja otettava hoitaakseen niistä

johtuvat kyseisissä säännöissä vahvistetut tehtävät. Yhteisen hallinnon periaatteen mukaisesti ohjelmien hallinnointi ja valvonta kuuluu jäsenvaltioiden vastuulle.

2. Jäsenvaltioiden on varmistettava, että ohjelmien hallinto- ja valvontajärjestelmät perustetaan rahastokohtaisissa säännöissä olevien määräysten mukaisesti ja että kyseiset järjestelmät toimivat tehokkaasti.
3. Jäsenvaltioiden on perustettava ja otettava käyttöön menettely yhteisen strategiakehyksen rahastoista osarahoitettujen toimien valintaa tai toteutusta koskevien kantelujen riippumatonta tutkimista ja ratkaisemista varten. Jäsenvaltioiden on ilmoitettava näiden tutkimusten tulokset komissiolle pyynnöstä.
4. Jäsenvaltioiden ja komission välinen virallinen tiedonvaihto on kokonaisuudessaan hoidettava käyttämällä komission käyttöön ottamaa sähköistä tiedonvaihtojärjestelmää.

II LUKU

Hallinto- ja valvontaelinten hyväksyntä

64 artikla

Hyväksyntä ja koordinointi

1. Kukin yhteisen strategiakehyksen menojen hallinnoinnista ja valvonnasta vastaava elin on varainhoitoasetuksen 56 artiklan 3 kohdan mukaan hyväksyttävä hyväksynnän antavan ministeriötason viranomaisen virallisella päätöksellä.
2. Hyväksynnän antaminen edellyttää, että kyseinen elin täyttää rahastokohtaisissa säännöissä vahvistetut hyväksymisperusteet, jotka koskevat sisäistä ympäristöä, valvontaa, tiedotusta ja viestintää sekä seurantaa.
3. Hyväksynnän on perustuttava riippumattoman tarkastuselimen antamaan lausuntoon, jossa arvioidaan, täyttääkö kyseinen elin hyväksymisperusteet. Riippumattoman tarkastuselimen on tehtäviään suorittaessaan otettava huomioon kansainvälisesti hyväksytyt tarkastusstandardit.
4. Hyväksynnän antavan viranomaisen on valvottava hyväksyttyä elintä ja peruutettava antamansa hyväksyntä virallisella päätöksellä, jos yksi tai useampi hyväksymisperuste ei enää täyty, paitsi jos kyseinen elin toteuttaa tarvittavat korjaukset koeaikana, jonka hyväksynnän antava viranomainen määrittää ongelman vakavuuden mukaan. Hyväksynnän antavan elimen on ilmoitettava komissiolle viipymättä mahdollisesta hyväksytylle elimelle määritetystä koeajasta ja mahdollisesta peruuttamisesta koskevasta päätöksestä.

5. Jäsenvaltio voi nimetä yhteensovittamisesta vastaavan viranomaisen, jonka tehtävänä on huolehtia yhteydenpidosta komissioon ja toimittaa sille tietoja, edistää unionin sääntöjen yhdenmukaista soveltamista, laatia yhteenvetokertomus, jossa esitetään kansallisen tason kokonaiskatsaus kaikista hallinnollisista vahvistuslausumista sekä tarkastuslausunnoista, ja koordinoita yleisluonteisten puutteiden korjaamiseksi toteutettavia toimenpiteitä.
6. Rajoittamatta rahastokohtaisissa säännöissä vahvistettujen sääntöjen soveltamista 1 kohdan mukaisesti hyväksyttävät elimet ovat
 - (a) EAKR:n, ESR:n ja koheesiorahaston osalta hallintoviranomaiset ja tapauksen mukaan todentamisviranomaiset;
 - (b) Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston ja Euroopan meri- ja kalatalousrahaston osalta maksajavirastot.

III LUKU

Komission valtuudet ja tehtävät

65 artikla

Komission valtuudet ja tehtävät

1. Komissio varmistaa käytettävissä olevien tietojen, myös hyväksymismenettelyn, vuotuisen hallinnollisen vahvistuslausuman, vuotuisten tarkastuskertomusten, vuotuisen tarkastuslausunnon, vuotuisen täytäntöönpanokertomuksen sekä kansallisten ja unionin elinten toimittamien tarkastusten perusteella, että jäsenvaltiot ovat perustaneet tämän asetuksen ja rahastokohtaisten sääntöjen mukaiset hallinto- ja valvontajärjestelmät ja että kyseiset järjestelmät toimivat tehokkaasti ohjelmien täytäntöönpanon ajan.
2. Komission virkamiehet tai komission valtuuttamat edustajat voivat asianmukaisen ennakoilmoituksen annettuaan tehdä tarkastuksia paikan päällä, sanotun kuitenkaan rajoittamatta jäsenvaltioiden suorittamia tarkastuksia. Mainituissa tarkastuksissa voidaan ennen kaikkea tarkastaa, toimivatko ohjelman tai ohjelman osan tai toimen hallinto- ja valvontajärjestelmät tehokkaasti, ja arvioida, onko toimien tai ohjelmien varainhoito moitteetonta. Jäsenvaltion virkamiehet tai valtuutetut edustajat voivat osallistua näihin tarkastuksiin.

Komission virkamiehillä tai komission valtuuttamilla edustajilla, joilla on asianmukaiset valtuudet suorittaa paikan päällä tehtäviä tarkastuksia, on oltava mahdollisuus tutustua kaikkiin tietoihin, asiakirjoihin ja metatietoihin, jotka liittyvät yhteisen strategiakehyksen rahastoista tuettuihin toimiin tai hallinto- ja valvontajärjestelmiin, riippumatta välineestä, jolle tiedot ja asiakirjat on tallennettu. Jäsenvaltioiden on toimitettava komissiolle pyynnöstä jäljennökset näistä tiedoista, asiakirjoista ja metatiedoista.

Tässä kohdassa vahvistetut valtuudet eivät vaikuta niiden kansallisten säännösten soveltamiseen, joiden mukaan tietyt toimet kuuluvat ainoastaan kansallisessa lainsäädännössä nimenomaisesti nimetyille virkamiehille. Komission virkamiehet ja komission valtuuttamat edustajat eivät esimerkiksi saa osallistua yksityisissä tiloissa suoritettaviin käynteihin tai kansallisen lainsäädännön mukaiseen epäiltyjen viralliseen kuulusteluun. Tällä tavoin hankittujen tietojen on kuitenkin oltava heidän saatavillaan.

3. Komissio voi vaatia jäsenvaltiota toteuttamaan tarvittavat toimet kansallisten hallinto- ja valvontajärjestelmien tehokkaan toiminnan tai menojen oikeellisuuden varmistamiseksi rahastokohtaisten sääntöjen mukaisesti.
4. Komissio voi vaatia jäsenvaltiota tutkimaan komissiolle esitetyn kantelun, joka koskee yhteisen strategiakehyksen rahastoista osarahoitettujen toimien valintaa tai toteutusta tai hallinto- ja valvontajärjestelmän toimintaa.

IX OSASTO

VARAINHOITO, TILIEN TARKASTUS JA HYVÄKSYMINEN JA RAHOITUSOIKKAISUT, VAPAUTTAMINEN

I LUKU

Varainhoito

66 artikla

Talousarviositoumukset

Unionin talousarviositoumukset toteutetaan kunkin ohjelman osalta rahastokohtaisina vuotuisina erinä 1 päivän tammikuuta 2014 ja 31 päivän joulukuuta 2020 välisenä aikana. Ohjelman hyväksymisestä annettu komission päätös muodostaa varainhoitoasetuksen 75 artiklan 2 kohdassa tarkoitetun rahoituspäätöksen ja, sen jälkeen rahoituspäätös on annettu tiedoksi asianomaiselle jäsenvaltiolle, kyseisen asetuksen mukaisen oikeudellisen sitoumuksen.

Ensimmäistä erää koskeva talousarviositoumus tehdään jokaisessa ohjelmassa sen jälkeen, kun komissio on hyväksynyt ohjelman.

Komissio tekee myöhempiä erä koskevat talousarviositoumukset ennen kunkin vuoden toukokuun 1 päivää toisessa alakohdassa tarkoitetun päätöksen perusteella lukuun ottamatta tapauksia, joihin sovelletaan varainhoitoasetuksen 13 artiklaa.

Kun kyse on suoritusvarauksesta ja kasvuun ja kilpailukykyyn liittyvästä varauksesta, talousarviositoumukset tehdään sen jälkeen, kun on annettu komission päätös ohjelman muuttamisen hyväksymisestä.

67 artikla

Maksuja koskevat yhteiset säännöt

1. Komissio suorittaa yhteisen strategiakehyksen rahastojen rahoitusosuuteen sisältyvät maksut kuhunkin ohjelmaan talousarviomäärärahojen mukaisesti ja käytettävissä olevien varojen rajoissa. Kukaan maksu kirjataan kyseisen rahaston aikaisimpaan avoimeen talousarviositoumukseen.
2. Maksut suoritetaan ennakkomaksuina, välimaksuina, tapauksen mukaan vuotuisen saldon maksuna sekä loppumaksuna.
3. Kun kyseessä on 57 artiklan 1 kohdan b, c ja d alakohdan mukainen tukimuoto, tukikelpoisiksi menoiksi katsotaan tuensaajalle maksetut määrät.

68 artikla

Välimaksujen, mahdollisen vuotuisen saldon maksun sekä loppumaksujen laskentaa koskevat yhteiset säännöt

Rahastokohtaisissa säännöissä vahvistetaan, miten välimaksuina, mahdollisina vuotuisen saldon maksuina ja loppumaksuna korvattava määrä lasketaan. Korvattava määrä saadaan soveltamalla tiettyä osarahoitusosuutta tukikelpoisiin menoihin.

69 artikla

Maksupyynnöt

1. Rahastokohtaisissa säännöissä vahvistetaan noudatettava menettely sekä tiedot, jotka on toimitettava maksupyynnöjä varten.
2. Komissiolle toimitettavassa maksupyynnössä on varainhoitoasetuksen [...] artiklan mukaisesti ilmoitettava kaikki tiedot, jotka komissio tarvitsee tilinpäätöstä varten.

70 artikla

Ennakkomaksujen ja välimaksujen yhteismäärä

1. Ennakkomaksujen ja välimaksujen ja tapauksen mukaan komission maksaman vuotuisen saldon yhteismäärä saa olla enintään 95 prosenttia ohjelmalle yhteisen strategiakehyksen rahastoista myönnetystä rahoitusosuudesta.
2. Kun tämä 95 prosentin enimmäismäärä saavutetaan, jäsenvaltion on toimitettava edelleen maksupyynnöjä komissiolle.

71 artikla

Euron käyttö

Jäsenvaltioiden toimittamissa ohjelmissa esitetyt määrät, menoarviot, menoilmoitukset, maksupyynnot, tilinpäätökset sekä vuotuisissa ja lopullisissa täytäntöönpanokertomuksissa mainitut menot on esitettävä euromääräisinä.

72 artikla

Ensimmäisen ennakkomaksun maksaminen

1. Kun komissio on antanut ohjelman hyväksymistä koskevan päätöksen, se maksaa ensimmäisen ennakkomaksun koko ohjelmakaudeksi. Ensimmäinen ennakkomaksu maksetaan erinä määrärahatarpeiden mukaisesti. Erät määritellään rahastokohtaisissa säännöissä.
2. Ennakkomaksua on käytettävä ainoastaan maksujen suorittamiseen tuensaajille ohjelman täytäntöönpanon yhteydessä. Se on viipymättä asetettava tästä vastaavan elimen käyttöön.

73 artikla

Ensimmäisen ennakkomaksun poistaminen tileistä

Ensimmäisenä ennakkomaksuna maksettu määrä on poistettava kokonaisuudessaan komission tileistä viimeistään, kun ohjelma päätetään.

74 artikla

Maksun määräajan kulumisen keskeyttäminen

1. Varainhoitoasetuksessa tarkoitettu valtuutettu tulojen ja menojen hyväksyjä voi keskeyttää välimaksupyynnön maksumääräajan kulumisen enintään yhdeksällä kuukaudella, jos
 - (a) kansallisen tai unionin tarkastuselimen toimittamien tietojen mukaan on olemassa näyttöä, joka viittaa huomattaviin puutteisiin hallinto- ja valvontajärjestelmien toiminnassa;
 - (b) kyseisen valtuutetun tulojen ja menojen hyväksyjän on tehtävä lisätarkistuksia saatuaan tietoonsa tietoja, joiden perusteella hän epäilee, että maksupyyntöön sisältyvät menot liittyvät sääntöjenvastaisuuteen, jolla on vakavia taloudellisia seurauksia;
 - (c) jokin 75 artiklan 1 kohdassa vaadituista asiakirjoista on jätetty toimittamatta.

2. Valtuutettu tulojen ja menojen hyväksyjä voi rajata keskeytyksen koskemaan ainoastaan sitä osaa maksupyynnön menoista, johon 1 kohdassa tarkoitetut seikat vaikuttavat. Valtuutetun tulojen ja menojen hyväksyjän on ilmoitettava jäsenvaltiolle ja hallintoviranomaiselle viipymättä keskeyttämisen syistä ja pyydettyä niitä korjaamaan tilanne. Valtuutetun tulojen ja menojen hyväksyjän on päätettävä keskeyttäminen heti, kun tarvittavat toimenpiteet on toteutettu.

II LUKU

Tilien tarkastus ja hyväksyminen ja rahoitusoisaisut

75 artikla

Tietojen toimittaminen

1. Jäsenvaltion on toimitettava komissiolle viimeistään tilikauden loppumista seuraavan vuoden helmikuun 1 päivänä seuraavat asiakirjat ja tiedot varainhoitoasetuksen 56 artiklan mukaisesti:
 - (a) asianomaisten 64 artiklan nojalla hyväksytyjen elinten varmennetut tilinpäätöstiedot;
 - (b) hallinnollinen vahvistuslausuma tilinpäätöstietojen täydellisyydestä, oikeellisuudesta ja totuudenmukaisuudesta, sisäisten valvontajärjestelmien moitteettomasta toiminnasta, tilien perustana olevien toimien laillisuudesta ja asianmukaisuudesta sekä moitteettoman varainhoidon periaatteen noudattamisesta;
 - (c) kaikista käytettävissä olevista tarkastuksista laadittu yhteenveto, joka sisältää myös analyysin järjestelmään liittyvistä tai toistuvista puutteista sekä niiden korjaamiseksi toteutetuista tai suunnitelluista toimenpiteistä;
 - (d) riippumattoman tarkastuselimen antama tarkastuslausunto hallinnollisesta vahvistuslausumasta, joka kattaa tilinpäätöstietojen täydellisyyden, oikeellisuuden ja totuudenmukaisuuden, sisäisten valvontajärjestelmien moitteettoman toiminnan, tilien perustana olevien toimien laillisuuden ja asianmukaisuuden sekä moitteettoman varainhoidon periaatteen noudattamisen, sekä lausuntoon liittyvä tarkastuskertomus, jossa esitetään lausunnon kohteena olevan tilivuoden osalta tehtyjen tarkastusten havainnot.
2. Jäsenvaltion on komission pyynnöstä toimitettava lisätietoja komissiolle. Jos jäsenvaltio ei toimita pyydettyjä tietoja komission asettamaan määräaikaan mennessä, komissio voi antaa tilien tarkastusta ja hyväksymistä koskevan päätöksensä hallussaan olevien tietojen perusteella.
3. Jäsenvaltion on toimitettava komissiolle viimeistään tilikauden loppumista seuraavan vuoden [helmikuun 15 päivänä] yhteenvetokertomus varainhoitoasetuksen 56 artiklan 5 kohdan viimeisen alakohdan mukaisesti.

Tilien tarkastus ja hyväksyminen

1. Komissio tekee rahastokohtaisten sääntöjen mukaisesti viimeistään tilikauden loppumista seuraavan vuoden huhtikuun 30 päivänä tilien tarkastusta ja hyväksymistä koskevan päätöksen kullekin ohjelmalle 64 artiklan nojalla hyväksytyjen asianomaisten elinten osalta. Tilien tarkastusta ja hyväksymistä koskeva päätös kattaa esitettyjen tilinpäätöstietojen täydellisyyden, oikeellisuuden ja totuudenmukaisuuden, eikä se rajoita mahdollisten myöhempien rahoitusoikaisujen soveltamista.
2. Vuotuisessa tilien tarkastuksessa ja hyväksymisessä sovellettavat menettelyt vahvistetaan rahastokohtaisissa säännöissä.

Komission tekemät rahoitusoikaisut

1. Komissio tekee rahoitusoikaisuja peruuttamalla ohjelmalle myönnetyn unionin rahoitusosuuden kokonaan tai osittain ja suorittamalla jäsenvaltiolta takaisinperinnän, jotta unionin rahoituksen ulkopuolelle suljetaan menot, jotka ovat sovellettavan unionin ja kansallisen lainsäädännön vastaisia, mukaan lukien komission tai Euroopan tilintarkastustuomioistuimen havaitsemat jäsenvaltioiden hallinto- ja valvontajärjestelmien puutteet.
2. Sovellettavan unionin tai kansallisen lainsäädännön rikkominen johtaa rahoitusoikaisuun vain siinä tapauksessa, että yksi seuraavista edellytyksistä täyttyy:
 - (a) rikkominen on vaikuttanut tai on voinut vaikuttaa yhteisen strategiakehyksen rahastojen tukikohteeksi otetun toimen valintaan, jonka vastuuelin on tehnyt;
 - (b) on mahdollista, että rikkominen on vaikuttanut tai on voinut vaikuttaa unionin talousarviosta korvattaviksi ilmoitettujen menojen määrään.
3. Päättäessään 1 kohdan mukaisen rahoitusoikaisun määrästä komissio ottaa huomioon sovellettavan unionin tai kansallisen lainsäädännön rikkomisen luonteen ja vakavuuden sekä sen taloudelliset vaikutukset unionin talousarvioon.
4. Rahoitusoikaisujen tekemiseen sovellettavat perusteet ja menettelyt vahvistetaan rahastokohtaisissa säännöissä.

III LUKU

VAPAUTTAMINEN

78 artikla

Periaatteet

1. Kaikkiin ohjelmiin sovelletaan vapauttamismenettelyä, jossa on lähtökohtana, että ne sitoumukseen liittyvät määrät, joista ei ole suoritettu ennakkomaksuja tai joista ei ole esitetty maksupyyntöä määritellyn kauden kuluessa, vapautetaan.
2. Kauden viimeiseen vuoteen liittyvä sitoumus vapautetaan ohjelmien päättämisessä noudatettavien sääntöjen mukaisesti.
3. Rahastokohtaisissa säännöissä täsmennetään, miten vapauttamista koskevaa sääntöä sovelletaan kuhunkin yhteisen strategiakehyksen rahastoon.
4. Talousarviositoumusten avoinna oleva osa vapautetaan, jos jokin päättämiseen tarvittavista asiakirjoista on jätetty toimittamatta komissiolle rahastokohtaisissa säännöissä vahvistettuihin määräaikoihin mennessä.

79 artikla

Vapauttamista koskevat poikkeukset

1. Vapauttamisen kohteena olevasta määrästä on vähennettävä määrät, joita vastuuelin ei ole voinut ilmoittaa komissiolle seuraavista syistä:
 - (a) toimet on keskeytetty sellaisen oikeudellisen menettelyn tai hallinnollisen muutoksenhaun vuoksi, jolla on lykkäävä vaikutus; tai
 - (b) koko ohjelman tai ohjelman jonkin osan täytäntöönpanoa on vakavasti vaikeuttanut ylivoimainen este. Ylivoimaiseen esteeseen vetoavien kansallisten viranomaisten on osoitettava sen välittömät seuraukset koko ohjelman tai sen osan täytäntöönpanolle.

Vähennystä voidaan pyytää kerran sen jälkeen, kun keskeyttäminen tai ylivoimainen este on kestänyt enintään yhden vuoden, tai useita kertoja ylivoimaisen esteen keston mukaan tai sen mukaan, kuinka monta vuotta on kulunut toimen täytäntöönpanon keskeyttäneen oikeudellisen tai hallinnollisen päätöksen ja lopullisen oikeudellisen tai hallinnollisen päätöksen välillä.

2. Jäsenvaltion on lähetettävä komissiolle tiedot 1 kohdassa tarkoitetuista poikkeuksista viimeistään 31 päivänä tammikuuta sen määrän osalta, joka on ilmoitettava edellisen vuoden loppuun mennessä.

Menettely

1. Komissio ilmoittaa jäsenvaltiolle ja hallintoviranomaiselle hyvissä ajoin aina, kun on olemassa vaara, että 78 artiklassa säädettyä talousarviositoumuksen vapauttamista sovelletaan.
2. Komissio ilmoittaa 31 tammikuuta käytettävissään olevien tietojen pohjalta jäsenvaltiolle ja hallintoviranomaiselle määrän, jota talousarviositoumuksen vapauttaminen sen hallussa olevien tietojen perusteella koskee.
3. Jäsenvaltiolla on kaksi kuukautta aikaa hyväksyä vapautettava määrä tai esittää huomautuksensa.
4. Jäsenvaltion on viimeistään 30 päivänä kesäkuuta esitettävä komissiolle tarkistettu rahoitussuunnitelma, jossa otetaan huomioon vähennetyn tukimäärän jakaminen ohjelman yhden tai useamman prioriteetin kesken kyseisenä varainhoitovuonna. Jos suunnitelmaa ei esitetä, komissio tarkistaa rahoitussuunnitelmaa vähentämällä yhteisen strategiakehyksen rahastojen rahoitusosuutta kyseisen varainhoitovuoden osalta. Vähennys kohdennetaan suhteellisesti kuhunkin prioriteettiin.
5. Komissio muuttaa ohjelman hyväksymisestä annettua päätöstä täytäntöönpanosäädöksillä viimeistään 30 päivänä syyskuuta.

KOLMAS OSA

EAKR:ÄÄN, ESR:ÄÄN JA KOHEESIORAHASTOON SOVELLETTAVAT YLEISET SÄÄNNÖKSET

I OSASTO

TAVOITTEET JA RAHOITUSKEHYS

I LUKU

Tehtävä, tavoitteet ja tuen maantieteellinen kattavuus

81 artikla

Tehtävä ja tavoitteet

1. Rahastot osallistuvat unionin sellaisten toimien kehittämiseen ja toteuttamiseen, joilla lujitetaan sen taloudellista, sosiaalista ja alueellista yhteenkuuluvuutta perussopimuksen 174 artiklan mukaisesti.

Rahastoista tuettavilla toimilla edistetään älykästä, kestäväää ja osallistavaa kasvua koskevaa unionin strategiaa.

2. Tätä varten pyritään seuraaviin tavoitteisiin:
 - (a) ”Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin” -tavoite jäsenvaltioissa ja alueilla, jota tuetaan kaikista rahastoista; ja
 - (b) ”Euroopan alueellinen yhteistyö” -tavoite, jota tuetaan EAKR:stä.

82 artikla

Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin

1. Rakennerahastoista tuetaan Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitetta kaikilla alueilla, jotka ovat asetuksessa (EY) N:o 1059/2003 vahvistetun yhteisen tilastollisten alueyksiköiden nimikkeistön 2-tason, jäljempänä ’NUTS 2 -taso’, mukaisia.
2. Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteen määrärahat kohdennetaan seuraaville kolmelle NUTS 2 -tason alueiden luokille:

- (a) vähemmän kehittyneet alueet, joiden BKT asukasta kohden on alle 75 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n BKT:n keskiarvosta;
- (b) siirtymäalueet, joiden BKT asukasta kohden on 75–90 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n BKT:n keskiarvosta;
- (c) kehittyneemmät alueet, joiden BKT asukasta kohden on yli 90 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n BKT:n keskiarvosta.

Kyseiset kolme alueluokkaa määritetään sen perusteella, mikä niiden BKT asukasta kohden ostovoimapariteettina mitattuna ja kautta 2006–2008 koskevien unionin lukujen perusteella on suhteessa 27 jäsenvaltion EU:n BKT:n keskiarvoon samalla viitekaudella.

- 3. Koheesiorahastosta tuetaan jäsenvaltioita, joiden bruttokansantulo (BKTL) asukasta kohden on ostovoimapariteettina mitattuna ja kautta 2007–2009 koskevien unionin lukujen perusteella alle 90 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n asukaskohtaisen BKTL:n keskiarvosta samalla viitekaudella.

Koheesiorahastorahoitukseen vuonna 2013 oikeutetut jäsenvaltiot, joiden nimellinen bruttokansantulo (BKTL) asukasta kohden kuitenkin on yli 90 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n asukaskohtaisen BKTL:n keskiarvosta ensimmäisen alakohdan mukaisesti laskettuna, saavat koheesiorahastosta erityistä siirtymäkauden tukea.

- 4. Heti tämän asetuksen tultua voimaan komissio hyväksyy täytäntöönpanosäädöksellä päätöksen, jossa vahvistetaan luettelo 2 kohdan mukaiset kolme alueluokkaa koskevat ehdot täyttävistä alueista ja 3 kohdan mukaiset ehdot täyttävistä jäsenvaltioista. Kyseiset täytäntöönpanosäädökset hyväksytään 143 artiklan 3 kohdassa tarkoitettua tarkastelumenettelyä noudattaen. Luettelo on voimassa 1 päivän tammikuuta 2014 ja 31 päivän joulukuuta 2020 välisen ajan.
- 5. Komissio tarkistaa vuonna 2017 jäsenvaltioiden oikeuden saada koheesiorahastorahoitusta käyttämällä perusteena 27 jäsenvaltion EU:n BKTL-lukuja kaudelta 2013–2015. Ne jäsenvaltiot, joiden nimellinen BKTL asukasta kohden on yli 90 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n asukaskohtaisen BKTL:n keskiarvosta, saavat koheesiorahastosta erityistä siirtymäkauden tukea.

II LUKU

Rahoituskehys

83 artikla

Kokonaismäärärahat

1. Rahastojen talousarviositoumuksiin käytettävissä olevat kokonaismäärärahat kaudella 2014–2020 ovat 336 020 492 848 euroa vuoden 2011 hintoina liitteessä II olevan vuosijakauman mukaisesti. Ohjelmatyötä varten ja määrien ottamiseksi myöhemmin unionin yleiseen talousarvioon kokonaismäärärahoihin tehdään vuosittain kahden prosentin indeksikorjaus.
2. Komissio hyväksyy täytäntöönpanosäädöksillä päätöksen, jossa vahvistetaan jäsenvaltiokohtaisten kokonaismäärärahojen vuosijakauma, sanotun kuitenkaan rajoittamatta tämän artiklan 3 kohdan ja 84 artiklan 7 kohdan soveltamista.
3. Komission aloitteesta 0,35 prosenttia kokonaismäärärahoista kohdennetaan tekniseen tukeen.

84 artikla

Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin- ja Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteiden määrärahat

1. Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteen määrärahat ovat 96,52 prosenttia kokonaismäärärahoista (eli yhteensä 324 320 492 844 euroa), ja ne kohdennetaan seuraavasti:
 - (a) 50,13 prosenttia (eli yhteensä 162 589 839 384 euroa) vähemmän kehittyneille alueille;
 - (b) 12,01 prosenttia (eli yhteensä 38 951 564 661 euroa) siirtymäalueille;
 - (c) 16,39 prosenttia (eli yhteensä 53 142 922 017 euroa) kehittyneemmille alueille;
 - (d) 21,19 prosenttia (eli yhteensä 68 710 486 782 euroa) koheesiorahastosta tukea saaville jäsenvaltioille;
 - (e) 0,29 prosenttia (eli yhteensä 925 680 000 euroa) lisärahoituksena perussopimuksen 349 artiklassa tarkoitetuille syrjäisimmille alueille ja NUTS 2 -alueille, jotka täyttävät Itävallan, Suomen ja Ruotsin liittymissopimukseen liitettyssä pöytäkirjassa N:o 6 olevassa 2 artiklassa määrätyt ehdot.

Kaikki alueet, joiden BKT asukasta kohden oli kaudella 2007–2013 alle 75 prosenttia viitekaudelta määritetystä 25 jäsenvaltion EU:n BKT:n keskiarvosta mutta joiden BTK asukasta kohden on yli 75 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n BKT:n keskiarvosta, saavat rakennerahastoista määrärahan, joka on suuruudeltaan vähintään kaksi kolmasosaa niille kaudella 2007–2013 kohdennetuista määrärahoista.

2. Jäsenvaltioiden on käytettävä seuraavia jakoperusteita:
 - (a) vähemmän kehittyneiden alueiden ja siirtymäalueiden osalta tukikelpoinen väestö, alueellinen vauraus, kansallinen vauraus ja työttömyysaste;
 - (b) kehittyneempien alueiden osalta tukikelpoinen väestö, alueellinen vauraus, työttömyysaste, työllisyysaste, koulutustaso ja asukastiheys;
 - (c) koheesiorahaston osalta väestö, kansallinen vauraus ja pinta-ala.
3. Vähintään 25 prosenttia vähemmän kehittyneille alueille osoitetuista rakennerahastovaroista, 40 prosenttia siirtymäalueille osoitetuista rakennerahastovaroista ja 52 prosenttia kehittyneemmille alueille osoitetuista rakennerahastovaroista kussakin jäsenvaltiossa on osoitettava ESR:ään. Tätä säännöstä sovellettaessa [Elintarviketuki vähäosaisimmille -välineen] kautta jäsenvaltiolle myönnetty tuki katsotaan osaksi ESR:ään osoitettua rakennerahastojen osuutta.
4. Koheesiorahastosta maksettava tuki liikenteen infrastruktuurille osana ”Verkkojen Eurooppa” -välinettä on 10 000 000 000 euroa.

Komissio hyväksyy täytäntöönpanosäädöksellä päätöksen, jossa vahvistetaan kunkin jäsenvaltion koheesiorahastomäärärahoista koko kauden osalta siirrettävä määrä. Kunkin jäsenvaltion koheesiorahastomäärärahoja vähennetään vastaavasti.

Edellä ensimmäisessä alakohdassa mainittua koheesiorahastosta annettavaa tukea vastaavat vuotuiset määrärahat merkitään vuoden 2014 talousarviomenettelyssä Verkkojen Eurooppa -välineen asianmukaisiin budjettikohtiin.

Koheesiorahastosta osana Verkkojen Eurooppa -välinettä maksettava tuki pannaan täytäntöön Verkkojen Eurooppa -välineestä annetun asetuksen (EU) N:o [...] /2012³⁴ [13] artiklan mukaisesti mainitun asetuksen liitteessä 1 olevan luettelon mukaisten hankkeiden osalta painottamalla mahdollisimman pitkälle hankkeita, jotka vastaavat koheesiorahastomäärärahojen kansallista jakoa.
5. Rakennerahastoista Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteen perusteella [Elintarviketuki vähäosaisimmille -välineelle] myönnetty tuki on 2 500 000 000 euroa.

Komissio hyväksyy täytäntöönpanosäädöksellä päätöksen, jossa vahvistetaan kunkin jäsenvaltion rakennerahastomäärärahoista koko kauden osalta siirrettävä määrä jäsenvaltiokohtaisesti. Kullekin jäsenvaltiolle osoitettuja rakennerahastomäärärahoja vähennetään vastaavasti.

Ensimmäisessä alakohdassa mainittua rakennerahastoista annettavaa tukea vastaavat vuotuiset määrärahat merkitään vuoden 2014 talousarviomenettelyssä [Elintarviketuki vähäosaisimmille -välineen] asianmukaisesti budjettikohtiin.

6. Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteeseen tarkoitetuista määrärahoista 5 prosenttia muodostaa suorituserä, joka kohdennetaan 19 artiklan mukaisesti.
7. Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteeseen tarkoitetuista EAKR:n määrärahoista 0,2 prosenttia kohdennetaan komission aloitteesta innovatiivisille toimenpiteille kaupunkialueiden kestävä kehityksen alalla.
8. Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteen määrärahat ovat 3,48 prosenttia rahastojen talousarviositoumuksiin käytettävissä olevista kokonaismäärärahoista kaudella 2014–2020 (eli yhteensä 11 700 000 004 euroa.)

85 artikla

Varojen siirtoa koskeva kielto

1. Kullekin jäsenvaltiolle vähemmän kehittyneiden alueiden, siirtymäalueiden ja kehittyneempien alueiden osalta kohdennettuja kokonaismäärärahoja ei saa siirtää kyseisten alueluokkien välillä.
2. Edellä olevasta 1 kohdasta poiketen komissio voi asianmukaisesti perustelluissa olosuhteissa, jotka liittyvät yhden tai useamman temaattisen tavoitteen täytäntöönpanoon, hyväksyä jäsenvaltion kumppanuussopimuksessa, kun se toimitetaan ensimmäisen kerran, tekemän ehdotuksen siirtää enintään 2 prosenttia jonkin alueluokan kokonaismäärärahoista toisille alueluokille.

86 artikla

Täydentävyys

1. Tässä artiklassa tarkoitetaan
(1) 'julkisilla tai niihin rinnastettavilla rakenteellisilla menoilla' jäsenvaltioiden neuvoston asetuksen (EY) N:o 1466/97³⁵ mukaisesti laatimissa vakaus- ja lähentymisohjelmissä ilmoittamaa julkistalouden kiinteän pääoman bruttomuodostusta julkisen talouden keskipitkän aikavälin strategiansa esittämiseksi;

³⁵ EYVL L 209, 2.8.1997, s. 1.

- (2) 'kiinteillä varoilla' tuotantoprosessien tuotoksina tuotettuja aineellisia tai aineettomia varoja, joita itseään käytetään toistuvasti tai jatkuvasti tuotantoprosesseissa pitempään kuin yhden vuoden ajan;
- (3) 'kiinteän pääoman bruttomuodostuksella'³⁶ kaikkia kotimaisten tuottajien kiinteiden varojen hankintoja tiettynä ajanjaksona, vähennettynä luovutuksilla, ja eräitä tuottajan tai institutionaalisen yksikön tuotantotoiminnan aiheuttamia lisäyksiä valmistamattomien varojen arvoon;
- (4) 'julkistaloudella' niiden institutionaalisten yksiköiden kokonaisuutta, jotka poliittisten velvollisuuksiensa ja taloudellisen sääntelyn tehtäviensä täyttämisen lisäksi tuottavat pääasiallisesti markkinattomia palveluja (mahdollisesti tavaroita) yksityiseen tai kollektiiviseen kulutukseen sekä uudelleenjakavat tuloja ja varallisuutta³⁷.
2. Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteeseen osoitettu rahastojen tuki ei saa korvata jäsenvaltion julkisia tai niihin rinnastettavia rakenteellisia menoja.
3. Jäsenvaltioiden on säilytettävä kaudella 2014–2020 julkisten tai niihin rinnastettavien rakenteellisten menojen taso vähintään kumppanuussopimuksessa vahvistettua tavoitetasoa vastaavana.
- Julkisten tai niihin rinnastettavien rakenteellisten menojen keskimääräinen tavoitetaso vuotta kohden vuosina 2014–2020 on vahvistettava kumppanuussopimuksessa, komission tekemän kumppanuussopimuksessa toimitettujen tietojen ennakkotarkistuksen perusteella ja ottaen huomioon julkisten tai niihin rinnastettavien rakenteellisten menojen keskimääräinen taso vuotta kohden kaudella 2007–2013.
- Komissio ja jäsenvaltiot ottavat huomioon yleiset makrotaloudelliset olosuhteet ja erityis- tai poikkeustilanteet, kuten yksityistämiset tai jäsenvaltion julkisten tai niihin rinnastettavien rakenteellisten menojen poikkeuksellisen tason kaudella 2007–2013. Ne ottavat myös huomioon rakennerahastojen kansallisen määrärahaajan muutokset verrattuna vuosiin 2007–2013.
4. Ainoastaan niissä jäsenvaltioissa, joissa vähemmän kehittyneet alueet ja siirtymäalueet kattavat vähintään 15 prosenttia koko väestöstä, tarkistetaan, onko investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteeseen kohdentuvien julkisten tai niihin rinnastettavien rakenteellisten menojen taso säilytetty kauden osalta.
- Niissä jäsenvaltioissa, joissa vähemmän kehittyneet alueet ja siirtymäalueet kattavat vähintään 70 prosenttia väestöstä, tarkistus tehdään kansallisella tasolla.

³⁶ Sellaisena kuin se on määritelty Euroopan kansantalouden tilinpitojärjestelmässä (EKT) ja kaikki 27 jäsenvaltiota ovat sen esittäneet vakaus- ja lähentymisohjelmissaan.

³⁷ Selitys: Julkistalouden sektori koostuu pääasiassa valtion-, alue- ja paikallishallinnon yksiköistä sekä niiden määräämistä ja valvomista sosiaaliturvarahastoista. Lisäksi siihen kuuluvat markkinatonta tuotantoa harjoittavat voittoja tavoittelemattomat yhteisöt, jotka ovat julkishallinnon yksiköiden tai sosiaaliturvarahastojen valvonnan alaisia ja pääasiassa niiden rahoittamia.

Niissä jäsenvaltioissa, joissa vähemmän kehittyneet alueet ja siirtymäalueet kattavat enemmän kuin 15 prosenttia mutta vähemmän kuin 70 prosenttia väestöstä, tarkistus tehdään kansallisella ja alueellisella tasolla. Tätä varten kyseisten jäsenvaltioiden on toimitettava komissiolle tiedot menoista vähemmän kehittyneillä alueilla ja siirtymäalueilla tarkistusprosessin jokaisessa vaiheessa.

5. Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteen osalta tehdään julkisten tai niihin rinnastettavien rakenteellisten menojen tason säilyttämistä koskeva tarkistus kumppanuussopimuksen toimittamisen yhteydessä (ennakkotarkistus), vuonna 2018 (välitarkistus) ja vuonna 2022 (jälkitarkistus).

Täydentävyyden tarkistamista koskevat yksityiskohtaiset säännöt annetaan liitteessä III olevassa 2 kohdassa.

6. Jos komissio toteaa jälkitarkistuksessa, ettei jäsenvaltio ole säilyttänyt kumppanuussopimuksessa vahvistettua julkisten tai niihin rinnastettavien rakenteellisten menojen tavoitetasoa investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteen osalta liitteessä III esitetyllä tavalla, komissio voi tehdä rahoitusoikaisun. Päättäessään mahdollisen rahoitusoikaisun tekemisestä komissio ottaa huomioon sen, onko kyseisen jäsenvaltion taloudellinen tilanne muuttunut merkittävästi välitarkistuksen jälkeen ja onko muutos otettu tuolloin huomioon. Rahoitusoikaisun määriä koskevat yksityiskohtaiset säännöt annetaan liitteessä III olevassa 3 kohdassa.

7. Edellä olevaa 1–6 kohtaa ei sovelleta Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteeseen liittyviin toimenpideohjelmiin.

II OSASTO

OHJELMATYÖ

I LUKU

Rahastoja koskevat yleiset säännökset

87 artikla

Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteen mukaisten toimenpideohjelmien sisältö ja hyväksyminen

1. Toimenpideohjelma koostuu toimintalinjoista. Toimintalinja koskee yhtä rahastoa alueluokan osalta ja vastaa yhtä temaattista tavoitetta, sanotun kuitenkaan rajoittamatta 52 artiklan soveltamista, ja käsittää yhden tai useamman kyseiseen temaattiseen tavoitteeseen kuuluvan ensisijaisen investointikohteen rahastokohtaisten sääntöjen mukaisesti. ESR:n tapauksessa toimintalinjaan voi asianmukaisesti perustelluissa olosuhteissa kuulua 9 artiklan 8, 9, 10 ja 11 kohdassa vahvistettujen erilaisten temaattisten tavoitteiden

mukaisia ensisijaisia investointikohteita, jotta edistettäisiin niiden vaikutusta muihin toimintalinjoihin.

2. Toimenpideohjelmassa on vahvistettava

- (a) strategia, jonka mukaisesti toimenpideohjelman avulla edistetään älykästä, kestäväää ja osallistavaa kasvua koskevaa unionin strategiaa ja joka sisältää seuraavat osat:
 - i) tarvekartoitus, jonka lähtökohtina ovat perussopimuksen 121 artiklan 2 kohdan mukaisesti annetuissa maakohtaisissa suosituksissa ja jäsenvaltioiden ja unionin talouspolitiikan laajoissa suuntaviivoissa sekä neuvoston perussopimuksen 148 artiklan 4 kohdan mukaisesti antamissa suosituksissa, jotka jäsenvaltioiden on otettava huomioon työllisyyspolitiikassaan, todetut haasteet ja jossa otetaan huomioon kansalliset ja alueelliset tarpeet;
 - ii) perustelu valituille temaattisille tavoitteille ja vastaaville ensisijaisille investointikohteille, kumppanuussopimus ja ennakkoarvioinnin tulokset huomioon ottaen;
- (b) kunkin toimintalinjan osalta:
 - i) ensisijaiset investointikohteet ja vastaavat erityistavoitteet;
 - ii) yhteiset ja erityiset tuotos- ja tulosindikaattorit sekä tarvittaessa lähtöarvo ja määrällinen tavoitearvo rahastokohtaisten sääntöjen mukaisesti;
 - iii) tuettavien toimenpiteiden kuvaus, jossa eritellään tapauksen mukaan myös tärkeimmät kohderyhmät, erityiset kohdealueet ja tuensaajatyypit, sekä selostus rahoitusvälineiden suunnitellusta käytöstä;
 - iv) vastaavat tukitoimien luokat, jotka perustuvat komission täytäntöönpanosäädöksillä 143 artiklan 3 kohdassa tarkoitetun tarkastelumenettelyn mukaisesti hyväksymään nimikkeistöön, sekä suunnitelman mukaisten varojen ohjeellinen jakautuminen;
- (c) tuki kumppanuussopimuksessa vahvistetulle aluekehitykseen sovellettavalle yhdenmetylle lähestymistavalle mukaan lukien
 - i) mekanismit, joilla varmistetaan rahastojen, EAKR:n, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston, Euroopan meri- ja kalatalousrahaston sekä muiden unionin ja kansallisten rahoitusvälineiden keskinäinen koordinointi sekä koordinointi EIP:n kanssa;
 - ii) tapauksen mukaan suunniteltu yhdenmety lähestymistapa kaupunki-, maaseutu-, rannikko- ja kalastusalueiden sekä alueiden, joihin liittyy alueellisia erityispiirteitä, alueelliseen kehittämiseen, ja erityisesti 28 ja 29 artiklaan liittyvät täytäntöönpanojärjestelyt;

- iii) luettelo kaupungeista, joissa toteutetaan kaupunkialueiden kestävä kehitystä tukevia yhdenmukaisia toimenpiteitä, näihin toimiin tarkoitetun EAKR:n tuen ohjeellinen vuotuinen jako, asetuksen (EU) N:o [EAKR] 7 artiklan 2 kohdan mukaiset kaupunkien hallinnoitavaksi annetut varat mukaan luettuina, sekä yhdenmukaisesti toimenpiteisiin suunnattavan ESR:n tuen ohjeellinen vuotuinen jako;
 - iv) sellaisten alueiden määrittäminen, joilla toteutetaan paikallisyhteisöjen omia kehittämishankkeita;
 - v) sellaisia alueiden välisiä ja valtioiden välisiä toimia koskevat järjestelyt, joissa tuensaajia sijaitsee vähintään yhdessä muussa jäsenvaltiossa;
 - vi) suunnitelluilla tukitoimilla aikaan saatavat makroalue- ja merialuestrategioita tukevat vaikutukset soveltuvin osin;
- (d) tuki kumppanuussopimuksessa vahvistetulle yhdenmukaiselle strategialle, jolla vastataan köyhyydestä eniten kärsivien maantieteellisten alueiden erityistarpeisiin sekä suurimmassa syrjintä- tai syrjäytymisvaarassa olevien kohderyhmien tarpeisiin, jolloin erityistä huomiota kiinnitetään syrjäytyneisiin väestöryhmiin, sekä määrärahojen alustava jako;
- (e) järjestelyt rahastojen täytäntöönpanon vaikuttavuuden varmistamiseksi, muun muassa seuraavat:
 - i) 19 artiklan 1 kohdan mukainen tuloskehys;
 - ii) kumppanuussopimuksen ja toimenpideohjelman toimittamispäivänä täyttämättä olevien, liitteen IV mukaisesti määritettyjen ennakkoehtojen osalta kuvaus kunkin ennakkoehdon täyttämiseksi toteutettavista toimenpiteistä sekä kyseisten toimenpiteiden aikataulu;
 - iii) toimet, jotka on toteutettu sen varmistamiseksi, että kumppanit osallistuvat toimenpideohjelman valmisteluun, sekä kumppanien rooli toimenpideohjelman täytäntöönpanossa, seurannassa ja arvioinnissa;
- (f) järjestelyt rahastojen täytäntöönpanon tehokkuuden varmistamiseksi, muun muassa seuraavat:
 - i) suunniteltu teknisen tuen käyttö mukaan lukien toimenpiteet, joilla lisätään viranomaisten ja tuensaajien hallinnollisia valmiuksia, sekä 2 kohdan b alakohdassa tarkoitetut asiaankuuluvat tiedot kyseisen toimintalinjan osalta;
 - ii) arvio tuensaajille aiheutuvasta hallinnollisesta rasituksesta sekä sen vähentämiseksi suunnitellut toimet ja vastaavat tavoitteet;
 - iii) luettelo suurhankkeista, joissa pääurakoiden toteuttamisen arvioitu aloituspäivä on ennen 1 päivää tammikuuta 2018;

- (g) rahoitussuunnitelma, jossa on seuraavat kaksi taulukkoa:
- i) taulukko, jossa eritellään vuosikohtaisesti 53, 110 ja 111 artiklan mukaisesti kustakin rahastosta annettavaan tukeen varatut kokonaismäärärahat;
 - ii) taulukko, jossa täsmennetään rahastoista annettavan tuen kokonaismäärärahat ja kansallinen osarahoitus koko ohjelmakauden, toimenpideohjelman ja kunkin toimintalinjan osalta. Mikäli kansallinen osarahoitus koostuu julkisesta ja yksityisestä osarahoituksesta, taulukossa esitetään rahoituksen ohjeellinen jakautuminen julkisten ja yksityisten osuuksien kesken. Siinä esitetään tiedotustarkoituksessa suunniteltu EIP:n osuus;
- (h) toimenpideohjelmaa koskevat täytäntöönpanosäännökset, joihin sisältyvät seuraavat tiedot:
- i) hyväksynnän antavan elimen, hallintoviranomaisen, todentamisviranomaisen sekä tarvittaessa tarkastusviranomaisen yksilöinti;
 - ii) sen elimen yksilöinti, jolle komissio suorittaa maksut.
3. Kunkin toimenpideohjelman, ei kuitenkaan sellaisten, joissa tekninen tuki toteutetaan erityisenä toimenpideohjelmana, on sisällettävä seuraavat:
- i) kuvaus erityisistä toimenpiteistä, joiden avulla toimien valinnassa otetaan huomioon ympäristönsuojelua koskevat vaatimukset, resurssitehokkuus, ilmastonmuutoksen hillitseminen ja siihen sopeutuminen, selviytymis- ja palautumiskyky katastrofitilanteissa sekä riskien ehkäisy ja hallinta;
 - ii) kuvaus erityisistä toimenpiteistä, joiden avulla edistetään yhtäläisiä mahdollisuuksia ja estetään sukupuoleen, rotuun tai etniseen alkuperään, uskontoon tai vakaumukseen, vammaisuuteen, ikään tai sukupuoliseen suuntautumiseen perustuva syrjintä toimenpideohjelman valmistelun, suunnittelun ja täytäntöönpanon aikana ja varsinkin kun kyseessä on rahoituksen saatavuus ottaen huomioon syrjintävaarassa olevat kohderyhmät ja erityisesti vammaisten mahdollisuuksien turvaamista koskevat vaatimukset;
 - iii) kuvaus toimenpideohjelman avulla aikaan saatavista miesten ja naisten tasa-arvoa edistävästä vaikutuksista ja tapauksen mukaan järjestelyistä, joilla varmistetaan sukupuolinäkökohtien huomioon ottaminen toimenpideohjelma- ja toimitasolla.

Kun jäsenvaltiot esittävät investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteen mukaista toimenpideohjelmaa koskevan ehdotuksen, niiden on liitettävä ehdotukseen kansallisen tasa-arvoelimen lausunto ii ja iii alakohdassa määritetyistä toimenpiteistä.

4. Jäsenvaltioiden on laadittava toimenpideohjelma komission vahvistaman mallin mukaisesti.

Komissio hyväksyy mallin täytäntöönpanosäädöksillä. Nämä täytäntöönpanosäädökset annetaan 143 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua neuvoa-antavaa menettelyä noudattaen.

5. Komissio antaa toimenpideohjelman hyväksymistä koskevan päätöksen täytäntöönpanosäädöksillä.

88 artikla

Rahastojen yhteinen tuki

1. Rahastot voivat antaa yhdessä tukea Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteen mukaisille toimenpideohjelmille.
2. EAKR:stä ja ESR:stä voidaan rahoittaa täydentävästi ja enintään viiteen prosenttiin asti unionin rahoitusosuudesta toimenpideohjelman kunkin toimintalinjan osalta osa toimesta, jonka kustannuksiin voidaan myöntää tukea toisesta rahastosta siihen sovellettavien tukikelpoisuussääntöjen perusteella edellyttäen, että kyseiset kustannukset ovat tarpeen toimen tyydyttävän täytäntöönpanon kannalta ja liittyvät suoraan siihen.
3. Edellä olevaa 1 ja 2 kohtaa ei sovelleta Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteeseen liittyviin ohjelmiin.

89 artikla

Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteen mukaisten toimenpideohjelmien maantieteellinen toiminta-ala

Jollei komission ja jäsenvaltion välillä toisin sovita, EAKR:n ja ESR:n toimenpideohjelmat on laadittava tarkoituksenmukaisella maantieteellisellä tasolla, ja vähintään alueellisella NUTS 2 -tasolla, kunkin jäsenvaltion institutionaalisen järjestelmän mukaisesti.

Koheesiorahaston tukea saavat toimenpideohjelmat on laadittava kansallisella tasolla.

II LUKU

SUURHANKKEET

90 artikla

Sisältö

EAKR:stä ja koheesiorahastosta voidaan tukea toimenpideohjelman tai toimenpideohjelmien osana toimea, johon sisältyy täsmällisen taloudellisen tai teknisen tehtävän suorittamiseksi tarkoitettu yhtenäinen työ-, toimi- tai palvelukokonaisuus, jolla on selvästi määritetyt tavoitteet ja jonka kokonaiskustannukset ovat yli 50 000 000 euroa, jäljempänä 'suurhanke'. Rahoitusvälineitä ei katsota suurhankkeiksi.

91 artikla

Komissiolle toimitettavat tiedot

1. Jäsenvaltion tai hallintoviranomaisen on toimitettava komissiolle seuraavat suurhankkeita koskevat tiedot heti, kun valmistelutyöt on saatu päätökseen:
 - (a) suurhankkeen täytäntöönpanosta vastaavaa elintä ja sen kapasiteettia koskevat tiedot;
 - (b) investointia ja sen sijaintia koskeva kuvaus ja tiedot;
 - (c) kokonaiskustannukset ja tukikelpoiset kokonaiskustannukset ottaen huomioon 54 artiklassa säädetty vaatimukset;
 - (d) tiedot suoritetuista toteutettavuustutkimuksista vaihtoehtojen arviointi, tulokset ja riippumaton laadunarviointi mukaan luettuina;
 - (e) kustannus-hyötyanalyysi, myös talous- ja rahoitusanalyysi, sekä riskinarviointi;
 - (f) ympäristövaikutusten arviointi ottaen huomioon ilmastonmuutoksen hillitseminen ja siihen sopeutuminen sekä selviytymis- ja palautumiskyky katastrofitilanteissa;
 - (g) hankkeen johdonmukaisuus verrattuna kyseisen toimenpideohjelman tai ohjelmien asiaankuuluvaan toimintalinjaan ja odotettavissa olevat vaikutukset kyseisten toimintalinjojen erityisten tavoitteiden saavuttamiseen;

- (h) rahoitussuunnitelma, jossa eritellään suunnitellut kokonaismäärärahat ja rahastojen, EIP:n ja kaikkien muiden rahoituslähteiden suunniteltu tuki sekä fyysiset ja taloudelliset indikaattorit, joiden avulla seurataan edistymistä ottaen huomioon todetut riskit;
- (i) suurhankkeen toteuttamisaikataulu ja, jos täytäntöönpanokauden odotetaan olevan ohjelmakautta pidempi, ne vaiheet, joita varten haetaan rahastojen tukea ohjelmakaudella 2014–2020.

Komissio antaa edellä olevan e alakohdan mukaisen kustannus-hyötyanalyysin suorittamisessa käytettävää menettelyä koskevat ohjeelliset suuntaviivat 143 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua neuvoa-antavaa menettelyä noudattaen.

Suurhankkeita koskevat tiedot on esitettävä noudattaen mallia, jonka komissio hyväksyy täytäntöönpanosäädöksillä. Nämä täytäntöönpanosäädökset annetaan 143 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua neuvoa-antavaa menettelyä noudattaen.

2. Komissiolle hyväksyttäväksi esitetyt suurhankkeet on sisällytettävä toimenpideohjelman suurhankkeita käsittelevään luetteloon. Jäsenvaltion tai hallintoviranomaisen on tarkasteltava kyseistä luetteloa kahden vuoden kuluttua toimenpideohjelman hyväksymisestä, ja luetteloa voidaan jäsenvaltion pyynnöstä muuttaa 26 artiklan 2 kohdassa säädetyn menettelyn mukaisesti, etenkin sellaisten suurhankkeiden huomioon ottamiseksi, joiden arvioitu päättymisajankohta on viimeistään vuoden 2022 lopussa.

92 artikla

Suurhanketta koskeva päätös

1. Komissio arvioi suurhankkeen 91 artiklassa tarkoitettujen tietojen pohjalta määrittääkseen, onko siihen perusteltua myöntää rahastoista tukea ehdotuksen mukaisesti.
2. Komissio antaa täytäntöönpanosäädöksellä päätöksen suurhankkeen hyväksymisestä viimeistään kolmen kuukauden kuluessa siitä, kun tiedot on toimitettu 91 artiklan mukaisesti. Päätöksessä määritellään fyysinen kohde, rahoitusmäärä, johon toimintalinjan osarahoitusosuutta sovelletaan, edistymisen seurantaan käytettävät fyysiset ja taloudelliset indikaattorit sekä suurhankkeen odotettavissa olevat vaikutukset kyseisen toimintalinjan tai kyseisten toimintalinjojen tavoitteiden saavuttamiseen. Hyväksymispäätöksen edellytyksenä on, että ensimmäinen urakkasopimus tehdään kahden vuoden kuluessa päätöksen päivämäärästä.
3. Jos komissio epää rahastojen tuen myöntämisen suurhankkeelle, se ilmoittaa perustelunsa jäsenvaltiolle 2 kohdassa säädetyn määräajan kuluessa.
4. Suurhankkeisiin liittyviä menoja ei saa sisällyttää maksatushakemuksiin ennen kuin komissio on antanut hyväksymispäätöksen.

III LUKU

Yhteinen toimintasuunnitelma

93 artikla

Soveltamisala

1. Yhteinen toimintasuunnitelma on toimi, jonka määrittelyn ja hallinnoinnin lähtökohtina ovat sillä saavutettavat tuotokset ja tulokset. Siihen kuuluu joukko hankkeita, jotka toteutetaan tuensaajan vastuulla toimenpideohjelman tai -ohjelmien osana; infrastruktuurin toimittamista koskevat hankkeet jäävät soveltamisalan ulkopuolelle. Yhteisen toimintasuunnitelman tuotokset ja tulokset sovitaan jäsenvaltion ja komission välillä, ja tarkoituksena on, että yhteinen toimintasuunnitelma edistää toimenpideohjelmille asetettujen erityisten tavoitteiden toteuttamista ja muodostaa pohjan rahastoista annettavalle tuelle. Tulosten on kytkeydyttävä yhteisen toimintasuunnitelman suoriin vaikutuksiin. Tuensaajan on oltava julkisoikeudellinen yhteisö. Yhteisiä toimintasuunnitelmia ei katsota suurhankkeiksi.
2. Yhteiselle toimintasuunnitelmalle annetun julkisen tuen on oltava vähintään 10 000 000 euroa tai 20 prosenttia toimenpideohjelman tai -ohjelmien julkisesta tuesta, sen mukaan kumpi on pienempi.

94 artikla

Yhteisten toimintasuunnitelmien valmistelu

1. Jäsenvaltio, hallintoviranomainen tai mikä tahansa nimetty julkisoikeudellinen yhteisö voi esittää yhteistä toimintasuunnitelmaa koskevan ehdotuksen samanaikaisesti kyseisten toimenpideohjelmien esittämisen kanssa tai toimenpideohjelmien esittämisen jälkeen. Ehdotuksessa on oltava kaikki 95 artiklassa tarkoitetut osatekijät.
2. Yhteisen toimintasuunnitelman on katettava osa 1 päivän tammikuuta 2014 ja 31 päivän joulukuuta 2022 välisestä ajasta. Maksujen suorittaminen edellyttää, että yhteisen toimintasuunnitelman tuotokset ja tulokset on saavutettu yhteisen toimintasuunnitelman hyväksymisestä annetun päätöksen päivämäärän jälkeen ja ennen määritellyn täytäntöönpanokauden päättymistä.

95 artikla

Yhteisten toimintasuunnitelmien sisältö

Yhteisen toimintasuunnitelman on sisällettävä seuraavat osatekijät:

- (1) yhteisen toimintasuunnitelman perusteina olevien kehitystarpeiden ja -tavoitteiden analyysi, jossa otetaan huomioon toimenpideohjelmien tavoitteet ja tarvittaessa perussopimuksen 121 artiklan 2 kohdan mukaisesti annetut maakohtaiset suositukset ja jäsenvaltioiden ja unionin talouspolitiikan laajat suuntaviivat sekä neuvoston perussopimuksen 148 artiklan 4 kohdan mukaisesti antamat suositukset, jotka jäsenvaltioiden on otettava huomioon työllisyyspolitiikassaan;
- (2) kehys, josta ilmenevät yhteisen toimintasuunnitelman yleis- ja erityistavoitteiden, tuotoksia ja tuloksia koskevien välitavoitteiden ja tavoitteiden sekä suunniteltujen hankkeiden tai hanketyyppien väliset suhteet;
- (3) tuotosten ja tulosten seurantaan käytettävät yhteiset ja erityiset indikaattorit, tarvittaessa toimintalinjoittain;
- (4) tiedot yhteisen toimintasuunnitelman maantieteellisestä kattavuudesta ja kohderyhmistä;
- (5) yhteisen toimintasuunnitelman todennäköinen täytäntöönpanokausi;
- (6) analyysi yhteisen toimintasuunnitelman vaikutuksista miesten ja naisten tasa-arvon edistämiseen sekä syrjinnän torjumiseen;
- (7) analyysi yhteisen toimintasuunnitelman kestävästä kehitystä tukevista vaikutuksista soveltuvin osin;
- (8) yhteistä toimintasuunnitelmaa koskevat täytäntöönpanosäännökset, joihin sisältyvät seuraavat:
 - (a) yhteisen toimintasuunnitelman täytäntöönpanosta vastaavan tuensaajan nimeäminen sekä takeet nimetyn tahon kyseistä alaa koskevasta sekä hallinnollisesta ja varainhoitoa koskevasta pätevyydestä;
 - (b) yhteisen toimintasuunnitelman ohjausjärjestelyt 97 artiklan mukaisesti;
 - (c) yhteisen toimintasuunnitelman seuranta- ja arviointijärjestelyt, myös järjestelyt, joilla varmistetaan välitavoitteiden, tuotosten ja tulosten saavuttamista koskevien tietojen laatu, kerääminen ja säilytys;
 - (d) järjestelyt toimintasuunnitelmaa ja rahastoja käsittelevien tietojen levittämistä sekä viestintää varten;
- (9) yhteisen toimintasuunnitelman rahoitukseen liittyvät järjestelyt, muun muassa seuraavat:
 - (a) välitavoitteiden, tuotosten ja tulosten saavuttamisesta aiheutuvat kustannukset 2 kohtaan liittyen, laskettuina 57 artiklan 4 kohdan sekä ESR-asetuksen 14 artiklan mukaisten menetelmien perusteella;
 - (b) alustava aikataulu tuensaajalle suoritettavista, välitavoitteisiin ja tavoitteisiin kytkeytyvistä maksuista;

- (c) toimenpideohjelmittain ja toimintalinjoittain laadittu rahoitussuunnitelma, joka sisältää tukikelpoisen kokonaismäärän sekä julkisen tuen.

Yhteinen toimintasuunnitelma on esitettävä noudattaen mallia, jonka komissio hyväksyy täytäntöönpanosäädöksillä. Nämä täytäntöönpanosäädökset annetaan 143 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua neuvoa-antavaa menettelyä noudattaen.

96 artikla

Yhteistä toimintasuunnitelmaa koskeva päätös

1. Komissio arvioi yhteisen toimintasuunnitelman 95 artiklassa tarkoitettujen tietojen pohjalta määrittääkseen, onko siihen perusteltua myöntää tukea rahastoista.

Jos komissio kolmen kuukauden kuluessa yhteistä toimintasuunnitelmaa koskevan ehdotuksen esittämisestä katsoo, että ehdotus ei täytä arviointivaatimuksia, komissio esittää jäsenvaltiolle huomautuksia. Jäsenvaltion on toimitettava komissiolle kaikki sen pyytämät tarpeelliset lisätiedot ja tarvittaessa tarkistettava yhteistä toimintasuunnitelmaa.

2. Jos mahdolliset huomautukset on otettu tyydyttävällä tavalla huomioon, komissio antaa yhteisen toimintasuunnitelman hyväksymistä koskevan päätöksen viimeistään kuuden kuukauden kuluttua siitä, kun jäsenvaltio on esittänyt ohjelman, mutta ei ennen kyseisten toimenpideohjelmien hyväksymistä.
3. Edellä 2 kohdassa tarkoitettussa päätöksessä ilmoitetaan yhteisen toimintasuunnitelman tuensaaja ja tavoitteet, tuotoksia ja tuloksia koskevat välitavoitteet ja tulostavoitteet, välitavoitteiden, tuotosten ja tulostavoitteiden saavuttamisesta aiheutuvat kustannukset sekä toimenpideohjelmittain ja toimintalinjoittain laadittu rahoitussuunnitelma mukaan lukien tukikelpoinen kokonaismäärä ja julkinen tuki, yhteisen toimintasuunnitelman täytäntöönpanokausi ja tapauksen mukaan yhteisen toimintasuunnitelman maantieteellinen kattavuus ja kohderyhmät.
4. Jos komissio epää rahastojen tuen myöntämisen yhteiselle toimintasuunnitelmalle, se ilmoittaa perustelunsa jäsenvaltiolle 2 kohdassa säädetyn määräajan kuluessa.

97 artikla

Yhteisen toimintasuunnitelman ohjauskomitea ja toimintasuunnitelman muuttaminen

1. Jäsenvaltion tai hallintoviranomaisen on perustettava yhteisen toimintasuunnitelman ohjauskomitea, joka on toimenpideohjelmien seurantakomiteasta erillinen komitea. Ohjauskomitea kokoontuu vähintään kaksi kertaa vuodessa.

Jäsenvaltio päättää komitean kokoonpanosta yhteisymmärryksessä hallintoviranomaisen kanssa ja kumppanuusperiaatetta noudattaen.

Komissio voi osallistua ohjauskomitean työhön neuvonantajana ominaisuudessa.

2. Ohjauskomitean tehtävänä on

- (a) tarkastella edistymistä yhteisen toimintasuunnitelman välitavoitteiden, tuotosten ja tulosten osalta;
- (b) tarkastella ja hyväksyä mahdolliset yhteisen toimintasuunnitelman muuttamista koskevat ehdotukset ottaen huomioon kaikki toimintasuunnitelman tuloksellisuuteen vaikuttavat kysymykset.

3. Jäsenvaltioiden jättämät yhteisten toimintasuunnitelmien muuttamispyyntö on perusteltava asianmukaisesti Komissio arvioi, onko muuttamispyyntö perusteltu ottaen huomioon jäsenvaltion toimittamat tiedot. Komissio voi esittää huomautuksia, ja jäsenvaltion on toimitettava komissiolle kaikki tarpeelliset lisätiedot. Komissio antaa päätöksen muuttamispyyntöä hyväksymisestä viimeistään kolme kuukautta sen jälkeen, kun jäsenvaltio on virallisesti toimittanut sen, edellyttäen että komission mahdollisesti esittämät huomautukset on otettu riittävällä tavalla huomioon. Muutos tulee voimaan päätöksen hyväksymispäivänä, jollei päätöksessä toisin säädetä.

98 artikla

Yhteisen toimintasuunnitelman varainhoito ja valvonta

- 1. Maksut yhteisen toimintasuunnitelman tuensaajalle käsitellään kertakorvauksina tai vakioyksikkökustannuksina. Edellä 57 artiklan 1 kohdan c alakohdassa vahvistettua kertakorvausten enimmäismäärää ei sovelleta.
- 2. Yhteisen toimintasuunnitelman varainhoidon, valvonnan ja tarkastuksen yksinomaisena tavoitteena on varmistaa, että yhteisen toimintasuunnitelman hyväksymistä koskevassa päätöksessä määritellyt maksuedellytykset on täytetty.
- 3. Tuensaaja ja sen vastuulla toimivat elimet voivat soveltaa toimien täytäntöönpanosta aiheutuviin kustannuksiin omia laskenta- ja kirjauskäytäntöjään. Kyseisiin laskenta- ja kirjauskäytäntöihin ja tuensaajalle tosiasiallisesti aiheutuneisiin kustannuksiin ei kohdisteta tarkastusviranomaisen tai komission toimittamaa tarkastusta.

IV LUKU

Aluekehitys

99 artikla

Yhdennetyt alueelliset investoinnit

1. Kun kaupunkikehitysstrategia tai asetuksen ... [ESR] 12 artiklan 1 kohdassa määritelty muu alueellinen strategia tai sopimus edellyttää yhdennettyä lähestymistapaa, johon sisältyy yhden tai usean toimenpideohjelman useampaan kuin yhteen toimintalinjaan liittyviä investointeja, rahastoista tuetut toimenpiteet on toteutettava yhdennettynä alueellisena investointina.
2. Asiaankuuluvissa toimenpideohjelmissa eritellään suunnitellut integroidut alueelliset investoinnit ja esitetään määrärahojen alustava jako kustakin toimintalinjasta kullekin yhdennetylle alueelliselle investoinnille.
3. Jäsenvaltio tai hallintoviranomainen voi nimetä yhden tai useamman välittävän elimen, paikallisviranomaiset, alueelliset kehittämiselimet tai kansalaisjärjestöt mukaan luettuina, huolehtimaan yhdennetyn alueellisen investoinnin hallinnosta ja täytäntöönpanosta.
4. Jäsenvaltion tai asianomaisten hallintoviranomaisten on huolehdittava, että toimenpideohjelman seurantajärjestelmän avulla on mahdollista yksilöidä ne toimintalinjan toimet ja tuotokset, joilla on yhteys yhdennettyyn alueelliseen investointiin.

III OSASTO

SEURANTA, ARVIOINTI, TIEDOTTAMINEN JA Viestintä

I LUKU

Seuranta ja arviointi

100 artikla

Seurantakomitean tehtävät

1. Seurantakomitean on tutkittava erityisesti seuraavat:
 - (a) kaikki toimenpideohjelman tuloksellisuuteen vaikuttavat tekijät;
 - (b) arviointisuunnitelman sekä arviointituloksiin perustuvien jatkotoimien toteuttamisessa saavutettu edistyminen;
 - (c) viestintästrategian täytäntöönpano;
 - (d) suurhankkeiden toteuttaminen;
 - (e) yhteisten toimintasuunnitelmien täytäntöönpano;
 - (f) toimet, joilla edistetään miesten ja naisten välistä tasa-arvoa, yhtäläisiä mahdollisuuksia ja syrjimättömyyttä, vammaisten mahdollisuudet mukaan luettuina;
 - (g) kestävä kehitys tukevat toimet;
 - (h) ennakkoehtojen täyttämiseen liittyvät toimenpideohjelman toimet;
 - (i) rahoitusvälineet.
2. Seurantakomitean on tutkittava ja hyväksyttävä
 - (a) toimien valintamenetelmät ja -perusteet;
 - (b) vuotuiset ja lopulliset täytäntöönpanokertomukset;
 - (c) toimenpideohjelman arviointisuunnitelma ja siihen mahdollisesti tehtävät muutokset;

- (d) toimenpideohjelman viestintästrategia ja siihen mahdollisesti tehtävät muutokset;
- (e) kaikki toimenpideohjelmaa koskevat hallintoviranomaisen esittämät muutosehdotukset.

101 artikla

Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitetta koskevat täytäntöönpanokertomukset

1. Jäsenvaltioiden on 44 artiklan 1 kohdan mukaisesti toimitettava komissiolle vuotuinen kertomus viimeistään 30 päivänä huhtikuuta 2016 ja tämän jälkeen vuosittain viimeistään 30 päivänä huhtikuuta, vuoden 2022 loppuun asti. Vuonna 2016 toimitettavan kertomuksen on katettava varainhoitovuodet 2014 ja 2015 sekä menojen tukikelpoisuuden alkamispäivän ja 31 päivän joulukuuta 2013 välinen aika.
2. Vuotuisissa täytäntöönpanokertomuksissa on esitettävä tietoja seuraavista osa-alueista:
 - (a) toimenpideohjelman täytäntöönpano 44 artiklan 2 kohdan mukaisesti;
 - (b) suurhankkeiden ja yhteisten toimintasuunnitelmien valmistelun ja toteuttamisen edistyminen.
3. Vuonna 2017 toimitettavassa vuotuisessa täytäntöönpanokertomuksessa on esitettävä ja arvioitava 44 artiklan 3 kohdassa vaaditut tiedot ja vuonna 2019 toimitettavassa vuotuisessa täytäntöönpanokertomuksessa mainitun artiklan 4 kohdassa vaaditut tiedot; lisäksi niissä on esitettävä ja arvioitava 2 kohdassa tarkoitetut tiedot sekä
 - (a) edistyminen, joka on saavutettu pantaessa täytäntöön aluekehitykseen sovellettua yhdenmuettyä lähestymistapaa, joka kattaa kaupunkialueiden kestävän kehityksen sekä paikallisyhteisöjen omat kehittämishankkeet toimenpideohjelman puitteissa;
 - (b) edistyminen, joka on saavutettu toteutettaessa toimenpiteitä, joilla parannetaan jäsenvaltioiden viranomaisten ja tuensaajien valmiuksia hallinnoida ja käyttää rahastoja;
 - (c) alueiden välisten ja valtioiden välisten toimenpiteiden toteuttamisessa saavutettu edistyminen;
 - (d) arviointisuunnitelman sekä arviointituloksiin perustuvien jatkotoimien toteuttamisessa saavutettu edistyminen;
 - (e) toteutetut toimenpiteet, joilla edistetään miesten ja naisten tasa-arvoa ja torjutaan syrjintää, vammaisten mahdollisuudet mukaan luettuina, sekä suoritettut järjestelyt, joilla varmistetaan sukupuolinäkökohtien huomioon ottaminen toimenpideohjelmassa ja toimissa;

- (f) toteutetut 8 artiklan mukaiset kestävästä kehitystä tukevat toimenpiteet;
 - (g) tulokset rahastojen tiedotus- ja julkisuustoimenpiteistä, jotka on toteutettu osana viestintästrategiaa;
 - (h) mahdollisten sosiaalisen innovoinnin alaan kuuluvien toimenpiteiden toteuttamisessa saavutettu edistyminen;
 - (i) edistyminen, joka on saavutettu toteutettaessa toimenpiteitä, joilla vastataan köyhyydestä eniten kärsivien maantieteellisten alueiden tarpeisiin sekä suurimmassa syrjintä- tai syrjäytymisvaarassa olevien kohderyhmien tarpeisiin, kiinnittäen erityistä huomiota syrjäytyneisiin väestöryhmiin; tarvittaessa ilmoitetaan käytetyt rahoitusvarat;
 - (j) kumppaneiden osallistuminen toimenpideohjelman täytäntöönpanoon, seurantaan ja arviointiin.
4. Vuotuiset ja lopulliset täytäntöönpanokertomukset on laadittava komission täytäntöönpanosäädöksillä vahvistamien mallien mukaisesti. Nämä täytäntöönpanosäädökset annetaan 143 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua neuvoantavaa menettelyä noudattaen.

102 artikla

Taloudellisten tietojen toimittaminen

1. Hallintoviranomaisen on viimeistään 31 päivänä tammikuuta, 30 päivänä huhtikuuta, 31 päivänä heinäkuuta ja 31 päivänä lokakuuta toimitettava komissiolle sähköisesti seurantaan varten seuraavat tiedot toimenpideohjelmittain ja toimintalinjoittain:
 - (a) toimien yhteenlasketut ja julkiset tukikelpoiset kustannukset sekä tuettaviksi valittujen toimien lukumäärä;
 - (b) niiden sopimusten tai muiden oikeudellisten sitoumusten tukikelpoisten julkisten kustannusten kokonaismäärä, joita tuensaajat ovat tehneet tuettaviksi valittujen toimien täytäntöönpanon yhteydessä;
 - (c) tuensaajien hallintoviranomaiselle ilmoittamat tukikelpoiset kokonaismenot.
2. Tammikuun 31 päivän tiedonsiirron on lisäksi sisällettävä edellä mainitut tiedot jaoteltuina tukitoimien luokan mukaan. On katsottava, että tämä tiedonsiirto täyttää 44 artiklan 2 kohdassa tarkoitetun taloudellisten tietojen toimittamista koskevan vaatimuksen.
3. Tammikuun 31 päivän ja heinäkuun 31 päivän tiedonsiirtoihin on liitettävä arvio siitä, minkä summan arvosta jäsenvaltiot odottavat esittävänsä maksatushakemuksia kuluvan ja sitä seuraavan varainhoitovuoden osalta.

4. Tämän artiklan mukaisten toimitettujen tietojen koontipäivä on tiedonsiirtokuukautta edeltävän kuukauden viimeinen päivä.

103 artikla

Koheesiokertomus

Perussopimuksen 175 artiklassa tarkoitetussa komission kertomuksessa on oltava

- (a) selvitys taloudellisen, sosiaalisen ja alueellisen koheesion edistymisestä, mukaan luettuna alueiden sosioekonominen tilanne ja kehitys sekä unionin prioriteettien huomioon ottaminen;
- (b) selvitys rahastojen, EIP:n ja muiden välineiden asemasta sekä muiden unionin ja kansallisten politiikkojen vaikutuksesta saavutettuun edistymiseen.

104 artikla

Arviointi

- 1. Hallintoviranomaisen on laadittava arviointisuunnitelma jokaiselle toimenpideohjelmalle. Arviointisuunnitelma on esitettävä seurantakomitealle sen ensimmäisessä kokouksessa. Jos yksi seurantakomitea käsittelee useampaa toimenpideohjelmaa, arviointisuunnitelma voi sisältää kaikki kyseiset toimenpideohjelmat.
- 2. Hallintoviranomaisten on viimeistään 31 päivänä joulukuuta 2020 toimitettava komissiolle kutakin ohjelmaa koskeva kertomus, joka sisältää yhteenvedon ohjelmakauden aikana tehtyjen arviointien tuloksista sekä arvioinnin ohjelman tärkeimmistä tuotoksista ja tuloksista.
- 3. Komissio tekee jälkiarviointeja tiiviissä yhteistyössä jäsenvaltioiden ja hallintoviranomaisten kanssa.

II LUKU

Tiedottaminen ja viestintä

105 artikla

Tiedottaminen ja julkistaminen

- 1. Jäsenvaltioiden ja hallintoviranomaisten vastuulla on

- (a) huolehtia, että perustetaan yksi keskitetty verkkosivusto tai yksi keskitetty verkkoportaali, jossa on tietoa kaikista kyseisen jäsenvaltion toimenpideohjelmista ja linkit niihin;
 - (b) tiedottaa mahdollisille tuensaajille toimenpideohjelmien tarjoamista rahoitusmahdollisuuksista;
 - (c) tehdä koheesiopolitiikan ja rahastojen roolia ja saavutuksia tunnetuksi unionin kansalaisten keskuudessa järjestämällä tiedotus- ja viestintätoimia, joiden aiheina ovat kumppanuussopimusten, toimenpideohjelmien ja toimien tulokset ja vaikutukset.
2. Rahastojen tuen avoimuuden varmistamiseksi jäsenvaltioiden on pidettävä yllä luetteloa, joka sisältää toimet toimenpideohjelmittain ja rahastoittain jaoteltuina csv- tai xml-muodossa; luetteloon on oltava pääsy keskitetystä verkkosivustosta tai keskitetystä verkkoportaalista, ja siinä on esitettävä luettelo ja yhteenveto kaikista kyseisen jäsenvaltion toimenpideohjelmista.
- Toimet käsittävää luetteloa on päivitettävä vähintään joka kolmas kuukausi.
- Liitteessä V vahvistetaan vähimmäistiedot, jotka on esitettävä toimista laaditussa luettelossa.
3. Liitteessä V vahvistetaan yksityiskohtaiset säännöt, jotka koskevat yleisöön kohdistuvia tiedotus- ja julkisuustoimenpiteitä sekä hakijoihin ja tuensaajiin kohdistuvia tiedotustoimenpiteitä.
4. Komissio vahvistaa toimia koskevien tiedotus- ja julkisuustoimenpiteiden tekniset seikat sekä symbolin laatimista koskevat ohjeet ja standardivärien määritelmän täytäntöönpanosäädöksillä 143 artiklan 3 kohdassa tarkoitettua tarkastelumenettelyä noudattaen.

106 artikla

Viestintästrategia

1. Hallintoviranomaisen on laadittava viestintästrategia kullekin toimenpideohjelmalle. On mahdollista laatia yksi yhteinen viestintästrategia useille toimenpideohjelmille.
- Viestintästrategian on sisällettävä liitteessä V säädetyt osatekijät ja vuotuiset päivitykset sekä yksityiskohtaiset tiedot suunnitelluista tiedotus- ja julkisuustoimista.
2. Viestintästrategia on käsiteltävä ja hyväksyttävä seurantakomitean ensimmäisessä kokouksessa toimenpideohjelman hyväksymisen jälkeen.
- Mahdolliset viestintästrategian tarkistukset käsittelee ja hyväksyy seurantakomitea.

3. Hallintoviranomaisen on tiedotettava kunkin toimenpideohjelman seurantakomitealle vähintään kerran vuodessa viestintästrategian täytäntöönpanon edistymisestä sekä tekemästään tulosarvioinnista.

107 artikla

Tiedotus- ja viestintäkoordinaattorit ja heidän verkostonsa

1. Jokaisen jäsenvaltion on nimettävä tiedotus- ja viestintäkoordinaattori, joka koordinoi yhden tai useamman rahaston tiedotus- ja viestintätoimia, ja ilmoitettava siitä komissiolle.
2. Tiedotus- ja viestintäkoordinaattori koordinoi rahastojen kansallista tiedottajaverkostoa ja toimii puheenjohtajana verkoston kokouksissa mukaan lukien asianomaiset Euroopan alueellisen yhteistyön ohjelmat, liitteessä V tarkoitettu verkkosivuston tai verkkoportaalin perustaminen ja ylläpito sekä velvollisuus tuottaa yleiskatsaus kansallisella tasolla toteutetuista viestintätoimenpiteistä.
3. Kunkin hallintoviranomaisen on nimettävä yksi tiedottamisesta ja viestinnästä vastaava henkilö toimenpideohjelmien tasolle ja ilmoitettava kyseiset nimetyt henkilöt komissiolle.
4. Komissio perustaa jäsenvaltioiden ja hallintoviranomaisten nimeämistä jäsenistä koostuvia unionin verkostoja, joiden tarkoituksena on vaihtaa tietoja viestintästrategioiden täytäntöönpanon tuloksista, kokemuksia tiedotus- ja viestintätoimenpiteiden toteuttamisesta sekä hyviä käytänteitä.

IV OSASTO

TEKNINEN TUKI

108 artikla

Komission aloitteesta annettava tekninen tuki

Rahastoista voidaan tukea teknistä tukea enintään 0,35 prosentin osuudella vuotuisista kokonaismäärärahoistaan.

109 artikla

Jäsenvaltioiden aloitteesta annettava tekninen tuki

1. Jokaisesta rahastosta voidaan rahoittaa sellaisen teknisen tuen toimia, jotka ovat tukikelpoisia minkä tahansa muun rahaston edellytysten mukaisesti. Rahastoista tekniseen tukeen myönnetty määrä saa olla enintään neljä prosenttia siitä

kokonaismäärästä, joka rahastoista on myönnetty Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteen kunkin alueluokan toimenpideohjelmiin.

2. Tekninen tuki toteutetaan toimenpideohjelmaan kuuluvana yhden rahaston toimintalinjana tai erityisenä toimenpideohjelmana.
3. Rahastosta tekniseen tukeen myönnetty määrä saa olla enintään kymmenen prosenttia siitä kokonaismäärästä, joka on myönnetty kyseisestä rahastosta jäsenvaltion toimenpideohjelmiin Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteen kussakin alueluokassa.

V OSASTO

RAHASTOJEN RAHOITUSTUKI

110 artikla

Osarahoitusosuuden määrittäminen

1. Toimenpideohjelman hyväksymisestä annettavassa komission päätöksessä vahvistetaan kullekin toimintalinjalle myönnetyn rahastojen tuen osarahoitusosuus ja enimmäismäärä.
2. Komission päätöksessä määritetään toimintalinjakohtaisesti, sovelletaanko toimintalinjan osarahoitusosuutta
 - (a) tukikelpoisten menojen kokonaismäärään julkis- ja yksityisrahoitteiset osuudet mukaan lukien; vai
 - (b) tukikelpoihin julkisiin menoihin.
3. Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoitteen mukaisissa toimenpideohjelmissa osarahoitusosuus saa olla kunkin toimintalinjan tasolla enintään
 - (a) 85 prosenttia koheesiorahaston osalta;
 - (b) 85 prosenttia niille jäsenvaltioiden vähemmän kehittyneille alueille, joiden keskimääräinen asukaskohtainen BKT vuosina 2007–2009 oli alle 85 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n vastaavan ajanjakson keskiarvosta, sekä syrjäisimmille alueille;
 - (c) 80 prosenttia sellaisille muille kuin b alakohdassa tarkoitetuille jäsenvaltioiden vähemmän kehittyneille alueille, jotka voivat saada siirtymäkauden tukea koheesiorahastosta 1 päivästä tammikuuta 2014;
 - (d) 75 prosenttia muille kuin b ja c alakohdassa tarkoitetuille jäsenvaltioiden vähemmän kehittyneille alueille sekä kaikille alueille, joiden

asukaskohtainen BKT vuosina 2007–2013 oli alle 75 prosenttia 25 jäsenvaltion EU:n kyseisen viitekauden keskiarvosta mutta joiden asukaskohtainen BKT on yli 75 prosenttia 27 jäsenvaltion EU:n BKT:n keskiarvosta;

- (e) 60 prosenttia muille kuin d alakohdassa tarkoitetuille siirtymäalueille;
- (f) 50 prosenttia muille kuin d alakohdassa tarkoitetuille kehittyneemmille alueille.

Euroopan alueellinen yhteistyö -tavoitteen mukaisissa toimenpideohjelmissa osarahoitusosuus saa olla kunkin toimintalinjan tasolla enintään 75 prosenttia.

- 4. Edellä olevan 84 artiklan 1 kohdan e alakohdan mukaisen lisämäärärahan tapauksessa osarahoitusosuus saa olla enintään 50 prosenttia.

Samaa osarahoitusosuutta sovelletaan asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [EAY-asetus] 4 artiklan 2 kohdan mukaiseen lisämäärärahaan.

- 5. Edellä 3 kohdassa toimintalinjatasolla määritettyä osarahoituksen enimmäisosuutta korotetaan kymmenellä prosenttiyksiköllä, jos toimintalinja toteutetaan kokonaisuudessaan rahoitusvälineiden avulla tai paikallisyhteisöjen omina kehittämishankkeina.
- 6. Kutakin toimintalinjaa koskevan rahastojen rahoitusosuuden on oltava vähintään 20 prosenttia tukikelpoisista julkisista menoista.
- 7. Toimenpideohjelmissa voidaan perustaa erillinen toimintalinja, jonka osarahoitusosuus on enimmillään 100 prosenttia ja jonka tarkoituksena on tukea EU:n tasolla perustettujen ja komission suoraan tai välillisesti hallinnoimien rahoitusvälineiden avulla toteutettuja toimia. Kun tällaiseen tarkoitukseen vahvistetaan erillinen prioriteetti, kyseiseen toimintalinjaan kuuluvaa tukea ei saa toteuttaa muulla tavoin.

111 artikla

Osarahoitusosuuden mukauttaminen

Toimintalinjaa koskevaa rahastojen osarahoitusosuutta voidaan mukauttaa seuraavien tekijöiden huomioon ottamiseksi:

- (1) toimintalinjan merkittävyys älykästä, kestäväää ja osallistavaa kasvua koskevan unionin strategian toteuttamiseen nähden, ottaen huomioon erityiset ratkaistavat eroavuudet;
- (2) ympäristön suojelu ja parantaminen erityisesti ennalta varautumisen periaatetta sekä ennalta ehkäisevien toimien toteuttamisen periaatetta samoin kuin saastuttaja maksaa -periaatetta noudattaen;
- (3) käyttöön otetun yksityisen rahoituksen osuus;

- (4) seuraavan määritelmän mukaisten vakavista ja pysyvistä luontoon tai väestöön liittyvistä haitoista kärsivien alueiden kuulumisen tuen piiriin:
- (a) koheesiorahaston tukea saavat saarijäsenvaltiot ja muut saaret lukuun ottamatta saaria, joilla sijaitsee jäsenvaltion pääkaupunki tai joilla on kiinteät yhteydet mannermaahan;
 - (b) jäsenvaltion kansallisessa lainsäädännössä määritellyt vuoristoalueet;
 - (c) harvaan asutut (alle 50 asukasta neliökilometriä kohden) ja erittäin harvaan asutut (alle 8 asukasta neliökilometriä kohden) alueet.

VI OSASTO

HALLINNOINTI JA VALVONTA

I LUKU

Hallinto- ja valvontajärjestelmät

112 artikla

Jäsenvaltioiden tehtävät

1. Jäsenvaltioiden on varmistettava, että toimenpideohjelmien hallinto- ja valvontajärjestelmät perustetaan 62 ja 63 artiklan mukaisesti.
2. Jäsenvaltioiden on estettävä, todettava ja oikaistava sääntöjenvastaisuudet sekä perittävä takaisin aiheettomasti maksetut määrät ja tarvittaessa perittävä viivästyskorkoa. Jäsenvaltioiden on ilmoitettava kyseisistä sääntöjenvastaisuuksista komissiolle ja tiedotettava komissiolle tapauksiin liittyvien hallinnollisten ja oikeudellisten menettelyjen etenemisestä.

Jos tuensaajalle aiheettomasti maksettuja määriä ei saada perittyä takaisin jäsenvaltion virheen tai laiminlyönnin vuoksi, jäsenvaltio vastaa menetettyjen määrien korvaamisesta unionin yleiseen talousarvioon.

Siirretään komissiolle valta antaa 142 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, joissa vahvistetaan yksityiskohtaiset säännöt tässä kohdassa määritetyistä jäsenvaltioiden velvoitteista.

3. Jäsenvaltioiden on huolehdittava, että viimeistään 31 päivänä joulukuuta 2014 tuensaajien ja hallintoviranomaisten, todentamisviranomaisten, tarkastusviranomaisten ja välittävien elinten tiedonvaihto voidaan kokonaisuudessaan hoitaa yksinomaan sähköisten tiedonvaihtojärjestelmien avulla.

Järjestelmien avulla on määrä parantaa yhteentoimivuutta kansallisten ja unionin rakenteiden kanssa ja mahdollistaa se, että tuensaajat voivat toimittaa kaikki ensimmäisessä alakohdassa tarkoitetut tiedot vain kerran.

Komissio hyväksyy täytäntöönpanosäädöksillä yksityiskohtaiset säännöt, jotka koskevat tämän kohdan mukaista tiedonvaihtoa. Kyseiset täytäntöönpanosäädökset hyväksytään 143 artiklan 3 kohdassa tarkoitettua tarkastelumenettelyä noudattaen.

II LUKU

Hallinto- ja valvontaviranomaiset

113 artikla

Viranomaisten nimeäminen

1. Jäsenvaltion on nimettävä kuhunkin toimenpideohjelmaan hallintoviranomaiseksi kansallinen, alueellinen tai paikallinen viranomainen tai elin. Sama viranomainen tai elin voidaan nimetä hallintoviranomaiseksi useampaa kuin yhtä toimenpideohjelmaa varten.
2. Jäsenvaltion on nimettävä kuhunkin toimenpideohjelmaan todentamisviranomaiseksi kansallinen, alueellinen tai paikallinen viranomainen tai elin, sanotun kuitenkin rajoittamatta 3 kohdan soveltamista. Sama todentamisviranomainen voidaan nimetä useampaa kuin yhtä toimenpideohjelmaa varten.
3. Jäsenvaltio voi nimetä toimenpideohjelmaa varten hallintoviranomaisen, joka suorittaa lisäksi todentamisviranomaisen tehtävät.
4. Jäsenvaltion on nimettävä kuhunkin toimenpideohjelmaan tarkastusviranomaiseksi kansallinen, alueellinen tai paikallinen viranomainen tai elin, joka on hallinto- ja todentamisviranomaisesta toiminnallisesti riippumaton. Sama tarkastusviranomainen voidaan nimetä useampaa kuin yhtä toimenpideohjelmaa varten.
5. Kun kyseessä on Investoinnit kasvuun ja työpaikkoihin -tavoite, hallintoviranomainen, tapauksen mukaan todentamisviranomainen sekä tarkastusviranomainen voivat olla osa samaa viranomaista tai elintä edellyttäen, että tehtävien erottamista koskevaa periaatetta noudatetaan. Sellaisissa toimintaohjelmissa, joissa rahastoista maksetun tuen kokonaismäärä on yli 250 000 000 euroa, tarkastusviranomainen ei kuitenkaan saa olla osa samaa viranomaista tai elintä kuin hallintoviranomainen.
6. Jäsenvaltio voi nimetä yhden tai useamman välittävän elimen, joka suorittaa tietyt hallinto- tai todentamisviranomaisen tehtävät kyseisen viranomaisen

vastuulla. Asianmukaiset järjestelyt hallintoviranomaisen tai todentamisviranomaisen ja välittävien elinten välillä on vahvistettava kirjallisessa muodossa.

7. Jäsenvaltio tai hallintoviranomainen voi antaa toimenpideohjelman osan hallinnoinnin välittävälle elimelle siten, että mainitun välittävän elimen ja jäsenvaltion tai hallintoviranomaisen ja mainitun elimen välillä tehdään sopimus, jäljempänä 'yleiskattava tuki'. Välittävän elimen on osoitettava vakavaraisuutensa ja kyseistä alaa koskeva sekä hallinnollinen ja varainhoitoa koskeva pätevyytensä.
8. Jäsenvaltion on vahvistettava kirjalliset säännöt, jotka koskevat sen suhteita hallintoviranomaisiin, todentamisviranomaisiin ja tarkastusviranomaisiin, kyseisten viranomaisten välisiä suhteita sekä kyseisten viranomaisten suhteita komissioon.

114 artikla

Hallintoviranomaisen tehtävät

1. Hallintoviranomainen vastaa toimenpideohjelman hallinnoinnista moitteettoman varainhoidon periaatetta noudattaen.
2. Kun kyseessä on ohjelmatason hallinto, toimenpideohjelmasta vastaavan hallintoviranomaisen tehtävänä on
 - (a) tukea seurantakomitean työtä ja toimittaa sille tietoja, joita se tarvitsee tehtäviensä hoitamiseksi, erityisesti tietoja edistymisestä toimenpideohjelman tavoitteiden saavuttamisessa sekä taloudellisia tietoja ja indikaattoreihin ja välitavoitteisiin liittyviä tietoja;
 - (b) laatia vuotuiset ja lopulliset täytäntöönpanokertomukset ja toimittaa ne komissiolle sen jälkeen, kun seurantakomitea on ne hyväksynyt;
 - (c) asettaa välittävien elinten saataville niiden tehtävien suorittamisen kannalta olennaisia tietoja ja tuensaajien saataville toimien toteuttamisen kannalta olennaisia tietoja;
 - (d) ottaa käyttöön sähköinen tietojärjestelmä, jolla tallennetaan ja säilytetään seurantaa, arviointia, varainhoitoa ja tarkastamista varten tarvittavat tiedot kustakin toimesta, tapauksen mukaan myös tiedot toimien yksittäisistä osallistujista;
 - (e) varmistaa, että d alakohdassa tarkoitetut tiedot kerätään ja viedään kyseiseen järjestelmään ja säilytetään siinä ja että indikaattoreita koskevat tiedot jaotellaan sukupuolen mukaan, jos ESR-asetuksen liitteessä I on tällainen jaotteluvaatimus.
3. Kun kyseessä on toimien valinta, hallintoviranomaisen tehtävänä on
 - (a) laatia ja ottaa hyväksymisen jälkeen käyttöön asianmukaiset valintamenettelyt ja -perusteet, jotka

- i) ovat syrjimättömät ja avoimet;
 - ii) vastaavat 7 ja 8 artiklassa säädettyjä yleisiä periaatteita;
- (b) varmistaa, että valittu toimi kuuluu kyseisen rahaston tai kyseisten rahastojen toiminta-alaan ja toimenpideohjelman toimintalinjassa tai -linjoissa määritettyyn tukitoimien luokkaan;
 - (c) toimitettava tuensaajalle asiakirja, jossa määritetään kullekin toimelle asetetut tukiedellytykset mukaan lukien erityisvaatimukset, jotka koskevat osana toimea toimitettavia tuotteita tai suoritettavia palveluja, rahoitussuunnitelmaa ja toteuttamiselle asetettua aikarajoitusta;
 - (d) varmistaa ennen toimen hyväksymistä, että tuensaajalla on c alakohdassa määriteltyjen edellytysten täyttämiseen tarvittavat hallinnolliset, toiminnalliset ja rahoitusvalmiudet;
 - (e) varmistua toimea koskevien unionin ja kansallisten sääntöjen noudattamisesta, jos toimi on alkanut ennen kuin siihen liittyvä rahoitushakemus on jätetty hallintoviranomaiselle;
 - (f) varmistaa, että hakijalle ei myönnetä rahastoista tukea, jos siltä on peritty tai olisi pitänyt periä takaisin tukea 61 artiklan mukaisesti tuotantotoiminnan unionin alueella tapahtuvan uudelleensijoittamisen vuoksi;
 - (g) määrittää tukitoimien luokat, joihin toimen menot on kohdennettava.
4. Kun kyseessä on toimenpideohjelman varainhoito ja valvonta, hallintoviranomaisen tehtävänä on
- (a) tarkastaa, että osarahoitetut tuotteet ja palvelut on toimitettu ja että tuensaajat ovat maksaneet ilmoittamansa menot ja että ne ovat sovellettavan unionin ja kansallisten lainsäädännön, toimenpideohjelman ja toimelle asetettujen tukiedellytysten mukaiset;
 - (b) varmistaa, että tosiasiallisesti syntyneiden tukikelpoisten kustannusten perusteella korvattavien toimien täytäntöönpanoon osallistuvilla tuensaajilla on käytössään joko erillinen kirjanpitojärjestelmä tai soveltuva kirjanpitokoodi kaikille toimeen liittyville tapahtumille;
 - (c) ottaa käyttöön tehokkaita ja oikeasuhteisia petostentorjuntatoimenpiteitä todetut riskin huomioon ottaen;
 - (d) ottaa käyttöön menettelyt, joilla varmistetaan, että kaikki menoja ja tarkastuksia koskevat asiakirjat, joita tarvitaan asianmukaisen jäljitysketjun turvaamiseksi, säilytetään 62 artiklan g alakohdan vaatimusten mukaisesti;
 - (e) laatia hallinnollinen vahvistuslausuma hallinto- ja valvontajärjestelmän toiminnasta, tilien perustana olevien toimien laillisuudesta ja asianmukaisuudesta sekä moitteettoman varainhoidon periaatteen

noudattamisesta sekä kertomus, jossa esitetään toimitettujen hallinnon tarkastusten tulokset, hallinto- ja valvontajärjestelmässä havaitut puutteet sekä niiden korjaamiseksi toteutetut toimet.

5. Edellä olevan 4 kohdan a alakohdan mukaisten tarkastusten on sisällettävä seuraavat menettelyt:

- (a) tuensaajan kutakin korvaushakemusta koskevat hallinnolliset tarkastukset;
- (b) toimia koskevat, paikan päällä tehtävät tarkastukset.

Paikan päällä tehtävien tarkastusten tiheys ja kattavuus on suhteutettava toimelle myönnetyn julkisen tuen määrään sekä riskitasoon, joka on määritetty paikan päällä tehdyissä tarkastuksissa ja tarkastusviranomaisen toimittamissa tarkastuksissa koko hallinto- ja valvontajärjestelmän osalta.

6. Edellä olevan 5 kohdan b alakohdan mukaisia yksittäisten toimien paikan päällä suoritettavia tarkastuksia voidaan tehdä otantaperiaatteella.
7. Mikäli hallintoviranomainen on myös toimenpideohjelman tuensaaja, 4 kohdan a alakohdassa tarkoitettuihin tarkastuksiin liittyvillä järjestelyillä on varmistettava tehtävien erottaminen riittävällä tavalla.
8. Komissio antaa 142 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, joissa vahvistetaan 2 kohdan d alakohdan mukaisessa tiedonvaihdoissa sovellettavat toimintatavat.
9. Komissio antaa 142 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, joissa vahvistetaan 4 kohdan d alakohdassa tarkoitettuun jäljitysketjuun liittyviä järjestelyjä koskevat säännöt.
10. Komissio hyväksyy täytäntöönpanosäädöksillä 4 kohdan e alakohdassa tarkoitetun hallinnollisen vahvistuslausuman mallin. Nämä täytäntöönpanosäädökset annetaan 143 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua neuvoa-antavaa menettelyä noudattaen.

115 artikla

Todentamisviranomaisen tehtävät

Toimenpideohjelman todentamisviranomaisen tehtävänä on erityisesti

- (a) laatia maksatushakemukset ja toimittaa ne komissiolle sekä todentaa, että ne on laadittu luotettavan kirjanpitojärjestelmän ja todennettavissa olevien tositteiden perusteella ja että niihin on kohdistunut hallintoviranomaisen tekemiä tarkastuksia;
- (b) laatia tilinpäätös;
- (c) todentaa vuotuisten tilinpäätöstietojen täydellisyys, oikeellisuus ja totuudenmukaisuus ja se, että kirjatut menot ovat sovellettavien unionin ja

kansallisten sääntöjen mukaiset ja aiheutuneet toimenpideohjelmaan sovellettavien perusteiden mukaisesti rahoitettaviksi valituista toimista, jotka ovat unionin ja kansallisten sääntöjen mukaiset;

- (d) varmistaa, että käytössä on kutakin toimea koskevan kirjanpitoaineiston tallentamiseen ja säilyttämiseen tarkoitettu sähköinen tietojärjestelmä, joka käsittää kaikki maksatushakemusten ja tilinpäätöksen laatimiseen vaaditut tiedot, mukaan lukien tiedot takaisin perittävistä määristä, takaisin perityistä määristä sekä määristä, jotka on palautettu johonkin toimeen tai toimenpideohjelmaan tarkoitetun rahoitusosuuden täysimääräisen tai osittaisen peruuttamisen johdosta;
- (e) varmistaa, että se on saanut hallintoviranomaiselta maksatushakemusten laatimista ja esittämistä varten tarvitsemansa tiedot menoja koskevista menettelyistä ja tarkastuksista;
- (f) ottaa maksatushakemusten laadinnassa ja esittämisessä huomioon kaikkien tarkastusviranomaisen tekemien tai sen vastuulla tehtyjen tarkastusten tulokset;
- (g) säilyttää sähköisessä muodossa kirjanpitoaineisto, joka koskee komissiolle ilmoitettuja menoja ja tuensaajille maksettua vastaavaa julkista rahoitusosuutta;
- (h) pitää kirjaa takaisin perittävistä määristä ja määristä, jotka on palautettu johonkin toimeen tarkoitetun rahoitusosuuden täysimääräisen tai osittaisen peruuttamisen johdosta. Takaisin perityt määrät palautetaan unionin yleiseen talousarvioon ennen toimenpideohjelman päättämistä vähentämällä ne seuraavasta menoilmoituksesta.

116 artikla

Tarkastusviranomaisen tehtävät

1. Tarkastusviranomaisen on varmistettava, että tehdään hallinto- ja valvontajärjestelmiä, toimista poimittua asianmukaista otosta sekä tilinpäätöstä koskevia tarkastuksia.

Siirretään komissiolle valta antaa kyseisiä tarkastuksia koskevien edellytysten vahvistamiseksi delegoituja säädöksiä 142 artiklan mukaisesti.

2. Jos tarkastukset suorittaa jokin muu elin kuin tarkastusviranomainen, tarkastusviranomaisen on huolehdittava siitä, että kaikki tällaiset elimet ovat vaadittavalla tavalla toiminnallisesti riippumattomia.
3. Tarkastusviranomaisen on huolehdittava siitä, että tarkastustyössä otetaan huomioon kansainvälisesti hyväksytyt tarkastusstandardit.
4. Tarkastusviranomaisen on kuuden kuukauden kuluessa toimenpideohjelman hyväksymisestä laadittava tarkastusten toimittamista koskeva tarkastusstrategia. Tarkastusstrategiassa on vahvistettava tarkastusmenetelmät, toimia koskevissa tarkastuksissa sovellettava otantamenetelmä sekä kuluvan tilivuoden ja kahden seuraavan tilivuoden tarkastussuunnitelma. Tarkastusstrategiaa on päivitettävä

vuosittain vuodesta 2016 vuoden 2022 loppuun. Jos useampaan toimenpideohjelmaan sovelletaan yhteistä hallinto- ja valvontajärjestelmää, kyseisille toimenpideohjelmille voidaan laatia yksi tarkastusstrategia. Tarkastusviranomaisen on toimitettava tarkastusstrategia komissiolle pyynnöstä.

5. Tarkastusviranomaisen on laadittava

- i) edellisen tilivuoden tilinpäätöstä koskeva tarkastuslausunto, joka koskee tilinpäätöstietojen täydellisyyttä, oikeellisuutta ja totuudenmukaisuutta, hallinto- ja valvontajärjestelmän toimintaa sekä tilien perustana olevien toimien laillisuutta ja asianmukaisuutta;
- ii) vuotuinen tarkastuskertomus, jossa esitetään edellisen tilivuoden aikana tehtyjen tarkastusten havainnot.

Edellä ii alakohdassa tarkoitettussa kertomuksessa on esitettävä hallinto- ja valvontajärjestelmässä havaitut puutteet sekä niiden korjaamiseksi toteutetut tai ehdotetut toimenpiteet.

Jos useampaan toimenpideohjelmaan sovelletaan yhteistä hallinto- ja valvontajärjestelmää, ii alakohdassa vaaditut tiedot voidaan koota yhteen kertomukseen.

6. Komissio vahvistaa tarkastusstrategian, tarkastuslausunnon ja vuotuisen tarkastuskertomuksen mallit sekä 4 kohdassa tarkoitetun otantamenetelmän täytäntöönpanosäädöksillä. Nämä täytäntöönpanosäädökset hyväksytään 143 artiklan 3 kohdassa tarkoitettua tarkastelumenettelyä noudattaen.
7. Komissio hyväksyy komission virkamiesten tai komission valtuuttamien edustajien tekemien tarkastusten aikana kerättyjen tietojen käyttöä koskevat soveltamissäännöt 143 artiklan 3 kohdassa tarkoitettua tarkastelumenettelyä noudattaen.

III LUKU

Hyväksyntä

117 artikla

Hallintoviranomaisen ja todentamisviranomaisen hyväksyntä ja hyväksynnän peruuttaminen

1. Hyväksynnän antavan elimen on annettava virallinen päätös sellaisten hallintoviranomaisten ja todentamisviranomaisten hyväksymisestä, jotka täyttävät komission delegoiduilla säädöksillä 142 artiklan mukaisesti vahvistamat hyväksymisperusteet.
2. Edellä 1 kohdassa tarkoitetun virallisen päätöksen on perustuttava riippumattoman tarkastuselimen antamaan kertomukseen ja lausuntoon, joissa

esitetään arviointi hallinto- ja valvontajärjestelmästä, myös välittävien elinten osuudesta kyseisessä järjestelmässä, sekä arvioidaan, onko järjestelmä 62, 63, 114 ja 115 artiklan mukainen. Hyväksynnän antavan elimen on otettava huomioon se, ovatko toimenpideohjelman hallinto- ja valvontajärjestelmät samanlaisia kuin edellisellä ohjelmakaudella käytetyt järjestelmät, sekä kaikki osoitukset järjestelmien tehokkaasta toiminnasta.

3. Jäsenvaltion on toimitettava 1 kohdassa tarkoitettu virallinen päätös komissiolle kuuden kuukauden kuluessa toimenpideohjelman hyväksymistä koskevan päätöksen antamisesta.
4. Jos rahastoista toimenpideohjelmalle annetun tuen kokonaismäärä ylittää 250 000 000 euroa, komissio voi pyytää kahden kuukauden kuluessa 1 kohdassa tarkoitettua virallisen päätöksen vastaanottamisesta riippumattoman tarkastuselimen kertomusta ja lausuntoa sekä hallinto- ja valvontajärjestelmän kuvausta.

Komissio voi esittää huomautuksia kahden kuukauden kuluessa kyseisten asiakirjojen vastaanottamisesta.

Päättyessään kyseisten asiakirjojen pyytämisestä komissio ottaa huomioon, ovatko toimenpideohjelman hallinto- ja valvontajärjestelmät samanlaisia kuin edellisellä ohjelmakaudella käytetyt järjestelmät ja suorittaako hallintoviranomainen myös todentamisviranomaisen tehtävät, minkä lisäksi se ottaa huomioon myös kaikki osoitukset järjestelmien tehokkaasta toiminnasta.

118 artikla

Yhteistyö tarkastusviranomaisten kanssa

1. Komissio tekee yhteistyötä tarkastusviranomaisten kanssa niiden tarkastussuunnitelmien ja -menetelmien keskinäiseksi yhteensovittamiseksi ja vaihtaa viipymättä tietoja hallinto- ja valvontajärjestelmien tarkastusten tuloksista.
2. Tämän yhteistyön helpottamiseksi tapauksissa, joissa jäsenvaltio nimeää useita tarkastusviranomaisia, jäsenvaltio voi nimetä yhteensovittamisesta vastaavan elimen.
3. Komissio, tarkastusviranomaiset sekä mahdollinen yhteensovittamisesta vastaava elin tapaavat säännöllisesti vähintään kerran vuodessa, jolleivät ne muuta sovi, tutkiakseen yhdessä vuotuista tarkastuskertomusta, lausuntoa ja tarkastusstrategiaa ja vaihtaakseen näkemyksiä hallinto- ja valvontajärjestelmien parantamiseen liittyvistä kysymyksistä.

VII OSASTO

VARAINHOITO, TILIEN TARKASTUS JA HYVÄKSYMINEN JA RAHOITUSOIKAISUT

I LUKU

Varainhoito

119 artikla

Maksuja koskevat yhteiset säännöt

Jäsenvaltion on varmistettava, että tuensaajille maksetun julkisen tuen määrä on viimeistään toimenpideohjelman päättämisvaiheessa ainakin yhtä suuri kuin komission rahastoista jäsenvaltiolle maksama rahoitusosuus.

120 artikla

Välimaksujen, vuotuisen loppusaldon sekä loppumaksun laskemista koskevat yhteiset säännöt

1. Komissio maksaa välimaksuna 90 prosenttia määrästä, joka saadaan sovellettaessa toimenpideohjelman hyväksymistä koskevassa päätöksessä säädettyä kunkin toimintalinjan osarahoitusosuutta kyseisen toimintalinjan osalta tukikelpoisiin menoihin, jotka on ilmoitettu maksatushakemuksessa. Se määrittää vuotuisen saldon 130 artiklan 1 kohdan mukaisesti.
2. Rahastoista toimintalinjalle välimaksuina, vuotuisina saldoina sekä loppumaksuina maksettu yhteisön rahoitusosuus ei kuitenkaan saa olla suurempi kuin
 - (a) toimintalinjaa koskevassa maksatushakemuksessa ilmoitettu julkinen tuki; ja
 - (b) toimintalinjalle rahastoista osoitettu rahoitusosuus, joka on vahvistettu toimenpideohjelman hyväksymistä koskevassa komission päätöksessä.
3. Sen estämättä, mitä 22 kohdassa säädetään, välimaksuina ja loppumaksuina maksettu unionin tuki ei kuitenkaan saa olla suurempi kuin julkinen tuki ja rahastoista kullekin toimintalinjalle myönnetyn tuen enimmäismäärä, joka vahvistetaan toimenpideohjelman hyväksymistä koskevassa komission päätöksessä.

Maksatushakemukset

1. Maksatushakemuksiin on sisällyttävä kunkin toimintalinjan osalta
 - (a) tuensaajien toimia toteuttaessaan maksamien tukikelpoisten menojen kokonaismäärä, joka on viety todentamisviranomaisen kirjanpitoon;
 - (b) toimien toteuttamisesta aiheutuneen julkisen tuen kokonaismäärä, joka on viety todentamisviranomaisen kirjanpitoon;
 - (c) tuensaajalle maksettu vastaava tukikelpoinen julkinen tuki, joka on viety todentamisviranomaisen kirjanpitoon.
2. Maksatushakemuksiin sisältyvien menojen tueksi on esitettävä maksukuitit tai vastaavalla tavalla todistusvoimaiset kirjanpitoasiakirjat, paitsi jos kyseessä on 57 artiklan 1 kohdan b, c ja d alakohdassa, 58 artiklassa, 59 artiklan 1 kohdassa ja 93 artiklassa sekä Euroopan sosiaalirahastosta ja asetuksen (EY) N:o 1081/2006 kumoamisesta annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o [...] /2012 [ESR] 14 artiklassa säädetty tukimuoto. Tällaisten tukimuotojen tapauksessa maksatushakemukseen on sisällytettävä menoina hallintoviranomaisen tuensaajalle korvaamat kustannukset.
3. Komissio hyväksyy maksatushakemusten mallin täytäntöönpanosäädöksillä. Nämä täytäntöönpanosäädökset hyväksytään 143 artiklan 2 kohdassa tarkoitettua neuvoa-antavaa menettelyä noudattaen.

Tuensaajalle maksettavat maksut

Hallintoviranomaisten on varmistettava, että tuensaajat saavat julkisen tuen kokonaisuudessaan mahdollisimman pian ja täysimääräisenä ja joka tapauksessa ennen kuin vastaavat menot sisällytetään maksatushakemukseen. Siitä ei saa vähentää tai pidättää mitään määriä eikä siitä saa periä mitään erityismaksuja tai muita vaikutukseltaan vastaavia maksuja, jotka vähentäisivät tuensaajille maksettavia määriä.

Euron käyttö

1. Jäsenvaltiot, jotka eivät ole ottaneet käyttöön euroa valuuttanaan maksatushakemuksen päivämäärään mennessä, muuntavat kansallisessa valuutassa aiheutuneet menojen määrät euroiksi. Tämä määrä muunnetaan euroiksi käyttäen komission kuukausittaista kirjanpitokurssia siltä kuukaudelta, jonka aikana meno merkittiin kyseisen toimenpideohjelman hallintoviranomaisen tileille. Komissio julkaisee tämän kurssin sähköisesti kuukausittain.

2. Kun eurosta tulee jonkin jäsenvaltion valuutta, 1 kohdassa kuvattua muuntomenettelyä sovelletaan edelleen kaikkiin menoihin, jotka merkitään hallintoviranomaisen tileille ennen kansallisen valuutan ja euron välisen kiinteän muuntokurssin voimaantulopäivää.

124 artikla

Ennakkomaksun maksaminen

1. Ensimmäinen ennakkomaksu maksetaan erinä seuraavasti:
 - (a) vuonna 2014: kaksi prosenttia tukimäärästä, joka rahastoista on osoitettu kyseiselle toimenpideohjelmalle koko ohjelmakaudeksi;
 - (b) vuonna 2015: yksi prosentti tukimäärästä, joka rahastoista on osoitettu kyseiselle toimenpideohjelmalle koko ohjelmakaudeksi;
 - (c) vuonna 2016: yksi prosentti tukimäärästä, joka rahastoista on osoitettu kyseiselle toimenpideohjelmalle koko ohjelmakaudeksi.

Jos toimenpideohjelma hyväksytään vuonna 2015 tai myöhemmin, aikaisemmat erät maksetaan hyväksymisvuonna.

2. Vuotuinen ennakkomaksu maksetaan ennen heinäkuun 1 päivää vuosina 2016–2022. Vuonna 2016 se on kaksi prosenttia tukimäärästä, joka rahastoista on osoitettu kyseiselle toimenpideohjelmalle koko ohjelmakaudeksi. Vuosina 2017–2022 se on 2,5 prosenttia tukimäärästä, joka rahastoista on osoitettu kyseiselle toimenpideohjelmalle koko ohjelmakaudeksi.

125 artikla

Ennakkomaksun selvittäminen

Ennakkomaksuna maksettu määrä poistetaan komission tileistä 130 artiklan mukaisesti.

126 artikla

Välimaksupyyntöjen esittämistä ja niiden maksamista koskevat määräajat

1. Todentamisviranomaisen on esitettävä säännöllisesti välimaksupyyntö, joka kattaa kyseisen viranomaisen kirjanpitoon viedyt, tuensaajille maksettua julkista tukea vastaavat määrät 30 päivänä kesäkuuta päättyvältä tilivuodelta.
2. Todentamisviranomaisen on esitettävä välimaksua koskeva lopullinen maksupyyntö viimeistään edellisen tilivuoden päätymistä seuraavan heinäkuun 31 päivänä, ja joka tapauksessa ennen kuin se esittää ensimmäisen välimaksupyyntönsä seuraavalta tilivuodelta.

3. Ensimmäistä välimaksupyyntöä ei saa tehdä ennen kuin komissio on saanut virallisen asiakirjan hallintoviranomaisen hyväksymisestä.
4. Välimaksuja ei saa suorittaa toimenpideohjelmalle, jos komissiolle ei ole toimitettu vuotuista täytäntöönpanokertomusta 101 artiklan mukaisesti.
5. Komissio suorittaa välimaksun käytettävissä olevien varojen rajoissa viimeistään 60 päivän kuluttua siitä päivästä, jona maksupyyntö on kirjattu komissiossa.

127 artikla

Vapauttaminen

1. Komissio vapauttaa toimenpideohjelmassa toisen alakohdan mukaisesti lasketusta määrästä ne osat, joita ei ole käytetty ensimmäisen ja vuotuisen ennakkomaksun, välimaksujen ja vuotuisen saldon maksamiseen viimeistään ohjelman talousarviositoumusvuotta seuraavan toisen varainhoitovuoden joulukuun 31 päivänä tai joiden osalta ei ole toimitettu 126 artiklan 1 kohdan mukaista maksupyyntöä.

Komissio laskee vapautettavan määrän lisäämällä kuudesosan vuoden 2014 vuotuisen kokonaisrahoitusosuuteen liittyvästä vuotuisesta talousarviositoumuksesta kuhunkin kauden 2015–2020 talousarviositoumuksista.

2. Poiketen siitä, mitä 1 kohdan ensimmäisessä alakohdassa säädetään, vapauttamisen määräaikoja ei sovelleta vuoden 2014 vuotuista kokonaisrahoitusosuutta koskevaan vuotuisen talousarviositoumukseen.
3. Jos ensimmäinen talousarviositoumus liittyy vuoden 2015 vuotuisen kokonaisrahoitusosuuteen, vapauttamisen määräaikoja ei 1 kohdasta poiketen sovelleta vuoden 2015 vuotuista kokonaisrahoitusosuutta koskevaan vuotuisen talousarviositoumukseen. Tuolloin komissio laskee 1 kohdan ensimmäisen alakohdan mukaisen määrän lisäämällä viidesosan vuoden 2015 vuotuista kokonaisrahoitusosuutta koskevasta vuotuisesta talousarviositoumuksesta kuhunkin kauden 2016–2020 talousarviositoumuksista.
4. Talousarviositoumusten 31 päivänä joulukuuta 2022 avoinna oleva osa vapautetaan, jos mikä tahansa 107 artiklan 1 kohdassa vaadituista asiakirjoista on jätetty toimittamatta komissiolle 30 päivään syyskuuta 2023 mennessä.

II LUKU

Tilien tarkastus ja hyväksyminen ja päättäminen

I JAKSO

TILIEN TARKASTUS JA HYVÄKSYMINEN

128 artikla

Tilinpäätöksen sisältö

1. Kunkin toimenpideohjelman varmennettujen tilinpäätöstietojen on katettava tilivuosi ja sisällettävä kunkin toimintalinjan osalta:
 - (a) tuensaajien toimia toteuttaessaan maksamien tukikelpoisten menojen kokonaismäärä, joka on viety todentamisviranomaisen kirjanpitoon, ja vastaava maksettu tukikelpoinen julkinen tuki sekä toimien toteuttamisesta aiheutuneen julkisen tuen kokonaismäärä;
 - (b) tilivuoden aikana peruutetut ja takaisin perityt määrät, tilivuoden lopun tilanteen mukaisesti takaisin perittävät määrät, 61 artiklan nojalla suoritettut takaisinperinnät sekä määrät, joita ei saada perityiksi takaisin;
 - (c) toimintalinjakohtainen luettelo niistä tilivuoden aikana päätökseen saaduista toimista, jotka ovat saaneet tukea EAKR:stä ja koheesiorahastosta;
 - (d) toimintalinjoittain edellä olevan a alakohdan nojalla todettujen menojen ja saman tilivuoden osalta maksatushakemuksissa ilmoitettujen menojen välinen täsmäytys sekä selvitys mahdollisista eroista.
2. Todentamisviranomainen voi määrittää kunkin tilinpäätökseen sisältyvän toimintalinjan osalta varauksen, joka saa olla enintään viisi prosenttia kyseiseltä tilivuodelta esitettyjen maksatushakemusten mukaisista kokonaismenoista, jos tarkastusviranomaisen kanssa on käynnissä menettely, jossa käsitellään kyseisten menojen laillisuuden ja asianmukaisuuden arviointia. Varauksen kattama määrä on vähennettävä 1 kohdan a alakohdassa tarkoitettusta tukikelpoisten menojen kokonaismäärästä. Kyseiset määrät on lopullisesti sisällytettävä seuraavan vuoden tilinpäätökseen tai jätettävä sen ulkopuolelle.

129 artikla

Tietojen toimittaminen

Jäsenvaltioiden on toimitettava 75 artiklan 1 kohdan mukaiset asiakirjat kultakin vuodelta vuodesta 2016 vuoden 2022 loppuun.

130 artikla

Vuotuinen tilien tarkastus ja hyväksyminen

1. Laskiessaan rahastoista tietyn tilivuoden osalta veloitettavaa määrää komissio ottaa huomioon seuraavat:
 - (a) kirjanpitoon viety 128 artiklan 1 kohdan a alakohdassa tarkoitettu menojen kokonaismäärä, johon sovelletaan kunkin toimintalinjan osarahoitusosuutta;
 - (b) komission kyseisen tilivuoden aikana suorittamien maksujen kokonaismäärä, joka käsittää seuraavat:
 - i) komission 120 artiklan 1 kohdan ja 22 artiklan mukaisesti suorittamien välimaksujen määrä; ja
 - ii) 124 artiklan 2 kohdan mukaisesti maksetun vuotuisen ennakkomaksun määrä.
2. Kun tilien tarkastuksen ja hyväksymisen tuloksena saatu vuotuinen saldo on saatavaa jäsenvaltiolta, komissio antaa siitä perintämääräyksen. Kun vuotuinen saldo on maksettavaa jäsenvaltiolle, se lisätään seuraavaan välimaksuun, jonka komissio suorittaa tilien tarkastuksen ja hyväksymisen jälkeen.
3. Jos komissio ei jäsenvaltiosta johtuvista syistä pysty suorittamaan tilien tarkastusta ja hyväksymistä viimeistään tilivuoden päättymistä seuraavan vuoden huhtikuun 30 päivänä, komissio ilmoittaa jäsenvaltiolle toimenpiteistä, jotka hallintoviranomaisen tai tarkastusviranomaisen on toteutettava, tai tutkimuksista, joita komissio esittää suoritettavaksi 65 artiklan 2 ja 3 kohdan nojalla.
4. Komission suorittama vuotuisen saldon maksu perustuu kirjanpidon mukaisiin menoihin, joista on vähennetty sellaisten komissiolle ilmoitettujen menojen osalta tehty varaus, jota käsittelevä menettely on käynnissä tarkastusviranomaisen kanssa.

131 artikla

Vähittäinen päättäminen

1. EAKR:n ja koheesiorahaston tapauksessa kunkin toimenpideohjelman tilinpäätökseen on sisällytettävä toimintalinjakohtainen luettelo tilivuoden

aikana päätökseen saaduista toimista. Menot, jotka liittyvät näihin toimiin ja sisältyvät tileihin, joiden osalta on tehty tarkastus- ja hyväksymispäätös, katsotaan päätetyiksi.

2. ESR:n tapauksessa menot, jotka sisältyvät tileihin, joiden osalta on tehty tarkastus- ja hyväksymispäätös, katsotaan päätetyiksi.

132 artikla

Asiakirjojen saatavuus

1. Hallintoviranomaisen on varmistettava, että kaikki toimia koskevat tositteet ovat pyynnöstä komission ja tilintarkastustuomioistuimen saatavilla kolmen vuoden ajan, sanotun kuitenkin rajoittamatta valtiontukisääntöjen soveltamista. Kyseinen kolmen vuoden määräaika alkaa tilien tarkastusta ja hyväksymistä koskevan, 130 artiklan nojalla hyväksytyn päätöksen antamisvuoden joulukuun 31 päivänä tai viimeistään loppumaksun suorittamispäivänä.

Mainittu kolmen vuoden määräaika lakkaa kulumasta vireillä olevan oikeudenkäynnin tai hallintomenettelyn johdosta tai komission asianmukaisesti perustellusta pyynnöstä.

2. Asiakirjat on säilytettävä joko alkuperäisinä tai oikeaksi todistettuina jäljennöksinä tai sellaisilla yleisesti hyväksytyillä tietovälineillä, joissa on alkuperäiset asiakirjat sähköisessä muodossa tai vain sähköisessä muodossa olemassa olevat asiakirjat.
3. Asiakirjat on säilytettävä muodossa, josta tietojen kohteet ovat tunnistettavissa ainoastaan niin kauan kuin on tarpeen siihen tarkoitukseen, jota varten tiedot on kerätty tai jota varten niitä myöhemmin käsitellään.
4. Siirretään komissiolle valta antaa 142 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, joilla määritetään, mitä tietovälineitä voidaan pitää yleisesti hyväksytyinä.
5. Kansallisten viranomaisten on määritettävä menettely, jolla yleisesti hyväksytyillä tietovälineillä säilytettyjen asiakirjojen todistetaan vastaavan alkuperäisiä asiakirjoja, ja menettelyllä on varmistettava, että säilytetyt versiot vastaavat kansallisten lakien vaatimuksia ja että niitä voidaan käyttää tarkastustarkoituksiin.
6. Jos asiakirjat ovat olemassa vain sähköisessä muodossa, käytettyjen tietokonejärjestelmien on täytettävä hyväksytyt turvallisuusvaatimukset, joilla varmistetaan, että säilytetyt asiakirjat vastaavat kansallisten lakien vaatimuksia ja että niitä voidaan käyttää tarkastustarkoituksiin.

II JAKSO

TOIMENPIDEOHJELMIEN PÄÄTTÄMINEN

133 artikla

Asiakirjojen esittäminen päättämistä varten ja loppumaksun maksaminen

1. Jäsenvaltioiden on esitettävä seuraavat asiakirjat viimeistään 30 päivänä syyskuuta 2023:
 - (a) loppumaksun maksamista koskeva hakemus;
 - (b) toimenpideohjelmaa koskeva lopullinen täytäntöönpanokertomus; ja
 - (c) edellä 75 artiklan 1 kohdassa tarkoitetut asiakirjat viimeiseltä tilivuodelta eli 1 päivästä heinäkuuta 2022 alkaen 30 päivään kesäkuuta 2023.
2. Loppumaksu maksetaan viimeistään kolmen kuukauden kuluttua viimeisen tilivuoden tilien tarkastusta ja hyväksymistä koskevan päätöksen päivästä tai yhden kuukauden kuluttua lopullisen täytäntöönpanokertomuksen hyväksymispäivästä, sen mukaan kumpi päivämäärä on myöhempi.

III JAKSO

MAKSUJEN KESKEYTTÄMINEN

134 artikla

Maksujen keskeyttäminen

1. Komissio voi keskeyttää välimaksut toimintalinjojen tai toimenpideohjelmien tasolla kokonaan tai osittain, jos:
 - (a) toimenpideohjelman hallinto- ja valvontajärjestelmässä on vakava puute, jonka osalta ei ole toteutettu oikaisutoimenpiteitä;
 - (b) menoilmoitukseen sisältyvät menot liittyvät vakavia taloudellisia seurauksia aiheuttavaan sääntöjenvastaisuuteen, jota ei ole oikaistu;
 - (c) jäsenvaltio ei ole toteuttanut tarvittavia toimenpiteitä korjatakseen 74 artiklan mukaisen keskeyttämisen aiheuttavan tilanteen;
 - (d) seurantajärjestelmän laadussa tai luotettavuudessa tai yhteisiä ja erityisiä indikaattoreita koskevissa tiedoissa on vakava puute;

- (e) jäsenvaltio ei ole toteuttanut ennakkoehtojen täyttämiseen liittyviä toimenpideohjelman mukaisia toimenpiteitä;
 - (f) tulosten tarkastelusta käy ilmi, että toimintalinjan osalta ei ole saavutettu tuloskehyksessä asetettuja välitavoitteita;
 - (g) jäsenvaltio jättää vastaamatta tai ei vastaa riittävällä tavalla 20 artiklan 5 kohdan mukaisessa tilanteessa;
 - (h) kyseessä on jokin 21 artiklan 6 kohdan a–e alakohdassa tarkoitetuista tapauksista.
2. Komissio voi täytäntöönpanosäädöksillä päättää keskeyttää välimaksut kokonaisuudessaan tai osittain sen jälkeen, kun se on antanut jäsenvaltiolle mahdollisuuden esittää huomautuksensa.
 3. Komissio lopettaa kaikkia välimaksuja tai niiden osaa koskevan keskeytyksen, kun jäsenvaltio on toteuttanut keskeytyksen lopettamiseksi tarvittavat toimenpiteet.

III LUKU

Rahoitusoikaisut

I JAKSO

JÄSENVALTIOIDEN TEKEMÄT RAHOITUSOIKAISUT

135 artikla

Jäsenvaltioiden tekemät rahoitusoikaisut

1. Jäsenvaltioilla on ensisijainen vastuu sääntöjenvastaisuuksien tutkimisesta, tarvittavien rahoitusoikaisujen tekemisestä ja varojen takaisinperinnästä. Kun on kyse järjestelmästä aiheutuvasta sääntöjenvastaisuudesta, jäsenvaltion on laajennettava tutkimuksiaan siten, että ne kattavat kaikki toimet, joihin on voinut aiheutua sääntöjenvastaisuuksia.
2. Jäsenvaltion on tehtävä tarpeelliset rahoitusoikaisut, jotka liittyvät toimissa tai toimenpideohjelmissa havaittuihin yksittäisiin tai järjestelmästä aiheutuviin sääntöjenvastaisuuksiin. Rahoitusoikaisut käsittävät toimen tai toimenpideohjelman julkisen rahoitusosuuden peruuttamisen kokonaan tai osittain. Jäsenvaltion on otettava huomioon sääntöjenvastaisuuksien luonne ja vakavuus sekä niistä rahastolle aiheutunut taloudellinen tappio, ja sen on tehtävä oikeasuhteinen oikaisu. Hallintoviranomaisen on sisällytettävä rahoitusoikaisut sen tilivuoden tilinpäätökseen, jona peruuttamisesta päätetään.

3. Jäsenvaltio voi käyttää 2 kohdan mukaisesti peruutetun rahastojen rahoitusosuuden uudelleen kyseisessä toimenpideohjelmassa, jollei 4 kohdasta muuta johdu.
4. Rahoitusosuutta, joka on peruutettu 2 kohdan mukaisesti, ei saa käyttää uudelleen mihinkään oikaisun kohteena olleeseen toimeen, ja jos rahoitusoikaisu tehdään järjestelmästä aiheutuvan sääntöjenvastaisuuden vuoksi, osuutta ei saa käyttää mihinkään sellaiseen toimeen, johon on esiintynyt järjestelmästä aiheutuva sääntöjenvastaisuus.

II JAKSO

KOMISSION TEKEMÄT RAHOITUSOIKAISUT

136 artikla

Rahoitusoikaisujen perusteet

1. Komissio voi tehdä rahoitusoikaisuja täytäntöönpanosäädöksillä peruuttamalla toimenpideohjelmalle myönnetyn unionin rahoitusosuuden 77 artiklan mukaisesti kokonaan tai osittain, jos se tarvittavan tutkinnan jälkeen päätyy siihen, että:
 - (a) toimenpideohjelman hallinto- ja valvontajärjestelmässä on vakava puute, joka on vaarantanut toimenpideohjelmalle jo maksetun unionin rahoitusosuuden;
 - (b) jäsenvaltio ei ole täyttänyt 135 artiklan mukaisia velvoitteitaan ennen tämän kohdan mukaisen oikaisumenettelyn vireillepanoa;
 - (c) maksupyyntöön sisältyvät menot ovat sääntöjenvastaiset, eikä jäsenvaltio ole oikaissut niitä ennen tämän kohdan mukaisen oikaisumenettelyn vireillepanoa.

Komissio tekee rahoitusoikaisunsa havaittujen yksittäisten sääntöjenvastaisuuksien perusteella ja ottaen huomioon sen, onko sääntöjenvastaisuus järjestelmästä aiheutuva. Jos rahastoista veloitettujen sääntöjenvastaisten menojen tarkka laskeminen ei ole mahdollista, komissio soveltaa kiinteämääraistä tai ekstrapoloitua rahoitusoikaisua.

2. Edellä olevan 1 kohdan mukaisen oikaisun määrää päättäessään komissio ottaa huomioon sääntöjenvastaisuuden luonteen ja vakavuuden samoin kuin kyseisessä toimenpideohjelman hallinto- ja valvontajärjestelmissä havaittujen puutteiden johdosta aiheutuvien taloudellisten vaikutusten suuruuden.
3. Kun komissio perustaa kantansa muiden kuin omien yksiköidensä tilintarkastajien raportteihin, se tekee omat johtopäätöksensä taloudellisista seurauksista tarkasteltuaan kyseisen jäsenvaltion 135 artiklan 2 kohdan

mukaisesti toteuttamia toimenpiteitä, 112 artiklan 3 kohdan mukaisesti lähetettyjä tietoja ja jäsenvaltioiden mahdollisesti antamia vastineita.

4. Jos komissio toteaa ohjelman lopullisen täytäntöönpanokertomuksen tarkastelun perusteella vakavan puutteen tuloskehyksessä asetettujen tavoitteiden saavuttamisessa, se voi täytäntöönpanosäädöksillä tehdä rahoitusoikaisuja kyseisten toimintalinjojen osalta.
5. Jos jäsenvaltio ei täytä 86 artiklassa tarkoitettuja velvoitteitaan, komissio voi suhteessa siihen, missä määrin näitä velvoitteita on jätetty noudattamatta, tehdä rahoitusoikaisun peruuttamalla rakennerahaston rahoitusosuuden kyseiselle jäsenvaltiolle joko kokonaan tai osittain.
6. Siirretään komissiolle valta antaa 142 artiklan mukaisesti delegoituja säädöksiä, joilla vahvistetaan rahoitusoikaisun suuruuden määrittämisperusteet.

137 artikla

Menettely

1. Ennen rahoitusoikaisua koskevan päätöksen tekemistä komissio panee menettelyn vireille ilmoittamalla jäsenvaltiolle alustavat päätelmänsä ja pyytämällä jäsenvaltiota toimittamaan tutkimuksiinsa perustuvat huomautuksensa kahden kuukauden kuluessa.
2. Kun komissio ehdottaa ekstrapolaatioon perustuvaa tai kiinteämääräistä rahoitusoikaisua, jäsenvaltiolle annetaan mahdollisuus kyseisiä aineistoja tutkimalla osoittaa, että sääntöjenvastaisuus ei tosiasialla ole niin laaja kuin komissio arvioi. Sovittuaan asiasta komission kanssa jäsenvaltio voi rajoittaa tämän tutkimuksen laajuuden aiheelliseen aineiston osaan tai otokseen. Aineistojen tutkimiseen varattu aika saa asianmukaisesti perusteltuja tapauksia lukuun ottamatta olla enintään toiset kaksi kuukautta 1 kohdassa tarkoitetun kahden kuukauden määräajan jälkeen.
3. Komissio ottaa huomioon kaikki jäsenvaltion 1 ja 2 kohdassa mainittujen määräaikojen kuluessa toimittamat todisteet.
4. Jos jäsenvaltio ei hyväksy komission alustavia päätelmiä, komissio kutsuu jäsenvaltion järjestämäänsä kuulemiseen, jotta varmistetaan, että rahoitusoikaisun soveltamista koskevien komission päätelmien perustana on käytettävissä kaikki asiaankuuluvat tiedot ja huomautukset.
5. Rahoitusoikaisujen soveltamista varten komissio hyväksyy täytäntöönpanosäädöksillä päätöksen kuuden kuukauden kuluessa kuulemisesta tai lisätietojen vastaanottamisesta, jos jäsenvaltion kanssa on kuulemisen perusteella sovittu kyseisten lisätietojen toimittamisesta. Komissio ottaa huomioon kaikki menettelyn kuluessa toimitetut tiedot ja huomautukset. Jos kuulemista ei pidetä, kuuden kuukauden määräaika alkaa siitä päivästä, jona komissio lähetti kutsun kuulemiseen.

6. Jos komissio tai Euroopan tilintarkastustuomioistuin havaitsee komissiolle lähetettyyn tilinpäätökseen vaikuttavia sääntöjenvastaisuuksia, niihin perustuvalla rahoitusoikaisulla pienennetään rahastoista toimenpideohjelmalle osoitettua tukea.

138 artikla

Jäsenvaltioiden velvoitteet

Komission tekemä rahoitusoikaisu ei vaikuta jäsenvaltion velvoitteeseen periä varat takaisin tämän asetuksen 135 artiklan 2 kohdan mukaisesti eikä jäsenvaltion velvoitteeseen periä perussopimuksen 107 artiklan 1 kohdassa tarkoitettu valtiontuki neuvoston asetuksen (EY) N:o 659/1999³⁸ 14 artiklan mukaisesti.

139 artikla

Takaisinmaksut

1. Kaikki unionin yleiseen talousarvioon takaisin maksettavat määrät on suoritettava varainhoitoasetuksen 73 artiklan mukaisesti laaditussa perintämääräyksessä vahvistettuun määräaikaan mennessä. Määräajan viimeinen päivä on määräyksen antamista seuraavan toisen kuukauden viimeinen päivä.
2. Takaisinmaksun viivästyminen johtaa viivästyskorkoon, joka lasketaan määräpäivästä tosiasialliseen maksupäivään. Viivästyskoron korkokanta on puolitoista prosenttiyksikköä korkeampi kuin korkokanta, jota Euroopan keskuspankki soveltaa pääasiallisiin jälleenrahoitustoimiinsa sen kuukauden ensimmäisenä työpäivänä, jona määräaika päättyy.

VIII OSASTO

Toimenpideohjelmien suhteellinen valvonta

140 artikla

Toimenpideohjelmien suhteellinen valvonta

1. Kun toimen tukikelpoisten menojen kokonaismäärä on enintään 100 000 euroa, siihen ei kohdisteta enempää kuin yksi joko tarkastusviranomaisen tai komission suorittama tarkastus ennen kuin kaikki kyseessä olevat 131 artiklan mukaiset menot päätetään. Muihin toimiin ei kohdisteta enempää kuin yksi tarkastusviranomaisen ja komission suorittama tarkastus tilivuotta kohden ennen

³⁸ [EYVL L 83, 27.3.1999, s. 1.](#)

131 artiklan mukaisten menojen päättämistä. Nämä säännökset eivät rajoita 4 kohdan soveltamista.

2. Kun toimenpideohjelmaa koskeva uusiin tarkastuslausunto osoittaa, ettei merkittäviä puutteita ole, komissio voi sopia tarkastusviranomaisen kanssa seuraavassa 118 artiklan 3 kohdan mukaisessa kokouksessa, että tarvittavan tarkastustyön määrään voidaan tehdä todetun riskin mukainen oikeasuhtainen vähennys. Sellaisissa tapauksissa komissio ei suorita omia paikan päällä tehtäviä tarkastuksia, jollei ole osoituksia sellaisiin komissiolle tilivuonna ilmoitettuihin menoihin vaikuttavista puutteista, joiden osalta on annettu tilien tarkastusta ja hyväksymistä koskeva päätös.
3. Kun komissio toimenpideohjelman tapauksessa toteaa voivansa luottaa tarkastusviranomaisen lausuntoon, se voi sopia tarkastusviranomaisen kanssa, että se rajaa omat paikan päällä tehtävät tarkastuksensa tarkastusviranomaisen työn tarkastamiseen, jollei tarkastusviranomaisen työtä koskevista puutteista ole osoituksia tilivuodelta, joiden osalta on annettu tilien tarkastusta ja hyväksymistä koskeva päätös.
4. Tarkastusviranomaisen ja komissio voivat kohdistaa toimiin tarkastuksia, jos riskinarvioinnissa on todettu erityinen sääntöjenvastaisuuksien tai petosten riski ja jos on osoituksia kyseisen toimenpideohjelman hallinto- ja valvontajärjestelmässä olevista vakavista puutteista, minkä lisäksi ne voivat suorittaa tarkastuksia kaikkien toimeen liittyvien menojen 131 artiklan mukaista päättämistä seuraavien kolmen vuoden aikana, tarkastusotannon yhteydessä, sanotun kuitenkin rajoittamatta 1 kohdan soveltamista. Komissio voi milloin tahansa tarkastaa toimia arvioidakseen tarkastusviranomaisen työtä uudelleen suoritettun tarkastuksen avulla.

NELJÄS OSA

TOIMIVALLAN SIIRTO SEKÄ TÄYTÄNTÖÖNPANO-, SIIRTYMÄ- JA LOPPUSÄÄNNÖKSET

I LUKU

Toimivallan siirto ja täytäntöönpanosäännökset

141 artikla

Liitteiden muuttaminen

Komissio voi hyväksyä delegoiduilla säädöksillä 142 artiklan mukaisesti muutoksia tämän asetuksen liitteisiin I ja V tämän asetuksen asiaa koskevien säännösten soveltamisalalla.

Siirretyn säädösvallan käyttäminen

1. Komissiolle siirrettyyn valtaan antaa delegoituja säädöksiä sovelletaan tässä artiklassa säädettyjä ehtoja.
2. Tässä asetuksessa tarkoitettu säädösvalta siirretään määräämättömäksi ajaksi tämän asetuksen voimaantulopäivästä.
3. Euroopan parlamentti tai neuvosto voi milloin tahansa peruuttaa 141 artiklassa tarkoitetun säädösvallan siirron.

Peruuttamispäätöksellä lopetetaan päätöksessä mainittu säädösvallan siirto. Päätös tulee voimaan sitä päivää seuraavana päivänä, jona se julkaistaan *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*, tai jonakin myöhempanä, päätöksessä mainittuna päivänä. Päätös ei vaikuta jo voimassa olevien delegoitujen säädösten pätevyYTEEN.

4. Heti kun komissio on antanut delegoidun säädöksen, komissio antaa sen tiedoksi yhtäaikaaisesti Euroopan parlamentille ja neuvostolle.
5. Delegoitu säädös tulee voimaan ainoastaan, jos Euroopan parlamentti tai neuvosto ei ole kahden kuukauden kuluessa siitä, kun asianomainen säädös on annettu tiedoksi Euroopan parlamentille ja neuvostolle, ilmaissut vastustavansa sitä tai jos sekä Euroopan parlamentti että neuvosto ovat ennen mainitun määräajan päättymistä ilmoittaneet komissiolle, että ne eivät vastusta säädöstä. Euroopan parlamentin tai neuvoston aloitteesta tätä määräaikaa jatketaan kahdella kuukaudella.

Jos Euroopan parlamentti tai neuvosto ei ole määräajan päättyessä vastustanut delegoitua säädöstä, se julkaistaan *Euroopan unionin virallisessa lehdessä* ja se tulee voimaan siinä mainittuna päivänä.

Delegoitu säädös voidaan julkaista *Euroopan unionin virallisessa lehdessä* ja se voi tulla voimaan ennen edellä tarkoitetun määräajan päättymistä, jos sekä Euroopan parlamentti että neuvosto ovat ilmoittaneet komissiolle, etteivät ne aio vastustaa säädöstä.

Jos Euroopan parlamentti tai neuvosto vastustaa delegoitua säädöstä, se ei tule voimaan. Säädöstä vastustava toimielin esittää syyt, miksi se vastustaa delegoitua säädöstä.

Komiteamenettely

1. Komissiota avustaa rahastojen yhteensovittamisesta vastaava komitea. Tämä komitea on asetuksessa (EU) N:o 182/2011 tarkoitettu komitea.

2. Kun viitataan tähän kohtaan, sovelletaan asetuksen (EU) N:o 182/2011 4 artiklaa.
3. Kun viitataan tähän kohtaan, sovelletaan asetuksen (EU) N:o 182/2011 5 artiklaa.

Kun 2 ja 3 kohdassa tarkoitettu komitean lausunto on tarkoitus hankkia kirjallista menettelyä noudattaen, tämä menettely päätetään tuloksettomana, jos komitean puheenjohtaja lausunnon antamiselle asetetussa määräajassa niin päättää tai [...] komitean jäsentä sitä pyytää.

Jos komitea ei anna lausuntoa, komissio ei hyväksy ehdotusta täytäntöönpanosäädökseksi ja sovelletaan asetuksen (EU) N:o 182/2011 5 artiklan 4 kohdan kolmatta alakohtaa.

II LUKU

Siirtymä- ja loppusäännökset

144 artikla

Uudelleentarkastelu

Euroopan parlamentti ja neuvosto tarkastelevat tätä asetusta uudelleen viimeistään 31 päivänä joulukuuta 20XX perussopimuksen 177 artiklassa määrättyä menettelyä noudattaen.

145 artikla

Siirtymäsäännökset

1. Tämä asetus ei estä jatkamasta tai muuttamasta, kokonaan tai osittain peruuttaminen mukaan luettuna, kyseisiä hankkeita niiden päättämiseen asti tai apua, jonka komissio on hyväksynyt asianomaisen asetuksen tai muun 31 päivänä joulukuuta 2013 kyseiseen apuun sovellettavan lainsäädännön nojalla.
2. Asetuksen (EY) N:o 1083/2006 nojalla tehdyt hakemukset ovat edelleen voimassa.

146 artikla

Kumoaminen

1. Kumotaan neuvoston asetus (EY) N:o 1083/2006 1 päivästä tammikuuta 2014.
2. Viittauksia kumottuun asetukseen pidetään viittauksina tähän asetukseen.

147 artikla

Voimaantulo

Tämä asetus tulee voimaan seuraavana päivänä sen jälkeen, kun se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan kaikissa jäsenvaltioissa.

Tehty Brysselissä

Euroopan parlamentin puolesta
Puhemies

Neuvoston puolesta
Puheenjohtaja

LIITE I

Tuloskehyksen perustamisessa käytettävä menetelmä

1. Tuloskehityksessä on vahvistettava soveltuvissa tapauksissa kunkin prioriteetin osalta välitavoitteet vuosiksi 2016 ja 2018 ja tavoitteet vuodeksi 2022. Välitavoitteet ja tavoitteet on esitettävä taulukossa 1 vahvistetun mallin mukaisesti.

Taulukko 1: Tuloskehyksen vakiomalli

Prioriteetti	Indikaattori ja mittausyksikkö tapauksen mukaan	Välitavoite vuodeksi 2016	Välitavoite vuodeksi 2018	Tavoite vuodeksi 2022

2. Välitavoitteilla mitataan prioriteetin erityisten tavoitteiden toteutumista ja ilmaistaan tarvittaessa edistyminen, joka on saavutettu tavoitteisiin nähden kyseisen ajanjakson päättymishetkeen mennessä. Vuodeksi 2016 vahvistettavissa välitavoitteissa on mainittava taloudelliset indikaattorit ja tuotosindikaattorit. Vuodeksi 2018 vahvistettavissa välitavoitteissa on mainittava taloudelliset indikaattorit, tuotosindikaattorit ja tapauksen mukaan tulosindikaattorit. Välitavoitteita voidaan asettaa myös täytäntöönpanon avainkohdille.
3. Välitavoitteiden on oltava
 - relevantteja, jotta ne antavat olennaisen tiedon prioriteetin edistymisestä;
 - läpinäkyviä objektiivisesti määriteltynä päämäärineen ja asianmukaisesti kartoitettuna, julkisesti saatavilla olevine tietolähteineen;
 - todennettavissa olevia ilman, että aiheutetaan kohtuutonta hallinnollista rasitetta;
 - soveltuvin osin samassa linjassa kaikkien toimenpideohjelmien osalta.

LIITE II

Maksusitoumusmäärärahojen vuotuinen jakautuminen 2014–2020

[...]

LIITE III

Täydentävyys

1. JULKISET TAI NIIHIN RINNASTETTAVAT RAKENTEELLISET MENOT

Julkisten tai niihin rinnastettavien rakenteellisten menojen määrittämisessä käytetään sarakkeessa X-1 olevaa kiinteän pääoman bruttomuodostusta kuvaavaa lukua, joka ilmaistaan osuutena BKT:sta, vakaus- ja lähentymisohjelmien muotoa ja sisältöä koskevien ohjeiden³⁹ liitteessä 2 olevan taulukon 2 mukaisesti.

2. TARKISTUKSET

Edellä olevan 86 artiklan 3 kohdan mukaiseen täydentävyyden tarkistamiseen sovelletaan seuraavia sääntöjä:

2.1 Ennakkotarkistus

- (a) Kun jäsenvaltio toimittaa kumppanuussopimuksen, sen on toimitettava tiedot suunnitelluista menoista jäljempänä olevassa taulukossa 1 esitetyssä muodossa. Niissä jäsenvaltioissa, joissa vähemmän kehittyneillä alueilla ja siirtymäalueilla asuu enemmän kuin 15 prosenttia mutta vähemmän kuin 70 prosenttia väestöstä, tiedot menoista [vähemmän kehittyneillä alueilla ja siirtymäalueilla] on toimitettava samassa muodossa.

Taulukko 1

Julkistalouden menot osuutena BKT:sta	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
P51	X	X	X	X	X	X	X

- (b) Jäsenvaltion on toimitettava komissiolle tiedot tärkeimmistä makrotaloudellisista indikaattoreista ja ennusteista, joihin julkisten tai niihin rinnastettavien rakenteellisten menojen taso perustuu.
- (c) Kun komissio ja jäsenvaltio ovat päässeet sopimukseen, edellä oleva taulukko 1 sisällytetään kyseisen jäsenvaltion kumppanuussopimukseen julkisten tai niihin rinnastettavien rakenteellisten menojen tavoitetasona, joka on säilytettävä vuosina 2014–2020.

2.2 Välitarkistus

- (a) Välitarkistuksen ajankohtana jäsenvaltion katsotaan säilyttäneen julkisten tai niihin rinnastettavien rakenteellisten menojen tason, jos vuosien 2014–2017 menojen vuotuinen

³⁹ Sellaisina kuin talous- ja rahoitusasioiden neuvosto on ne hyväksynyt 7. syyskuuta 2010.

keskiarvo on samansuuruinen tai korkeampi kuin kumppanuussopimuksessa asetettu tavoitetaso.

- (b) Välitarkistuksen jälkeen komissio voi jäsenvaltiota kuultuaan tarkistaa kumppanuussopimukseen sisällytettyä julkisten tai niihin rinnastettavien rakenteellisten menojen tavoitetasoa, jos jäsenvaltion taloustilanne on muuttunut huomattavasti kumppanuussopimuksen hyväksymisen jälkeen, eikä muutosta ole otettu huomioon tavoitetasoa vahvistettaessa.

2.3 Jälkitarkistus

Jälkitarkistuksen ajankohtana jäsenvaltion katsotaan säilyttäneen julkisten tai niihin rinnastettavien rakenteellisten menojen tason, jos vuosien 2014–2020 menojen vuotuinen keskiarvo on samansuuruinen tai korkeampi kuin kumppanuussopimuksessa asetettu tavoitetaso.

3. JÄLKITARKISTUKSEN JÄLKEEN TEHTÄVÄN RAHOITUSOIKKAISUN MÄÄRÄT

Kun komissio päättää tehdä rahoitusoikaisun 86 artiklan 4 kohdan mukaisesti, rahoitusoikaisun määrä lasketaan vähentämällä 3 prosenttia kumppanuussopimuksessa vahvistetun tavoitetason ja saavutetun tason välisestä erosta, joka ilmoitetaan prosenttiosuutena sovitusta tavoitetasosta, ja jakamalla sitten tulos 10:llä. Rahoitusoikaisu määräytyy soveltamalla tätä rahoitusoikaisun määrää kyseiselle jäsenvaltiolle vähemmän kehittyneitä alueita ja siirtymäalueita varten myönnettävään rahoitusosuuteen koko ohjelmakauden osalta.

Mikäli kumppanuussopimuksessa sovitun tavoitetason ja saavutetun tason välinen ero, joka ilmoitetaan prosenttiosuutena kumppanuussopimukseen merkitystä tavoitetasosta, on korkeintaan 3 prosenttia, rahoitusoikaisua ei tehdä.

Rahoitusoikaisu saa olla enintään 5 prosenttia kyseiselle jäsenvaltiolle vähemmän kehittyneitä alueita ja siirtymäalueita varten myönnettävästä rahoitusosuudesta koko ohjelmakauden osalta.

LIITE IV

Ennakkoehdot

Temaattiset ennakkoehdot

Temaattiset tavoitteet	Ennakkoehdot	Täyttymiskriteerit
1. Tutkimuksen, teknologian kehittämisen ja innovoinnin vahvistaminen (<i>T&K-tavoite</i>) (9 artiklan 1 kohdassa tarkoitettu)	1.1. <i>Tutkimus ja innovointi</i> : Kansallisen uudistusohjelman mukaisesti on laadittu älykkääseen erikoistumiseen tähtäävä kansallinen tai alueellinen tutkimus- ja innovointistrategia yksityisten tutkimus- ja innovointi-investointien lisäämiseksi; strategian on oltava hyvin toimivien kansallisen tai alueellisten tutkimus- ja innovointijärjestelmien ominaispiirteiden ⁴⁰ mukainen.	– Käytössä on älykkääseen erikoistumiseen tähtäävä kansallinen tai alueellinen tutkimus- ja innovointistrategia, – joka perustuu SWOT-analyysiin resurssien kohdentamiseksi vain tiettyihin tutkimus- ja innovointiprioriteetteihin; – jossa hahmotellaan toimenpiteet yksityisten TTK-investointien lisäämiseksi; – johon sisältyy seuranta- ja tarkistusjärjestelmä. – Jäsenvaltio on hyväksynyt kehyksen, jossa määritellään tutkimukseen ja innovointiin käytössä olevat talousarviomäärärahat. – Jäsenvaltio on hyväksynyt monivuotisen suunnitelman, joka koskee EU:n prioriteetteihin liittyvien investointien budjetointia ja priorisointia (Euroopan tutkimusinfrastruktuurien strategiafoorumi ESFRI).
2. Tieto- ja viestintätekniikan käyttömahdollisuuksien, käytön ja laadun parantaminen	2.1. <i>Digitaalinen kasvu</i> : Älykkääseen erikoistumiseen tähtäävään kansalliseen tai alueelliseen tutkimus- ja	– Älykkääseen erikoistumiseen tähtäävässä kansallisessa tai alueellisessa tutkimus- ja innovointistrategiassa on digitaalista kasvua käsittelevä

⁴⁰ Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle ja alueiden komitealle: Eurooppa 2020 -strategian lippulaivahanke: Innovaatiounioni (KOM(2010) 546 lopullinen, 6.10.2010). Sitoumukset 24 ja 25 sekä liite I ”Itsearviointiväline: Hyvin toimivien kansallisten ja alueellisten tutkimus- ja innovaatiojärjestelmien ominaispiirteet”. Neuvoston (kilpailukyky) päätelmät innovaatiounionista (asiak. 17165/10, 26.11.2010).

(laajakaistaa koskeva tavoite) (9 artiklan 2 kohdassa tarkoitettu)	innovointistrategiaan sisältyy digitaalista kasvua käsittelevä luku, jonka tavoitteena on lisätä kohtuuhintaisten, laadukkaiden ja yhteentoimivien tieto- ja viestintätekniikkaan pohjautuvien yksityisten ja julkisten palvelujen kysyntää ja niiden käyttöä kansalaisten keskuudessa, myös muita heikommassa asemassa olevien ryhmien, yritysten, julkisten viranomaisten ja valtioiden rajat ylittävien aloitteiden osalta.	luku, johon sisältyy – toimien budjetointi ja priorisointi SWOT-analyysin pohjalta ja linjassa Euroopan digitaali-strategian tulostaulun⁴¹ kanssa; – analyysi tieto- ja viestintätekniikan kysynnän ja tarjonnan tasapainoisesta tukemisesta; – mitattavissa olevat tavoitteet digitaalisen lukutaidon, osaamisen, tietoyhteiskuntaan osallistumisen, verkkopalvelujen saatavuuden ja sähköisten terveydenhuoltopalvelujen alalla toteutettaville tukitoimille, joiden on oltava linjassa olemassa olevien alakohtaisten kansallisten tai alueellisen strategioiden kanssa; – arvio tieto- ja viestintätekniisten valmiuksien kehittämisen tehostamistarpeista.
	2.2. Seuraavan sukupolven liityntäverkkojen infrastruktuuri: On laadittu sellaiset kansalliset seuraavan sukupolven liityntäverkkoja koskevat suunnitelmat, joissa otetaan huomioon alueelliset toimet nopeita internet-liittymiä koskevien EU-tavoitteiden⁴² saavuttamiseksi, kohdennetaan toimet alueille, joilla markkinat eivät kykene tarjoamaan avointa infrastruktuuria kohtuullisin kustannuksin ja tarpeeksi laadukkaasti kilpailua ja valtiontukia koskevien EU-sääntöjen mukaisesti ja	– Käytössä on seuraavan sukupolven liityntäverkkoja koskeva suunnitelma, johon sisältyy – kysynnän lisäämiseen perustuva infrastruktuuri-investointisuunnitelma ja säännöllisesti päivitettävä infrastruktuurin ja palvelujen kartoitus; – kestäviä investointimalleja, joilla lisätään kilpailua ja varmistetaan kohtuuhintaisten, laadukkaiden ja tulevaisuuden vaatimukset huomioon ottavien infrastruktuurien ja palvelujen saatavilla olo;

⁴¹ Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle ja alueiden komitealle: *Euroopan digitaali-strategia* (KOM(2010) 245 lopullinen/2, 26.8.2010); Komission yksiköiden valmisteluasiakirja: *Digital Agenda Scoreboard* (SEC(2011) 708, 31.5.2011). Neuvoston (liikenne, televiestintä ja energia) päätelmät Euroopan digitaali-strategiasta (asiak. 10130/10, 26.5.2010).

⁴² Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle ja alueiden komitealle: *Euroopan digitaali-strategia* (KOM(2010) 245 lopullinen/2, 26.8.2010); Komission yksiköiden valmisteluasiakirja: *Digital Agenda Scoreboard* (SEC(2011) 708, 31.5.2011).

	huolehditaan siitä, että palvelut ovat muita heikommassa asemassa olevien ryhmien saatavilla.	– toimenpiteitä yksityisten investointien lisäämiseksi.
3. Pienten ja keskisuurien yritysten (pk-yritysten) kilpailukyvyn parantaminen (9 artiklan tarkoitetu) 3 kohdassa	3.1. On toteutettu erityistoimia, joilla pannaan tehokkaasti täytäntöön eurooppalaisia pk-yrityksiä tukeva aloite (Small Business Act) ja sen 23. helmikuuta 2011 tehty uudelleentarkastelu ⁴³ , myös ”pienet ensin”-periaate.	– Erityistoiimiin kuuluvat seuraavat: – seurantamekanismi, jolla varmistetaan SBA-aloitteen täytäntöönpano, ml. elin, joka koordinoi pk-yritysasioita kaikissa hallintoelimissä (”pk-yrityslähettiläs”); – toimet, joilla lyhennetään uusien yritysten perustamisaika kolmeen työpäivään ja alennetaan perustamiskustannukset 100 euroon; – toimet, joilla lyhennetään kolmeen kuukauteen aika, joka kuluu yrityksen tietynlaisen toiminnan käynnistämiseen ja harjoittamiseen tarvittavien lisenssien ja lupien saamiseen; – mekanismi, jolla arvioidaan järjestelmällisesti lainsäädännön vaikutusta pk-yrityksiin pk-yritystestien avulla ottaen tarvittaessa huomioon yritysten kokoerot.
	3.2. Kaupallisissa toimissa tapahtuvien maksuviivästysten torjumisesta 16. helmikuuta 2011 annettu Euroopan	– Direktiivi on saatettu osaksi kansallista lainsäädäntöä direktiivin 12 artiklan mukaisesti (16. maaliskuuta 2013 mennessä).

⁴³ Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle ja alueiden komitealle: ”Pienet ensin” - Eurooppalaisia pk-yrityksiä tukeva aloite (”Small Business Act”) (KOM(2008) 394, 23.6.2008); Neuvoston (kilpailukyky) päätelmät eurooppalaisia pk-yrityksiä tukevasta aloitteesta (”Small Business Act”) (asiak. 16788/08, 1.12.2008); Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle ja alueiden komitealle: Eurooppalaisia pk-yrityksiä tukevan Small Business Act -aloitteen uudelleentarkastelu (KOM(2011) 78 lopullinen, 23.2.2011); Neuvoston (kilpailukyky) päätelmät eurooppalaisia pk-yrityksiä tukevan Small Business Act -aloitteen uudelleentarkastelusta (asiak. 10975/11, 30.5.2011).

	parlamentin ja neuvoston direktiivi 2011/7/EU ⁴⁴ on saatettu osaksi kansallista lainsäädäntöä.	
4. Vähähiiliseen talouteen siirtymisen tukeminen kaikilla aloilla (9 artiklan tarkoitettu) 4 kohdassa	4.1. <i>Energiatehokkuus:</i> Rakennusten energiatehokkuudesta 19. toukokuuta 2010 annettu Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2011/31/EU⁴⁵ on saatettu osaksi kansallista lainsäädäntöä kyseisen direktiivin 28 artiklan mukaisesti. Noudatetaan jäsenvaltioiden pyrkimyksistä vähentää kasvihuonekaasupäästöjään yhteisön kasvihuonekaasupäästöjen vähentämisvelvoitteen täyttämiseksi vuoteen 2020 mennessä 23. huhtikuuta 2009 tehdyn Euroopan parlamentin ja neuvoston päätöksen 406/2009/EY⁴⁶ 6 artiklan 1 kohdan säännöksiä. Energian loppukäytön tehokkuudesta ja energiapalveluista 5. huhtikuuta 2006 annettu Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2006/32/EY⁴⁷ on saatettu osaksi kansallista lainsäädäntöä. Hyötylämmön tarpeeseen perustuvan sähkön ja lämmön yhteistuotannon edistämisestä sisämarkkinoilla ja direktiivin 92/42/ETY muuttamisesta 11. helmikuuta 2004 annettu	– Noudatetaan direktiivin 2010/31/EU 3, 4 ja 5 artiklassa säädettyjä rakennusten energiatehokkuuteen liittyviä vähimmäisvaatimuksia. – On hyväksytty tarvittavat toimenpiteet rakennusten energiatehokkuuden sertifiointijärjestelmän perustamiseksi direktiivin 2010/31/EU 11 artiklan mukaisesti. – <u>On toteutettu vaadittava määrä julkisten rakennusten saneerauksia.</u> – Loppukäyttäjille tarjotaan käyttäjäkohtaiset mittarit. – Lämmityksen ja jäähdytyksen tehokkuutta edistetään direktiivin 2004/8/EY mukaisesti.

⁴⁴ EUVL L 48, 23.2.2011, s. 1.

⁴⁵ EUVL L 153, 18.6.2010, s. 13.

⁴⁶ EUVL L 140, 5.6.2009, s. 136.

⁴⁷ EUVL L 114, 27.4.2006, s. 64.

	Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2004/8/EY ⁴⁸ on saatettu osaksi kansallista lainsäädäntöä.	
	4.2. <i>Uusiutuva energia</i> : Uusiutuvista lähteistä peräisin olevan energian käytön edistämisestä sekä direktiivien 2001/77/EY ja 2003/30/EY muuttamisesta ja myöhemmästä kumoamisesta 23. huhtikuuta 2009 annettu Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2009/28/EY ⁴⁹ on saatettu osaksi kansallista lainsäädäntöä.	– Jäsenvaltio on ottanut käyttöön läpinäkyviä tukijärjestelmiä, verkkoon pääsyä ja toimituksia koskevat prioriteetit sekä julkaistut, vakioidut säännöt teknisistä mukautuksista johtuvien kustannusten kantamiselle ja jakamiselle. – Jäsenvaltio on hyväksynyt kansallisen uusiutuvaa energiaa käsittelevän toimintasuunnitelman direktiivin 2009/28/EY 4 artiklan mukaisesti.
5. Ilmastomuutokseen sopeutumisen ja riskien ehkäisemisen edistäminen (ilmastonmuutosta koskeva tavoite) (9 artiklan 5 kohdassa tarkoitettu)	5.1. <i>Riskinehkäisy ja -hallinta</i> : On laadittu katastrofien hallintaan tarkoitettut kansalliset tai alueelliset riskiarvioinnit, joissa otetaan huomioon ilmastomuutokseen sopeutuminen ⁵⁰ .	– Käytössä on kansallinen tai alueellinen riskinarviointi, – johon sisältyy kuvaus kansallisessa riskinarvioinnissa käytettävistä menettelyistä, metodologiasta, menetelmistä ja muista kuin arkaluonteisista tiedoista; – johon sisältyy kuvaus yhden riskin ja usean riskin skenaarioista; – jossa otetaan tarvittaessa huomioon kansalliset strategiat ilmastomuutokseen sopeutumiseksi.

⁴⁸ EUVL L 52, 21.2.2004, s. 50.

⁴⁹ EUVL L 140, 5.6.2009, s. 16.

⁵⁰ Neuvoston (oikeus- ja sisäasiat) päätelmät katastrofihallintaan liittyvän riskinarvioinnin edelleenkehittämisestä Euroopan unionissa, 11.–12.4.2011.

6. Ympäristön suojeleminen ja luonnonvarojen kestävä käytön edistäminen (9 artiklan tarkoitetu) 6 kohdassa	6.1. <i>Vesihuolto</i>: a) Käytössä on veden hinnoittelupolitiikka, joka tarjoaa käyttäjille riittävät kannustimet vesivarojen tehokkaaseen käyttämiseen ja b) veden käytön eri sektorit osallistuvat riittävästi vesipalveluista aiheutuvien kustannusten kattamiseen yhteisön vesipolitiikan puitteista 23. lokakuuta 2000 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2000/60/EY⁵¹ 9 artiklan mukaisesti.	– Jäsenvaltio on varmistanut, että veden käytön eri sektorit osallistuvat riittävästi vesipalveluista aiheutuvien kustannusten kattamiseen direktiivin 2000/60/EY 9 artiklan mukaisesti. – Jokaiselle vesipiirille, jossa tehdään investointeja, on hyväksytty vesipiirin hoitosuunnitelma yhteisön vesipolitiikan puitteista 23. lokakuuta 2000 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2000/60/EY⁵² 13 artiklan mukaisesti.
	6.2. <i>Jäteala</i>: Jätteistä ja tiettyjen direktiivien kumoamisesta 19. marraskuuta 2008 annettu Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2008/98/EY⁵³ on pantu täytäntöön etenkin direktiivin mukaisten jätehuoltosuunnitelmien laatimisen ja jätehierarkian osalta.	– Jäsenvaltio on raportoinut komissiolle siitä, missä määrin direktiivin 2008/98/EY 11 artiklan tavoitteet on saavutettu, syistä, joiden vuoksi tavoitteet ovat jääneet saavuttamatta, ja toimista, jotka aiotaan toteuttaa tavoitteiden saavuttamiseksi. – Jäsenvaltio on varmistanut, että sen toimivaltaiset viranomaiset laativat direktiivin 2008/98/EY 1, 4, 13 ja 16 artiklan mukaisesti yhden tai useita jätehuoltosuunnitelmia, kuten direktiivin 28 artiklassa vaaditaan. – Jäsenvaltio on viimeistään 12. joulukuuta 2013 hyväksynyt direktiivin 2008/98/EY 1 ja 4 artiklan mukaisesti jätteen syntymisen ehkäisemistä koskevia ohjelmia, kuten direktiivin 29 artiklassa vaaditaan. – Jäsenvaltio on toteuttanut tarvittavat toimenpiteet jätteen uudelleenkäyttöä ja kierrätystä koskevien vuoden 2020 tavoitteiden saavuttamiseksi direktiivin 2008/98/EY 11 artiklan mukaisesti.

⁵¹ EYVL L 327, 22.12.2000, s. 1.

⁵² EYVL L 327, 22.12.2000, s. 1.

⁵³ EUVL L 312, 22.11.2008, s. 3.

7. Kestävän liikenteen edistäminen ja pullonkaulojen poistaminen tärkeimmistä liikenneverkkoinfrastruktuureista (9 artiklan 7 kohdassa tarkoitettu)	7.1. <i>Maantieliikenne:</i> On laadittu kansallinen liikenteen kokonaissuunnitelma, joka käsittää asianmukaisen investointien priorisoinnin Euroopan laajuisen liikenneverkon (TEN-T) liikenneinfrastruktuurin ydinverkkoon, kattavaan verkkoon (muut kuin TEN-T:n ydinverkkoon tehtävät investoinnit) ja toissijaisiin tieyhteyksiin (ml. alue- ja paikallistason julkinen liikenne).	– Käytössä on liikenteen kokonaissuunnitelma, johon sisältyy – investointien priorisointi TEN-T:n ydinverkkoon, kattavaan verkkoon ja toissijaisiin tieyhteyksiin. Priorisoinnissa tulisi ottaa huomioon investointien vaikutukset liikkuvuuteen, liikenteen kestävyys, kasvihuonekaasujen vähentämiseen ja yhtenäiseen Euroopan liikennealueeseen; – realistinen ja harkittu hankesuunnitelma (aikatauluineen ja rahoituskehyksineen); – liikennesuunnitelman strateginen ympäristöarviointi, joka täyttää lainsäädännön vaatimukset; – toimenpiteet, joilla lisätään välittäjänä toimivien elinten ja tuensaajien valmiuksia toteuttaa hankesuunnitelma.
	7.2. <i>Rautatieliikenne:</i> Kansallisessa liikenteen kokonaissuunnitelmassa on rautatieliikenteen kehittämistä koskeva luku, jossa priorisoidaan investoinnit Euroopan laajuisen liikenneverkon (TEN-T) liikenneinfrastruktuurin ydinverkkoon, kattavaan verkkoon (muut kuin TEN-T:n ydinverkkoon tehtävät investoinnit) ja rautatiejärjestelmän toissijaisiin yhteyksiin sen mukaan, miten ne vaikuttavat liikkuvuuteen, liikenteen kestävyys ja kansalliseen ja Euroopan laajuiseen verkostoon. Investoinnit kattavat kaluston, yhteentoimivuuden ja toimintakyvyn kehittämisen.	– Liikenteen kokonaissuunnitelmassa on rautatieliikenteen kehittämistä koskeva luku, johon sisältyy • realistinen ja harkittu hankesuunnitelma (aikatauluineen ja rahoituskehyksineen); • liikennesuunnitelman strateginen ympäristöarviointi, joka täyttää lainsäädännön vaatimukset; • toimenpiteet, joilla lisätään välittäjänä toimivien elinten ja tuensaajien valmiuksia toteuttaa hankesuunnitelma.

8. Työllisyyden edistäminen ja työvoiman liikkuvuuden tukeminen (työllisyyttä koskeva tavoite) (9 artiklan 8 kohdassa tarkoitettu)	8.1. <i>Työnhakijoiden ja työelämän ulkopuolella olevien henkilöiden työelämään pääsy, ml. paikalliset työllisyysaloitteet ja työvoiman liikkuvuuden tukeminen:</i> Suunnitellaan ja toteutetaan aktiivista työmarkkinapolitiikkaa työllisyyden suuntaviivojen sekä jäsenvaltioiden ja unionin talouspolitiikan laajojen suuntaviivojen⁵⁴ mukaisesti työpaikkojen luomisen mahdollistavien olosuhteiden osalta.	– Työvoimapalveluilla on valmiudet järjestää ja ne järjestävät – kaikkien työnhakijoiden saatavilla olevia yksilöllisiä palveluita sekä aktiivisia ja ennalta ehkäiseviä työmarkkinatoimenpiteitä varhaisessa vaiheessa; – työmarkkinoilla tapahtuvien rakenteellisten muutosten (kuten vähähiiliseen talouteen siirtymisen) myötä syntyvien pitkäkestoisten työllistymismahdollisuuksien ennakointia ja tähän liittyvää neuvontaa; – avointa ja järjestelmällistä tiedotusta uusista avoimista työpaikoista. – Työvoimapalvelut ovat luoneet työnantajien ja oppilaitosten välisiä verkostoja.
	8.2. <i>Itsenäinen ammatinharjoittaminen, yrittäjyys ja yritysten perustaminen:</i> On laadittu kokonaisvaltainen strategia osallistavan tuen myöntämisestä yritysten perustamiseen Small Business Act -aloitteen⁵⁵ mukaisesti ja linjassa työllisyyden suuntaviivojen sekä	– Käytössä on kokonaisvaltainen strategia, johon sisältyy – toimia, joilla lyhennetään uusien yritysten perustamisaika kolmeen työpäivään ja alennetaan perustamiskustannukset 100 euroon; – toimia, joilla lyhennetään kolmeen kuukauteen aika, joka kuluu yrityksen tietynlaisen toiminnan käynnistämiseen ja

⁵⁴ Neuvoston suositus 2010/410/EU, annettu 13. heinäkuuta 2010, EUVL L 191, 23.7.2010, s. 28.

⁵⁵ Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle ja alueiden komitealle: ”*Pienet ensin*” - Eurooppalaisia pk-yrityksiä tukeva aloite (”Small Business Act”) (KOM(2008) 394, 23.6.2008); Neuvoston (kilpailukyky) päätelmät eurooppalaisia pk-yrityksiä tukevasta aloitteesta (”Small Business Act”) (asiak. 16788/08, 1.12.2008); Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle ja alueiden komitealle: *Eurooppalaisia pk-yrityksiä tukevan Small Business Act -aloitteen uudelleentarkastelu* (KOM(2011) 78 lopullinen, 23.2.2011); Neuvoston (kilpailukyky) päätelmät eurooppalaisia pk-yrityksiä tukevan Small Business Act -aloitteen uudelleentarkastelusta (asiak. 10975/11, 30.5.2011).

	jäsenvaltioiden ja unionin talouspolitiikan laajojen suuntaviivojen ⁵⁶ kanssa työpaikkojen luomisen mahdollistavien olosuhteiden osalta.	harjoittamiseen tarvittavien lisenssien ja lupien saamiseen; – toimia, joilla luodaan yhteyksiä yritysten kehittämispalveluiden ja rahoituspalveluiden välille (rahoituksen saanti), ml. muita heikommassa asemassa olevien ryhmien ja alueiden tavoittaminen.
	8.3. Työmarkkinalaitosten nykyaikaistaminen ja vahvistaminen, ml. toimet työvoiman kansainvälisen liikkuvuuden lisäämiseksi⁵⁷: - Työmarkkinalaitoksia nykyaikaistetaan ja vahvistetaan työllisyyden suuntaviivojen mukaisesti; - Työmarkkinalaitosten uudistuksia ennen laaditaan selkeä strategia ja ennakoarviointi, joissa otetaan huomioon sukupuolinäkökohdat.	– Työvoimapalvelujen uudistamiseksi toteutetaan toimet, joilla pyritään lisäämään niiden valmiuksia järjestää⁵⁸ – kaikkien työnhakijoiden saatavilla olevia yksilöllisiä palveluita sekä aktiivisia ja ennalta ehkäiseviä työmarkkinatoimenpiteitä varhaisessa vaiheessa; – neuvontaa työmarkkinoilla tapahtuvien rakenteellisten muutosten (kuten vähähiiliseen talouteen siirtymisen) myötä syntyvistä pitkäkestoisista työllistymismahdollisuuksista; – avointa ja järjestelmällistä tiedotusta unionin tasolla tarjolla olevista uusista avoimista työpaikoista. – Työvoimapalvelujen uudistamiseen sisältyy työnantajien ja oppilaitosten välisten verkostojen luominen.

⁵⁶ Neuvoston suositus 2010/410/EU, annettu 13. heinäkuuta 2010, EUVL L 191, 23.7.2010, s. 28.

⁵⁷ Jos maalle on annettu neuvoston maakohtainen suositus, joka liittyy suoraan tähän ehtoa koskevaan säännökseen, sen täyttämisen arvioinnissa on otettava huomioon edistyminen kyseisen maakohtaisen suosituksen täytäntöönpanossa.

⁵⁸ Kaikkien tähän sisältyvien osa-alueiden toteuttamismääräajat voidaan vahvistaa ohjelman täytäntöönpanokauden aikana.

	8.4. <i>Aktiivisena ja terveenä ikääntyminen:</i> Suunnitellaan ja toteutetaan aktiivisen ikääntymisen politiikkaa työllisyyden suuntaviivojen ⁵⁹ mukaisesti.	– Toteutetaan toimet, joilla vastataan aktiivisena ja terveenä ikääntymisen haasteisiin⁶⁰. – Asianmukaiset sidosryhmät osallistuvat aktiivisen ikääntymisen politiikan suunnitteluun ja toteuttamiseen; – Jäsenvaltiolla on käytössä toimenpiteet, joilla edistetään aktiivista ikääntymistä ja vähennetään varhaiseläkkeelle jäämistä.
	8.5. <i>Työntekijöiden, yritysten ja yrittäjien sopeutuminen muutokseen:</i> On laadittu poliittiset toimintalinjat, joilla pyritään kannustamaan muutoksen ennakkointia ja hyvää hallinnointia ja rakenneuudistusta kaikilla asianomaisilla tasoilla (kansallisella, alueellisella, paikallisella ja alakohtaisella tasolla) ⁶¹ .	– Käytössä on toimivia välineitä, joilla työmarkkinaosapuolia ja viranomaisia tuetaan muutokseen ja rakenneuudistukseen reagoivien lähestymistapojen kehittämisessä.
9. Investoiminen ammattitaitoon, koulutukseen ja elinikäiseen oppimiseen (koulutusta koskeva tavoite) (9 artiklan 10 kohdassa tarkoitettu)	9.1. <i>Koulunkäynnin keskeyttäminen:</i> On laadittu kokonaisvaltainen strategia koulunkäynnin keskeyttämisten vähentämiseksi koulunkäynnin keskeyttämisen vähentämiseen tähtäävistä politiikoista 28. kesäkuuta 2011 annetun neuvoston suosituksen ⁶² mukaisesti.	– Käytössä on koulunkäynnin keskeyttämistä koskevien valtakunnallisen, alueellisen ja paikallisen tason tietojen kokoamista ja analysointia varten järjestelmä, – joka tarjoaa riittävän näytön kohdennetun politiikan perustaksi; – jota käytetään järjestelmällisesti kehityssuuntauksien seurannassa kullakin tasolla.

⁵⁹ Jos maalle on annettu neuvoston maakohtainen suositus, joka liittyy suoraan tähän ehtoa koskevaan säännökseen, sen täyttämisen arvioinnissa on otettava huomioon edistyminen kyseisen maakohtaisen suosituksen täytäntöönpanossa.

⁶⁰ Kaikkien kyseisen jakson osien toteuttamismääräajat voidaan vahvistaa ohjelman täytäntöönpanokauden aikana.

⁶¹ Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle ja alueiden komitealle – *Yhteinen sitoutuminen työllisyyteen*, KOM(2009) 257 lopullinen.

⁶² EUVL C 191, 1.7.2011, s. 1.

		– Käytössä on koulunkäynnin keskeyttämisten vähentämistä koskeva strategia, – joka perustuu näyttöön; – joka on kokonaisvaltainen (esim. kattaa kaikki koulutussektorit varhaiskasvatus mukaan luettuna) ja johon sisältyy riittävästi ehkäiseviä toimenpiteitä sekä interventio- ja kompensatiotoimenpiteitä; – jonka tavoitteet ovat linjassa koulunkäynnin keskeyttämisen vähentämiseen tähtäävistä politiikoista annetun neuvoston suosituksen kanssa; – joka on monialainen ja jossa otetaan mukaan kaikki koulunkäynnin keskeyttämisten kannalta merkittävät politiikan alat ja sidosryhmät ja koordinoidaan näiden toimintaa.
	9.2. Korkea-asteen koulutus: On hyväksytty kansallisia tai alueellisia strategioita, joilla lisätään korkea-asteen koulutuksen tuloksellisuutta, laatua ja tehokkuutta 10. toukokuuta 2006 annetun komission tiedonannon <i>Tuloksia korkeakoulujen nykyaikaistamisesta – koulutus, tutkimus ja innovaatiot</i>⁶³ mukaisesti.	– Käytössä on kansallinen tai alueellinen korkeakoulutusstrategia, – johon sisältyy koulutukseen osallistumisen ja koulutuksen tuloksellisuuden lisäämiseen tähtääviä toimenpiteitä, joilla – parannetaan mahdollisille tuleville opiskelijoille annettavaa ohjausta; – lisätään alemman tulotason ryhmien ja muiden aliedustettuina olevien ryhmien osallistumista korkea-asteen koulutukseen;

⁶³ KOM(2006) 208 lopullinen [korvataan uudella tiedonannolla syyskuun 2011 loppuun mennessä].

		– lisätään aikuisopiskelijoiden osallistumista; – (tarvittaessa) vähennetään opintojen keskeyttäjien määrää / lisätään opinnot loppuun suorittajien määrää; – johon sisältyy laadun parantamiseen tähtääviä toimenpiteitä, joilla – kannustetaan innovatiivista sisällön ja ohjelmien suunnittelua; – edistetään opetuksen korkeita laatustandardeja; – johon sisältyy työllistettävyyden ja yrittäjyyden lisäämiseen tähtääviä toimenpiteitä, joilla – kannustetaan laaja-alaisten taitojen, myös yrittäjyyden, kehittämiseen kaikissa korkea-asteen koulutusohjelmissa; – pienennetään sukupuolten välisiä eroja opinto- ja ammattivalinnoissa ja kannustetaan opiskelijoita hakeutumaan aloille, joilla heidän sukupuolensa on aliedustettuna, tavoitteena vähentää työmarkkinoiden eriytymistä sukupuolten mukaan; – varmistetaan, että opetus perustuu tietoon elinkeinoelämän käytänteiden tutkimuksesta ja kehityssuunnauksista.
--	--	---

	9.3. <i>Elinikäinen oppiminen:</i> On laadittu kansallinen ja/tai alueellinen poliittinen kehys elinikäistä oppimista varten unionin tason poliittisen ohjauksen⁶⁴ mukaisesti.	– Käytössä on elinikäisen oppimisen kansallinen ja/tai alueellinen poliittinen kehys, johon sisältyy – toimia, joilla tuetaan elinikäisen oppimisen täytöntöönpanoa ja osaamisen kehittämistä ja joihin sisältyy sidosryhmien, mm. työmarkkinaosapuolten ja kansalaisjärjestöjen, kanssa muodostettavia yhteistyökumppanuuksia; – toimia, joilla kehitetään tehokkaasti ammatillisessa koulutuksessa olevien nuorten, aikuisten, työmarkkinoille palaavien naisten, kouluttamattomien ja iäkkäiden työntekijöiden ja muiden epäsuotuisassa asemassa olevien ryhmien taitoja; – toimia, joilla laajennetaan pääsyä elinikäisen oppimisen piiriin hyödyntämällä tehokkaasti avoimuutta lisääviä välineitä (eurooppalainen tutkintojen viitekehys, kansallinen tutkintojen viitekehys, eurooppalainen ammatillisen koulutuksen opintosuoritusten ja arvosanojen siirtojärjestelmä, ammatillisen koulutuksen eurooppalainen laadunvarmistusjärjestelmä) ja kehittämällä ja ottamalla käyttöön elinikäisen oppimisen palveluja (yleissivistävä ja ammatillinen koulutus, ohjaus ja validointi); – toimia, joilla parannetaan yleissivistävän ja ammatillisen koulutuksen tarkoituksenmukaisuutta mukauttamalla sitä kartoitettujen kohderyhmien tarpeisiin.
--	--	--

⁶⁴

Neuvoston päätelmät, annettu 12. toukokuuta 2009, eurooppalaisen koulutusyhteistyön strategisista puitteista (ET 2020) (2009/C 119/02).

10. Sosiaalisen osallisuuden edistäminen ja köyhyyden torjunta (köyhyyttä koskeva tavoite) (9 artiklan tarkoitettu) 9 kohdassa	10.1. Aktiivinen osallistaminen <i>Syrjäytyneiden väestöryhmien, kuten romanien, yhteiskuntaan integroituminen:</i> - Laaditaan ja pannaan täytäntöön köyhyyden vähentämiseen tähtäävä kansallinen strategia työmarkkinoilta syrjäytyneiden aktiivisen osallisuuden edistämisestä 3. lokakuuta 2008 annetun komission suosituksen⁶⁵ ja työllisyyden suuntaviivojen mukaisesti.	– Käytössä on köyhyyden vähentämiseen tähtäävä strategia, – joka perustuu näyttöön. Tämä edellyttää tietojen keräämistä ja analysointia varten perustettua järjestelmää, josta saadaan riittävästi näyttöä köyhyyden vähentämiseen tähtäävien toimintalinjojen kehittämisen perustaksi. Järjestelmää käytetään kehityssuuntauksien seurannassa; – joka on (kansallisessa uudistusohjelmassa määritetyn) köyhyyteen ja syrjäytymiseen liittyvän kansallisen tavoitteen mukainen ja johon sisältyy työllistymismahdollisuuksien laajentaminen muita heikommassa asemassa oleviin ryhmiin; – johon sisältyy syrjäytyneiden ja muita heikommassa asemassa olevien väestöryhmien, myös romanien, alueellisen keskittymisen kartoitus, joka menee aluetasoa/NUTS 3-tasoa pitemmälle; – jossa osoitetaan, että työmarkkinaosapuolet ja asianmukaiset sidosryhmät osallistuvat aktiivisen osallistamisen suunnitteluun; – johon sisältyy toimia, joilla tuetaan siirtymistä laitospohjaisesta hoidosta yhteisöperustaisen hoidon käyttöön; – jossa kartoitetaan selkeästi toimet segregoitumisen ehkäisemiseksi ja vähentämiseksi kaikilla aloilla.
---	--	---

⁶⁵ Komission suositus, annettu 3. lokakuuta 2008, työmarkkinoilta syrjäytyneiden aktiivisen osallisuuden edistämisestä (EUVL L 307, 18.11.2008, s. 11).

⁶⁶ Komission tiedonanto Euroopan parlamentille, neuvostolle, Euroopan talous- ja sosiaalikomitealle ja alueiden komitealle: *EU:n puitekehys vuoteen 2020 ulottuville romanien kansallisille integroitist strategioille*. KOM(2011) 173.

	- Käytössä on kansallinen romanien integrointistrategia romanien kansallisia integrointistrategioita koskevan EU:n puitekehyksen⁶⁶ mukaisesti.	- Käytössä on kansallinen romanien integrointistrategia, - jossa romanien integroinnille asetetaan saavutettavissa olevat kansalliset tavoitteet, jotta kiulu valtaväestöön saataisiin kurottua umpeen. Tavoitteet olisi asetettava vähintäänkin koulutukselle, työllisyydelle, terveydenhoidolle ja asumiselle, jotka ovat myös EU:n tavoitteita romanien integroinnille; - joka on linjassa kansallisen uudistusohjelman kanssa; - jossa tarvittaessa määritellään jo käytössä olevien sosioekonomisten ja alueellisten indikaattoreiden (erittäin alhainen koulutustaso, pitkäaikaistyöttömyys jne.) avulla ne epäsuotuisat mikroalueet ja/tai erotellut asuinalueet, joiden väestö on kaikkein osattominta; - johon osoitetaan kansallisesta talousarviosta riittävä rahoitus, jota täydennetään tarvittaessa kansainvälisellä ja EU:n rahoituksella; - joka käsittää tiukat seurantamenetelmät romanien integrointitoimien vaikutusten arvioimiseksi ja tarkastelumekanismien strategian mukauttamiseksi; - jonka suunnittelussa, täytäntöönpanossa ja seurannassa tehdään tiiviistä yhteistyötä ja käydään jatkuvaa vuoropuhelua romanien kansalaisyhteiskunnan sekä alue- ja paikallisviranomaisten kanssa; - jossa nimetään romanien integrointistrategian kansallinen yhteyspiste, jolla on valtuudet koordinoida strategian laatimista ja täytäntöönpanoa. - Asianomaisille sidosryhmille annetaan tukea hankehakemusten
--	--	--

		laatimiseen ja valituksi tulleiden hankkeiden toteuttamiseen ja hallinnointiin.
	- Asianomaisille sidosryhmille tarjotaan tukea rahaston varojen käyttöön saamisessa.	
	10.2. <i>Terveys</i> : On laadittu kansallinen tai alueellinen terveydenhuoltostrategia, jolla varmistetaan laadukkaiden terveydenhuoltopalvelujen saatavuus ja taloudellinen kestävyys.	– Käytössä on kansallinen tai alueellinen terveydenhuoltostrategia, – johon sisältyy koordinoituja toimia laadukkaiden terveydenhuoltopalvelujen saatavuuden parantamiseksi; – johon sisältyy toimia terveydenhuoltosektorin tehokkuuden lisäämiseksi muun muassa hyödyntämällä tehokkaita innovatiivisia teknologioita, palveluntarjontamalleja ja infrastruktuureita;

		– johon sisältyy seuranta- ja tarkistusjärjestelmä. – Jäsenvaltio tai alue on hyväksynyt kehyksen, jossa määritellään terveydenhuoltoon käytössä olevat talousarviomäärärahat.
11. Institutionaalisten valmiuksien ja tehokkaan julkishallinnon edistäminen (9 artiklan 11 kohdassa tarkoitettu)	<i>Jäsenvaltion hallinnon tehokkuus.</i> - On laadittu strategia jäsenvaltion hallinnon tehostamiseksi julkishallinnon uudistaminen mukaan luettuna⁶⁷.	– Toteutetaan jäsenvaltion hallinnon tehostamiseen tähtäävää strategiaa⁶⁸, – johon sisältyy analyysi ja strateginen suunnitelma lainsäädäntöön, organisaatioon ja/tai menettelyihin tehtävistä uudistuksista; – johon sisältyy laadunhallintajärjestelmien kehittäminen; – johon sisältyy integroituja toimia hallintomenettelyjen yksinkertaistamiseksi ja rationalisoimiseksi; – jossa kehitetään ja toteutetaan henkilöresurssistrategioita ja -politiikkaa, ml. rekrytointisuunnitelmat ja henkilöstön urapolut, valmiuksien lisääminen ja resurssointi; – jossa kehitetään osaamista kaikilla tasoilla; – johon sisältyy seuranta- ja arviointimenettelyjen ja -välineiden kehittäminen.

⁶⁷ Jos maalle on annettu neuvoston maakohtainen suositus, joka liittyy suoraan tähän ehtoa koskevaan säännökseen, sen täyttämisen arvioinnissa on otettava huomioon edistymisen kyseisen maakohtaisen suosituksen täytäntöönpanossa.

⁶⁸ Kaikkien tämän jakson osa-alueiden toteuttamismääräajat voivat umpeutua ohjelman täytäntöönpanokauden aikana.

Yleiset ennakkoehdot

Ala	Ennakkoehdot	Täyttymiskriteerit
1. Syrjinnän vastainen toiminta	On perustettu järjestelmä, jolla varmistetaan yhdenvertaista kohtelua työssä ja ammatissa koskevista yleisistä puitteista 27. marraskuuta 2000 annetun direktiivin 2000/78/EY ⁶⁹ ja rodusta tai etnisestä alkuperästä riippumattoman yhdenvertaisen kohtelun periaatteen täytäntöönpanosta 29. kesäkuuta 2000 annetun direktiivin 2000/43/EY ⁷⁰ tehokas täytäntöönpano ja soveltaminen.	– EU:n direktiivien 2000/78/EY ja 2000/43/EY tehokas täytäntöönpano ja soveltaminen varmistetaan seuraavien avulla: – institutionaaliset järjestelyt syrjinnän torjuntaa koskevien EU-direktiivien täytäntöönpanoa, soveltamista ja seuranta varten; – koulutus- ja tiedotusstrategia rahastojen täytäntöönpanossa toimivaa henkilöstöä varten; – toimet hallinnon valmiuksien lisäämiseksi syrjinnän torjuntaa koskevien EU-direktiivien täytäntöönpanon ja soveltamisen osalta.
2. Sukupuolten tasa-arvo	On laadittu strategia sukupuolten tasa-arvon edistämiseksi ja perustettu järjestelmä strategian tehokkaan täytäntöönpanon varmistamiseksi.	– Sukupuolten tasa-arvon edistämisstrategian tehokas täytäntöönpano ja soveltaminen varmistetaan seuraavien avulla: – järjestelmä sukupuolittain jaoteltujen tietojen ja indikaattorien keräämistä ja analysoimista ja näyttöön perustuvan tasa-arvopolitiikan kehittämistä varten; – suunnitelma ja ennakkokriteerit tasa-arvotavoitteiden integroimiseksi sukupuolten tasa-arvoa koskevien normien ja ohjeiden kautta; – täytäntöönpanojärjestelmät, mukaan luettuna sukupuolten tasa-arvoa käsittelevän elimen ja asiantuntijoiden osallistuminen toimien suunnitteluun, seurantaan ja arviointiin.

⁶⁹ EYVL L 303, 2.12.2000, s. 16.

⁷⁰ EYVL L 180, 19.7.2000, s. 22.

3. Vammaisuus	On olemassa järjestelmä, jolla varmistetaan vammaisten oikeuksia koskevan YK:n yleissopimuksen ⁷¹ tehokas täytäntöönpano ja soveltaminen.	– Vammaisten oikeuksia koskevan YK:n yleissopimuksen tehokas täytäntöönpano ja soveltaminen varmistetaan seuraavien avulla: – YK:n yleissopimuksen 9 artiklan mukaisten toimenpiteiden soveltaminen vammaisten osallistumismahdollisuuksien esteiden ehkäisemiseksi, kartoittamiseksi ja poistamiseksi; – institutionaaliset järjestelyt YK:n yleissopimuksen täytäntöönpanoa ja seuranta varten yleissopimuksen 33 artiklan mukaisesti; – koulutus- ja tiedotussuunnitelma rahastojen täytäntöönpanossa toimivaa henkilöstöä varten; – toimet, joilla lisätään hallinnollisia valmiuksia YK:n yleissopimuksen täytäntöönpanemista ja soveltamista varten, myös asianmukaiset järjestelyt esteettömyysvaatimusten noudattamisen seuranta varten.
4. Julkiset hankinnat	On olemassa järjestelmä, jolla varmistetaan direktiivien 2004/18/EY ja 2004/17/EY tehokas täytäntöönpano ja soveltaminen sekä niiden riittävä seuranta ja valvonta.	– Direktiivien 2004/18/EY ja 2004/17/EY tehokas täytäntöönpano ja soveltaminen varmistetaan seuraavien avulla: – direktiivien 2004/18/EY ja 2004/17/EY saattaminen kaikilta osin osaksi kansallista lainsäädäntöä; – institutionaaliset järjestelyt julkisia hankintoja koskevan EU-lainsäädännön täytäntöönpanoa, soveltamista ja seuranta varten; – toimenpiteet, joilla varmistetaan läpinäkyvien sopimusten myöntämismenettelyjen riittävä seuranta ja valvonta sekä niitä koskeva riittävä tiedottaminen;

⁷¹ Vammaisten henkilöiden oikeuksia koskevan Yhdistyneiden Kansakuntien yleissopimuksen tekemisestä Euroopan yhteisön puolesta 26. marraskuuta 2009 tehdyn neuvoston päätöksen julkaisu, EUVL L 23, 27.1.2010, s. 35.

		– koulutus- ja tiedotusstrategia rahastojen täytäntöönpanossa toimivaa henkilöstöä varten; – toimenpiteet hallinnon valmiuksien lisäämiseksi julkisia hankintoja koskevan EU-lainsäädännön täytäntöönpanon ja soveltamisen osalta.
5. Valtiontuet	On olemassa järjestelmä, jolla varmistetaan EU:n valtiontukilainsäädännön tehokas täytäntöönpano ja soveltaminen.	– EU:n valtiontukilainsäädännön tehokas täytäntöönpano ja soveltaminen varmistetaan seuraavien avulla: – institutionaaliset järjestelyt valtiontukia koskevan EU-lainsäädännön täytäntöönpanoa, soveltamista ja seuranta varten; – koulutus- ja tiedotusstrategia rahastojen täytäntöönpanossa toimivaa henkilöstöä varten; – toimet hallinnon valmiuksien lisäämiseksi valtiontukia koskevan EU-lainsäädännön täytäntöönpanon ja soveltamisen osalta.
6. Ympäristövaikutusten arviointia (YVA) ja strategista ympäristöarviointia (SYA) koskeva ympäristölainsäädäntö	On olemassa järjestelmä, jolla varmistetaan ympäristövaikutusten arviointia ja strategista ympäristöarviointia koskevan unionin ympäristölainsäädännön tehokas täytäntöönpano ja soveltaminen tiettyjen julkisten ja yksityisten hankkeiden ympäristövaikutusten arvioinnista 27. kesäkuuta 1985 annetun direktiivin 85/337/ETY ⁷² ja tiettyjen suunnitelmien ja ohjelmien ympäristövaikutusten arvioinnista 27. kesäkuuta 2001 annetun direktiivin 2001/42/EY ⁷³ mukaisesti.	– Unionin ympäristölainsäädännön tehokas täytäntöönpano ja soveltaminen varmistetaan seuraavien avulla: – YVA- ja SYA-direktiivien saattaminen oikein ja kaikilta osin osaksi kansallista lainsäädäntöä; – institutionaaliset järjestelyt YVA- ja SYA-direktiivien täytäntöönpanoa, soveltamista ja seuranta varten; – koulutus- ja tiedotusstrategia YVA- ja SYA-direktiivien täytäntöönpanossa toimivaa henkilöstöä varten;

⁷² EYVL L 175, 5.7.1985, s. 40.

⁷³ EYVL L 197, 21.7.2001, s. 30.

		– toimet, joilla varmistetaan hallinnollisten valmiuksien riittävyys.
7. Tilastojärjestelmät ja tulosindikaattorit	On perustettu tilastojärjestelmä, joka on tarpeen ohjelmien tehokkuuden ja vaikutusten arvioinnissa. On perustettu tehokas tulosindikaattorijärjestelmä, jonka avulla seurataan tulosten toteutumista ja suoritetaan vaikutustenarviointeja.	– Käytössä on tietojen oikea-aikaista keräämistä ja yhdistämistä koskeva monivuotinen suunnitelma, – jossa kartoitetaan lähteet ja menetelmät tilastollisen validoinnin varmistamiseksi; – johon sisältyvät julkistamista ja julkista saatavuutta koskevat järjestelyt; – johon sisältyy tehokas tulosindikaattorijärjestelmä, mukaan luettuina – kunkin ohjelman tulosindikaattorien valinta siten, että indikaattorit tuottavat tietoa niistä ihmisten hyvinvointiin ja edistymiseen liittyvistä näkökohdista, jotka ovat ohjelmasta rahoitettavien poliittisten toimien perusteena; – tavoitteiden vahvistaminen kyseisille indikaattoreille; – seuraavien ehtojen noudattaminen kaikkien indikaattorien osalta: tietojen uskottavuus (robustisuus) ja tilastollinen validointi, normatiivisen tulkinnan selkeys, reagointi politiikkaan, oikea-aikainen keruu ja julkinen saatavuus; – riittävät menettelyt, joilla varmistetaan, että kaikkia ohjelmasta rahoitettavia toimia varten on hyväksytty tehokas indikaattorijärjestelmä.

LIITE V

Rahastosta saatavaa tukea koskeva tiedottaminen ja viestintä

1. TOIMIEN LUETTELO

Edellä 105 artiklan 2 kohdassa tarkoitettuun toimien luetteloon on sisällyttävä ainakin yhdellä Euroopan unionin virallisella kielellä seuraavat tietokentät:

- Tuensaajan nimi (ainoastaan oikeushenkilöt; luonnollisten henkilöiden nimiä ei ilmoiteta)
- Toimen nimi
- Tiivistelmä toimesta
- Toimen aloituspäivämäärä
- Toimen päättymispäivämäärä (oletettu päivämäärä, jona toimi saatetaan tosiasiallisesti loppuun tai on kokonaisuudessaan pantu toimeen)
- Toimen tukikelpoiset kokonaismenot
- EU:n osarahoitusosuus (toimintalinjaa kohden)
- Toimen toteutuspaikan postinumero
- Maa
- Tukitoimen luokan nimi
- Toimien luettelon viimeisimmän päivityksen päivämäärä.

Tietokenttien otsikot ja toimien nimet on lisäksi ilmoitettava vähintään yhdellä muulla Euroopan unionin virallisella kielellä.

2. YLEISÖÖN KOHDISTUVAT TIEDOTUS- JA JULKISUUSTOIMENPITEET

Jäsenvaltioiden, hallintoviranomaisen ja tuensaajien on huolehdittava toimenpideohjelmasta tämän asetuksen mukaisesti tuettavia toimia koskevien tietojen toimittamisesta ja niiden julkistamisesta.

2.1. Jäsenvaltion ja hallintoviranomaisen tehtävät

1. Jäsenvaltion ja hallintoviranomaisen on varmistettava, että tiedotus- ja julkisuustoimenpiteet pannaan täytäntöön viestintästrategian mukaisesti pyrkien näkyvyyteen mahdollisimman monessa tiedotusvälineessä ja käyttäen erilaisia viestintämuotoja ja -menetelmiä asianmukaisella tasolla.
2. Jäsenvaltion tai hallintoviranomaisen on organisoitava vähintään yksi seuraavista tiedotus- ja julkisuustoimenpiteistä:

- (a) merkittävä tiedotustoimi, jolla kerrotaan toimenpideohjelman käynnistymisestä;
 - (b) vähintään yksi merkittävä vuotuinen tiedotustoimi, jolla tuodaan esiin rahoitusmahdollisuuksia ja toteutettavia strategioita ja esitellään toimenpideohjelman saavutukset sekä tarvittaessa suurhankkeita, yhteisiä toimintasuunnitelmia ja muita hanke-esimerkkejä;
 - (c) Euroopan unionin lipun pitäminen esillä kunkin hallintoviranomaisen toimitilojen edustalla tai näkyvällä paikalla, jossa se on yleisön nähtävissä;
 - (d) toimien luettelon julkaiseminen sähköisessä muodossa 1 jakson mukaisesti;
 - (e) toimiesimerkkien esittely toimenpideohjelmittain jaoteltuina keskitetyllä verkkosivustolla tai toimenpideohjelman verkkosivustolla, jonne on pääsy keskitetystä verkkoportaalista; esimerkit tulisi esitellä sellaisella laajasti puhutulla Euroopan unionin virallisella kielellä, joka ei ole kyseisen jäsenvaltion virallinen kieli;
 - (f) toimintaohjelman toteuttamista ja toimintaohjelman keskeisiä saavutuksia koskevan tiedon päivittäminen keskitetyllä verkkosivustolla tai toimenpideohjelman verkkosivustolla, jonne on pääsy keskitetystä verkkoportaalista;
3. Hallintoviranomaisen on otettava tiedotus- ja julkisuustoimenpiteisiin mukaan kansallisten lakien ja käytäntöjen mukaisesti seuraavat tahot:
- (a) 5 artiklassa tarkoitetut kumppanit;
 - (b) EU-tiedotuskeskukset ja komission edustustot jäsenvaltioissa;
 - (c) oppilaitokset ja tutkimuslaitokset.

Näiden tahojen on levitettävä 105 artiklan 1 kohdan a ja b alakohdassa kuvattuja tietoja laajalti.

2.2. Tuensaajien tehtävät

1. Kaikissa tuensaajan tiedotus- ja viestintätoimenpiteissä on tuotava esiin rahastosta saatu tuki toimelle lisäämällä
- (a) EU:n symboli komission 105 artiklan 4 kohdan mukaisesti antamassa täytäntöönpanosäädöksessä esitettyjen teknisten ohjeiden mukaisesti sekä viittaus Euroopan unioniin;
 - (b) viittaus rahastoon tai rahastoihin, joista ohjelma saa tukea.
2. Toimen toteuttamisen aikana tuensaajan on tiedotettava yleisölle rahastosta saadusta tuesta seuraavin tavoin:
- (a) jos tuensaajalla on verkkosivusto, esittämällä kyseisellä verkkosivustolla lyhyt kuvaus toimesta, sen tavoitteista ja tuloksista ja tuomalla esiin Euroopan unionilta saatava rahoitustuki;

- (b) sijoittamalla vähintään yksi hanketta ja sille Euroopan unionilta saatavaa tukea esittelevä juliste (vähimmäiskoko A3) näkyvälle paikalle, jossa se on yleisön nähtävissä, esimerkiksi rakennuksen sisääntuloalueelle.
3. Jos toimi saa tukea ESR:sta ja asiaankuuluviissa tapauksissa EAKR:sta tai koheesiorahastosta, tuensaajan on varmistettava, että toimeen osallistuville tahoille on tiedotettu tästä rahoituksesta.
- Tällaista toimea koskevissa kaikissa asiakirjoissa, myös osallistumistodistuksissa tai muissa todistuksissa, on oltava maininta siitä, että toimenpideohjelma on saanut osarahoitusta rahastosta tai rahastoista.
4. EAKR:sta tai koheesiorahastosta osarahoitettavan toimen toteuttamisen aikana tuensaajan on asetettava yleisön nähtävillä olevalle paikalle merkittävän kokoinen väliaikainen tiedotuskyltti kustakin toimesta, joka käsittää infrastruktuurin tai rakennushankkeen rahoittamisen ja jolle annettava julkisen tuen kokonaismäärä on enemmän kuin 500 000 euroa.
5. Tuensaajan on asetettava yleisön nähtävillä olevalle paikalle pysyvä, merkittävän kokoinen tiedotuskyltti viimeistään kolmen kuukauden kuluttua kunkin seuraavat ehdot täyttävän toimen päättymisestä:
- (a) toimen saaman julkisen tuen kokonaismäärä ylittää 500 000 euroa;
- (b) toimi käsittää fyysisen kohteen hankinnan taikka infrastruktuurin tai rakennushankkeen rahoittamisen.

Tietokyltti on toteutettava komission 105 artiklan 4 kohdan mukaisesti antamassa täytäntöönpanosäädöksessä esitettyjen teknisten ohjeiden mukaisesti, ja kyltissä on mainittava toimen tyyppi, nimi ja tarkoitus.

3. MAHDOLLISIIN TUENSAAJIIN JA TUENSAAJIIN KOHDISTUVAT TIEDOTUSTOIMENPITEET

3.1. Mahdollisiin tuensaajiin kohdistuvat tiedotustoimenpiteet

1. Hallintoviranomaisen on viestintästrategian mukaisesti varmistettava, että toimenpideohjelman strategiaa, tavoitteita ja Euroopan unionin ja jäsenvaltion yhteiseen tukeen perustuvia rahoitusmahdollisuuksia koskevaa tietoa, myös kyseisestä rahastosta myönnettäviä rahoitustukia koskevaa yksityiskohtaista tietoa, levitetään laajalti mahdollisille tuensaajille ja kaikille asianomaisille osapuolille.
2. Hallintoviranomaisen on varmistettava, että mahdollisille tuensaajille annetaan tietoa ainakin seuraavista seikoista:
- (a) menojen tukikelpoisuutta koskevat ehdot, jotka on täytettävä rahoituksen saamiseksi toimenpideohjelmasta;
- (b) kuvaus rahoitushakemusten tarkastelumenettelyistä ja tieto siitä, kuinka kauan ne vievät aikaa;
- (c) tuettavien toimien valintaperusteet;

- (d) kansalliset, alueelliset tai paikalliset yhteystahot, jotka voivat antaa tietoa toimenpideohjelmista;
- (e) hakemuksissa olisi esitettävä ehdotus toimen kokoon suhteutetuista viestintätoimista, joilla yleisölle tiedotetaan toimen tavoitteista ja toimelle myönnetystä EU:n tuesta.

3.2. Tuensaajiin kohdistuvat tiedotustoimenpiteet

1. Hallintoviranomaisen on tiedotettava tuensaajille, että rahoituksen hyväksyminen merkitsee myös sen hyväksymistä, että tuensaajat mainitaan 105 artiklan 2 kohdan mukaisesti julkaistussa toimien luettelossa.
2. Hallintoviranomaisen on toimitettava tiedotus- ja julkaisupaketit sähköisessä muodossa olevine malleineen auttaakseen tuensaajia 2.2 kohdassa vahvistettujen velvoitteiden noudattamisessa.

4. VIESTINTÄSTRATEGIAN OSAT

Hallintoviranomaisen laatimassa tiedotusstrategiassa on oltava ainakin seuraavat osat:

- (a) kuvaus sovellettavasta lähestymistavasta, mukaan luettuina mahdollisille tuensaajille, tuensaajille, vaikuttajille ja yleisölle suunnatut tiedotus- ja julkisuustoimenpiteet, joita jäsenvaltio tai hallintoviranomainen aikoo toteuttaa ja jotka koskevat 105 artiklassa kuvattuja tavoitteita;
- (b) kuvaus materiaaleista, jotka ovat saatavilla muodoissa, joita myös vammaiset voivat käyttää;
- (c) kuvaus siitä, kuinka tuensaajia tuetaan näissä viestintätoimissa;
- (d) strategian täytäntöönpanon ohjeellinen budjetti;
- (e) kuvaus tiedotus- ja julkisuustoimenpiteiden täytäntöönpanosta vastaavista hallintoelimistä, myös niiden henkilöstöresursseista;
- (f) edellä 2 jaksossa tarkoitettuja tiedotus- ja julkisuustoimenpiteitä koskevat järjestelyt, mukaan luettuina verkkosivusto tai verkkoportaali, josta tällaista tietoa löytyy;
- (g) tieto siitä, kuinka tiedotus- ja julkisuustoimenpiteitä on tarkoitus arvioida politiikan, toimintaohjelmien ja toimien sekä rahaston ja unionin roolin näkyvyyden ja niitä koskevan tietoisuuden kannalta;
- (h) tapauksen mukaan kuvaus edellisen toimintaohjelman keskeisten tulosten hyödyntämisestä;
- (i) vuotuinen päivitys, jossa vahvistetaan tiedotus- ja julkisuustoimenpiteet, jotka on määrä toteuttaa.

SÄÄDÖKSEEN LIITTYVÄ RAHOITUSSELVITYS

1. PERUSTIEDOT EHDOTUKSESTA/ALOITTEESTA

- 1.1. Ehdotuksen/aloitteen nimi
- 1.2. Toimintalohko(t) toimintoperusteisessa johtamis- ja budjetointijärjestelmässä (ABM/ABB)
- 1.3. Ehdotuksen/aloitteen luonne
- 1.4. Tavoitteet
- 1.5. Ehdotuksen/aloitteen perustelut
- 1.6. Toiminnan ja sen rahoitusvaikutusten kesto
- 1.7. Hallinnointitapa (hallinnointitavat)

2. HALLINNOINTI

- 2.1. Seuranta- ja raportointisäännöt
- 2.2. Hallinto- ja valvontajärjestelmä
- 2.3. Toimenpiteet petosten ja sääntöjenvastaisuuksien ehkäisemiseksi

3. EHDOTUKSEN/ALOITTEEN ARVIOIDUT RAHOITUSVAIKUTUKSET

- 3.1. Kyseeseen tulevat monivuotisen rahoituskehyksen otsakkeet ja menopuolen budjettikohdat
- 3.2. Arvioidut vaikutukset menoihin
 - 3.2.1. Yhteenveto arvioiduista vaikutuksista menoihin
 - 3.2.2. Arvioidut vaikutukset toimintamäärärahoihin
 - 3.2.3. Arvioidut vaikutukset hallintomäärärahoihin
 - 3.2.4. Yhteensopivuus nykyisen monivuotisen rahoituskehyksen kanssa
 - 3.2.5. Ulkopuolisten tahojen osallistuminen rahoitukseen
- 3.3. Arvioidut vaikutukset tuloihin

SÄÄDÖKSEEN LIITTYVÄ RAHOITUSSELVITYS

1. PERUSTIEDOT EHDOTUKSESTA/ALOITTEESTA

1.1. Ehdotuksen/aloitteen nimi

Ehdotus: Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus yhteiseen strategiakehykseen kuuluvia Euroopan aluekehitysrahastoa, Euroopan sosiaalirahastoa, koheesiorahastoa, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastoa ja Euroopan meri- ja kalatalousrahastoa koskevista yhteisistä säännöksistä ja Euroopan aluekehitysrahastoa, Euroopan sosiaalirahastoa ja koheesiorahastoa koskevista yleisistä säännöksistä sekä asetuksen (EY) N:o 1083/2006 kumoamisesta

1.2. Toimintalohko(t) toimintoperusteisessa johtamis- ja budjetoitijärjestelmässä (ABM/ABB)⁷⁴

13. Aluepolitiikka, toimintoperusteisen budjetoinnin toimet 13 03 (Euroopan aluekehitysrahasto ja muut aluetukitoimet) ja 13 04 (Koheesiorahasto)

4. Työllisyys- ja sosiaaliasiat, toimintoperusteisen budjetoinnin toimi 04 02 (Euroopan sosiaalirahasto)

1.3. Ehdotuksen/aloitteen luonne

☒ Ehdotus/aloite liittyy **uuteen toimeen**.

☐ Ehdotus/aloite liittyy **uuteen toimeen, joka perustuu pilottihankkeeseen tai valmistelutoimeen**⁷⁵.

☐ Ehdotus/aloite liittyy **käynnissä olevan toimen jatkamiseen**.

☐ Ehdotus/aloite liittyy **toimeen, joka on suunnattu uudelleen**.

1.4. Tavoitteet

1.4.1. *Komission monivuotinen strateginen tavoite (monivuotiset strategiset tavoitteet), jonka (joiden) saavuttamista ehdotus/aloite tukee*

Koheesiopolitiikan tavoitteena on vähentää alueiden, etenkin maaseutualueiden, teollisuuden muutosprosessissa olevien alueiden sekä vakavista ja pysyvistä luontoon tai väestöön liittyvistä haitoista kärsivien alueiden välisiä kehityseroja ja edistää Eurooppa 2020 -strategiassa määritettyjen älykkään, kestävän ja osallistavan kasvun tavoitteiden saavuttamista etenkin strategiassa vahvistettujen määrällisten yleistavoitteiden osalta.

⁷⁴ ABM: toimintoperusteinen johtamisjärjestelmä, ABB: toimintoperusteinen budjetoitijärjestelmä.
⁷⁵ Sellaisina kuin nämä on määritelty varainhoitoasetuksen 49 artiklan 6 kohdan a ja b alakohdassa.

1.4.2. *Erityistavoite (erityistavoitteet) sekä toiminto (toiminnot) toimintoperusteisessa johtamis- ja budjetoitijärjestelmässä*

EAKR pyrkii lisäämään taloudellista, sosiaalista ja alueellista yhteenkuuluvuutta Euroopan unionissa osarahoittamalla jäsenvaltioissa tehtäviä investointeja, kun taas ESR edistää työllisyyttä, koulutusta ja sosiaalista osallisuutta.

Koheesiorahastolla autetaan jäsenvaltioita tekemään investointeja liikenneverkkoihin ja ympäristöön.

Rahaston tukitoimien erityistavoitteet ovat seuraavat:

- tutkimuksen, teknologian kehittämisen ja innovoinnin vahvistaminen
- tieto- ja viestintätekniikan käyttömahdollisuuksien, käytön ja laadun parantaminen
- pienten ja keskisuurien yritysten sekä maatalousalan (Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston osalta) ja kalastus- ja vesiviljelyalan (Euroopan meri- ja kalatalousrahaston osalta) kilpailukyvyn parantaminen
- vähähiiliseen talouteen siirtymisen tukeminen kaikilla aloilla
- ilmastonmuutokseen sopeutumisen, riskien ehkäisemisen ja riskinhallinnan edistäminen
- ympäristön suojeleminen ja luonnonvarojen käytön tehokkuuden parantaminen
- kestävän liikenteen edistäminen ja pullonkaulojen poistaminen tärkeimmistä liikenneverkkoinfrastruktuureista
- työllisyyden edistäminen ja työvoiman liikkuvuuden tukeminen
- sosiaalisen osallisuuden edistäminen ja köyhyyden torjunta
- investoiminen koulutukseen, ammattitaitoon ja elinikäiseen oppimiseen
- institutionaalisten valmiuksien ja tehokkaan julkishallinnon edistäminen.

Toiminto (toiminnot) toimintoperusteisessa johtamis- ja budjetoitijärjestelmässä:

13 03: Euroopan aluekehitysrahasto ja muut aluetukitoimet

13 04: Koheesiorahasto

04 02: Euroopan sosiaalirahasto

1.4.3. *Odotettavissa olevat tulokset ja vaikutukset*

Selvitys siitä, miten ehdotuksella/aloitteella on tarkoitus vaikuttaa edunsaajien/kohderyhmän tilanteeseen

Koheesiopolitiikalla edistetään merkittävästi kasvun ja vaurauden levittämistä unionissa Euroopan toimintapoliittisten tavoitteiden mukaisesti sekä vähennetään taloudellisia, sosiaalisia ja alueellisia eroja.

1.4.4. Tulos- ja vaikutusindikaattorit

Selvitys siitä, millaisin indikaattorein ehdotuksen/aloitteen toteuttamista seurataan

Komissio ehdottaa yhteisiä tuotosindikaattoreita, joita voidaan yhdistää EU:n tasolla. Yhteiset tuotosindikaattorit esitetään rahastokohtaisten asetusten liitteissä. Tulosindikaattorit ovat pakollisia kaikkien ohjelmien ja kaikkien prioriteettien osalta. Ohjelmien vaikutukset arvioidaan Eurooppa 2020 -strategian tavoitteiden ja päämäärien sekä soveltuvien osin BKT:n ja työttömyysindikaattorien pohjalta.

1.5. Ehdotuksen/aloitteen perustelut

1.5.1. Tarpeet, joihin ehdotuksella/aloitteella vastataan lyhyellä tai pitkällä aikavälillä

Unioni edistää taloudellista, sosiaalista ja alueellista yhteenkuuluvuutta sekä jäsenvaltioiden välistä yhteisvastuuta. Ehdotuksessa asetetaan koheesiopolitiikan puitteet seuraavalle rahoituskaudelle vuosiksi 2014–2020.

1.5.2. Unionin toiminnasta saatava lisäarvo

EU:n toimet perustuvat Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 174 artiklassa määrättyihin tavoitteisiin sekä **toissijaisuusperiaatteeseen**. Oikeus toimia perustuu Euroopan unionista tehdyn sopimuksen 3 artiklaan, jonka mukaan ”unioni edistää taloudellista, sosiaalista ja alueellista yhteenkuuluvuutta sekä jäsenvaltioiden välistä yhteisvastuuta”, sekä Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 175 artiklaan, jossa nimenomaisesti edellytetään unionin toteuttavan tätä politiikkaa rakennerahastojen kautta, ja 177 artiklaan, jossa määritellään koheesiorahaston tehtävä. Euroopan sosiaalirahaston (ESR), Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR) ja koheesiorahaston tavoitteet määritellään 162, 176 ja 177 artiklassa. Tarkempia tietoja unionin toiminnasta saatavasta lisäarvosta on saatavilla ehdotusta koskevasta vaikutustenarvioinnista.

Kuten EU:n talousarvion kokonaistarkastelussa korostettiin, ”EU:n talousarviosta olisi rahoitettava EU:n julkisia hyödykkeitä, toimia, joita jäsenvaltiot ja alueet eivät itse pysty rahoittamaan, ja toimia, joissa EU:n rahoituksella voidaan varmistaa paremmat tulokset”⁷⁶. Säädösehdotus on toissijaisuusperiaatteen mukainen, sillä rahastojen tehtävät on vahvistettu perussopimuksissa, ja politiikkaa toteutetaan yhteisen hallinnoinnin periaatteen mukaisesti ja ottaen huomioon jäsenvaltioiden ja alueiden toimielinten toimivalta.

1.5.3. Vastaavista toimista saadut kokemukset

Tiivistelmä löytyy ehdotukseen liitetystä vaikutustenarvioinnista.

1.5.4. Yhteensopivuus muiden kyseeseen tulevien välineiden kanssa ja mahdolliset synergiaedut

Perustetaan yhteinen strategiakehys, jonka kautta Eurooppa 2020 -strategian tavoitteet ja painopisteet siirretään EAKR:n, koheesiorahaston, ESR:n, maaseuturahaston ja Euroopan meri- ja kalatalousrahaston ensisijaisiksi investointikohteiksi, jolloin varmistetaan rahastojen yhdenmety käyttö yhteisten tavoitteiden toteuttamiseksi. Yhteisessä strategiakehyksessä vahvistetaan myös järjestelmät toimien koordinoimiseksi muiden asiaankuuluvien unionin politiikkojen ja välineiden kanssa.

⁷⁶

KOM(2010) 700, 19.10.2010.

1.6. Toiminnan ja sen rahoitusvaikutusten kesto

☐ Ehdotuksen/aloitteen mukaisen toiminnan **kesto on rajattu**.

– ☐ Ehdotuksen/aloitteen mukainen toiminta alkaa 1.1.2014 ja päättyy 31.12.2020.

– ☐ Rahoitusvaikutukset alkavat vuonna 2014 ja päättyvät vuonna 2023.

☐ Ehdotuksen/aloitteen mukaisen toiminnan **kestoa ei ole rajattu**.

• Käynnistysvaihe alkaa vuonna VVVV ja päättyy vuonna VVVV,

• minkä jälkeen toteutus täydessä laajuudessa.

1.7. Hallinnointitapa (hallinnointitavat)⁷⁷

☐ komissio **hallinnoi suoraan keskitetysti**

☐ **epäsuora keskitetty hallinnointi**, jossa täytäntöönpanotehtävät on siirretty

• ☐ toimeenpanovirastoille

• ☐ yhteisöjen perustamille elimille⁷⁸

• ☐ kansallisille julkisoikeudellisille yhteisöille tai julkisen palvelun tehtäviä suorittaville yhteisöille

– ☐ henkilöille, joille on annettu tehtäväksi toteuttaa Euroopan unionista tehdyn sopimuksen V osaston mukaisia erityistoimia ja jotka nimetään varainhoitoasetuksen 49 artiklan mukaisessa perussäädöksessä

■ **hallinnointi yhteistyössä** jäsenvaltioiden kanssa

☐ **hajautettu hallinnointi** yhteistyössä kolmansien maiden kanssa

☐ **hallinnointi yhteistyössä** kansainvälisten järjestöjen kanssa (**tarkennettava**)

Jos käytetään useampaa kuin yhtä hallinnointitapaa, huomautuksille varatussa kohdassa olisi annettava lisätietoja.

Huomautukset

⁷⁷ Kuvaukset eri hallinnointitavoista ja viittaukset varainhoitoasetukseen ovat saatavilla budjettipääosaston verkkosivuilla osoitteessa http://www.cc.cec/budg/man/budgmanag/budgmanag_en.html.

⁷⁸ Sellaisina kuin nämä on määritelty varainhoitoasetuksen 185 artiklassa.

2. HALLINNOINTI

2.1. Seuranta- ja raportointisäännöt

Ilmoitetaan sovellettavat aikavälit ja edellytykset.

Seurantajärjestelmä perustuu yhteisen hallinnoinnin järjestelmään. Seurannan keskeisiä osia ovat kullekin toimenpideohjelmalle perustetut seurantakomiteat ja toimenpideohjelmien vuotuiset täytäntöönpanokertomukset. Seurantakomiteat kokoontuvat vähintään kerran vuodessa. Järjestelmää täydentävät komission ja jäsenvaltioiden väliset vuotuiset arviointikokoukset.

Kunkin toimintaohjelman täytäntöönpanokertomuksen lisäksi vuosina 2017 ja 2019 esitetään edistymiskertomukset, joissa tarkastellaan kyseisen jäsenvaltion kannalta strategisia kysymyksiä. Komissio laatii näiden perusteella vuosina 2017 ja 2019 strategiset kertomukset.

Seuranta- ja raportointijärjestelmä perustuu tuotos- ja tulosindikaattoreihin. Ehdotettuja yhteisiä indikaattoreita käytetään tietojen yhdistämiseen EU-tasolla. Täytäntöönpanokauden avainkohdissa (2017 ja 2019) vuotuisiin täytäntöönpanokertomuksiin sovelletaan ohjelmien edistymistä koskevia ylimääräisiä analyysivaatimuksia. Seuranta- ja raportointijärjestelmässä hyödynnetään sähköisen tiedonsiirron mahdollisuudet.

Käyttöön otetaan arviointijärjestelyt politiikan tehokkuuden, vaikuttavuuden ja vaikutusten arvioimiseksi etenkin Eurooppa 2020 -strategian yleistavoitteiden ja muiden tarkoituksenmukaisten vaikutusindikaattorien osalta.

2.2. Hallinnointi- ja valvontajärjestelmä

2.2.1. Todetut riskit

Euroopan unionin tilintarkastustuomioistuin, jäljempänä ”tilintarkastustuomioistuin”, on vuodesta 2007 lähtien ilmoittanut vuosikertomuksessaan koheesiopolitiikan virheosuuden kultakin talousarviovuodelta (vuosina 2006–2009) perustuen tukitoimien riippumattomaan, vuotuisen satunnaisotokseen.

Tilintarkastustuomioistuimen arvioima koheesiopolitiikan virheosuus on näinä vuosina ollut korkea verrattuna muihin EU:n talousarvion toimintalohkoihin: 5–10 prosenttia kuluvan ohjelmakauden menoista. Tilintarkastustuimuksen ilmoittama virheprosentti koskee kuitenkin jäsenvaltioiden ilmoittamia välimaksuja, jotka komissio korvaa ennen kuin kaikki vuosien 2007–2013 ohjelmia varten kaavaillut tarkastukset on suoritettu kansallisella ja yhteisön tasolla.

Nykyisten sääntöjen mukaan todentamisviranomaisen todentaa välimaksut komissiolle sen jälkeen, kun hallintotarkastukset kaikkien tuensaajien ilmoittamien menojen osalta on suoritettu, mutta usein ennen perusteellisia paikan päällä tehtäviä hallintotarkastuksia tai sen jälkeen tehtäviä tilintarkastuksia. Monivuotiset rahoitusjärjestelyt tarkoittavat sen vuoksi sitä, että tarkastuksia tehdään sekä ennen tilintarkastustuomioistuimen tarkastustoimia että niiden jälkeen ja että kaikkien tarkastusten jälkeen jäljelle jäävä virhe voi olla huomattavasti pienempi kuin tilintarkastustuomioistuimen havaitsema virheosuus.

Aiempien kokemusten mukaan ohjelmakauden päättyessä kaikkien tarkastusten jälkeen jäljelle jäävä virheosuus on 2–5 prosenttia.

Ehdotuksiin on sisällytetty useita toimenpiteitä, joilla supistetaan komission tekemiin välimaksuihin liittyvää virheosuutta (tilintarkastustuomioistuimen raportoimaa virheosuutta):

1) Komission suorittamat välimaksut rajataan 90 prosenttiin jäsenvaltioille maksettavista määristä, koska tässä vaiheessa ainoastaan osa kansallisista tarkastuksista on suoritettu. Jäännös maksetaan vuotuisen tilien tarkastusten jälkeen, kun hallintoviranomainen ja tarkastusviranomainen ovat toimittaneet tarkastuksista saadun näytön ja kohtuullisen varmuuden menojen oikeellisuudesta. Jos komissio tai Euroopan tilintarkastustuomioistuin havaitsee sääntöjenvastaisuuksia hallinto- tai tarkastusviranomaisen toimittaman tarkastetun vuotuisen tilinpäätöksen jälkeen, suoritetaan nettomääräinen oikaisu. Tämä kannustaa jäsenvaltioita varmistamaan komissiolle todennettujen menojen oikeellisuuden paremmin kuin nykyinen menettely, jossa sallitaan laajempi palautettavien varojen kierrätys koko ohjelmakauden ajan.

2) Otetaan käyttöön vuotuinen tilien tarkastaminen ja hyväksyminen ja päätökseen saatujen toimien tai menojen tukikelpoisuuden vuotuinen päättäminen, jotka toimivat lisäkannustimina kansallisille ja alueellisille viranomaisille, jotta nämä suorittavat laadunvalvontaa oikea-aikaisesti komissiolle toimitettavia vuotuisia tilien todentamisia silmällä pitäen. Näin vahvistetaan nykyisiä rahoitushallintojärjestelmiä ja saadaan parempi varmuus siitä, että sääntöjenvastaiset menot jätetään tilien ulkopuolelle vuosittain eikä vasta ohjelmakauden päätyttyä.

Odotetaan, että edellä kuvatuilla toimenpiteillä (uudella korvausjärjestelmällä, vuotuisella tilien tarkastamisella ja päättämisellä sekä komission lopullisilla nettomääräisillä korjauksilla) lasketaan virheosuus alle 5 prosenttiin ja että lopullinen jäljelle jäävä virheosuus ohjelmien päättämisen jälkeen on lähempänä tilintarkastustuomioistuimen soveltamaa 2 prosentin olennaisuusrajaa.

Arvio riippuu kuitenkin komission ja jäsenvaltioiden kyvystä varautua jäljempänä kuvattuihin pääasiallisiin riskeihin.

Tilintarkastustuomioistuimen ja komission raportoimien virheiden analysointi viimeksi kuluneilta viideltä vuodelta osoittaa, että todetuista **virheistä merkittävimmät koskevat vain muutamaa ohjelmaa joissakin jäsenvaltioissa.** Analyysin tuloksia tukee se, että tilastollisiin otoksiin perustuvat tarkastusviranomaisten raportoimat virheosuudet vaihtelevat myös huomattavasti ohjelmittain. Ehdotus, jonka mukaan tarkastustoimet ja -resurssit kohdennettaisiin suuririskisiin ohjelmiin ja sallittaisiin suhteutettujen valvontatoimien soveltaminen ohjelmiin, joissa on tehokkaat valvontajärjestelmät, ottaisi tärkeimmät riskit huomioon tehokkaammalla tavalla ja tehostaisi nykyisten tarkastusresurssien käyttöä sekä kansallisella että komission tasolla. Mahdollisuus päästä suhteutettujen järjestelyjen piiriin jonkin ohjelman osalta voisi jo itsessään toimia kannustimena valvontatoimenpiteiden tehostamiseen.

Kun on analysoitu tilintarkastustuomioistuimen vuosien 2006–2009 tarkastuksissa havaitsemia virheitä, joita kansalliset hallinto- ja valvontajärjestelmät eivät olleet havainneet, on huomattu riskien keskittyvän seuraaviin ryhmiin:

EAKR:n ja koheesiorahaston osalta julkisiin hankintamenettelyihin liittyvät virheet ovat muodostaneet noin 41 prosenttia kvantitatiivisesti ilmaistavissa olevien virheiden

kokonaismäärästä. **Tukikelpoisuuteen** liittyvät virheet muodostivat 39 prosenttia virheistä, ja ne liittyivät esimerkiksi hankkeiden valintaan, ei-tukikelpoisten menoluokkien rahoitukseen, tukikelpoisuusjakson tai tukikelpoisen alueen ulkopuolella aiheutuneisiin menoihin, rahoitusosuuksien laskemiseen ja ei-tukikelpoisen alv:n rahoittamiseen. **Tarkastusten jäljitysketjun** heikkoudet muodostivat 11 prosenttia kvantitatiivisesti ilmaistavissa olevista virheistä (tämä osuus on pienentynyt hallinnollisten tarkastusten tehostamisen myötä), ja **tuloja tuottaviin hankkeisiin** liittyvät virheet kattoivat 6 prosenttia kyseisen ajanjakson aikana raportoiduista kvantitatiivisesti ilmaistavissa olevista virheistä.

ESR:n osalta tukikelpoisuuskysymykset muodostivat noin 58 prosenttia havaittujen kvantitatiivisesti ilmaistavissa olevien virheiden kokonaismäärästä, ja ne koskivat etenkin ei-tukikelpoisia osallistujia, ei-tukikelpoisia suoria ja välillisiä kustannuksia, tukikelpoisuusajanjaksoa ennen ja sen jälkeen suoritettuja maksuja, kiinteähintaisina ilmoitettuja ei-tukikelpoisia menoja, apurahoista ja julkisista avustuksista aiheutuvia ei-tukikelpoisia kustannuksia, tukikelpoisista menoista vähentämättä jääneitä tai väärin laskettuja tuloja, maksuja palveluista, joita ei ollut toimitettu, sekä ei-tukikelpoista alv-osuutta. **Tarkkuusongelmat**, jotka muodostivat 7 prosenttia raportoiduista kvantitatiivisesti ilmaistavissa olevista virheistä, koskivat suorien ja välillisten kustannusten virheellistä jaottelua, epäasianmukaisesti perusteltua menetelmää yleiskustannusten jaotellussa, menolaskelmissa esiintyviä virheitä, todellisten kustannusten periaatteen noudattamatta jättämistä, liian suurien kustannusten ilmoittamista, yhteisrahoitusosuuksien laskentavirheitä ja henkilöstökulujen ilmoittamista useaan kertaan. **Tarkastuksen jäljitysketjun ongelmat** muodostivat 35 prosenttia virheistä ja koskivat oleellisten tositteiden puuttumista etenkin tuensaajien osalta.

Vaikka komissio toteuttaa useita toimia jäsenvaltioissa virheiden vähentämiseksi, nämä virheet voivat aiheuttaa riskejä myös seuraavalla ohjelmakaudella 2014–2020 siihen saakka, kunnes tämä ehdotus hyväksytään ja sitä sovelletaan asianmukaisesti jäsenvaltioissa.

Julkisia hankintoja koskevat virheet ovat erityisen merkittävä virhelähde, jonka virheosuuden voidaan arvioida olevan keskimäärin 2–4 prosenttia joka vuosi kuluvalle ohjelmakaudella. Koheesiopolitiikan alalla esitetyillä ehdotuksilla varmistetaan tarkastusten tehostaminen, mutta koheesiopolitiikan virheosuuden huomattava laskeminen edellyttää sitä, että toimia täydennetään julkisia hankintoja koskevien sääntöjen selkeyttämisellä ja yksinkertaistamisella. Niin kauan kuin julkisten hankintojen menettelyjä ei ole virtaviivaistettu ja viranomaiset ja tuensaajat jäsenvaltioissa eivät kykene parantamaan sääntöjen täytäntöönpanoa, tämä osa koheesiopolitiikan nykyisestä virheosuudesta säilyy jatkossakin. Käynnissä oleva julkisia hankintoja koskevan direktiivin tarkistaminen tarjoaa siis mahdollisuuden vaikuttaa myös koheesiopolitiikan virheiden vähentämiseen edellä esitetyllä tavalla.

2.2.2. Valvontamenetelmät

Hallinnointi- ja valvontajärjestelmien rakennetta koskevassa ehdotuksessa kehitetään edelleen vuosina 2007–2013 käytössä ollutta järjestelmää ja siinä säilytetään useimmat tämän kauden toiminnoista, mukaan luettuina hallinnolliset ja paikan päällä tehtävät tarkastukset, hallinnointi- ja valvontajärjestelmien tarkastukset ja toimien tarkastukset. Myös komission tehtävät, muun muassa komission mahdollisuus määrätä keskeytyksiä ja tehdä rahoitusoikaisuja, säilytetään.

Vastuullisuuden lisäämiseksi ohjelmaviranomaiset hyväksyy kansallinen hyväksynnän antava elin, joka on vastuussa viranomaisten jatkuvasta valvonnasta. Ehdotus on joustava ja antaa mahdollisuuden säilyttää nykyinen rakenne, jossa ohjelmalla on kolme pääviranomaista, jos nykyinen järjestelmä on osoittautunut toimivaksi. Siinä annetaan kuitenkin mahdollisuus sulauttaa hallintoviranomaisen ja todentamisviranomaisen tehtävät, jolloin on mahdollista vähentää toimintaan osallistuvien viranomaisten määrää jäsenvaltioissa. Viranomaisten pienempi lukumäärä vähentäisi hallinnollista rasitetta ja mahdollistaisi hallinnollisten valmiuksien kehittämisen sekä vastuualueiden selkeämmän jaon.

Valvontaan liittyvät kustannukset (kansallisen ja alueellisen tason valvonta lukuun ottamatta komission kustannuksia) ovat arviolta noin 2 prosenttia kauden 2007–2013 kokonaisrahoituksesta⁷⁹. Kustannukset koskevat seuraavia valvonta-aloja: 1 prosenttia johtuu kansallisesta koordinoinnista ja ohjelman valmistelusta, 82 prosenttia koskee ohjelman hallinnointia, 4 prosenttia liittyy todentamiseen ja 13 prosenttia tarkastuksiin.

Seuraavat ehdotukset lisäävät valvontakustannuksia:

- hyväksynnän antavan elimen perustaminen ja toiminta (näitä kustannuksia voi pienentää hallintoviranomaisen ja todentamisviranomaisen sulauttaminen, jos jäsenvaltio päätyy tähän vaihtoehtoon);
- tarkistetun vuositilinpäätöksen ja vuotuisen hallinnollisen vahvistuslausuman toimittaminen, joka edellyttää kaikkien tarvittavien tarkastusten suorittamista tilivuoden aikana (tämä voi aiheuttaa hallinnollista lisätyötä);
- tarkastusviranomaisten lisätarkastusten tarve hallinnollisen vahvistuslausuman tarkastuksen osalta tai tarve saattaa tarkastukset päätökseen ja laatia tarkastuslausunto nykyisiin velvoitteisiin verrattuna lyhyemmässä ajassa.

Jotkin ehdotuksista kuitenkin pienentävät valvontakustannuksia:

- mahdollisuus sulauttaa yhteen hallintoviranomainen ja todentamisviranomainen, jolloin jäsenvaltio voisi hallinnon tehostumisesta, koordinoititarpeen vähenemisestä ja tarkistusten soveltamisalan supistumisesta johtuen säästää huomattavan osan todentamisesta nykyisin aiheutuvista 4 prosentin kustannuksista;
- yksinkertaistettujen kustannusten ja yhteisten toimintasuunnitelmien käyttö, mikä vähentää sekä viranomaisten että tuensaaajien hallinnollisia kustannuksia ja hallinnollista rasitetta kaikilla tasoilla;
- suhteutetut valvontajärjestelyt hallinnollisia tarkastuksia ja tarkastuksia varten;
- vuotuinen päättäminen/sulkeminen, joka vähentää tarkastettavien asiakirjojen säilyttämisestä viranomaisille ja tuensaaajille aiheutuvia kustannuksia.

Tämän vuoksi odotetaan, että ehdotukset eivät kokonaisuutena niinkään johda valvontakustannusten lisääntymiseen tai vähenemiseen (niiden määrä säilyy noin 2 prosentin tasolla kokonaisrahoituksesta) vaan niiden uudelleenjakoon. Ennakoidaan

⁷⁹

Tutkimus ”Regional governance in the context of globalisation: reviewing governance mechanisms & administrative costs. Administrative workload and costs for Member State public authorities of the implementation of ERDF and Cohesion Fund”, 2010.

kuitenkin, että kustannusten uudelleenjakautumisen (kaikkien tehtävien osalta ja suhteutetuista valvontajärjestelyistä johtuen myös kaikissa jäsenvaltioissa ja ohjelmissa) myötä riskejä voidaan lieventää tehokkaammin ja virheosuus laskee sen vuoksi alle 5 prosentin.

Sen lisäksi, että rahoitushallintoon ja valvontajärjestelyihin tehtävät muutokset edistävät virheiden havaitsemista ja poistamista tileistä varhaisessa vaiheessa, ehdotuksessa kaavaillaan monien alojen yksinkertaistamista, joka edistää myös virheiden ehkäisemistä. Kuten edellä todettiin, näillä aloilla ehdotetut toimenpiteet kattaisivat 55 prosenttia nykyisen kauden osalta raportoiduista virheistä.

Näitä toimenpiteitä ovat seuraavat:

- Yksinkertaistetun kustannusten korvaamisen laajempi käyttäminen vähentää rahoitushallintoon, tukikelpoisuussääntöihin ja tarkastusten jäljitysketjuun liittyviä virheitä ja ohjaa sekä täytäntöönpanon että valvonnan toimien tuloksellisuuteen.
- Rahoituksen temaattisempi kohdentaminen johtaa niiden virheiden vähenemiseen, jotka johtuvat erilaisten tukitoimien ja näin myös erilaisten tukikelpoisuussääntöjen suuresta lukumäärästä.
- Hankkeiden valintamenettelyä koskevien sääntöjen selkeyttäminen.
- Tuloja tuottaviin toimiin sovellettava yksinkertaisempi lähestymistapa, joka perustuu kiinteämääräiseen korvaukseen ja pienentää virheriskiä, kun toimen tuottama tulo määritellään ja vähennetään.
- Tukikelpoisuussääntöjen yhdenmukaistaminen, selkeyttäminen ja yksinkertaistaminen yhdessä EU:n muiden rahoitustukivälineiden kanssa vähentää eri lähteistä avustuksia saavien tuensaajien tekemiä virheitä.
- Sähköinen tietojen hallinnointi ja sähköinen tiedonvaihto hallinnon ja tuensaajien välillä tulevat pakollisiksi, mikä voi vähentää riittämättömästä asiakirjojen säilytyksestä aiheutuvien virheiden osuutta ja keventää tuensaajille aiheutuvaa hallinnollista rasitetta.
- Toimien tai menojen vuotuinen päättäminen vähentää tarkastusten jäljitysketjuun liittyviä virheitä, koska asiakirjojen säilytysajat lyhenevät. Samalla vältetään päättämistapahtumaan liittyvän hallinnollisen työn kasautuminen ohjelmakauden loppuun.

Suurin osa edellä esitetyistä yksinkertaistamisista auttaa myös vähentämään tuensaajien hallinnollista rasitetta ja **vähentää samaan aikaan sekä virheriskejä että hallinnollista rasitetta.**

2.3. Toimenpiteet petosten ja sääntöjenvastaisuuksien ehkäisemiseksi

Ilmoitetaan käytössä olevat ja suunnitellut torjunta- ja suoja-toimenpiteet

Rakennerahastoista vastaavat yksiköt ovat yhdessä OLAFin kanssa ottaneet käyttöön yhteisen petostentorjuntastrategian, johon sisältyy joukko komission ja jäsenvaltioiden toteuttamia toimia, joilla ehkäistään petoksia yhteisesti hallinnoitujen rakennerahastotoimien osalta.

Molemmat pääosastot kehittävät parhaillaan petosriskien pisteytysmallia, jota asiaankuuluvat hallintoviranomaiset soveltavat 116 ESR-ohjelmaan ja 60 EAKR-ohjelmaan.

Petostentorjuntastrategiasta hiljattain annetussa komission tiedonannossa (KOM(2011) 376 lopullinen, 24.6.2011) nykyistä strategiaa pidetään parhaana käytänteenä ja ehdotetaan strategian täydentämistä toimilla, joista tärkein on vuosien 2014–2020 asetuksia koskevassa komission ehdotuksessa esitetty vaatimus, että jäsenvaltioiden on toteutettava petosten ehkäisemiseksi toimenpiteitä, jotka ovat vaikuttavia ja kartoitettuun riskitasoon suhteutettuja.

Tämän komission ehdotuksen⁸⁶ artiklan 4 kohdan c alakohtaan sisältyy nimenomainen vaatimus ottaa käyttöön tällaisia toimenpiteitä. Tämän pitäisi lisätä tietoisuutta petoksista kaikissa rahaston hallinnointiin ja valvontaan osallistuvissa jäsenvaltioiden elimissä ja pienentää näin petosriskiä.

3. EHDOTUKSEN/ALOITTEEN ARVIOIDUT RAHOITUSVAIKUTUKSET

3.1. Kyseeseen tulevat monivuotisen rahoituskehyksen otsakkeet ja menopuolen budjettikohdat

- Talousarviossa jo olevat budjettikohdat

Monivuotisen rahoituskehyksen otsakkeiden ja budjettikohtien mukaisessa järjestyksessä

Moniv. rahoituskeh- yksen otsake	Budjettikohta	Määrä- rahalaji	Rahoitusosuudet			
	Numero	JM ⁸⁰	EFTA- mailta ⁸¹	ehdokas- mailta ⁸²	kolmansil- ta mailta	varainhoito- asetuksen 18 artiklan 1 kohdan aa alakohdassa tarkoitett rahoitusosuudet
1. Älykäs ja osallistava kasvu Uudet otsakkeet vuosiksi 2014–2020	04 02 17 00 ESR – Lähentyminen	JM	EI	EI	EI	EI
	04 02 19 00 ESR – Alueellinen kilpailukyky					
	13 03 16 00 EAKR – Lähentyminen					
	13 03 18 00 EAKR – Alueellinen kilpailukyky					
	13 03 19 00 EAKR – Euroopan alueiden välinen yhteistyö					
	13 04 02 00 Koheesiorahasto					

- Uudet perustettaviksi esitetyt budjettikohdat: Ei sovelleta.

Monivuotisen rahoituskehyksen otsakkeiden ja budjettikohtien mukaisessa järjestyksessä

Moniv. rahoituskeh- yksen otsake	Budjettikohta	Määrärah- aji	Rahoitusosuudet			
	Numero [Nimi]	JM/EI-JM	EFTA- mailta	ehdokasmai- lta	kolmansil- ta mailta	varainhoito- asetuksen 18 artiklan 1 kohdan aa alakohdassa tarkoitett rahoitusosuudet
[...]	[XX.YY.YY.YY] [...]	[...]	KYLLÄ/ EI	KYLLÄ/E I	KYLLÄ/ EI	KYLLÄ/EI

⁸⁰ JM = jaksotettut määrärahat; EI-JM = jaksottamattomat määrärahat.

⁸¹ EFTA: Euroopan vapaakauppaliitto.

⁸² Ehdokasmaat ja soveltuvin osin Länsi-Balkanin mahdolliset ehdokasmaat.

3.2. Arvioidut vaikutukset menoihin

3.2.1. Yhteenvedo arvioituista vaikutuksista menoihin

milj. euroa (kolmen desimaalin tarkkuudella)

Monivuotisen rahoituskehyksen otsake:	Numero 1	Älykäs ja osallistava kasvu
--	-------------	-----------------------------

PO: REGIO ja EMPL			Vuosi n ⁸³	Vuosi n+1	Vuosi n+2	Vuosi n+3	Vuosi n+4	Vuosi n+5	Vuosi n+6	YHTEENSÄ
• Toimintamäärärahat (vuoden 2011 hinnat)			2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
Budjettikohdan numero: uudet EAKR:n ja ESR:n budjettikohdat	Sitoumukset	(1)	36 94 2,785	37 375 ,939	37 758 ,354	38 153 ,836	38 562 ,407	38 948 ,791	39 333 ,716	267 075,828
	Maksut	(2)	Budjet tipääos aston laskett ava ⁸⁴	Budjetti pääosas ton lasketta va	Budjetti pääosas ton lasketta va	Budjetti pääosas ton lasketta va	Budjetti pääosas ton lasketta va	Budjetti pääosas ton lasketta va	Budjetti pääosas ton lasketta va	
Budjettikohdan numero: uusi koheesiorahaston budjettikohta	Sitoumukset	1a	9 572, 122	9 614, 264	9 631, 037	9 702, 463	9 883, 112	10 053 ,301	10 217 ,011	68 673,310
	Maksut	2a	Budjet tipääos aston	Budjetti pääosas ton	Budjetti pääosas ton	Budjetti pääosas ton	Budjetti pääosas ton	Budjetti pääosas ton	Budjetti pääosas ton	

⁸³ Vuosi n on ehdotuksen/aloitteen toteutuksen aloitusvuosi.

⁸⁴ Tämä riippuu ennakkorahoituksen prosenttiosuudesta, aluepolitiikan täytäntöönpanon vauhdista jäsenvaltioissa ja käytettävissä olevista maksumäärärahoista.

			laskett ava	lasketta va	lasketta va	lasketta va	lasketta va	lasketta va	lasketta va	
Tiettyjen ohjelmien määrärahoista katettavat hallintomäärärahat ⁸⁵			0	0	0	0	0	0	0	0
13 01 04 01 – EAKR:n ulkopuolinen henkilöstö		(3)	3,060	3,060	3,060	3,060	3,060	3,060	3060	21,420
13 01 04 03 – Koheesiorahaston ulkopuolinen henkilöstö			1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	9,380
04 01 04 01 – ESR:n ulkopuolinen henkilöstö			5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	35,000
Ulkopuolinen henkilöstö yhteensä entisissä BA-budjettikohdissa			9,400	9,400	9,400	9,400	9,400	9,400	9,400	65,800
MUUT HALLINTOMÄÄRÄRAHAT REGIO-PÄÄOSASTOSTA			13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	93,555
MUUT HALLINTOMÄÄRÄRAHAT EMPL-PÄÄOSASTOSTA			16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	112,000
REGIO- ja EMPL-pääosastojen määrärahat YHTEENSÄ	Sitoumukset	=1+1a +3	46 55 3,672	47 028 ,968	47 428 ,155	47 895 ,064	48 484 ,284	49 040 ,857	49 589 ,492	336 020,493
	Maksut	=2+2a +3								

• Toimintamäärärahat YHTEENSÄ	Sitoumukset	(4)	46 514, 907	46,990, 203	47 389, 390	47 856, 299	48 445, 519	49 002, 092	49 550, 727	335 749,138
-------------------------------	-------------	-----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	--------------------

⁸⁵

Tekninen ja/tai hallinnollinen apu sekä EU:n ohjelmien ja/tai toimien toteuttamiseen liittyvät tukimenot (entiset BA-budjettikohdat), epäsuora ja suora tutkimustoiminta.

	Maksut	(5)								
• Tiettyjen ohjelmien määrärahoista katettavat hallintomäärärahat YHTEENSÄ		(6)	38,765	38,765	38,765	38,765	38,765	38,765	38,765	271,355
Monivuotisen rahoituskehyksen OTSAKKEESEEN 1 kuuluvat määrärahat YHTEENSÄ	Sitoumukset	=4+ 6	46 553,672	47 028,968	47 428,155	47 895,064	48 484,284	49 040,857	49 589,492	336 020,493
	Maksut	=5+ 6								

Jos ehdotuksella/aloitteella on vaikutuksia useampaan otsakkeeseen: Ei sovelleta

• Toimintamäärärahat YHTEENSÄ	Sitoumukset	(4)								
	Maksut	(5)								
• Tiettyjen ohjelmien määrärahoista katettavat hallintomäärärahat YHTEENSÄ		(6)								
Monivuotisen rahoituskehyksen OTSAKKEISIIN 1–4 kuuluvat määrärahat YHTEENSÄ (viitemäärä)	Sitoumukset	=4+ 6								
	Maksut	=5+ 6								

Monivuotisen rahoituskehyksen otsake:	5	”Hallintomenot”
--	----------	-----------------

milj. euroa (kolmen desimaalin tarkkuudella)

		Vuosi n	Vuosi n+1	Vuosi n+2	Vuosi n+3	Vuosi n+4	Vuosi n+5	Vuosi n+6	YHTEENSÄ
PO: REGIO									
• Henkilöresurssit		80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	561,309
• Muut hallintomenot		3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	26,600
PO REGIO YHTEENSÄ	Määrärahat	83,987	83,987	83,987	83,987	83,987	83,987	83,987	587,909

739109		Vuosi n	Vuosi n+1	Vuosi n+2	Vuosi n+3	Vuosi n+4	Vuosi n+5	Vuosi n+6	YHTEENSÄ
PO: EMPL									
• Henkilöresurssit		25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800
• Muut hallintomenot									
PO EMPL YHTEENSÄ	Määrärahat	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800

Monivuotisen rahoituskehiksen OTSAKKEESEEN 5 kuuluvat määrärahat YHTEENSÄ	(Sitoumukset yhteensä = maksut yhteensä)	109,387	109,387	109,387	109,387	109,387	109,387	109,387	765,709
---	---	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

milj. euroa (kolmen desimaalin tarkkuudella)

		Vuosi n ⁸⁶	Vuosi n+1	Vuosi n+2	Vuosi n+3	...ja näitä seuraavat vuodet (ilmoitetaan kaikki vuodet, joille ehdotuksen/aloitteen vaikutukset ulottuvat, ks. kohta 1.6)			YHTEENSÄ
Monivuotisen rahoituskehiksen OTSAKKEISIIN 1–5 kuuluvat määrärahat YHTEENSÄ	Sitoumukset	46 663 ,059	47 138 ,355	47 537 ,542	48 004 ,451	48 593 ,671	49 150 ,244	49 698 ,879	336 786,202
	Maksut								

3.2.2. Arvioidut vaikutukset toimintamäärärahoihin

- ☐ Ehdotus/aloite ei edellytä toimintamäärärahoja.
- ☐ Ehdotus edellyttää toimintamäärärahoja seuraavasti: Koheesiopolitiikka toteutetaan jaetun hallinnon pohjalta. Vaikka strategiset prioriteetit vahvistetaan EU:n tasolla, päivittäinen hallinnointi on annettu kansallisen, alueellisen ja paikallisen tason hallintoviranomaisille. Vaikka komissio ehdottaa yhteisiä tuotosindikaattoreita, edellä mainitut hallintoviranomaiset tekevät tosiasiallisia tulostavoitteita koskevat ehdotukset osana toimenpideohjelmiaan ja komissio hyväksyy nämä tavoitteet. Tämän vuoksi tuotostavoitteiden ilmoittaminen on vaikeaa ennen kuin ohjelmat laaditaan ja niistä neuvotellaan ja sovitaan vuonna 2013/2014.

Maksusitoumusmäärärahat, milj. euroa (kolmen desimaalin tarkkuudella)

Tavoitteet ja tuotokset ↓			Vuosi n		Vuosi n+1		Vuosi n+2		Vuosi n+3		...ja näitä seuraavat vuodet (ilmoitetaan kaikki vuodet, joille ehdotuksen/aloitteen vaikutukset ulottuvat, ks. kohta 1.6)						YHTEENSÄ	
	TUOTOKSET																	
	Tyyppi i ⁸⁷	Keski määr. kustan nukset	Lukumäärä	Kusta nnus	Lukumäärä	Kusta nnus	Lukumäärä	Kusta nnus	Lukumäärä	Kusta nnus	Lukumäärä	Kusta nnus	Lukumäärä	Kusta nnus	Lukumäärä	Kusta nnus	Lukumä ära yhteensä	Kustan nukset yhteen sä
ERITYISTAVOITE nro 1 ⁸⁸ ...																		
- Tuotos																		
- Tuotos																		
- Tuotos																		
Välisumma erityistavoite nro 1																		

⁸⁷

Tuotokset ovat tuloksena olevia tuotteita ja palveluja (esim. rahoitettujen opiskelijavaihtojen määrä tai rakennetut tiekilometrit).

⁸⁸

Sellaisina kuin ne on kuvattu kohdassa 1.4.2, Erityistavoitteet.

ERITYISTAVOITE nro 2 ...																	
- Tuotos																	
Välisumma erityistavoite nro 2																	
KUSTANNUKSET YHTEENSÄ																	

3.2.3. Arvioidut vaikutukset hallintomäärärahoihin

3.2.3.1. Yhteenveto

- ☐ Ehdotus/aloite ei edellytä hallintomäärärahoja.
- ☐ Ehdotus edellyttää hallintomäärärahoja seuraavasti:

PO REGIO

milj. euroa (kolmen desimaalin tarkkuudella)

	Vuosi n ⁸⁹	Vuosi n+1	Vuosi n+2	Vuosi n+3	Vuosi n+4	Vuosi n+5	Vuosi n+6	YHTEEN SÄ
--	--------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Monivuotisen rahoituskehityksen OTSAKE 5								
Henkilöresurssit REGIO	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	561.309
Muut hallintomenot	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	26,600
Monivuotisen rahoituskehityksen OTSAKE 5, välisumma	83,741	83,741	83,741	83,741	83,741	83,741	83,741	586,187

Monivuotisen rahoituskehityksen⁹⁰ OTSAKKEESEEN 5⁹¹ sisältyvät								
Henkilöresurssit REGIO	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	30,8
Muut hallintomenot	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	93,555
Monivuotisen rahoituskehityksen OTSAKKEESEEN 5 sisältyvät, välisumma	17,765	17,765	17,765	17,765	17,765	17,765	17,765	124,355

⁸⁹ Vuosi n on ehdotuksen/aloitteen toteutuksen aloitusvuosi.

⁹⁰ Tekninen ja/tai hallinnollinen apu sekä EU:n ohjelmien ja/tai toimien toteuttamiseen liittyvät tukimenot (entiset BA-budjettikohdat), epäsuora ja suora tutkimustoiminta.

⁹¹ BA-budjettikohdista rahoitettu ulkopuolinen henkilöstö henkilöresursseihin varattujen vuoden 2011 lopullisten määrärahojen perusteella, ml. ulkopuolinen henkilöstö päätoimipaikassa ja lähetystöissä.

YHTEENSÄ	101,506	101,506	101,506	101,506	101,506	101,506	101,506	710,542
----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

PO EMPL

milj. euroa (kolmen desimaalin tarkkuudella)

	Vuosi n ⁹²	Vuosi n+1	Vuosi n+2	Vuosi n+3	Vuosi n+4	Vuosi n+5	Vuosi n+6	YHTEEN SÄ
--	--------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Monivuotisen rahoituskehyksen OTSAKE 5								
Henkilöresurssit	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800
Muut hallintomenot								
Monivuotisen rahoituskehyksen OTSAKE 5, välisumma	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800

Monivuotisen rahoituskehyksen OTSAKKEeseen 5 sisältyvät⁹³								
Henkilöresurssit	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	35,000
Muut hallintomenot	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	112,000
Monivuotisen rahoituskehyksen OTSAKKEeseen 5 sisältyvät, välisumma	21,000	21,000	21,000	21,000	21,000	21,000	21,000	147,000

YHTEENSÄ	46,400	46,400	46,400	46,400	46,400	46,400	46,400	324,800
-----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------

YHTEENSÄ	148,933	148,933	148,933	148,933	148,933	148,933	148,933	1.042,531
-----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------

⁹²

Vuosi n on ehdotuksen/aloitteen toteutuksen aloitusvuosi.

⁹³

Tekninen ja/tai hallinnollinen apu sekä EU:n ohjelmien ja/tai toimien toteuttamiseen liittyvät tukimenot (entiset BA-budjettikohdat), epäsuora ja suora tutkimustoiminta.

3.2.3.2. Henkilöresurssien arvioitu tarve

- ☐ Ehdotus/aloite ei edellytä henkilöresursseja.
- ☐ Ehdotus/aloite edellyttää henkilöresursseja seuraavasti: Vuoden n osalta käytetyt luvut ovat vuoden 2011 lukuja.

PO REGIO:

Arvio kokonaislukuina (tai enintään yhden desimaalin tarkkuudella)

	Vuosi n	Vuosi n+1	Vuosi n+2	Vuosi n+3	Vuosi n+4	Vuosi n+5	Vuosi n+6
• Henkilöstötaulukkoon sisältyvät virat/toimet (virkamiehet ja väliaikaiset toimihenkilöt) – REGIO							
13 01 01 01 (päätoimipaikka ja komission edustustot)	606	606	606	606	606	606	606
13 01 01 02 (lähetystöt)							
13 01 05 01 (epäsuora tutkimustoiminta)							
10 01 05 01 (suora tutkimustoiminta)							
• Ulkopuolinen henkilöstö (kokoaikaiseksi muutettuna)⁹⁴ – REGIO							
13 01 02 01 (kokonaismäärärahoista katettavat sopimussuhteiset toimihenkilöt, vuokrahenkilöstö ja kansalliset asiantuntijat)	48	48	48	48	48	48	48
13 02 02 (lähetystöjen sopimussuhteiset ja paikalliset toimihenkilöt, vuokrahenkilöstö, nuoremmat asiantuntijat ja kansalliset asiantuntijat)							

⁹⁴ Sopimussuhteiset toimihenkilöt, vuokrahenkilöstö, nuoremmat asiantuntijat lähetystöissä, paikalliset toimihenkilöt, kansalliset asiantuntijat.

13 01 04 01 95	– päätoimipaikassa ⁹⁶	56	56	56	56	56	56	56
	– lähetystöissä							
13 01 04 03 97	– päätoimipaikassa ⁹⁸	25	25	25	25	25	25	25
	– lähetystöissä							
XX 01 05 02 (epäsuora tutkimustoiminta: sopimussuhteiset toimihenkilöt, vuokrahenkilöstö ja kansalliset asiantuntijat)								
10 01 05 02 (suora tutkimustoiminta: sopimussuhteiset toimihenkilöt, vuokrahenkilöstö ja kansalliset asiantuntijat)								
Muu budjettikohta								
YHTEENSÄ		735	735	735	735	735	735	735

XX viittaa kyseessä olevaan toimintalohkoon eli talousarvion osastoon.

Henkilöresurssien tarve katetaan toimen hallinnointiin jo osoitetulla pääosaston henkilöstöllä ja/tai pääosastossa toteutettujen henkilöstön uudelleenjärjestelyjen tuloksena saadulla henkilöstöllä sekä tarvittaessa sellaisilla lisäresursseilla, jotka toimea hallinnoiva pääosasto voi saada käyttöönsä vuotuisessa määrärahojen jakomenettelyssä nykyisen talousarvion puitteissa.

Kuvaus henkilöstön tehtävistä:

Virkamiehet ja väliaikaiset	Osallistuminen jäsenvaltiossa XXX toteutettavien ohjelma- ja/tai hanke-ehdotusten
-----------------------------	---

⁹⁵ Toimintamäärärahoista katettavan ulkopuolisen henkilöstön enimmäismäärä (entiset BA-budjettikohdat).

⁹⁶ Etenkin rakennerahastot, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahasto (maaseuturahasto) ja Euroopan kalatalousrahasto.

⁹⁷ Toimintamäärärahoista katettavan ulkopuolisen henkilöstön enimmäismäärä (entiset BA-budjettikohdat).

⁹⁸ Etenkin rakennerahastot, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahasto (maaseuturahasto) ja Euroopan kalatalousrahasto.

toimihenkilöt	analysointiin, neuvotteluihin, muutosten tekemiseen ja/tai hyväksyntää edeltävään valmistelutyöhön. Osallistuminen hyväksytyjen ohjelmien/hankkeiden hallintaan, seurantaan ja arviointiin. Sen varmistaminen, että ohjelmaa XXX koskevia sääntöjä noudatetaan.
Ulkopuolinen henkilöstö	Sama kuin edellä ja/tai hallinnollinen tuki.

PO EMPL

Kokopäivätoimisten määrää koskevat arviot kokonaislukuina ilman desimaaleja

	Vuosi n	Vuosi n+1	Vuosi n+2	Vuosi n+3	Vuosi n+4	Vuosi n+5	Vuosi n+6
• Henkilöstötaulukkoon sisältyvät virat/toimet (virkamiehet ja väliaikaiset toimihenkilöt)							
04 01 01 01 (päätoimipaikka ja komission edustustot) (200 virkaa tai toimea, yksikkökustannus 127 000 €)	200	200	200	200	200	200	200
(Lähestystöt)							
(Epäsuora tutkimustoiminta)							
(Suora tutkimustoiminta)							
• Ulkopuolinen henkilöstö (kokoaikaiseksi muutettuna)⁹⁹							
(kokonaismäärärahoista katettavat sopimussuhteiset toimihenkilöt, vuokrahenkilöstö ja kansalliset asiantuntijat)							
(lähetystöjen sopimussuhteiset ja paikalliset toimihenkilöt, vuokrahenkilöstö, nuoremmat asiantuntijat)							

⁹⁹ Sopimussuhteiset toimihenkilöt, vuokrahenkilöstö, nuoremmat asiantuntijat lähetystöissä, paikalliset toimihenkilöt, kansalliset asiantuntijat.

ja kansalliset asiantuntijat)								
04 01 04 01 100	– päätoi mipai kassa 101	93	93	93	93	93	93	93
	– lähety stöiss ä							
XX 01 05 02 (epäsuora tutkimustoiminta: sopimussuhteiset toimihenkilöt, vuokrahenkilöstö ja kansalliset asiantuntijat)								
xx 01 05 02 (suora tutkimustoiminta: sopimussuhteiset toimihenkilöt, vuokrahenkilöstö ja kansalliset asiantuntijat)								
Muu budjettikohta xx 01 04 02								
YHTEENSÄ		293	293	293	293	293	293	293

XX viittaa kyseessä olevaan toimintalohkoon eli talousarvion osastoon.

100

Toimintamäärärahoista katettavan ulkopuolisen henkilöstön enimmäismäärä (entiset BA-budjettikohdat).

101

Etenkin rakennerrahastot, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahasto (maaseuturahasto) ja Euroopan kalatalousrahasto.

Henkilöresurssien tarve katetaan toimen hallinnointiin jo osoitetulla pääosaston henkilöstöllä ja/tai pääosastossa toteutettujen henkilöstön uudelleenjärjestelyjen tuloksena saadulla henkilöstöllä sekä tarvittaessa sellaisilla lisäresursseilla, jotka toimea hallinnoiva pääosasto voi saada käyttöönsä vuotuisessa määrärahojen jakomenettelyssä nykyisen talousarvion puitteissa.

3.2.4. Yhteensopivuus nykyisen monivuotisen rahoituskehyksen kanssa

- ☐ Ehdotus/aloite on **seuraavan** monivuotisen rahoituskehyksen mukainen.
- ☐ Ehdotus/aloite edellyttää rahoituskehyksen asianomaisen otsakkeen rahoitussuunnitelman muuttamista.

Selvitys rahoitussuunnitelmaan tarvittavista muutoksista, mainittava myös kyseeseen tulevat budjettikohdat ja määrät

[...]

- ☐ Ehdotus/aloite edellyttää joustovälineen varojen käyttöön ottamista tai monivuotisen rahoituskehyksen tarkistamista¹⁰².

Selvitys tarvittavista toimenpiteistä, mainittava myös kyseeseen tulevat rahoituskehyksen otsakkeet, budjettikohdat ja määrät

[...]

3.2.5. Ulkopuolisten tahojen osallistuminen rahoitukseen

- Ehdotuksen/aloitteen rahoittamiseen ei osallistu ulkopuolisia tahoja.
- ☐ Ehdotuksen mukaan EU-rahoitus edellyttää yhteisrahoitetusta. Tarkkaa määrää ei kyetä ilmoittamaan. Asetuksessa vahvistetaan yhteisrahoituksen enimmäisosuudet, jotka riippuvat alueen kehitystasosta (ehdotetun asetuksen 73 artikla):

määrärahat, milj. euroa (kolmen desimaalin tarkkuudella)

	Vuosi n	Vuosi n+1	Vuosi n+2	Vuosi n+3	Vuosi n+4	Vuosi n+5	Vuosi n+6	Yhteensä
Rahoitukseen osallistuva taho	jäsenvalt io	jäsenvalt io	jäsenvalt io	jäsenvalt io	jäsenvalt io	jäsenvalt io	jäsenvalt io	
Yhteisrahoituksella katettavat määrärahat YHTEENSÄ	vahvistet aan myöhem min	vahvistet aan myöhem min	vahvistet aan myöhem min	vahvistet aan myöhem min	vahvistet aan myöhem min	vahvistet aan myöhem min	vahvistet aan myöhem min	

¹⁰²

Katso toimielinten sopimuksen 19 ja 24 kohta.

3.3. Arvioidut vaikutukset tuloihin

- ☐ Ehdotuksella/aloitteella ei ole vaikutuksia tuloihin.
- ☐ Ehdotuksella/aloitteella on vaikutuksia tuloihin seuraavasti:
 - ☐ vaikutukset omiin varoihin
 - ☐ vaikutukset sekalaisiin tuloihin

milj. euroa (kolmen desimaalin tarkkuudella)

Tulopuolen budjettikohta	Käytettävissä olevat määrärahat kuluvana varainhoito- vuonna	Ehdotuksen/aloitteen vaikutukset ¹⁰³						
		Vuosi n	Vuosi n+1	Vuosi n+2	Vuosi n+3	...ja näitä seuraavat vuodet (ilmoitetaan kaikki vuodet, joille ehdotuksen/aloitteen vaikutukset ulottuvat, ks. kohta 1.6)		
Momentti								

Vastaava menopuolen budjettikohta käyttötarkoitukseensa sidottujen sekalaisten tulojen tapauksessa:

[...]

Selvitys tuloihin kohdistuvan vaikutuksen laskentamenetelmästä

[...]

¹⁰³

Perinteiset omat varat (tulli- ja sokerimaksut) on ilmoitettava nettomääräisinä eli bruttomäärästä on vähennettävä kantokuluja vastaava 25 prosentin osuus.



EUROPEISKA KOMMISSIONEN

Bryssel den 6.10.2011
KOM(2011) 607 slutlig

2011/0268 (COD)

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

om Europeiska socialfonden och om upphävande av förordning (EG) nr 1081/2006

{SEK(2011) 1130 slutlig}
{SEK(2011) 1131 slutlig}

MOTIVERING

1. BAKGRUND TILL FÖRSLAGET

Arbetslöshet och fortsatt utbredd fattigdom innebär att det krävs åtgärder på både EU-nivå och nationell nivå. Nästan 23 miljoner människor är i dag arbetslösa och enligt beräkningar riskerar över 113 miljoner att drabbas av fattigdom eller utestängning. Sociala frågor och sysselsättningsfrågor är viktiga angelägenheter för EU-medborgarna och ett område där mer förväntas av unionen. Andra problem som EU står inför handlar om kompetensbrister, otillräckliga aktiva arbetsmarknadsåtgärder och utbildningssystem, social utestängning inom marginaliserade grupper samt en låg arbetskraftsrörlighet. Här krävs både politiska initiativ och konkreta stödåtgärder.

Många av dessa problem har förvärrats av den finansiella och ekonomiska krisen, befolkningsutvecklingen och migrationsmönstren samt de snabba tekniska förändringarna. Om vi inte tar itu med problemen kommer det att sätta den sociala sammanhållningen och konkurrenskraften på prov. Därför måste tillväxtfrämjande investeringar i infrastruktur, regional konkurrenskraft och företagsutveckling åtföljas av åtgärder för varaktiga arbetstillfällen som vidtas på områdena arbetsmarknadspolitik, allmän och yrkesinriktad utbildning, social inkludering, arbetstagares, företags och entreprenörers anpassningsförmåga samt administrativ kapacitet.

Europeiska socialfonden (ESF) stöder åtgärder och prioriteringar som ska bidra till full sysselsättning, förbättra kvaliteten och produktiviteten i arbetet, öka den geografiska och yrkesmässiga rörligheten för arbetstagare i EU, förbättra utbildningssystemen och främja social inkludering och därigenom bidra till ekonomisk, social och territoriell sammanhållning.

ESF:s verksamhet bör vara helt i linje med Europa 2020-strategins centrala mål. Därför bör ESF stödja medlemsstaternas åtgärder enligt de integrerade riktlinjer som antagits enligt artiklarna 121 och 148.4 i fördraget och rekommendationerna om de nationella reformprogrammen. Genom att minimiandelar och minimibelopp fastställs för ESF som en av strukturfonderna kan volymen på de investeringar som direkt riktar sig till EU-medborgarna anpassas efter EU:s prioriteringar.

ESF kommer också att bidra till andra viktiga prioriteringar i Europa 2020-strategin – att stärka investeringarna i forskning och innovation, underlätta tillgång till och användning av informations- och kommunikationsteknik, stärka konkurrenskraften för små och medelstora företag, stödja övergången till en utsläppssnål ekonomi, skydda miljön och främja en hållbar resursanvändning. ESF kommer att arbeta i samklang med det nya integrerade programmet för social förändring och innovation. Tillsammans kommer de att utgöra ett omfattande europeiskt initiativ för sysselsättning och social inkludering.

2. SAMRÅD MED BERÖRDA PARTER OCH KONSEKVENSANALYS

Vid utarbetandet av detta förslag har kommissionen beaktat resultaten av de offentliga samråden för den femte framstegsrapporten om ekonomisk och social sammanhållning¹, EU:s budgetöversyn² och förslagen inom den fleråriga budgetramen³.

Det offentliga samrådet om slutsatserna av den femte sammanhållningsrapporten ägde rum mellan den 12 november 2010 och den 31 januari 2011 och avslutades med sammanhållningsforumet. Kommissionen fick totalt 444 svar. Bland de svarande fanns medlemsstater, lokala och regionala myndigheter, arbetsmarknadens parter, europeiska intresseorganisationer, icke-statliga organisationer, enskilda personer och andra berörda parter. Vid samrådet ställdes en rad frågor om sammanhållningspolitikens framtid. En sammanfattning av resultaten offentliggjordes den 13 maj 2011⁴.

Dessutom anordnades särskilda konferenser och seminarier mer specifikt om Europeiska socialfondens framtid. I juni 2010 samlade konferensen "ESF och Europa 2020" över 450 höga företrädare för offentliga myndigheter, arbetsmarknadens parter och det civila samhället på europeisk och nationell nivå samt från länder utanför EU. Ett seminarium med icke-statliga organisationer och arbetsmarknadens parter på temat Europeiska socialfondens framtid hölls också i december 2010.

Europaparlamentet antog den 7 oktober 2010 en resolution om sammanhållningspolitikens och Europeiska socialfondens framtid⁵. Europeiska kommissionen har även begärt och fått in preliminära yttranden från Europeiska ekonomiska och sociala kommittén⁶ och Regionalkommittén⁷.

Expertutlåtanden har getts genom ESF-kommitténs arbetsgrupp om Europeiska socialfondens framtid, en informell grupp bestående av experter från medlemsstaterna och arbetsmarknadens parter. Arbetsgruppen sammanträdde sju gånger mellan december 2009 och mars 2011. En arbetsgrupp med företrädare från medlemsstaterna inrättades också för att diskutera gemensamma indikatorer. Den sammanträdde fyra gånger och lade grunden för de föreslagna indikatorerna. ESF-kommittén utfärdade egna yttranden om socialfondens framtid vid sina möten den 3 juni 2010 och den 10 mars 2011. Även sysselsättningskommittén och kommittén för socialt skydd har utfärdat särskilda yttranden, i januari respektive mars 2011.

Resultaten av de utvärderingar som gjorts av programmen 2000–2006 och en rad undersökningar har studerats och beaktats. En särskild konsekvensanalys av ESF-förordningen ingår i ett paket med tre konsekvensanalyser där även förordningarna om

¹ Femte rapporten om den ekonomiska, sociala och territoriella sammanhållningen, november 2010.

² Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén och Regionalkommittén, och de nationella parlamenten: Översyn av EU:s budget (KOM(2010) 700, 19.10.2010).

³ Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén samt Regionalkommittén: En budget för Europa 2020, KOM(2011) 500, 29.6.2011.

⁴ Kommissionens arbetsdokument: *Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion*, SEC(2011) 590 slutlig, 13.5.2011.

⁵ Europaparlamentets resolution av den 7 oktober 2010 om Europeiska socialfondens framtid, P7_TA(2010)0357.

Europaparlamentets resolution av den 7 oktober 2010 om EU:s sammanhållnings- och regionalpolitik efter 2013, P7_TA(2010)0356.

⁶ EUT C 132, 3.5.2011.

⁷ EUT C 166, 7.6.2011, s. 8.

Europeiska regionala utvecklingsfonden (Eruf) och Sammanhållningsfonden samt den allmänna förordningen om Europeiska socialfonden, Europeiska regionala utvecklingsfonden och Sammanhållningsfonden behandlas.

I konsekvensanalysen av ESF-förordningen behandlas huvudsakligen frågor som rör rättsaktens tillämpningsområde och en särskild aspekt på förenkling. Där diskuteras också kopplingen och komplementariteten mellan de finansieringsinstrument som står till förfogande för kommissionens generaldirektorat för sysselsättning, socialpolitik och social inkludering, i synnerhet ESF, Europeiska fonden för justering för globaliseringseffekter, Progress-programmet, instrumentet för mikrokrediter inom Progress och Eures.

Det finns ett mycket brett stöd för Europeiska socialfondens uppdrag. ESF anses skapa ett betydande europeiskt mervärde eftersom medlemsstaterna och regionerna får möjlighet att med EU-medel göra insatser på centrala områden som prioriteras av EU. ESF betraktas också som en hörnsten i arbetet för att möta de viktigaste utmaningar som människorna i EU står inför och bidra till att målen för Europa 2020-strategin uppnås. Fokus på de huvudsakliga problemen och rådets rekommendationer anses vara en förutsättning för att stödet ska få avsedd verkan. Det anses också viktigt att vidta åtgärder för att förenkla förfarandena och underlätta revisionsarbetet, särskilt för mindre stödmottagare.

3. RÄTTSLIGA ASPEKTER PÅ FÖRSLAGET

ESF inrättades genom artikel 162 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt. Den tidpunkt som valts för att se över EU-medlen för sammanhållningsåtgärder är kopplad till förslaget om en ny flerårig budgetram, som ingår i kommissionens arbetsprogram.

Den rättsliga grunden för detta förslag till förordning är artikel 164 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt. I rådets förordning (EU) nr [...] fastställs handlingsramarna för strukturfonderna och Sammanhållningsfonden och anges de tematiska mål, principer och regler som gäller för programplanering, övervakning och utvärdering samt förvaltning och styrning.

Inom denna allmänna ram fastställs i detta förslag till förordning Europeiska socialfondens uppgifter och tillämpningsområde samt tillhörande prioriterade investeringar med tanke på de tematiska målen. Särskilda bestämmelser fastställs också om de operativa program som samfinansieras av ESF och om stödberättigande utgifter.

ESF kommer att verka i enlighet med artikel 174 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, enligt vilken Europeiska unionen ska stärka sin ekonomiska, sociala och territoriella sammanhållning och främja en harmonisk utveckling genom att dels minska skillnaderna mellan de olika regionernas utvecklingsnivå, dels främja utveckling i de minst gynnade regionerna.

Som framhållits i EU:s budgetöversyn bör EU-budgeten användas till att finansiera åtgärder som medlemsstaterna och regionerna inte kan finansiera själva, eller användas där den kan garantera ett bättre resultat⁸. Detta förslag innebär att subsidiaritetsprincipen följs eftersom Europeiska socialfondens uppgifter fastställs i fördraget och politiken genomförs enligt

⁸ KOM(2010) 700, 19.10.2010.

principen om delad förvaltning och i överensstämmelse med medlemsstaternas och regionernas institutionella behörighet.

4. BUDGETKONSEKVENSER

Enligt kommissionens förslag om en flerårig budgetram ska 376 miljarder euro anslås för sammanhållningspolitiken för perioden 2014–2020.

Föreslagen budget 2014–2020	Miljarder euro	Lägsta ESF-andel	Resulterande lägsta ESF-belopp i miljarder euro
Minst utvecklade regioner	162,6	25 %	40,7
Övergångsregioner	38,9	40 %	15,6
Mer utvecklade regioner	53,1	52 %	27,6
Lokalt och regionalt samarbete.	11,7	-	-
Sammanhållningsfonden	68,7	-	-
Extra anslag för de yttersta randområdena och för glest befolkade regioner	0,926	-	-
Fonden för ett sammankopplat Europa, för transport, energi och IKT	40 miljarder euro (med ytterligare 10 miljarder euro avsatta inom Sammanhållningsfonden)	-	

* Alla siffror i 2011 års fasta priser.

För att ESF i högre grad ska kunna bidra till uppnåendet av de centrala målen i Europa 2020-strategin fastställs i detta förslag lägsta ESF-andelar för de olika regionkategorier som definieras i förslaget till allmän förordning. Detta innebär en lägsta total andel för ESF på 25 % av budgeten för sammanhållningspolitiken (exklusive anslaget till Fonden för ett sammankopplat Europa), dvs. 84 miljarder euro. Det angivna lägsta ESF-anslaget inkluderar budgeten (2,5 miljarder euro) för ett kommande förslag från kommissionen om livsmedelsstöd för de mest utsatta människorna.

5. SAMMANFATTNING AV FÖRORDNINGENS INNEHÅLL

Förslaget till förordning om Europeiska socialfonden 2014–2020 innebär att ESF-stödet inriktas på fyra tematiska mål i hela EU: i) främja sysselsättning och arbetstagarnas rörlighet, ii) investera i utbildning, kompetens och livslångt lärande, iii) främja social inkludering och bekämpa fattigdom samt iv) stärka institutionernas kapacitet och effektivisera den offentliga förvaltningen. För varje tematiskt mål fastställs sedan insatsområden eller ”prioriterade investeringar”. ESF bör också bidra till andra tematiska mål som att stödja övergången till en koldioxidsnål, klimatsmart och resurseffektiv ekonomi, öka användningen av informations- och kommunikationsteknik, stärka forskning, teknisk utveckling och innovation och förbättra konkurrenskraften för små och medelstora företag.

Stödet måste koncentreras för att få tillräcklig och påvisbar effekt. Därför föreslås följande:

- Stödet till administrativ kapacitet bör begränsas till medlemsstater med mindre utvecklade regioner eller som är berättigade till stöd från Sammanhållningsfonden.
- Minst 20 % av ESF-anslaget bör användas för att ”främja social inkludering och bekämpa fattigdom”.
- Inom de operativa programmen bör medlen styras till ett begränsat antal ”prioriterade investeringar”.

Förslaget till förordning innebär också att ESF på ett starkare och tydligare sätt kan bidra till EU:s åtagande att undanröja bristande jämställdhet och förebygga diskriminering. Medlemsstaterna bör kombinera en kraftfull strategi för jämställdhetsintegrering med särskilda åtgärder för att främja jämställdhet och icke-diskriminering.

Förslaget till förordning för 2014–2020 syftar vidare till att stärka social innovation och samarbetet över gränserna inom ramen för ESF genom ett incitament i form av högre samfinansieringsandel för prioriterade områden, genom att särskilda former införs för programplanering och övervakning samt genom att kommissionen får en starkare roll i fråga om utbyte och spridning av god praxis, gemensamma insatser och resultat i hela EU.

När det gäller övervaknings- och utvärderingssystem innebär förslaget till förordning att minimikvalitetsnormer fastställs och att en uppsättning obligatoriska gemensamma indikatorer införs. Det bör leda till att man kan få fram stabila och tillförlitliga uppgifter som lätt kan aggregeras på EU-nivå och till att utvärderingen inriktas på att bedöma ESF-stödets verkan.

I förslaget till förordning läggs stor vikt vid att arbetsmarknadens parter och icke-statliga organisationer deltar i programplaneringen och genomförandet av ESF:s prioriteringar och insatser. Därför anges i förslaget till förordning att lämpliga ESF-medel bör anslås till kapacitetsbyggande för arbetsmarknadens parter och icke-statliga organisationer i mindre utvecklade regioner och länder. Gemensamma insatser av arbetsmarknadens parter kommer också att stödjas, med tanke på deras väsentliga roll i fråga om sysselsättning, utbildning och social inkludering.

Förslaget till förordning innehåller dessutom ett begränsat antal särskilda urvalsregler för att göra det lättare för mindre stödmottagare och insatser att få tillgång till ESF-stödet och för att ta hänsyn till att typerna av insatser och stödmottagare skiljer sig åt mellan ESF och de övriga fonderna. För att se till att förenklingen når ut till stödmottagarna föreslås i förordningen att man ska utvidga användningen av förenklade kostnadsalternativ och t.ex. göra dem obligatoriska för mindre insatser. Dessa bestämmelser kommer att minska den administrativa belastningen för stödmottagare och förvaltningsmyndigheter, stärka ESF:s resultatinriktning och bidra till att minska felprocenten.

Särskilda regler införs också för finansiella instrument för att uppmuntra medlemsstaterna och regionerna att öka hävstångseffekten för ESF och därigenom stärka dess förmåga att finansiera åtgärder till stöd för sysselsättning, utbildning och social inkludering.

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

om Europeiska socialfonden och om upphävande av förordning (EG) nr 1081/2006

EUROPAPARLAMENTET OCH EUROPEISKA UNIONENS RÅD HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, särskilt artikel 164,

med beaktande av Europeiska kommissionens förslag⁹,

efter översändande av utkastet till lagstiftningsakt till de nationella parlamenten,

med beaktande av Europeiska ekonomiska och sociala kommitténs yttrande¹⁰,

med beaktande av Regionkommitténs yttrande¹¹,

i enlighet med det ordinarie lagstiftningsförfarandet, och

av följande skäl:

- (1) I förordning (EU) nr [...] fastställs handlingsramarna för Europeiska socialfonden (nedan kallad *ESF*), Europeiska regionala utvecklingsfonden (nedan kallad *Eruf*), Sammanhållningsfonden, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling samt Europeiska havs- och fiskerifonden, och anges de tematiska mål, principer och regler som gäller för programplanering, övervakning och utvärdering samt förvaltning och styrning. Det är därför nödvändigt att fastställa Europeiska socialfondens uppgifter och tillämpningsområde samt tillhörande prioriterade investeringar med tanke på de tematiska målen samt att fastställa särskilda bestämmelser om de typer av insatser som kan finansieras av ESF.
- (2) ESF bör förbättra sysselsättningsmöjligheterna, främja utbildning och livslångt lärande och utveckla åtgärder för aktiv inkludering i enlighet med sina uppgifter enligt artikel 162 i fördraget, och därigenom bidra till ekonomisk, social och territoriell sammanhållning enligt artikel 174 i fördraget. I enlighet med artikel 9 i fördraget bör ESF beakta de krav som är förknippade med främjandet av hög sysselsättning, garantier för ett fullgott socialt skydd, kampen mot social utestängning samt en hög utbildningsnivå och en hög hälsoskyddsnivå.

⁹ EUT C , , s. .

¹⁰ EUT C , , s. .

¹¹ EUT C , , s. .

- (3) Vid Europeiska rådets möte den 17 juni 2010 sades att all gemensam politik, även sammanhållningspolitiken, bör stödja Europa 2020-strategin för smart och hållbar tillväxt för alla¹². För att anpassa sin verksamhet till målen för denna strategi, särskilt i fråga om sysselsättning, utbildning och kampen mot social utestängning, bör ESF stödja medlemsstaterna i genomförandet av rådets rekommendationer om de allmänna riktlinjerna för medlemsstaternas och EU:s ekonomiska politik och rådets beslut om riktlinjerna för medlemsstaternas sysselsättningspolitik, som antogs enligt artiklarna 121 och 148.4 i fördraget. ESF bör också bidra till genomförandet av flaggskeppsinitiativen, särskilt En agenda för ny kompetens och arbetstillfällen¹³, Unga på väg¹⁴ och Den europeiska plattformen mot fattigdom och social utestängning¹⁵. ESF kommer också att stödja insatserna inom ramen för initiativen En digital agenda för Europa¹⁶ och Innovationsunionen¹⁷.
- (4) EU står inför strukturella utmaningar som hänger samman med globaliseringen av ekonomin, den tekniska utvecklingen, den allt äldre arbetsstyrkan och den växande bristen på kompetens och arbetskraft inom vissa sektorer och regioner. Situationen har förvärrats av den aktuella ekonomiska och finansiella krisen som har lett till ökad arbetslöshet, särskilt för ungdomar och andra utsatta grupper som t.ex. invandrare. ESF bör syfta till att främja sysselsättning och stödja arbetskraftens rörlighet, investera i utbildning, kompetens och livslångt lärande samt främja social inkludering och bekämpa fattigdom. För att öka arbetstagarnas geografiska rörlighet över gränserna så att arbetsmarknaden fungerar smidigare bör ESF särskilt stödja den europeiska arbetsförmedlingen (Eures) när det gäller rekrytering och information, rådgivning och vägledning såväl nationellt som över gränserna.
- (5) I mindre utvecklade regioner och medlemsstater bör man också, i syfte att stärka den ekonomiska tillväxten och sysselsättningsmöjligheterna, effektivisera den offentliga förvaltningen och stärka kapaciteten hos de institutioner som ansvarar för genomförandet av åtgärder som rör arbetsmarknad, utbildning och socialpolitik.
- (6) Samtidigt är det viktigt att stödja de europeiska små och medelstora företagens utveckling och konkurrenskraft så att människor genom lämpliga kompetensåtgärder och möjligheter till livslångt lärande kan anpassa sig till de nya utmaningarna – övergången till en kunskapsekonomi, den digitala agendan och övergången till en koldioxidsnål och energieffektiv ekonomi. Genom att arbeta för att uppnå dessa tematiska mål kan ESF bidra till att möta utmaningarna. ESF bör stödja arbetskraftens övergång mot grönare kompetens och jobb, särskilt inom energieffektivitet, förnybara energikällor och hållbara transporter, med beaktande av EU:s avsikt att öka den andel av EU:s budget som rör integrering av klimatfrågor till minst 20 %, med bidrag från olika politikområden.
- (7) ESF bör bidra till Europa 2020-strategin genom att se till att stödet i högre grad går till EU:s prioriteringar. ESF bör särskilt öka stödet till kampen mot social utestängning och fattigdom genom att ett visst anslag avsätts för detta. Urvalet av och antalet

¹² KOM(2010) 2020 slutlig, 3.3.2010.

¹³ KOM(2010) 682 slutlig, 23.11.2010.

¹⁴ KOM(2010) 477 slutlig, 15.9.2010.

¹⁵ KOM(2010) 758 slutlig, 16.12.2010.

¹⁶ KOM(2010) 245 slutlig/2, 26.8.2010.

¹⁷ KOM(2010) 546 slutlig, 6.10.2010.

prioriterade investeringar som väljs ut för att få stöd från ESF bör också begränsas med hänsyn till de stödda regionernas utvecklingsnivå.

- (8) En gemensam uppsättning output- och resultatindikatorer bör utarbetas för att göra det möjligt att närmare övervaka och bättre bedöma de resultat som uppnås på europeisk nivå genom ESF-stödda insatser.
- (9) Ett effektivt genomförande av ESF-stödda insatser bygger på god förvaltning och ett partnerskap mellan alla relevanta regionala och socioekonomiska aktörer, särskilt arbetsmarknadens parter och icke-statliga organisationer. Medlemsstaterna bör därför uppmuntra arbetsmarknadens parter och icke-statliga organisationer att delta i genomförandet av ESF:s verksamhet.
- (10) Medlemsstaterna och kommissionen bör se till de prioriterade insatser som finansieras av ESF genomförs på ett sätt som bidrar till att främja jämställdhet enligt artikel 8 i fördraget. Utvärderingar visar betydelsen av att jämställdhetsaspekten beaktas fullt ut i programmen (jämställdhetsintegrering), samtidigt som särskilda åtgärder för att stärka jämställdheten vidtas.
- (11) Enligt artikel 10 i fördraget ska de prioriterade insatser som finansieras av ESF genomföras på ett sätt som bidrar till att bekämpa diskriminering på grund av kön, ras eller etnisk bakgrund, religion eller övertygelse, ålder eller sexuell läggning. ESF bör stödja fullgörandet av skyldigheterna enligt FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning när det gäller bland annat utbildning, arbetsliv och tillgänglighet. ESF bör också stödja övergången från institutionsbaserad till samhällsbaserad omsorg.
- (12) Stöd till social innovation behövs för att åtgärderna ska kunna anpassas bättre till sociala förändringar och för att främja och stödja innovativt socialt entreprenörskap. Att testa och utvärdera innovativa lösningar innan de används i större skala bidrar till effektivare åtgärder och motiverar därigenom särskilt stöd från ESF.
- (13) Samarbetet över gränserna har ett betydande värde och kommissionens roll behöver stärkas när det gäller att underlätta erfarenhetsutbytet och samordna genomförandet av relevanta initiativ.
- (14) För att genomföra Europa 2020-strategin och uppnå dess centrala mål krävs aktiv medverkan av regionala och lokala aktörer. Territoriella pakter, lokala initiativ för sysselsättning och social inkludering, lokalt ledda strategier för lokal utveckling och strategier för hållbar stadsplanering kan användas och ges stöd i syfte att engagera regionala och lokala myndigheter, städer, arbetsmarknadens parter och icke-statliga organisationer i genomförandet av programmen.
- (15) Enligt förordning (EU) nr [...] ska regler för stödberättigande utgifter fastställas på nationell nivå, utom i vissa fall där det är nödvändigt att fastställa särskilda regler i fråga om ESF.
- (16) För att förenkla användningen av ESF och minska risken att fel begås bör det, med tanke på de ESF-stödda insatsernas särdrag, fastställas bestämmelser som kompletterar artiklarna 57 och 58 i förordning (EU) nr [...].

- (17) Medlemsstaterna och regionerna bör uppmuntras att öka hävstångseffekten för ESF genom finansiella instrument för att stödja exempelvis studerande, skapandet av arbetstillfällen, arbetstagarnas rörlighet, social inkludering och socialt entreprenörskap.
- (18) Befogenhet att anta rättsakter enligt artikel 290 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt bör delegeras till kommissionen för att fastställa standardiserade skalor för enhetskostnader och schablonbelopp och respektive högsta belopp för olika typer av insatser och för att fastställa särskilda regler och villkor för policybaserade garantier. Det är särskilt viktigt att kommissionen genomför lämpliga samråd i samband med beredningen, även med experter. Kommissionen bör vid beredningen av delegerade akter se till att information och relevanta handlingar översänds samtidigt, i god tid och på rätt sätt till Europaparlamentet och rådet.
- (19) Denna förordning ersätter Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1081/2006 av den 5 juli 2006 om Europeiska socialfonden och om upphävande av förordning (EG) nr 1784/1999¹⁸. Den förordningen bör därför upphävas.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Kapitel I

Allmänna bestämmelser

Artikel 1

Syfte

I denna förordning fastställs Europeiska socialfondens uppgifter, ESF-stödets omfattning, särskilda bestämmelser och vilka typer av utgifter som berättigar till stöd.

Artikel 2

Uppgifter

1. ESF ska främja hög sysselsättning och kvalitet i arbetet, stödja arbetstagarnas geografiska och yrkesmässiga rörlighet, underlätta anpassning till förändringar, främja en hög utbildningsnivå och verka för jämställdhet, lika möjligheter och icke-diskriminering, öka den sociala inkluderingen och bekämpa fattigdom och därigenom bidra till unionens prioriteringar när det gäller att stärka den ekonomiska, sociala och territoriella sammanhållningen.
2. ESF ska göra detta genom att stödja medlemsstaterna i deras arbete för prioriteringar och de centrala målen i Europa 2020-strategin för smart och hållbar tillväxt för alla. ESF ska stödja utarbetandet och genomförandet av politiska riktlinjer och åtgärder med beaktande av de integrerade riktlinjerna för medlemsstaternas ekonomiska

¹⁸ EUT L 210, 31.7.2006, s. 12.

politik och sysselsättningspolitik¹⁹ och rådets rekommendationer om de nationella reformprogrammen.

3. ESF ska gynna människor, även utsatta grupper som långtidsarbetslösa, personer med funktionsnedsättning, invandrare, etniska minoriteter, marginaliserade grupper och människor som står inför social utestängning. ESF ska också stödja företag, system och strukturer för att underlätta deras anpassning till nya utmaningar, främja god förvaltning och reformer, särskilt när det gäller arbetsmarknad, utbildning och socialpolitik.

Artikel 3 **Stödets omfattning**

1. Inom de tematiska mål som anges nedan ska ESF enligt artikel 9 i förordning (EU) nr [...] stödja följande prioriterade investeringar:

(a) Främja sysselsättning och stödja arbetstagarnas rörlighet genom

- i) tillgång till sysselsättning för arbetssökande och icke-förvärvsarbetande, inklusive lokala sysselsättningsinitiativ, samt stöd till arbetstagarnas rörlighet,
- ii) varaktig integration på arbetsmarknaden för ungdomar som inte arbetar eller studerar,
- iii) egenföretagande, entreprenörskap och företagsgrundande,
- iv) jämställdhet och åtgärder för att göra det lättare att kombinera arbete och privatliv,
- v) anpassning till förändringar för arbetstagare, företag och entreprenörer,
- vi) aktivt och sunt åldrande, och
- vii) åtgärder för att modernisera och stärka arbetsmarknadsinstitutionerna, även för att öka arbetstagarnas rörlighet över gränserna,

(b) Investera i utbildning, kompetens och livslångt lärande genom att

- i) minska andelen elever med enbart grundskoleutbildning och främja lika tillgång till bra förskole-, grundskole- och gymnasieutbildning,
- ii) höja kvaliteten och öka effektiviteten och öppenheten inom universitets- och högskoleutbildningen för att öka deltagandet och förbättra resultaten, och

¹⁹ Rådets rekommendation av den 13 juli 2010 om allmänna riktlinjer för medlemsstaternas och unionens ekonomiska politik (EUT L 191, 23.7.2010, s. 28) och rådets beslut av den 21 oktober 2010 om riktlinjer för medlemsstaternas sysselsättningspolitik (EUT L 308, 24.11.2010, s. 46).

- iii) stärka lika tillgång till livslångt lärande, höja arbetskraftens kompetens och förbättra utbildningens relevans för arbetsmarknaden.
 - (c) Främja social inkludering och bekämpa fattigdom genom
 - i) aktiv inkludering,
 - ii) integration av marginaliserade grupper som t.ex. romer,
 - iii) åtgärder mot diskriminering på grund av kön, ras, etniskt ursprung, religion eller övertygelse, funktionsnedsättning, ålder eller sexuell läggning,
 - iv) ökad tillgång till kvalitativa och hållbara tjänster till rimlig kostnad, inbegripet hälso- och sjukvård och sociala tjänster av allmänt intresse,
 - v) främjande av den sociala ekonomin och socialt entreprenörskap, och
 - vi) lokalt ledda strategier för lokal utveckling.
 - (d) Förbättra institutionernas kapacitet och effektivisera den offentliga förvaltningen genom följande:
 - i) Investeringar i institutionernas kapacitet och de offentliga förvaltningarnas och tjänsternas effektivitet med sikte på reformer, bättre lagstiftning och god förvaltning.

Denna prioriterade investering ska gälla hela territoriet i de medlemsstater som har minst en NUTS 2-region enligt artikel 82.2 a i förordning (EU) nr [...] och i medlemsstater som uppfyller villkoren för stöd från Sammanhållningsfonden.
 - ii) Kapacitetsuppbyggnad för aktörer som ansvarar för genomförandet av åtgärder som rör arbetsmarknad, utbildning och socialpolitik samt sektoriella och territoriella pakter för att skapa stöd för reformer på nationell, regional och lokal nivå.
2. Genom de prioriterade investeringar som anges i punkt 1 ska ESF också bidra till de övriga tematiska målen i artikel 9 i förordning (EU) nr [...], främst genom att
- (a) stödja övergången till en koldioxidsnål, klimatsmart, resurseffektiv och miljömässigt hållbar ekonomi genom att reformera utbildningssystemen, se till att kompetens och kvalifikationer motsvarar behoven, höja arbetskraftens kompetens och skapa nya jobb i sektorer som rör miljö och energi,
 - (b) förbättra informations- och kommunikationsteknikens tillgänglighet och kvalitet och öka användningen genom att utveckla den digitala kompetensen och investera i e-kompetens, e-inkludering och tillhörande kunskaper i företagande,

- (c) stärka forskning, teknisk utveckling och innovation genom utveckling av högre universitetsutbildning, forskarutbildning och partnerskap mellan högskolor, forsknings- och teknikcentrum och företag, och
- (d) stärka de små och medelstora företagens konkurrenskraft genom att förbättra företagens och arbetstagarnas anpassningsförmåga och öka investeringarna i humankapitalet.

Artikel 4

Samstämmighet och inriktning på tematiska mål

1. Medlemsstaterna ska se till att den strategi och de åtgärder som föreskrivs i de operativa programmen stämmer överens med och är inriktade på de utmaningar som anges i de nationella reformprogrammen och relevanta rådsrekommendationer enligt artikel 148.4 i fördraget, i syfte att bidra till uppnåendet av Europa 2020-strategins centrala mål i fråga om sysselsättning, utbildning och minskad fattigdom.
2. Minst 20 % av de totala ESF-medlen i varje medlemsstat ska anslås för det tematiska målet att främja social inkludering och bekämpa fattigdom i artikel 9.9 i förordning (EU) nr [...].
3. Medlemsstaterna ska inrikta stödet på de tematiska målen enligt följande:
 - (a) I mer utvecklade regioner ska medlemsstaterna styra 80 % av anslaget till varje operativt program till högst fyra av de prioriterade investeringarna enligt artikel 3.1.
 - (b) I övergångsregioner ska medlemsstaterna styra 70 % av anslaget till varje operativt program till högst fyra av de prioriterade investeringarna enligt artikel 3.1.
 - (c) I mindre utvecklade regioner ska medlemsstaterna styra 60 % av anslaget till varje operativt program till högst fyra av de prioriterade investeringarna enligt artikel 3.1.

Artikel 5

Indikatorer

1. Gemensamma indikatorer enligt bilagan till denna förordning och programspecifika indikatorer ska användas enligt artiklarna 24.3 och 87.2 b ii i förordning (EU) nr [...]. Alla gemensamma indikatorer ska uttryckas i absoluta tal.

De gemensamma och programspecifika outputindikatorerna avser helt eller delvis avslutade insatser. Om det är relevant för den typ av insatser som ges stöd ska kumulativa kvantifierade målvärden fastställas för 2022. Referensindikatorerna ska vara noll.

De gemensamma och programspecifika resultatindikatorerna avser prioriterade områden eller deras underordnade delområden. För referensindikatorerna ska de

senaste tillgängliga uppgifterna användas. Kumulativa kvantifierade målvärden ska fastställas för 2022.

2. Förvaltningsmyndigheten ska tillsammans med de årliga genomföranderapporterna överlämna elektroniskt strukturerade uppgifter för varje prioriterad investering. Uppgifterna ska omfatta kategoriseringen samt de gemensamma output- och resultatindikatorerna

Kapitel II

Särskilda bestämmelser om programplanering och genomförande

Artikel 6

Medverkan av partner

1. Arbetsmarknadens parter och andra berörda aktörer, särskilt icke-statliga organisationer, kan medverka i genomförandet av de operativa programmen enligt artikel 5 i förordning (EU) nr [...] genom globalt stöd enligt artikel 112.7 i förordning (EU) nr [...]. I detta fall ska det inom det operativa programmet fastställas vilken del av programmet som det globala stödet gäller och anges ett vägledande belopp som ska anslås från varje prioriterat område till detta.
2. För att främja att arbetsmarknadens parter på lämpligt sätt medverkar i ESF-stödda insatser ska förvaltningsmyndigheterna för ett operativt program i en region enligt artikel 82.2 a i förordning (EU) nr [...] eller i en medlemsstat som är berättigad till stöd från Sammanhållningsfonden se till att lämpliga ESF-medel anslås till kapacitetsbyggande i form av utbildning, nätverksarbete och åtgärder för att stärka den sociala dialogen samt till gemensamma åtgärder av arbetsmarknadens parter.
3. För att främja att icke-statliga organisationer får tillgång till och på lämpligt sätt medverkar i ESF-stödda insatser, särskilt på områdena social inkludering, jämställdhet och lika möjligheter, ska förvaltningsmyndigheterna för ett operativt program i en region enligt artikel 82.2 a i förordning (EU) nr [...] eller i en medlemsstat som är berättigad till stöd från Sammanhållningsfonden se till att lämpliga ESF-medel anslås till kapacitetsbyggande för icke-statliga organisationer.

Artikel 7

Jämställdhet

Medlemsstaterna och kommissionen ska främja jämställdhet genom integrering av jämställdhetsprincipen på alla områden, enligt artikel 7 i förordning (EU) nr [...] och genom särskilda åtgärder enligt artikel 3.1 a iv, som inriktas på att varaktigt öka kvinnors deltagande och stärka deras ställning på arbetsmarknaden, minska könsdiskrimineringen på arbetsmarknaden, bekämpa könsstereotyper inom utbildningen och göra det lättare för män och kvinnor att kombinera arbete och privatliv.

Artikel 8 **Lika möjligheter och icke-diskriminering**

Medlemsstaterna och kommissionen ska främja lika möjligheter för alla, inklusive tillgänglighet för personer med funktionsnedsättning genom integrering av principen om icke-diskriminering på alla områden, enligt artikel 7 i förordning (EU) nr [...] och genom särskilda åtgärder inom de prioriterade investeringarna enligt artikel 3, särskilt artikel 3.1 c iii. Dessa åtgärder ska inriktas på människor som löper risk att diskrimineras eller har en funktionsnedsättning, i syfte att öka deras deltagande på arbetsmarknaden, stärka deras delaktighet i samhället och minska ojämlikheter i fråga om utbildningsresultat och hälsa och underlätta övergången från institutionsbaserade till samhällsbaserade vårdtjänster.

Artikel 9 **Social innovation**

1. ESF ska främja social innovation på alla områden inom ramen för sitt tillämpningsområde enligt artikel 3 i denna förordning, särskilt i syfte att testa innovativa lösningar för att tillgodose sociala behov och använda dem i större skala.
2. Medlemsstaterna ska identifiera teman för social innovation som motsvarar deras särskilda behov enligt de operativa programmen.
3. Kommissionen ska underlätta kapacitetsuppbyggnad för social innovation, särskilt genom att stödja ömsesidigt lärande, inrätta nätverk och sprida god praxis och goda metoder.

Artikel 10 **Samarbete över gränserna**

1. Medlemsstaterna ska stödja samarbete över gränserna i syfte att främja ömsesidigt lärande och därigenom öka de ESF-stödda insatsernas verkan. I samarbetet över gränserna ska partner från minst två medlemsstater ingå.
2. Medlemsstaterna kan välja teman för samarbete över gränserna från en förteckning som föreslagits av kommissionen och godkänts av ESF-kommittén.
3. Kommissionen ska underlätta samarbetet över gränserna kring de teman som avses i punkt 2 genom ömsesidigt lärande och samordnade eller gemensamma insatser. Kommissionen ska i synnerhet inrätta en plattform på EU-nivå för att underlätta erfarenhetsutbyte, kapacitetsuppbyggnad och nätverksarbete samt sprida relevanta resultat. Kommissionen ska också utarbeta en samordnad ram för genomförandet med gemensamma urvalskriterier, typer av åtgärder och tidsplanering samt gemensamma metoder för övervakning och utvärdering, för att underlätta samarbetet över gränserna.

Artikel 11

Fondspecifika bestämmelser för de operativa programmen

1. Genom undantag från artikel 87.1 i förordning (EU) nr [...] får de operativa programmen fastställa prioriterade områden för genomförande av åtgärder för social innovation och samarbete över gränserna enligt artiklarna 9 och 10.
2. Genom undantag från artikel 109.3 i förordning (EU) nr [...] ska den högsta samfinansieringsandelen för ett prioriterat område höjas med tio procentenheter, dock till högst 100 %, om området enbart avser social innovation eller samarbete över gränserna, eller en kombination av båda.
3. Utöver vad som föreskrivs i artikel 87.3 i förordning (EU) nr [...] ska de operativa programmen även fastställa hur de planerade ESF-stödda insatserna ska bidra till
 - (a) de tematiska mål som anges i artikel 9.1–9.7 i förordning (EU) nr [...] för respektive prioriterat område,
 - (b) social innovation och samarbete över gränserna enligt artiklarna 9 och 10, om de inte omfattas av ett särskilt prioriterat område.

Artikel 12

Särskilda bestämmelser om behandling av särskilda regionala särdrag

1. ESF kan stödja lokalt ledda strategier för lokal utveckling enligt artikel 28 i förordning (EU) nr [...], territoriella pakter och lokala initiativ för sysselsättning, utbildning och social inkludering samt integrerade regionala investeringar enligt artikel 99 i förordning (EU) nr [...].
2. Som komplement till Erufs insatser enligt artikel 7 i förordning (EU) nr [Eruf] kan ESF stödja en hållbar stadsutveckling genom strategier med integrerade insatser för att lösa ekonomiska och sociala problem samt miljöproblem i de stadsområden som anges i partnerskapsavtalet.

Kapitel III

Särskilda bestämmelser om finansiell förvaltning

Artikel 13

Stödberättigande utgifter

1. ESF ska ge stöd till stödberättigande utgifter, som trots vad som sägs i artikel 109.2 b i förordning (EU) nr [...], får omfatta alla ekonomiska resurser till vilka arbetsgivare och arbetstagare gemensamt bidrar.
2. Genom undantag från artikel 60.2 i förordning (EU) nr [...] får EU ge stöd till utgifter för insatser som genomförs utanför programområdet men inom unionen om följande två villkor är uppfyllda:

- (a) Att insatsen genomförs till gagn för programområdet.
 - (b) Att programmyndigheternas skyldigheter i fråga om förvaltning, styrning och revision av insatsen fullgörs av de myndigheter som ansvarar för det program som stöder insatsen eller att de sluter avtal med myndigheterna i den medlemsstat där insatsen genomförs förutsatt att villkoren i punkt 2 a är uppfyllda och skyldigheterna i fråga om förvaltning, styrning och revision av insatsen fullgörs.
- 3. Utöver de utgifter som avses i artikel 59.3 i förordning (EU) nr [...] ska inköp av infrastruktur, mark och fastigheter inte berättiga till stöd från ESF.
 - 4. Bidrag i form av anslag eller löner som betalas av en tredje part till förmån för deltagarna i en insats kan berättiga till stöd från ESF förutsatt att värdet inte överstiger den kostnad som bärs av tredje part och att kostnaden uppkommer i enlighet med nationella regler, inklusive redovisningsregler.

Artikel 14

Förenklade kostnadsalternativ

- 1. Utöver de metoder som avses i artikel 57 i förordning (EU) nr [...] får kommissionen ersätta medlemsstaternas utgifter på grundval av standardiserade skalor för enhetskostnader och schablonbelopp som fastställs av kommissionen. De belopp som beräknas på detta sätt ska betraktas som offentligt stöd utbetalat till stödmottagare och som stödberättigande utgifter vid tillämpningen av förordning (EU) nr [...].

I detta syfte ska kommissionen ha befogenhet att anta delegerade akter enligt förfarandet i artikel 16 om berörda typer av insatser och fastställande av standardiserade skalor för enhetskostnader och schablonbelopp och deras högsta belopp, vilka kan komma att justeras enligt tillämpliga gemensamt beslutade metoder.

Redovisningsrevisionen ska enbart syfta till att kontrollera att villkoren för ersättning av kommissionen på grundval av standardiserade skalor för enhetskostnader och schablonbelopp har uppfyllts.

Om dessa finansieringsformer används får medlemsstaterna tillämpa sin egen redovisningspraxis för att stödja insatserna. Vid tillämpningen av denna förordning och förordning (EU) nr [...] ska denna redovisningspraxis och därav resulterande belopp inte vara föremål för revision av revisionsmyndigheten eller kommissionen.

- 2. I enlighet med artikel 57.1 d och 57.4 d i förordning (EU) nr [...] får en schablonmässig andel på upp till 40 % av de stödberättigande direkta personalkostnaderna användas för att täcka de återstående stödberättigande kostnaderna för en insats.
- 3. Bidrag som ersätts på grundval av stödberättigande kostnader för insatserna och som fastställts genom schablonmässig finansiering, standardiserade skalor för enhetskostnader och schablonbelopp enligt artikel 57.1 i förordning (EU) nr [...] får beräknas i varje enskilt fall med hänvisning till ett budgetförslag som godkänts på

förhand av förvaltningsmyndigheten, om det offentliga stödet inte överstiger 100 000 euro.

4. Bidrag för vilka det offentliga stödet inte överstiger 50 000 euro ska fastställas genom schablonbelopp eller standardiserade skalor för enhetskostnader, utom när det gäller insatser som får stöd inom ramen för en statlig stödordning.

Artikel 15

Finansiella instrument

1. Enligt artikel 32 i förordning (EU) nr [...] får ESF stödja politiska riktlinjer och åtgärder inom sitt tillämpningsområde genom finansiella instrument som riskdelningssystem, eget kapital och skuld, garantifonder, holdingfonder och lånefonder.
2. ESF får användas för att öka tillgången till kapitalmarknaderna för offentliga och privata organ på nationell och regional nivå om de genomför politiska riktlinjer och åtgärder inom tillämpningsområdet för ESF och det operativa programmet genom policybaserade garantier för ESF som kräver godkännande av kommissionen.

Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter enligt artikel 16 för att fastställa särskilda regler och villkor för medlemsstaternas ansökningar om policybaserade garantier, inklusive tak, och därvid särskilt se till att användningen av dessa inte leder till alltför höga skuldsättningsnivåer hos offentliga organ.

Varje ansökan ska bedömas av kommissionen och kommissionen ska godkänna varje policybaserad garanti för ESF, förutsatt att den ligger inom området för det operativa program som avses i artikel 87 i förordning (EU) nr [...] och att den överensstämmer med etablerade regler och villkor.

Kapitel IV

Delegering av befogenheter och slutbestämmelser

Artikel 16

Utövande av delegering

1. Kommissionens rätt att anta delegerade akter gäller på de villkor som fastställs i denna artikel.
2. Den delegering av befogenheter som avses i artiklarna 14.1 och 15.2 ska ges kommissionen på obestämd tid från och med den 1 januari 2014.
3. Den delegering av befogenheter som avses i artikel 14.1 första stycket och 15.2 andra stycket får när som helst återkallas av Europaparlamentet eller rådet. Ett beslut om återkallande avslutar delegeringen av de befogenheter som anges i beslutet. Beslutet ska få verkan dagen efter att det offentliggörs i *Europeiska unionens officiella*

tidning eller vid ett senare, i beslutet angivet, datum. Beslutet påverkar inte delegerade akter som redan trätt i kraft.

4. När kommissionen antagit en delegerad akt ska den samtidigt underrätta Europaparlamentet och rådet.
5. En delegerad akt som antagits i enlighet med artiklarna 14.1 första stycket och 115.2 andra stycket ska träda i kraft endast om Europaparlamentet eller rådet inte har gjort några invändningar inom två månader efter det att akten anmälades till Europaparlamentet och rådet, eller om Europaparlamentet och rådet, innan den perioden löpt ut, har informerat kommissionen om att de inte har några invändningar. Denna period ska förlängas med två månader om Europaparlamentet eller rådet så begär.

Artikel 17

Upphävande

Förordning (EG) nr 1081/2006 ska upphöra att gälla med verkan den 1 januari 2014.

Hänvisningar till den upphävda förordningen ska anses som hänvisningar till den här förordningen.

Artikel 18

Översynsklausul

Europaparlamentet och rådet ska i enlighet med artikel 164 i fördraget göra en översyn av denna förordning senast den 31 december 2020.

Artikel 19

Ikraftträdande

Denna förordning träder i kraft dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den ...

På Europaparlamentets vägnar
Ordförande

På rådets vägnar
Ordförande

BILAGA

Gemensamma output- och resultatindikatorer för ESF-investeringar

(1) Gemensamma outputindikatorer för deltagare

Med deltagare²⁰ avses personer som direkt gynnas av en ESF-investering och som kan identifieras och kontaktas för att lämna uppgifter om sig själva, och för vilka särskilda utgifter öronmärks. Andra stödmottagare betraktas inte som deltagare.

- Arbetslösa, inklusive långtidsarbetslösa*
- Långtidsarbetslösa*
- Icke förvärvsarbetande*
- Icke förvärvsarbetande som inte deltar i allmän eller yrkesinriktad utbildning*
- Anställda eller egenföretagare*
- Under 25 år*
- Över 54 år*
- Med primärskoleutbildning (ISCED 1) eller grundskoleutbildning (ISCED 2)*
- Med gymnasieutbildning (ISCED 3) eller eftergymnasial utbildning (ISCED 4)*
- Med högskoleutbildning (ISCED 5–8)*
- Invandrare, personer med utländsk bakgrund, minoriteter (inklusive marginaliserade grupper som romer)**
- Personer med funktionsnedsättning**
- Andra mindre gynnade grupper**

Det totala antalet deltagare beräknas automatiskt på grundval av outputindikatorerna.

²⁰ Medlemsstaternas rutiner för databehandling ska följa bestämmelserna i direktiv 95/46/EG av den 24 oktober 1995 om skydd för enskilda personer med avseende på behandling av personuppgifter och om det fria flödet av sådana uppgifter, särskilt artiklarna 7 och 8.

Uppgifter som lämnas för indikatorer markerade med * är personuppgifter enligt artikel 7 i det direktivet. Behandlingen är nödvändig för att fullgöra en rättslig förpliktelse som åvilar den registeransvarige (artikel 7 c). En definition av registeransvarig ges i artikel 2 i det direktivet.

Uppgifter som lämnas för indikatorer markerade med ** är en särskild uppgiftskategori enligt artikel 8 i det direktivet. Under förutsättning av lämpliga skyddsåtgärder och av hänsyn till ett viktigt allmänt intresse får medlemsstaterna antingen i sin nationella lagstiftning eller genom ett beslut av tillsynsmyndigheten (artikel 8.4) besluta om andra undantag än de som nämns i artikel 8.2.

Dessa uppgifter om deltagare i en ESF-stödd insats ska lämnas i de årliga genomföranderapporterna enligt artikel 44.1 och 44.2 och artikel 101.1 i förordning (EU) nr [...]. Alla uppgifter ska delas upp efter kön.

(2) Gemensamma outputindikatorer för enheter

- Antalet projekt som helt eller delvis genomförs av arbetsmarknadens parter eller icke-statliga organisationer
- Antalet projekt som riktar sig till offentliga förvaltningar eller offentliga tjänster
- Antalet mikroföretag och små och medelstora företag som får stöd

Dessa uppgifter ska lämnas i de årliga genomföranderapporterna enligt artikel 44.1 och 44.2 och artikel 101.1 i förordning (EU) nr [...].

(3) Gemensamma omedelbara resultatindikatorer om deltagare

- Icke förvärvsarbetande som nyligen börjat söka arbete efter avslutad åtgärd
- Deltagare i utbildning efter avslutad åtgärd
- Deltagare som får kvalifikation efter avslutad åtgärd
- Deltagare i sysselsättning efter avslutad åtgärd

Dessa uppgifter ska lämnas i de årliga genomföranderapporterna enligt artikel 44.1 och 44.2 och artikel 101.1 i förordning (EU) nr [...]. Alla uppgifter ska delas upp efter kön.

(4) Gemensamma långsiktigare resultatindikatorer om deltagare

- Deltagare i sysselsättning efter 6 månader
- Deltagare i egenföretagande efter 6 månader
- Deltagare med förbättrad arbetsmarknadssituation efter 6 månader

Dessa uppgifter ska lämnas i de årliga genomföranderapporterna enligt artikel 44.1 och 44.2 i förordning (EU) nr [...]. Uppgifterna ska samlas in från ett representativt urval deltagare inom varje prioriterat område eller delområde. Urvalets interna validitet bör säkerställas på ett sådant sätt att uppgifterna kan generaliseras för varje prioriterat område eller delområde. Alla uppgifter ska delas upp efter kön.



EUROPEISKA KOMMISSIONEN

Bryssel den 6.10.2011
KOM(2011) 610 slutlig

2011/0272 (COD)

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

om ändring av förordning (EG) nr 1082/2006 om en europeisk gruppering för territoriellt samarbete (EGTS) för att förtydliga, förenkla och förbättra bildandet och genomförandet av sådana grupperingar

MOTIVERING

1. BAKGRUND TILL FÖRSLAGET

Detta förslag är det andra steget i kommissionens fullgörande av skyldigheten enligt artikel 17 i förordning (EG) nr 1082/2006. Den 29 juli 2011 överlämnade kommissionen en rapport om förordningens tillämpning¹. I rapporten pekade kommissionen ut områden där förbättringar kunde genomföras, och i detta förslag till ändringsförordning anges de specifika ändringar som krävs för att genomföra förbättringarna.

Tanken bakom ändringarna kan sammanfattas i nyckelorden **kontinuitet**, **klarhet** och **flexibilitet**.

- **Kontinuitet**, eftersom de grundläggande egenskaperna hos en europeisk gruppering för territoriellt samarbete (nedan kallad *gruppering*) inte ändras och ingen befintlig gruppering torde behöva ändra sina stadgar eller sina rutiner.
- **Klarhet**, eftersom förordningen kommer att ändras för att ta hänsyn till Lissabonfördraget, för att förenkla och förtydliga vissa aspekter som visat sig leda till missförstånd samt för att det ska bli tydligare och mer lättbegripligt hur en gruppering bildas och drivs.
- **Flexibilitet**, genom att se till att grupperingar kan bildas för olika aspekter av territoriellt samarbete (och inte främst för förvaltning av Eruf-finansierade program och projekt) och genom att tillhandahålla rättsliga grunder för deltagande av myndigheter och regioner från länder utanför EU.

2. SAMRÅD MED BERÖRDA PARTER

Denna förordning bygger på ett omfattande samråd med de berörda parterna, däribland medlemsstater, regioner samt medlemmar i befintliga och planerade grupperingar. Regionkommittén, som driver en plattform för informationsutbyte om grupperingar², har varit en särskilt värdefull part. Bland de särskilda evenemang som bidragit till rapporten och de nu föreliggande förslagen förtjänar följande att nämnas: ett brett samråd med alla berörda parter i samarbete med Regionkommittén om verksamheten i och mervärdet av grupperingarna³, den europeiska konferensen om europeiska grupperingar för territoriellt samarbete den 27–28 januari 2011, den konferens om grupperingarna och flernivåstyrning som det ungerska ordförandeskapet anordnade den 21–23 mars 2011 samt ett antal möten med Europaparlamentets utskott och grupper, senast den 22 juni 2011.

¹ Rapport från kommissionen till Europaparlamentet och rådet: Tillämpningen av förordning (EG) nr 1082/2006 om en europeisk gruppering för territoriellt samarbete (EGTS) (KOM(2011) 462 slutlig, 29.7.2011).

² <http://portal.cor.europa.eu/egtc/en-US/Pages/welcome.aspx>

³ Resultaten offentliggjordes i *Conclusions of the Committee of the Regions about the joint consultation – The review of regulation (EC) 1082/2006 on the European Grouping of Territorial Cooperation*, Regionkommittén 2010. ,
http://www.cor.europa.eu/COR_cms/ui/ViewDocument.aspx?contentid=366960dd-3c03-4efa-9230-665455fa6bb5

Budskapet från alla, särskilt från aktiva och planerade grupperingar, var tydligt: grupperingarna är en användbar samarbetsform och har en potential utöver sina planerade funktioner, men förfarandena för att driva och bilda grupperingar är krångligare och mer osäkra än de behöver vara.

Även om Regionkommittén i sitt yttrande från januari 2011⁴ ansåg att ekonomiska och andra incitament kan användas för att främja användningen av grupperingar, och några aktiva grupperingar stödde detta, är det kommissionens uppfattning att valet att använda en gruppering bör vara de involverade parternas fria, ostyrda val utan särskilda incitament utöver instrumentets inneboende nytta.

3. RÄTTSLIGA ASPEKTER PÅ FÖRSLAGET

Enligt artikel 175 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt (EUF) får rådet vidta särskilda åtgärder för att främja ekonomisk, social och territoriell sammanhållning.

Enligt artiklarna 209 och 212 får Europaparlamentet och rådet besluta om åtgärder som krävs för utvecklingssamarbete och annat samarbete med tredjeländer.

4. BUDGETKONSEKVENSER

Förordningen om europeiska grupperingar för territoriellt samarbete (EGTS-förordningen) är inte en finansieringsförordning och påverkar inte unionens eller medlemsstaternas budgetar. Grupperingar kan finansieras med lokala, regionala eller nationella medel och kan bedriva verksamhet som medfinansieras med EU-medel.

5. SAMMANFATTNING AV FÖRSLAGET

I denna ändringsförordning görs ändringar dels med anledning av de nya begrepp som införts genom EUF-fördraget, dels med anledning av de tillkortakommanden och möjliga förbättringar som utpekades i den ovannämnda rapporten.

Ändringarna rör **medlemskap**, innehållet i en grupperings **avtal** och **stadga**, dess **ändamål**, förfarandena för **godkännande** av de nationella myndigheterna, tillämplig lagstiftning för **anställningsvillkor** och **upphandling**, lösningar för grupperingar där medlemmarnas handlande inte omfattas av samma bestämmelser för **ansvar** samt öppnare förfaranden för **kommunikation**.

För medlemskapet används nya rättsliga grunder som gör det möjligt för regioner och organ i länder utanför EU att bli medlemmar i en gruppering, oavsett om de andra medlemmarna kommer från en eller flera medlemsstater. Vilka privaträttsliga organ som får bli medlemmar förtydligas också.

En grupperings avtal och stadga definieras om och skillnaderna i godkännandeförfarandet betonas.

⁴ Regionkommitténs yttrande på eget initiativ om nya perspektiv inför översynen av EGTS-förordningen (CdR 100/2010fin), föredragande: Alberto Núñez Feijóo.

Kriterierna för när nationella myndigheter får godkänna eller avslå en ansökan anges, och en tidsfrist för handläggningen föreslås (det vanligaste klagomålet från befintliga och planerade grupperingar gäller detta).

Lösningar i enlighet med unionens regelverk föreslås för beskattning och socialförsäkring för anställda vid en gruppering, som kan vara anställda i vilken som helst av de medlemsstater som grupperingens medlemmar kommer ifrån. En liknande lösning föreslås för upphandlingsregler.

Beträffande det civilrättsliga ansvaret är vissa lokala och regionala organ enligt nationell rätt skyldiga att ha begränsat ansvar, medan andra organ i andra medlemsstater ska ha obegränsat ansvar. Därför föreslås en försäkringsbaserad lösning i likhet med den som används för ett konsortium för europeisk forskningsinfrastruktur (Eric-konsortium)⁵.

Slutligen ska medlemsstaterna åläggas att underrätta kommissionen om alla bestämmelser som antas för att genomföra EGTS-förordningen i dess ändrade lydelse, och varje nybildad gruppering bör informera kommissionen om sitt ändamål och sina medlemmar för offentliggörande i Europeiska unionens officiella tidning (C-serien).

⁵ Artikel 14.3 i rådets förordning (EG) nr 723/2009 av den 25 juni 2009 om gemenskapens rättsliga ram för ett konsortium för europeisk forskningsinfrastruktur (Eric-konsortium) (EUT L 206, 8.8.2009, s. 1): "Om medlemmarnas ekonomiska ansvar inte är obegränsat, ska Eric-konsortiet teckna lämpliga försäkringar för att täcka de risker som är förknippade med infrastrukturens konstruktion och dess verksamhet."

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

om ändring av förordning (EG) nr 1082/2006 om en europeisk gruppering för territoriellt samarbete (EGTS) för att förtydliga, förenkla och förbättra bildandet och genomförandet av sådana grupperingar

EUROPAPARLAMENTET OCH EUROPEISKA UNIONENS RÅD HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, särskilt artikel 175 tredje stycket jämförd med artiklarna 209.1 och 212.1,

med beaktande av Europeiska kommissionens förslag,

efter översändande av utkastet till lagstiftningsakt till de nationella parlamenten,

med beaktande av Europeiska ekonomiska och sociala kommitténs yttrande⁶,

med beaktande av Regionkommitténs yttrande⁷,

i enlighet med det ordinarie lagstiftningsförfarandet, och

av följande skäl:

- (1) I enlighet med artikel 17 i förordning (EG) nr 1082/2006 om en europeisk gruppering för territoriellt samarbete (EGTS)⁸ (nedan kallad *EGTS-förordningen*) antog kommissionen den 29 juli 2011 en rapport från kommissionen till Europaparlamentet och rådet om tillämpningen av förordning (EG) nr 1082/2006 om en europeisk gruppering för territoriellt samarbete (EGTS)⁹.
- (2) I rapporten förklarade kommissionen sin avsikt att föreslå ett antal ändringar av EGTS-förordningen för att underlätta såväl bildandet av grupperingarna som deras verksamhet och för att förtydliga vissa redan befintliga bestämmelser. Hinder för att bilda nya grupperingar bör avskaffas samtidigt som man bibehåller kontinuiteten hos och underlättar driften av befintliga grupperingar, så att grupperingarna får större användning och bättre kan bidra till samarbete och en konsekvent politik bland offentliga organ, utan att de nationella förvaltningarna och EU:s förvaltningar får en tyngre administrativ börda att bära.

⁶ EUT C , [...], [...], s. .

⁷ EUT C , [...], [...], s. .

⁸ EUT L 210, 31.7.2006, s. 19.

⁹ KOM(2011) 462 slutlig.

- (3) Det är medlemmarna i en gruppering och deras nationella myndigheter som beslutar att bilda en sådan, och detta medför inte automatiskt med några rättsliga eller ekonomiska fördelar på unionsnivå.
- (4) Genom Lissabonfördraget har en territoriell dimension lagts till sammanhållningspolitiken och ordet ”gemenskapen” har ersatts med ”unionen”. Den nya terminologin bör därför införas i EGTS-förordningen.
- (5) Erfarenheterna av de grupperingar som bildats hittills visar att det nya rättsliga instrumentet också används för samarbete för att genomföra annan EU-politik. Grupperingarnas måluppfyllelse och effektivitet bör förbättras genom att de får en bredare profil.
- (6) Det ligger i grupperingarnas natur att verka i mer än en medlemsstat. Detta bör därför förtydligas, dels eftersom det enligt artikel 2.1 i EGTS-förordningen före ändringen är tillåtet att i avtalet och stadgarna ange tillämplig lagstiftning i vissa frågor, dels eftersom ett sådant angivande innebär att man inom den hierarki för tillämplig lagstiftning som anges i den artikeln privilegierar den nationella lagstiftningen i den medlemsstat där grupperingen har sitt registrerade säte. Samtidigt bör bestämmelserna om tillämplig lagstiftning utökas till att gälla en grupperings agerande och verksamhet.
- (7) Det faktum att lokala och regionala organ kan ha olika status i olika medlemsstater resulterar i att behörigheterna kan vara regionala på en sida av gränsen samtidigt som de är nationella på den andra sidan, särskilt i mindre eller centraliserade medlemsstater. Följaktligen bör det förtydligas att nationella myndigheter kan bli medlemmar i en gruppering jämsides med medlemsstaten.
- (8) Enligt artikel 3.1 d i EGTS-förordningen får organ som bildats i enlighet med privaträttslig lagstiftning bli medlemmar i en gruppering på villkor att de betraktas som offentligrättsliga organ i enlighet med artikel 1.9 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/18/EG av den 31 mars 2004 om samordning av förfarandena vid offentlig upphandling av byggtreprenader, varor och tjänster¹⁰, men i framtiden kan grupperingarna användas för gemensam förvaltning av offentliga tjänster av allmänt ekonomiskt intresse eller av infrastruktur. Andra privata eller offentligrättsliga aktörer kan därför också bli medlemmar av en gruppering. Följaktligen bör förordningen också omfatta offentligrättsliga organ enligt artikel 2.1 b i Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/17/EG av den 31 mars 2004 om samordning av förfarandena vid upphandling på områdena vatten, energi, transporter och posttjänster¹¹.
- (9) Enligt artikel 175 tredje stycket i fördraget omfattas inte enheter från tredjeländer av den lagstiftning som grundar sig på denna bestämmelse. I EGTS-förordningen utesluts inte uttryckligen möjligheten att enheter från tredjeländer deltar i en gruppering som bildas i enlighet med denna förordning, om lagstiftningen i ett tredjeland eller avtal mellan medlemsstater och tredjeländer tillåter detta.
- (10) Erfarenheten visar att deltagande av myndigheter eller andra organ från tredjeländer, motsvarande dem som finns i medlemsstaterna, har gett upphov till svårigheter vid genomförandet. Ett sådant deltagande i grupperingar som bildats av medlemmar från

¹⁰ EUT L 134, 30.4.2004, s. 114.

¹¹ EUT L 134, 30.4.2004, s. 1.

två eller fler medlemsstater utgör dock endast en underordnad del av samarbetet inom unionen och mellan medlemsstater. Följaktligen bör ett sådant deltagande förtydligas utan att man använder en annan rättslig grund i fördraget.

- (11) Sedan 1990 har det europeiska territoriella samarbetet fått stöd genom finansieringsinstrument inom sammanhållningspolitiken och i detta sammanhang har samarbete alltid varit möjligt i ett begränsat antal fall mellan endast en medlemsstat och ett tredjeland. Följaktligen bör det rättsliga instrumentet EGTS också öppnas för det samarbetet.
- (12) Med tanke på att det under perioden 2014–2020 kommer att finnas ett särskilt tilläggsanslag för samarbetet mellan unionens yttersta randområden tillsammans med myndigheter och organ från tredjeländer, bör de myndigheter och organ från utomeuropeiska länder och territorier som anges i bilaga II till fördraget (nedan kallade *utomeuropeiska territorier*) också involveras. Sådant samarbete är tillåtet enligt artikel 203 i fördraget.
- (13) I EGTS-förordningen gjordes skillnad mellan avtalet, där villkoren för bildandet av den framtida grupperingen fastställs, och stadgan, där villkoren för genomförandet fastställs. Det krävdes dock fortfarande att stadgan skulle innehålla alla bestämmelser i avtalet. Det bör därför förtydligas att avtalet och stadgan är två helt åtskilda dokument och att även om båda ska sändas till medlemsstaterna, så gäller godkännandeförfarandet endast avtalet. Dessutom bör en del moment som för närvarande omfattas av stadgan istället ingå i avtalet.
- (14) Erfarenheter från bildandet av grupperingar visar att man sällan har lyckats få avtalet godkänt av en medlemsstat inom den föreskrivna tremånadsperioden. Tidsfristen bör därför förlängas till sex månader. För att skapa rättssäkerhet bör avtalet å andra sidan betraktas som godkänt genom tyst medgivande sedan den tidsperioden löpt ut. Medlemsstaterna kan tillämpa nationella bestämmelser på förfarandet för ett sådant godkännande eller införa särskilda regler inom ramen för de nationella bestämmelserna för genomförandet av EGTS-förordningen, men undantag från bestämmelsen rörande tyst medgivande efter sexmånadersperioden bör inte få förekomma.
- (15) Det bör förtydligas att medlemsstaterna bör godkänna avtalet, såvida de inte anser att en blivande medlems deltagande skulle strida mot EGTS-förordningen, mot andra bestämmelser i unionslagstiftningen rörande grupperingens verksamhet enligt utkastet till avtal eller mot den nationella materiella rätten när det gäller den blivande medlemmens befogenheter, och såvida ett sådant deltagande inte kan motiveras med hänvisning till allmänintresset eller den allmänna ordningen i den medlemsstaten, under det att man från granskningen undantar all nationell lagstiftning som kräver andra eller strängare regler och förfaranden än de som anges i EGTS-förordningen.
- (16) EGTS-förordningen kan inte tillämpas i tredjeländer eller utomeuropeiska territorier. När den medlemsstat där den föreslagna grupperingens registrerade säte kommer att ligga godkänner deltagande av blivande medlemmar vars inrättande omfattas av deras respektive lagstiftning, bör det därför anges att medlemsstaten ska säkerställa att tredjeländerna eller de utomeuropeiska territorierna har tillämpat villkor och förfaranden som är likvärdiga med de i EGTS-förordningen eller som följer internationella avtal, särskilt Europarådets regelverk. Det bör också anges att om flera

medlemsstater är involverade och ett eller flera tredjeländer eller utomeuropeiska territorier, bör det räcka att ett sådant avtal har slutits mellan tredjelandet eller det utomeuropeiska territoriet och en deltagande medlemsstat.

- (17) För att nya medlemmar ska uppmuntras ansluta sig till en befintlig gruppering, bör förfarandet för att ändra avtal i sådana fall förenklas. Följaktligen bör sådana ändringar inte anmälas till alla deltagande medlemsstater utan endast till den medlemsstat enligt vars lagstiftning den blivande medlemmen är inrättad. Denna förenkling bör dock inte gälla i fråga om nya blivande medlemmar från ett tredjeland eller ett utomeuropeiskt territorium, så att alla deltagande medlemsstater kan kontrollera om en sådan anslutning överensstämmer med deras allmänintresse och allmänna ordning.
- (18) Eftersom stadgan inte kommer att innehålla alla bestämmelser i avtalet, bör både avtalet och stadgan registreras och/eller offentliggöras. Av öppenhetsskäl bör dessutom ett meddelande om beslutet att bilda en gruppering offentliggöras i C-serien av *Europeiska unionens officiella tidning*. Av konsekvensskäl bör det meddelandet utformas enligt en gemensam mall.
- (19) Syftet med en gruppering bör utvidgas till att omfatta underlättande och främjande av territoriellt samarbete i allmänhet, inklusive strategisk planering och förvaltning av regionala och lokala frågor i linje med sammanhållningspolitiken och andra politikområden inom unionen, och därmed bidrar till Europa 2020 eller till genomförandet av makroregionala strategier. Dessutom bör det förtydligas att en viss befogenhet som krävs för ett effektivt genomförande av en gruppering bör företrädas av minst en medlem i varje medlemsstat som är representerad.
- (20) I detta sammanhang bör det bekräftas att syftet med detta instrument varken är att kringgå de ramar som Europarådets regelverk tillhandahåller genom sina olika möjligheter och ramar för regionala och lokala myndigheters samarbete över gränserna, inklusive den nyligen inrättade möjligheten att bilda euroregionala samarbetsgrupperingar¹², eller att tillhandahålla ett antal särskilda gemensamma bestämmelser som enhetligt skulle styra alla sådana avtal i hela unionen.
- (21) Både en grupperings specifika uppgifter och medlemsstaternas möjlighet att begränsa vilken verksamhet en gruppering får bedriva utan ekonomiskt stöd från unionen, bör anpassas till bestämmelserna för strukturfonderna under perioden 2014–2020.
- (22) Det fastställs att uppgifterna bl.a. inte omfattar rätten att utfärda föreskrifter, som kan få olika rättsliga konsekvenser i olika medlemsstater, men icke desto mindre bör det anges att en grupperings församling får fastställa villkoren för användning av en infrastruktur som grupperingen förvaltar, inklusive vilka avgifter användarna ska betala.
- (23) Eftersom grupperingarna öppnas upp för medlemmar från tredjeländer eller utomeuropeiska territorier, bör det anges att avtalet bör innehålla bestämmelser om deras deltagande.

¹²

Protocol No. 3 to the European Outline Convention on Transfrontier Co-operation between Territorial Communities or Authorities concerning Euroregional Co-operation Groupings (ECGs), öppnat för undertecknande den 16 november 2009.

- (24) Det bör anges att avtalet inte endast bör innehålla en upprepad hänvisning till tillämplig lagstiftning i allmänhet, såsom redan fastställs i artikel 2, utan att där också bör anges vilka unionsbestämmelser eller nationella bestämmelser som är tillämpliga på grupperingen i dess egenskap av rättssubjekt och på dess verksamhet. Dessutom bör det anges att sådan nationell lagstiftning eller sådana bestämmelser kan vara de som finns i den medlemsstat där stadgeenliga organ utövar sina befogenheter, särskilt om den personal som arbetar under direktören befinner sig i en annan medlemsstat än den medlemsstat där det registrerade sätet finns eller där grupperingen bedriver sin verksamhet, inklusive där den förvaltar offentliga tjänster av allmänt ekonomiskt intresse eller infrastrukturer.
- (25) Denna förordning bör inte omfatta de problem som drabbar grupperingar i samband med gränsöverskridande upphandling.
- (26) Det bör förtydligas att det i avtalet – inte i stadgan, eftersom det rör sig om en viktig fråga – bör anges vilka bestämmelser som är tillämpliga på grupperingens personal, liksom vilka principer som styr formerna för personalförvaltning och rekryteringsförfaranden. Grupperingarna bör ha tillgång till flera valmöjligheter. De särskilda bestämmelserna rörande personalförvaltning och rekryteringsförfaranden bör dock behandlas i stadgan.
- (27) Medlemsstaterna bör ytterligare utforska möjligheterna enligt artikel 16 i Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 883/2004 av den 29 april 2004 om samordning av de sociala trygghetssystemen¹³ att komma överens om att föreskriva undantag från bestämmelserna i artiklarna 11–15 (fastställande av tillämplig lagstiftning) i den förordningen till förmån för vissa personer eller persongrupper och att betrakta grupperingens personal som en sådan persongrupp.
- (28) Det bör förtydligas att det i avtalet – inte i stadgan, eftersom det rör sig om en viktig fråga – bör anges vilka bestämmelser som gäller för medlemmarnas ansvarsskyldighet, om det rör sig om en gruppering med begränsat ansvar.
- (29) De olika bestämmelserna om kontroll av förvaltningen av offentliga medel å ena sidan och revisionen av grupperingens räkenskaper å den andra bör förtydligas.
- (30) Det bör anges att om en gruppering som sitt enda mål har att förvalta ett samarbetsprogram eller en del av ett sådant, som får stöd av Eruf, eller om en gruppering rör mellanregionalt samarbete eller mellanregionala nätverk, är det inte nödvändigt att lämna uppgifter om det territorium där grupperingen får utföra sina uppgifter. I det förra fallet definieras (och ändras) territoriet i det berörda samarbetsprogrammet. I det senare fallet skulle kravet på sådan information kunna omintetgöra anslutningen av nya medlemmar till mellanregionalt samarbete eller mellanregionala nätverk, eftersom det i de flesta fall rör sig om immateriell verksamhet.
- (31) Grupperingar vars medlemmar har begränsat ansvar bör särskiljas på ett tydligare vis från dem vars medlemmar har obegränsat ansvar. För att ge grupperingar vars medlemmar har begränsat ansvar möjlighet att genomföra verksamhet som skulle

¹³

EUT L 200, 7.6.2004, s. 1.

resultera i skulder, bör medlemsstaterna dessutom få möjlighet att kräva att sådana grupperingar tecknar lämpliga försäkringar för att täcka de särskilda risker som verksamheten innebär.

- (32) Det bör förtydligas att medlemsstaterna ska informera kommissionen om alla bestämmelser som antagits för att genomföra EGTS-förordningen och att de ska överlämna såväl dessa bestämmelser som eventuella ändringar av dem. För att förbättra informationen och samordningen mellan kommissionen, medlemsstaterna och Regionkommittén, bör det anges att kommissionen kommer att överlämna dessa bestämmelser till medlemsstaterna och Regionkommittén. Kommittén har inrättat en EGTS-plattform som dels ger alla berörda parter möjlighet att utbyta såväl erfarenheter som god praxis samt att förbättra kommunikationen när det gäller möjligheter och utmaningar för grupperingar, dels underlättar erfarenhetsutbyte när det gäller bildandet av grupperingar på territoriell nivå och ger möjlighet att dela med sig av kunskaper om bästa praxis i fråga om territoriellt samarbete.
- (33) En ny tidsfrist för nästa rapport bör fastställas. I enlighet med kommissionens förändring i riktning mot mer erfarenhetsbaserad politik, bör man i denna rapport behandla de viktigaste utvärderingsfrågorna, inklusive resurseffektivitet, verkan och EU-mervärde samt relevans och hållbarhet. Det bör även anges att denna rapport med hänsyn till första stycket i artikel 307 i fördraget också bör sändas till Regionkommittén.
- (34) Det bör förtydligas att befintliga grupperingar inte är tvungna att anpassa sina avtal och stadgor till ändringarna av EGTS-förordningen.
- (35) Det bör också anges vilket regelverk som ska gälla för godkännandet av de grupperingar som redan inlett ett godkännandeförfarande innan denna förordning blir tillämplig.
- (36) För att man ska kunna anpassa befintliga nationella bestämmelser så att de genomför denna förordning innan programmen inom målet Europeiskt territoriellt samarbete måste lämnas till kommissionen, bör startdatum för tillämpningen vara sex månader efter datumet för dess ikraftträdande.
- (37) Eftersom målet med denna förordning, nämligen att förbättra det rättsliga instrumentet EGTC, inte i tillräcklig utsträckning kan uppnås av medlemsstaterna och det därför bättre kan uppnås på unionsnivå, kan unionen vidta åtgärder i enlighet med subsidiaritetsprincipen i artikel 5 i fördraget om Europeiska unionen. I enlighet med proportionalitetsprincipen i samma artikel går denna förordning inte utöver vad som är nödvändigt för att uppnå det målet, eftersom bildandet av en gruppering är frivilligt, i enlighet med varje medlemsstats konstitutionella system.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Förordning (EG) nr 1082/2006 ska ändras på följande sätt:

1. Artikel 1 ska ändras på följande sätt:

a) Punkterna 1 och 2 ska ersättas med följande:

”1. En europeisk gruppering för territoriellt samarbete (nedan kallad *gruppering*) får bildas på unionens territorium enligt de villkor och bestämmelser som föreskrivs i denna förordning.

”2. En gruppering ska ha som mål att underlätta och främja territoriellt samarbete, inklusive ett eller flera samarbeten av samma eller olika natur – gränsöverskridande, transnationell och/eller mellanregional – mellan dess medlemmar i enlighet med artikel 3.1, med målet att stärka den ekonomiska, sociala och territoriella sammanhållningen.”

b) Följande punkt ska läggas till:

”5. En grupperings registrerade säte ska vara beläget i en medlemsstat enligt vars lagstiftning minst en av medlemmarna inrättats.”

2. I artikel 2 ska punkt 1 ersättas med följande:

”1. En gruppering och dess insatser och verksamhet ska styras av följande bestämmelser:

- a) Denna förordning och, när så är tillämpligt, annan unionslagstiftning som rör grupperingens verksamhet.
- b) Bestämmelserna i det avtal som avses i artikel 8, i de fall där detta uttryckligen medges i den här förordningen.
- c) När det gäller frågor som inte eller endast delvis regleras av denna förordning, är det lagstiftningen i den medlemsstat där grupperingen har sitt registrerade säte eller, när denna förordning så tillåter, lagstiftningen i den medlemsstat där stadgeenliga organ utövar sina befogenheter eller där grupperingen bedriver sin verksamhet.

När man fastställer vilken lagstiftning som ska tillämpas ska grupperingen betraktas som en enhet i den medlemsstat där grupperingen har sitt registrerade säte.”

3. I artikel 3 ska punkterna 1 och 2 ersättas med följande:

”1. Följande enheter får bli medlemmar i en gruppering:

- a) Medlemsstater och myndigheter på nationell nivå.
- b) Regionala myndigheter.

- c) Lokala myndigheter.
- d) Offentliga företag enligt artikel 2.1 b i Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/17/EG¹⁴ och offentligrättsliga organ enligt artikel 1.9 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/18/EG¹⁵.
- e) Nationella, regionala och lokala myndigheter eller organ eller offentliga företag likvärdiga med dem som avses i led d från tredjeländer eller utomeuropeiska territorier, i enlighet med de villkor som anges i artikel 3a.1.”

b) Punkt 2 ska ersättas med följande:

”2. En gruppering ska bestå av medlemmar från minst två medlemsstaters territorium, utom när det gäller grupperingar som anges i artikel 3a.2.”

4. Följande artikel ska läggas till som artikel 3a:

”Artikel 3a

Anslutning av medlemmar från tredjeländer eller utomeuropeiska territorier

1. I enlighet med artikel 4.3a får en gruppering utgöras av medlemmar från minst två medlemsstaters territorier och av ett eller flera tredjeländer eller ett eller flera utomeuropeiska territorier, om dessa medlemsstater och tredjeländer eller utomeuropeiska territorier tillsammans genomför territoriella samsamarbetsinsatser eller program som stöds av unionen.

2. En gruppering får utgöras av medlemmar från endast en medlemsstats territorium och från ett tredjeland eller utomeuropeiskt territorium, om den medlemsstaten anser att en sådan gruppering är förenlig med tillämpningsområdet för dess territoriella samarbete eller bilaterala förbindelser med det tredjelandet eller utomeuropeiska territoriet.”

5. Artikel 4 ska ändras på följande sätt:

a) Punkt 3 ska ersättas med följande:

”3. Efter underrättelse enligt punkt 2 av en blivande medlem ska den berörda medlemsstaten godkänna avtalet, med hänsyn till sin konstitutionella struktur och den blivande medlemmens deltagande i grupperingen, såvida den inte anser att ett sådant deltagande är oförenligt med denna förordning, annan unionslagstiftning som rör grupperingens verksamhet eller nationell lagstiftning som rör den blivande medlemmens befogenheter eller att ett sådant deltagande inte är motiverat av skäl som gäller allmänintresset eller den allmänna ordningen i den medlemsstaten. I sådana fall ska medlemsstaten lämna en motivering till varför den vägrar ge sitt godkännande eller föreslå nödvändiga ändringar av avtalet för att möjliggöra den blivande medlemmens deltagande.

¹⁴ EUT L 134, 30.4.2004, s. 1.

¹⁵ EUT L 134, 30.4.2004, s. 114.

Medlemsstaten ska fatta sitt beslut inom sex månader från dagen för mottagandet av en ansökan i enlighet med punkt 2. Om den berörda medlemsstaten inte yttrar sig inom den fastställda tidsfristen ska avtalet anses vara godkänt.

När beslut fattas om en blivande medlems deltagande i en gruppering får medlemsstaterna tillämpa sina nationella regler.”

b) Följande punkt ska införas som punkt 3a:

”3a. När det gäller en gruppering med blivande medlemmar från tredjeländer eller utomeuropeiska territorier, ska den medlemsstat där den föreslagna grupperingens registrerade säte kommer att vara beläget säkerställa att de villkor som fastställs i artikel 3a är uppfyllda och att det tredjeland eller den medlemsstat enligt vars lagstiftning ett utomeuropeiskt territorium har inrättats har godkänt den blivande medlemmens deltagande i enlighet med villkor och förfaranden som är likvärdiga med dem som fastställs denna förordning, eller i enlighet med ett avtal som ingåtts mellan minst en medlemsstat enligt vars lagar en blivande medlem har inrättats och ett sådant tredjeland eller utomeuropeiskt territorium. Punkt 3 i denna artikel ska tillämpas.”

c) Punkterna 5 och 6 ska ersättas med följande:

”5. Medlemmarna ska enas om det avtal som avses i artikel 8 och se till att det överensstämmer med godkännandet eller de ändringar som föreslås av medlemsstaterna i enlighet med punkt 3 i denna artikel.

6. Varje ändring av avtalet eller stadgan ska anmälas av grupperingen till de medlemsstater enligt vars lagstiftning grupperingens medlemmar har inrättats.

Varje ändring av avtalet ska godkännas av medlemsstaterna enligt förfarandet i denna artikel.

När det gäller anslutning av en ny medlem från en medlemsstat som redan har godkänt avtalet till en befintlig gruppering, så ska en sådan anslutning endast godkännas av den medlemsstat enligt vars lagstiftning den nya medlemmen har inrättats. Punkt 3 i denna artikel ska tillämpas.

När det gäller anslutning av en ny medlem från ett tredjeland eller utomeuropeiskt territorium till en befintlig gruppering, så ska en sådan anslutning godkännas av alla de medlemsstater som redan har godkänt avtalet. Punkt 3a i denna artikel ska tillämpas.”

6. Artikel 5 ska ersättas med följande:

”Artikel 5

Förvärvande av status som juridisk person och offentliggörande i Europeiska unionens officiella tidning

1. Avtalet och stadgan samt varje senare ändring av dessa ska registreras eller offentliggöras, eller båda, i enlighet med tillämplig nationell lagstiftning i den medlemsstat där den berörda grupperingen har sitt registrerade säte. Grupperingen ska få status som juridisk person den dag då den registreras eller då dess bildande

offentliggörs, beroende på vilket som inträffar först. Medlemmarna ska underrätta de berörda medlemsstaterna, kommissionen och Regionkommittén om registreringen eller offentliggörandet av avtalet.

2. Grupperingen ska se till att inom tio arbetsdagar efter registreringen eller offentliggörandet av avtalet till kommissionen sända en begäran i enlighet med mallen i bilagan till denna förordning. Kommissionen ska därefter sända denna begäran till Europeiska unionens publikationsbyrå för offentliggörande i C-serien av *Europeiska unionens officiella tidning* av ett meddelande om att grupperingen bildats, och därvid bifoga de uppgifter som anges i bilagan till denna förordning.”

7. I artikel 6 ska punkt 4 ersättas med följande:

”4. Trots vad som sägs i punkterna 1, 2 och 3 ska relevant lagstiftning om kontrollen av dessa medel tillämpas när grupperingens uppgifter enligt artikel 7.3 omfattar åtgärder som samfinansieras av unionen.”

8. Artikel 7 ska ändras på följande sätt:

a) Punkterna 2 och 3 ska ersättas med följande:

”2. En gruppering ska verka inom gränserna för sina uppgifter, nämligen att underlätta och främja territoriellt samarbete för att stärka den ekonomiska, sociala och territoriella sammanhållningen, och dessa uppgifter ska fastställas av grupperingens medlemmar så att de omfattas av den nationella lagstiftning som gäller för minst en medlem från varje medlemsstat som är företrädd i grupperingen.

3. En gruppering får genomföra särskilda insatser inom territoriellt samarbete mellan medlemmarna i syfte att uppfylla det mål som avses i artikel 1.2, med eller utan ekonomiskt stöd från unionen.

Närmare bestämt får en grupperings uppgifter röra genomförande av samarbetsprogram eller delar därav eller insatser som stöds av unionen genom Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden och/eller Sammanhållningsfonden.

Medlemsstaterna får begränsa vilka insatser grupperingarna får genomföra utan ekonomiskt stöd från unionen. Medlemsstaterna får dock inte utesluta de insatser som omfattas av investeringsprioriteringarna i unionens sammanhållningspolitik, i den form som den antagits för perioden 2014–2020.”

b) I punkt 4 ska följande stycke läggas till:

”En grupperings församling enligt artikel 10.1 a får fastställa villkoren för användningen av en infrastruktur som grupperingen förvaltar, inklusive vilka avgifter som användarna ska betala.”

9. I artikel 8 ska punkt 2 ersättas med följande:

”2. I avtalet ska följande anges:

a) Namnet på grupperingen och dess registrerade säte.

- b) Det territorium inom vilket grupperingen får utföra sina uppgifter.
- c) Grupperingens mål och uppgifter.
- d) Grupperingens varaktighet och de villkor som gäller vid upplösningen.
- e) En förteckning över medlemmarna.
- f) Den särskilda unionslagstiftning eller nationella lagstiftning som ska tillämpas vid tolkningen och genomförandet av avtalet.
- g) Formerna för deltagande av medlemmar från tredjeländer eller utomeuropeiska territorier i tillämpliga fall.
- h) Den särskilda unionslagstiftning eller nationella lagstiftning som ska tillämpas på dess verksamhet, där den nationella lagstiftningen får vara lagstiftningen i den medlemsstat där de stadgeenliga organen utövar sina befogenheter eller där grupperingen bedriver sin verksamhet.
- i) De bestämmelser som ska tillämpas för grupperingens personal och de principer som styr personalförvaltning och rekryteringsförfaranden.
- j) Bestämmelserna för medlemmarnas ansvar i enlighet med artikel 12.3, i sådana fall då det rör sig om en gruppering med begränsat ansvar.
- k) De lämpliga formerna för ömsesidigt erkännande, bl.a. för finansiell kontroll av förvaltningen av offentliga medel.
- l) Förfarandena för att ändra avtalet, inklusive överensstämmelse med de åligganden som anges i artiklarna 4 och 5.

När en gruppering endast förvaltar ett samarbetsprogram eller en del av ett sådant som omfattas av Europeiska unionens sammanhållningspolitik eller när en gruppering bildats för mellanregionalt samarbete eller nätverk, krävs dock inte de uppgifter som anges i led b.

Någon av följande bestämmelser ska tillämpas på grupperingens personal enligt led i:

- a) De som gäller i den medlemsstat där grupperingen har sitt registrerade säte.
- b) De som gäller i den medlemsstat där grupperingens personal faktiskt befinner sig.
- c) De som gäller i den medlemsstat där medlemmen i personalen är medborgare.

För att all personal som arbetar på samma plats ska behandlas lika får de nationella lagarna och föreskrifterna, oavsett om de är offentligrättsliga eller privaträttsliga, kompletteras av särskilda bestämmelser som grupperingen fastställer.”

10. I artikel 9 ska punkt 2 ersättas med följande:

”2. Stadgan ska minst innehålla följande:

- a) Bestämmelser om arbetssätt för grupperingens organ och deras befogenheter samt om antalet företrädare för medlemmarna i de relevanta organen.
- b) Bestämmelser om grupperingens beslutsförfarande.
- c) Bestämmelser om grupperingens arbetsspråk.
- d) Bestämmelser om hur verksamheten ska bedrivas.
- e) Särskilda regler för personalförvaltning och rekryteringsförfaranden.
- f) Arrangemang för de ekonomiska bidragen från medlemmarna.
- g) Tillämpliga redovisnings- och budgetregler för varje medlem av grupperingen med avseende på grupperingen.
- h) Bestämmelser för utnämmandet av den oberoende externa revisor som ska granska grupperingens räkenskaper.
- i) Regler rörande medlemmarnas ansvar enligt artikel 12.2.
- j) Bestämmelser om förfaranden för att ändra stadgan, inklusive överensstämmelse med de åligganden som anges i artiklarna 4 och 5.”

11. I artikel 11 ska punkt 2 ersättas med följande:

”2. Upprättandet av grupperingens årsredovisning, inklusive, när så krävs, årsberättelsen samt revisionen och offentliggörandet av denna redovisning ska regleras av lagstiftningen i den medlemsstat där grupperingen har sitt registrerade säte.”

12. Artikel 12 ska ändras på följande sätt:

a) I punkt 1 ska följande stycke läggas till:

”En gruppering ska vara ansvarig för alla sina skulder.”

b) Punkt 2 ska ersättas med följande:

”2. Om grupperingens tillgångar är otillräckliga för att täcka dess skulder, ska grupperingens medlemmar utan att det påverkar punkt 3 vara ansvariga för grupperingens skulder oavsett vilken typ av skulder det gäller, och varje medlems andel ska fastställas i förhållande till dess ekonomiska bidrag. Överenskommelser för de ekonomiska bidragen ska fastställas i stadgan.

Medlemmarna får i stadgan föreskriva att de, även sedan deras medlemskap i grupperingen har upphört, fortsatt kommer att vara ansvariga för skyldigheter som uppkommit i samband med grupperingens verksamhet under den tid de var medlemmar.

2a. Om grupperingen har minst en medlem vars ansvar är begränsat eller uteslutet som en följd av den nationella lagstiftning enligt vilken den har inrättats, får också de andra medlemmarna begränsa sitt ansvar i avtalet.

Av namnet på en gruppering vars medlemmar har begränsat ansvar ska det framgå att medlemmarna har begränsat ansvar.

Kravet på offentliggörande av avtal, stadga och räkenskaper när det gäller en gruppering vars medlemmar har begränsat ansvar ska motsvara minst det som krävs av andra rättssubjekt vars medlemmar har begränsat ansvar och som inrättats i enlighet med lagstiftningen i den medlemsstat där grupperingen har sitt registrerade säte.

Om grupperingens medlemmar har begränsat ansvar, får medlemsstaterna kräva att grupperingen ska teckna lämpliga försäkringar för att täcka de risker som är förknippade med grupperingens verksamhet.”

13. I artikel 15.2 ska första stycket ersättas med följande:

”2. Unionslagstiftningen om behörighet ska tillämpas på tvister som en gruppering är inblandad i om inget annat föreskrivs i denna förordning. I de fall som inte omfattas av unionslagstiftningen ska domstolarna i den medlemsstat där grupperingen har sitt registrerade säte vara behöriga att avgöra tvister.”

14. I artikel 16 ska punkt 1 ersättas med följande:

”1. Medlemsstaterna ska vidta alla lämpliga åtgärder för att garantera en effektiv tillämpning av denna förordning.

Om så krävs enligt den nationella lagstiftningen i en medlemsstat, får denna upprätta en uttömmande förteckning över vilka uppgifter som redan åligger medlemmarna av en gruppering som bildats enligt dess lagstiftning, i fråga om territoriellt samarbete enligt artikel 3.1 inom den berörda medlemsstaten.

Medlemsstaten ska underrätta kommissionen om alla bestämmelser som antagits enligt denna artikel samt överlämna dessa bestämmelser och ändringar av dem. Kommissionen ska därefter underrätta de andra medlemsstaterna och Regionkommittén genom att lämna in bestämmelserna.”

15. Artikel 17 ska ersättas med följande:

”Senast i mitten av 2018 ska kommissionen till Europaparlamentet, rådet och Regionkommittén överlämna en utvärderingsrapport om tillämpning, effektivitet, verkan, relevans, EU-mervärde och utrymme för förenkling av denna förordning.

Utvärderingsrapporterna ska baseras på indikatorer som kommissionen ska anta genom delegerade akter i enlighet med artikel 18.”

16. Följande artikel ska läggas till som artikel 18:

*”Artikel 18
Delegering*

1. Kommissionens rätt att anta delegerade akter gäller på de villkor som fastställs i denna artikel.

2. De delegeringar av befogenheter som avses i denna förordning ska ges på obestämd tid från och med det datum då denna förordning träder i kraft.

3. De delegeringar av befogenheter som avses i artikel 17 får när som helst återkallas av Europaparlamentet eller rådet.

Ett beslut om återkallande avslutar delegeringen av de befogenheter som anges i beslutet. Det ska få verkan dagen efter det att beslutet offentliggörs i *Europeiska unionens officiella tidning* eller vid ett senare datum som anges i beslutet. Det påverkar inte giltigheten av delegerade akter som redan trätt i kraft.

4. När kommissionen antagit en delegerad akt ska den samtidigt underrätta Europaparlamentet och rådet.

5. De delegerade akterna ska träda i kraft endast om varken Europaparlamentet eller rådet inom två månader från delgivningsdagen har invänt mot den delegerade akten eller om både Europaparlamentet och rådet före utgången av denna period har underrättat kommissionen om att de inte kommer att invända. Denna period ska förlängas med två månader om Europaparlamentet eller rådet så begär.

Om varken Europaparlamentet eller rådet vid tidsfristens utgång har gjort några invändningar mot den delegerade akten ska den offentliggöras i *Europeiska unionens officiella tidning* och träda i kraft den dag som föreskrivs i den.

Den delegerade akten får offentliggöras i *Europeiska unionens officiella tidning* och träda i kraft innan denna period löper ut, om både Europaparlamentet och rådet har underrättat kommissionen om att de har för avsikt att inte göra några invändningar.

Om Europaparlamentet eller rådet invänder mot en delegerad akt ska den inte träda i kraft. Den institution som invänder mot den delegerade akten ska redogöra för orsakerna till detta.”

Artikel 2

Övergångsbestämmelse

1. Grupperingar som bildats före ikraftträdandet av denna förordning är inte skyldiga att anpassa sitt avtal och sina stadgar till bestämmelserna i denna ändrade förordning.
2. Grupperingar för vilka ett förfarande enligt artikel 4 har inletts före tillämpningsdatumet för denna förordning och för vilka endast registreringen eller/och offentliggörandet enligt artikel 5 återstår, ska registreras och/eller offentliggöras enligt bestämmelserna i förordning (EG) nr 1082/2006 innan de ändrades.
3. Grupperingar för vilka ett förfarande enligt artikel 4 inletts mer än sex månader innan denna förordning börjar tillämpas ska godkännas i enlighet med bestämmelserna i förordning (EG) nr 1082/2006 innan den ändrades.

4. Andra grupperingar än de som avses i punkterna 2 och 3, för vilka ett förfarande enligt artikel 4 inletts mer än sex månader innan denna förordning börjar tillämpas, ska godkännas i enlighet med bestämmelserna i förordning (EG) nr 1082/2006 i dess ändrade lydelse enligt den här förordningen.

Artikel 3 *Ikraftträdande*

Denna förordning träder i kraft efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Den ska tillämpas från och med den [*Please Publications Office fill in with the date of six months from the date of the entry into force*].

Medlemsstaterna ska överlämna de nödvändiga ändringar av de nationella bestämmelserna som antagits i enlighet med artikel 16.1 i förordning (EG) nr 1082/2006 senast den [...] [*Please Publications Office fill in with the date of six months from the date of the entry into force*].

Artikel 4

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den

På Europaparlamentets vägnar
Ordförande

På rådets vägnar
Ordförande

BILAGA

Mall för de uppgifter som ska lämnas enligt artikel 5.2

BILDANDE AV EN EUROPEISK GRUPPERING FÖR TERRITORIellt SAMARBETE (EGTS)

Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1082/2006 av den 5 juli 2006.

(EUT L 210, 31.7.2006, s. 219.)

Av namnet på en gruppering vars medlemmar har begränsat ansvar ska det framgå att medlemmarna har begränsat ansvar (artikel 12.2).

Asterisk = obligatorisk uppgift*

I.1 NAMN, ADRESSER OCH KONTAKTPUNKT(ER)

Registrerat namn *:		
Registrerat säte*:		
Ort*:	Postnummer:	Land*:
Kontaktpunkt(er):	Tfn:	
Att.:		
E-postadress:	Fax:	
Internetadress(er) (om tillämpligt)		

Grupperingens varaktighet:	
☐	icke tidsbegränsad period
☐	till och med: / / (dd/mm/åååå)
Datum för registrering/publicering: / / (dd/mm/åååå)	

NUTS-kod	NUTS-kod
NUTS-kod	NUTS-kod

[illegible]

Fullständigt namn *(om tillämpligt)*: _____
Förkortat namn *(om tillämpligt)*: _____

----- Fyll i avsnitt III så många gånger som behövs -----

IV. MEDLEMMAR*

IV. 1 Totalt antal medlemmar i grupperingen*:

IV.2 Information om medlem*

Officiellt namn*:

Postadress:

Ort:

Postnummer:

Land*:

Kontaktpunkt(er):

Tfn:

Att.:

E-postadress:

Fax:

Internetadress(er) *(om tillämpligt)*

Typ av medlem*:

- ☐ Medlemsstat
- ☐ Nationell myndighet
- ☐ Regional myndighet
- ☐ Lokal myndighet
- ☐ Offentlighetsrättsligt organ
- ☐ Offentligt företag
- ☐ Sammanslutning bestående av:

- Medlemsstat(er) Totalt:*
- Nationell(a) myndighet(er) Totalt:*
- Regional(a) myndighet(er) Totalt:*
- Lokal(a) myndighet(er) Totalt:*
- Offentlighetsligt / Offentlighetsliga organ Totalt:*
- Offentligt / Offentliga företag Totalt:*

- ☐
- Tredjeland eller utomeuropeiskt territorium

----- Fyll i avsnitt IV.2 så många gånger som behövs -----

V. Eventuella kompletterande uppgifter

[illegible]

vi) DATUM FÖR AVSÄNDANDE AV MEDDELANDET: (DD/MM/AAAA)



EUROPEISKA KOMMISSIONEN

Bryssel den 6.10.2011
KOM(2011) 611 slutlig

2011/0273 (COD)

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

**om särskilda bestämmelser för stöd från Europeiska regionala utvecklingsfonden till
målet Europeiskt territoriellt samarbete**

{SEC(2011) 1138 final}

{SEC(2011) 1139 final}

MOTIVERING

1. BAKGRUND

Den 29 juni 2011 antog kommissionen ett förslag till den fleråriga budgetramen för 2014–2020: en budget för genomförande av Europa 2020-strategin. I sitt förslag fastställde kommissionen att sammanhållningspolitiken även fortsättningsvis bör vara en väsentlig del av nästa finansieringspaket och underströk sammanhållningspolitikens centrala roll för genomförandet av Europa 2020-strategin.

Kommissionen föreslog ett antal betydande förändringar av hur sammanhållningspolitiken utformas och genomförs. Förslagets viktigaste inslag gäller koncentration av finansieringen på färre prioriteringar med bättre anknytning till Europa 2020-strategin, fokus på resultat, övervakning av framstegen mot avtalade mål, ökad användning av villkorlighet och enklare genomförande.

I förordningen anges de allmänna bestämmelser som styr det europeiska territoriella samarbetet. Den bygger på det arbete som har utförts efter offentliggörandet av den fjärde sammanhållningsrapporten i maj 2007 som behandlade regionernas främsta utmaningar under de kommande årtiondena och inledde debatten om den framtida sammanhållningspolitiken. Den 9 november 2010 antog kommissionen den femte sammanhållningsrapporten som innehåller en analys om sociala och ekonomiska trender och beskrivning av den framtida sammanhållningspolitikens inriktningar.

Sammanhållningspolitiken är det viktigaste investeringsinstrumentet för stöd till unionens främsta mål i strategin Europa 2020. Sammanhållningspolitiken gör det genom att den inriktas på de länder och regioner där behoven är störst. En av de största framgångarna med EU har varit förmågan att höja levnadsstandarden för alla EU-medborgare. EU har inte bara hjälpt mindre bemedlade medlemsstater och regioner att utvecklas och växa, utan har också spelat en viktig roll för integreringen av den inre marknaden, som genom sin storlek ger tillgång till marknader och skalfördelar för alla delar av EU, rika som fattiga och stora som små. Kommissionens utvärdering av tidigare satsningar på sammanhållningspolitiken visar många exempel på mervärde och tillväxt- och sysselsättningsskapande investeringar som inte skulle ha genomförts utan stöd från EU-budgeten. Resultaten visar dock också att det förekommit spridning och brist på prioritering och att detta har haft sina följder. I en tid när de offentliga medlen inte vill räcka till och behovet av tillväxtfrämjande investeringar är större än någonsin, har kommissionen beslutat att föreslå en rad viktiga förändringar av sammanhållningspolitiken.

Förslaget utgör en del av lagstiftningspaketet för sammanhållningspolitiken för perioden 2014–2020. Europeiskt territoriellt samarbete är ett av sammanhållningspolitiken mål och bildar en ram för genomförandet av gemensamma åtgärder och politiskt utbyte mellan aktörer på nationell, regional och lokal nivå i olika medlemsstater. Detta är särskilt viktigt med tanke på att de utmaningar som medlemsstaterna och regionerna står inför i allt högre grad sträcker sig över nationella och regionala gränser och därför kräver gemensamma samarbetsåtgärder på lämplig territoriell nivå. Det europeiska territoriella samarbetet kan därför ge ett betydande bidrag när det gäller att främja det nya fördragets mål om territoriell sammanhållning.

Det europeiska territoriella samarbetet är särskilt viktigt på grund av följande:

- Det effektivaste sättet att lösa gränsöverskridande problem är genom samarbete mellan alla berörda regioner, för att undvika att vissa drabbas av oproportionerliga kostnader medan andra åker snålskjuts (t.ex. gränsöverskridande förorening).
- Samarbetet kan åstadkomma ett effektivt system för utbyte av goda tillämpningar och spridning av kunskaper (vilket t.ex. ökar konkurrenskraften).
- Samarbete står som garanti för att specifika problem kan lösas effektivare tack vare skalfördelar och förekomsten av en kritisk massa (inrättandet av kluster för att främja forskning och innovation).
- Styrelseformerna kan förbättras tack vare samordning av sektorspolitik, åtgärder och investeringar på gränsöverskridande och transnationell nivå.
- Relationerna med EU:s grannländer kan genom samarbetsprogram om EU:s yttre gränser bidra till säkerhet och stabilitet samt ömsesidigt gynnsamma relationer.
- I vissa sammanhang såsom havsområden och kustregioner är samarbete och transnationella åtgärder oundvikliga som stöd för tillväxt, sysselsättning och ekosystembaserad förvaltning.

De övergripande politiska inriktningarna för den framtida sammanhållningspolitiken är också tillämpliga inom ramen för det europeiska territoriella samarbetet. Den föreslagna förordningen innehåller därför en anpassning till Europa 2020-strategin, inslag för att göra fondens insatser effektivare och övergripande principer för enklare genomförande.

2. RESULTAT AV SAMRÅD MED BERÖRDA PARTER SAMT KONSEKVENSBEDÖMNINGAR

2.1. Samråd och expertutlåtanden

Förordningen bygger på omfattande samråd med aktörerna, däribland medlemsstaterna, regionerna och sociala och ekonomiska parter.

Samrådet med allmänheten om slutsatserna från den femte sammanhållningsrapporten hölls mellan den 12 november 2010 och den 31 januari 2011. Totalt 444 bidrag togs emot. Bidragen kom från medlemsstaterna, regionala och lokala myndigheter, arbetsmarknadens parter, europeiska intresseorganisationer, frivilligorganisationer, medborgare och andra aktörer. Samrådet med allmänheten omfattade en rad frågor om sammanhållningspolitikens framtid. En sammanfattning av resultaten offentliggjordes den 13 maj 2011¹.

Som underlag användes resultaten från utvärderingen av Interreg 2000–2006², parlamentets betänkande om Mål 3³ och ett stort antal olika undersökningar och expertutlåtanden, t.ex.

¹ *Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion*, arbetsdokument från kommissionens avdelningar, SEK(2011) 590 slutlig, 13.5.2011.

² Gemenskapsinitiativet Interreg III (2000–2006) – efterhandsutvärdering av Panteia and Partners, maj 2010.

³ Betänkandet om Mål 3: En utmaning för det territoriella samarbetet – den framtida dagordningen för gränsöverskridande, transnationellt och interregionalt samarbete (2010/2155(INI)) antogs den 23 juni 2011.

genom Interact-programmet. Expertutlåtanden erhöles också från högnivågruppen för överväganden om sammanhållningspolitiken i framtiden som höll två möten där gruppens deltagare – experter från de nationella förvaltningarna – mer specifikt diskuterade europeiskt territoriellt samarbete.

Resultaten från samrådet med allmänheten om den femte sammanhållningsrapporten visade att det finns omfattande samförstånd om det höga mervärdet av europeiskt territoriellt samarbete. Det behövs dock ökad standardisering av regler och förfaranden medlemsstaterna emellan⁴. Ett antal medlemsstater betonade i sina bidrag att det också finns behov av en separat förordning eller en separat rättslig ram för samordningsprogrammen, med tanke på att det multinationella sammanhanget bör få tillräcklig uppmärksamhet⁵.

Ett centralt problem enligt efterhandsutvärderingen är att de territoriella samsarbetsprogrammen inte alltid har fokus på ett begränsat antal prioriterade åtgärder, utan i stället präglas av omfattande interventionsstrategier vilket gör det svårt att nå tydligt identifierbara verkningar⁶. En annan viktig rekommendation går ut på att upprätta en mer proaktiv och fortlöpande växelverkan med programmen för konvergens och konkurrenskraft och andra territoriella samsarbetsprogram för programområdet, i syfte att trygga komplementaritet, samordning och synergier. Utvärderingen innehåller en uttrycklig rekommendation om att utveckla bättre komplementaritet och integration för perioden efter 2013⁷.

Experterna i högnivågruppen betonade också att det behövs mer samordning och strategiskt fokus, både på allmän politisk nivå och i de enskilda programmen⁸. De konstaterade också att det bör finnas starkare kopplingar till programmen om konvergens och konkurrenskraft och efterlyste särskilda bestämmelser om territoriellt samarbete och övergripande tillnärmning av tillämpliga regler samt förenkling⁹.

I parlamentets betänkande underströks behovet av bättre integrering av det europeiska territoriella samsarbetet på den strategiska planeringens alla nivåer, bättre samordning mellan samordnings- och regionalprogrammen och enklare genomförande genom en separat förordning om samarbete där särdragen får större uppmärksamhet¹⁰.

2.2. Konsekvensbedömning

De alternativ som behandlas i konsekvensbedömningen gäller förbättring av strategiskt fokus och samordningen mellan samsarbets- och regionalprogram. Följande alternativ analyserades: att inte göra ändringar (fortsatt breda prioriteringar, ingen formell koppling mellan samordnings- och regionalprogrammen), ett scenario med fokus på tematisk koncentration

⁴ *Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion*, arbetsdokument från kommissionens avdelningar, SEK(2011) 590 slutlig, 13.5.2011.

⁵ Bidrag från Frankrike, Ungern, Österrike, Malta, Italien, Spanien och Rumänien.

⁶ Gemenskapsinitiativet Interreg III (2000–2006) – efterhandsutvärdering av Panteia and Partners, maj 2010, s. 3 och 4.

⁷ Gemenskapsinitiativet Interreg III (2000–2006) – efterhandsutvärdering av Panteia and Partners, maj 2010, s. 9

⁸ Högnivågruppen för överväganden om sammanhållningspolitiken i framtiden - rapport från det fjärde mötet 25–26 mars 2010, s. 2.

⁹ Högnivågruppen för överväganden om sammanhållningspolitiken i framtiden - rapport från det femte mötet 7-8 juni 2010, s. 6.

¹⁰ Betänkandet om Mål 3: En utmaning för det territoriella samsarbetet – den framtida dagordningen för gränsöverskridande, transnationellt och interregionalt samarbete (2010/2155(INI)) antogs den 23 juni 2011.

och integrering av samarbetet inom en övergripande strategisk ram (begränsat antal tematiska mål som kan väljas för de gränsöverskridande och transnationella programmen, integrering av samsarbetsaspekter i den gemensamma strategiska ramen och partnerskapsavtalet) och ett scenario med full integrering av samsarbetsaspekter i de regionala programmen och därmed inga separata samsarbetsprogram. Det andra alternativet ansågs vara bäst eftersom det tryggar bättre fokus på de europeiska prioriteringarna, stärker programmets interventionslogik och garanterar en bättre koppling och bättre samstämmighet med de regionala programmen.

På grundval av samråden, konsekvensbedömningen och mottagna synpunkter och utlåtanden innehåller förslaget till grundförordning inslag om en stark integrering av det europeiska territoriella samsarbetet, såväl inom den gemensamma strategiska ramen och partnerskapskontraktet som i de tillhörande rapporteringsförfarandena. Dessutom innehåller programdokumenten inslag rörande samstämmighet mellan regional- och samsarbetsprogram som berör samma område. Genom detta kommer sammanhållningspolitikens samstämmighet att förbättras överlag.

För att få en bättre anpassad ram för samsarbetsprogrammen föreslås en separat förordning för de europeiska programmen för territoriellt samsarbete. Denna förordning innehåller bestämmelser om tematisk koncentration och ökat fokus på resultat såväl som ett antal inslag rörande förenkling (se nedan).

3. FÖRSLAGETS RÄTTSLIGA ASPEKTER

Enligt artikel 174 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt bör Europeiska unionen vidta åtgärder för att stärka den ekonomiska, sociala och territoriella sammanhållningen och främja övergripande harmoniserad utveckling genom att minska skillnaderna mellan regionernas utvecklingsnivå och främja utveckling i de minst gynnade regionerna.

Målet med ekonomisk, social och territoriell sammanhållning främjas genom tre EU-fonder. Såsom fastställs i artikel 176 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt är syftet med Europeiska regionala utvecklingsfonden (Eruf) att främja utvecklingen och den strukturella anpassningen i eftersatta regioner och industriregioner på tillbakagång.

Enligt artikel 174 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt ska särskild uppmärksamhet fästas vid landsbygdsområden, områden som påverkas av industriövergång och regioner med svåra och permanenta naturrelaterade eller demografiska nackdelar, såsom de nordligaste regionerna med mycket låg befolkningstäthet samt öregionerna, de gränsöverskridande regionerna och bergsregionerna.

Enligt artikel 349 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt ska särskilda åtgärder vidtas med tanke på den strukturella sociala och ekonomiska situationen i de yttersta regionerna som har vissa särdrag som allvarligt hindrar deras utveckling. Dessa särskilda åtgärder ska inbegripa villkor för tillgång till strukturfonderna.

Mot bakgrund av efterfrågan från ett stort antal aktörer föreslås en separat förordning enligt vilken det europeiska territoriella samsarbetet genomförs med bättre beaktande av programmens flerstatsdimension och som innehåller mer specifika bestämmelser om samsarbetsprogrammen och samsarbetsinsatser. I förslaget fastställs Europeiska regionala utvecklingsfondens räckvidd när det gäller målet Europeiskt territoriellt samsarbete. Likaså definieras de prioriterade målen och Europeiska regionala utvecklingsfondens organisation, kriterierna för stödberättigande samt tillgängliga ekonomiska resurser och kriterier för hur de fördelas. Därutöver fastställs genomförandevillkor, inbegripet bestämmelser om ekonomisk

förvaltning och kontroll. Grundförordningen och Eruf-förordningen gäller med förbehåll för de särskilda bestämmelserna i denna förordning.

Det rättsliga instrumentet och typen av åtgärd (dvs. finansiering) definieras i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, som utgör den rättsliga grunden för strukturfonderna och enligt vilket strukturfondernas uppdrag, prioriterade mål och organisation ska anges i förordningar. Såsom anges ovan motiveras förslaget till en separat förordning med att förordningen om Europeiska regionala utvecklingsfonden och de allmänna bestämmelserna rörande fonden behöver anpassas till en samarbetsram.

4. BUDGETKONSEKVENSER

I kommissionen förslag till en flerårig budgetram anslås 376 miljarder euro till ekonomisk, social och territoriell sammanhållning för perioden 2014–2020.

Föreslagen budget 2014–2020	Miljarder euro
Mindre utvecklade regioner	162,6
Övergångsregioner	39
Mer utvecklade regioner	53,1
Territoriellt samarbete	11,7
Sammanhållningsfonden	68,7
Extra anslag för de yttersta och glest befolkade regionerna	0,926
Fonden för ett sammanlänkat Europa för transport, energi och informations- och kommunikationsteknik (IKT)	40 miljarder euro (med ytterligare 10 miljarder euro öronmärkta inom Sammanhållningsfonden)

**Alla belopp anges i 2011 års fasta priser*

I den föreslagna förordningen anges uppdelningen av den finansiering som förutses för territoriellt samarbete mellan de olika samarbetskomponenterna enligt följande:

- a) 73,24 % (dvs. totalt 8 569 000 003 euro) för gränsöverskridande samarbete.
- b) 20,78 % (dvs. totalt 2 431 000 001 euro) för transnationellt samarbete.
- c) 5,98 % (dvs. totalt 700 000 000 euro) för mellanregionalt samarbete.

5. SAMMANFATTNING

Syftet med en separat förordning för europeiskt territoriellt samarbete är att möjliggöra en tydligare presentation av det europeiska territoriella samarbetet för att underlätta genomförandet, eftersom terminologin kan anpassas direkt till samarbetsprogrammets flerstatliga sammanhang. Förslaget innehåller därför hänvisningar till möjligheter för tredjeländer att delta vid behov för att bättre beskriva den verklighet som gäller för samarbetet. Förslaget innehåller också mer systematiska referenser till den roll som europeiska grupperingar för territoriellt samarbete (EGTS) kan spela inom samarbetet.

I förordningen fastställs räckvidden för Europeiska regionala utvecklingsfonden när det gäller målet Europeiskt territoriellt samarbete.

I förslaget anges de ekonomiska resurser som finns att tillgå för varje del och kriterierna för hur resurserna fördelas till medlemsstaterna. Detta inbegriper också en fortsättning för mekanismen för överföring av resurser för samarbetsverksamhet vid unionens yttre gränser, som ska få stöd genom det europeiska grannskaps- och partnerskapsinstrumentet och instrumentet för föranslutningsstöd. Synergier och komplementaritet mellan programmen inom målet Europeiskt territoriellt samarbete och program som finansieras genom externa instrument bör främjas.

Ett nytt inslag är förslagets bestämmelser om tematisk koncentration och investeringsprioriteringar. Detta ska ses i det övergripande sammanhanget med att förbättra programmens strategiska fokus och resultatorientering. För varje program kan ett begränsat antal prioriteringar väljas från en tematisk meny med motsvarande investeringsprioriteringar, vilket tryggar fokus på europeiska prioriteringar och åtgärder där samarbetet ger det bästa mervärdet. Därutöver har urvalskriterierna definierats striktare för att garantera att finansieringen går till genuint gemensamma insatser. Programmen kommer också att innehålla en resultatram som definierar de programspecifika milstolparna mot vilka genomförandeframgången kan mätas.

Under programperioden 2007–2013 har det uppstått nya former av territoriellt samarbete i form av anpassad respons på makroregionala utmaningar. På europeiska rådets begäran har kommissionen utarbetat två makroregionala strategier för Östersjön och för Donauregionen¹¹. Dessutom handlar en betydande komponent av den integrerade havspolitikerna om ett systematiskt synsätt för integrerade politiska åtgärder inom havs- och kustpolitiken när det gäller havsområden och ekosystem. De makroregionala och havsområdesbaserade strategierna är bredbaserade integrerade instrument som täcker flera medlemsstater och regioner, med fokus på anpassning av politik och finansiering för att få en enhetligare politik och förbättra de offentliga utgifternas genomslag. Med tanke på tänkbar överlappning mellan existerande och framtida makroregioner, havsområden och områden som omfattas av transnationella program, innehåller den föreslagna förordningen ett uttryckligt inslag om att transnationellt samarbete också kan ge stöd när makroregionala strategier och havsområdesprogram utvecklas och genomförs (även dem som gäller EU:s yttre gränser).

Genomförandeformerna har anpassats till samordningsprogram. Antalet myndigheter som deltar i programgenomförandet har minskats och rollerna och ansvaret har förtydligats ytterligare. Kraven på innehållet i samordningsprogrammets rapporter och genomföranderapporterna har förtydligats i syfte att minska den administrativa bördan för programmyndigheterna. Gemensamma indikatorer har fastställts för att mäta utfallet och öka den övergripande resultatorienteringen.

I förslaget förutses en större tillnärmning av reglerna. Reglerna för stödberättigande kommer antingen att fastställas på EU-nivå eller i övervakningskommittén för programmet som helhet. Endast om sådana regler inte finns kan nationella regler gälla. Detta kommer också att ge gemensamma principer för hur revisionsmyndigheterna ska genomföra kontroller och granskningar av förvaltningen, och kommer därmed att bidra till bättre tillnärmning inom detta område.

Slutligen kommer förlängningen av tidsfristen för regeln om återtaganden och särskilda bestämmelser om tillämpning av reglerna om statligt stöd och omräkning av andra valutor till euro att ytterligare underlätta programgenomförandet.

¹¹ Meddelande om EU:s strategi för Östersjöområdet, KOM(2009) 248, 10.6.2009 och meddelande om Europeiska unionens strategi för Donauregionen, KOM(2010) 715, 8.12.2010.

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

om särskilda bestämmelser för stöd från Europeiska regionala utvecklingsfonden till målet Europeiskt territoriellt samarbete

EUROPAPARLAMENTET OCH EUROPEISKA UNIONENS RÅD HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, särskilt artikel 178,

med beaktande av Europeiska kommissionens förslag,

efter översändande av utkastet till lagstiftningsakt till de nationella parlamenten,

med beaktande av Europeiska ekonomiska och sociala kommitténs yttrande¹²,

med beaktande av Regionkommitténs yttrande¹³,

i enlighet med det ordinarie lagstiftningsförfarandet, och

av följande skäl:

- (1) Enligt artikel 176 i fördraget är syftet med Europeiska regionala utvecklingsfonden (Eruf) att bidra till att avhjälpa de viktigaste regionala obalanserna i unionen. Enligt artikel 174 i fördraget bidrar Eruf till att minska skillnaderna mellan de olika regionernas utvecklingsnivå och eftersläpningen i de minst gynnade regionerna, där särskild uppmärksamhet bör fästas vid regioner som kännetecknas av allvarliga och permanenta naturrelaterade eller demografiska nackdelar, t.ex. öregioner, gränsöverskridande regioner och bergsregioner.
- (2) De bestämmelser som är gemensamma för Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden (nedan kallade *strukturfonderna*) och Sammanhållningsfonden (tillsammans med strukturfonderna nedan kallade *fonderna*) anges i förordning (EU) nr [...] /2012 av den [...] om gemensamma bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden, Sammanhållningsfonden, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling och Europeiska havs- och fiskerifonden som täcker den gemensamma strategiska ramen och om allmänna bestämmelser om Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden och Sammanhållningsfonden och om upphävande av

¹² EUT C [...], [...], s [...].

¹³ EUT C [...], [...], s [...].

förordning (EG) nr 1083/2006¹⁴ (grundförordningen). Särskilda bestämmelser om den typ av insatser som kan finansieras genom Europeiska regionala utvecklingsfonden inom de mål som definieras i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr [...] /2012 om Europeiska regionala utvecklingsfonden och om upphävande av förordning (EG) nr 1080/2006¹⁵ (Eruf-förordningen) anges i den förordningen. Dessa förordningar är inte helt anpassade till de särskilda behov som gäller för målet Europeiskt territoriellt samarbete där minst två medlemsstater eller en medlemsstat och tredjeländer samarbetar. Det är därför nödvändigt att fastställa bestämmelser som specifikt gäller målet Europeiskt territoriellt samarbete, rörande räckvidd och geografisk täckning, ekonomiska resurser, investeringsprioriteringar och koncentration, programplanering, övervakning och granskning, tekniskt bistånd, ekonomiskt stöd och stödberättigande, förvaltning, kontroll och ackreditering samt ekonomisk förvaltning.

- (3) För att öka det mervärde som unionens sammanhållningspolitik kan ge bör de särskilda bestämmelserna leda till betydande förenklingar för alla berörda nivåer, dvs. stödmottagare, programmyndigheter, deltagande medlemsstater och tredjeländer samt kommissionen.
- (4) Inom målet Europeiskt territoriellt samarbete ger Europeiska regionala utvecklingsfonden stöd till gränsöverskridande, transnationellt och mellanregionalt samarbete.
- (5) Syftet med gränsöverskridande samarbete bör vara att åtgärda gemensamma utmaningar som identifierats gemensamt i gränsregionerna (såsom dålig tillgänglighet, olämplig affärsmiljö, brist på nätverk mellan lokala och regionala förvaltningar, forskning och innovation och utnyttjande av informations- och kommunikationsteknik, miljöföreningar, förebyggande av risker, negativa attityder gentemot grannlandets medborgare) och att utnyttja vilande potential i gränsområdet (utveckling av anläggningar och kluster för gränsöverskridande forskning och innovation, gränsöverskridande integrering på arbetsmarknaden, samarbete mellan högskolor och hälso- och sjukvårdscentraler) samtidigt som samarbetsprocessen stärks i syfte att nå en övergripande harmonisk utveckling i unionen. När det gäller gränsöverskridande program mellan Nordirland och gränslänen i Irland till stöd för fred och försoning bör Europeiska regionala utvecklingsfonden även bidra att främja ekonomisk och social stabilitet i de berörda regionerna, bland annat genom åtgärder för att främja sammanhållning mellan lokalsamhällen.
- (6) Det transnationella samarbetet bör ha som syfte att stärka samarbetet genom åtgärder som leder till integrerad territoriell utveckling med kopplingar till unionens prioriteringar inom sammanhållningspolitiken.
- (7) Det mellanregionala samarbetet bör ha som syfte att stärka sammanhållningspolitikens effektivitet genom att uppmuntra utbyte av erfarenheter mellan regioner i syfte att förbättra de operativa programmens utformning och genomförande inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning. Det bör särskilt främja samarbetet mellan innovativa forskningsintensiva kluster och utbyte mellan forskare och

¹⁴ EUT L [...], [...], s [...].

¹⁵ Se sidan yy i detta nummer av EUT.

forskningsinstitut, baserat på initiativen Kunskapsregioner och Forskningspotential i konvergensregioner och yttersta randområden inom det sjunde ramprogrammet för forskning.

- (8) Objektiva kriterier bör fastställas för hur stödberättigande regioner och områden väljs ut. I detta syfte bör identifieringen av stödberättigande regioner och områden på unionsnivå grunda sig på regionernas gemensamma klassificeringssystem som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1059/2003 av den 26 maj 2003 om inrättande av en gemensam nomenklatur för statistiska territoriella enheter (Nuts)¹⁶.
- (9) Det gränsöverskridande samarbetet bör medföra stöd till regioner belägna vid land- eller vid sjögränser. Kommissionen bör få befogenheter att på grundval av erfarenheterna från tidigare programperioder definiera förteckningen över de gränsområden som ska få stöd enligt programmen för gränsöverskridande samarbete på ett enklare sätt per samarbetsprogram. När kommissionen upprättar förteckningen bör den beakta de justeringar som behövs för att trygga samstämmigheten, särskilt vid land- och sjögränser, samt kontinuiteten för programområden för programperioden 2007–2013. Dessa justeringar kan minska eller öka befintliga programområden eller antalet program för gränsöverskridande samarbete, men kan tillåta geografisk överlappning.
- (10) Områdena för transnationellt samarbete bör fastställas med beaktande av vilka åtgärder som behövs för att främja integrerad territoriell utveckling. Kommissionen bör få befogenheter att definiera områdena för transnationellt samarbete.
- (11) Alla mellanregionala samarbetsprogram bör täcka hela unionen.
- (12) Det är nödvändigt att fortsätta att ge stöd till eller vid behov etablera transnationellt och mellanregionalt samarbete med tredjeländer som gränsar till unionen eftersom detta gynnar de regioner i medlemsstaterna som gränsar till tredjeländer. Med tanke på detta kommer Europeiska regionala utvecklingsfonden att bidra till de gränsöverskridande programmen och havsområdesprogrammen som inrättats inom det europeiska grannskapsinstrumentet (ENI) enligt förordning (EU) nr [...]/2012¹⁷ och föranslutningsinstrumentet (IPA) enligt förordning (EU) nr [...]/2012¹⁸.
- (13) För att gynna unionens regioner bör man inrätta en mekanism för att organisera stödet från Europeiska regionala utvecklingsfonden till unionens politiska instrument för yttre förbindelser, såsom det europeiska grannskapsinstrumentet och föranslutningsinstrumentet, även i fall där program för yttre samarbete inte kan antas eller måste avbrytas.
- (14) Utöver åtgärder vid de yttre gränserna i gränsregioner i och utanför unionen med stöd från unionens instrument för yttre förbindelser, kan Europeiska regionala utvecklingsfonden ge stöd till samarbetsprogram som täcker regioner både i och utanför unionen, medan regionerna utanför unionen inte täcks av instrument för yttre förbindelser, antingen för att de inte är definierade som mottagarländer eller för att

¹⁶ EUT L 154, 21.6.2003, s. 1.

¹⁷ EUT L

¹⁸ EUT L

sådana program för yttre samarbete inte kan inrättas. Kommissionen bör därför, när den fastställer förteckningen över områden för gränsöverskridande och transnationella program, ha befogenheter att även ta med regioner från tredjeländer.

- (15) Det är nödvändigt att fastställa de resurser som fördelas till var och en av de olika komponenterna inom målet Europeiskt territoriellt samarbete, samtidigt som en betydande koncentration bibehålls när det gäller gränsöverskridande samarbete och en tillräcklig medelstilldelning till samarbete mellan de yttersta randområdena garanteras.
- (16) Urvalet av tematiska mål bör begränsas i syfte att maximera sammanhållningspolitikens verkningar i hela unionen. Koncentrationen inom mellanregionalt samarbete bör dock återspeglas i syftet för varje insats, inte som en begränsning av antalet tematiska mål, för att få ut så mycket som möjligt av det mellanregionala samarbetet för att stärka sammanhållningspolitikens ändamålsenlighet inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning och målet Europeiskt territoriellt samarbete.
- (17) För att få resultat inom målen för smart och hållbar tillväxt för alla enligt Europa 2020-strategin¹⁹ bör Europeiska regionala utvecklingsfonden när det gäller målet Europeiskt territoriellt samarbete bidra till de tematiska målen om att utveckla en ekonomi baserad på kunskap, forskning och innovation, genom att främja en grönare, resurseffektivare och konkurrenskraftigare ekonomi, främja hög sysselsättning som skapar social och territoriell sammanhållning och förbättra den administrativa kapaciteten. Förteckningen över investeringsprioriteringar inom de olika tematiska målen bör dock även anpassas till de specifika behov som gäller för målet Europeiskt territoriellt samarbete, särskilt genom att se till att det gränsöverskridande samarbetet kan fortsätta inom rättsligt och administrativt samarbete och samarbete mellan medborgare och institutioner samt samarbete inom områdena för sysselsättning utbildning och social integration i ett gränsöverskridande perspektiv, genom att se till att det transnationella samarbetet kan fortsätta inom gränsöverskridande havsområdessamarbete som inte täcks av program för gränsöverskridande samarbete och genom att utveckla och genomföra makroregionala och havsrelaterade strategier.
- (18) Det är nödvändigt att anpassa kraven på innehållet i samarbetsprogrammen inom målet Europeiskt territoriellt samarbete till behoven i sådana program. De måste därför även omfatta de aspekter som är nödvändiga för ett effektivt genomförande av programmen på de deltagande medlemsstaternas territorium, bl.a. avseende organ med ansvar för revision och kontroll, förfarande för att inrätta ett gemensamt sekretariat och fördelning av ansvar vid eventuella finansiella korrigeringar. På grund av de mellanregionala samarbetsprogrammens övergripande karaktär bör dessutom innehållet i sådana samarbetsprogram anpassas, särskilt när det gäller att fastställa stödmottagare inom de aktuella programmen Interact (programmet för utbyte av erfarenheter om europeiskt territoriellt samarbete) och Espon (programmet för ett europeiskt observationsorgan för regional utvecklingsplanering).

¹⁹ Meddelande från kommissionen: Europa 2020-strategin – En smart och hållbar tillväxt för alla, KOM(2010) 2020 slutlig, 3.3.2010.

- (19) Strukturfonderna bör, i överensstämmelse med målet om smart och hållbar tillväxt för alla, tillämpa ett mer integrerat och inkluderande synsätt när det gäller att åtgärda lokala problem. För att stärka detta synsätt bör stödet från Europeiska regionala utvecklingsfonden i gränsregioner samordnas med stödet från Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling (EJFLU) och Europeiska havs- och fiskerifonden (EHFF) och bör, där det är lämpligt, inbegripa europeiska grupperingar för territoriellt samarbete inrättade enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1082/2006 av den 5 juli 2006 om en europeisk gruppering för territoriellt samarbete (EGTS)²⁰ i de fall där lokal utveckling ingår bland målen.
- (20) Med stöd av erfarenheterna från programperioden 2007–2013 bör villkoren för val av insatser förtydligas och stärkas för att se till att endast genuint gemensamma insatser väljs ut. Begreppet med enda stödmottagare bör fastställas, och det bör förtydligas att de får bedriva samarbetsinsatser på egen hand.
- (21) Ansvar för samordnande stödmottagare, som har det övergripande ansvaret för genomförandet av insatserna, bör fastställas.
- (22) Kravet på genomföranderapporter bör anpassas till samarbetsprogrammets särdrag, och återspegla programmets genomförandecykel. Med tanke på sund förvaltning bör de årliga översynerna få genomföras skriftligt.
- (23) Innan medlemsstaterna sammanställer utkast till sina samarbetsprogram bör en gemensam uppsättning indikatorer antas med tanke på bedömning av hur programgenomförandet framskrider, och dessa indikatorer bör vara anpassade till de särdrag som gäller för samarbetsprogram. Dessa indikatorer bör kompletteras med programspecifika indikatorer.
- (24) Då flera medlemsstater deltar och de administrativa kostnaderna därför är högre, särskilt för kontroller och översättning, bör utgiftstaket för tekniskt bistånd vara högre än för målet Investering för tillväxt och sysselsättning. Dessutom bör samarbetsprogram med begränsat stöd från Europeiska regionala utvecklingsfonden få tillräckliga anslag som garanterar effektivt tekniskt bistånd.
- (25) Eftersom flera medlemsstater deltar är den allmänna regeln i förordning (EU) nr .../2012 [grundförordningen] om att varje medlemsstat antar sina nationella regler för stödberättigande inte lämplig för målet Europeiskt territoriellt samarbete. På grundval av erfarenheterna från programperioden 2007–2013 bör en klar hierarki fastställas för reglerna om stödberättigande och en övergång till gemensamma regler för stödberättigande framhävas.
- (26) Eftersom åtgärderna ofta genomförs med personal från flera medlemsstater och personalkostnaderna ofta utgör en betydande komponent, bör ett schablonbelopp för kostnader som täcker personal tillämpas på de övriga direkta kostnaderna för samarbetsåtgärder, för att undvika att ledningen behöver redovisa sådana åtgärder separat.
- (27) Det bör finnas enklare flexibilitetsregler när det gäller att tillåta insatser utanför programområdet. Det är också nödvändigt att ge stöd till effektivt gränsöverskridande,

²⁰ EUT L 210, 31.7.2006, s. 19.

transnationellt och mellanregionalt samarbete med tredjeländer som gränsar till unionen, när detta är en förutsättning för att regionerna i de medlemsstater som gränsar till tredjeländer verkligen får stöd som hjälper dem i deras utveckling. Som en undantagsåtgärd och under vissa omständigheter bör Europeiska regionala utvecklingsfonden därför få finansiera projekt i tredjeländer, under förutsättning att projekten gagnar regioner inom unionen.

- (28) Medlemsstaterna bör uppmuntras att överlåta förvaltningsmyndighetens funktioner till en europeisk gruppering för territoriellt samarbete (EGTS) eller att ge en sådan gruppering ansvaret för förvaltning av den del av ett samarbetsprogram som täcker grupperingens territorium.
- (29) Förvaltningsmyndigheten bör inrätta ett gemensamt sekretariat som förser sökande med information, sköter projektansökningar och bistår stödmottagarna vid genomförandet av insatserna.
- (30) Förvaltningsmyndigheterna bör ansvara för alla de funktioner som förtecknas i artikel 114 i förordning (EU) nr [...] /2012 (grundförordningen), inklusive förvaltningskontroller för att garantera enhetliga krav i hela programområdet. När en europeisk gruppering för territoriellt samarbete har utsetts som förvaltningsmyndighet bör den ha befogenhet att genomföra sådana granskningar, eftersom alla deltagande medlemsstater är företrädare i grupperingens organ. Även om ingen sådan gruppering har utsetts bör förvaltningsmyndigheten få befogenheter från de deltagande medlemsstaterna att utföra granskningar av hela programområdet.
- (31) En enda revisionsmyndighet bör ansvara för att genomföra alla funktioner som förtecknas i artikel 116 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen] för att garantera enhetliga krav i hela programområdet. Om detta inte är möjligt bör det finnas en grupp revisorer som kan bistå programmets revisionsmyndighet.
- (32) Det bör inrättas en tydlig kedja för det ekonomiska ansvaret för återkrav av felaktiga betalningar, från stödmottagare till den samordnande stödmottagaren, förvaltningsmyndigheten och kommissionen. Det bör finnas bestämmelser om medlemsstaternas kvarstående ansvar i fall där ett felaktigt utbetalt belopp inte kan återvinnas.
- (33) På grundval av erfarenheterna från programperioden 2007–2013 bör ett uttryckligt undantag fastställas för omräkning av utgifter i annan valuta än euro, genom tillämpning av växelkursen en dag som ligger så nära utgiftsdagen som möjligt. Finansieringsplaner, rapporter och räkenskaper rörande gemensamma samarbetsprojekt bör under alla omständigheter endast lämnas in i euro till det gemensamma sekretariatet, programmyndigheterna och övervakningskommittén. Kontroll bör ske av att omräkningen har genomförts korrekt.
- (34) Med tanke på svårigheterna och förseningarna vid inrättandet av genuint gemensamma programstrukturer, bör tidsramen för att styrka betalningar rörande budgetåtaganden under målet Europeiskt territoriellt samarbete vara tre år efter budgetåtagandeåret.
- (35) Det är nödvändigt att förtydliga de tillämpliga bestämmelserna för ekonomisk förvaltning, programplanering, övervakning, utvärdering och kontroll med avseende på tredjeländers deltagande i transnationella och mellanregionala samarbetsprogram. Dessa bestämmelser bör fastställas inom det relevanta samarbetsprogrammet och/eller

det relevanta finansieringsavtalet mellan kommissionen, varje tredjeland och den medlemsstat som står som värd för förvaltningsmyndigheten för det relevanta samarbetsprogrammet.

- (36) Kommissionen bör, för att kunna fastställa särskilda regler för stödberättigande, delegeras befogenhet att anta akter i enlighet med artikel 290 i fördraget när det gäller innehållet och räckvidden enligt artikel 17. Det är särskilt viktigt att kommissionen genomför tillbörliga samråd under det förberedande arbetet, även samråd på expertnivå. När kommissionen förbereder och utarbetar delegerade akter bör den se till att relevanta dokument samtidigt överförs till Europaparlamentet och rådet, vid lämpligt tillfälle och på lämpligt sätt.
- (37) För att enhetliga villkor ska gälla för genomförandet av denna förordning bör kommissionen ges genomförandebefogenheter när det gäller förteckningarna över gränsområden och transnationella områden, inlämnande av utkast till samarbetsprogram, nomenklaturen för insatskategorier samt genomföranderapporter. Dessa befogenheter bör utövas i enlighet med Europaparlamentet och rådets förordning (EU) nr 182/2011 av den 16 februari 2011 om fastställande av allmänna regler och principer för medlemsstaternas kontroll av kommissionens utövande av sina genomförandebefogenheter²¹.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Kapitel I

ALLMÄNNA BESTÄMMELSER

Artikel 1

Syfte och tillämpningsområde

1. I denna förordning fastställs Europeiska regionala utvecklingsfondens räckvidd när det gäller målet Europeiskt territoriellt samarbete samt särskilda bestämmelser om detta mål.
2. I denna förordning anges för målet Europeiskt territoriellt samarbete Europeiska regionala utvecklingsfondens prioriterade mål och organisation, kriterierna för medlemsstaternas och regionernas berättigande till stöd från Europeiska regionala utvecklingsfonden, de ekonomiska resurser som finns tillgängliga för stöd från Europeiska regionala utvecklingsfonden samt kriterierna för hur de fördelas.

I förordningen fastställs också de bestämmelser som krävs för att trygga effektivt genomförande samt effektiv ekonomisk förvaltning och kontroll av de operativa programmen inom målet Europeiskt territoriellt samarbete (nedan kallade *samarbetsprogram*), även i fall där tredjeländer deltar i sådana samarbetsprogram.

²¹ EUT L 55, 28.2.2011, s. 13.

3. Förordning (EU) nr [...] /2012 (grundförordningen) och kapitel I i förordning (EU) nr [...] /2012 (Eruf-förordningen) ska gälla för målet Europeiskt territoriellt samarbete och samarbetsprogrammen inom det målet, utom om annat särskilt anges i denna förordning eller om sådana bestämmelser endast kan gälla målet Investering för tillväxt och sysselsättning.

Artikel 2

Komponenterna inom målet Europeiskt territoriellt samarbete

Inom målet Europeiskt territoriellt samarbete ska Europeiska regionala utvecklingsfonden ge stöd till följande:

1. Gränsöverskridande samarbete mellan intilliggande regioner för att främja integrerad regional utveckling mellan närliggande land- och sjögränsregioner som tillhör två eller flera medlemsstater eller mellan närliggande regioner i minst en medlemsstat och ett tredjeland vid unionens yttre gränser utöver sådana som omfattas av program inom unionens finansiella instrument för yttre förbindelser.
2. Transnationellt samarbete över större transnationella territorier, där nationella, regionala och lokala myndigheter medverkar, eller gränsöverskridande samarbete avseende havsområden i fall där gränsöverskridande samarbete inte är tillämpligt, i syfte att nå en högre grad av territoriell integrering för dessa territorier och på så sätt bidra till territoriell sammanhållning i unionen.
3. Mellanregionalt samarbete för att stärka sammanhållningspolitikens verkan genom att främja
 - a) utbyte mellan parterna i hela unionen av erfarenheter från tematiska mål när det gäller att kartlägga och sprida god praxis med tanke på att överföra denna till operativa program inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning,
 - b) utbyte av erfarenheter när det gäller att kartlägga, överföra och sprida god praxis rörande hållbar stads- och landsbygdsutveckling,
 - c) utbyte av erfarenheter när det gäller att kartlägga, överföra och sprida god praxis och innovativa synsätt kring åtgärder inom territoriellt samarbete och användningen av europeiska grupperingar för territoriellt samarbete,
 - d) analys av utvecklingstrender för syftena för territoriell sammanhållning och en harmonisk utveckling av det europeiska territoriet genom undersökningar, insamling av data och andra åtgärder.

Artikel 3

Geografisk täckning

1. För gränsöverskridande samarbete ska de regioner som får stöd vara Nuts 3-regioner i unionen, längs alla inre och yttre markgränser, utöver sådana som omfattas av program inom unionens finansieringsinstrument för yttre förbindelser, samt alla unionens Nuts 3-regioner längs sjögränser som är separerade med högst 150 km, utan att det påverkar de eventuella justeringar som behövs för att trygga

samarbetsåtgärdens enhetlighet och kontinuitet i programområden för programperioden 2007–2013.

Kommissionen ska genom genomförandeakter anta förteckningen över gränsområden som ska få stöd, med uppdelning efter samarbetsprogram. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det rådgivande förfarandet enligt artikel 30.2.

I förteckningen ska det också anges vilka Nuts 3-regioner i unionen som tas i beaktande vid tilldelningen av medel från Europeiska regionala utvecklingsfonden till gränsöverskridande samarbete längs inre gränser och sådana yttre gränser som omfattas av unionens finansieringsinstrument för yttre förbindelser, såsom det europeiska grannskapsinstrumentet (ENI) enligt förordning (EU) nr .../2012 (ENI-förordningen) och föranslutningsinstrumentet (IPA) enligt förordning (EU) nr .../2012 (IPA-förordningen).

När medlemsstaterna lämnar in utkast till program för gränsöverskridande samarbete kan de begära att ytterligare Nuts 3-regioner intill regionerna som förtecknas i beslutet enligt andra stycket läggs till ett visst gränsöverskridande område, och de ska också motivera sin begäran.

2. Utan att det påverkar tillämpningen av artikel 19.2 och 19.3 kan gränsöverskridande samarbetsprogram täcka regioner i Norge, Schweiz, Liechtenstein, Andorra, Monaco och San Marino samt tredjeländer eller territorier som gränsar till de yttersta randområdena.

Sådana regioner ska vara Nuts 3-regioner eller motsvarande.

3. För transnationellt samarbete ska kommissionen anta förteckningen över transnationella områden som ska få stöd med uppdelning efter samarbetsprogram och med täckning av Nuts 2-regioner samtidigt som kommissionen genom genomförandeakter ser till att samarbetet på grundval av tidigare program kan fortsätta i större sammanhängande områden. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det rådgivande förfarandet enligt artikel 30.2.

När medlemsstaterna lämnar in utkast till program för transnationellt samarbete kan de begära att ytterligare Nuts 2-regioner intill regionerna som förtecknas i beslutet enligt första stycket läggs till ett visst transnationellt område, och de ska också motivera sin begäran.

4. Utan att det påverkar tillämpningen av artikel 19.2 och 19.3 får de transnationella samarbetsprogrammen täcka regioner från nedan angivna tredjeländer eller territorier:

- a) De tredjeländer och territorier som förtecknas eller avses i punkt 2.
- b) Färöarna och Grönland.

Utan att det påverkar tillämpningen av artikel 19.2 och 19.3 får transnationella samarbetsprogram även täcka regioner i tredjeländer som omfattas av unionens finansieringsinstrument för yttre förbindelser, såsom det europeiska grannskapsinstrumentet enligt förordning (EU) nr [...] /2012, inklusive relevanta

regioner i Ryssland, och föranslutningsinstrumentet enligt förordning (EU) nr [...]/2012. De årliga anslagen som motsvarar stödet från det europeiska grannskapsinstrumentet och föranslutningsinstrumentet till dessa program kommer att göras tillgängliga, förutsatt att programmen i tillräckligt hög grad inriktas på de relevanta målen för det yttre samarbetet.

Sådana regioner ska vara Nuts 2-regioner eller motsvarande.

5. För mellanregionalt samarbete ska stödet från Europeiska regionala utvecklingsfonden täcka unionens hela territorium.

Utan att det påverkar tillämpningen av artikel 19.2 och 19.3 får mellanregionala samarbetsprogram täcka hela eller delar av territoriet i de tredjeländer som avses i punkt 4 a och b.

6. De regioner i tredjeländer eller territorier som avses i punkterna 2 och 4 ska nämnas upplysningsvis i de förteckningar som avses i punkterna 1 och 3.

Artikel 4

Resurser för europeiskt territoriellt samarbete

1. Resurserna för målet Europeiskt territoriellt samarbete ska uppgå till 3,48 % av de totala resurserna tillgängliga för budgetåtaganden från fonderna för perioden 2014–2020 i enlighet med artikel 83.1 i förordning (EU) nr .../2012 [grundförordningen] (dvs. totalt 11 700 000 004 euro) och ska fördelas enligt följande:
 - a) 73,24 % (dvs. totalt 8 569 000 003 euro) för gränsöverskridande samarbete.
 - b) 20,78 % (dvs. totalt 2 431 000 001 euro) för transnationellt samarbete.
 - c) 5,98 % (dvs. totalt 700 000 000 euro) för mellanregionalt samarbete.
2. Samarbetsprogram som inbegriper de yttersta regionerna ska få minst 150 % av det stöd från Europeiska regionala utvecklingsfonden som de erhöll under perioden 2007–2013. Dessutom ska 50 000 000 euro från anslaget för mellanregionalt samarbete reserveras för de yttersta regionernas samarbete. Vad gäller tematisk koncentration är artikel 5 b tillämplig på detta extra anslag.
3. Kommissionen ska genom genomförandeakter anta ett enda beslut med en förteckning över alla samarbetsprogram och uppgifter om totalt stöd från Europeiska regionala utvecklingsfonden efter program och 2014 års anslag efter program. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det rådgivande förfarande som avses i artikel 30.2.

Befolkningen i de områden som avses i artikel 3.1 tredje stycket och artikel 3.3 första stycket ska användas som kriterium för den årliga uppdelningen efter medlemsstat.

4. Stödet från Europeiska regionala utvecklingsfonden till de gränsöverskridande programmen och havsområdesprogrammen inom det europeiska grannskapsinstrumentet (ENI) och till de gränsöverskridande programmen inom

föranslutningsinstrumentet (IPA) ska fastställas av kommissionen och de berörda medlemsstaterna.

5. Stödet från Europeiska regionala utvecklingsfonden till varje enskilt gränsöverskridande program och havsområdesprogram inom det europeiska grannskapsinstrumentet (ENI) och föranslutningsinstrumentet (IPA) ska beviljas förutsatt att minst motsvarande belopp erhålls från ENI och IPA. Denna motsvarighet ska ha ett maximibelopp enligt det som fastställs i ENI-förordningen eller IPA-förordningen.
6. De årliga anslag som motsvarar Europeiska regionala utvecklingsfondens bidrag till programmen inom det europeiska grannskapsinstrumentet och föranslutningsinstrumentet ska anges i de relevanta budgetposterna för dessa instrument i 2014 års budgetförfarande.
7. De årliga anslagen från Europeiska regionala utvecklingsfonden till programmen inom det europeiska grannskapsinstrumentet (ENI) och föranslutningsinstrumentet (IPA), för vilka inga program har översänts till kommissionen senast den 30 juni inom de gränsöverskridande programmen och havsområdesprogrammen inom ENI och IPA, ska 2015 och 2016 fördelas till de interna gränsöverskridande samarbetsprogram enligt punkt 1 a som de berörda medlemsstaterna deltar i.

Om det den 30 juni 2017 fortfarande finns program inom de gränsöverskridande programmen och havsområdesprogrammen inom det europeiska grannskapsinstrumentet och föranslutningsinstrumentet som inte har lämnats in till kommissionen, ska hela stödet till Europeiska regionala utvecklingsfonden som nämns i punkt 4 för de återstående åren fram till 2020 fördelas till de interna gränsöverskridande samarbetsprogram enligt punkt 1 a som de berörda medlemsstaterna deltar i.

8. De gränsöverskridande program och havsområdesprogram enligt punkt 4 som har antagits av kommissionen ska avbrytas om
 - a) inget av partnerskapsländerna som täcks av programmet har undertecknat det relevanta finansieringsavtalet inom den tidsfrist som fastställs i förordning (EU) nr [...]/2012 (ENI-förordningen) eller förordning (EU) nr [...]/2012 (IPA-förordningen),
 - b) programmet inte kan genomföras på grund av att problem uppstår i relationerna mellan de deltagande länderna.

I så fall ska det stöd från Europeiska regionala utvecklingsfonden som nämns i punkt 4 motsvarande de årliga betalningar som ännu inte har slutförts fördelas till de interna gränsöverskridande samarbetsprogrammen enligt punkt 1 a som den berörda medlemsstaten deltar i, på denna medlemsstats begäran.

KAPITEL II

TEMATISK KONCENTRATION OCH INVESTERINGSPRIORITERINGAR

Artikel 5 **Tematisk koncentration**

De tematiska mål som avses i artikel 9 i förordning (EU) nr [...] /2012 (grundförordningen) ska koncentreras enligt följande:

- a) Upp till fyra tematiska mål ska väljas för varje gränsöverskridande samarbetsprogram.
- b) Upp till fyra tematiska mål ska väljas för varje transnationellt samarbetsprogram.
- c) Alla tematiska mål kan väljas för mellanregionala samarbetsprogram enligt artikel 2.3 a.

Artikel 6 **Investeringsprioriteringar**

Utöver vad som anges i artikel 5 i förordning (EU) nr [...] /2012 (om Europeiska regionala utvecklingsfonden) ska Europeiska regionala utvecklingsfonden ge stöd till gränsöverskridande gemensam användning av humanresurser, anläggningar och infrastruktur inom de olika investeringsprioriteringarna såväl som följande investeringsprioriteringar inom de tematiska målen:

- a) Inom gränsöverskridande samarbete:
 - i) Integrering av gränsöverskridande arbetsmarknader, inklusive gränsöverskridande rörlighet, gemensamma lokala sysselsättningsinitiativ och gemensam utbildning (inom de tematiska målen om främjande av sysselsättning och stöd till arbetskraftens rörlighet).
 - ii) Främjande av jämställdhet och lika möjligheter över gränserna såväl som främjande av social integrering över gränserna (inom de tematiska målen för främjande av social integrering och bekämpning av fattigdom).
 - iii) Utveckling och genomförande av gemensamma system för utbildning (inom det tematiska målet med investering i färdigheter, utbildning och livslångt lärande).
 - iv) Främjande av rättsligt och administrativt samarbete och samarbete mellan medborgare och institutioner (inom det tematiska målet med bättre institutionell kapacitet och effektivitet hos den offentliga förvaltningen).

- b) Inom transnationellt samarbete: Utveckling och genomförande av makroregionala strategier och havsområdesstrategier (inom de tematiska målen med bättre institutionell kapacitet och effektivitet hos den offentliga förvaltningen).

KAPITEL III

PROGRAMPLANERING

Artikel 7

Samarbetsprogrammets innehåll

1. Ett samarbetsprogram ska bestå av prioriterade områden. Ett prioriterat område ska gälla en fond och ska motsvara ett tematiskt mål samt bestå av en eller flera investeringsprioriteringar för det tematiska målet i överensstämmelse med artiklarna 5 och 6 i denna förordning.
2. Ett samarbetsprogram ska innehålla följande:
 - a) En strategi för samarbetsprogrammets bidrag till unionens strategi för en smart och hållbar tillväxt för alla med
 - i) kartläggning av de behov som har samband med utmaningarna för programområdet som helhet,
 - ii) en motivering av valet av tematiska mål och motsvarande investeringsprioriteringar, med beaktande av den gemensamma strategiska ramen och resultaten från förhandsutvärderingen.
 - b) För varje prioriterat område ska följande ingå:
 - i) Investeringsprioriteringarna och motsvarande särskilda mål.
 - ii) Gemensamma och särskilda utfalls- och resultatindikatorer, där så är lämpligt med ett basvärde och ett kvantifierat målvärde i överensstämmelse med de fondspecifika bestämmelserna.
 - iii) En beskrivning av åtgärder som ska stödjas inbegripet identifiering av de viktigaste målgrupperna, särskilda målterritorier och där så är lämpligt typer av stödmottagare samt den planerade användningen av finansiella instrument.
 - iv) Motsvarande insatskategorier på grundval av en nomenklatur som kommissionen antar genom genomförandeakter i enlighet med det granskningsförfarande som avses i artikel 30.3 och den ungefärliga fördelningen av de planerade programresurserna.
 - c) Bidraget till den integrerade strategin för territoriell utveckling enligt partnerskapsavtalet med

- i) mekanismerna för att trygga samordning mellan fonderna, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling, Europeiska havs- och fiskerifonden och andra finansieringsinstrument på unionsnivå och nationell nivå, och med Europeiska investeringsbanken (EIB),
 - ii) i förekommande fall ett planerat integrerat synsätt på den territoriella utvecklingen av stads-, landsbygds- och kustområden och områden med särskilda territoriellt betingade särdrag, i synnerhet former för genomförande av artiklarna 28 och 29 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen),
 - iii) i förekommande fall förteckningen över städer där integrerade åtgärder för hållbar stadsutveckling kommer att genomföras, ungefärligt årsanslag för stödet från Europeiska regionala utvecklingsfonden för dessa åtgärder, inklusive de resurser som delegeras till städerna för förvaltning enligt artikel 7.2 i förordning (EU) nr [...]/2012 (Eruf-förordningen),
 - iv) identifiering av de områden där gemenskapsledd lokal utveckling kommer att genomföras,
 - v) där så är lämpligt, bidraget till de planerade åtgärderna inom makroregionala strategier och havsområdesstrategier.
- d) System som ska trygga att fonderna genomförs effektivt med
 - i) en resultatram enligt artikel 19.1 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen),
 - ii) de åtgärder som vidtagits för att engagera parterna i utarbetandet av samarbetsprogrammet och parternas roll vid genomförande, övervakning och utvärdering av samarbetsprogrammet.
- e) System som ska trygga ändamålsenligt genomförande av fonderna med
 - i) den planerade användningen av tekniskt bistånd, även åtgärder för att stärka myndigheternas och stödmottagarnas förvaltningskapacitet med den relevanta information som avses i punkt 2 b för det berörda prioriterade området,
 - ii) en bedömning av den administrativa bördan för stödmottagarna och de åtgärder som planeras för att minska denna, inklusive mål,
 - iii) en förteckning över större projekt för vilka uppskattat startdatum för det viktigaste arbetet ligger före den 1 januari 2018.
- f) En finansieringsplan som innehåller två tabeller (utan uppdelning efter deltagande medlemsstat):
 - i) En tabell som innehåller en fördelning efter år, i enlighet med artiklarna 53, 110 och 111 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen), de totala planerade anslagen för stödet från Europeiska regionala utvecklingsfonden.

- ii) En tabell som för hela programperioden, för samarbetsprogrammet och för varje prioriterat område visar de totala anslagen i form av stöd från Europeiska regionala utvecklingsfonden och den nationella samfinansieringen. Om den nationella samfinansieringen består av offentlig och privat samfinansiering ska tabellen innehålla en ungefärlig uppdelning mellan de offentliga och privata delarna. Tabellen ska också i informationssyfte visa Europeiska investeringsbankens planerade deltagande.
- g) Genomförandebestämmelser för samarbetsprogrammet med
 - i) identifiering av ackrediteringsorganet, förvaltningsmyndigheten och revisionsmyndigheten,
 - ii) det eller de organ till som ansvarar för kontroller,
 - iii) det eller de organ som ansvarar för att genomföra revisioner,
 - iv) förfarandet för inrättande av det gemensamma sekretariatet,
 - v) en kortfattad beskrivning av förvaltnings- och kontrollsystemen,
 - vi) ansvarsfördelningen mellan de deltagande medlemsstaterna om förvaltningsmyndigheten eller kommissionen ålägger dem finansiella korrigeringar.

De uppgifter som krävs enligt leden a–d ska anpassas till samarbetsprogrammets specifika särdrag enligt artikel 2.3 b, c och d i denna förordning.

De uppgifter som krävs enligt led e ii och iii ska inte ingå i samarbetsprogram enligt artikel 2.3 b, c och d i denna förordning.

3. Varje enskilt samarbetsprogram ska innehålla följande:

- i) En beskrivning av särskilda åtgärder som genomförs för att beakta miljöskydds krav, resurseffektivitet, begränsning av och anpassning till klimatförändringar, förebyggande av risker och riskhantering vid valet av insatser.
- ii) En beskrivning av de särskilda åtgärderna för att främja lika möjligheter och förebygga diskriminering på grundval av kön, ras eller etniskt ursprung, religion eller övertygelse, funktionshinder, ålder eller sexuell läggning medan samarbetsprogrammet utarbetas, utformas och genomförs, särskilt när det gäller tillgång till finansiering med beaktande av behoven hos de olika målgrupper som riskerar att utsättas för sådan diskriminering och kraven på att funktionshindrade personer ska ha tillgång.
- iii) En beskrivning av programmets bidrag till att främja jämställdheten mellan män och kvinnor och, där så är lämpligt, system som tryggar att genusperspektivet byggs in på program- och insatsnivå.

Medlemsstaterna ska lämna ett yttrande från de nationella jämlikhetsorganen om de åtgärder som anges i leden ii och iii tillsammans med förslaget till samarbetsprogram.

Första och andra stycket ska inte gälla samarbetsprogram enligt artikel 2.3 b, c och d.

4. I samarbetsprogram enligt artikel 2.3 c och d ska programmets stödmottagare anges, medan beviljandeförfarandet får anges.
5. Deltagande medlemsstater och tredjeländer eller territorier ska, där det är tillämpligt, skriftligen bekräfta att de godkänner samarbetsprogrammets innehåll innan det överlämnas till kommissionen. Detta avtal ska också innehålla ett åtagande från alla deltagande medlemsstater om att tillhandahålla den samfinansiering som krävs för att genomföra samarbetsprogrammet.
6. Medlemsstaterna ska utarbeta samarbetsprogrammen enligt den mall som kommissionen har fastställt.
7. Kommissionen ska anta denna mall genom genomförandeakter. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det rådgivande förfarandet enligt artikel 30.2.

Artikel 8

Gemensam åtgärdsplan

Om en gemensam åtgärdsplan enligt artikel 93.1 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen) genomförs under ansvar av en europeisk gruppering för territoriellt samarbete i egenskap av stödmottagare, kan personalen hos samarbetsprogrammets gemensamma sekretariat och ledamöterna i grupperingens församling bli medlemmar i den styrkommitté som avses i artikel 97.1 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen). Ledamöterna i gruppens församling får inte utgöra majoriteten i denna styrkommitté.

Artikel 9

Lokalt ledd utveckling

Lokalt ledd utveckling enligt artikel 28 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen) kan genomföras i gränsöverskridande samarbetsprogram, förutsatt att den lokala utvecklingsgruppen består av företrädare för minst två länder, varav en medlemsstat.

Artikel 10

Integrerad territoriell investering

För samarbetsprogram ska det förmedlande organ som ska sköta förvaltning och genomförande av en integrerad territoriell investering enligt artikel 99.3 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen) vara en europeisk gruppering för territoriellt samarbete eller ett annat organ som har inrättats enligt lagstiftningen i ett av de deltagande länderna, förutsatt att organet inrättas av myndigheterna i minst två deltagande länder.

Artikel 11 **Urval av insatser**

1. Insatser inom samarbetsprogram ska väljas ut av den övervakningskommitté som avses i artikel 41 i förordning (EU) nr [...] /2012 (grundförordningen).
2. De insatser som väljs ut inom gränsöverskridande och transnationellt samarbete ska inbegripa stödmottagare från minst två deltagande länder, varav minst det ena landet ska vara en medlemsstat. En insats kan genomföras i ett enda land förutsatt att detta gynnar programområdet.

Insatser som gäller mellanregionalt samarbete enligt artikel 2.3.a och b ska inbegripa stödmottagare från minst tre länder, varav minst två medlemsstater.
3. Utan hinder av punkt 2 får en europeisk gruppering för territoriellt samarbete eller ett annat organ som inrättats enligt lagstiftningen i ett av de deltagande länderna lämna in ansökan som enda stödmottagare för en insats, förutsatt att grupperingen eller organet har inrättats av myndigheter och offentliga organ från minst två deltagande länder i fråga om gränsöverskridande och transnationellt samarbete och från minst tre deltagande länder i fråga om mellanregionalt samarbete.
4. Stödmottagarna ska samarbeta när det gäller utveckling, genomförande, bemanning och finansiering av projekt.
5. Förvaltningsmyndigheten ska förse den samordnande eller enda stödmottagaren för varje insats med ett dokument som beskriver stödvillkoren för insatsen, inbegripet de särskilda krav som gäller för de produkter eller tjänster som ska levereras inom insatsen samt finansieringsplanen och tidsfristen för genomförandet.

Artikel 12 **Stödmottagare**

1. Om det finns två eller flera stödmottagare för ett projekt inom ett samarbetsprogram ska stödmottagarna tillsammans utse en av dem som samordnande stödmottagare.
2. Den samordnande stödmottagaren ska sköta följande funktioner:
 - a) Fastställa arrangemangen med andra stödmottagare i ett avtal som innehåller bestämmelser bl.a. om garantier för sund ekonomisk förvaltning av de medel som har beviljats för insatsen, inbegripet system för återkrav av felaktigt utbetalda belopp.
 - b) Åta sig ansvaret för att se till att hela insatsen genomförs.
 - c) Se till att de utgifter som stödmottagarna lägger fram gäller genomförandet av insatsen och motsvarar den verksamhet som alla stödmottagare har kommit överens om.
 - d) Verifiera att de utgifter som de övriga stödmottagarna lägger fram har validerats av en eller flera kontrollanter om denna verifiering inte genomförs av förvaltningsmyndigheten enligt artikel 22.3.

3. Den samordnande stödmottagaren ska se till att de övriga stödmottagarna får det totala beloppet för offentligt stöd så snabbt som möjligt och i sin helhet. Inga belopp får dras av eller hållas inne och inga särskilda avgifter eller andra avgifter med motsvarande effekt som kan minska beloppen till andra stödmottagare får tas ut.
4. De samordnande stödmottagarna ska vara belägna i en medlemsstat och enda stödmottagare ska vara registrerade i en medlemsstat.

KAPITEL IV

ÖVERVAKNING OCH UTVÄRDERING

Artikel 13

Genomföranderapporter

1. Senast den 30 april 2016 och senast den 30 april varje efterföljande år till och med 2022 ska förvaltningsmyndigheten förse kommissionen med en årsrapport i enlighet med artikel 44.1 i förordning (EU) nr .../2012 [grundförordningen]. Den rapport som lämnas in 2016 ska täcka budgetåren 2014 och 2015 samt perioden mellan startdatum för utgifternas stödberättigande och den 31 december 2013.
2. De årliga genomföranderapporterna ska innehålla följande information:
 - a) Samarbetsprogrammets genomförande i enlighet med artikel 44.2 i förordning (EU) nr .../2012 [grundförordningen].
 - b) Framsteg i förberedelser och genomförande av större projekt och gemensamma handlingsplaner.
3. De årliga genomföranderapporter som lämnas in 2017 och 2019 ska innehålla uppgifterna i enlighet med artikel 44.3 respektive 44.4 i förordning (EU) nr .../2012 [grundförordningen], en bedömning av dem, uppgifterna enligt punkt 2 samt följande:
 - a) Framsteg i genomförandet av det integrerade tillvägagångssättet för territoriell utveckling, inbegripet hållbar stadsutveckling och lokalt ledda initiativ inom det operativa programmet.
 - b) Framsteg i genomförandet av åtgärder för att stärka myndigheternas och mottagarnas kapacitet att förvalta och utnyttja Europeiska regionala utvecklingsfonden.
 - c) Framsteg i genomförandet av utvärderingsplanen och uppföljningen av utvärderingsresultaten.
 - d) Särskilda åtgärder som vidtagits för att främja jämställdhet och förebygga diskriminering, inbegripet tillgänglighet för funktionshindrade personer, samt åtgärder som vidtagits för att inarbeta genusperspektivet i det operativa programmet och i insatserna.

- e) Åtgärder för att främja en hållbar utveckling.
 - f) Resultaten av informations- och publicitetsåtgärder som har genomförts inom kommunikationsstrategin.
 - g) I förekommande fall framsteg i genomförandet av åtgärder inom social innovation.
 - h) Parternas deltagande i genomförande, övervakning och utvärdering av samarbetsprogrammet.
4. De årliga genomföranderapporterna och den slutliga genomföranderapporten ska utarbetas enligt mallar som kommissionen har antagit genom genomförandeakter. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det rådgivande förfarandet enligt artikel 30.2.

Artikel 14 **Årlig översyn**

Om ett årligt översynsmöte inte anordnas i enlighet med artikel 45.3 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen) får den årliga översynen genomföras skriftligt.

Artikel 15 **Indikatorer för målet Europeiskt territoriellt samarbete**

De gemensamma indikatorerna enligt bilagan till denna förordning ska användas där så är relevant i enlighet med artikel 24.3 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen). Basvärdena för dem ska sättas till noll och kumulativa mål ska fastställas för 2022.

För programspecifika utfallsindikatorer ska basvärdena sättas till noll och kumulativa mål ska fastställas för 2022.

För programspecifika resultatindikatorer ska basvärdena sättas med användning av senast tillgängliga uppgifter och målen ska fastställas för 2022, men de får uttryckas kvantitativt eller kvalitativt.

Artikel 16 **Tekniskt bistånd**

Det belopp som anslås från Europeiska regionala utvecklingsfonden till tekniskt bistånd ska vara begränsat till 6 % av det totala belopp som fördelas till samarbetsprogrammen, men ska inte understiga 1 500 000 euro.

KAPITEL VI

STÖDBERÄTTIGANDE

Artikel 17

Allmänna regler om utgifternas stödberättigande

1. Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 29 för att fastställa ytterligare särskilda regler för stödberättigandet för samarbetsprogrammets utgifter.
2. Utan att det påverkar tillämpningen av de regler om stödberättigande som fastställs i artiklarna 55–61 i förordning (EU) nr .../2012 [grundförordningen], förordning (EU) nr .../2012 [Eruf-förordningen] eller denna förordning eller som antas med stöd av dem, ska övervakningskommittén fastställa regler om stödberättigande för samarbetsprogrammet som helhet.
3. För aspekter som inte täcks av de regler för stödberättigande som fastställs i artiklarna 55–61 i förordning (EU) nr .../2012 [grundförordningen], förordning (EU) nr .../2012 [Eruf-förordningen] eller denna förordning eller som antas med stöd av dem, eller som fastställs av övervakningskommittén, ska de nationella reglerna i det land där utgiften uppstår gälla.

Artikel 18

Personalkostnader

Personalkostnaderna för en insats får beräknas som ett schablonbelopp upp till 15 % av insatsens andra direkta kostnader än personalkostnader.

Artikel 19

Stödberättigande beroende på belägenhet för insatser i samarbetsprogram

1. Insatser inom samarbetsprogram ska, med förbehåll för de undantag som avses i punkterna 2 och 3, göras i den del av programområdet som utgör en del av unionens territorium (nedan kallad *programområdets unionsdel*).
2. Förvaltningsmyndigheten får godkänna att hela insatsen eller delar av den genomförs utanför programområdets unionsdel förutsatt att alla följande villkor är uppfyllda:
 - a) Insatsen gynnar programområdet.
 - b) Det totala belopp som inom samarbetsprogrammet fördelas till insatser som görs utanför programområdets unionsdel överskrider inte 20 % av stödet från Europeiska regionala utvecklingsfonden på programnivå eller 30 % för samarbetsprogram där programområdets unionsdel ligger i de yttersta regionerna.

- c) De skyldigheter som gäller för förvaltnings- och revisionsmyndigheterna i fråga om förvaltning, kontroll och granskning av insatsen sköts av samarbetsprogrammets myndigheter, eller så sluter dessa avtal med myndigheterna i den medlemsstat, det tredjeland eller det territorium där insatsen genomförs, förutsatt att skyldigheterna i fråga om förvaltning, kontroll och revision av insatsen fullgörs.
3. Utgifter i samband med insatser som gäller marknadsföring och kapacitetsutbyggnad får uppstå utanför programområdets unionsdel förutsatt att villkoren enligt punkt 2 a och c uppfylls.

KAPITEL VII

FÖRVALTNING, KONTROLL OCH ACKREDITERING

Artikel 20

Utnämning av myndigheter

1. I enlighet med artikel 113.1 och 113.2 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen) ska medlemsstater som deltar i ett samarbetsprogram utse en enda förvaltningsmyndighet, och med avseende på artikel 113.4 i den förordningen en enda revisionsmyndighet, vilka ska vara belägna i samma medlemsstat.
2. Förvaltningsmyndigheten ska ta emot utbetalningarna från kommissionen och ska verkställa utbetalningar till den samordnande stödmottagaren enligt artikel 122 i förordning (EU) nr [...]/2012 (om grundförordningen).

Artikel 21

Europeisk gruppering för territoriellt samarbete

Medlemsstater som deltar i ett samarbetsprogram kan använda sig av en europeisk gruppering för territoriellt samarbete och ge grupperingen ansvaret för att förvalta samarbetsprogrammet eller delar av det, särskilt genom att överlåta förvaltningsmyndighetens ansvar till grupperingen.

Artikel 22

Förvaltningsmyndighetens funktioner

1. Förvaltningsmyndigheten för ett samarbetsprogram ska utföra de funktioner som tillhör förvaltningsmyndigheten och den attesterande myndigheten enligt artiklarna 114 och 115 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen).
2. Förvaltningsmyndigheten ska efter samråd med medlemsstaterna och eventuella tredjeländer som deltar i ett samarbetsprogram inrätta ett gemensamt sekretariat.

Det gemensamma sekretariatet ska bistå förvaltningsmyndigheten och övervakningskommittén när de utför sina respektive funktioner. Det gemensamma

sekretariatet ska också tillhandahålla information till potentiella stödmottagare om samarbetsprogrammets möjligheter och bistå stödmottagare vid genomförandet av insatserna.

3. Verifieringar enligt artikel 114.4 a i förordning (EU) nr [...]/2012 (om grundförordningen) ska utföras av förvaltningsmyndigheten för hela programområdet när förvaltningsmyndigheten är en europeisk gruppering för territoriellt samarbete.
4. Om förvaltningsmyndigheten inte kan genomföra verifikationer enligt artikel 114.4 a i förordning (EU) nr [...]/2012 (om grundförordningen) i hela programområdet ska varje medlemsstat eller tredjeland utse det organ eller den person som har ansvaret för att genomföra sådana verifikationer när det gäller stödmottagare inom deras territorium (nedan kallade *kontrollanter*).

Dessa kontrollanter ska om möjligt vara samma organ som ansvarar för sådana verifikationer för de operativa programmen inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning eller, i fråga om tredjeländer, som ansvarar för jämförbara verifikationer inom unionens politiska instrument för yttre förbindelser.

Varje medlemsstat eller tredjeland ska ansvara för de verifikationer som utförs inom dess territorium.

5. Om verifikationen av att samfinansierade varor och tjänster har levererats endast kan göras för insatsen som helhet, ska verifikationen göras av förvaltningsmyndigheten eller kontrollanten i den medlemsstat där den samordnande stödmottagaren är belägen.

Artikel 23

Revisionsmyndighetens funktioner

1. De medlemsstater och tredjeländer som deltar i ett samarbetsprogram får besluta att revisionsmyndigheten har befogenheter att direkt utföra de funktioner som anges i artikel 116 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen) i hela det territorium som omfattas av ett samarbetsprogram. De ska ange vilka förhållanden som kräver att revisionsmyndigheten åtföljs av en revisor från en medlemsstat eller ett tredjeland.
2. Om revisionsmyndigheten inte har de befogenheter som avses i punkt 1 ska den bistås av en grupp revisorer med företrädare från varje medlemsstat eller tredjeland som deltar i samarbetsprogrammet och som utför de funktioner som anges i artikel 116 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen).

Varje företrädare ska ha ansvaret för att tillhandahålla de uppgifter som hör samman med utgifter på hans/hennes territorium och som krävs för revisionsmyndighetens bedömning.

Revisorsgruppen ska utses senast tre månader efter det att samarbetsprogrammet har godkänts. Den ska själv fastställa sin arbetsordning och ska ha samarbetsprogrammets revisionsmyndighet som ordförande.

3. Revisorerna ska vara funktionellt oberoende från de kontrollanter som utför kontroller enligt artikel 22.

Artikel 24
Ackreditering

Förvaltningsmyndigheten ska ackrediteras av ackrediteringsorganet i den medlemsstat där förvaltningsmyndigheten är belägen.

KAPITEL VIII

EKONOMISK FÖRVALTNING

Artikel 25
Budgetåtaganden, utbetalningar och återkrav

1. Stödet från Europeiska regionala utvecklingsfonden till samarbetsprogrammen ska utbetalas till ett enda konto utan nationella underkonton.
2. Förvaltningsmyndigheten ska se till att alla belopp som har utbetalats oriktigt återkrävs från den samordnande eller enda stödmottagaren. Stödmottagarna ska återbetala alla felaktigt utbetalda belopp till den samordnande stödmottagaren.
3. Om den samordnande stödmottagaren inte lyckas utverka en återbetalning från andra stödmottagare eller om förvaltningsmyndigheten inte lyckas utverka en återbetalning från den samordnande eller enda stödmottagaren, ska den medlemsstat eller det tredjeland på vars territorium den samordnande eller enda stödmottagaren är belägen, eller i fråga om en europeisk gruppering för territoriellt samarbete är registrerad, återbetala det felaktigt utbetalda beloppet till förvaltningsmyndigheten. Förvaltningsmyndigheten ska ansvara för att de berörda beloppen återbetalas till unionens allmänna budget, i enlighet med ansvarsfördelningen mellan de deltagande medlemsstaterna enligt samarbetsprogrammet.

Artikel 26
Användning av euro

Genom undantag från artikel 123 i förordning (EU) nr [...]/2012 (grundförordningen) ska stödmottagarna inom den månad då det uppstår utgifter i annan valuta än euro räkna om utgifterna till euro.

Omräkningen ska kontrolleras av förvaltningsmyndigheten eller kontrollanten i den medlemsstat eller det tredjeland där stödmottagaren är belägen.

Artikel 27 **Återtagande**

Genom undantag från artikel 127.1 första stycket men utan att det påverkar tillämpningen av artikel 127.4 i förordning (EU) nr [...] /2012 (grundförordningen) ska kommissionen återta sådana delar av belopp som beräknats enligt andra stycket i den artikeln i ett samarbetsprogram som inte har använts för utbetalning av inledande och årlig förhandsfinansiering, mellanliggande betalningar eller årliga slutbetalningar senast den 31 december under det tredje budgetåret efter budgetåtagandeåret inom samarbetsprogrammet eller för vilket ansökan om betalning inte har skickats in enligt artikel 126.1 i förordning (EU) nr [...] /2012 (grundförordningen).

Artikel 28 **Tredjeländers deltagande**

Detaljerade regler om ekonomisk förvaltning samt programplanering, övervakning, utvärdering och kontroll av tredjeländers deltagande i transnationella och mellanregionala samarbetsprogram enligt artikel 3.4 andra stycket och artikel 3.5 ska fastställas i det relevanta samarbetsprogrammet och/eller det relevanta finansieringsavtalet mellan kommissionen, varje enskilt tredjeland och den medlemsstat som står värd för samarbetsprogrammets förvaltningsmyndighet, beroende på vad som är tillämpligt.

KAPITEL X

SLUTBESTÄMMELSER

Artikel 29 **Utövande av delegering**

1. Befogenheterna att anta delegerade akter ges till kommissionen på de villkor som fastställs i denna artikel.
2. Befogenheterna att anta de delegerade akter som anges i artikel 17.1 ska ges kommissionen tills vidare från och med dagen då denna förordning träder i kraft.
3. Delegeringen av befogenheter enligt artikel 17.1 får när som helst återkallas av Europaparlamentet eller rådet.

Beslutet om återkallande medför att delegeringen av de befogenheter som anges i beslutet upphör. Beslutet ska träda i kraft dagen efter det att beslutet har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning* eller en senare dag som anges i beslutet. Beslutet ska inte påverka sådana delegerade akter som redan har trätt i kraft.

4. När kommissionen antar en delegerad akt ska kommissionen samtidigt överlämna den till Europaparlamentet och rådet.

5. En delegerad akt som antas enligt artikel 17.1 ska träda i kraft endast om det inte har inkommit invändningar från Europaparlamentet eller rådet inom två månader från det att akten anmäldes till Europaparlamentet och rådet, eller om Europaparlamentet och rådet innan denna period löper ut underrättar kommissionen om att de inte kommer att lämna invändningar. Perioden ska förlängas med två månader på initiativ av Europaparlamentet eller rådet.

Artikel 30

Kommittéförfarande

1. Kommissionen ska bistås av samordningskommittén för fonderna. Denna ska vara en kommitté i den bemärkelse som avses i förordning (EG) nr 182/2011.
2. När det hänvisas till denna punkt ska artikel 4 i förordning (EG) nr 182/2011 tillämpas.
3. När det hänvisas till denna punkt ska artikel 5 förordning (EG) nr 182/2011 tillämpas.

Artikel 31

Övergångsbestämmelser

1. Vad gäller målet Europeiskt territoriellt samarbete ska denna förordning inte påverka det fortsatta genomförandet eller ändringar, inbegripet helt eller delvis upphörande, av stöd som har godkänts av kommissionen på grundval av förordning (EG) nr 1080/2006 eller någon annan lagstiftning som är tillämplig på detta stöd den 31 december 2013, och som följaktligen därefter ska tillämpas på detta stöd eller på de berörda projekten till dess att de avslutas.
2. Ansökningar för målet Europeiskt territoriellt samarbete under perioden 2007–2013 om stöd enligt förordning (EG) nr 1080/2006 som lämnats före den 1 januari 2014 ska fortsätta att vara giltiga.

Artikel 32

Översyn

Europaparlamentet och rådet ska se över denna förordning senast den 31 december 2022 i enlighet med artikel 178 i fördraget.

Artikel 33

Ikraftträdande

Denna förordning träder i kraft dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den

På Europaparlamentets vägnar
Ordförande

På rådets vägnar
Ordförande

BILAGA

Gemensamma indikatorer för målet Europeiskt territoriellt samarbete (artikel 15)

	ENHET	NAMN
Produktiv investering		
	företag	Antal företag som får bidrag
	företag	Antal företag som får annat ekonomiskt stöd än bidrag
	företag	Antal företag som får stöd som inte är av ekonomisk karaktär
	företag	Antal nya företag som får stöd
	euro	Privata investeringar som matchar offentligt stöd till små och medelstora företag (bidrag)
	euro	Privata investeringar som matchar offentligt stöd till små och medelstora företag (ej bidrag)
	heltidsekvivalenter	Antal arbetstillfällen som skapas i små och medelstora företag som får stöd
Turism	besök	Antal besök på turistattraktioner som får stöd
IKT-infrastruktur	personer	Befolkning som har tillgång till bredband på minst 30 Mbps
Transport		
Järnväg	km	Total längd, nya järnvägar
		varav TEN-T
	km	Total längd, ombyggda eller uppgraderade järnvägar
		varav TEN-T
Vägar	km	Total längd, nybyggda vägar
		varav TEN-T

	km	Total längd, ombyggda eller uppgraderade vägar
		varav TEN-T
Stadstransport	passagerarresor	Ökning av passagerarresor med stadstransport som får stöd
Inre vattenvägar	ton-km	Ökning av gods som fraktas på uppgraderade inre vattenvägar
Miljö		
Fast avfall	ton	Tillförd kapacitet för avfallsåtervinning
Vattenförsörjning	personer	Befolkning som fått tillgång till bättre vattenförsörjning
	m ³	Uppskattad minskning av läckage i vattendistributionsnätet
Behandling av avloppsvatten	personequivivalenter	Befolkning som fått tillgång till bättre behandling av avloppsvatten
Risikoförebyggande och förvaltning	personer	Befolkning som omfattas av skyddsåtgärder mot översvämningar
	personer	Befolkning som omfattas av skyddsåtgärder mot skogsbrand och andra skyddsåtgärder
Markrehabilitering	hektar	Total ytareal rehabiliterad mark
Överbyggd mark	hektar	Förändring av mark som byggts över på grund av utveckling
Natur och biologisk mångfald	hektar	Ytareal av habitat med bättre bevarandestatus
Forskning och innovation		
	personer	Antal forskande FoU-personal vid nyligen byggd eller utrustad forskningsinfrastruktur
	företag	Antal företag som samarbetar med forskningsinstitut som fått stöd
	heltidsekvivalenter	Antal arbetstillfällen för forskande FoU-personal som skapas i enheter som får stöd

	euro	Privata investeringar som matchar offentligt stöd till FoU-projekt
	företag	Antal företag som lanserat nya eller väsentligt förbättrade produkter, nya på marknaden, tack vare innovations- eller FoU-projekt som fått stöd
	företag	Antal företag som lanserat nya eller väsentligt förbättrade produkter, nya för företaget, tack vare innovations- eller FoU-projekt som fått stöd
Energi och klimatförändring		
Förnybar energi	MW	Tilläggskapacitet i produktionen av förnybar energi
Energieffektivitet	hushåll	Antal hushåll med bättre energiförbrukningsklassificering
	kWh/år	Minskning av förbrukningen primärenergi i offentliga byggnader
	användare	Antal nya energianvändare som anslutits till smarta nät
Minskning av växthusgaser	ton CO ₂ -ekvivalenter	Uppskattad minskning av växthusgaser uttryckt som CO ₂ -ekvivalenter
Social infrastruktur		
Barntillsyn och utbildning	personer	Kapacitet för barntillsynstjänster eller utbildningsinfrastruktur som fått stöd
Hälsa	personer	Kapacitet för hälsovårdstjänster som fått stöd
Bostäder	hushåll	Antal hushåll som omfattas av bättre boendeförhållanden
Turism	besök	Antal besök till attraktioner som fått stöd
Kulturarv	besök	Antal besök till platser som fått stöd
Stadsutveckling	Personer	Befolkning som bor i områden med integrerade strategier för stadsutveckling
	kvadratmeter	Nya öppna ytor i stadsområden

	kvadratmeter	Nya offentliga byggnader eller affärsbyggnader i stadsområden
	kvadratmeter	Nya bostäder i stadsområden
Arbetsmarknad och utbildning²²		
	personer	Antal deltagare i gränsöverskridande rörlighetsinitiativ
	personer	Antal deltagare i gemensamma initiativ för lokal sysselsättning och gemensam utbildning
	personer	Antal deltagare i projekt för att främja jämlikhet, lika möjligheter och social integrering över gränser
	personer	Antal deltagare i gemensamma utbildningssystem för stöd till ungdomssysselsättning, utbildningsmöjligheter samt högre utbildning och yrkesutbildning över gränserna
Institutionell och administrativ kapacitet		
	antal	Antal projekt för att främja rättsligt och administrativt samarbete och samarbete mellan medborgare och institutioner
	antal	Antal projekt som har utarbetats och genomförts för att stödja genomförandet av makroregionala strategier och havsområdesstrategier
	antal	Antal projekt inom mellanregionalt samarbete som har utvecklats för att stärka sammanhållningspolitikens effektivitet
	antal	Antal projekt inom mellanregionalt samarbete som har utvecklats och genomförts för att stärka sammanhållningspolitikens effektivitet

²² I förekommande fall ska uppgifterna om deltagare delas upp efter arbetsmarknadsstatus, med uppgift om de är "sysselsatta", "arbetslösa", "långtidsarbetslösa", "ej yrkesverksamma" eller "ej yrkesverksamma och ej deltagare i utbildning".



EUROPEISKA KOMMISSIONEN

Bryssel den 6.10.2011
KOM(2011) 612 slutlig

2011/0274 (COD)

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

**om Sammanhållningsfonden och om upphävande av rådets förordning (EG)
nr 1084/2006**

{SEC(2011)1138 final}

{SEC(2011)1139 final}

MOTIVERING

1. BAKGRUND TILL FÖRSLAGET

Den 29 juni 2011 antog kommissionen ett förslag om nästa fleråriga budgetram för åren 2014–2020: en budget för Europa 2020-strategin. Kommissionen säger i sitt förslag att sammanhållningspolitiken bör förbli en viktig del av nästa budgetpaket och betonar dess avgörande roll för Europa 2020.

Kommissionen har därför föreslagit ett antal viktiga förändringar när det gäller hur sammanhållningspolitiken utformas och genomförs. Utmärkande för förslaget är att medlen koncentreras till ett mindre antal prioriteringar med starkare anknytning till Europa 2020, att resultatfokuseringen ökar, att man övervakar framsteg mot överenskomna mål, att man använder villkorat stöd oftare och att genomförandet förenklas.

I den här förordningen fastställs bestämmelserna för Sammanhållningsfonden och förordning (EG) nr 1084/2006 upphävs. Den bygger på det arbete som genomförts sedan den fjärde sammanhållningsrapporten lades fram i maj 2007. Där skisserade kommissionen de huvudsakliga utmaningarna för regionerna under de närmaste årtiondena och inledde debatten om framtidens sammanhållningspolitik. Den 9 november 2010 antog kommissionen den femte sammanhållningsrapporten där man analyserade de sociala och ekonomiska tendenserna och lade fram riktlinjerna för den framtida sammanhållningspolitiken.

Sammanhållningspolitiken är en viktig manifestation av solidaritet med EU:s fattigare och svagare regioner, men den är mer än så. En av EU:s största framgångar har varit dess förmåga att höja levnadsstandarden för alla. EU har åstadkommit detta inte enbart genom att hjälpa de fattigare medlemsstaterna och regionerna att utvecklas och växa, utan också genom att bidra till integrationen på den inre marknaden, som ju innebär marknadsmöjligheter och skalfördelar för alla områden i EU – rika som fattiga, stora som små. Kommissionens utvärdering av tidigare sammanhållningspolitiska insatser har visat att det finns många exempel på mervärde och tillväxt- och sysselsättningsskapande investeringar där EU:s ekonomiska stöd varit en förutsättning. Resultaten visar också på splittring och bristande prioritering. I en tid när de offentliga resurserna är knappa och tillväxtskapande investeringar behövs mer än någonsin har kommissionen bestämt sig för att föreslå genomgripande förändringar av sammanhållningspolitiken.

Sammanhållningsfonden hjälper de medlemsstater vars BNI per capita är mindre än 90 % av genomsnittet i EU-27 att investera i de transeuropeiska transportnäten (TEN-T) och i miljön. En del av anslaget till Sammanhållningsfonden (10 miljarder euro) öronmärks för finansiering av de viktigaste transportnäten enligt Fonden för ett sammanlänkat Europa. Sammanhållningsfonden kan också tas i anspråk till stöd för energiprojekt förutsatt att dessa har tydlig miljönytta, exempelvis genom främjande av energieffektivitet och användning av förnybar energi.

2. RESULTAT AV SAMRÅD MED BERÖRDA PARTER OCH KONSEKVENSBEDÖMNINGAR

2.1. Samråd och expertrådgivning

När kommissionen utformat förslagen har den beaktat resultaten av det offentliga samrådet kring den femte lägesrapporten om ekonomisk och social sammanhållning, översynen av

EU:s budget¹, förslaget till flerårig budgetram², den femte sammanhållningsrapporten³ och samråden efter antagandet av rapporten. Det offentliga samrådet kring slutsatserna i den femte sammanhållningsrapporten ägde rum 12 november 2010–31 januari 2011. Sammanlagt inkom 444 inlägg från bl.a. medlemsstater, regionala och lokala myndigheter, arbetsmarknadens parter, europeiska intresseorganisationer, icke-statliga organisationer, enskilda och andra berörda parter. I samrådet ställdes en rad frågor om sammanhållningspolitikens framtid. En sammanfattning av resultaten offentliggjordes den 13 maj 2011⁴.

Ett offentligt samråd hölls också under perioden 4 maj 2010–15 september 2010 kring framtidens transeuropeiska nät för transporter (TEN-T). De flesta berörda parter, särskilt i medlemsstaterna och regionerna, stöder ökad samordning mellan de olika finansieringsinstrumenten för TEN-T på EU-nivå, nämligen sammanhållningspolitiken, forsknings- och innovationsfinansieringen, TEN-T-programmet och Europeiska investeringsbankens insatser.

Utvärderingarna av programmen 2000–2006 har tjänat som underlag tillsammans med en rad studier och expertutlåtanden. Expertutlåtanden inhämtades också via högnivågruppen för framtidens sammanhållningspolitik, som består av experter från de nationella förvaltningarna och som höll tio möten under 2009–2011.

2.2. Konsekvensbedömning

Alternativen bedömdes med avseende på Sammanhållningsfondens bidrag till investeringar i grundläggande transport- och miljöinfrastruktur. Sammanhållningsfondens syfte är att stödja projekt inom de transeuropeiska transportnäten i enlighet med artiklarna 171 och 177 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt (EUF-fördraget).

Man bedömde olika sätt att kopplat stödet till villkor rörande sunda makroekonomiska förhållanden, bl.a. nollalternativet med svaga efterhandsvillkor som aldrig har tillämpats, förstärkta efterhandsvillkor samt förhandsvillkor som innebär att vissa villkor måste vara uppfyllda innan programmen kan antas.

En utveckling av det nuvarande systemet uppfyller bäst kraven på ansvar, öppenhet och förutsägbarhet, samtidigt som den garanterar att de tillväxtfrämjande investeringarnas genomslagskraft inte undergrävs av en osund finanspolitik. En sådan modell innebär att åtagandena ställs in helt eller delvis vid upprepade överträdelser; en viss flexibilitet är möjlig men bara i exceptionella ekonomiska lägen. Dessutom garanteras att Sammanhållningsfondens och strukturfondernas bestämmelser om makrofinansiella villkor stämmer överens med de nya reglerna om budgetövervakning i stabilitets- och tillväxtpakten.

3. RÄTTSLIGA ASPEKTER PÅ FÖRSLAGET

Den europeiska regionalpolitiken har en viktig roll att spela för att mobilisera lokala resurser och fokusera uppmärksamheten på utveckling av den inneboende potentialen.

¹ Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén, Regionkommittén och de nationella parlamenten. Översyn av EU:s budget (KOM(2010) 700 slutlig, 19.10.2010).

² Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén och Regionkommittén: En budget för Europa 2020 (KOM(2011) 500 slutlig, 29.6.2011).

³ Femte rapporten om ekonomisk, social och territoriell sammanhållning, november 2010.

⁴ Arbetsdokument från kommissionens avdelningar: *Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion* (SEK(2011) 590 slutlig, 13.5.2011).

Enligt artikel 174 i EUF-fördraget ska Europeiska unionen stärka sin ekonomiska, sociala och territoriella sammanhållning för att främja en harmonisk utveckling genom att minska skillnaderna mellan de olika regionernas utvecklingsnivåer och främja utvecklingen i de minst gynnade regionerna.

Enligt EUF-fördraget inrättas Sammanhållningsfonden med syftet att bidra till projekt på miljöområdet och till transeuropeiska nät inom infrastrukturen på transportområdet. Enligt artikel 192 i EUF-fördraget får Sammanhållningsfonden också tas i anspråk för miljön om principen om att den som förorenar ska betala inte kan tillämpas utan att en medlemsstats myndigheter orsakas oproportionerligt stora kostnader. Enligt protokoll nr 28 till EUF-fördraget ska Sammanhållningsfonden ge ekonomiskt stöd till projekt i medlemsstater med en bruttonationalinkomst per capita som är lägre än 90 % av genomsnittet för unionen.

Tidpunkten för översyn av EU:s finansiering av sammanhållningspolitiken är vald för att sammanfalla med förslaget till en ny flerårig budgetram i enlighet med kommissionens arbetsprogram.

Som sägs i översynen av EU:s budget bör ”EU-budgeten användas till att finansiera allmänna nyttigheter på EU-nivå eller åtgärder som medlemsstaterna och regionerna inte kan finansiera själva, eller användas där den kan garantera ett bättre resultat”⁵. Förslaget följer subsidiaritetsprincipen eftersom Erufs uppdrag enligt fördraget och politiken genomförs genom delad förvaltning och med beaktande av ansvarsfördelningen mellan medlemsstaternas och regionernas behörigheter.

Både typ av rättsakt och typ av åtgärd (dvs. finansiering) anges i EUF-fördraget, där strukturfondernas rättsliga grund finns, och där det anges att strukturfondernas uppgifter, prioriterade mål och organisation ska fastställas i förordningar.

4. BUDGETKONSEKVENSER

Kommissionens förslag till flerårig budgetram omfattar 376 miljarder euro under perioden 2014–2020.

Föreslagen budget 2014–2020	Miljarder euro
Konvergensregioner	162,6
Övergångsregioner	39
Konkurrenskraftsregioner	53,1
Territoriellt samarbete	11,7
Sammanhållningsfonden	68,7
Extra anslag för de yttersta randområdena och regionerna med mycket låg befolkningstäthet	0,926
Fonden för ett sammanlänkat Europa, för transport, energi och informations- och kommunikationsteknik (IKT)	40 miljarder euro (med ytterligare 10 miljarder euro öronmärkta i Sammanhållningsfonden)

**Alla uppgifter i fasta priser på 2011 års prisnivå.*

⁵ KOM(2010) 700 slutlig 19.10.2010.

5. SAMMANFATTNING AV FÖRSLAGET

I förslaget till förordning anges tillämpningsområdet för Sammanhållningsfondens insatser. Förslaget innehåller en artikel om tillämpningsområdet, där de allmänna insatsområdena inom transporter och miljö anges. Tillämpningsområdet avgränsas också av en förteckning över verksamheter som inte kan komma i fråga för stöd och en förteckning över prioriterade investeringar.

På miljöområdet ska Sammanhållningsfonden stödja investeringar i anpassning till klimatförändringarna och riskförebyggande, investeringar inom vatten- och avfallssektorn samt stadsmiljö. I enlighet med kommissionens förslag till flerårig budgetram berättigar energiinvesteringar också till stöd, förutsatt att de har en påtaglig miljönytta. Därför kan investeringar i energieffektivitet och förnybar energi också få stöd.

På transportområdet ska Sammanhållningsfonden bidra till investeringar i det transeuropeiska transportnätet samt till koldioxidsnåla transportsystem och stadstransporter.

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

om Sammanhållningsfonden och om upphävande av rådets förordning (EG) nr 1084/2006

EUROPAPARLAMENTET OCH EUROPEISKA UNIONENS RÅD HAR ANTAGIT
DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, särskilt artikel 177 andra stycket,

med beaktande av Europeiska kommissionens förslag,

efter översändande av utkastet till lagstiftningsakt till de nationella parlamenten,

med beaktande av Europeiska ekonomiska och sociala kommitténs yttrande⁶,

med beaktande av Regionkommitténs yttrande⁷,

i enlighet med det ordinarie lagstiftningsförfarandet, och

av följande skäl:

- (1) Enligt artikel 174 i fördraget bör unionen utveckla och fullfölja sin verksamhet för att stärka sin ekonomiska, sociala och territoriella sammanhållning. Sammanhållningsfonden bör därför bidra ekonomiskt till projekt på miljöområdet och till transeuropeiska nät inom området transportinfrastruktur.
- (2) I förordning (EU) nr [...]/2012 av den [...] om gemensamma bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden, Sammanhållningsfonden, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling och Europeiska havs- och fiskerifonden som omfattas av den gemensamma strategiska ramen, om allmänna bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden och Sammanhållningsfonden samt om upphävande av förordning (EG) nr 1083/2006⁸ [grundförordningen] upprättas en ny ram för strukturfondernas och Sammanhållningsfondens verksamhet. Det är därför nödvändigt att klargöra målen för Sammanhållningsfonden mot bakgrund av den nya ramen för dess verksamhet och fondens syfte enligt fördraget.

⁶ EUT C [...], [...], s. [...].

⁷ EUT C [...], [...], s. [...].

⁸ EUT L [...], [...], s. [...].

- (3) Genom Sammanhållningsfonden kan unionen bidra till åtgärder för att uppnå unionens mål på miljöområdet enligt artiklarna 11 och 191 i fördraget.
- (4) De projekt inom området transeuropeiska transportnät som finansieras av Sammanhållningsfonden måste vara förenliga med de riktlinjer som antagits genom Europaparlamentets och rådets beslut nr 661/2010/EU av den 7 juli 2010 om unionens riktlinjer för utbyggnad av det transeuropeiska transportnätet⁹. Insatserna bör koncentreras, varför man bör prioritera projekt av allmänintresse enligt definitionen i det beslutet.
- (5) Det bör antas särskilda bestämmelser om vilka verksamheter som Sammanhållningsfonden får stödja enligt de tematiska mål som fastställs i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen]. Samtidigt bör det definieras och förtydligas vilka utgifter som inte omfattas av Sammanhållningsfondens tillämpningsområde, även när det gäller minskningen av utsläpp av växthusgaser i anläggningar som omfattas av Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/87/EG av den 13 oktober 2003 om ett system för handel med utsläppsrätter för växthusgaser inom gemenskapen och om ändring av rådets direktiv 96/61/EG¹⁰.
- (6) För att på bästa sätt tillgodose Sammanhållningsfondens särskilda behov och i enlighet med Europa 2020-strategins princip att sammanhållningspolitiken bör stödja en smart och hållbar tillväxt för alla¹¹ är det nödvändigt att ange investeringsprioriteringar inom tillämpningsområdet för de tematiska mål som anges i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen].
- (7) Ett antal gemensamma indikatorer för bedömningen av programgenomförandet bör anges innan medlemsstaterna utarbetar sina operativa program. Dessa indikatorer bör kompletteras med programspecifika indikatorer.
- (8) Denna förordning ersätter (EG) nr 1084/2006 av den 11 juli 2006 om inrättande av Sammanhållningsfonden och om upphävande av förordning (EG) nr 1164/94¹². Av tydlighetsskäl bör därför förordning (EG) nr 1084/2006 upphöra att gälla.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1 **Syfte**

I denna förordning fastställs uppgifterna för Sammanhållningsfonden och tillämpningsområdet för dess stöd vad gäller målet Investering för tillväxt och sysselsättning som avses i artikel 81 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen].

⁹ EUT L 204, 5.8.2010, s. 1.

¹⁰ EUT L 275, 25.10.2003, s. 32.

¹¹ Meddelande från kommissionen: Europa 2020 – En strategi för smart och hållbar tillväxt för alla (KOM(2010) 2020 slutlig, 3.3.2010).

¹² EUT L 210, 31.7.2006, s. 79.

Artikel 2
Tillämpningsområde för stödet från Sammanhållningsfonden

1. Sammanhållningsfonden ska i enlighet med varje medlemsstats särskilda behov av investeringar i infrastruktur stödja följande och därvid säkerställa en lämplig balans:
 - a) Miljöinvesteringar, inklusive områden som rör hållbar utveckling och energi med miljömässiga fördelar.
 - b) Transeuropeiska nätverk på området transportinfrastruktur i överensstämmelse med de riktlinjer som antogs genom beslut nr 661/2010/EU.
 - c) Tekniskt stöd.
2. Sammanhållningsfonden ska inte stödja följande:
 - a) Avveckling av kärnkraftverk.
 - b) Minskning av utsläpp av växthusgaser i anläggningar som omfattas av Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/87/EG.
 - c) Bostäder.

Artikel 3
Investeringsprioriteringar

I enlighet med artikel 16 i förordning (EU) nr [...]/2012 [grundförordningen] ska Sammanhållningsfonden stödja följande investeringsprioriteringar inom de tematiska mål som anges i artikel 9 i förordning (EU) nr [...]/2012 [grundförordningen]:

- a) Att stödja övergången till en koldioxidsnål ekonomi i alla sektorer genom att
 - i) främja produktion och distribution av förnybar energi,
 - ii) främja energieffektivitet och användning av förnybar energi i små och medelstora företag,
 - iii) stödja energieffektivitet och användning av förnybar energi i offentlig infrastruktur,
 - iv) utveckla smarta svagströmsnät,
 - v) främja koldioxidsnåla strategier för stadsområden.
- b) Att främja anpassning, riskförebyggande och riskhantering i samband med klimatförändringar genom att
 - i) stödja riktade investeringar för anpassning till klimatförändringar,
 - ii) främja investeringar för att hantera särskilda risker, säkra motståndskraften mot katastrofer och utveckla katastrofhanteringssystem.

- c) Att skydda miljön och främja en hållbar användning av resurser genom att
 - i) tillgodose de betydande behoven av investeringar i avfallssektorn för att uppfylla kraven i unionens miljölagstiftning,
 - ii) tillgodose de betydande behoven av investeringar i vattensektorn för att uppfylla kraven i unionens miljölagstiftning,
 - iii) skydda och återställa den biologiska mångfalden, inklusive genom miljövänlig infrastruktur,
 - iv) förbättra stadsmiljön, inklusive sanering av industriområden och minskning av luftföroreningar.
- d) Att främja hållbara transporter och få bort flaskhalsar i viktig nätinфраstruktur genom att
 - i) stödja ett multimodalt gemensamt europeiskt transportområde genom investeringar i det transeuropeiska transportnätet,
 - ii) utveckla miljövänliga och koldioxidsnåla transportsystem och främja hållbar stadstrafik,
 - iii) utveckla omfattande, högkvalitativa och driftskompatibla järnvägssystem.
- e) Att förbättra den institutionella kapaciteten och effektiviteten hos den offentliga förvaltningen, genom att stärka den institutionella kapaciteten och effektiviteten hos offentliga förvaltningar och offentliga tjänster som berörs av genomförandet av Sammanhållningsfonden.

Artikel 4 **Indikatorer**

1. Gemensamma indikatorer enligt bilagan till denna förordning ska användas där så är tillämpligt och i enlighet med artikel 24.3 i förordning (EU) nr [...]/2012 [grundförordningen]. För gemensamma indikatorer ska utgångsvärdet fastställas till noll och kumulativa mål ska fastställas för år 2022.
2. För programspecifika utfallsindikatorer ska utgångsvärdet fastställas till noll och kumulativa mål fastställas för år 2022.
3. För programspecifika resultatindikatorer ska utgångsvärdet fastställas med hjälp av senast tillgängliga uppgifter och målen fastställas för år 2022, men de får uttryckas i kvantitativa eller kvalitativa termer.

Artikel 5 **Övergångsbestämmelser**

1. Denna förordning ska inte påverka det fortsatta genomförandet eller ändringar, inklusive helt eller delvis inställande, av stöd som har godkänts av kommissionen på

grundval av förordning (EG) nr 1084/2006 eller någon annan rättsakt som är tillämplig på detta stöd den 31 december 2013, och som följaktligen därefter ska tillämpas på detta stöd eller på de berörda projekten fram till dess att de avslutas.

2. Ansökningar om stöd i enlighet med förordning (EG) nr 1084/2006 ska fortsätta att vara giltiga.

Artikel 6 **Upphävande**

Förordning (EG) nr 1084/2006 ska upphöra att gälla.

Hänvisningar till den upphävda förordningen ska anses som hänvisningar till den här förordningen.

Artikel 7 **Översyn**

Europaparlamentet och rådet ska se över denna förordning senast den 31 december 2022 i enlighet med artikel 177 i fördraget.

Artikel 8 **Ikraftträdande**

Denna förordning träder i kraft dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den

På Europaparlamentets vägnar
Ordförande

På rådets vägnar
Ordförande

BILAGA

Förteckning över gemensamma indikatorer för Sammanhållningsfonden

	ENHET	BETECKNING
Miljö		
Fast avfall	ton	Ny kapacitet för avfallsåtervinning
Vattenförsörjning	personer	Antal invånare som fått förbättrad vattenförsörjning
	m ³	Uppskattad minskning av läckage i vattendistributionsnät
Behandling av avloppsvatten	pe (personekvivalent)	Antal invånare som fått förbättrad avloppsvattenbehandling
Riskförebyggande åtgärder och riskhantering	personer	Befolkning som omfattas av åtgärder för skydd mot översvämning
	personer	Befolkning som omfattas av skydd mot skogsbränder och andra skyddsåtgärder
Återställande av mark	hektar	Yta med återställd mark
Hårdgörning av mark	hektar	Förändringar när det gäller hårdgjord mark p.g.a. nybyggnation
Natur och biologisk mångfald	hektar	Ytareal med livsmiljöer i bättre skick
Energi och klimatförändringar		
Förnybar energi	MW	Extra produktionskapacitet för förnybar energi
Energieffektivitet	hushåll	Antal hushåll med förbättrad energiförbrukningsklass
	kWh/år	Minskning av primär energiförbrukning i offentliga byggnader

	användare	Antal nya energianvändare som är anslutna till smarta elnät
Minskning av växthusgaser	ton koldioxidekvivalenter	Uppskattad minskning av växthusgaser
Transporter		
Järnväg	km	Total längd av nya järnvägslinjer
	km	Total längd av ombyggda eller uppgraderade järnvägslinjer
Vägar	km	Total längd av nybyggda vägar
	km	Total längd av ombyggda eller uppgraderade vägar
Stadstransporter	passagerarresor	Ökning av antalet passagerarresor med stadstransporter som får stöd
Inre vattenvägar	tonkm	Ökning av gods som transporteras på uppgraderade inre vattenvägar



EUROPEISKA KOMMISSIONEN

Bryssel den 6.10.2011
KOM(2011) 614 slutlig

2011/0275 (COD)

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

**om särskilda bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden och målet
Investerings för tillväxt och sysselsättning samt om upphävande av förordning (EG)
nr 1080/2006**

{SEK(2011) 1138 slutlig}
{SEK(2011) 1139 slutlig}

MOTIVERING

1. BAKGRUND TILL FÖRSLAGET

Den 29 juni 2011 antog kommissionen ett förslag om nästa fleråriga budgetram för åren 2014–2020: En budget för Europa 2020¹. Kommissionen säger i sitt förslag att sammanhållningspolitiken bör förbli en viktig del av nästa budgetpaket och betonar dess avgörande roll för Europa 2020².

Kommissionen har därför föreslagit ett antal viktiga förändringar när det gäller hur sammanhållningspolitiken utformas och genomförs. Utmärkande för förslaget är att medlen koncentreras till ett mindre antal prioriteringar med starkare anknytning till Europa 2020, att resultatfokuseringen ökar, att man övervakar framsteg mot överenskomna mål, att man använder villkorat stöd oftare och att genomförandet förenklas.

I den här förordningen anges bestämmelserna för Europeiska regionala utvecklingsfonden (Eruf), medan förordning (EG) nr 1083/2006 upphävs. Den bygger på det arbete som genomförts sedan den fjärde sammanhållningsrapporten lades fram i maj 2007. Där skisserade kommissionen de huvudsakliga utmaningarna för regionerna under de närmaste årtiondena och inledde debatten om framtidens sammanhållningspolitik. Den 9 november 2010 antog kommissionen den femte sammanhållningsrapporten där man analyserade de sociala och ekonomiska tendenserna och lade fram riktlinjerna för den framtida sammanhållningspolitiken.

Sammanhållningspolitiken är det viktigaste investeringsinstrumentet för att stödja unionens nyckelprioriteringar i enlighet med Europa 2020. Målen uppfylls genom att man inriktar sig på de länder och regioner där behoven är som störst. En av EU:s största framgångar har varit dess förmåga att höja levnadsstandarden för alla. EU har åstadkommit detta inte enbart genom att hjälpa de fattigare medlemsstaterna och regionerna att utvecklas och växa, utan också genom att bidra till integrationen på den inre marknaden, som ju innebär marknadsmöjligheter och skalfördelar för alla områden i EU – rika som fattiga, stora som små. Kommissionens utvärdering av tidigare sammanhållningspolitiska insatser har visat att det finns många exempel på skapat mervärde och tillväxt- och sysselsättningsskapande investeringar där EU:s ekonomiska stöd varit en förutsättning. Resultaten visar också på splittring och bristande prioritering. I en tid när de offentliga resurserna är knappa och tillväxtskapande investeringar behövs mer än någonsin har kommissionen bestämt sig för att föreslå genomgripande förändringar av sammanhållningspolitiken.

Målet för Europeiska regionala utvecklingsfonden (Eruf) är att stärka den ekonomiska och sociala sammanhållningen i EU genom att råda bot på obalans mellan regionerna. Eruf ger stöd till regional och lokal utveckling genom att samfinansiera investeringar i FoU och innovation, klimatförändringar och miljö, företagsstöd till små och medelstora företag, tjänster av allmänt ekonomiskt intresse, tele-, energi- och transportinfrastruktur, vård- och utbildningsinfrastruktur, social infrastruktur samt hållbar stadsutveckling.

¹ KOM(2011) 500 slutlig.

² Meddelande från kommissionen: Europa 2020 – En strategi för smart och hållbar tillväxt för alla (KOM(2010) 2020 slutlig, 3.3.2010).

2. RESULTAT AV SAMRÅD MED BERÖRDA PARTER OCH KONSEKVENSBEDÖMNINGAR

2.1. Samråd och expertrådgivning

När kommissionen har utformat förslagen har den beaktat resultaten av det offentliga samrådet kring den femte lägesrapporten om ekonomisk och social sammanhållning, översynen av EU:s budget³, förslagen till flerårig budgetram⁴, den femte sammanhållningsrapporten⁵ och samråden efter antagandet av rapporten.

Det offentliga samrådet kring slutsatserna i den femte sammanhållningsrapporten ägde rum 12 november 2010–31 januari 2011. Sammanlagt inkom 444 inlägg från bl.a. medlemsstater, regionala och lokala myndigheter, arbetsmarknadens parter, europeiska intresseorganisationer, icke-statliga organisationer, enskilda och andra berörda parter. I samrådet ställdes en rad frågor om sammanhållningspolitikens framtid. En sammanfattning av resultaten offentliggjordes den 13 maj 2011⁶.

Resultaten av utvärderingarna av programmen 2000–2006 och ett brett urval studier och expertutlåtanden användes som underlag. Expertutlåtanden inhämtades också via högnivågruppen för framtidens sammanhållningspolitik, som består av experter från de nationella förvaltningarna och som höll tio möten under 2009–2011.

Resultaten av det offentliga samrådet kring den femte sammanhållningsrapporten visar att det råder bred enighet om att medlen bör koncentreras. Man oroar sig dock för att beslut om koncentrationerna inte fattas på rätt nivå. Särskilt framhålls i många inlägg att det krävs flexibilitet och hänsyn till regionala särdrag. Flera av dem som yttrat sig oroar sig också för att alltför begränsade prioriteringar på EU-nivå skulle hämma den flexibilitet som krävs när man utformar lämpliga regionala utvecklingsstrategier.

2.2. Konsekvensbedömning

Särskilt bedömdes alternativen med avseende på Erufs bidrag till två allmänna nyttigheter:

- Bidrag till sysselsättning, FoU och innovation genom stöd till företagen.
- Investeringar i grundläggande infrastruktur (t.ex. transport-, energi-, miljö- och vårdinfrastruktur samt social infrastruktur).

Andra områden där Eruf lämnar ett betydande bidrag till tillhandahållande av EU:s allmänna nyttigheter behandlades inte, eftersom utvärderingar och forskning inte har visat på några särskilda problem på dessa områden med avseende på Eruf-insatsernas omfattning.

Beträffande stöd till företag kan det hävdas att sådant stöd, särskilt i form av bidrag, mest behövs för småföretag, innovativ verksamhet och i områden på industriell tillbakagång som genomgår strukturförändringar. Det finns däremot inga starka skäl för att investera i storföretag, mindre innovativa områden och regioner som är attraktiva för investerare även

³ Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén, Regionkommittén och de nationella parlamenten. Översyn av EU:s budget (KOM(2010) 700 slutlig, 19.10.2010).

⁴ Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén och Regionkommittén: En budget för Europa 2020 (KOM(2011) 500 slutlig, 29.6.2011).

⁵ Femte rapporten om ekonomisk, social och territoriell sammanhållning, november 2010.

⁶ Arbetsdokument från kommissionens avdelningar: *Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion* (SEK(2011) 590 slutlig, 13.5.2011).

utan stöd. Skälen för att finansiera infrastruktur är starkast i mindre utvecklade regioner där myndigheterna saknar tillräckliga medel för investeringar och där investeringskostnaderna inte kan återvinnas eftersom befolkningen har låga inkomster. Det finns inga starka skäl för att investera i grundläggande infrastruktur i mer utvecklade regioner.

De alternativ som har övervägts är ingen ändring, ändringar för att målstyra medlen mer samt ett alternativ som är betydligt mer restriktivt jämfört med nuvarande medelstildelning. Det alternativ som har valts är ökad målstyrning, eftersom det ökar finansieringens resurseffektivitet, verkan och EU-mervärde samtidigt som det ger regionerna tillräckligt med flexibilitet i fråga om investeringarna och minimerar risken att verksamhet som behöver medel hamnar utanför insatsernas tillämpningsområde.

3. RÄTTSLIGA ASPEKTER PÅ FÖRSLAGET

Den europeiska regionalpolitiken har en viktig roll att spela för att mobilisera lokala resurser och fokusera på utveckling av den inneboende potentialen.

Enligt artikel 174 i EUF-fördraget ska Europeiska unionen stärka sin ekonomiska, sociala och territoriella sammanhållning för att främja en harmonisk utveckling genom att minska skillnaderna mellan de olika regionernas utvecklingsnivåer och främja utvecklingen i de minst gynnade regionerna.

Målet om ekonomisk, social och territoriell sammanhållning ska främjas genom tre EU-fonder. Enligt artikel 176 i EUF-fördraget är syftet med Eruf att främja utvecklingen och omstruktureringen av regioner som utvecklas långsammare och av industriregioner på tillbakagång.

Enligt artikel 174 i EUF-fördraget ska även särskild hänsyn tas till landsbygdsområden, områden som påverkas av strukturomvandlingar samt regioner med allvarliga och permanenta, naturbetingade eller demografiska nackdelar, såsom de nordligaste regionerna med mycket låg befolkningstäthet, öregioner, gränsregioner och bergsregioner.

Enligt artikel 349 i EUF-fördraget ska specifika åtgärder vidtas för att beakta situationen i de yttersta randområdena, vilken förvärras av specifika faktorer som allvarligt hämmar områdenas utveckling. De specifika åtgärderna ska inbegripa villkor för tillgång till strukturfonderna.

Tidpunkten för översyn av EU:s finansiering av sammanhållningspolitiken är vald för att sammanfalla med förslaget till en ny flerårig budgetram i enlighet med kommissionens arbetsprogram.

Som sägs i översynen av EU:s budget bör ”EU-budgeten användas till att finansiera allmänna nyttigheter på EU-nivå eller åtgärder som medlemsstaterna och regionerna inte kan finansiera själva, eller användas där den kan garantera ett bättre resultat”⁷. Förslaget följer subsidiaritetsprincipen eftersom Erufs uppdrag anges i fördraget och politiken genomförs med delad förvaltning och med hänsyn till ansvarsfördelningen mellan medlemsstaternas och regionernas behörigheter.

Både förslaget och typen av åtgärd (dvs. finansiering) anges i EUF-fördraget, där strukturfondernas rättsliga grund finns, och där det anges att strukturfondernas uppgifter, prioriterade mål och organisation ska fastställas i förordningar.

⁷ KOM(2010) 700 slutlig 19.10.2010.

4. BUDGETKONSEKVENSER

I kommissionens förslag till flerårig budgetram föreslås att 376 miljarder euro ska satsas på ekonomisk, social och territoriell sammanhållning för perioden 2014–2020.

Föreslagen budget 2014–2020	Miljarder euro
Konvergensregioner	162,6
Övergångsregioner	39
Konkurrenskraftsregioner	53,1
Territoriellt samarbete	11,7
Sammanhållningsfonden	68,7
Extra anslag för de yttersta randområdena och regionerna med mycket låg befolkningstäthet	0,926
Fonden för ett sammanlänkat Europa, för transport, energi och informations- och kommunikationsteknik (IKT)	40 miljarder euro (med ytterligare 10 miljarder euro öronmärkta i Sammanhållningsfonden)

**Alla uppgifter i fasta priser på 2011 års prisnivå.*

I sitt förslag anger kommissionen minimiandelar för Europeiska socialfonden (ESF) för varje regionkategori, för att fonden i högre grad ska bidra till att huvudmålen i Europa 2020 uppfylls. När dessa andelar tillämpas blir ESF:s andel av sammanhållningspolitikens medel 25 %, dvs. 84 miljarder euro. Detta innebär att högst 183,3 miljarder euro finns tillgängliga för Eruf under perioden 2014–2020.

5. SAMMANFATTNING AV FÖRSLAGET

I förslaget till förordning anges tillämpningsområdet för Erufs insatser, och dessutom innehåller det en förteckning över verksamheter som inte kan komma i fråga för stöd. Investeringsprioriteringar anges för vart och ett av de tematiska målen.

Övergångsregioner och mer utvecklade regioner kommer att bli ålagda att satsa största delen av sin tilldelning av sammanhållningsmedel (utom ESF) på energieffektivitet och förnybar energi, små och medelstora företags konkurrenskraft samt innovation. Mindre utvecklade regioner kommer att kunna anslå sina medel till ett bredare urval av mål som återspeglar deras bredare spektrum av utvecklingsbehov. Enligt förslaget gäller följande:

- Minst 80 % av medlen anslås till energieffektivitet och förnybar energi, forskning och innovation samt stöd till små och medelstora företag i mer utvecklade regioner och övergångsregioner, varvid 20 % av medlen bör anslås till energieffektivitet och förnybar energi. Med tanke på de kvarvarande omstruktureringsbehoven i de regioner som håller på att fasas ut från konvergensmålet, ska minimiandelen minskas till 60 %.
- Minst 50 % av medlen anslås till energieffektivitet och förnybar energi, forskning och innovation samt stöd till små och medelstora företag i mindre utvecklade regioner, varvid 6 % av medlen bör anslås till energieffektivitet och förnybar energi.

Enligt förslaget ska fokus ökas på hållbar stadsutveckling. Den ökade fokuseringen ska uppnås genom att minst 5 % av Eruf-medlen reserveras för hållbar stadsutveckling.

inrättandet av en stadsutvecklingsplattform för främjande av kapacitetsuppbyggnad och erfarenhetsutbyte samt fastställandet av en förteckning över städer där integrerade insatser för hållbar stadsutveckling kommer att genomföras.

Ett mål med förslaget är att bidra till ökad resultatenriktning för finansieringen, genom att man fastställer gemensamma indikatorer för både fysiska utfall och resultat som rör finansieringens slutmål.

I förslaget nämns behovet av att i de operativa programmen särskilt uppmärksamma specifika svårigheter hos regioner med allvarliga och permanenta naturliga eller demografiska nackdelar.

Slutligen innehåller förslaget särskilda bestämmelser om användning av specifika tilläggsanslag för de yttersta randområdena.

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

**om särskilda bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden och målet
Investerings för tillväxt och sysselsättning samt om upphävande av förordning (EG)
nr 1080/2006**

EUROPAPARLAMENTET OCH EUROPEISKA UNIONENS RÅD HAR ANTAGIT
DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, särskilt artiklarna 178 och 349,

med beaktande av Europeiska kommissionens förslag,

efter översändande av utkastet till lagstiftningsakt till de nationella parlamenten,

med beaktande av Europeiska ekonomiska och sociala kommitténs yttrande⁸,

med beaktande av Regionkommitténs yttrande⁹,

i enlighet med det ordinarie lagstiftningsförfarandet, och

av följande skäl:

- (1) Enligt artikel 176 i fördraget är syftet med Europeiska regionala utvecklingsfonden (Eruf) att bidra till att avhjälpa de viktigaste regionala obalanserna i unionen. Eruf bidrar således till att minska dels klyftan i utvecklingsnivå mellan olika regioner, dels den grad av eftersläpning som kännetecknar de minst gynnade regionerna, inklusive områden på landsbygden och i städerna, industriregioner på tillbakagång, områden med svåra och beständiga naturbetingade eller demografiska nackdelar, till exempel öar, bergsområden, glesbygdsområden och gränsområden.
- (2) De bestämmelser som är gemensamma för Eruf, Europeiska socialfonden (nedan kallade *strukturfonderna*) och Sammanhållningsfonden anges i förordning (EU) nr [...]/2012 av den [...] om gemensamma bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden, Sammanhållningsfonden, Europeiska fonden för jordbrukets utveckling och Europeiska havs- och fiskerifonden som omfattas av den gemensamma strategiska ramen, om allmänna bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden och

⁸ EUT C [...], [...], s. [...].

⁹ EUT C [...], [...], s. [...].

Sammanhållningsfonden samt om upphävande av förordning (EG) nr 1083/2006¹⁰ [grundförordningen].

- (3) Det bör antas särskilda bestämmelser om vilka verksamheter som Eruf får stödja enligt de tematiska mål som fastställs i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen]. Samtidigt bör utgifter som ligger utanför Erufs tillämpningsområde definieras och förtydligas, inklusive när det gäller minskningen av utsläpp av växthusgaser i anläggningar som omfattas av Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/87/EG av den 13 oktober 2003 om ett system för handel med utsläppsrätter för växthusgaser inom gemenskapen och om ändring av rådets direktiv 96/61/EG¹¹.
- (4) För att på bästa sätt tillgodose Erufs särskilda behov och i enlighet med Europa 2020-strategins¹² princip om att sammanhållningspolitiken bör stödja behovet av smart och hållbar tillväxt för alla är det nödvändigt att inom varje tematiskt mål som anges i artikel 9 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen] ange de åtgärder som är specifika för Eruf som investeringsprioriteringar.
- (5) Eruf bör bidra till Europa 2020, så att man säkerställer en större koncentration av Eruf-stöd till unionens prioriteringar. Beroende på vilken regionkategori som stödet ges till, bör det koncentreras på forskning och innovation, små och medelstora företag samt åtgärder för minskade klimatförändringar. Koncentrationsgraden bör anpassas till regionens utvecklingsnivå och de särskilda behoven hos regioner vars BNP per capita för perioden 2007–13 var lägre än 75 % av BNP-genomsnittet för EU-25 under referensperioden.
- (6) Ett antal gemensamma indikatorer för bedömningen av programgenomförandet bör anges innan medlemsstaterna utarbetar sina operativa program. Dessa indikatorer bör kompletteras med programspecifika indikatorer.
- (7) Inom ramen för en hållbar stadsutveckling anses det nödvändigt att stödja integrerade åtgärder för att tackla de såväl ekonomiska, miljö- och klimatmässiga som samhällseliga utmaningar som påverkar stadsområdena samt att fastställa ett förfarande för att fastställa förteckningen över städer som omfattas av åtgärderna och de finansiella anslag som avsätts för dessa åtgärder.
- (8) Med avstamp i tidigare erfarenheter och på grund av fördelarna med att integrera åtgärder för hållbar stadsutveckling i de operativa program som stöds av Eruf under perioden 2007–2013, bör nu ett ytterligare steg tas på unionsnivå genom att man inrättar en plattform för stadsutveckling.
- (9) För att kartlägga eller testa nya lösningar på frågor som rör hållbar stadsutveckling med relevans på unionsnivå, bör Eruf stödja innovativa åtgärder på området hållbar stadsutveckling.
- (10) Eruf bör uppmärksamma de ytterst glesbefolkade områdenas problem när det gäller tillgänglighet och långa avstånd till stora marknader, i enlighet med protokoll nr 6 till

¹⁰ EUT L [...], [...], s. [...].

¹¹ EUT L 275, 25.10.2003, s. 32.

¹² Meddelande från kommissionen: Europa 2020 – En strategi för smart och hållbar tillväxt för alla (KOM(2010) 2020 slutlig, 3.3.2010).

1994 års anslutningsakt om särskilda bestämmelser om mål 6 inom ramen för strukturfonderna i Finland och Sverige. Eruf bör också uppmärksamma de särskilda svårigheter som finns såväl på vissa öar som i bergsområden, gränsområden och glesbygdsområden, eftersom deras geografiska läge hämmar deras utveckling, samt se till att stödja en hållbar utveckling.

- (11) De yttersta randområdena måste ägnas särskild uppmärksamhet genom att man undantagsvis utvidgar Erufs tillämpningsområde till att omfatta driftsstöd, för att kompensera för de extra kostnader som förorsakas av områdenas särskilda ekonomiska och sociala situation, vilken ytterligare försvåras av de faktorer som anges i artikel 349 i fördraget, nämligen deras avlägsna belägenhet, ökaraktär, ringa storlek, besvärliga terräng- och klimatförhållanden samt ekonomiska beroende av ett fåtal produkter. Kombinationen av dessa faktorer av bestående natur hämmar allvarligt områdenas utveckling. För att stödja utvecklingen av befintliga och nya ekonomiska verksamheter bör minst 50 % av de särskilda tilläggsanslagen användas till insatser som bidrar till diversifieringen och moderniseringen av ekonomierna i de yttersta randområdena.
- (12) För att fastställa förfaranden för urvalet och genomförandet av innovativa åtgärder, bör befogenheten att anta akter i enlighet med artikel 290 i fördraget delegeras till kommissionen när det gäller det innehåll och det tillämpningsområde som anges i artikel 9. Det är av särskild vikt att kommissionen genomför lämpliga samråd, även på expertnivå, under sitt förberedande arbete. När kommissionen förbereder och utformar delegerade akter bör den se till att relevanta handlingar samtidigt, punktligt och på ett lämpligt sätt tillställs Europaparlamentet och rådet.
- (13) För att säkerställa enhetliga villkor för genomförandet av denna förordning bör kommissionen ges genomförandebefogenheter när det gäller förteckningen över städer som ska delta i plattformen för stadsutveckling. Dessa befogenheter bör utövas i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 182/2011 av den 16 februari 2011 om fastställande av allmänna regler och principer för medlemsstaternas kontroll av kommissionens utövande av sina genomförandebefogenheter¹³.
- (14) Denna förordning ersätter Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1080/2006 av den 5 juli 2006 om Europeiska regionala utvecklingsfonden och om upphävande av förordning (EG) nr 1783/1999¹⁴. Av tydlighetsskäl bör därför förordning (EG) nr 1080/2006 upphöra att gälla.

¹³ EUT L 55, 28.2.2011, s. 13.

¹⁴ EUT L 210, 31.7.2006, s. 1.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Kapitel I

Gemensamma bestämmelser

Artikel 1

Syfte

I denna förordning fastställs uppgifterna för Europeiska regionala utvecklingsfonden (Eruf), tillämpningsområdet för dess stöd vad gäller målen Investering för tillväxt och sysselsättning och Europeiskt territoriellt samarbete samt särskilda bestämmelser om Eruf-stödet till målet Investering för tillväxt och sysselsättning.

Artikel 2

Uppgifter för Eruf

Eruf ska bidra till finansieringen av stöd som ska förstärka den ekonomiska, sociala och territoriala sammanhållningen genom att motverka de viktigaste regionala obalanserna genom stöd till utveckling och strukturell anpassning av regionala ekonomier, bland annat omstrukturering av industriregioner på tillbakagång och regioner som utvecklas långsammare.

Artikel 3

Tillämpningsområde för Eruf-stödet

1. Eruf ska stödja följande:
 - a) Produktiva investeringar som bidrar till att skapa och bevara varaktig sysselsättning, genom direktstöd för investeringar i små och medelstora företag.
 - b) Investeringar i infrastruktur för grundläggande tjänster till medborgarna på områdena energi, miljö, transport samt informations- och kommunikationsteknik (IKT).
 - c) Investeringar i infrastruktur på det sociala området samt inom vård och utbildning.
 - d) Utveckling av de inneboende möjligheterna genom stöd till regional och lokal utveckling, forskning och innovation. Dessa åtgärder ska omfatta
 - i) fasta investeringar i utrustning och småskalig infrastruktur,

- ii) stöd och tjänster inriktade på företag, särskilt små och medelstora företag,
 - iii) stöd till offentlig forskning och innovationsorgan samt investeringar i teknik och tillämpad forskning hos företag,
 - iv) nätverksarbete, samarbete och utbyte av erfarenheter mellan regioner, städer samt relevanta aktörer inom samhälle, ekonomi och miljö.
- e) Tekniskt stöd.

I mer utvecklade regioner ska Eruf inte stödja investeringar i infrastruktur för grundläggande tjänster till medborgarna på områdena miljö, transport samt informations- och kommunikationsteknik (IKT).

2. Eruf ska inte stödja

- a) Avveckling av kärnkraftverk.
- b) Minskning av utsläpp av växthusgaser i anläggningar som omfattas av Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/87/EG.
- c) Tillverkning, bearbetning och utsläppande på marknaden av tobak.
- d) Företag i svårigheter enligt definitionen i unionens regler för statligt stöd.

Artikel 4

Tematisk koncentration

De tematiska mål som anges i artikel 9 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen] och motsvarande investeringsprioriteringar som anges i artikel 5 i denna förordning vilka Eruf kan bidra till ska koncentreras på följande vis:

- a) I mer utvecklade regioner och övergångsregioner ska
 - i) minst 80 % av Eruf-medlen på nationell nivå tilldelas de tematiska mål som anges i leden 1, 3 och 4 i artikel 9 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen], och
 - ii) minst 20 % av Eruf-medlen på nationell nivå tilldelas det tematiska mål som anges i led 4 i artikel 9 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen].
- b) I mindre utvecklade regioner ska
 - i) minst 50 % av Eruf-medlen på nationell nivå tilldelas de tematiska mål som anges i leden 1, 3 och 4 i artikel 9 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen], och
 - ii) minst 6 % av Eruf-medlen på nationell nivå tilldelas det tematiska mål som anges i led 4 i artikel 9 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen].

Genom undantag från led a i ska minst 60 % av Eruf-medlen på nationell nivå tilldelas vart och ett av de tematiska mål som anges i leden 1, 3 och 4 i artikel 9 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen], i de regioner vars BNP per capita under perioden 2007–2013 var lägre än 75 % av medelvärdet av BNP i EU-25 under referensperioden, men som är stödberättigade inom kategorierna övergångsregioner eller mer utvecklade regioner enligt artikel 82.2 b och c i förordning (EU) nr [] /2012 [grundförordningen].

Artikel 5

Investeringsprioriteringar

Eruf ska stödja följande investeringsprioriteringar inom de tematiska mål som anges i artikel 9 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen]:

- 1. Att stärka forskning, teknisk utveckling och innovation genom att
 - a) förbättra forsknings- och innovationsinfrastrukturen och kapaciteten att utveckla spetskompetens inom forskning och innovation samt främja kompetenscentrum, särskilt sådana som är av EU- intresse,
 - b) främja företagsinvesteringar inom forskning och innovation, produkt- och tjänsteutveckling, tekniköverföring, social innovation och offentliga tillämpningar, efterfrågestimulans, nätverk, kluster och öppen innovation genom smart specialisering,

- c) stödja teknisk och tillämpad forskning, pilotverksamhet, tidiga produktvalideringsåtgärder och kapacitet för avancerad produktion och förstagångsproduktion inom viktig möjliggörande teknik och spridning av teknik för allmänna ändamål.
2. Att öka tillgången till, användningen av och kvaliteten på informations- och kommunikationsteknik genom att
- a) öka utbyggnaden av bredband och höghastighetsnät,
 - b) utveckla IKT-produkter och IKT-tjänster, e-handel och främja efterfrågan på IKT,
 - c) stärka IKT-tillämpningar för e-förvaltning, e-lärande, e-integration och e-hälsovård.
3. Att öka små och medelstora företags konkurrenskraft genom att
- a) främja entreprenörskap, särskilt genom att underlätta det ekonomiska utnyttjandet av nya idéer och främja skapandet av nya företag,
 - b) utveckla nya företagsmodeller för små och medelstora företag, särskilt för internationalisering.
4. Att stödja övergången till en koldioxidsnål ekonomi inom alla sektorer genom att
- a) främja produktion och distribution av förnybar energi,
 - b) främja energieffektivitet och användning av förnybar energi i små och medelstora företag,
 - c) stödja energieffektivitet och användning av förnybar energi inom offentliga infrastrukturer och inom bostadssektorn,
 - d) utveckla smarta svagströmsnät,
 - e) främja koldioxidsnåla strategier för stadsområden.
5. Att främja anpassning, riskförebyggande och riskhantering i samband med klimatförändringar genom att
- a) stödja riktade investeringar för anpassning till klimatförändringar,
 - b) främja investeringar för att hantera särskilda risker, säkra motståndskraften mot katastrofer och utveckla katastrofhanteringssystem.
6. Att skydda miljön och främja en hållbar användning av resurser genom att
- a) tillgodose de betydande behoven av investeringar i avfallssektorn för att uppfylla kraven i unionens miljölagstiftning,
 - b) tillgodose de betydande behoven av investeringar i vattensektorn för att uppfylla kraven i unionens miljölagstiftning,

- c) skydda, främja och utveckla kulturarvet,
 - d) skydda den biologiska mångfalden och marken samt främja ekosystemtjänster, inklusive Natura 2000¹⁵, och miljövänlig infrastruktur,
 - e) göra insatser för att förbättra stadsmiljön, inklusive sanering av industriområden och minskning av luftföroreningar.
7. Att främja hållbara transporter och få bort flaskhalsar i viktig nätinфраstruktur genom att
- a) stödja ett multimodalt gemensamt europeiskt transportområde genom att investera i det transeuropeiska transportnätet (TEN-T),
 - b) främja regional rörlighet genom att koppla ihop sekundära och tertiära knutpunkter med TEN-T infrastruktur,
 - c) utveckla miljövänliga och koldioxidsnåla transportsystem och främja hållbar stadstrafik,
 - d) utveckla omfattande, högkvalitativa och driftskompatibla järnvägssystem,
8. Att främja sysselsättning och arbetskraftens rörlighet genom att
- a) utveckla företagskuvöser och investeringsstöd för egenföretagande och nyföretagande,
 - b) genomföra lokala utvecklingsinitiativ samt stöd till ett nät av tjänster i närmiljön som syftar till att skapa nya sysselsättningstillfällen, när sådana åtgärder ligger utanför tillämpningsområdet för förordning (EU) nr [...]/2012 [ESF],
 - c) investera i infrastruktur för offentliga arbetsförmedlingstjänster.
9. Att främja social inkludering och bekämpa fattigdom genom att
- a) investera i infrastrukturer på vårdområdet och det sociala området vilka bidrar till nationell, regional och lokal utveckling, minska skillnader i hälsostatus och övergå från institutionella tjänster till tjänster i närsamhället,
 - b) stödja fysiskt och ekonomiskt återställande av utarmade stads- och landsbygdssamhällen,
 - c) stödja socialt företagande.
10. Att investera i utbildning, färdigheter och livslångt lärande genom att utveckla utbildnings- och fortbildningsinfrastrukturer.

¹⁵ Ett sammanhängande europeiskt ekologiskt nät av särskilda bevarandeområden som inrättas i enlighet med artikel 3.1 i rådets direktiv 92/43/EEG av den 21 maj 1992 om bevarande av livsmiljöer samt vilda djur och växter (EGT L 206, 22.7.1992, s. 7).

11. Att förbättra den institutionella kapaciteten och effektiviteten hos den offentliga förvaltningen, genom att stärka den institutionella kapaciteten och effektiviteten hos offentliga förvaltningar och offentliga tjänster som berörs av genomförandet av Eruf samt stödja åtgärder som rör institutionell kapacitet och effektiviteten hos offentliga förvaltningar som får stöd av Europeiska socialfonden.

Kapitel II

Indikatorer för Eruf-stöd till målet Investering för tillväxt och sysselsättning

Artikel 6

Indikatorer för målet Investering för tillväxt och sysselsättning

Gemensamma indikatorer enligt bilagan till denna förordning ska användas där så är tillämpligt och i enlighet med artikel 24.3 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen]. För gemensamma indikatorer ska utgångsvärdet fastställas till noll och kumulativa mål fastställas för år 2022.

För programspecifika utfallsindikatorer ska utgångsvärdet fastställas till noll och kumulativa mål fastställas för år 2022.

För programspecifika resultatindikatorer ska utgångsvärdet fastställas med hjälp av senast tillgängliga uppgifter och målen fastställas för år 2022, men de får uttryckas i kvantitativa eller kvalitativa termer.

Kapitel III

Särskilda bestämmelser för territoriella särdrag

Artikel 7

Hållbar utveckling i städerna

1. Eruf ska inom de operativa programmen stödja hållbar utveckling i städerna genom strategier med integrerade åtgärder för att tackla de ekonomiska, miljö- och klimatmässiga samt samhällsliga utmaningar som påverkar stadsområdena.
2. Varje medlemsstat ska i sitt partnerskapsavtal upprätta en förteckning över städer där integrerade åtgärder för hållbar stadsutveckling ska genomföras och ett preliminärt årligt bidrag till dessa åtgärder på nationell nivå.

Minst 5 % av Eruf-medlen som tilldelats på nationell nivå ska tilldelas integrerade åtgärder för hållbar stadsutveckling som delegeras till städer för förvaltning genom

de integrerade territoriella investeringar som avses i artikel 99 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen].

Artikel 8

Plattformen för stadsutveckling

1. Kommissionen ska i enlighet med artikel 51 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen] inrätta en plattform för stadsutveckling för att främja dels kapacitetsbyggande och nätverkssamarbete mellan städer, dels utbyte av erfarenheter rörande stadsutvecklingspolitik på unionsnivå på områden relaterade till Erufs investeringsprioriteringar och hållbar stadsutveckling.
2. Kommissionen ska genom genomförandeakter anta en förteckning över städer som ska delta i plattformen på grundval av de förteckningar som fastställs i partnerskapsavtalen. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det rådgivande förfarande som avses i artikel 14.2.

Förteckningen ska innehålla högst 300 städer, med högst 20 städer per medlemsstat. Städerna ska väljas ut enligt följande kriterier:

- a) Befolkning, med hänsyn till specifika drag i de olika ländernas stadssystem.
 - b) Förekomsten av en strategi för integrerade åtgärder för att tackla de ekonomiska, miljö- och klimatmässiga samt de samhälleliga utmaningarna i stadsområdena.
3. Plattformen ska också stödja nätverksarbete mellan alla städer som vidtar innovativa åtgärder på kommissionens initiativ.

Artikel 9

Innovativa åtgärder på området hållbar utveckling av stadsområden

1. På kommissionens initiativ får Eruf stödja innovativa åtgärder inom området hållbar stadsutveckling, upp till ett tak på 0,2 % av det totala årliga Eruf-anslaget. Åtgärderna ska omfatta studier och pilotprojekt för att kartlägga eller testa nya lösningar inom hållbar stadsutveckling med relevans på unionsnivå.
2. Genom undantag från artikel 4 får man genom innovativa åtgärder stödja all verksamhet som krävs för att uppnå de tematiska mål som anges i artikel 9 i förordning (EU) nr [...] /2012 [grundförordningen] och motsvarande investeringsprioriteringar.
3. Kommissionen ska anta delegerade akter i enlighet med artikel 13 rörande förfaranden för urvalet och genomförandet av innovativa åtgärder.

Artikel 10

Områden med naturbetingade och demografiska nackdelar

Operativa program som samfinansieras av Eruf i områden med svåra och beständiga naturbetingade och demografiska nackdelar i enlighet med artikel 111.4 i förordning (EU) nr .../2012 [grundförordningen] ska i första hand inriktas på de specifika svårigheterna i dessa områden.

Artikel 11

De yttersta randområdena

1. De särskilda tilläggsanslagen för regionerna i de yttersta randområdena ska användas för att kompensera för extrakostnader som är kopplade till de nackdelar som avses i artikel 349 fördraget och som uppkommer i de yttersta randområdena i samband med stöd till
 - a) de tematiska mål som anges i artikel 9 i förordning (EU) nr [...]/2012 [grundförordningen],
 - b) godstransporter och startstöd för transporttjänster,
 - c) insatser rörande begränsade lagringsmöjligheter, en överdimensionerad produktionsapparat och underhåll av denna, samt arbetskraftsbrist på den lokala marknaden.

Minst 50 % av de särskilda tilläggsanslagen ska tilldelas åtgärder som bidrar till diversifieringen och moderniseringen av ekonomierna i regionerna i de yttersta randområdena, med särskild inriktning på de tematiska mål som anges i leden 1, 2 och 3 i artikel 9 i förordning (EU) nr [...]/2012 [grundförordningen].
2. De särskilda tilläggsanslagen får också användas som ett bidrag till finansieringen av driftsstöd och utgifter för allmännyttiga skyldigheter och avtal i de yttersta randområdena.
3. Det belopp för vilket samfinansieringsandelen gäller ska stå i proportion till de extra kostnader som avses i punkt 1 och som stödmottagaren ådragit sig när det gäller driftsstöd och utgifter endast för allmännyttiga skyldigheter och avtal och kan omfatta de totala stödberättigande kostnaderna för utgifter för investeringar.
4. Finansiering enligt denna artikel får inte användas för
 - a) stöd av insatser som rör sådana varor som omfattas av bilaga I till fördraget,
 - b) stöd till transport av personer enligt artikel 107.2 a i fördraget,
 - c) undantag från skatteplikt och undantag från sociala avgifter.

Kapitel IV

Slutbestämmelser

Artikel 12

Övergångsbestämmelser

1. Denna förordning ska inte påverka det fortsatta genomförandet eller ändringar, inklusive helt eller delvis inställande, av stöd som har godkänts av kommissionen på grundval av förordning (EG) nr 1080/2006 eller någon annan rättsakt som är tillämplig på detta stöd den 31 december 2013 och som följaktligen ska tillämpas på detta stöd eller på de berörda projekten fram till dess att de avslutas.
2. Ansökningar om stöd i enlighet med förordning (EG) nr 1080/2006 ska fortsätta att vara giltiga.

Artikel 13

Delegering

1. Kommissionens ska ha befogenhet att anta delegerade akter på de villkor som fastställs i denna artikel.
2. Kommissionen ska tilldelas befogenhet att anta de delegerade akter som avses i artikel 9.3 på obestämd tid från och med den 1 januari 2014.
3. Den delegering av befogenheter som avses i artikel 9.3 kan när som helst återkallas av Europaparlamentet eller rådet. Ett beslut om återkallelse innebär att delegeringen av den befogenhet som anges i beslutet upphör att gälla. Beslutet får verkan dagen efter det att det offentliggörs i *Europeiska unionens officiella tidning*, eller vid ett senare i beslutet angivet datum. Det påverkar inte giltigheten av delegerade akter som redan trätt i kraft.
4. När kommissionen antagit en delegerad akt ska den samtidigt underrätta Europaparlamentet och rådet.
5. En delegerad akt som antagits enligt artikel 9.3 ska träda i kraft endast om varken Europaparlamentet eller rådet har motsatt sig detta inom två månader från det datum då akten delgetts Europaparlamentet och rådet, eller om både Europaparlamentet och rådet före utgången av denna period har informerat kommissionen om att de inte kommer att motsätta sig detta. Denna period ska förlängas med två månader på begäran av Europaparlamentet eller rådet.

Artikel 14

Kommittéförfarande

1. Kommissionen ska biträddas av samordningskommittén för fonderna. Den kommittén ska vara en kommitté i den mening som avses i förordning (EU) nr 182/2011.
2. När det hänvisas till denna punkt ska artikel 4 i förordning (EU) nr 182/2011 tillämpas.

Artikel 15

Upphävande

Förordning (EG) nr 1080/2006 ska upphöra att gälla.

Hänvisningar till den upphävda förordningen ska anses som hänvisningar till den här förordningen.

Artikel 16

Översyn

Europaparlamentet och rådet ska se över denna förordning senast den 31 december 2022 i enlighet med artikel 177 i fördraget.

Artikel 17

Ikraftträdande

Denna förordning träder i kraft dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den

På Europaparlamentets vägnar
Ordförande

På rådets vägnar
Ordförande

BILAGA

Gemensamma indikatorer för Eruf-stöd inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning (Artikel 6)

	ENHET	BETECKNING
Produktiv investering		
	företag	Antal företag som får bidrag.
	företag	Antal företag som får annat ekonomiskt stöd än bidrag
	företag	Antal företag som får annat stöd än ekonomiskt
	företag	Antal nya företag som får stöd
	euro	Privata investeringar som matchar offentligt stöd till små och medelstora företag (bidrag)
	euro	Privata investeringar som matchar offentligt stöd till små och medelstora företag (annat än bidrag)
	heltidsekvivalenter	Antal arbetstillfällen som skapats i små och medelstora företag som får stöd
Turism	besök	Antal besök på turistattraktioner som får stöd
IKT-infrastruktur	personer	Befolkning som har tillgång till bredband på minst 30 Mbps
Transporter		
Järnväg	km	Total längd av nya järnvägslinjer
		varav: TEN-T
	km	Total längd av ombyggda eller uppgraderade järnvägslinjer
		varav: TEN-T
Vägar	km	Total längd av nybyggda vägar
		varav: TEN-T
	km	Total längd av ombyggda eller uppgraderade vägar
		varav: TEN-T

Stadstransporter	passagerarresor	Ökning av antalet passagerarresor med stadstransporter som får stöd
Inre vattenvägar	tonkm	Ökning av gods som transporteras på uppgraderade inre vattenvägar
Miljö		
Fast avfall	ton	Ny kapacitet för avfallsåtervinning
Vattenförsörjning	personer	Antal invånare som fått förbättrad vattenförsörjning
	m ³	Uppskattad minskning av läckage i vattendistributionsnät
Behandling av avloppsvatten	pe (personequivivalent)	Antal invånare som fått förbättrad avloppsvattenbehandling
Riskförebyggande åtgärder och riskhantering	personer	Befolkning som omfattas av åtgärder för skydd mot översvämning
	personer	Befolkning som omfattas av skydd mot skogsbränder och andra skyddsåtgärder
Återställande av mark	hektar	Yta med återställd mark
Hårdgörning av mark	hektar	Förändringar när det gäller hårdgjord mark p.g.a. nybyggnation
Natur och biologisk mångfald	hektar	Ytareal med livsmiljöer i bättre skick
Forskning och innovation		
	personer	Antal personer som arbetar med FoU i nybyggda eller nyutrustade forskningsanläggningar
	företag	Antal företag som samarbetar med stödmottagande forskningsinstitutioner
	heltidsekvivalenter	Antal tjänster för FoU-personal som skapats i stödmottagande enheter
	euro	Privata investeringar som matchar offentligt stöd till innovations- eller FoU-projekt
	företag	Antal företag som introducerat för marknaden nya eller väsentligt förbättrade produkter som en följd av stöd till innovations- eller FoU-projekt

	företag	Antal företag som introducerat för företaget nya eller väsentligt förbättrade produkter på marknaden som en följd av stöd till innovations- eller FoU-projekt
Energi och klimatförändringar		
Förnybar energi	MW	Extra produktionskapacitet för förnybar energi
Energieffektivitet	hushåll	Antal hushåll med förbättrad energiförbrukningsklass
	kWh/år	Minskning av primär energiförbrukning i offentliga byggnader
	användare	Antal nya energianvändare som är anslutna till smarta elnät
Minskning av växthusgaser	ton koldioxidekvivalenter	Uppskattad minskning av växthusgaser
Social infrastruktur		
Barntillsyn och utbildning	personer	Kapacitet hos barntillsyns- och utbildningsinfrastruktur som får stöd
Hälsosjukvård	personer	Kapacitet hos vårdtjänster som får stöd
Bostäder	hushåll	Antal hushåll som fått förbättrad bostad
Kulturarv	besök	Antal besök på kulturarvsplatser som får stöd
Stadsutveckling		
	personer	Befolkning i områden med integrerade strategier för stadsutveckling
	kvadratmeter	Nya grönområden i stadsområden
	kvadratmeter	Nya offentliga eller kommersiella byggnader i stadsområden
	kvadratmeter	Nya bostäder i stadsområden



EUROPEISKA KOMMISSIONEN

Bryssel den 6.10.2011
KOM(2011) 615 slutlig

2011/0276 (COD)

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

om gemensamma bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden, Sammanhållningsfonden, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling och Europeiska havs- och fiskerifonden som omfattas av den gemensamma strategiska ramen, om allmänna bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden och Sammanhållningsfonden samt om upphävande av förordning (EG) nr 1083/2006

{SEC(2011)1141 final}

{SEC(2011)1142 final}

MOTIVERING

1. BAKGRUND TILL FÖRSLAGET

Den 29 juni 2011 antog kommissionen ett förslag om nästa fleråriga budgetram för åren 2014–2020: En budget för Europa 2020¹. Utmärkande drag för nästa omgång program är förenklingar i genomförandet, fokusering på resultat och ökad användning av villkorat stöd.

Förenkling har ansetts som ett viktigt mål i meddelandet om översyn av EU:s budget², agendan för smart lagstiftning i Europeiska unionen³ och det tidigare nämnda meddelandet om nästa fleråriga budgetram. Erfarenheten visar att under den pågående programperioden har bestämmelserna för utgiftsprogram varit mångahanda och fragmenterade, vilket gjort att de ofta uppfattas som onödigt komplicerade och svåra att genomföra och kontrollera. Detta lägger en tung administrativ börda på såväl stödmottagarna som kommissionen och medlemsstaterna, vilket kan få den oavsiktliga effekten att avskräcka potentiella deltagare, öka felfrekvensen och försena genomförandet. Detta betyder att EU-programmens möjligheter inte utnyttjas fullt ut.

Europeiska regionala utvecklingsfonden (Eruf), Europeiska socialfonden (ESF), Sammanhållningsfonden, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling (EJFLU) samt Europeiska havs- och fiskerifonden (EHFF) (nedan kallade *GSR-fonderna*) har kompletterande politiska mål och förvaltningen av dem delas mellan medlemsstaterna och kommissionen. Därför är det viktigt att maximera effektiviteten hos alla strukturinstrument så att de mål som fastställs i programmen uppfylls och de olika instrumentens synergier och effektivitet optimeras. Detta ska åstadkommas genom sunda villkor för fonderna i fråga om strategiska, rättsliga och institutionella ramar, genom ökad fokusering på resultat och övervakning av framstegen mot de mål som överenskommits i programmen samt genom harmonisering av genomföranderegler och kontrollkraven där så är möjligt.

Denna förordning innehåller därför ett antal gemensamma regler. Den är uppdelad i två delar.

I den första delen finns ett antal gemensamma bestämmelser för alla strukturinstrument som ingår i den gemensamma strategiska ramen. Dessa bestämmelser rör de allmänna principerna för stöd, t.ex. partnerskap, flernivåstyre, jämställdhet mellan kvinnor och män, hållbarhet och överensstämmelse med gällande EU-lagstiftning och nationell lagstiftning. Förslaget innehåller också de gemensamma delarna strategisk planering och programplanering, inklusive en förteckning över gemensamma tematiska mål från Europa 2020-strategin, samt bestämmelser om den gemensamma strategiska ramen på unionsnivå och om partnerskapsavtal som ska slutas med varje medlemsstat. Det innehåller en gemensam strategi för att stärka sammanhållningspolitikens resultatorientering, politiken för landsbygdsutveckling samt havs- och fiskepolitiken, och därför ingår bestämmelser rörande villkor och resultatöversyn, men även bestämmelser

¹ KOM(2011) 500 slutlig.

² KOM(2010) 700 slutlig.

³ KOM(2010) 543 slutlig.

om övervakning, rapportering och utvärdering. Det fastställs också gemensamma bestämmelser rörande genomförandet av GSR-fonderna i fråga om reglerna för stödberättigande, och särskilda bestämmelser för finansieringsinstrument och lokalt ledd utveckling. En del förvaltnings- och kontrollbestämmelser är också gemensamma för alla GSR-fonder.

Den andra delen innehåller särskilda bestämmelser för Eruf och ESF samt för Sammanhållningsfonden. Bland dessa ingår bestämmelser om sammanhållningspolitikens uppdrag och mål, budgetramen, särskilda programplanerings- och rapporteringsbestämmelser, större projekt och gemensamma handlingsplaner. I den andra delen anges kraven för förvaltnings- och kontrollsystem inom sammanhållningspolitiken och där finns också de särskilda bestämmelserna för kontroll och ekonomisk förvaltning.

Samtidigt kommer kommissionen att ha ansvaret för att bevara de synergier som redan vunnits genom förenkling och harmonisering av den första pelaren (EGFJ – Europeiska garantifonden för jordbruket) och den andra pelaren (EJFLU) i den gemensamma jordbrukspolitiken. På så sätt kan den starka kopplingen mellan EGFJ och EJFLU behållas och de strukturer som redan upprättats i medlemsstaterna kan fortsätta användas.

2. RESULTAT AV SAMRÅD MED BERÖRDA PARTER OCH KONSEKVENSBEDÖMNINGAR

2.1. Samråd och expertrådgivning

Förordningen bygger på omfattande samråd med berörda parter, inklusive medlemsstaterna, regionerna, näringslivets och arbetsmarknadens organisationer samt akademiska experter och internationella institutioner som hörts i samband med utarbetandet av förslaget för varje strukturfond inför budgetramen för åren 2014–2020. Utvärderingarna av programmen 2000–2006 och en rad studier och expertutlåtanden har använts som underlag.

Inför den nya ramen för sammanhållningspolitiken inhämtades expertråd vid tio möten 2009–2011 med högnivågruppen för framtidens sammanhållningspolitik, en informell grupp som stödjer kommissionens arbete med att ta fram riktlinjer för framtidens sammanhållningspolitik. Tre möten hölls också med arbetsgruppen för villkor i början av 2011. Ett offentligt samråd om slutsatserna i den femte sammanhållningsrapporten ägde rum mellan den 12 november 2010 och den 31 januari 2011. Sammanlagt inkom 444 inlägg. En sammanfattning av resultaten offentliggjordes den 13 maj 2011⁴.

Ett offentligt samråd hölls mellan den 23 november 2010 och den 25 januari 2011 om framtiden för landsbygdsutveckling och en rådgivande kommitté med berörda parter möttes den 12 januari 2011⁵. Sammanlagt fick kommissionen in 517 bidrag. Av bidragen från organisationer kom 44 % från jordbruket och livsmedelsindustrin medan 40 % kom från nationella, regionala och lokala myndigheter, miljöorganisationer, tankesmedjor och

⁴ *Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion, Brussels*, arbetsdokument från kommissionens avdelningar, SEK(2011) 590 slutlig, 13.5.2011.

⁵ http://ec.europa.eu/agriculture/events/cap-towards-2020_en.htm

forskningsinstitut samt från utvecklingsorganisationer, handelssektorn och konsumentorganisationer. Bland övriga organisationer (12 %) som deltog i samrådet kan nämnas hälsoskyddsorganisationer, vattenförvaltningsorgan och representanter för civilsamhället.

I april 2009⁶ antogs en grönbok om reformen av den gemensamma fiskeripolitiken, följt av ett offentligt samråd. Utöver det offentliga samrådet anordnades ca 200 möten med medlemsstaterna, rådgivande kommittén för fiske och vattenbruk och de regionala rådgivande kommittéerna, fiskeindustrin, bearbetnings- och saluföringssektorn, fackföreningarna, de icke-statliga organisationerna och forskarsamhället. Härvid kan särskilt nämnas i) två möten med medlemsstaterna i Gent (12–14 september 2010) och i Noordwijk (9–11 mars) under vilka den framtida finansieringen diskuterades; ii) ett särskilt seminarium om Europeiska fiskerifonden i Bryssel (13 april 2010) med deltagande av berörda parter från näringslivet, fackföreningar och medlemsstater; iii) en konferens i Bryssel (12–13 april 2011) om lokal utveckling i fiskeriområden.

Ett antal gemensamma slutsatser kan dras från resultaten av de olika offentliga samråden, som bekräftade följande:

- En majoritet av de berörda parterna vill ha fortsatt ekonomiskt stöd till dessa politikområden.
- EU-stödet bör inriktas på ett antal prioriteringar och de olika politikområdena bör anpassas till Europa 2020.
- I synnerhet när det gäller sammanhållningspolitiken efterlyste de berörda parterna en mer resultatorienterad inriktning och det fanns starkt stöd för öppnare och förenklade förfaranden för den ekonomiska förvaltningen.

En majoritet av de berörda parterna efterlyste en mer integrerad strategi eller gemensamma strategier för flera av EU:s politikområden och finansieringsinstrument.

2.2. Konsekvensbedömning

Detta förslag bygger på tre konsekvensbedömningar, en för Eruf, Sammanhållningsfonden och ESF tillsammans, en för EJFLU och en för EHFF. I konsekvensbedömningarna analyseras bl.a. EU-mervärde, resultat och genomförande av politiken samt förenkling och harmonisering av bestämmelserna. De möjligheter som bedömdes i konsekvensbedömningarna var i) att öka politikens förmåga att skapa europeiskt mervärde, ii) att förbättra resultaten av politiken samt iii) att förenkla genom att minska de administrativa kostnaderna och minimera risken för fel.

2.2.1. Europeiskt mervärde

För att skapa ett europeiskt mervärde behöver strukturprogrammen både koncentrera sitt stöd till EU:s prioriteringar och samordnas med andra av EU:s politikområden och finansieringsinstrument. I Europa 2020 finns ett antal tydliga gemensamma mål, inklusive de överordnade målen och flaggskeppsinitiativen, som ger en tydlig ram för fastställandet av finansieringsprioriteringar. Det finns en bred samsyn bland de berörda parterna om vilken roll de olika politikområdena (sammanhållningspolitiken, politiken

⁶ KOM(2009) 163 slutlig.

för landsbygdsutveckling samt havs- och fiskeripolitiken) ska spela för att bidra till att man uppnår målen med Europa 2020⁷.

När det gäller frågan om koncentration av EU:s prioriteringar bedömdes tre olika alternativ: antingen en flexibel hållning till koncentrationen genom öronmärkning eller en tydligare, mer omfattande koppling till de överordnade målen i Europa 2020 och de integrerade riktlinjerna som ska trygga en kritisk massa för ESF eller, som en tredje möjlighet, koncentration på EU:s prioriteringar enbart i de mindre utvecklade medlemsstaterna. Det alternativ som föredrogs var att etablera en stark koppling till Europa 2020-målen, vilket bäst skulle bidra till att de överordnade målen kan uppnås.

Vad gäller samordning med andra av EU:s politikområden och finansieringsinstrument var de alternativ som bedömdes en lösare samordning utifrån icke bindande strategiska EU-riktlinjer, en mer långtgående anpassning till Europa 2020-målen genom den gemensamma strategiska ramen och partnerskapsavtalen eller ingen samordning med andra av EU:s politikområden och finansieringsinstrument utöver en formell kravuppfyllelse. Strategiska planeringsformer, där den gemensamma strategiska ramen på unionsnivå och partnerskapsavtal på nationell nivå ingår, anses säkra en effektiv samordning mellan unionens politikområden och instrument.

2.2.2. Förbättrade resultat av politiken

De olika strukturinstrumentens effektivitet är beroende av att det finns sunda politiska, rättsliga och institutionella ramar. I många sektorer behövs en kombination av strategiska och rättsliga villkor och offentliga investeringar för att man effektivt ska kunna undanröja alla hinder för tillväxten. I detta sammanhang har följande alternativ undersökts: a) oförändrade villkor (makrofinansiella villkor inom Sammanhållningsfonden, överensstämmelse med såväl förfaranden som EU:s sektorslagstiftning och strategiska ramar även om tillämpningen sker osystematiskt, inga bestämmelser relaterade till resultaten); b) förhandsvillkor som ska uppfyllas innan programmen antas; c) efterhandsvillkor, inklusive resultatramen och resultatreserven; d) stärkta makrofinansiella villkor och e) en kombination av övriga alternativ. Det som föredrogs var en kombination av alternativ, eftersom man på så sätt kan se till att förhandsvillkoren är uppfyllda så att fonderna kan användas effektivt, skapa incitament till att uppnå fastställda mål och samtidigt anpassa genomförandet av programmen till unionens ekonomiska styrning.

2.2.3. Förenkling – minskade administrativa kostnader och minimerade risker för fel

En sund, ändamålsenlig och effektiv förvaltning av strukturinstrumenten kräver lämpliga, effektiva och öppna system där alla berörda förvaltningar är involverade. Dessa system måste kunna garantera urvalet av högkvalitativ verksamhet och ett effektivt genomförande av denna verksamhet så att de politiska målen uppnås. Förvaltnings- och kontrollsystemen måste också säkra förebyggande och upptäckt av oriktigheter, inklusive bedrägeri, och därmed ge säkerhet för att utgifterna är korrekta. Samtidigt bör genomförandesystemet vara så enkelt och välanpassat som möjligt för att säkra ett effektivt genomförande och en minskad administrativ börda för bidragsmottagarna.

⁷

Rådets slutsatser om Femte rapporten om ekonomisk, social och territoriell sammanhållning, 3068:de mötet i Rådet (allmänna frågor), Bryssel den 21 februari 2011.

De granskade alternativen för sammanhållningspolitiken omfattar olika alternativ för återbetalning (på grundval av faktiska kostnader eller förenklade kostnader), e-förvaltning och säkerhetsnivå. De viktigaste skillnaderna mellan alternativen rör i vilken mån kommissionen är delaktig i bedömningen av förvaltnings- och kontrollsystemen, om olika alternativ för återbetalning ska kopplas till resultaten samt formerna för främjande av e-förvaltning i den löpande förvaltningen av EU:s fonder. Det alternativ som föredragits är en proportionell strategi som leder till riskbaserade kontrollformer, tillgång till ett brett urval av återbetalningsalternativ och avancerade e-styrformer på medlemsstats- och regionnivå, eftersom detta i hög grad skulle kunna minska kostnaderna för kontroller och ge en mindre arbetsbörda. Alternativet överensstämmer också bättre med subsidiaritetsprincipen.

3. RÄTTSLIGA ASPEKTER PÅ FÖRSLAGET

EU:s åtgärder är motiverade både enligt målen i artikel 174 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt (EUF-fördraget) och enligt subsidiaritetsprincipen. Rätten att vidta åtgärder fastställs i artikel 175 i EUF-fördraget, där det uttryckligen sägs att unionen ska genomföra denna politik med hjälp av strukturfonderna, jämförd med artikel 177, där Sammanhållningsfondens roll fastställs. Syftena med Eruf, ESF och Sammanhållningsfonden anges i artiklarna 162, 176 respektive 177 i EUF-fördraget. Åtgärder som rör jordbruk och fiskeri motiveras med hänvisning till artiklarna 38 och 39 i EUF-fördraget.

Enligt artikel 174 i EUF-fördraget ska även särskild hänsyn tas till landsbygdsområden, områden som påverkas av strukturomvandlingar samt regioner med allvarliga och permanenta, naturbetingade eller demografiska nackdelar, såsom de nordligaste regionerna med mycket låg befolkningstäthet, öregioner, gränsregioner och bergsregioner.

Enligt artikel 349 i EUF-fördraget ska specifika åtgärder vidtas för att beakta situationen i de yttersta randområdena, vilken förvärras av specifika faktorer som allvarligt hämmar områdenas utveckling.

4. BUDGETKONSEKVENSER

I kommissionens förslag till flerårig budgetram föreslås att 376 miljarder euro ska satsas på ekonomisk, social och territoriell sammanhållning för perioden 2014–2020.

Föreslagen budget 2014–2020	Miljarder euro
Mindre utvecklade regioner	162,6
Övergångsregioner	38,9
Mer utvecklade regioner	53,1
Territoriellt samarbete	11,7
Sammanhållningsfonden	68,7
Extra anslag för de yttersta randområdena och regionerna med mycket låg befolkningstäthet	0,926
Fonden för ett sammanlänkat Europa, för transport, energi och informations- och kommunikationsteknik (IKT)	40 miljarder euro (med ytterligare 10 miljarder euro öronmärkta i Sammanhållningsfonden)

**Alla uppgifter i fasta priser på 2011 års prisnivå.*

I sitt förslag anger kommissionen också minimiandelar för ESF för varje regionkategori, i syfte att öka GSR-fondernas bidrag till att uppnå de överordnade målen i Europa 2020. När dessa andelar tillämpas blir ESF:s andel av sammanhållningspolitikens medel 25 %, dvs. 84 miljarder euro. Det är dock viktigt att påpeka att det angivna minimistödet från ESF även innefattar budgeten för ett kommande förslag från kommissionen om livsmedelsbistånd till de mest utsatta människorna.

Kommissionens förslag till finansiering av Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling (EJFLU) och Europeiska havs- och fiskerifonden (EHFF) kommer att inkluderas i de fondspecifika förordningarna för varje fond.

5. SAMMANFATTNING AV INNEHÅLLET I FÖRORDNINGEN

5.1. Gemensamma bestämmelser för alla GSR-fonder

5.1.1. Allmänna principer

De allmänna principerna för stödet från alla GSR-fonder kommer att innefatta partnerskap och flernivåstyre, överensstämmelse med tillämplig EU-lagstiftning och nationell lagstiftning, främjande av jämställdhet mellan kvinnor och män samt hållbar utveckling.

När det gäller ESF kommer kommissionen även i fortsättningen att biträdas av den kommitté som föreskrivs i artikel 163 i fördraget och som består av en statlig företrädare, en företrädare för arbetstagarorganisationerna och en företrädare för arbetsgivarorganisationerna från varje medlemsstat.

5.1.2. Strategi

För att politiken i största möjliga utsträckning ska bidra till EU:s prioriteringar föreslår kommissionen att den strategiska programplaneringen ska stärkas. Det innebär att fastställa en förteckning med förordningens tematiska mål i enlighet med Europa 2020:

1. Att stärka forskning, teknisk utveckling och innovation.
2. Att öka tillgången till, användningen av och kvaliteten på informations- och kommunikationsteknik.
3. Att öka konkurrenskraften hos små och medelstora företag, inom jordbruket (för EJFLU) samt inom fiske och vattenbruk (för EHFF).
4. Att stödja övergången till en koldioxidsnål ekonomi inom alla sektorer.
5. Att främja anpassning, riskförebyggande och riskhantering i samband med klimatförändringar.
6. Att skydda miljön och främja en hållbar användning av resurser.
7. Att främja hållbara transporter och få bort flaskhalsar i viktig nätinфраstruktur.
8. Att främja sysselsättning och arbetskraftens rörlighet.

9. Att främja social inkludering och bekämpa fattigdom.
10. Att investera i utbildning, färdigheter och livslångt lärande.
11. Att förbättra den institutionella kapaciteten och effektiviteten hos den offentliga förvaltningen.

I den gemensamma strategiska ramen kommer målen för unionens prioriteringar när det gäller smart och hållbar tillväxt för alla att omsättas i nyckelåtgärder för Eruf, Sammanhållningsfonden, ESF, EJFLU och EHFF, något som ska säkra en integrerad användning av GSR-fonderna så att de gemensamma målen kan uppnås.

I partnerskapsavtal mellan kommissionen och varje enskild medlemsstat anges de nationella och regionala partnernas åtaganden liksom kommissionens åtaganden. Avtalen knyts till målen för Europa 2020 och de nationella reformprogrammen. I avtalen ska det anges en integrerad strategi för territoriell utveckling som får stöd från alla GSR-fonder, med mål som bygger på överenskomna indikatorer, strategiska investeringar och ett antal villkor. De ska innehålla åtaganden om årlig redovisning av framstegen i årsrapporterna om sammanhållningspolitiken och om politiken för landsbygdsutveckling samt i andra offentliga rapporter.

5.1.3. Villkor och resultat

För att bättre resultat ska uppnås införs nya villkorsbestämmelser som ska säkerställa att EU-medlen ger starka incitament för medlemsstaterna att förverkliga målen i Europa 2020. Det är fråga om både förhandsvillkor som måste vara uppfyllda innan medlen kan betalas ut och efterhandsvillkor som innebär att utbetalning av ytterligare medel beror på resultaten.

Tanken bakom strängare förhandsvillkor för dessa fonder är att se till att det finns förutsättningar för att stödet ska bli verkningsfullt. Erfarenheterna tyder på att fondmedlens verkan i vissa fall hindrats av politiska, rättsliga och institutionella flaskhalsar. Principen med villkor är inte ny inom sammanhållningspolitiken. Under de olika programperioderna har ett antal mekanismer införts för att stödet ska bli så verkningsfullt som möjligt. Några av dem rör förvaltning och kontroll, medan andra rör strategiska och rättsliga ramar och administrativ kapacitet. Erfarenheterna från tillämpningen av villkor varierar dock mellan de olika programmen. En öppnare och mer systematisk tillämpning är därför motiverad.

Med efterhandsvillkor stärks inriktningen på resultat och uppfyllande av Europa 2020-målen. Tillämpningen av villkor kommer att bygga på att man uppnår delmål knutna till mål för utfall och resultat i samband Europa 2020-målen, vilka anges för varje program i partnerskapsavtalet. Under en halvtidsöversyn av resultaten kommer 5 % av budgeten för de berörda fonderna att reserveras och delas ut till de medlemsstater vars program har uppfyllt delmålen. Förutom resultatreserven kan misslyckanden med att nå delmålen leda till att medel inte betalas ut, och allvarliga underprestationer i förhållande till programmets mål kan leda till att medlen dras in helt.

För att fondernas verkningsfullhet inte ska undermineras av en osund makroekonomisk politik föreslår kommissionen att fondernas regler för makrofinansiella villkor stärks och anpassas till de nya genomförandeåtgärder i stabilitets- och tillväxtpakten som ska antas som en del av det sjätte paketet om ekonomisk styrning.

Samtidigt kan en högre samfinansieringssats (tio procentenheter) tillämpas när en medlemsstat får ekonomiskt stöd enligt artiklarna 136 och 143 i EUF-fördraget, vilket gör att mindre medel krävs från de nationella budgetarna i ett ansträngt budgetläge, samtidigt som EU-anslagen ligger kvar på samma nivå totalt sett.

5.1.4. Gemensamma förvaltningsbestämmelser

Förslaget innehåller ett förvaltnings- och kontrollsystem som liknar det för instrument med delad förvaltning och bygger på gemensamma principer. Ett nytt system med nationell ackreditering införs för att betona medlemsstaternas åtaganden när det gäller sund ekonomisk förvaltning. De bestämmelser som ligger till grund för kommissionens säkerhet för att utgifterna är korrekta har harmoniserats och nya gemensamma delar såsom en förvaltningsförklaring och ett årligt avslutande av räkenskaperna har införts för att öka säkerheten.

5.1.5. Lokalt ledd utveckling

Medlemsstaterna får möjlighet att använda gemensamma förfaranden för förberedelser, förhandlingar, förvaltning och genomförande, och uppmuntras att göra det, särskilt när behovet av starkare samordning av investeringar i humankapital och infrastruktur är som störst.

GSR-fonderna behöver inriktas på många olika utvecklingsbehov på subregional och lokal nivå. För att underlätta genomförandet av flerdimensionella och sektorsövergripande insatser föreslår kommissionen att lokalt ledda initiativ ska stärkas, genomförandet av integrerade lokala utvecklingsstrategier och bildandet av lokala aktionsgrupper ska underlättas, utifrån erfarenheterna från Leader-strategin.

5.1.6. Finansieringsinstrument

Förutom bidragsfinansiering föreslår kommissionen att stöd till företag och projekt som förväntas ge avsevärd ekonomisk avkastning främst tillhandahålls genom nyskapande finansieringsinstrument.

Finansieringsinstrumenten kommer att likna dem som användes 2007–2013, men några förenklingar förtjänar att nämnas. För det första erbjuder kommissionen nyckelfärdiga lösningar genom tillgång till finansieringsinstrument som inrättats på EU-nivå och modeller för nationella och regionala fonder i enlighet med standardvillkor som kommissionen utformat. För det andra innebär förslaget att instrumenten får klara spelregler, medan de tvetydigheter som uppstod genom reglerna för omgången 2007–2013 undanröjs, vilket ökar rättssäkerheten för alla. För det tredje ska finansieringsinstrumenten kunna användas för alla slags investeringar och stödmottagare, vilket är en avsevärd utökning av användningsområdet för dessa nyskapande instrument.

5.1.7. Övervakning och utvärdering

De gemensamma bestämmelserna för alla GSR-fonder inom området övervakning och utvärdering omfattar övervakningskommitténs roll och sammansättning, årliga genomföranderapporter, årliga översynsmöten, lägesrapporter om genomförandet av partnerskapsavtalen samt förhands- och efterhandsutvärderingar.

5.1.8. Förenklade och anpassade regler för stödberättigande

För närvarande konfronteras många mottagare av stöd från olika EU-instrument med flera olika regler för stödberättigande, vilket gör förvaltningen mer komplex och därmed ökar risken för fel. Extra möda har därför lagts på att ta fram åtgärder som ska säkerställa rimliga administrativa kostnader och en minskad administrativ börda för bidragsmottagarna i samband med förvaltningen av EU-fonderna. Målet är att så långt möjligt göra dessa grundläggande regler enhetliga för instrument med delad förvaltning, för att minska mångfalden av regler som behöver tillämpas. Med enklare kostnadsberäkning, t.ex. fasta kostnader och schablonbelopp, får medlemsstaterna möjlighet att införa resultatriktad förvaltning inom enskilda insatser.

I de gemensamma strategierna för måluppfyllelse ingår gemensamma regler för utgifternas stödberättigande, olika formerna av ekonomiskt stöd, förenklade kostnader och insatsernas varaktighet. I förslaget finns också gemensamma principer för förvaltnings- och kontrollsystemen.

När det gäller den gemensamma jordbrukspolitiken kommer de nuvarande bestämmelserna om administrativa kostnader och kontrollsystem att behållas.

5.2. Allmänna bestämmelser för Eruf, ESF och Sammanhållningsfonden

I del tre i förordningen anges sammanhållningspolitikens uppgift och mål, stödets geografiska täckning, ekonomiska medel och principer för stöd, programplanering, större projekt, gemensamma handlingsplaner, territoriell utveckling, övervakning och utvärdering, information och kommunikation, utgifternas stödberättigande samt förvaltnings- och kontrollsystem.

5.2.1. Stödets geografiska täckning

Här skiljer man mellan mindre utvecklade regioner, övergångsregioner och mer utvecklade regioner.

Mindre utvecklade regioner: I enlighet med EUF-fördraget ska stöd till de mindre utvecklade regionerna fortsätta att vara en viktig prioritering i sammanhållningspolitiken. De ekonomiskt och socialt eftersatta regionernas upphämtning förutsätter långsiktiga, varaktiga satsningar i en allt mer föränderlig värld. Denna kategori omfattar regioner vars BNP per capita är mindre än 75 % av genomsnittlig BNP i EU-27.

Övergångsregioner: Den nya kategorin övergångsregioner införs för att ersätta det nuvarande infasnings- och utfasningssystemet. Denna kategori kommer att omfatta alla regioner med en BNP per capita på 75–90 % av genomsnittet i EU-27.

Mer utvecklade regioner: Även om satsningarna på de mindre utvecklade regionerna kommer att prioriteras inom sammanhållningspolitiken även i fortsättningen, finns det allvarliga utmaningar som rör alla medlemsstater, t.ex. global konkurrens i kunskapsekonomin, övergången till en koldioxidsnål ekonomi och social polarisering som förvärras av det rådande ekonomiska klimatet. I denna kategori finns regioner med en BNP per capita på mer än 90 % av genomsnittlig BNP i EU-27.

Alla regioner vars BNP per capita under perioden 2007–2013 var mindre än 75 % av genomsnittlig BNP i EU-25 under referensperioden, men vars BNP per capita har ökat till mer än 75 % av genomsnittlig BNP i EU-27 ska få två tredjedelar av det anslag de fick under perioden 2007–2013.

Minimiandelar för ESF kommer att fastställas för varje regionkategori (25 % för konvergensregionerna, 40 % för övergångsregionerna och 52 % för konkurrenskraftsregionerna).

Sammanhållningsfonden kommer att stödja de medlemsstater vars BNI per invånare är mindre än 90 % av genomsnittet i EU-27 genom att investera i transportnäten inom TEN-T och i miljö. En del av Sammanhållningsfondens anslag (10 miljarder euro) kommer att reserveras för finansiering av centrala transportnät inom Fonden för ett sammanlänkat Europa.

Erfarenheterna av den nuvarande budgetramen visar att många medlemsstater har problem med att utnyttja stora volymer av EU-medel som tilldelas under en begränsad tid. Dessutom har budgetläget i några medlemsstater gjort det svårare att frigöra medel för att tillhandahålla nationell samfinansiering. För att ta itu med frågan om utnyttjandet av medlen föreslår kommissionen följande åtgärder:

- Taket för sammanhållningsstöd fastställs till 2,5 % av BNP.
- Ett tak införs för samfinansieringssatser för varje prioriterat område inom de operativa programmen, som ska vara 85 % i mindre utvecklade regioner (eller 80 % och 75 % i vissa fall) och de yttersta randområdena, 60 % i övergångsregioner och 50 % i mer utvecklade regioner.
- Vissa villkor införs i partnerskapsavtalen rörande förbättringar av den administrativa kapaciteten.

5.2.2. *Stärkt, resultatinriktad strategisk programplanering*

Kommissionen föreslår ett mer resultatorienterat programplaneringsförfarande för att säkerställa att programmen inom sammanhållningspolitiken har en tydlig strategi för insatserna, är resultatorienterade och innehåller lämpliga bestämmelser för ett integrerat tillvägagångssätt för utveckling och ett effektivt genomförande av fonderna. I synnerhet föreslår kommissionen att man inför gemensamma handlingsplaner, som är insatser som omfattar en grupp projekt som ingår i ett operativt program, med specifika mål, resultatindikatorer och utfall som fastställts av medlemsstaten och kommissionen. De har ett förenklat förvaltnings- och kontrollsystem som är resultatinriktat.

5.2.3. *Rationaliserad ekonomisk förvaltning och kontroll*

I förvaltnings- och kontrollsystemen måste man göra väga kostnaderna för förvaltning och kontroll mot riskerna.

Kommissionens roll i förhandsgranskningen av de nationella förvaltnings- och kontrollsystemen kommer att bli proportionell, eftersom kommissionens obligatoriska granskning ersätts med en riskbaserad modell. Små program kommer inte att granskas av kommissionen. Den riskbaserade modellen minskar de administrativa kostnaderna för små program och välskötta förvaltningar. Dessutom ökar säkerheten, eftersom kommissionens resurser kan användas effektivare och styras till områden där riskerna är högre.

Elektronisk databehandling kan minska den administrativa bördan betydligt och samtidigt göra det lättare att kontrollera projekt och utgifter. Därför föreslås att

medlemsstaterna senast i slutet av 2014 ska ha byggt upp system där stödmottagarna kan lämna in alla uppgifter elektroniskt.

En av svårigheterna med förvaltningssystemet under programperioden 2007–2013 är den allmänna regeln att alla verifikat för enskilda insatser ska bevaras i tre år efter det att programmet har avslutats. Därför föreslås ett obligatoriskt årligt avslutande för genomförda insatser och utgifter i samband med det årliga avslutandet av räkenskaperna. Tanken är att minska bördan med lång arkivering av handlingar för enskilda stödmottagare och riskerna om verifikationskedjan bryts.

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

om gemensamma bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden, Sammanhållningsfonden, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling och Europeiska havs- och fiskerifonden som omfattas av den gemensamma strategiska ramen, om allmänna bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden och Sammanhållningsfonden samt om upphävande av förordning (EG) nr 1083/2006

EUROPAPARLAMENTET OCH EUROPEISKA UNIONENS RÅD HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, särskilt artikel 177,

med beaktande av Europeiska kommissionens förslag,

efter översändande av utkastet till lagstiftningsakt till de nationella parlamenten,

med beaktande av Europeiska ekonomiska och sociala kommitténs yttrande⁸,

med beaktande av Regionkommitténs yttrande⁹,

med beaktande av revisionsrättens yttrande¹⁰,

i enlighet med det ordinarie lagstiftningsförfarandet, och

av följande skäl:

- (1) Enligt artikel 174 i fördraget ska unionen för att stärka sin ekonomiska, sociala och territoriella sammanhållning sträva efter att minska skillnaderna mellan de olika regionernas utvecklingsnivåer och eftersläpningen i de minst gynnade regionerna eller öarna, särskilt i landsbygdsområden, områden som påverkas av strukturomvandlingar och regioner med allvarliga och permanenta, naturbetingade eller demografiska nackdelar. Enligt artikel 175 ska unionen understödja strävandena att uppnå dessa mål genom åtgärder som den vidtar genom utvecklingssektionen vid Europeiska utvecklings- och garantifonden för jordbruket, Europeiska socialfonden, Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska investeringsbanken och andra instrument.

⁸ EUT C [...], [...], s. [...].

⁹ EUT C [...], [...], s. [...].

¹⁰ EUT C [...], [...], s. [...].

- (2) I enlighet med slutsatserna från Europeiska rådets möte den 17 juni 2010, då unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla antogs, ska unionen och medlemsstaterna satsa på att uppnå smart och hållbar tillväxt för alla, samtidigt som de främjar en harmonisk utveckling av unionen och minskar skillnaderna mellan regionerna.
- (3) För att förbättra samordningen och harmonisera genomförandet av de fonder som ger stöd inom ramen för sammanhållningspolitiken, nämligen Europeiska regionala utvecklingsfonden (Eruf), Europeiska socialfonden (ESF) och Sammanhållningsfonden, med fonderna såväl för landsbygdsutveckling, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling (EJFLU), som för havs- och fiskepolitiken, Europeiska havs- och fiskerifonden (EHFF), bör gemensamma bestämmelser fastställas för alla dessa fonder (nedan kallade *GSR-fonderna*). Dessutom innehåller denna förordning bestämmelser som är gemensamma för Eruf, ESF och Sammanhållningsfonden, men som inte gäller för EJFLU och EHFF. På grund av varje GSR-fonds särdrag bör särskilda bestämmelser för varje enskild fond och för målet Europeiskt territoriellt samarbete inom Eruf anges i särskilda förordningar.
- (4) När det gäller den gemensamma jordbrukspolitiken har man redan åstadkommit betydande synergieffekter genom att harmonisera och samordna förvaltnings- och kontrollregler för den gemensamma jordbrukspolitikens första pelare (EGFJ – Europeiska garantifonden för jordbruket) och andra pelare (EJFLU). Den starka kopplingen mellan EGFJ och EJFLU bör därför behållas och likaså de strukturer som redan finns i medlemsstaterna.
- (5) De yttersta randområdena bör omfattas av specifika åtgärder och erhålla ytterligare finansiering som kompenserar de nackdelar som följer av de faktorer som anges i artikel 349 i fördraget.
- (6) För att bestämmelserna ska tolkas på ett korrekt och enhetligt sätt och för att bidra till rättsäkerhet för medlemsstaterna och stödmottagarna, måste vissa termer som används i denna förordning definieras.
- (7) Denna förordning består av tre delar, där den första innehåller ingress och definitioner, den andra bestämmelser för alla GSR-fonder och den tredje bestämmelser endast för Eruf, ESF och Sammanhållningsfonden (nedan kallade *fonderna*).
- (8) Enligt artikel 317 i fördraget och i samband med delad förvaltning bör det anges på vilka villkor kommissionen kan utöva sina befogenheter att genomföra Europeiska unionens allmänna budget och medlemsstaternas ansvar att samarbeta bör förtydligas. Dessa villkor bör göra det möjligt för kommissionen att få säkerhet om att medlemsstaterna använder GSR-fonderna på ett lagligt och korrekt sätt och i enlighet med principen om sund ekonomisk förvaltning i den bemärkelse som avses i rådets förordning (EG, Euratom) nr 1605/2002 av den 25 juni 2002 med budgetförordning för Europeiska gemenskapernas allmänna budget¹¹. Medlemsstaterna och de organ som medlemsstaterna utsett i detta syfte

¹¹ EGT L 248, 16.9.2002, s. 1.

ska ansvara för genomförandet av programmen på lämplig territoriell nivå, i överensstämmelse med medlemsstaternas institutionella, rättsliga och finansiella ramar. Dessa bestämmelser ska också säkerställa att man uppmärksammar vikten av att unionens insatser är komplementära och sammanhängande, att de administrativa arrangemangen är proportionella och att den administrativa bördan för GSR-fondernas stödmottagare minskas.

- (9) För varje partnerskapsavtal och varje enskilt program bör en medlemsstat organisera ett partnerskap med företrädare för behöriga regionala, lokala och andra myndigheter, näringslivets och arbetsmarknadens parter samt organ som företräder civilsamhället, inklusive miljöorganisationer, icke-statliga organisationer och organ med ansvar för jämlikhet och likabehandling. Syftet med sådana partnerskap är att följa principen om flernivåstyre, att berörda parter ska ta ansvar för planerade insatser och att bygga på relevanta aktörers erfarenheter och sakkunskap. Kommissionen bör ha befogenhet att anta delegerade akter för att föreskriva om en uppförandekod för att se till att parterna deltar i utarbetandet, genomförandet, övervakningen och utvärderingen av partnerskapsavtalen och programmen på ett konsekvent sätt.
- (10) GSR-fondernas verksamhet och de insatser de stöder bör överensstämma med tillämplig unionslagstiftning och nationell lagstiftning som direkt eller indirekt har anknytning till genomförandet av insatsen.
- (11) Som ett led i sina satsningar på ökad ekonomisk, territoriell och social sammanhållning bör unionen i alla skeden av genomförandet av GSR-fonderna sträva efter att undanröja ojämlikhet och främja jämställdhet, liksom att bekämpa diskrimination på grund av kön, ras eller etniskt ursprung, religion eller övertygelse, funktionshinder, ålder eller sexuell läggning.
- (12) Målen för GSR-fonderna bör eftersträvas inom ramen för hållbar utveckling och unionens arbete för att skydda och förbättra miljön i enlighet med artiklarna 11 och 19 i fördraget, med hänsyn till principen att den som förorenar ska betala. Medlemsstaterna bör lämna information om stödet till klimatförändringsmålen i enlighet med ambitionen att använda minst 20 % av unionens budget till det, på ett sätt som kommissionen bestämmer i en genomförandeakt.
- (13) För att nå målen för unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla bör GSR-fonderna inrikta sitt stöd på ett begränsat antal gemensamma tematiska mål. Det exakta tillämpningsområdet för var och en av GSR-fonderna ska fastställas i de fondspecifika reglerna och kan begränsas till bara vissa av de tematiska mål som anges i den här förordningen.
- (14) Kommissionen bör genom en delegerad rättsakt anta en gemensam strategisk ram för att omsätta unionens mål i nyckelåtgärder för GSR-fonderna, i syfte att ge programplaneringen i medlemsstaterna och regionerna en klarare strategisk riktning. Den gemensamma strategiska ramen bör underlätta den sektorsvisa och territoriella samordningen av unionens insatser genom GSR-fonderna och med andra relevanta politikområden och instrument inom unionen.
- (15) I den gemensamma strategiska ramen bör man därför ange huvudsakliga stödområden, territoriella utmaningar, politiska mål, prioriterade områden för

samarbetsverksamhet, samordningsmekanismer samt mekanismer som ger enhetlighet och samstämmighet med medlemsstaternas och unionens ekonomiska politik.

- (16) På grundval av kommissionens gemensamma strategiska ram bör varje medlemsstat utarbeta ett partnerskapsavtal i samarbete med sina partner och i dialog med kommissionen. Partnerskapsavtalet bör omsätta innehållet i den gemensamma strategiska ramen till ett nationellt sammanhang och innehålla fasta åtaganden för hur unionens mål ska uppnås genom GSR-fondernas programplanering.
- (17) Medlemsstaterna bör koncentrera sitt stöd så att det bidrar på ett väsentligt vis till att unionens mål uppnås, i enlighet med särskilda nationella och regionala utvecklingsbehov. Förhandsvillkor bör fastställas, så att de nödvändiga ramvillkoren för en effektiv användning av unionens stöd är på plats. Kommissionen bör bedöma om dessa förhandsvillkor är uppfyllda i samband med att den bedömer partnerskapsavtalen och programmen. I de fall då ett förhandsvillkor inte uppfylls bör kommissionen ha befogenhet att ställa in utbetalningarna till programmet.
- (18) En resultatram bör fastställas för varje program, i syfte att övervaka måluppfyllelsen för varje program under programperioden. Kommissionen bör genomföra en resultatöversyn i samarbete med medlemsstaterna 2017 och 2019. En resultatreserv bör avsättas och anslås under 2019 i de fall då delmålen i resultatramen uppnåtts. Det bör inte finnas någon resultatreserv för program inom målet Europeiskt territoriellt samarbete, eftersom dessa program är av olika typ och omfattar flera olika länder. I de fall då man är långt ifrån målen och delmålen bör kommissionen kunna ställa in betalningarna till programmet eller, vid programperiodens slut, tillämpa finansiella korrigeringar för att inte unionens budget ska användas på ett slösaktigt eller ineffektivt sätt.
- (19) Genom att skapa en närmare koppling mellan sammanhållningspolitiken och unionens ekonomiska styrning kan man säkerställa att genomslagskraften för GSR-fondernas utgifter stöds av en sund ekonomisk politik och att GSR-fonderna kan styras om för att hantera ekonomiska problem i ett land, om det skulle behövas. Denna process måste genomföras gradvis och inledas med ändringar av partnerskapsavtalet och av programmen för att stödja rådets rekommendationer om att åtgärda makroekonomiska obalanser och sociala och ekonomiska problem. Om en medlemsstat, trots ökad användning av GSR-medel, misslyckas med att vidta effektiva åtgärder i samband med processen med ekonomisk styrning, bör kommissionen ha rätt att helt eller delvis ställa in betalningar och åtaganden. Beslut om inställande bör vara proportionella och effektiva samt ta hänsyn till de enskilda programmens effekter på den ekonomiska och sociala situationen i den berörda medlemsstaten och tidigare ändringar i partnerskapsavtalet. När kommissionen fattar beslut om inställande bör den följa principen om likabehandling av medlemsstaterna och särskilt beakta hur inställandet påverkar den berörda medlemsstatens ekonomi. Upphävandena ska ställas in och medlen göras tillgängliga igen så snart medlemsstaten vidtar nödvändiga åtgärder.
- (20) För att fokusera på unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla bör gemensamma inslag fastställas för alla program. För att programbestämmelserna

för GSR-fonderna ska vara enhetliga bör förfarandena för antagande och ändring av programmen samordnas. Programplaneringen bör syfta till överensstämmelse med den gemensamma strategiska ramen och partnerskapsavtalet samt till samordning mellan GSR-fonderna, både dem emellan och med andra befintliga finansieringsorgan och Europeiska investeringsbanken (EIB).

- (21) Genom fördraget har territoriell sammanhållning lagts till målen ekonomisk och social sammanhållning, och det är därför nödvändigt att ta upp den roll som spelas av städer, funktionella geografiska områden och subregionala områden med särskilda geografiska eller demografiska problem. För att bättre ta vara på lokal potential är det nödvändigt att stärka och underlätta inslaget av lokalt ledd utveckling genom att fastställa gemensamma regler och nära samordning för alla GSR-fonder. En viktig princip är att ge ansvaret för genomförandet av lokala utvecklingsstrategier till lokala aktionsgrupper som representerar lokalsamhällets intressen.
- (22) Finansieringsinstrumenten blir allt viktigare eftersom de har en hävstångseffekt på GSR-fonderna, eftersom de kombinerar olika slags offentliga och privata medel till stöd för politiska mål och eftersom revolverande finansieringsformer gör stödet hållbart på längre sikt.
- (23) Finansieringsinstrument med stöd från GSR-fonderna bör användas för att hantera särskilda behov på marknaden på ett kostnadseffektivt sätt, i enlighet med programmets mål, och bör inte tränga ut privat finansiering. Beslutet att finansiera stödåtgärder via finansieringsinstrumenten bör därför fattas på grundval av en förhandsbedömning.
- (24) Finansieringsinstrumenten bör utformas och tillämpas på ett sätt som uppmuntrar till ett avsevärt engagemang från privata investerare och finansinstitutioner med en lämplig riskfördelning. För att vara tillräckligt attraktiva för den privata sektorn behöver finansieringsinstrumenten utformas och tillämpas flexibelt. Förvaltningsmyndigheterna bör därför besluta om hur man på lämpligaste sätt genomför finansieringsinstrumenten för att svara på målregionernas särskilda behov, i överensstämmelse med det relevanta programmets mål.
- (25) Förvaltningsmyndigheterna bör ha möjlighet att bidra med medel från programmen till finansieringsinstrument som inrättas på unionsnivå, och till instrument på regional nivå. Förvaltningsmyndigheterna bör också ha möjlighet att genomföra finansieringsinstrumenten direkt, genom särskilda fonder eller fondandelsfonder.
- (26) Summan av de belopp som vid varje tidpunkt betalas ut från GSR-fonderna till finansieringsinstrumenten bör motsvara det belopp som krävs för att genomföra planerade investeringar och utbetalningar till de slutliga stödmottagarna, inklusive förvaltningskostnader och avgifter, som beräknas utifrån affärsplaner och kassaflödesprognoser under en bestämd period som inte bör överskrida två år.
- (27) Det är nödvändigt att ange särskilda regler för vilka belopp som kan godtas som stödberättigande vid avslutandet, så att de belopp, inklusive förvaltningskostnader och avgifter, som betalas från GSR-fonderna till finansieringsinstrumenten verkligen används för investeringar och utbetalningar till slutmottagare. Det är

också nödvändigt att ange särskilda regler för användning av medel som kan härledas från GSR-fondernas stöd, inklusive användning av kvarvarande medel efter avslutande av programmen.

- (28) Medlemsstaterna bör övervaka programmen för att granska genomförande och måluppfyllelse. Övervakningskommittéer bör därför inrättas för GSR-fonderna och man bör fastställa hur de ska vara sammansatta och hur de ska fungera. Gemensamma övervakningskommittéer kan inrättas för att underlätta samordningen mellan GSR-fonderna. För effektivitetens skull bör övervakningskommittéerna kunna utfärda rekommendationer till förvaltningsmyndigheterna om programgenomförandet, och de bör även övervaka åtgärder som vidtas på grund av dessa rekommendationer.
- (29) Det är nödvändigt att samordna övervakningen och rapporteringen inom GSR-fonderna för att förenkla förvaltningen på alla nivåer. Det är viktigt att rapporteringskraven är proportionella men också att det finns omfattande information om vilka framsteg som gjorts vid viktiga översynstillfällen. Rapporteringskraven måste därför återspegla informationsbehovet under vissa bestämda år, och de ska samordnas med resultatöversynerna.
- (30) För övervakning av programmens framsteg bör ett årligt översynsmöte hållas mellan medlemsstaten och kommissionen. Medlemsstaten och kommissionen bör dock kunna komma överens om att inte ordna ett sådant möte, för att undvika en onödig administrativ börda.
- (31) För att kommissionen ska kunna övervaka framstegen mot unionens mål bör medlemsstaterna lämna framstegsrapporter om genomförandet av partnerskapsavtalen. Utifrån dessa rapporter bör kommissionen utarbeta en strategisk framstegsrapport 2017 och 2019.
- (32) Det är nödvändigt att utvärdera effektiviteten och effekten av stödet från GSR-fonderna, för att kunna förbättra genomförandekvalitet och programutformning, och för att fastställa programmens effekter i förhållande dels till målen i unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla, dels till BNP och arbetslöshet. Medlemsstaternas och kommissionens respektive ansvar i detta avseende bör fastställas.
- (33) För att förbättra utformningen av varje program och för att kontrollera att målen kan uppnås bör man göra en förhandsbedömning av varje program.
- (34) Den myndighet som ansvarar för förberedelserna av programmet bör upprätta en utvärderingsplan. Under programperioden bör förvaltningsmyndigheten göra utvärderingar för att bedöma programmets effektivitet och effekter. Övervakningskommittén och kommissionen bör informeras om resultatet av utvärderingarna så att förvaltningsbesluten underlättas.
- (35) Efterhandsutvärderingar bör göras för att man ska kunna bedöma såväl GSR-fondernas verkan och resurseffektivitet som deras bidrag till de övergripande målen för GSR-fonderna och unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla.

- (36) Det är lämpligt att ange de typer av åtgärder som får vidtas på kommissionens och medlemsstaternas initiativ som tekniskt bistånd med stöd från GSR-fonderna.
- (37) För att garantera en effektiv användning av unionens medel och undvika överfinansiering av inkomstgenererande projekt, är det nödvändigt att ange regler för beräkning av bidraget från GSR-fonderna till inkomstgenererande projekt.
- (38) Start- och slutdatum för utgifternas stödberättigande bör fastställas på så sätt att det skapas en enhetlig och rättvis regel som är tillämplig på genomförandet av GSR-fonderna i hela unionen. För att underlätta genomförandet av programmen bör det fastställas att den första dagen då utgifterna är stödberättigande kan infalla före den 1 januari 2014 om den berörda medlemsstaten lämnar in ett program före det datumet. För att EU-fonderna ska genomföras effektivt och för att minska risken för EU-budgeten är det lämpligt att införa begränsningar för stödet till genomförda insatser.
- (39) I enlighet med subsidiaritetsprincipen och med förbehåll för undantag enligt förordningarna (EU) nr [...] [förordningarna om Eruf, ESF, Sammanhållningsfonden, Europeiskt territoriellt samarbete, EJFLU och EHFF] bör medlemsstaterna anta nationella regler om stödberättigande utgifter.
- (40) För att förenkla användningen av GSR-fonderna och minska risken för fel och samtidigt möjliggöra differentiering där politikens särdrag så kräver, bör det stadgas om former för stöd, harmoniserade villkor för återbetalning av bidrag och finansiering till schablonsatser, särskilda regler om berättigande till bidrag och särskilda villkor för stödberättigande för insatser beroende på det geografiska läget.
- (41) För att GSR-fondernas insatser ska bli effektiva, rättvisa och leda till hållbara resultat, bör det finnas bestämmelser som garanterar att investeringar i företag och infrastruktur har en lång livslängd och förhindrar att GSR-fonderna utnyttjas på ett otillbörligt sätt. Erfarenheterna visar att en femårsperiod är den kortaste period som är lämplig, utom när en annan period föreskrivs i reglerna för statligt stöd. Det är lämpligt att från det allmänna kravet på varaktighet undanta åtgärder som får stöd från ESF och de som inte medför produktiva investeringar eller investeringar i infrastruktur, om inte kraven finns i tillämpliga regler för statligt stöd, samt att undanta bidrag till eller från finansieringsinstrument.
- (42) Medlemsstaterna bör vidta lämpliga åtgärder för att garantera att deras förvaltnings- och kontrollsystem inrättas och fungerar på bästa sätt för att ge säkerhet om att GSR-fonderna används på ett lagligt och korrekt sätt. Det bör därför fastställas vilka skyldigheter medlemsstaterna har när det gäller förvaltnings- och kontrollsystem för programmen samt förebyggande, upptäckande och korrigering av oriktigheter och överträdelser av unionslagstiftningen.
- (43) I enlighet med principerna om delad förvaltning bör medlemsstaterna ha huvudansvaret, genom sina förvaltnings- och kontrollsystem, för att genomföra och kontrollera verksamheten inom programmen. Förvaltningsmyndighetens roll måste fastställas för att förbättra kontrollen över urval och genomförande av insatser samt förvaltnings- och kontrollsystemens funktioner.

- (44) För att i förväg få säkerhet för att de viktigaste systemen för förvaltnings- och kontroll inrättats och utformats korrekt bör medlemsstaterna utse ett ackrediteringsorgan som svarar för ackreditering och återkallande av ackreditering av förvaltnings- och kontrollorgan.
- (45) Man bör fastställa kommissionens befogenheter och skyldighet att kontrollera att förvaltnings- och kontrollsystemen verkligen fungerar och att ålägga medlemsstaterna att vidta åtgärder. Kommissionen bör också ha befogenhet att genomföra revisioner inriktade på frågor som rör sund ekonomisk förvaltning, för att kunna dra slutsatser om fondernas resultat.
- (46) Unionens budgetåtaganden bör verkställas årligen. För att programförvaltningen ska fungera effektivt bör gemensamma regler fastställas för ansökningar om mellanliggande utbetalningar och utbetalning av ett eventuellt årligt saldo och av slutsaldot, utan att det påverkar de särskilda regler som krävs för var och en av GSR-fonderna.
- (47) Utbetalningen av förfinansieringen vid programmets start säkerställer att medlemsstaterna har tillräckliga medel för att stödja stödmottagarna i genomförandet av programmen redan från när programmen antas. Därför bör det föreskrivas vilka belopp som ska betalas ut som inledande förfinansiering från GSR-fonderna. Den inledande förfinansieringen bör regleras i sin helhet vid avslutandet av programmet.
- (48) För att skydda unionens ekonomiska intressen bör det finnas tidsbegränsade åtgärder som gör det möjligt för den delegerade utanordnaren att avbryta utbetalningar när det finns tecken som tyder på allvarliga brister i förvaltnings- och kontrollsystemet, bevis på allvarliga oriktigheter i samband med en ansökan om utbetalning eller underlåtenhet att lämna in handlingar för räkenskapsavslutning.
- (49) En lämplig ram bör skapas för den årliga räkenskapsavslutningen för att säkerställa att de utgifter som samfinansieras av unionens budget under varje budgetår används enligt tillämpliga regler. Inom denna ram bör de ackrediterade organen för varje program lämna en förvaltningsförklaring till kommissionen, åtföljt av en attesterad årsredovisning, en sammanfattande rapport om kontroller och ett oberoende revisionsuttalande med kontrollrapport.
- (50) För att skydda unionens budget kan det bli nödvändigt för kommissionen att genomföra finansiella korrigeringar. För att det ska råda rättssäkerhet för medlemsstaterna är det viktigt att fastställa under vilka omständigheter överträdelser av tillämplig unionslagstiftning eller nationell lagstiftning kan leda till att kommissionen genomför finansiella korrigeringar. För att säkerställa att de finansiella korrigeringar som kommissionen kan ålägga medlemsstaterna rör skyddet av EU:s ekonomiska intressen bör de endast avse fall där överträdelsen av unionsrätten eller nationell rätt direkt eller indirekt rör stödberättigande, korrekthet, förvaltning och kontroll av insatserna och motsvarande utgifter. För att de finansiella korrigeringarna ska vara proportionella är det viktigt att kommissionen tar hänsyn till vilken typ av överträdelser det gäller och hur allvarliga de är när den bestämmer korrigeringsbeloppen.

- (51) För att uppmuntra budgetdisciplin bör det anges hur en del av budgetåtagandena för ett program kan dras tillbaka, särskilt om ett belopp kan undantas från tillbakadragandet, t.ex. när förseningar i genomförandet beror på omständigheter som den berörda parten inte råder över, onormala eller oförutsägbara omständigheter eller omständigheter vars följder inte kan undvikas trots vederbörlig omsorg.
- (52) Kompletterande allmänna bestämmelser behövs för verksamheten inom fonderna. För att öka fondernas mervärde och för att de bättre ska kunna bidra till strategin för en smart och hållbar tillväxt för alla, bör deras verksamhet förenklas och koncentreras till målen Investering för tillväxt och sysselsättning och Europeiskt territoriellt samarbete.
- (53) Kompletterande bestämmelser för verksamheten inom EJFLU och EHFF återfinns i den sektorsspecifika lagstiftningen.
- (54) För att främja de fördragsfästa målen om ekonomisk, social och territoriell sammanhållning bör målet Investering för tillväxt och sysselsättning omfatta alla regioner. För att ge ett välavvägt och successivt stöd som återspeglar den ekonomiska och samhälleliga utvecklingsnivån bör medel enligt det målet anslås från Eruf och ESF till de mindre utvecklade regionerna, övergångsregionerna och de mer utvecklade regionerna i förhållande till deras bruttonationalprodukt per capita jämfört med EU-genomsnittet. För att investeringar från strukturfonderna ska hålla på lång sikt bör regioner vars BNP per capita under perioden 2007–2013 var mindre än 75 % av genomsnittet i EU-25 under referensperioden, men vars BNP per capita har ökat till mer än 75 % av genomsnittet i EU-27 få minst två tredjedelar av det anslag de fick under perioden 2007–2013. Medlemsstater vars bruttonationalinkomst (BNI) per capita är mindre än 90 % av genomsnittet i unionen bör få medel från Sammanhållningsfonden inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning.
- (55) Objektiva kriterier bör fastställas för att avgöra vilka regioner och områden som är berättigade till stöd från fonderna. I detta syfte bör fastställandet av regioner och områden på unionsnivå bygga på det gemensamma klassificeringssystem för regioner som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1059/2003 av den 26 maj 2003 om inrättande av en gemensam nomenklatur för statistiska territoriella enheter (Nuts)¹².
- (56) I syfte att fastställa lämpliga finansiella ramar bör kommissionen genom genomförandeakter, med en objektiv och genomsynlig metod, besluta om en preliminär årlig fördelning av tillgängliga åtagandebemyndiganden, i syfte att koncentrera stödet till de regioner som släpar efter i utvecklingen, inklusive de regioner som får övergångsstöd.
- (57) Det är nödvändigt att fastställa gränserna för medlen för investeringar för tillväxt och sysselsättning, liksom att sätta upp objektiva kriterier för fördelningen av dem till regioner och medlemsstater. Eftersom utvecklingen av infrastrukturen för transporter, energi samt informations- och kommunikationsteknik måste

¹²

EUT L 154, 21.6.2003, s. 1.

påskyndas i unionen bör Fonden för ett sammanlänkat Europa inrättas. Tilldelning av årliga anslag från fonderna och överföring från Sammanhållningsfonden till Fonden för ett sammanlänkat Europa och därigenom till medlemsstaterna bör begränsas, och ett tak bör fastställas med hänsyn till den berörda medlemsstatens förmåga att utnyttja medlen. I enlighet med huvudmålet att minska fattigdomen är det också nödvändigt att ändra inriktning på programmet för livsmedelsstöd till de mest utsatta människorna, för att främja social inkludering och en harmonisk utveckling i unionen. En mekanism planeras för att överföra medel till detta instrument och se till att medlen består av ESF-anslag genom en implicit motsvarande minskning av den minsta andel av strukturfonderna som ska anslås till ESF i varje land.

- (58) För att stärka inriktningen på resultat och på att uppnå målen för Europa 2020 bör 5 % av medlen för målet Investering för tillväxt och sysselsättning avsättas som en resultatreserv för varje fond och regionkategori i varje medlemsstat.
- (59) När det gäller fonderna och i syfte att ombesörja en lämplig fördelning mellan regionkategorier bör medlen inte överföras mellan mindre utvecklade regioner, övergångsregioner och mer utvecklade regioner, utom i vederbörligen motiverade undantagsfall, där det gäller att uppfylla ett eller flera tematiska mål och som omfattar högst 2 % av anslagen till den regionkategorin.
- (60) För att säkerställa en reell ekonomisk effekt bör stöd från fonderna inte ersätta offentliga utgifter eller likvärdiga strukturutgifter i medlemsstaterna i den mening som avses i denna förordning. För att den vidare ekonomiska situationen ska beaktas i samband med stöd från fonderna bör dessutom storleken på de offentliga utgifterna bestämmas med hänsyn till de allmänna makroekonomiska förhållanden under vilka finansieringen äger rum, på grundval av indikatorerna i de stabilitets- och konvergensprogram som medlemsstaterna ska lämna in varje år i enlighet med rådets förordning (EG) nr 1466/97 av den 7 juli 1997 om förstärkning av övervakningen av de offentliga finanserna samt övervakningen och samordningen av den ekonomiska politiken¹³. Kommissionens kontroller av additionalitetsprincipen bör inriktas på de medlemsstater där minst 15 % av befolkningen bor i de mindre utvecklade regionerna eller övergångsregionerna, på grund av omfattningen av de medel som anslås till dem.
- (61) Det behövs kompletterande bestämmelser för programplanering, förvaltning, övervakning och kontroller i fråga om operativa program som får stöd av fonderna. I de operativa programmen bör man ange prioriterade områden som motsvarar tematiska mål, utarbeta en sammanhängande strategi för att ta itu med konstaterade utvecklingsbehov samt fastställa ramar för resultatbedömning. Programmen bör också innehålla andra inslag som behövs för att stödja ett effektivt genomförande av fonderna.
- (62) För att öka komplementariteten och förenkla genomförandet bör det vara möjligt att kombinera stöd från Sammanhållningsfonden och Eruf med stöd från ESF i gemensamma operativa program inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning.

¹³ EGT L 209, 2.8.1997, s. 1.

- (63) Större projekt står för en stor del av unionens utgifter och de är ofta av strategisk betydelse för att genomföra unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla. Det är därför berättigat att omfattande insatser även i fortsättningen måste godkännas av kommissionen i enlighet med denna förordning. För tydlighetens skull bör därför innehållet i större projekt fastställas. Kommissionen bör också ha möjlighet att vägra ge stöd till större projekt när sådant stöd inte är motiverat.
- (64) För att ge medlemsstaterna möjlighet att genomföra delar av ett operativt program med ett resultatbaserat tillvägagångssätt är det lämpligt att föreskriva om en gemensam åtgärdsplan bestående av en uppsättning åtgärder som ska genomföras av stödmottagaren för att bidra till det operativa programmets mål. För att förenkla och stärka fondernas resultatnriktning bör förvaltningen av den gemensamma handlingsplanen enbart bygga på gemensamt överenskomna delmål, utfall och resultat, i enlighet med kommissionens beslut om antagande av den gemensamma handlingsplanen. Kontroller och revision av en gemensam handlingsplan bör också begränsas till att omfatta dessa delmål, utfall och resultat. Därför bör det fastställas bestämmelser om utarbetande, innehåll, antagande, finansiell förvaltning och kontroll av sådana planer.
- (65) Om en utvecklingsstrategi för en stad eller ett territorium förutsätter ett integrerat tillvägagångssätt eftersom det involverar investeringar från mer än ett prioriterat område inom ett eller flera operativa program, bör åtgärder som får stöd från fonderna genomföras som en integrerad territoriell investering inom ett operativt program.
- (66) Det är nödvändigt att anta särskilda bestämmelser för övervakningskommitténs arbete och de årliga genomföranderapporterna för de operativa program som får stöd från fonderna. Kompletterande bestämmelser för verksamheten inom EJFLU återfinns i den sektorsspecifika lagstiftningen.
- (67) För att nödvändiga och uppdaterade uppgifter om programmets genomförande ska finnas att tillgå måste medlemsstaterna regelbundet förse kommissionen med de viktigaste uppgifterna. För att undvika en extra börda för medlemsstaterna bör detta begränsas till uppgifter som samlas in kontinuerligt, och överföringen av uppgifterna bör ske elektroniskt.
- (68) I enlighet med artikel 175 i fördraget lämnar kommissionen vart tredje år en sammanhållningsrapport till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén och Regionkommittén rörande framstegen med att uppnå ekonomisk, social och territoriell sammanhållning i unionen. Innehållet i den rapporten behöver fastställas.
- (69) Det anses lämpligt att kommissionen i samarbete med medlemsstaterna genomför efterhandsutvärderingar av fonderna för att få uppgifter på lämplig nivå om resultat och effekter av de insatser som finansierats. Det krävs också särskilda bestämmelser för att införa ett förfarande för godkännande av fondernas utvärderingsplaner.
- (70) Det är viktigt att göra allmänheten uppmärksam på vad unionens fonder utträttat. Medborgarna har rätt att veta hur unionens medel används. Ansvaret för att lämpliga uppgifter kommuniceras till allmänheten bör vila på

förvaltningsmyndigheterna och stödmottagarna. För att göra kommunikationen med den breda allmänheten effektivare och stärka synergieffekterna mellan kommunikationsåtgärder på kommissionens initiativ, bör de budgetmedel som anslås för kommunikationsåtgärder i enlighet med denna förordning också bidra till att täcka information om Europeiska unionens politiska prioriteringar i den mån de berör de allmänna målen i denna förordning.

- (71) För att ombesörja en vid spridning av information om fondernas landvinningar och unionens betydelse för detta och för att informera hugade stödmottagare om finansieringsmöjligheterna bör närmare regler för informations- och kommunikationsåtgärderna, samt vissa tekniska krav i sammanhanget, anges i denna förordning.
- (72) För att göra informationen om finansieringsmöjligheter och stödmottagande projekt lättillgängligare och mer genomsynlig bör det i varje medlemsstat finnas en enda webbplats eller webbportal med information om alla operativa program, inklusive förteckningar över verksamhet som fått stöd inom varje operativt program.
- (73) Det är nödvändigt att fastställa de faktorer som kan ändra fondernas samfinansieringssats för de operativa programmen, särskilt för att öka unionsmedlens multiplikatoreffekt. Det är också nödvändigt att fastställa de högsta samfinansieringssatserna per regionkategori, för att säkerställa att samfinansieringsprincipen följs genom en lämplig nivå på medlemsstaternas stöd.
- (74) Det är nödvändigt att medlemsstaterna utser en förvaltningsmyndighet, en attesteringsmyndighet och en fristående revisionsmyndighet för varje operativt program. För att ge medlemsstaterna flexibilitet när de inrättar kontrollsystem är det lämpligt att ge dem möjlighet att välja att låta attesteringsmyndighetens uppgifter utföras av förvaltningsmyndigheten. Medlemsstaten bör också ha rätt att utse förmedlande organ för att utföra vissa av förvaltningsmyndighetens eller attesteringsmyndighetens uppgifter. Medlemsstaten bör i så fall tydligt fastställa deras ansvarsområden och funktioner.
- (75) Förvaltningsmyndigheten har huvudansvaret för att fonderna genomförs effektivt och har därför ett stort antal funktioner som rör programförvaltning och övervakning, ekonomisk förvaltning och kontroller samt urval av projekt. Dess ansvarsområden och funktioner bör fastställas.
- (76) Attesteringsmyndigheten bör upprätta betalningsansökningar och lämna in dem till kommissionen. Den bör upprätta årsredovisningar, attestera att de är fullständiga, exakta och sanningsenliga och att de bokförda utgifterna överensstämmer med tillämpliga unionsregler och nationella regler. Dess ansvarsområden och funktioner bör fastställas.
- (77) Revisionsmyndigheten bör se till att revision genomförs av förvaltnings- och kontrollsystemen, av ett lämpligt urval insatser och av årsredovisningen. Dess ansvarsområden och funktioner bör fastställas.
- (78) På grund av den särskilda organisationen av förvaltnings- och kontrollsystemen för Eruf, ESF och Sammanhållningsfonden och för att kraven ska vara

proportionerliga, krävs särskilda bestämmelser för ackreditering och återkallande av ackreditering av förvaltningsmyndigheter och attesteringsmyndigheter.

- (79) Utan att det påverkar kommissionens befogenheter när det gäller finansiell kontroll bör samarbetet mellan medlemsstaterna och kommissionen på detta område utökas och det bör fastställas kriterier som gör att kommissionen, inom ramen för sin strategi för kontroll av nationella system, kan avgöra vilken säkerhetsgrad som bör krävas från de nationella revisionsorganen.
- (80) Förutom gemensamma regler för den finansiella förvaltningen behövs kompletterande bestämmelser för Eruf, ESF och Sammanhållningsfonden. För att kommissionen ska få en rimlig säkerhet inför den årliga räkenskapsavslutningen, bör särskilt ansökningar om mellanliggande utbetalningar återbetalas till 90 % av det belopp som blir resultatet när samfinansieringssatsen för varje prioriterat område i enlighet med beslutet om antagande av det operativa programmet tillämpas på de stödberättigande utgifterna inom det prioriterade området. Återstående belopp bör betalas ut till medlemsstaterna efter den årliga räkenskapsavslutningen, under förutsättning att man kunnat uppnå rimlig säkerhet om utgifternas stödberättigande under det år som avslutandeförfarandet gäller.
- (81) För att säkerställa att stödmottagarna får stödet så snart som möjligt och för att öka säkerheten för kommissionen är det lämpligt att kräva att betalningsansökningarna endast omfattar utgifter för vilka stöd har betalats ut till stödmottagarna. Förfinansiering bör därför ske varje år, så att medlemsstaterna har tillräckliga medel. Förfinansieringen bör ha räknats av varje år vid räkenskapsavslutningen.
- (82) För att de allmänna reglerna om tillbakadragande av medel ska tillämpas korrekt bör reglerna för fonderna i detalj beskriva hur tidsfristerna för tillbakadragande fastställs och hur beloppen beräknas.
- (83) Det är nödvändigt att i detalj fastställa förfarandet för den årliga räkenskapsavslutningen för fonderna, för att skapa en tydlig bas och rättslig förutsebarhet på området. Det är viktigt att ge medlemsstaterna en begränsad möjlighet att reservera belopp i årsräkenskaperna som omfattas av ett förfarande med revisionsmyndigheten.
- (84) Den årliga räkenskapsavslutningen bör åtföljas av ett årligt avslutande av genomförda insatser (för Eruf och Sammanhållningsfonden) och utgifter (för ESF). För att minska kostnaderna i samband med avslutandet av operativa program, minska den administrativa bördan för stödmottagarna och skapa rättslig förutsebarhet bör det årliga avslutandet vara obligatoriskt, för att på så sätt begränsa den period då underlag måste sparas, insatser kan revideras och finansiella korrigeringar genomföras.
- (85) För att skydda unionens ekonomiska intressen och skapa förutsättningar för att säkerställa att programmen genomförs effektivt bör kommissionen ges möjlighet att ställa in betalningar inom prioriterade områden eller operativa program.

- (86) Det är lämpligt att fastställa särskilda former och förfaranden för medlemsstaternas och kommissionens finansiella korrigeringar för fonderna, för att skapa rättslig förutsebarhet för medlemsstaterna.
- (87) Intervallerna mellan revisionerna bör stå i proportion till omfattningen av unionens stöd från fonderna. Framför allt bör antalet revisioner minskas när de stödberättigade utgifterna för en insats inte överstiger 100 000 euro. Det bör dock vara möjligt att utföra revisioner när som helst när det finns tecken på oriktigheter eller oegentligheter eller, när en genomförd insats avslutats, som en del i ett granskningsurval. För att nivån på kommissionens revision ska stå i proportion till risken bör kommissionen kunna minska sitt revisionsarbete rörande de operativa programmen, om det inte finns några större brister eller om revisionsmyndigheten är tillförlitlig.
- (88) För att komplettera och ändra vissa icke-väsentliga delar av denna förordning, bör befogenhet att anta akter i enlighet med artikel 290 i fördraget delegeras till kommissionen avseende en uppförandekod om de mål och kriterier som ska stödja genomförandet av partnerskapet, antagandet av en gemensam strategisk ram, kompletterande regler om tilldelning av tillväxt- och konkurrenskraftsreserven, avgränsningen av de områden och den befolkning som omfattas av lokala utvecklingsstrategier, närmare regler om finansieringsinstrument (förhandsbedömning, stödberättigande utgifter, typer av verksamhet som inte kan få stöd, kombinerad av stödformer, överlåtelse och förvaltning av tillgångar, betalningsansökningar samt kapitalisering av årliga delbetalningar), fastställande av schablonbelopp för vinstdrivande verksamhet, medlemsstaternas ansvar för förfarandet för rapportering av oegentligheter och återkrav av otillbörligt utbetalda belopp, mallen för förvaltningsförklaringen om förvaltnings- och kontrollsystemets funktion, villkoren för nationella revisioner, ackrediteringskrav för förvaltningsmyndigheter och attesteringsmyndigheter, angivande av allmänt godkända databärare, nivå för tillämpliga finansiella korrigeringar, ändringar av bilagor samt de särskilda åtgärderna som krävs för att underlätta övergången från förordning (EG) nr 1083/2006. Kommissionen bör också ges befogenheter att ändra bilagorna I och IV för att göra de anpassningar som kan komma att krävas i framtiden. Det är särskilt viktigt att kommissionen under det förberedande arbetet genomför lämpliga samråd, även på expertnivå.
- (89) Kommissionen bör, då den förbereder och utarbetar delegerade akter, se till att relevanta handlingar översänds samtidigt till Europaparlamentet och rådet och att detta sker så snabbt som möjligt och på lämpligt sätt.
- (90) Kommissionen bör ha befogenhet att för alla GSR-fonder genom genomförandebeslut anta beslut om godkännande av partnerskapsavtal, beslut om tilldelning av resultatreserven och beslut om inställande av betalningar kopplade till medlemsstaternas ekonomiska politik, och för fonderna beslut om antagande av operativa program, beslut om godkännande av större projekt, beslut om inställande av betalningar och beslut om finansiella korrigeringar.
- (91) För att garantera enhetliga villkor för genomförandet av denna förordning bör kommissionen ges genomförandebefogenheter i fråga om metoder för klimatförändringsmål, standardvillkor för övervakning av finansieringsinstrument, metoder för beräkning av nettoinkomster för

vinstdrivande projekt, angivande av regioner och medlemsstater som uppfyller kriterierna för Investering för tillväxt och sysselsättning, mallar för operativa program för fonderna, format för information om större projekt och metoder för genomförande av kostnads-nyttoanalyser för större projekt, standardformat för gemensamma handlingsplaner, mallar för årliga och slutliga genomföranderapporter, tekniska krav på informations- och publicitetsåtgärder, informationsutbyte mellan medlemsstaterna och kontroller på plats, mallar för förvaltningsförklaring, mallar för revisionsstrategi, yttrande och årlig kontrollrapport, användning av uppgifter som inhämtats under revisioner samt mallar för betalningsansökningar, i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 182/2011 av den 16 februari 2011 om fastställande av allmänna regler och principer för medlemsstaternas kontroll av kommissionens utövande av sina genomförandebefogenheter¹⁴.

- (92) Den här förordningen ersätter rådets förordning (EG) nr 1083/2006 av den 11 juli 2006 om allmänna bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden och Sammanhållningsfonden samt om upphävande av förordning (EG) nr 1260/1999¹⁵. Den förordningen bör därför upphävas.
- (93) Eftersom målet för denna förordning, nämligen att minska skillnaderna i utvecklingsnivå mellan regionerna och eftersläpningen i de minst gynnade regionerna och öarna, särskilt landsbygdsområden, områden påverkade av industriomställningar samt regioner med allvarliga och varaktiga naturliga eller demografiska hinder, inte i tillräckligt hög grad kan uppnås av medlemsstaterna utan bättre kan uppnås på unionsnivå, får unionen vidta åtgärder i enlighet med subsidiaritetsprincipen i artikel 5 i fördraget om Europeiska unionen. I enlighet med proportionalitetsprincipen i samma artikel går denna förordning inte utöver vad som är nödvändigt för att uppnå detta mål.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

DEL ETT

SYFTE OCH DEFINITIONER

Artikel 1

Syfte

I denna förordning fastställs de gemensamma reglerna för Europeiska regionala utvecklingsfonden (Eruf), Europeiska socialfonden (ESF), Sammanhållningsfonden, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling (EJFLU) och Europeiska havs- och fiskerifonden (EHFF), som verkar inom en gemensam strategisk ram (nedan kallade *GSR-fonderna*). Där fastställs även bestämmelser som ska säkerställa att GSR-fonderna

¹⁴ EUT L 55, 28.2.2011, s. 13.

¹⁵ EUT L 210, 31.7.2006, s. 25.

fungerar effektivt och att fonderna samordnas med varandra och med andra unionsinstrument.

I denna förordning fastställs också de allmänna bestämmelserna för Eruf och ESF (nedan kallade *strukturfonderna*) samt Sammanhållningsfonden. I denna förordning fastställs uppgifter, huvudmål och organisation för strukturfonderna och Sammanhållningsfonden (nedan kallade *fonderna*), kriterier för när medlemsstaterna och regionerna är berättigade till stöd från GSR-fonderna, tillgängliga ekonomiska medel samt kriterier för tilldelning av dessa.

Bestämmelserna i denna förordning påverkar inte tillämpningen av bestämmelserna i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr [...] /2012 om finansiering, förvaltning och övervakning av den gemensamma jordbrukspolitiken¹⁶ eller de särskilda bestämmelserna i följande förordningar:

1. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr [...] /2012 om Europeiska regionala utvecklingsfonden och om upphävande av förordning (EG) nr 1080/2006¹⁷ (nedan kallad *Eruf-förordningen*).
2. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr [...] /2012 om Europeiska socialfonden och om upphävande av förordning (EG) nr 1081/2006¹⁸ (nedan kallad *ESF-förordningen*).
3. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr [...] /2012 om inrättande av en sammanhållningsfond och om upphävande av förordning (EG) nr 1084/2006¹⁹ (nedan kallad *Sammanhållningsfonds-förordningen*).
4. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr [...] /2012 om Europeiskt territoriellt samarbete²⁰ (nedan kallad *ETS-förordningen*).
5. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr [...] /2012 om Europeiska jordbruksfonden för regionalutveckling och om upphävande av förordning (EG) nr 1698/2005²¹ (nedan kallad *EJFLU-förordningen*).
6. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr [...] /2012 om Europeiska havs- och fiskerifonden och om upphävande av förordning (EG) nr 1198/2006²² (nedan kallad *EHFF-förordningen*).

¹⁶

¹⁷

¹⁸

¹⁹

EUT L [...], [...], s. [...].

²⁰

²¹

²²

Artikel 2

Definitioner

I denna förordning gäller de definitioner för finansieringsinstrumenten som fastställs i budgetförordningen för de finansieringsinstrument som stöds av GSR-fonderna, utom när annat föreskrivs i den här förordningen.

Därutöver ska följande definitioner gälla:

1. *unionens strategi för smart och hållbar tillväxt*: de gemensamma mål för medlemsstaterna och unionen som anges i kommissionens meddelande ”Europa 2020: En strategi för smart och hållbar tillväxt för alla”, som bifogats slutsatserna från Europeiska rådets möte den 17 juni 2010 som bilaga I (”En ny europeisk strategi för sysselsättning och tillväxt – EU:s överordnade mål”) och rådets beslut av den 21 oktober 2010 om riktlinjer för medlemsstaternas sysselsättningspolitik, samt eventuella ändringar av dessa gemensamma mål.
2. *gemensam strategisk ram*: det dokument där unionens mål, en smart och hållbar tillväxt för alla, omsätts till nyckelåtgärder för GSR-fonderna; för varje tematiskt mål fastställs de nyckelåtgärder som ska stödjas av GSR-fonderna samt mekanismer för att säkerställa att programplaneringen i GSR-fonderna är sammanhängande och överensstämmer med medlemsstaternas och unionens politik på områdena ekonomi och sysselsättning.
3. *fonds specifika bestämmelser*: bestämmelser som fastställs i eller med utgångspunkt från del 3 av denna förordning eller i en allmän eller specifik förordning om en eller flera av de GSR-fonder som avses eller förtecknas i artikel 1 tredje stycket.
4. *programplanering*: processen att i flera steg organisera, fatta beslut och tilldela finansiella resurser för att unionen och medlemsstaterna i ett flerårigt perspektiv ska genomföra gemensamma åtgärder för att uppnå unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla.
5. *program*: ett operationellt program som avses i del 3 i denna förordning och i EHFF-förordningen eller ett program för landsbygdsutveckling som avses i EJFLU-förordningen.
6. *prioritering*: prioriterat område som avses i del 3 i denna förordning eller unionens prioritering som avses i EHFF-förordningen och i EJFLU-förordningen.
7. *insats*: ett projekt, ett avtal, en åtgärd eller en grupp projekt som valts ut av förvaltningsmyndigheten för det berörda programmet eller på myndighetens ansvar och som bidrar till målen för den eller de prioriteringar som berörs; när det gäller finansieringsinstrumenten består insatsen av de ekonomiska bidragen från ett program till finansieringsinstrumenten och efterföljande ekonomiska stöd från dessa finansieringsinstrument.

8. *stödmottagare*: ett offentligt eller privat organ, med ansvar för att inleda eller för att inleda och genomföra insatser; när det gäller statligt stöd avser stödmottagare det organ som tar emot stödet; när det gäller finansieringsinstrument avser stödmottagare det organ som genomför finansieringsinstrumentet.
9. *slutmottagare*: en juridisk eller fysisk person som tar emot ekonomiskt stöd från ett finansieringsinstrument.
10. *statligt stöd*: stöd enligt artikel 107.1 i fördraget, som i denna förordning ska anses omfatta även stöd av mindre betydelse enligt förordning (EG) nr 1998/2006 av den 15 december 2006 om tillämpningen av artiklarna 87 och 88 i fördraget på stöd av mindre betydelse²³, kommissionens förordning (EG) nr 1535/2007 av den 20 december 2007 om tillämpningen av artiklarna 87 och 88 i EG-fördraget på stöd av mindre betydelse inom sektorn för produktion av jordbruksprodukter²⁴ samt kommissionens förordning (EG) nr 875/2007 av den 24 juli 2007 om tillämpningen av artiklarna 87 och 88 i EG-fördraget på stöd av mindre betydelse inom fiskerisektorn och om ändring av förordning (EG) nr 1860/2004²⁵.
11. *genomförd insats*: en insats som har byggts färdigt eller genomförts fullt ut, och för vilken stödmottagarna genomfört alla utbetalningar och mottagit motsvarande offentliga bidrag.
12. *offentligt stöd*: ekonomiskt stöd för att finansiera en insats som kommer från nationella, regionala eller lokala myndigheters budget, från unionens budget för GSR-fonderna, från offentligrättsliga organs budget eller från budgeten för en sammanslutning av myndigheter eller offentligrättsliga organ.
13. *offentligrättsligt organ*: ett organ som är offentligrättsligt organiserat enligt artikel 1.9 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/18/EG²⁶ eller en europeisk gruppering för territoriellt samarbete (nedan kallad *gruppering*) som bildats i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1082/2006²⁷, oavsett om grupperingen enligt relevanta nationella genomförandebestämmelser anses vara ett offentligrättsligt eller ett privaträttsligt organ.
14. *dokument*: ett papper eller ett elektroniskt medium med information som är relevant i samband med denna förordning.
15. *förmedlande organ*: ett offentligt eller privat organ som en förvaltningsmyndighet eller en attesterande myndighet ansvarar för eller som utför uppgifter för en sådan myndighets räkning gentemot stödmottagare som genomför insatser.

²³ EUT L 379, 28.12.2006, s. 5.

²⁴ EUT L 337, 21.12.2007, s. 35.

²⁵ EUT L 193, 25.7.2007, s. 6.

²⁶ EUT L 314, 30.4.2004, s. 114.

²⁷ EUT L 210, 31.7.2006, s. 19.

16. *lokal utvecklingsstrategi*: en sammanhängande uppsättning insatser som svarar mot lokala mål och behov, som bidrar till att uppnå unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla och som genomförs i partnerskap på lämplig nivå.
17. *löpande avslutande*: avslutande av insatser till följd av det årliga räkenskapsavslutandet och före avslutandet av hela programmet.
18. *partnerskapsavtal*: ett dokument som utarbetats av medlemsstaten tillsammans med partner i enlighet med principen om flernivåstyre; i dokumentet anges medlemsstatens strategi, prioriteringar och arrangemang för att använda GSR-fonderna på ett effektivt sätt som bidrar till unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla; dokumentet godkänns av kommissionen efter bedömning och dialog med medlemsstaten.
19. *regionkategori*: regionerna delas in i ”mindre utvecklade regioner”, ”övergångsregioner” och ”mer utvecklade regioner” i enlighet med artikel 82.2.
20. *begäran om utbetalning*: en ansökan om utbetalning eller en utgiftsdeklaration som medlemsstaten lämnar in till kommissionen.
21. *EIB*: Europeiska investeringsbanken, Europeiska investeringsfonden eller dotterbolag till Europeiska investeringsbanken.
22. *små och medelstora företag*: mikroföretag och små och medelstora företag i enlighet med kommissionens rekommendation 2003/361/EG eller dess senare ändringar.
23. *räkenskapsår*: i del tre avses perioden 1 juli–30 juni, utom för det första räkenskapsåret, som omfattar perioden från den första dagen då utgifterna är stödberättigande till den 30 juni 2015, och det sista räkenskapsåret som omfattar perioden 1 juli 2022–1 juni 2023.
24. *budgetår*: i del tre avses perioden 1 januari–31 december.

DEL TVÅ

GEMENSAMMA BESTÄMMELSER FÖR GSR-FONDERNA

AVDELNING I

Principer för unionens stöd till GSR-fonderna

Artikel 3

Tillämpningsområde

Bestämmelserna i denna del ska tillämpas utan att det påverkar tillämpningen av bestämmelserna i del tre.

Artikel 4

Allmänna principer

1. GSR-fonderna ska genom fleråriga program tillhandahålla stöd som kompletterar nationella, regionala och lokala insatser, för att bidra till unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla, med hänsyn till de integrerade riktlinjerna, de landsspecifika rekommendationerna i enlighet med artikel 121.2 i fördraget samt de relevanta rådsrekommendationer som antagits i enlighet med artikel 148.4 i fördraget.
2. Kommissionen och medlemsstaterna ska se till att stödet från GSR-fonderna är förenligt med unionens politik och prioriteringar och att det kompletterar unionens övriga instrument.
3. Stödet från GSR-fonderna ska genomföras i nära samarbete mellan kommissionen och medlemsstaterna.
4. Medlemsstaterna och de myndigheter som medlemsstaterna utsett i detta syfte ska ansvara för genomförandet av programmen och genomföra sina uppgifter enligt denna förordning och de fondspecifika bestämmelserna på lämplig territoriell nivå, i överensstämmelse med medlemsstaternas institutionella, rättsliga och finansiella ram samt med denna förordning och de fondspecifika bestämmelserna.
5. Bestämmelserna för genomförandet och användningen av GSR-fonderna, särskilt de ekonomiska och administrativa medel som krävs för genomförandet av GSR-fonderna, när det gäller rapportering, utvärdering, förvaltning och kontroll, ska stå i proportion till det stöd som anslagits.

6. Kommissionen och medlemsstaterna ska, i enlighet med sina respektive ansvarsområden, säkra samordningen mellan GSR-fonderna och med unionens övriga politikområden och instrument, även när det gäller unionens yttre åtgärder.
7. Den del av unionens budget som anslås till GSR-fonderna ska genomföras inom ramen för delad förvaltning mellan medlemsstaterna och kommissionen i enlighet med artikel 53 b i rådets förordning (EG, Euratom) nr 1605/2002 av den 25 juni 2002 med budgetförordning för Europeiska gemenskapernas allmänna budget (nedan kallad *budgetförordningen*)²⁸, med undantag av det stöd från Sammanhållningsfonden som överförs till Fonden för ett sammanlänkat Europa i enlighet med artikel 84.4, innovativa åtgärder på kommissionens initiativ enligt artikel 9 i Eruf-förordningen och tekniskt stöd på kommissionens initiativ.
8. Kommissionen och medlemsstaterna ska tillämpa principen om sund ekonomisk förvaltning i enlighet med artikel 73 i budgetförordningen.
9. Kommissionen och medlemsstaterna ska säkerställa att GSR-fonderna fungerar effektivt, framför allt genom övervakning, rapportering och utvärdering.
10. Kommissionen och medlemsstaterna ska utföra sina respektive uppgifter när det gäller GSR-fonderna på så sätt att den administrativa bördan för stödmottagarna minskas.

Artikel 5

Partnerskap och flernivåstyre

1. För partnerskapsavtalet och för varje program ska medlemsstaten organisera ett partnerskap med följande deltagare:
 - a) Behöriga regionala, lokala och andra myndigheter.
 - b) Näringslivets och arbetsmarknadens organisationer.
 - c) Företrädare för civilsamhället, även miljöorganisationer, icke-statliga organisationer och organisationer som arbetar för icke-diskriminering och jämställdhet.
2. Enligt principen om flernivåstyre ska medlemsstaterna låta parterna delta i utarbetandet av partnerskapsavtal och lägesrapporter samt i utformning, genomförande, övervakning och utvärdering av programmen. Parterna ska delta i övervakningskommittéerna för de programmen.
3. Kommissionen ska vara bemyndigad att anta delegerade akter i enlighet med artikel 140 för att föreskriva en europeisk uppförandekod, som ska innehålla mål och kriterier för att stödja genomförandet av partnerskapen och underlätta

²⁸ EGT L 25, 30.1.2003, s. 43.

spridningen av information, erfarenheter, resultat och god praxis mellan medlemsstaterna.

4. För varje GSR-fond ska kommissionen minst en gång om året samråda med de organisationer som företräder parterna på unionsnivå om genomförandet av stödet från GSR-fonderna.

Artikel 6

Förenlighet med unionslagstiftning och nationell lagstiftning

Insatser som finansieras av GSR-fonderna ska vara förenliga med tillämplig unionslagstiftning och med nationell lagstiftning.

Artikel 7

Jämställdhet mellan kvinnor och män och icke-diskriminering

Medlemsstaterna och kommissionen ska se till att främja jämställdhet mellan män och kvinnor och integrering av jämställdhetsperspektivet när programmen förbereds och genomförs.

Medlemsstaterna och kommissionen ska vidta lämpliga åtgärder för att förhindra varje form av diskriminering på grund av kön, ras, etniskt ursprung, religion eller övertygelse, funktionshinder, ålder eller sexuell läggning i samband med förberedelser inför och genomförandet av programmen.

Artikel 8

Hållbar utveckling

Målen för CSF-fonderna bör eftersträvas inom ramen för hållbar utveckling och unionens mål att skydda och förbättra miljön i enlighet med artiklarna 11 och 19 i fördraget, med hänsyn tagen till principen att den som förorenar ska betala.

Medlemsstaterna och kommissionen ska se till att miljöskydds krav, resurseffektivitet, begränsning av och anpassning till klimatförändringar, motståndskraften mot katastrofer samt riskförebyggande och riskhantering främjas i samband med förberedelser och genomförande av partnerskapsavtalen och programmen. Medlemsstaterna ska tillhandahålla information om stödet till klimatförändringsmålen på ett sätt som kommissionen bestämmer. Kommissionen ska anta en metod för detta genom en genomförandeakt. Genomförandeakten ska antas i enlighet med det granskningsförfarande som avses i artikel 143.

AVDELNING II

STRATEGI

KAPITEL I

Tematiska mål för GSR-fonderna och en gemensam strategisk ram

Artikel 9

Tematiska mål

Varje GSR-fond ska stödja följande tematiska mål i enlighet med sitt uppdrag för att bidra till unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla:

1. Att stärka forskning, teknisk utveckling och innovation.
2. Att öka tillgången till, användningen av och kvaliteten på informations- och kommunikationsteknik.
3. Att öka konkurrenskraften hos små och medelstora företag, inom jordbruket (för EJFLU) samt inom fiske och vattenbruk (för EHFF).
4. Att stödja övergången till en koldioxidsnål ekonomi inom alla sektorer.
5. Att främja anpassning, riskförebyggande och riskhantering i samband med klimatförändringar.
6. Att skydda miljön och främja en hållbar användning av resurser.
7. Att främja hållbara transporter och få bort flaskhalsar i viktig nätinfrastruktur.
8. Att främja sysselsättning och arbetskraftens rörlighet.
9. Att främja social inkludering och bekämpa fattigdom.
10. Att investera i utbildning, färdigheter och livslångt lärande.
11. Att förbättra den institutionella kapacitet och effektiviteten hos den offentliga förvaltningen.

De tematiska målen ska omsättas i prioriteringar som är specifika för varje GSR-fond och de ska fastställas i de fondspecifika bestämmelserna.

Artikel 10

En gemensam strategisk ram

För att främja en harmonisk, balanserad och hållbar utveckling av unionen måste en gemensam strategisk ram omsätta unionens mål i strategin för en smart och hållbar tillväxt för alla i nyckelåtgärder för GSR-fonderna.

Artikel 11

Innehåll

I den gemensamma strategiska ramen ska följande fastställas:

- a) För varje tematiskt mål, de nyckelåtgärder som ska få stöd från varje GSR-fond.
- b) De viktigaste territoriella utmaningarna som GSR-fonderna ska ägna sig åt för stads-, landsbygds-, kust- och fiskeriområden samt för regioner med särskilda territoriella drag som avses i artiklarna 174 och 349 i fördraget.
- c) Övergripande principer och mål för genomförandet av GSR-fonderna.
- d) Prioriterade områden för samarbetsverksamhet inom var och en av GSR-fonderna, där så är relevant med hänsyn till makroregionala strategier och havsområdesstrategier.
- e) Samordningsmekanismer mellan GSR-fonderna och med unionens andra relevanta politikområden och instrument, inklusive externa samarbetsinstrument.
- f) Mekanismer för att säkerställa att programplaneringen i GSR-fonderna är sammanhängande och överensstämmer med de landsspecifika rekommendationerna i enlighet med artikel 121.2 i fördraget och med relevanta rådsrekommendationer som antagits i enlighet med artikel 148.4 i fördraget.

Artikel 12

Antagande och översyn

Kommissionen ska ha befogenhet att anta en delegerad akt i enlighet med artikel 142 om den gemensamma strategiska ramen inom tre månader efter det att denna förordning antagits.

Vid större ändringar i unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla ska kommissionen se över och vid behov anta en ny version av den gemensamma strategiska ramen genom en delegerad akt i enlighet med artikel 142.

Inom sex månader efter det att en ny version av den gemensamma strategiska ramen har antagits ska medlemsstaterna föreslå ändringar av sina partnerskapskontrakt och

operativa program om det behövs för att de ska överensstämma med den nya versionen av ramen.

KAPITEL II

Partnerskapsavtal

Artikel 13

Utarbetande av partnerskapsavtalet

1. Varje medlemsstat ska utarbeta ett partnerskapsavtal för perioden 1 januari 2014–31 december 2020.
2. Medlemsstaterna ska upprätta partnerskapsavtalet i samarbete med de partner som avses i artikel 5. Partnerskapsavtalet ska utarbetas i dialog med kommissionen.
3. Partnerskapsavtalet ska omfatta allt stöd från GSR-fonderna i medlemsstaten.
4. Varje medlemsstat ska överlämna sitt partnerskapsavtal till kommissionen inom tre månader efter det att den gemensamma strategiska ramen har antagits.

Artikel 14

Partnerskapsavtalets innehåll

Partnerskapsavtalet ska innehålla följande:

- a) Bestämmelser som säkerställer att avtalet överensstämmer med unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla, inklusive följande:
 - i) En analys av skillnader och utvecklingsbehov med hänvisning till de tematiska mål och nyckelåtgärder som fastställs i den gemensamma strategiska ramen samt de mål som anges i de landsspecifika rekommendationerna i enlighet med artikel 121.2 i fördraget och de relevanta rådsrekommendationer som antagits i enlighet med artikel 148.4 i fördraget.
 - ii) En sammanfattande analys av förhandsutvärderingarna av programmen som motiverar urvalet av tematiska mål samt en vägledande fördelning av GSR-fondernas bidrag.
 - iii) För varje tematiskt mål, en sammanfattning av de viktigaste resultaten som förväntas för var och en av GSR-fonderna.

- iv) En vägledande fördelning av unionens stöd per tematiskt mål på nationell nivå för var och en av GSR-fonderna, samt det preliminära sammanlagda stödbeloppet för klimatförändringsmål.
 - v) De viktigaste prioriterade områdena för samarbete, där så är relevant med hänsyn till makroregionala strategier och havsområdesstrategier.
 - vi) Övergripande principer och mål för genomförandet av GSR-fonderna.
 - vii) Förteckningen över program inom Eruf, ESF och Sammanhållningsfonden, utom program inom målet Europeiskt territoriellt samarbete, samt inom EJFLU och EHFF, med preliminära anslag per fond och per år.
- b) Ett integrerat tillvägagångssätt vid territoriell utveckling som stöds av GSR-fonderna, där följande anges:
- i) Mekanismer på nationell och regional nivå för samordningen mellan GSR-fonderna och andra finansieringsinstrument på unionsnivå och nationell nivå samt med EIB.
 - ii) Bestämmelser för att säkerställa en integrerad användning av GSR-fonderna för den territoriella utvecklingen av stads-, landsbygds- och kustområden, områden som är beroende av fiske och regioner med särskilda territoriella drag, särskilt genomförandebestämmelserna för artiklarna 28, 29 och 99; när så är lämpligt ska dessa åtföljas av en förteckning över städer som ska delta i den plattform för stadsutveckling som avses i artikel 7 i Eruf-förordningen.
- c) Ett integrerat tillvägagångssätt för att hantera särskilda behov i områden med störst fattigdom eller hos målgrupper som är särskilt utsatta för diskriminering eller utestängning, med särskilt beaktande av marginaliserade befolkningsgrupper, och om lämpligt med preliminära finansiella anslag för de relevanta GSR-fonderna.
- d) Bestämmelser för att säkerställa ett effektivt genomförande, inklusive följande:
- i) En konsoliderad tabell med de mål och delmål som fastställts inom programmen för de resultatramar som avses i artikel 19.1, tillsammans med metoderna och mekanismen för att säkerställa överensstämmelse mellan de olika programmen och GSR-fonderna.
 - ii) En sammanfattning av bedömningen av hur förhandsvillkoren har uppfyllts och av de åtgärder som ska vidtas på nationell och regional nivå, samt en tidsplan för genomförandet i de fall då förhandsvillkoren inte är uppfyllda.

- iii) De uppgifter som krävs för en förhandskontroll av överensstämelsen med additionalitetsreglerna, så som de fastställs i del tre av denna förordning.
 - iv) De åtgärder som vidtagits för att engagera parterna och deras roll i utarbetandet av partnerskapsavtalet och framstegsrapporten enligt definitionen i artikel 46 i denna förordning.
- e) Bestämmelser för att säkerställa ett effektivt genomförande av GSR-fonderna, inklusive följande:
- i) En bedömning av om det finns behov av att förbättra den administrativa kapaciteten hos myndigheterna och där så är relevant stödmottagarna, samt åtgärder som ska vidtas av denna anledning.
 - ii) En sammanfattning av de åtgärder som planeras och motsvarande mål i programmen för att minska den administrativa bördan för stödmottagarna.
 - iii) En bedömning av befintliga system för elektroniskt datautbyte, och planerade åtgärder för att allt utbyte av information mellan stödmottagare och de myndigheter som ansvarar för förvaltning och kontroll av programmen ska kunna genomföras helt och hållet på elektronisk väg.

Artikel 15

Antagande och ändring av partnerskapsavtalet

1. Kommissionen ska, med beaktande av förhandsutvärderingarna av programmen, bedöma om partnerskapsavtalet överensstämmer med denna förordning, med den gemensamma strategiska ramen samt med de landsspecifika rekommendationerna i enlighet med artikel 121.2 i fördraget och de rådsrekommendationer som antagits i enlighet med artikel 148.4 i fördraget, och den ska framföra sina synpunkter inom tre månader efter det att partnerskapsavtalet lämnas in. Medlemsstaten ska tillhandahålla alla ytterligare uppgifter som behövs och om nödvändigt revidera partnerskapsavtalet.
2. Kommissionen ska genom genomförandeakter anta ett beslut om godkännande av partnerskapsavtalet inom sex månader efter det att avtalet lämnats in av medlemsstaten, under förutsättning att eventuella synpunkter från kommissionens beaktats på ett tillfredsställande sätt. Partnerskapsavtalen ska träda i kraft tidigast den 1 januari 2014.
3. Om en medlemsstat föreslår en ändring av partnerskapsavtalet ska kommissionen göra en bedömning i enlighet med punkt 1 och om nödvändigt anta ett beslut genom genomförandeakter om godkännande av ändringen.

KAPITEL III

Tematisk koncentration, förhandsvillkor och resultatöversyn

Artikel 16

Tematisk koncentration

Medlemsstaterna ska, i enlighet med de fondspecifika bestämmelserna koncentrera sitt stöd till de insatser som tillför det största mervärdet i förhållande till unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla, och samtidigt tackla de utmaningar som identifieras i de landsspecifika rekommendationerna enligt artikel 121.2 i fördraget och de rådsrekommendationer som antagits enligt artikel 148.4 i fördraget, samt beakta nationella och regionala behov.

Artikel 17

Förhandsvillkor

1. Förhandsvillkoren ska fastställas för varje GSR-fond i de fondspecifika bestämmelserna.
2. Medlemsstaterna ska bedöma om de relevanta förhandsvillkoren är uppfyllda.
3. Om förhandsvillkoren inte är uppfyllda den dag då partnerskapsavtalet lämnas in ska medlemsstaterna i partnerskapsavtalet sammanfatta de åtgärder som ska vidtas på nationell eller regional nivå och ange en tidsplan för åtgärderna, för att säkerställa att villkoren är uppfyllda inom två år efter det att partnerskapsavtalen antagits, dock senast den 31 december 2016.
4. Medlemsstaterna ska i detalj ange de åtgärder som behövs för att uppfylla förhandsvillkoren, samt en tidsplan för dessa, i de relevanta programmen.
5. Kommissionen ska bedöma de uppgifter den fått om hur förhandsvillkoren uppfylls i samband med sin bedömning av partnerskapsavtalen och programmen. Den kan, när den antar ett program, besluta om att helt eller delvis ställa in de mellanliggande utbetalningarna till ett program i väntan på att åtgärderna för att uppfylla förhandsvillkoren genomförts på ett tillfredsställande sätt. Om åtgärderna för att uppfylla förhandsvillkoren inte är genomförda när den tidsfrist som anges i programmet löper ut ska detta utgöra en grund för kommissionen för att ställa in betalningarna.
6. Punkterna 1–5 ska inte gälla för programmen inom målet Europeiskt territoriellt samarbete.

Artikel 18

Resultatreserv

Fem procent av de medel som anslagits till varje GSR-fond och medlemsstat, med undantag av de medel som anslagits till målet Europeiskt territoriellt samarbete och till avdelning V i EHFF-förordningen, ska utgöra en resultatreserv som ska anslås i enlighet med artikel 20.

Artikel 19

Resultatöversyn

1. Kommissionen ska i samarbete med medlemsstaterna se över resultaten av programmen i varje medlemsstat under 2017 och 2019, med hänvisning till de resultatramar som anges i respektive partnerskapsavtal och program. Hur resultatramen ska fastställas anges i bilaga I.
2. Vid översynen ska man undersöka hur man uppnått delmålen i programmen när det gäller prioriteringarna, på grundval av uppgifter och bedömningar i de lägesrapporter som medlemsstaterna lämnar in 2017 och 2019.

Artikel 20

Tilldelning av resultatreserven

1. Om resultatöversynen 2017 visar att man inom en prioritering inom ett program inte har uppnått delmålen för 2016 ska kommissionen lämna rekommendationer till den berörda medlemsstaten.
2. På grundval av översynen 2019 ska kommissionen anta ett beslut genom genomförandeakter för att för varje GSR-fond och medlemsstat fastställa för vilka program och prioriteringar som delmålen uppnåtts. Medlemsstaten ska föreslå en tilldelning av resultatreserven för de program och prioriteringar som anges i det kommissionsbeslutet. Kommissionen ska godkänna ändringar av de berörda programmen i enlighet med artikel 26. Om en medlemsstat inte lämnar in uppgifter i enlighet med artikel 46.2 och 46.3 ska resultatreserven för de berörda programmen eller prioriteringarna inte anslås.
3. Om det vid en resultatöversyn framgår att man inom en prioritering har misslyckats med att uppnå de delmål som anges i resultatramen kan kommissionen helt eller delvis ställa in en mellanliggande utbetalning till en prioritering inom ett program i enlighet med det förfarande som fastställs i de fondspecifika bestämmelserna.
4. Om kommissionen utifrån en granskning av den slutliga genomföranderapporten för programmet fastställer att man allvarligt misslyckats med att uppnå målen i resultatramen, kan den göra finansiella korrigeringar för de berörda prioriteringarna i enlighet med de fondspecifika bestämmelserna. Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med

artikel 142 för att fastsätta kriterier och metoder för att avgöra hur omfattande finansiella korrigeringar som ska göras.

5. Punkt 2 ska inte gälla för program inom målet Europeiskt territoriellt samarbete eller för avdelning V i EHFF-förordningen.

KAPITEL IV

Makroekonomiska villkor

Artikel 21

Villkor kopplade till samordningen av medlemsstaternas ekonomiska politik

1. Kommissionen kan begära att en medlemsstat ser över och föreslår ändringar av sitt partnerskapsavtal och relevanta program när så krävs för att uppnå något av följande syften:
 - a) Att stödja genomförandet av en rådsrekommendation, som riktar sig till medlemsstaten i fråga och som antagits i enlighet med artiklarna 121.2 och/eller 148.4 i fördraget, eller för att stödja genomförandet av åtgärder som riktar sig till medlemsstaten i fråga och som antagits i enlighet med artikel 136.1 i fördraget.
 - b) Att stödja genomförandet av en rådsrekommendation som riktar sig till medlemsstaten i fråga och som antagits i enlighet med artikel 126.7 i fördraget.
 - c) Att stödja genomförandet av en rådsrekommendation som riktar sig till medlemsstaten i fråga och som antagits i enlighet med artikel 7.2 i förordning (EU) nr .../2011 [om förebyggande och korrigering av makroekonomiska obalanser], under förutsättning att dessa ändringar anses nödvändiga för att korrigera de makroekonomiska obalanserna].
 - d) Att maximera de tillgängliga GSR-medlens effekt på tillväxt och konkurrenskraft i enlighet med punkt 4, om en medlemsstat uppfyller något av följande villkor:
 - i) Medlemsstaten får ekonomiskt stöd från unionen i enlighet med rådets förordning (EU) nr 407/2010.
 - ii) Medlemsstaten får medelfristigt ekonomiskt stöd i enlighet med rådets förordning (EG) nr 332/2002²⁹.

²⁹

EGT L 53, 23.2.2002, s. 1.

- iii) Medlemsstaten får ekonomiskt stöd i form av ett ESM-lån i enlighet med fördraget om inrättande av den europeiska stabilitetsmekanismen.
2. Medlemsstaten ska lämna in ett förslag om ändring av partnerskapsavtalet och relevanta program inom en månad. Kommissionen ska lämna eventuella synpunkter inom en månad från det att ändringarna lämnats in, och i sådana fall ska medlemsstaten lämna in sitt förslag på nytt inom en månad.
 3. Om kommissionen inte har lämnat några synpunkter eller om synpunkterna beaktats på ett tillfredsställande sätt ska kommissionen utan omotiverat dröjsmål anta ett beslut om godkännande av ändringarna till partnerskapsavtalet och relevanta program.
 4. När medlemsstaten får ekonomiskt stöd i enlighet med punkt 1 d som är kopplat till ett saneringsprogram kan kommissionen genom undantag från punkt 1 ändra partnerskapsavtalet och programmen utan något förslag från medlemsstaten, i syfte att maximera de tillgängliga GSR-medlens effekt på tillväxt och konkurrenskraft. För att säkerställa ett effektivt genomförande av partnerskapsavtalet och relevanta program ska kommissionen delta i förvaltningen av dem enligt vad som anges i saneringsprogrammet eller i det samförståndsavtal som undertecknats med den berörda medlemsstaten.
 5. Om en medlemsstat underlåter att svara på den begäran från kommissionen som avses i punkt 1 eller inte svarar på ett tillfredsställande sätt inom en månad efter att kommissionen lämnat de synpunkter som avses i punkt 2 får kommissionen inom tre månader efter att ha lämnat sina synpunkter anta ett beslut genom genomförandeakter om att helt eller delvis ställa in utbetalningarna till de berörda programmen.
 6. Kommissionen ska genom genomförandeakter helt eller delvis ställa in betalningarna och åtagandena för de berörda programmen i följande fall:
 - a) Rådet beslutar att medlemsstaten inte uppfyller de särskilda åtgärder som rådet fastställt i enlighet med artikel 136.1 i fördraget.
 - b) Rådet beslutar i enlighet med artikel 126.8 eller 126.11 i fördraget att medlemsstaten inte har vidtagit effektiva åtgärder för att korrigera sitt alltför stora underskott.
 - c) Rådet drar slutsatsen i enlighet med artikel 8.3 i förordning (EU) nr [...] /2011 [om förebyggande och korrigering av makroekonomiska obalanser] att medlemsstaten vid två på varandra följande tillfällen inte har lämnat in en tillräcklig plan för korrigering åtgärder eller rådet antar ett beslut om bristande uppfyllelse i enlighet med artikel 10.4 i den förordningen.
 - d) Kommissionen drar slutsatsen att medlemsstaten inte har vidtagit åtgärder för att genomföra det saneringsprogram som avses i rådets förordning (EU) nr 407/2010 eller rådets förordning (EG) nr 332/2002 och beslutar

följaktligen att inte tillåta utbetalningen av det ekonomiska stöd som beviljats medlemsstaten.

- e) Styrelsen för den europeiska stabilitetsmekanismen drar slutsatsen att villkoren för ekonomiskt stöd från ESM i form av ESM-lån till medlemsstaten i fråga inte uppfyllts och beslutar följaktligen att inte betala ut det stabilitetsstöd som beviljats.
7. När kommissionen beslutar att helt eller delvis ställa in utbetalningarna eller åtagandena i enlighet med punkterna 5 respektive 6 ska kommissionen se till att inställandet är proportionerligt och effektivt med hänsyn till de ekonomiska och sociala förhållandena i den berörda medlemsstaten, samt att principen om likabehandling av medlemsstaterna följs, särskilt när det gäller hur den berörda medlemsstatens ekonomi påverkas.
8. Kommissionen ska utan dröjsmål häva inställandet av utbetalningar och åtaganden om medlemsstaten föreslår ändringar av partnerskapsavtalet och relevanta program enligt vad kommissionen begärt och om kommissionen godkänner ändringarna, samt om något av följande villkor uppfylls:
- a) Rådet har beslutat att medlemsstaten genomfört de särskilda åtgärder som rådet fastställt i enlighet med artikel 136.1 i fördraget.
 - b) Förfarandet vid alltför stora underskott hålls vilande i enlighet med artikel 9 i förordning (EC) nr 1467/97 eller rådet har beslutat i enlighet med artikel 126.12 i fördraget att upphäva beslutet om att ett alltför stort överskott föreligger.
 - c) Rådet har godkänt den plan för korrigerande åtgärder som den berörda medlemsstaten har lämnat in i enlighet med artikel 8.2 i förordning (EU) nr [...] [förordningen om förfarandet vid alltför stora obalanser] eller förfarandet vid alltför stora obalanser hålls vilande i enlighet med artikel 10.5 i den förordningen eller rådet har avslutat förfarandet vid alltför stora obalanser i enlighet med artikel 11 i den förordningen.
 - d) Kommissionen har dragit slutsatsen att medlemsstaten har vidtagit åtgärder för att genomföra det saneringsprogram som avses i rådets förordning (EU) nr 407/2010 eller rådets förordning (EG) nr 332/2002 och har därför tillåtit utbetalningen av det ekonomiska stöd som beviljats medlemsstaten.
 - e) Styrelsen för den europeiska stabilitetsmekanismen har dragit slutsatsen att villkoren för ekonomiskt stöd i form av ESM-lån till medlemsstaten i fråga har uppfyllts och har därför beslutat att betala ut det stabilitetsstöd som beviljats.

Samtidigt ska rådet på förslag av kommissionen besluta att ombudgetera de inställda åtagandena i enlighet med artikel 8 i rådets förordning (EU) nr [...] om den fleråriga budgetramen för 2014–2020.

Ökade utbetalningar för medlemsstater med tillfälliga budgetproblem

1. På begäran av en medlemsstat kan mellanliggande utbetalningar och utbetalningar av slutsaldot ökas med tio procentenheter över den samfinansieringssats som gäller för varje prioritering inom Eruf, ESF och Sammanhållningsfonden och för varje åtgärd inom EJFLU och EHFF. Den höjda samfinansieringsgraden, som inte får överstiga 100 %, ska gälla för betalningsansökningar som hänför sig till den räkenskapsperiod då medlemsstaten lämnade in sin ansökan och under efterföljande perioder då medlemsstaten uppfyller något av följande villkor:
 - a) Den berörda medlemsstaten har infört euron och får makrofinansierat stöd från unionen i enlighet med rådets förordning (EU) nr 407/2010³⁰.
 - b) Den berörda medlemsstaten har inte infört euron och får medelfristigt ekonomiskt stöd i enlighet med rådets förordning (EC) nr 332/2002³¹.
 - c) Medlemsstaten får ekonomiskt stöd i enlighet med fördraget om inrättande av den europeiska stabilitetsmekanismen, som undertecknades den 11 juli 2011.

Det första stycket ska inte tillämpas på program inom ETS-förordningen.

2. Utan hinder av vad som sägs i punkt 1 får unionens stöd genom mellanliggande betalningar och utbetalningar av slutsaldo inte vara högre än det offentliga stödet och det maximala stödbeloppet från GSR-fonderna för varje prioritering inom Eruf, ESF och Sammanhållningsfonden och för varje åtgärd inom EJFLU och EHFF, i enlighet med kommissionens beslut om godkännande av programmet.

³⁰ EUT L 118, 12.5.2010, s. 1.

³¹ EGT L 53, 23.2.2002, s. 1.

AVDELNING III

PROGRAMPLANERING

KAPITEL I

Allmänna bestämmelser för GSR-fonderna

Artikel 23

Utformning av programmen

1. GSR-fonderna ska genomföras genom program i enlighet med partnerskapsavtalen. Varje program ska omfatta perioden 1 januari 2014–31 december 2020.
2. Programmen ska upprättas av medlemsstaterna eller av en myndighet de utser, i samarbete med partnererna.
3. Medlemsstaterna ska lämna in programmen samtidigt med partnerskapsavtalen, med undantag av program inom Europeiskt territoriellt samarbete som ska lämnas in inom sex månader efter godkännandet av den gemensamma strategiska ramen. Alla program ska åtföljas av den förhandsutvärdering som avses i artikel 48.

Artikel 24

Programmets innehåll

1. Alla program ska innehålla en strategi för hur programmet ska bidra till unionens strategi för smart och hållbar utveckling för alla, som överensstämmer med den gemensamma strategiska ramen och partnerskapsavtalet. Alla program ska innehålla arrangemang för hur GSR-fonderna kan genomföras på ett effektivt och samordnat sätt, samt åtgärder för att minska stödmottagarnas administrativa börda.
2. Alla program ska innehålla prioriteringar, med särskilda mål, anslagen för ekonomiskt stöd från GSR-fonderna och motsvarande nationell samfinansiering.
3. För varje prioritering ska man ange indikatorer för att bedöma hur genomförandet av program framskrider mot måluppfyllelsen, och dessa ska ligga till grund för övervakning, bedömning och resultatöversyn. Följande ska ingå:
 - a) Finansiella indikatorer för anslagna utgifter.

- b) Utfallsindikatorer för de insatser som får stöd.
- c) Resultatindikatorer för prioriteringen.

För varje GSR-fond ska man i de fondspecifika bestämmelserna fastställa gemensamma indikatorer och man kan också föreskriva om programspecifika indikatorer.

- 4. Alla program, utom de som endast omfattar tekniskt stöd, ska innehålla en beskrivning av åtgärder för att beakta principerna i artiklarna 7 och 8.
- 5. Alla program, utom de där det tekniska stödet genomförs inom ett särskilt program, ska innehålla det preliminära stödbelopp som ska användas för klimatförändringsmål.
- 6. Medlemsstaterna ska utarbeta programmet enligt de fondspecifika bestämmelserna.

Artikel 25

Antagande av program

- 1. Kommissionen ska, med beaktande av förhandsbedömningen, bedöma hur programmen överensstämmer med denna förordning och med de fondspecifika bestämmelserna samt om de effektivt bidrar till de tematiska målen och unionens prioriteringar för varje GSR-fond, det gemensamma strategiska ramverket, partnerskapsavtalet, de landsspecifika rekommendationerna i enlighet med artikel 121.2 i fördraget och de rådsrekommendationer som antagits i enlighet med artikel 148.4 i fördraget. I bedömningen ska man särskilt beakta programstrategins lämplighet, motsvarande mål, indikatorer och fördelningen av budgetmedel.
- 2. Kommissionen ska framföra sina synpunkter inom tre månader efter det att programmet lämnats in. Medlemsstaten ska förse kommissionen med alla ytterligare uppgifter som behövs och om nödvändigt revidera förslaget till program.
- 3. I enlighet med de fondspecifika bestämmelserna ska kommissionen godkänna varje program inom sex månader efter det att det formellt lämnats in av medlemsstaten, under förutsättning av att eventuella synpunkter från kommissionen har beaktats på ett tillfredsställande sätt, men inte före den 1 januari 2014 eller innan kommissionen antagit ett beslut om godkännande av partnerskapsavtalet.

Ändring av program

1. Ansökningar om ändringar av program som lämnats in av en medlemsstat ska vara väl underbyggda och ska särskilt ange hur ändringarna förväntas påverka unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla och de särskilda målen i programmet, med beaktande av den gemensamma strategiska ramen och partnerskapsavtalet. De ska åtföljas av det ändrade programmet och i förekommande fall av det ändrade partnerskapsavtalet.

Vid ändringar av program inom målet Europeiskt territoriellt samarbete ska det relevanta partnerskapsavtalet inte ändras.

2. Kommissionen ska bedöma de uppgifter som lämnats in i enlighet med punkt 1, med beaktande av medlemsstatens motivering. Kommissionen kan komma med synpunkter och medlemsstaten ska förse kommissionen med alla nödvändiga kompletterande uppgifter. I enlighet med de fondspecifika bestämmelserna ska kommissionen godkänna ansökningar om ändring av ett program senast fem månader efter det att ansökningen lämnats in av medlemsstaten, under förutsättning av att kommissionens synpunkter beaktats på ett tillfredsställande sätt. Om det behövs ska kommissionen samtidigt ändra beslutet om godkännande av partnerskapsavtalet, i enlighet med artikel 15.3.

Deltagande av Europeiska investeringsbanken

1. EIB kan, på medlemsstaternas begäran, delta i utarbetandet av partnerskapsavtalet samt i förberedelserna av insatserna, särskilt större projekt, finansieringsinstrument och offentlig-privata partnerskap.
2. Kommissionen kan samråda med EIB innan den antar partnerskapsavtalet eller programmen.
3. Kommissionen kan begära att EIB granskar den tekniska kvaliteten och den ekonomiska och finansiella bärkraften hos större projekt och att banken bistår kommissionen vid genomförandet eller utvecklingen av finansieringsinstrument.
4. När kommissionen genomför bestämmelserna i denna förordning kan den bevilja bidrag eller tjänstekontrakt till EIB, vilka omfattar initiativ som genomförs i ett flerårigt perspektiv. Unionens budgetåtaganden för dessa bidrag eller tjänstekontrakt ska göras årligen.

KAPITEL II

Lokalt ledd utveckling

Artikel 28

Lokalt ledd utveckling

1. Lokalt ledd utveckling, som valts till Leaders strategi för lokal utveckling inom EJFLU, ska
 - a) vara inriktad på specifika subregionala territorier,
 - b) ledas av lokala aktionsgrupper som består av företrädare för offentliga och privata lokala socioekonomiska intressegrupper och där varken den offentliga sektorn eller någon enskild intressegrupp får ha mer än 49 % av rösterna,
 - c) genomföras genom integrerade och sektorsövergripande områdesbaserade lokala utvecklingsstrategier, samt
 - d) utformas med hänsyn till lokala behov och möjligheter samt omfatta innovativa drag i det lokala sammanhanget, nätverksarbete samt, när så är möjligt, samarbete.
2. GSR-fondernas stöd till lokal utveckling ska vara konsekvent och samordnas fonderna emellan. Detta ska säkerställas bl.a. genom samordnat kapacitetsbyggande, urval, godkännande samt finansiering av lokala utvecklingsstrategier och lokala utvecklingsgrupper.
3. När den urvalskommitté för lokala utvecklingsstrategier som inrättats i enlighet med artikel 29.3 fastställer att genomförandet av den utvalda lokala utvecklingsstrategin kräver stöd från mer än en fond kan en samordnande fond utses.
4. När en samordnande fond utsetts ska löpande kostnader, ledningsfunktioner och nätverksaktiviteter för den lokala utvecklingsstrategin finansieras enbart av den fonden.
5. Lokal utveckling som stöds av GSR-fonderna ska genomföras enligt en eller flera av programmets prioriteringar.

Artikel 29

Lokala utvecklingsstrategier

1. En lokal utvecklingsstrategi ska innehålla åtminstone följande delar:
 - a) Uppgifter om område och befolkning som omfattas av strategin.

- b) En analys av områdets utvecklingsbehov och möjligheter, inklusive en analys av starka och svaga sidor, möjligheter och hot.
 - c) En beskrivning av strategin och dess mål, en beskrivning av på vilket sätt strategin är integrerad och innovativ samt en hierarki av mål, inklusive tydliga och mätbara mål för utfall eller resultat. Strategin ska överensstämma med relevanta program inom samtliga berörda GSR-fonder.
 - d) En beskrivning av hur lokalsamhället ska göras delaktigt i utvecklingen av strategin.
 - e) En handlingsplan som visar hur målen omsätts i åtgärder.
 - f) En beskrivning av förvaltnings- och övervakningsbestämmelserna för strategin, som visar att den lokala aktionsgruppen har kapacitet att genomföra strategin, samt en beskrivning av de särskilda bestämmelserna om utvärdering.
 - g) Strategins finansieringsplan, inklusive planerade anslag från var och en av GSR-fonderna.
- 2. Medlemsstaterna ska fastställa kriterierna för urvalet av lokala utvecklingsstrategier. De fondspecifika bestämmelserna kan innehålla urvalskriterier.
 - 3. Lokala utvecklingskriterier ska väljas ut av en kommitté som inrättats för detta syfte av relevanta förvaltningsmyndigheter för programmen.
 - 4. Urval och godkännande av alla lokala utvecklingsstrategier ska ha avslutats senast den 31 december 2015.
 - 5. I förvaltningsmyndighetens beslut om godkännande av en lokal utvecklingsstrategi ska anslagen för var och en av GSR-fonderna fastställas. I beslutet ska också anges vilken roll de myndigheter som är ansvariga för genomförandet av relevanta program ska spela i samband med genomförandet av strategin.
 - 6. Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 142 om fastställande av område och befolkning som omfattas av den strategi som avses i punkt 1 a.

Artikel 30

Lokala aktionsgrupper

- 1. Lokala aktionsgrupper ska utforma och genomföra de lokala utvecklingsstrategierna.

Medlemsstaterna ska fastställa vilken roll den lokala aktionsgruppen och de myndigheter som är ansvariga för genomförandet av de relevanta programmen ska spela i samband med genomförandet av strategin.

2. Förvaltningsmyndigheten ska se till att de lokala aktionsgrupperna antingen väljer en partner inom gruppen som samordnande partner i administrativa och ekonomiska frågor, eller att de tillsammans bildar en lagligt etablerad gemensam struktur.
3. De lokala aktionsgrupperna ska ha följande uppgifter:
 - a) Främja de lokala aktörernas kapacitet att utveckla och genomföra insatser.
 - b) Införa ett icke-diskriminerande och öppet urvalsförfarande och kriterier för urval av insatser, som inte leder till intressekonflikter, som säkerställer att minst 50 % av rösterna i urvalsbesluten kommer från partner som inte är från den offentliga sektorn samt som gör det möjligt att överklaga urvalsbeslut och genomföra urval med ett skriftligt förfarande.
 - c) Säkra överensstämmelsen med den lokala utvecklingsstrategin vid urvalet av insatser genom att prioritera dem efter hur väl de bidrar till att uppnå målen för strategin.
 - d) Förbereda och offentliggöra inbjudningar att lämna förslag eller ett förfarande för att kontinuerligt lämna in projekt, och även fastställa urvalskriterier.
 - e) Ta emot ansökningar om stöd och bedöma dem.
 - f) Välja ut insatser och fastställa stödbeloppet och, i tillämpliga fall, lägga fram förslagen till det organ som är ansvarigt för att slutkontrollen av stödberättigande innan de godkänns.
 - g) Övervaka genomförandet av den lokala utvecklingsstrategin och de insatser som får stöd samt genomföra särskilda utvärderingar kopplade till den lokala utvecklingsstrategin.

Artikel 31

Stöd från GSR-fonderna till lokal utveckling

Stöd till lokal utveckling ska omfatta följande:

- a) Kostnaderna för förberedande stöd.
- b) Genomförande av insatser inom den lokala utvecklingsstrategin.
- c) Förberedelser inför och genomförande av samarbetsverksamhet i den lokala aktionsgruppen.

- d) Löpande kostnader och ledningsfunktioner inom den lokala utvecklingsstrategin upp till 25 % av de sammanlagda offentliga utgifterna inom den lokala utvecklingsstrategin.

AVDELNING IV

FINANSIERINGSINSTRUMENT

Artikel 32

Finansieringsinstrument

1. GSR-fonderna kan användas för att stödja finansieringsinstrument inom ett program, som även när de är organiserade som fondandelsfonder, för att bidra till att man uppnår specifika mål inom en prioritering och på grundval av en förhandsbedömning där man identifierat marknadsmisslyckanden, suboptimala investeringssituationer och investeringsbehov.

Finansieringsinstrumenten får kombineras med bidrag, räntesubventioner och subventioner av garantiavgifter. I sådana fall måste de olika finansieringsformerna bokföras separat.

Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 142 med detaljerade bestämmelser för förhandsbedömningar av finansieringsinstrument, kombinationer av stöd till slutmottagarna genom bidrag, räntesubventioner, subventioner av garantiavgifter och finansieringsinstrument, ytterligare särskilda bestämmelser om utgifters stödberättigande samt bestämmelser om vilken typ av verksamhet som inte ska få stöd genom finansieringsinstrument.

2. Slutmottagare som får stöd genom finansieringsinstrument kan också få bidrag eller annat stöd från ett program eller från ett annat instrument som stöds genom unionens budget. I sådana fall måste finansiering av olika ursprung bokföras separat.
3. Naturabidrag är inte stödberättigande utgifter när det gäller finansieringsinstrumenten, utom mark och fastigheter när det gäller investeringar för att stödja stadsutveckling eller stadsförnyelse, där mark och fastigheter ingår i investeringen. Sådana bidrag i form av mark eller fastigheter ska vara stödberättigande om villkoren i artikel 59 är uppfyllda.

Artikel 33

Genomförande av finansieringsinstrument

1. När förvaltningsmyndigheterna genomför artikel 32 kan de föreskriva om ett ekonomiskt bidrag till följande finansieringsinstrument:

- a) Finansieringsinstrument som inrättats på unionsnivå och som förvaltas direkt eller indirekt av kommissionen.
 - b) Finansieringsinstrument som inrättats på nationell, regional, transnationell eller gränsöverskridande nivå och som förvaltas av förvaltningsmyndigheten eller på dess ansvar.
2. Avdelning VIII i budgetförordningen ska gälla för de finansieringsinstrument som avses i punkt 1 a. Bidrag från GSR-fonderna till finansieringsinstrument enligt punkt 1 a ska bokföras på separata konton och användas, i enlighet med målen för respektive GSR-fond, för att stödja åtgärder och slutmottagare i överensstämmelse med det eller de program som beviljat bidragen.
3. För finansieringsinstrument enligt punkt 1 b kan förvaltningsmyndigheten föreskriva om ekonomiska bidrag till följande finansieringsinstrument:
- a) Finansieringsinstrument som överensstämmer med standardvillkor som kommissionen fastställt genom genomförandeakter som antas i enlighet med det granskningsförfarande som avses i artikel 143.3.
 - b) Befintliga eller nyinrättade finansieringsinstrument som är särskilt utformade för att uppnå det avsedda syftet och som överensstämmer med tillämpliga unionsregler och nationella regler.

Kommissionen ska anta delegerade akter i enlighet med artikel 142 om specifika bestämmelser för vissa typer av finansieringsinstrument som avses under b, samt för vissa produkter som kan tillhandahållas genom sådana instrument.

4. När förvaltningsmyndigheten stöder de finansieringsinstrument som avses i punkt 1 b får den göra något av följande:
- a) Investera i kapital hos befintliga eller nyinrättade juridiska personer, även sådana som finansieras genom andra GSR-fonder, som är inrättade för att genomföra finansieringsinstrument i enlighet med målen för respektive GSR-fond och som kommer att utföra uppgifter i samband med genomförandet; stödet till sådana investeringar ska begränsas till de belopp som är nödvändiga för att genomföra nya finansieringsinstrument som överensstämmer med målen i denna förordning.
 - b) Delegera uppgifterna i samband med genomförandet till
 - i) Europeiska investeringsbanken,
 - ii) internationella finansinstitut där en medlemsstat är aktieägare eller finansinstitut som etablerats i en medlemsstat med målet att främja allmänintresset under en myndighets kontroll, vilka valts ut i enlighet med tillämpliga unionsregler och nationella regler,
 - iii) ett privaträttsligt eller offentligrättsligt organ som valts ut enligt tillämpliga unionsregler och nationella regler.

- c) Utföra uppgifter i samband med genomförandet direkt, när det gäller finansieringsinstrument som består enbart av lån eller garantier.

Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 142 med bestämmelser för finansieringsavtal, uppgifter och ansvarsområden för de enheter som anförtrotts genomförandeuppgifter, samt förvaltningskostnader och avgifter.

5. De enheter som avses i punkt 4 b i och ii får, när de genomför finansieringsinstrument genom fondandelsfonder, vidare anförtro delar av förvaltningen åt finansiella intermediärer, förutsatt att de enheterna på eget ansvar ser till att dessa intermediärer uppfyller kriterierna i artiklarna 57 och 131.1, 131.1a och 131.3 i budgetförordningen. De finansiella intermediärerna ska väljas ut på ett öppet, proportionerligt och icke-diskriminerande sätt, som inte leder till intressekonflikter.
6. De enheter som avses i punkt 4 b till vilka genomförandeuppgifter har delegerats ska öppna förvaltningskonton i eget namn för förvaltningsmyndighetens räkning. Tillgångarna på dessa konton ska förvaltas enligt principen om sund ekonomisk förvaltning samt enligt lämpliga försiktighetsprinciper, och kontona ska ha en tillräcklig likviditet.
7. Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 142 med detaljerade bestämmelser om särskilda krav vid överföring och förvaltning av tillgångar som förvaltas av enheter till vilka förvaltningsuppgifter anförtrotts, samt vid omräkning av tillgångar mellan euro och nationella valutor.

Artikel 34

Genomförande av vissa finansieringsinstrument

1. De organ som ackrediterats i enlighet med artikel 64 ska inte genomföra kontroller på plats av verksamhet som omfattar finansieringsinstrument som genomförs i enlighet med 33 1 a. De ska ta emot regelbundna kontrollrapporter från organen till vilka genomförandet av dessa finansieringsinstrument delegerats.
2. De organ som ansvarar för programrevisionen ska inte genomföra verksamhetsrevision som omfattar finansieringsinstrument som genomförs i enlighet med artikel 33 1 a eller revision av förvaltnings- och kontrollsystem i samband med sådana instrument. De ska ta emot regelbundna kontrollrapporter från de revisorer som utses i avtalen om inrättande av dessa finansieringsinstrument.
3. Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 142 för förfaranden för förvaltning och kontroll av finansieringsinstrument som genomförs i enlighet med artikel 33.1 a och 33.4 b i, ii och iii.

Artikel 35

Ansökningar om utbetalningar som innehåller utgifter för finansieringsinstrument

1. När det gäller de finansieringsinstrument som avses i artikel 33.1 a ska betalningsansökningarna omfatta och separat ange det sammanlagda stödbelopp som betalats ut till finansieringsinstrumentet.
2. När det gäller de finansieringsinstrument som avses i artikel 33.1 b och som genomförs i enlighet med artikel 33.4 a och b, ska det sammanlagda belopp av stödberättigande utgifter som anges i betalningsansökningar omfatta och separat ange det sammanlagda stödbelopp som betalats ut eller som ska betalas ut till finansieringsinstrumentet för investeringar i slutmottagare under en förutbestämd period på högst två år, inklusive förvaltningskostnader och avgifter.
3. Det belopp som fastställts i enlighet med punkt 2 ska anpassas i efterföljande ansökningar om utbetalningar för att beakta differensen mellan det stödbelopp som tidigare betalats ut till det berörda finansieringsinstrumentet och de belopp som verkligen investerats i slutmottagarna, plus förvaltningskostnader och avgifter som betalats. Dessa belopp ska anges separat i ansökan om utbetalning.
4. När det gäller de finansieringsinstrument som avses i artikel 33.1 b och som genomförs i enlighet med artikel 33.4 c, ska betalningsansökningen omfatta det sammanlagda belopp som betalats ut av förvaltningsmyndigheten för investeringar i slutmottagarna. Dessa belopp ska anges separat i ansökan om utbetalning.
5. Kommissionen ska ha befogenhet att genom genomförandeakter i enlighet med artikel 142 anta särskilda bestämmelser för utbetalningar och tillbakadragande av utbetalningar till finansieringsinstrument och för följder när det gäller betalningsansökningar.

Artikel 36

Stödberättigande utgifter vid avslutande

1. När ett program avslutas ska de stödberättigande utgifterna för finansieringsinstrumentet vara det belopp som finansieringsinstrumentet faktiskt har betalat ut eller, när det gäller garantifonder, gjort åtaganden för, inom den stödberättigandeperiod som anges i artikel 55.2, vilket omfattar följande:
 - a) Utbetalningar till slutmottagare.
 - b) Medel som anslagits för garantiavtal, vare sig det rör sig om ett utestående åtagande eller ett som redan förfallit, om garantin återopas vid förluster som beräknas vid en försiktig förhandsbedömning av riskerna och som omfattar flera belopp av underliggande nya lån eller andra riskbärande instrument för nya investeringar i stödmottagarna.

- c) Kapitaliserade räntesubventioner och subventioner av garantiavgifter, som ska betalas under högst tio år efter den stödberättigande period som fastställs i artikel 55.2, som används i kombination med finansieringsinstrument och som betalas in på ett särskilt spärkonto för att effektivt kunna betalas ut efter den stödberättigande period som fastställs i artikel 55.2, men som när det gäller lån och andra riskbärande instrument betalas för investeringar i slutmottagare inom den stödberättigande period som fastställs i artikel 55.2.
 - d) Återbetalning av förvaltningskostnader eller betalning av förvaltningsavgifter för finansieringsinstrumentet.
- 2. Kapitaliserade förvaltningskostnader och avgifter som ska betalas under högst fem år efter den stödberättigande period som fastställs i artikel 55.2 för investeringar i slutmottagare som uppstått under den stödberättigande perioden och som inte kan omfattas av artiklarna 37 och 38 får, när det gäller instrument som bygger på eget kapital och mikrokredit, betraktas som stödberättigande utgifter när de sätts in på ett spärkonto som öppnats för ändamålet.
 - 3. De stödberättigande utgifter som beräknats i enlighet med punkterna 1 och 2 får inte överstiga summan av följande belopp:
 - i) Det sammanlagda stöd som GSR-fonderna betalat ut till finansieringsinstrumentet.
 - ii) Motsvarande nationell samfinansiering.
 - 4. Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 142 om inrättande av ett system för kapitalisering av årliga delbetalningar för räntesubventioner och subventioner av garantiavgifter.

Artikel 37

Räntor och andra vinster som genereras av GSR-fondernas stöd till finansieringsinstrumenten

- 1. GSR-fondernas stöd till finansieringsinstrumenten ska sättas in på räntebärande konton i finansinstitut i medlemsstaterna eller temporärt investeras enligt principen om sund ekonomisk förvaltning.
- 2. Ränta och andra vinster som kan härledas från GSR-fondernas stöd till finansieringsinstrumenten ska användas för samma syften som det ursprungliga stödet från GSR-fonderna inom samma finansieringsinstrument.
- 3. Förvaltningsmyndigheten ska se till att användningen av räntan och andra vinster registreras på lämpligt sätt.

Artikel 38

Återanvändning av medel som kan härledas från GSR-fondernas stöd fram till avslutandet av programmet

1. Kapital som betalas tillbaka till finansieringsinstrumenten från investeringar eller från frigjorda medel från garantiavtal och som kan härledas från GSR-fondernas stöd, ska återinvesteras genom samma eller andra finansieringsinstrument, i enlighet med programmets eller programmens syfte.
2. Vinster och andra inkomster, inklusive räntor, garantiavgifter, utdelningar, kapitalinkomster och andra inkomster från investeringarna som kan härledas från GSR-fondernas stöd till finansieringsinstrumenten, ska användas för följande syften, med de belopp som krävs:
 - a) Återbetalning av förvaltningskostnader och betalning av förvaltningsavgifter för finansieringsinstrumentet.
 - b) Fördelaktig ersättning till investerare som verkar enligt den marknadsekonomiska investerarprincipen, som tillhandahåller motpartsmedel till GSR-fondernas stöd till finansieringsinstrumenten eller som saminvesterar på slutmottagarnivå.
 - c) Ytterligare investeringar genom samma eller andra finansieringsinstrument, i enlighet med programmets eller programmens syften.
3. Förvaltningsmyndigheten ska se till att användningen av de medel och vinster som avses i punkterna 1 och 2 registreras.

Artikel 39

Användning av kvarvarande medel när programmet avslutats

Medlemsstaterna ska vidta nödvändiga åtgärder för att säkerställa att kapital och vinster och andra inkomster som kan härledas från GSR-fondernas stöd till finansieringsinstrumenten används i överensstämmelse med programmets syfte under minst tio år efter det att programmet avslutats.

Artikel 40

Rapport om genomförande av finansieringsinstrument

1. Förvaltningsmyndigheten ska sända en särskild rapport till kommissionen om insatserna, även finansieringsinstrumenten, som bilaga till den årliga genomföranderapporten.
2. Den rapport som avses i punkt 1 ska för varje finansieringsinstrument omfatta följande uppgifter:
 - a) Från vilket program och vilken prioritering GSR-fondernas stöd kommer.

- b) Beskrivning av finansieringsinstrumentet och genomförandebestämmelserna.
 - c) Organ som anförtrotts genomförandeuppgifter.
 - d) Stödbelopp per program och prioritering eller åtgärd till det finansieringsinstrument som omfattas av betalningsansökningar som lämnats in till kommissionen.
 - e) Stödbelopp som finansieringsinstrumentet betalat ut eller anslagit i garantikontrakt till slutmottagarna per program och prioritering eller åtgärd som omfattas av betalningsansökningar som lämnats in till kommissionen.
 - f) Finansieringsinstrumentets inkomster och återbetalningar till det.
 - g) Multiplikatoreffekt för finansieringsinstrumentets investeringar samt värdet av investeringar och deltagande.
 - h) Finansieringsinstrumentets bidrag till att uppnå indikatorerna för programmet och prioriteringen i fråga.
3. Kommissionen ska, genom en genomförandeakt och i enlighet med det granskningsförfarande som avses i artikel 143.3, anta enhetliga villkor för övervakning och tillhandahållande av övervakningsinformation till kommissionen, även i fråga om de finansieringsinstrument som avses i artikel 33.1 a.

AVDELNING V

ÖVERVAKNING OCH UTVÄRDERING

KAPITEL I

Övervakning

AVSNITT I

ÖVERVAKNING AV PROGRAM

Artikel 41

Övervakningskommitté

1. Inom tre månader efter dagen för anmälan till medlemsstaten om beslutet att anta ett program, ska medlemsstaten inrätta en kommitté för att övervaka genomförandet av programmet i samförstånd med förvaltningsmyndigheten.

En medlemsstat får inrätta en enda övervakningskommitté för program som samfinansieras av GSR-fonderna.
2. Varje övervakningskommitté ska utarbeta och anta sin egen arbetsordning.

Artikel 42

Övervakningskommitténs sammansättning

1. Övervakningskommittén ska bestå av företrädare för förvaltningsmyndigheten och förmedlande organ samt företrädare för parterna. Varje ledamot av övervakningskommittén ska vara röstberättigad.

I övervakningskommittén för ett program inom målet Europeiskt territoriellt samarbete ska det också finnas företrädare för de eventuella tredjeländer som deltar i programmet.
2. Kommissionen ska delta i övervakningskommitténs arbete i egenskap av rådgivare.
3. Om Europeiska investeringsbanken bidrar till ett program, får den delta i övervakningskommitténs arbete i egenskap av rådgivare.

4. Övervakningskommitténs ordförande ska vara en företrädare för medlemsstaten eller förvaltningsmyndigheten.

Artikel 43

Övervakningskommitténs uppgifter

1. Övervakningskommittén ska sammanträda minst en gång om året och ska granska genomförandet av programmet och framstegen när det gäller att uppnå dess mål. Vid granskningen ska den ta hänsyn till ekonomiska uppgifter och allmänna och programspecifika indikatorer, inklusive förändringar i resultatindikatorerna och framsteg i riktning mot kvantifierade målvärden och de delmål som anges i resultatramarna.
2. Övervakningskommittén ska i detalj undersöka alla frågor som påverkar programmets resultat.
3. Övervakningskommittén ska rådfrågas och avge ett yttrande om alla ändringar av programmet som föreslås av förvaltningsmyndigheten.
4. Övervakningskommittén får utfärda rekommendationer till förvaltningsmyndigheten om genomförandet och utvärderingen av programmet. Den ska övervaka åtgärder som vidtas till följd av rekommendationerna.

Artikel 44

Genomföranderapporter

1. Från och med 2016 och till och med 2022 ska medlemsstaten till kommissionen lämna in en årlig rapport om genomförandet av programmet under föregående budgetår.

Medlemsstaten ska senast den 30 september 2023 lämna in en slutrapport om genomförandet av programmet för Eruf, ESF och Sammanhållningsfonden och en årlig genomföranderapport för Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling och Europeisk havs- och fiskerifond.

2. De årliga genomföranderapporterna ska innehålla uppgifter om genomförandet av programmet och dess prioriterade områden i förhållande till de ekonomiska uppgifterna, allmänna och programspecifika indikatorer och kvantifierade målvärden, inklusive förändringar i resultatindikatorerna och de delmål som anges i resultatramarna. De uppgifter som lämnas ska gälla värden för indikatorer för fullt genomförda insatser och även för utvalda insatser. De ska också ange åtgärder för att uppfylla förhandsvillkoren, eventuella frågor som påverkar programmets resultat och de korrigerande åtgärder som vidtas.
3. Den årliga genomföranderapport som ska lämnas in 2017 ska innehålla en bedömning av de uppgifter som krävs enligt punkt 2 och framstegen när det gäller att uppnå programmets mål, inklusive bidraget från GSR-fonderna till förändringar i resultatindikatorerna, när bevisning finns att tillgå i

utvärderingarna. Rapporten ska också innehålla en bedömning av genomförandet av åtgärder för att beakta principerna i artiklarna 6–8 och redogöra för stödet till klimatförändringsmålen.

4. Den årliga genomföranderapport som ska lämnas in 2019 och den slutliga genomföranderapporten för GSR-fonderna ska, utöver de uppgifter och den bedömning som anges i punkterna 2 och 3, innehålla uppgifter om och bedömning av framstegen när det gäller att uppnå programmets mål och dess bidrag till unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla.
5. De årliga genomföranderapporter som avses i punkterna 1–4 ska anses godtagbara om de innehåller alla uppgifter som krävs i de punkterna. Kommissionen ska inom 15 arbetsdagar efter mottagandet av den årliga genomföranderapporten informera medlemsstaten om rapporten inte är godtagbar, och om detta inte sker ska den anses vara godtagbar.
6. Kommissionen ska granska den årliga genomföranderapporten och lämna sina synpunkter till medlemsstaten inom två månader efter mottagandet av den årliga genomföranderapporten och inom fem månader efter mottagandet av slutrapporten. Om kommissionen inte lämnar synpunkter inom dessa tidsfrister, ska rapporterna anses vara godkända.
7. Kommissionen får utfärda rekommendationer om alla frågor som påverkar genomförandet av programmet. Om sådana rekommendationer har utfärdats, ska förvaltningsmyndigheten inom tre månader informera kommissionen om vilka korrigerande åtgärder som har vidtagits.
8. En sammanfattning för allmänheten av innehållet i de årliga och slutliga genomföranderapporterna ska offentliggöras.

Artikel 45

Årligt översynsmöte

1. Ett årligt översynsmöte ska varje år under perioden 2016–2022 anordnas mellan kommissionen och varje medlemsstat för att granska resultatet för varje program, med beaktande av den årliga genomföranderapporten och kommissionens synpunkter och rekommendationer, där så är tillämpligt.
2. Det årliga översynsmötet kan omfatta mer än ett program. Åren 2017 och 2019 ska översynsmötet omfatta alla program i medlemsstaten och man ska också beakta de framstegsrapporter som varje medlemsstat lämnat in i enlighet med artikel 46 under de åren.
3. Medlemsstaten och kommissionen får enas om att inte anordna ett årligt översynsmöte för ett program under andra år än 2017 och 2019.
4. Kommissionen ska vara ordförande vid det årliga översynsmötet.
5. Medlemsstaten ska säkerställa att kommissionens synpunkter följs upp på lämpligt vis efter mötet.

AVSNITT II

STRATEGISKA FRAMSTEG

Artikel 46

Framstegsrapport

1. Senast den 30 juni 2017 och den 30 juni 2019 ska medlemsstaten till kommissionen lämna in en framstegsrapport om läget för genomförandet av partnerskapsavtalet den 31 december 2016 respektive den 31 december 2018.
2. Framstegsrapporten ska innehålla uppgifter om och en bedömning av
 - a) hur utvecklingsbehoven i medlemsstaten har förändrats sedan partnerskapsavtalet antogs,
 - b) vilka framsteg som gjorts när det gäller unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla, särskilt när det gäller de delmål som anges för varje program i resultatramarna och det stöd som använts till klimatförändringsmålen,
 - c) om åtgärder för att uppfylla de förhandsvillkor som inte hade uppfyllts när partnerskapsavtalet antogs har genomförts i enlighet med den fastställda tidsplanen,
 - d) hur väl man har genomfört mekanismer för att säkerställa samordningen mellan GSR-fonderna och andra finansieringsinstrument på unionsnivå och nationell nivå samt med Europeiska investeringsbanken,
 - e) vilka framsteg som gjorts när det gäller de prioriterade områden som fastställts för samarbetet,
 - f) vilka åtgärder som vidtagits för att öka kapaciteten hos medlemsstaternas myndigheter och, där så är lämpligt, stödmottagarna när det gäller att förvalta och använda GSR-fonderna,
 - g) vilka åtgärder som planeras och motsvarande mål i programmen för att minska den administrativa bördan för stödmottagarna, och
 - h) vilken roll parterna spelar i enlighet med artikel 5 i genomförandet av partnerskapsavtalet.
3. Om kommissionen beslutar att de inlämnade uppgifterna är ofullständiga eller oklara, får den inom tre månader efter det att framstegsrapporten har lämnats in begära ytterligare uppgifter från medlemsstaten. Medlemsstaten ska inom tre månader förse kommissionen med de uppgifter som begärts och, där så är lämpligt, revidera framstegsrapporten i enlighet med detta.

4. Åren 2017 och 2019 ska kommissionen sammanställa en strategisk rapport som sammanfattar medlemsstaternas framstegsrapporter, som den ska lämna till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén och Regionkommittén.
5. Åren 2018 och 2020 ska kommissionen i sin årliga framstegsrapport till Europeiska rådets vårmöte lägga till ett avsnitt med en sammanfattning av den strategiska rapporten, särskilt när det gäller de framsteg som gjorts rörande unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla.

KAPITEL II

Utvärdering

Artikel 47

Allmänna bestämmelser

1. Syftet med utvärderingar är att förbättra kvaliteten på programmens utformning och genomförande samt att bedöma deras effektivitet och verkan. Programmens verkan ska utvärderas i enlighet med de respektive GSR-fondernas uppdrag i förhållande till målen i unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla³² och i förhållande till deras bruttonationalprodukt per capita och arbetslöshet, där så är lämpligt.
2. Medlemsstaterna ska tillhandahålla de resurser som krävs för att genomföra utvärderingarna, och säkerställa att förfaranden finns för att framställa och samla in de uppgifter som krävs för utvärderingarna, inklusive uppgifter rörande allmänna och, där så är lämpligt, programspecifika indikatorer.
3. Utvärderingarna ska utföras av experter som fungerar fristående från de myndigheter som har ansvaret för genomförandet av programmet. Kommissionen ska lämna vägledning om hur utvärderingarna ska utföras.
4. Alla utvärderingar ska offentliggöras i sin helhet.

Artikel 48

Förhandsutvärdering

1. Medlemsstaterna ska genomföra förhandsutvärderingar för att förbättra kvaliteten på utformningen av varje program.

³² Ref. EU 2020-strategins överordnade mål.

2. Den myndighet som är ansvarig för utarbetandet av programmen ska ansvara för förhandsutvärderingarnas genomförande. De ska lämnas in till kommissionen samtidigt som programmet och ska åtföljas av en sammanfattning. De fondspecifika bestämmelserna får innehålla tröskelvärden under vilka förhandsutvärderingen kan kombineras med utvärderingen för ett annat program.
3. Genom förhandsutvärderingarna ska man bedöma
 - a) hur väl programmet bidrar till unionens strategi för smart och hållbar utveckling för alla, i förhållande till de utvalda tematiska målen och prioriterade områdena och med utgångspunkt i nationella och regionala behov,
 - b) om det förslagna programmet eller verksamheten är sammanhållen och konsekvent och hur det förhåller sig till andra relevanta instrument,
 - c) om fördelningen av budgetmedel överensstämmer med programmets mål,
 - d) om de utvalda tematiska målen, prioriteringarna och motsvarande mål i programmen överensstämmer med den gemensamma strategiska ramen, partnerskapsavtalet och de landsspecifika rekommendationerna i enlighet med artikel 121.2 i fördraget och rådets rekommendationer som antagits enligt artikel 148.4 i fördraget,
 - e) hur relevanta och tydliga de föreslagna programindikatorerna är,
 - f) hur det förväntade utfallet kommer att bidra till resultaten,
 - g) om de kvantifierade målvärdena för indikatorerna är realistiska i förhållande till det planerade stödet från GSR-fonderna,
 - h) vilket skäl som finns för den förslagna formen av stöd,
 - i) hur väl personalen och den administrativa kapaciteten har anpassats till förvaltningen av programmet,
 - j) hur lämpliga förfarandena är för övervakning av programmet och för att samla in de uppgifter som krävs för utvärderingarna,
 - k) hur lämpliga de utvalda delmålen är för resultatramarna,
 - l) hur lämpliga de planerade åtgärderna är för att främja jämställdhet mellan män och kvinnor och förhindra diskriminering, och
 - m) hur lämpliga de planerade åtgärderna är för att främja hållbar utveckling.
4. Förhandsutvärderingen ska, där så är lämpligt, inbegripa de krav för strategisk miljöbedömning som fastställts i genomförandet av rådets och

Europaparlamentets direktiv 2001/42/EG av den 27 juni 2001 om bedömning av vissa planers och programs miljöpåverkan³³.

Artikel 49

Utvärdering under programperioden

1. En plan för utvärdering ska upprättas av förvaltningsmyndigheten för varje program och lämnas in enligt de fondspecifika reglerna.
2. Medlemsstaterna ska säkerställa att lämplig utvärderingskapacitet finns att tillgå.
3. Under programperioden ska förvaltningsmyndigheterna genomföra utvärderingarna, inklusive utvärderingar av effektivitet och verkan för varje program med utgångspunkt i utvärderingsplanen. Åtminstone en gång under programperioden ska man med hjälp av en utvärdering bedöma hur stödet från GSR-fonderna har medverkat till målen för varje prioriterat område. Alla utvärderingar ska granskas av övervakningskommittén och sändas till kommissionen.
4. Kommissionen får på eget initiativ genomföra utvärderingar av program.

Artikel 50

Utvärdering i efterhand

Utvärderingar i efterhand ska genomföras av kommissionen eller medlemsstaterna i nära samarbete. Utvärderingarna i efterhand ska avse GSR-fondernas verkan och resurseffektivitet samt deras bidrag till unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla i enlighet med de särskilda kraven i de fondspecifika bestämmelserna. Utvärderingarna i efterhand ska vara slutförda senast den 31 december 2023.

AVDELNING VI

TEKNISKT STÖD

Artikel 51

Tekniskt stöd på kommissionens initiativ

1. På kommissionens initiativ eller på dess vägnar får GSR-fonderna stödja de åtgärder när det gäller förberedelser, övervakning, administrativt och tekniskt

³³ EGT L 197, 21.7.2001, s. 30.

stöd, utvärdering, revision och kontroll som krävs för genomförandet av den här förordningen.

Dessa åtgärder kan omfatta, men är inte begränsade till följande stödformer:

- a) Stöd till projektens utformning och bedömning, inbegripet stöd från Europeiska investeringsbanken.
- b) Stöd till en förstärkning av den institutionella och administrativa kapaciteten för effektiv förvaltning av GSR-fonderna.
- c) Studier kopplade till kommissionens rapporter om GSR-fonderna och sammanhållningsrapporten.
- d) Åtgärder som rör analys, förvaltning, övervakning, informationsutbyte och genomförande av GSR-fonderna, liksom åtgärder rörande genomförandet av kontrollsystemen samt tekniskt och administrativt stöd.
- e) Utvärderingar, expertrapporter, statistik och studier, även av allmän natur, om hur GSR-fonderna fungerar nu och i framtiden, som där så är lämpligt kan genomföras av Europeiska investeringsbanken.
- f) Åtgärder för att sprida information, stödja nätverksarbete, utföra kommunikationsinsatser, öka medvetenheten och främja samarbete och erfarenhetsutbyte, även med tredjeländer. För att göra kommunikationen med den breda allmänheten effektivare och stärka synergieffekterna mellan de kommunikationsåtgärder som vidtas på kommissionens initiativ, ska de budgetmedel som anslås för kommunikationsåtgärder i enlighet med den här förordningen också bidra till att spridning av information om Europeiska unionens politiska prioriteringar i den mån de berör de allmänna målen i den här förordningen.
- g) Inrättande, drift och samkörning av datasystem för förvaltning, övervakning, revision, kontroll och utvärdering.
- h) Insatser för att förbättra utvärderingsmetoderna och informationsutbytet om utvärderingspraxis.
- i) Insatser rörande revision.
- j) Förstärkning av nationell och regional kapacitet när det gäller investeringsplanering, behovsbedömning, förberedelser, utformning och genomförande av finansieringsinstrument, gemensamma handlingsplaner och större projekt, inklusive initiativ tillsammans med Europeiska investeringsbanken.

Artikel 52

Tekniskt stöd från medlemsstaterna

1. På initiativ av en medlemsstat får GSR-fonderna stödja insatser för förberedelser, förvaltning, övervakning, utvärdering, information och kommunikation, nätverksarbete, beslut om klagomål samt kontroll och revision. GSR-fonderna får användas av medlemsstaterna för insatser för att minska den administrativa bördan för stödmottagarna, inklusive system för elektroniskt datautbyte, och insatser för att öka kapaciteten hos medlemsstaternas myndigheter och stödmottagarna när det gäller förvaltning och användning av GSR-fonderna. Dessa insatser kan gälla både tidigare och senare programperioder.
2. I de fondspecifika bestämmelserna får man lägga till eller utesluta insatser som kan finansieras genom tekniskt stöd från varje GSR-fond.

AVDELNING VII

EKONOMISKT STÖD FRÅN GSR-FONDERNA

KAPITEL I

Stöd från GSR-fonderna

Artikel 53

Fastställande av samfinansieringssatser

1. I kommissionens beslut om antagande av ett program ska samfinansieringssatsen eller samfinansieringssatserna och det maximala stödbeloppet från GSR-fonderna fastställas enligt de fondspecifika bestämmelserna.
2. Tekniska stödåtgärder på kommissionens initiativ, eller på dess vägnar, kan finansieras till 100 %.

Artikel 54

Inkomstgenererande projekt

1. Genererad nettoinkomst efter avslutandet av en insats under en specifik referensperiod ska fastställas i förväg genom en av följande metoder:

- a) Tillämpning av ett inkomstprocentsats enligt en schablonsats för den berörda typen av insats.
- b) Beräkning av det aktuella värdet av nettointäkten av insatsen, med hänsyn till principen om den som förorenar ska betala och, där så är lämpligt, mot bakgrund av överväganden om skälighet kopplade till den berörda medlemsstatens relativa välstånd.

De stödberättigande utgifterna för insatsen som ska samfinansieras får inte överstiga det aktuella värdet av investeringskostnaderna minus det aktuella värdet av nettoinkomsten, fastställd enligt en av dessa metoder

Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 142 rörande definitionen av den schablonsats som avses i punkt a ovan.

Kommissionen ska anta metoderna i punkt b ovan genom genomförandeakter i enlighet med det granskningsförfarande som avses i artikel 143.3.

2. Om det objektivt inte är möjligt att uppskatta inkomsterna i förväg enligt de metoder som anges i punkt 1, ska de nettoinkomster som genererats inom tre år efter det att en insats avslutats eller senast den 30 september 2023, beroende på vilken dag som infaller först, dras av från de utgifter som deklarerats till kommissionen.
3. Punkterna 1 och 2 ska endast tillämpas på de insatser vars sammanlagda kostnader överstiger 1 000 000 euro.
4. Denna artikel ska inte tillämpas på ESF.
5. Punkterna 1 och 2 ska inte tillämpas på de insatser som omfattas av bestämmelserna om statligt stöd eller stöd till eller från finansieringsinstrument.

KAPITEL II

Stödberättigande för utgifter och varaktighet

Artikel 55

Stödberättigande

1. Stödberättigande för utgifter ska fastställas utifrån nationella bestämmelser, utom när särskilda bestämmelser har fastställts i eller på grundval av den här förordningen eller de fondspecifika bestämmelserna.
2. Utgifter ska berättiga till bidrag från GSR-fonderna om stödmottagaren har ådragit sig dessa och betalt dem mellan den dag då programmet lämnades in till kommissionen eller från och med den 1 januari 2014, beroende på vilken dag som infaller först, och den 31 december 2022. Dessutom ska inte utgifter berättiga till bidrag från EJFLU och EHFF, om stödet i fråga de facto betalas ut

av det utbetalande organet mellan den 1 januari 2014 och den 31 december 2022.

3. När det gäller kostnader som återbetalas på grundval av artikel 57.1 b och c, ska de insatser som ligger till grund för utbetalningen genomföras mellan den 1 januari 2014 och den 31 december 2022.
4. Insatser ska inte väljas ut för stöd från GSR-fonderna om de fysiskt har avslutats eller fullt ut genomförts innan stödmottagaren lämnar in sin ansökan om stöd inom programmet till förvaltningsmyndigheten, oavsett om stödmottagaren har gjort alla utbetalningar eller inte.
5. Denna artikel ska inte gälla bestämmelserna om stödberättigande för tekniskt stöd på kommissionens initiativ i enlighet med artikel 51.
6. Nettoinkomst som genererats av en insats medan den pågår och som inte tagits med i beräkningen vid godkännandet av en insats ska dras av från de stödberättigande utgifterna för insatsen i den ansökan om slutbetalning som lämnas in av stödmottagaren. Denna bestämmelse ska inte gälla finansieringsinstrument och priser.
7. Om ett program ändras, ska de utgifter som blir stödberättigande beroende på ändringen av programmet endast vara stödberättigande från och med den dag då begäran om ändring lämnas in till kommissionen.
8. En insats kan få stöd från en eller flera GSR-fonder och från andra unionsinstrument, förutsatt att den utgiftspost som tagits upp i ansökan om återbetalning från en av GSR-fonderna inte får stöd från någon annan fond eller något annat unionsinstrument eller stöd från samma fond inom ett annat program.

Artikel 56

Stödformer

GSR-fonderna ska användas för stöd i form av bidrag, priser, återbetalningspliktigt stöd och finansieringsinstrument, eller en kombination därav.

När det gäller återbetalningspliktigt stöd, ska det stöd som återbetalas till det organ som tillhandahöll det eller till en annan behörig myndighet i medlemsstaten sättas in på ett separat konto och återanvändas för samma ändamål eller i enlighet med programmets mål.

Artikel 57

Bidragsformer

1. Bidrag kan vara utformade på något av följande sätt:
 - a) Återbetalning av stödberättigande kostnader som mottagaren faktiskt ådragit sig och betalat, tillsammans med naturabidrag och avskrivningar, där så är tillämpligt.

- b) Standardiserade skalor av enhetskostnader.
 - c) Klumpsummor som inte överstiger 100 000 euro i offentligt stöd.
 - d) Finansiering till schablonsats som bestäms genom tillämpning av ett procentsats på en eller flera definierade kostnadskategorier.
2. De valmöjligheter som anges i punkt 1 får kombineras endast om var och en omfattar olika kostnadskategorier eller om de används för olika projekt som ingår i en insats eller för på varandra följande etapper i en insats.
3. Om en insats eller ett projekt som ingår i en insats enbart genomförs genom upphandling av arbete, varor eller tjänster, ska endast punkt 1 a gälla. Om upphandling inom en insats eller ett projekt som ingår i en insats är begränsad till vissa kostnadskategorier, får alla de valmöjligheter som anges i punkt tillämpas.
4. De belopp som anges i punkt 1 b, c och d ska fastställas på grundval av följande:
- a) En rättvis och kontrollerbar beräkningsmetod baserad på
 - i) statistiska uppgifter eller annan objektiv information, eller
 - ii) kontrollerade äldre uppgifter för enskilda stödmottagare eller tillämpning av deras normala rutiner för kostnadsredovisning.
 - b) Metoder och motsvarande standardskalor för enhetskostnader, klumpsummor och schablonsatser som tillämpas i unionens program för liknande typer av insatser och stödmottagare.
 - c) Metoder och motsvarande standardskalor för enhetskostnader, klumpsummor och schablonsatser som tillämpas inom bidragssystem som finansieras helt och hållet av medlemsstaten för liknande typer av insatser och stödmottagare.
 - d) Satser som fastställs i den här förordningen eller i de fondspecifika bestämmelserna.
5. I det dokument där stödvillkoren för varje insats anges ska det föreskrivas vilken metod som ska tillämpas för att fastställa kostnaderna för insatsen och villkoren för utbetalningen av bidraget.

Artikel 58

Schablonfinansiering för indirekta bidragskostnader

Om genomförandet av en insats ger upphov till indirekta kostnader, får de beräknas med en schablonsats på ett av följande sätt:

- a) En schablonsats på upp till 20 % av stödberättigande direkta kostnader beräknas på grundval av en rättvis och kontrollerbar beräkningsmetod eller en metod som

tillämpas inom bidragssystem som finansieras helt och hållet av medlemsstaten för liknande typer av insatser och stödmottagare.

- b) En schablonsats på upp till 15 % av stödberättigande direkta personalkostnader.
- c) En schablonsats på stödberättigande direkta kostnader baserad på befintliga metoder och motsvarande satser, som tillämpas i unionens program för liknande typer av insatser och stödmottagare.

Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 142 rörande definitionen av den schablonsats och de metoder som avses i punkt c ovan.

Artikel 59

Särskilda bestämmelser för stödberättigande

1. Naturabidrag i form av arbete, varor, tjänster, mark och fastigheter för vilka det inte erlagts någon kontant betalning, verifierad genom fakturor eller handlingar med bevisvärde likvärdigt med fakturor, får vara stödberättigande förutsatt att GSR-fondernas och programmets bestämmelser för stödberättigande tillåter detta och att följande krav uppfylls:
 - a) Det offentliga stöd som betalas till insatsen och som inbegriper naturabidrag ska inte överskrida de totala stödberättigande utgifterna, naturabidragen oräknade, när insatsen avslutas.
 - b) Det värde som tillskrivs naturabidragen överskrider inte de kostnader som i allmänhet accepteras på marknaden i fråga.
 - c) Värdet på och genomförandet av bidraget kan bli föremål för oberoende bedömning och kontroll.
 - d) När det gäller tillhandahållandet av mark eller fastigheter ska värdet intygas av en oberoende kvalificerad expert eller ett vederbörligen auktoriserat officiellt organ, och det får inte överskrida den gräns som anges i punkt 3 b.
 - e) När det gäller naturabidrag i form av oavlönat arbete, ska värdet av det arbetet bestämmas med beaktande av nedlagd tid och normal lön för likvärdigt arbete.
2. Avskrivningskostnader får anses stödberättigande på följande villkor:
 - a) Programmets regler för stödberättigande tillåter det.
 - b) Utgiftsbeloppet har vederbörligen styrkts genom verifikationer med bevisvärde likvärdigt med fakturor, när de återbetalas i den form som anges i artikel 57.1 a.
 - c) Kostnaderna hänför sig enbart till den period under vilken insatsen får stöd.

- d) Offentliga bidrag har inte bidragit till förvärvet av de avskrivna tillgångarna.
3. Följande kostnader ska inte berättiga till bidrag från GSR-fonderna:
- a) Skuldräntor.
 - b) Förvärv av obebyggd och bebyggd mark för ett belopp som överskrider 10 % av de totala stödberättigande utgifterna för insatsen i fråga. I väl motiverade undantagsfall kan en högre procentsats beviljas för miljöbevarande insatser.
 - c) Återbetalningsbar mervärdesskatt. Mervärdesskatt ska emellertid vara stödberättigande i de fall den inte kan återbetalas enligt nationell lagstiftning för mervärdesskatt och betalas av en icke-beskattningsbar person i den mening som avses i artikel 13.1 första stycket i direktiv 2006/112/EG, förutsatt att sådana mervärdesskattebelopp inte hänför sig till tillhandahållandet av infrastruktur.

Artikel 60

Insatsers stödberättigande beroende på geografiskt läge

- 1. Insatser som får stöd genom GSR-fonderna, med förbehåll för de undantag som avses i punkterna 2 och 3 och de fondspecifika bestämmelserna, ska vara belägna i det område som täcks av det program som de får stöd genom (nedan kallat *programområdet*).
- 2. Förvaltningsmyndigheten får godta att en insats genomförs utanför programområdet men inom unionen, förutsatt att alla villkor nedan är uppfyllda:
 - a) Insatsen gagnar programområdet.
 - b) Det belopp som beviljats genom programmet till insatser belägna utanför programområdet överskrider inte 10 % av stödet från Eruf, Sammanhållningsfonden och Europeiska havs- och fiskerifonden på prioriteringsnivån, eller 3 % av stödet från Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling på programnivån.
 - c) Övervakningskommittén har gett sitt samtycke till insatsen eller typerna av insatser i fråga.
 - d) De skyldigheter som myndigheterna för programmet har när det gäller förvaltning, kontroll och revision av insatsen uppfylls av de myndigheter som är ansvariga för det program genom vilket insatsen får stöd, eller så har dessa myndigheter slutit avtal med myndigheterna i det område där insatsen genomförs, förutsatt att villkoren i punkt 2 a och skyldigheterna när det gäller förvaltning, kontroll och revision av insatsen är uppfyllda.

3. För insatser rörande marknadsföringsåtgärder får utgifter ha uppkommit utanför unionen, förutsatt att villkoren i punkt 2 a och skyldigheterna när det gäller förvaltning, kontroll och revision av insatsen är uppfyllda.
4. Punkterna 1–3 ska inte gälla för programmen inom målet Europeiskt territoriellt samarbete eller ESF.

Artikel 61

Insatsernas varaktighet

1. En insats som omfattar investeringar i infrastruktur eller produktiva investeringar ska återbetala bidraget från GSR-fonderna om insatsen, inom fem år från slutbetalningen till stödmottagaren eller inom den tidsfrist som föreskrivs i reglerna för statligt stöd, där så är tillämpligt, blir föremål för
 - a) ett upphörande eller en omlokalisering av en produktionsverksamhet,
 - b) en förändring av ägandeförhållandena för en infrastruktur som innebär att ett företag eller ett offentligt organ får en otillbörlig förmån, eller
 - c) en väsentlig förändring som påverkar dess karaktär, mål eller villkoren för dess genomförande som skulle resultera i att dess ursprungliga mål underminerades.

Belopp som utbetalats på otillbörliga grunder Felaktigt utbetalade belopp som gäller insatsen ska återkrävas av medlemsstaten.

2. För insatser som får ESF-stöd och insatser som får stöd genom andra GSR-fonder och som inte är investeringar i infrastruktur eller produktiva investeringar ska bidraget från fonden återbetalas endast om de är skyldiga att upprätthålla investeringarna enligt tillämpliga bestämmelser om statligt stöd och om de berörs av ett upphörande eller en omlokalisering av en produktionsverksamhet inom den tidsfrist som föreskrivs i de bestämmelserna.
3. Punkterna 1 och 2 ska inte gälla bidrag till eller från finansieringsinstrument eller en insats som berörs av ett upphörande av en produktionsverksamhet på grund av en konkurs där det inte rör sig om bedrägeri.
4. Punkterna 1 och 2 ska inte gälla fysiska personer som är mottagare av ett investeringsstöd och som, efter det att insatsen har slutförts, blir berättigade till stöd och mottar stöd enligt Europeiska globaliseringsfonden (förordning [2012] om upprättande av en Europeisk globaliseringsfond), i de fall den berörda investeringen är direkt knuten till den verksamhetstyp som konstaterats vara berättigad till stöd ur Europeiska globaliseringsfonden.

AVDELNING VIII

FÖRVALTNING OCH KONTROLL

KAPITEL I

Förvaltnings- och kontrollsystem

Artikel 62

Allmänna principer för förvaltnings- och kontrollsystem

Förvaltnings- och kontrollsystemen ska föreskriva om

- a) vilka funktioner varje organ har som berörs av förvaltningen och kontrollen och fördelningen av funktioner inom varje organ,
- b) överensstämmelse med principen om åtskillnad av funktioner mellan och inom sådana organ,
- c) förfaranden för att säkerställa att de deklarerade utgifterna är korrekta,
- d) datoriserade system för redovisning, lagring och överföring av ekonomiska uppgifter samt uppgifter om indikatorer för övervakning och rapportering,
- e) system för rapportering och övervakning i de fall det ansvariga organet överlämnar verkställandet av uppgifterna till ett annat organ,
- f) rutiner för revision av hur förvaltnings- och kontrollsystemen fungerar,
- g) system och förfaranden för att säkerställa en tillfredsställande verifieringskedja,
- h) förebyggande, upptäckande och korrigerande av oriktigheter, inklusive bedrägeri, och återkrävande av felaktigt utbetalda stödbelopp, tillsammans med eventuell ränta.

Artikel 63

Medlemsstaternas ansvar

1. Medlemsstaterna ska fullgöra sina skyldigheter när det gäller förvaltning, kontroll och revision och åta sig det ansvar som följer därav enligt bestämmelserna om delad förvaltning i budgetförordningen och de fondspecifika bestämmelserna. I enlighet med principen om delad förvaltning ska medlemsstaterna ansvara för programmets förvaltning och kontroll.

2. Medlemsstaterna ska säkerställa att förvaltnings- och kontrollsystem för programmen har inrättats i enlighet med de fondspecifika bestämmelserna och att systemen fungerar effektivt.
3. Medlemsstaterna ska inrätta och genomföra ett förfarande för oberoende undersökning av och beslut om klagomål rörande urval eller genomförande av de insatser som samfinansieras av GSR-fonderna. Medlemsstaterna ska på begäran rapportera resultaten av sådana undersökningar till kommissionen.
4. Allt officiellt informationsutbyte mellan medlemsstaten och kommissionen ska ske via ett elektroniskt system för datautbyte som kommissionen har inrättat.

KAPITEL II

Ackreditering av förvaltnings- och kontrollorgan

Artikel 64

Ackreditering och samordning

1. I enlighet med artikel 56.3 i budgetförordningen ska varje organ som ansvarar för förvaltning och kontroll av utgifter inom GSR-fonderna ackrediteras genom ett formellt beslut av en ackrediteringsmyndighet på ministernivå.
2. Ackrediteringen ska beviljas organ som uppfyller ackrediteringskriterierna när det gäller intern miljö, kontrollverksamhet, information, kommunikation och övervakning i enlighet med de fondspecifika bestämmelserna.
3. Ackrediteringen ska grundas på ett yttrande från ett oberoende revisionsorgan som ska bedöma om organet uppfyller ackrediteringskriterierna. Det oberoende revisionsorganet ska utföra sitt arbete i enlighet med internationellt vedertagna redovisningsnormer.
4. Ackrediteringsmyndigheten ska övervaka det ackrediterade organet och genom ett formellt beslut dra in ackrediteringen om ett eller flera ackrediteringskriterier inte längre är uppfyllda, såvida inte organet vidtar nödvändiga korrigerande åtgärder inom en provotid som ska fastställas av ackrediteringsmyndigheten beroende på hur allvarligt problemet är. Ackrediteringsmyndigheten ska omedelbart underrätta kommissionen om att en provotid har ställts upp för ett ackrediterat organ och om alla beslut om återkallande av en ackreditering.
5. Medlemsstaten får utse ett samordnande organ vars ansvar är att stå i nära kontakt med och lämna information till kommissionen, främja en harmoniserad tillämpning av unionens bestämmelser, utarbeta en sammanfattande rapport med en översikt på nationell nivå över alla förvaltningsförklaringar och revisionsyttranden samt samordna genomförandet av korrigerande åtgärder rörande alla brister av allmän karaktär.

6. Utan att det påverkar reglerna i de fondspecifika bestämmelserna, ska de organ som ackrediteras enligt punkt 1 vara
- a) förvaltningsmyndigheterna och, där så är lämpligt, attesteringsmyndigheterna, för Eruf, ESF och Sammanhållningsfonden, och
 - b) de utbetalande organen, för EJFLU och EHFF.

KAPITEL III

Kommissionens befogenheter och ansvar

Artikel 65

Kommissionens befogenheter och ansvar

1. Kommissionen ska utifrån tillgänglig information, inklusive ackrediteringsförfarandet, den årliga förvaltningsförklaringen, årliga kontrollrapporter, det årliga revisionsyttrandet, den årliga genomföranderapporter och revisioner som utförts av nationella organ och unionsorgan, försäkra sig om att medlemsstaten har inrättat förvaltnings- och kontrollsystem som överensstämmer med den här förordningen och de fondspecifika bestämmelserna och att dessa system fungerar effektivt under genomförandet av programmen.
2. Utan att det påverkar de revisioner som utförs av medlemsstaterna, får kommissionstjänstemän eller bemyndigade företrädare för kommissionen utföra revisioner på plats eller kontroller efter att ha meddelat detta i förväg. De får omfatta framför allt kontroll av att förvaltnings- och kontrollsystemen i ett program eller delar av ett program fungerar effektivt, kontroll och revision av insatser samt bedömning av om den ekonomiska förvaltningen av insatserna och programmen är sund. Medlemsstatens tjänstemän eller bemyndigade företrädare får delta i sådana revisioner.

Kommissionens tjänstemän eller kommissionens företrädare som i vederbörlig ordning bemyndigats att utföra revisioner på plats, ska få tillgång till all dokumentation, alla handlingar och metadata, oavsett på vilket sätt de lagras, som gäller de insatser som stöds av GSR-fonderna eller förvaltnings- och kontrollsystemen. Medlemsstaterna ska, om kommissionen begär det, tillhandahålla kopior av sådan dokumentation, sådana handlingar och metadata.

De befogenheter som anges i denna punkt ska inte påverka tillämpningen av nationella bestämmelser som reserverar vissa åtgärder för ombud som utses särskilt enligt nationell lagstiftning. Kommissionens tjänstemän och bemyndigade företrädare får bl.a. inte delta i hembesök eller formella förhör med personer inom ramen för den nationella lagstiftningen. De ska emellertid ha tillgång till den information som erhålls på detta sätt.

3. Kommissionen får begära att en medlemsstat vidtar nödvändiga åtgärder för att säkerställa att dess förvaltnings- och kontrollsystem fungerar effektivt eller att utgifterna är korrekta i enlighet med de fondspecifika bestämmelserna.
4. Kommissionen får begära att en medlemsstat undersöker ett klagomål som lämnats till kommissionen rörande urvalet eller genomförandet av insatser som samfinansierats av GSR-fonderna eller rörande hur förvaltnings- och kontrollsystemen fungerar.

AVDELNING IX

EKONOMISK FÖRVALTNING, RÄKENSKAPSAVSLUTNING OCH FINANSIELLA KORRIGERINGAR, ÅTERTAGANDEN

KAPITEL I

Ekonomisk förvaltning

Artikel 66

Budgetåtaganden

Unionens budgetåtaganden för varje program ska göras årligen för varje fond under perioden 1 januari 2014–31 december 2020. Kommissionens beslut om antagande av ett program ska utgöra finansieringsbeslut i den mening som avses i artikel 75.1 i budgetförordningen, och när beslutet anmälts till berörd medlemsstat ska det utgöra ett rättsligt åtagande i den mening som avses i den förordningen.

För varje program ska budgetåtagandet för den första utbetalningen göras när kommissionen har antagit programmet.

Budgetåtaganden för följande delbetalningar ska göras av kommissionen före den 1 maj varje år, på grundval av det beslut som avses i andra stycket, utom när artikel 13 i budgetförordningen gäller.

När det gäller resultatreserven och tillväxt- och konkurrenskraftsreserven, ska budgetåtagandena göras när kommissionen har beslutat att godkänna ändringen av programmet.

Artikel 67

Gemensamma regler för utbetalningar

1. Kommissionens utbetalning av GSR-fondernas bidrag till varje program ska göras i enlighet med budgetanslagen och under förutsättning att det finns medel

tillgängliga. Varje betalning ska överföras till det tidigaste öppna budgetåtagandet för den berörda fonden.

2. Betalningarna ska ske i form av förfinansiering, mellanliggande betalningar och utbetalning av ett eventuellt årligt saldo samt av slutsaldot.
3. När det gäller stödformer i enlighet med artikel 57.1 b, c och d ska de belopp som betalats ut till stödmottagaren betraktas som stödberättigande utgifter.

Artikel 68

Gemensamma regler för beräkning av mellanliggande betalningar, betalning av ett eventuellt årligt saldo och betalning av slutsaldo

De fondspecifika bestämmelserna ska innehålla regler för beräkning av det belopp som ska betalas tillbaka som mellanliggande betalning, betalning av eventuellt årligt saldo och betalning av slutsaldo. Beloppet beror på den specifika samfinansieringssats som ska tillämpas för de stödberättigande utgifterna.

Artikel 69

Betalningsansökningar

1. Det särskilda förfarandet och vilka uppgifter som ska lämnas in i samband med betalningsansökningar ska fastställas i de fondspecifika bestämmelserna.
2. Den betalningsansökan som ska lämnas in till kommissionen ska innehålla alla uppgifter som kommissionen behöver för sin redovisning i enlighet med artikel [...] i budgetförordningen.

Artikel 70

Ackumulering av förfinansiering och mellanliggande betalningar

1. De sammanlagda beloppen för förfinansiering, mellanliggande betalningar och kommissionens eventuella slutsaldo får inte vara mer än 95 % av GSR-fondernas bidrag till programmet.
2. När taket på 95 % nåtts ska medlemsstaterna fortsätta att överlämna betalningsansökningar till kommissionen.

Artikel 71

Användning av euro

Belopp i de program som medlemsstaterna lämnat in, prognoser över utgifter, utgiftsdeklarationer, betalningsansökningar, årsredovisningar samt utgifter som nämns i de årliga och slutliga genomföranderapporterna ska anges i euro.

Artikel 72

Utbetalning av inledande förfinansiering

1. När kommissionen har beslutat att anta ett program ska den betala ut ett inledande förfinansieringsbelopp för hela programperioden. Det inledande förfinansieringsbeloppet ska betalas ut i flera omgångar beroende på budgetbehoven. Delbetalningarna ska fastställas i de fonspecifika bestämmelserna.
2. Förfinansieringen ska användas enbart för utbetalningar till stödmottagare i samband med genomförandet av programmet. Den ska därför omedelbart göras tillgänglig för ansvarigt organ.

Artikel 73

Avräkning av inledande förfinansiering

Det belopp som betalats ut som inledande förfinansiering ska vara helt avräknat i kommissionens räkenskaper senast när programmet avslutas.

Artikel 74

Avbrott i betalningsfristen

1. Betalningsfristen för en ansökan om mellanliggande utbetalning kan i följande fall avbrytas av den delegerade utanordnaren enligt budgetförordningen för högst nio månader:
 - a) Om det enligt uppgifter från ett revisionsorgan på nationell nivå eller unionsnivå finns tecken som tyder på en allvarlig brist i förvaltnings- och kontrollsystemen.
 - b) Om den delegerade utanordnaren måste genomföra ytterligare kontroller efter att ha tagit del av uppgifter som tyder på att utgifter i en betalningsansökan står i samband med en oriktighet med allvarliga ekonomiska följder.
 - c) Om något av det dokument som krävs enligt artikel 75.1 inte har lämnats in.
2. Den delegerade utanordnaren kan begränsa avbrottet till att gälla den del av utgifterna som omfattas av den betalningsansökan som påverkas av omständigheter som avses i punkt 1. Den delegerade utanordnaren ska omedelbart informera medlemsstaten och förvaltningsmyndigheten om anledningen till avbrottet och be dem att åtgärda situationen. Den delegerade utanordnaren ska låta avbrottet upphöra så snart nödvändiga åtgärder har vidtagits.

KAPITEL II

Räkenskapsavslutning och finansiella korrigeringar

Artikel 75

Inlämnande av uppgifter

1. Senast den 1 februari året efter räkenskapsperiodens slut ska medlemsstaten lämna in följande dokument och uppgifter till kommissionen, i enlighet med artikel 56 i budgetförordningen:
 - a) Attesterade årsredovisningar för relevanta organ som ackrediterats i enlighet med artikel 64.
 - b) En förvaltningsförklaring om att årsredovisningen är fullständig, exakt och sanningsenlig, att de interna kontrollsystemen fungerar korrekt, att de underliggande transaktionerna är lagliga och korrekta och att principen om sund ekonomisk förvaltning följts.
 - c) En sammanfattning av alla tillgängliga revisions- och kontrollresultat, inklusive en analys av systemrelaterade eller återkommande brister samt en redogörelse för vilka korrigeringar åtgärder som vidtagits eller planeras.
 - d) Ett revisionsuttalande, från det oberoende revisionsorgan som utsetts, om förvaltningsförklaringen om att årsredovisningen är fullständig, exakt och sanningsenlig, att de interna kontrollsystemen fungerar korrekt, att de underliggande transaktionerna är lagliga och korrekta och att principen om sund ekonomisk förvaltning respekterats, åtföljt av en kontrollrapport med resultaten av de revisioner som genomförts under det räkenskapsår som uttalandet gäller.
2. På begäran av kommissionen ska medlemsstaten förse kommissionen med ytterligare uppgifter. Om en medlemsstat inte tillhandahåller de begärda uppgifterna inom den tidsfrist som kommissionen beslutat, kan kommissionen fatta beslut om räkenskapsavslutning utifrån de uppgifter den har tillgång till.
3. Senast [den 15 februari] året efter räkenskapsperiodens slut ska medlemsstaten lämna in en sammanfattande rapport till kommissionen, i enlighet med sista stycket i artikel 56.5 i budgetförordningen.

Artikel 76

Räkenskapsavslutning

1. Senast den 30 april året efter räkenskapsperiodens slut ska kommissionen i enlighet med de fondspecifika bestämmelserna besluta om räkenskapsavslutning för relevanta organ som ackrediterats i enlighet med artikel 64 för varje

program. Beslutet om räkenskapsavslutning ska gälla den inlämnade årsredovisningens fullständighet, exakthet och sanningsenlighet och ska inte påverka senare finansiella korrigeringar.

2. Förfarandet för den årliga räkenskapsavslutningen ska fastställas i de fondspecifika bestämmelserna.

Artikel 77

Kommissionens finansiella korrigeringar

1. Kommissionen ska göra finansiella korrigeringar genom att helt eller delvis ställa in unionens bidrag till ett program och genom att från en medlemsstat återvinna, i syfte att utesluta dem från unionens finansiering, sådana belopp som betalats ut i strid med tillämplig unionslagstiftning och nationell lagstiftning, även i samband med sådana brister i medlemsstaternas förvaltnings- och kontrollsystem som kommissionen eller Europeiska revisionsrätten upptäckt.
2. Överträdelser av tillämplig unionslagstiftning eller nationell lagstiftning ska leda till finansiella korrigeringar bara i följande fall:
 - a) Överträdelsen har eller skulle kunna ha påverkat det ansvariga organets urval av insatser som ska få stöd från GSR-fonderna.
 - b) Det finns en risk att överträdelsen har eller skulle ha kunnat påverka de utgifter som deklarerats för återbetalning ur unionens budget.
3. När kommissionen beslutar om belopp för en finansiell korrigering enligt punkt 1 ska den av vilken art och hur allvarlig överträdelsen av tillämplig unionslagstiftning eller nationell lagstiftning är, och vilka ekonomiska följder den får för unionens budget.
4. Kriterierna och förfarandet för att tillämpa finansiella korrigeringar ska fastställas i de fondspecifika bestämmelserna.

KAPITEL III

ÅTERTAGANDE

Artikel 78

Principer

1. Alla program ska genomgå ett återtagandeförfarande som inrättats eftersom åtaganden för belopp som inte omfattas av förfinansiering eller betalningsansökningar inom en viss tidsperiod ska återtas.

2. Åtaganden för periodens sista år ska återtas enligt reglerna för avslutande av programmen.
3. I de fondspecifika bestämmelserna ska den exakta tillämpningen av återtaganderegeln fastställas för varje GSR-fond.
4. Den del av åtagandena som fortfarande är öppna ska återtas om några av de dokument som behövs för avslutandet inte har lämnats in till kommissionen inom de tidsfrister som fastställs i de fondspecifika bestämmelserna.

Artikel 79

Undantag från återtagande

1. Det belopp som berörs av återtagandet ska minskas med de belopp som det ansvariga organet inte har kunnat deklarera till kommissionen av någon av följande anledningar:
 - a) Om insatserna har ställts in genom ett rättsligt förfarande eller ett administrativt överklagande med uppskjutande verkan.
 - b) Om ett fall av *force majeure* har inverkat allvarligt på genomförandet av hela eller delar av programmet. De nationella myndigheter som åberopar *force majeure* ska påvisa dess direkta följder för genomförandet av hela eller delar av programmet.

Det går att begära minskning en gång om inställandet eller *force majeure* varade upp till ett år, eller flera gånger, motsvarande hur länge *force majeure* varat eller antalet år mellan den dag då insatsen ställdes in genom ett rättsligt eller administrativt beslut och dagen för ett slutligt rättsligt eller administrativt beslut.

2. Senast den 31 januari ska medlemsstaten informera kommissionen om de undantag som avses i punkt 1 för det belopp som ska deklareras vid utgången av föregående år.

Artikel 80

Förfarande

1. Kommissionen ska i god tid informera den berörda medlemsstaten och förvaltningsmyndigheten när det finns risk för återtagande enligt artikel 78.
2. På grundval av de uppgifter som kommissionen förfogar över den 31 januari, ska den informera medlemsstaterna och förvaltningsmyndigheten om hur stort belopp återtagandet kommer att uppgå till som ett resultat av de uppgifter den har tillgång till.
3. Medlemsstaten ska ha två månader på sig för att godkänna det belopp som ska återtas eller för att lämna synpunkter.

4. Senast den 30 juni ska medlemsstaten till kommissionen lämna in en reviderad finansieringsplan som avspeglar det minskade stödbeloppet för en eller flera prioriteringar inom programmet för det berörda budgetåret. Om medlemsstaten underlåter att göra det ska kommissionen revidera finansieringsplanen genom att minska bidragen från GSR-fonderna för det berörda budgetåret. Minskningen ska göras proportionerligt för varje prioritering.
5. Kommissionen ska ändra sitt beslut om antagande av programmet genom genomförandeakter senast den 30 september.

DEL TRE

ALLMÄNNA BESTÄMMELSER FÖR ERDF, EFS OCH SAMMANHÅLLNINGSFONDEN

AVDELNING I

MÅL OCH BUDGETRAM

KAPITEL I

Uppgift, mål och stödets geografiska täckning

Artikel 81

Uppgift och mål

1. Fonderna ska bidra till att utveckla och fullfölja unionens åtgärder för att stärka sin ekonomiska, sociala och territoriella sammanhållning, i enlighet med artikel 174 i fördraget.

De åtgärder som stöds av fonderna ska bidra till unionsstrategin för smart och hållbar tillväxt för alla.
2. Målen för fonderna är följande:
 - a) Investering för tillväxt och sysselsättning i medlemsstater och regioner, som ska stödjas av alla fonderna.
 - b) Europeiskt territoriellt samarbete, som ska stödjas av Eruf.

Investerings för tillväxt och sysselsättning

1. Strukturfonderna ska stödja målet Investering för tillväxt och sysselsättning i alla regioner som motsvarar nivå 2 i den gemensamma nomenklatur för statistiska territoriella enheter (nedan kallad *Nuts 2*) som inrättats genom förordning (EG) nr 1059/2003.
2. Medel för målet Investering för tillväxt och sysselsättning ska anslås till följande tre kategorier av *Nuts 2*-regioner:
 - a) Mindre utvecklade regioner, vars BNP per capita är mindre än 75 % av genomsnittlig BNP i EU-27.
 - b) Övergångsregioner, vars BNP per capita är mellan 75 % och 90 % av genomsnittlig BNP i EU-27.
 - c) Mer utvecklade regioner, vars BNP per capita är mer än 90 % av genomsnittlig BNP i EU-27.

Regioner delas in i de tre kategorierna utifrån hur deras BNP per capita, mätt i köpkraftspariteter och beräknad på grundval av uppgifter för unionen för perioden 2006–2008, förhåller sig till genomsnittlig BNP i EU-27 under samma period.

3. Sammanhållningsfonden ska stödja de medlemsstater vars bruttonationalinkomst (BNI) per capita, mätt i köpkraftspariteter och beräknad på grundval av uppgifter för unionen för perioden 2007–2009, är lägre än 90 % av genomsnittlig BNI per capita i EU-27 under samma period.

De medlemsstater som är berättigade till medel från Sammanhållningsfonden 2013 men vars nominella BNI per capita överstiger 90 % av genomsnittlig BNI per capita i EU-27 beräknat enligt första stycket, ska under en övergångsperiod få stöd från Sammanhållningsfonden på särskilda grunder.

4. Omedelbart efter denna förordnings ikraftträdande ska kommissionen genom en genomförandeakt anta ett beslut med en förteckning över de regioner som uppfyller kriterierna för de tre regionkategorierna i punkt 2 och de medlemsstater som uppfyller kriterierna i punkt 3. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det granskningsförfarande som avses i artikel 143.3. Förteckningen ska gälla under perioden 1 januari 2014–31 december 2020.
5. År 2017 ska kommissionen se över vilka medlemsstater som är berättigade till stöd från Sammanhållningsfonden på grundval av BNI-talen från unionen för EU-27 under perioden 2013–2015. De medlemsstater vars nominella BNI per capita överstiger 90 % av genomsnittlig BNI per capita i EU-27 ska få stöd från Sammanhållningsfonden på särskilda grunder.

KAPITEL II

Budgettram

Artikel 83

Samlade medel

1. De samlade medel som är tillgängliga för budgetåtaganden från fonderna under perioden 2014–2020 ska uppgå till 336 020 492 848 euro i 2011 års priser, i enlighet med den uppdelning per år som återfinns i bilaga II. De samlade medlen ska indexregleras med 2 % per år inför programplanering och senare budgetering i unionens allmänna budget.
2. Kommissionen ska genom genomförandeakter anta ett beslut om årlig fördelning per medlemsstat av de samlade medlen, utan att det påverkar tillämpningen av punkt 3 i den här artikeln eller artikel 84.7.
3. Av de samlade medlen ska 0,35 % anslås till tekniskt stöd på kommissionens initiativ.

Artikel 84

Medel för Investering för tillväxt och sysselsättning och för Europeiskt territoriellt samarbete

1. Medlen för målet Investering för tillväxt och sysselsättning ska uppgå till 96,52 % av de samlade medlen (dvs. till 324 320 492 844 euro) och de ska fördelas på följande sätt:
 - a) 50,13 % (dvs. 162 589 839 384 euro) till mindre utvecklade regioner.
 - b) 12,01 % (dvs. 38 951 564 661 euro) till övergångsregioner.
 - c) 16,39 % (dvs. 53 142 922 017 euro) till mer utvecklade regioner.
 - d) 21,19 % (dvs. 68 710 486 782 euro) till medlemsstater som får stöd från Sammanhållningsfonden.
 - e) 0,29 % (dvs. 925 680 000 euro) som tilläggsfinansiering för de yttersta randområden som anges i artikel 349 i fördraget och för de Nuts 2-regioner som uppfyller kriterierna i artikel 2 i protokoll nr 6 till anslutningsfördraget för Österrike, Finland och Sverige.

Alla regioner vars BNP per capita för perioden 2007–2013 var mindre än 75 % av genomsnittlig BNP i EU-25 men vars BNP per capita ligger över 75 % av genomsnittlig BNP i EU-27 ska få strukturfondsstöd som motsvarar minst två tredjedelar av deras anslag för perioden 2007–2013.

2. Följande kriterier ska användas vid fördelningen per medlemsstat:

- a) Stödberättigande befolkning, regionalt välstånd, nationellt välstånd och arbetslöshetsnivå för mindre utvecklade regioner och övergångsregioner.
 - b) Stödberättigande befolkning, regionalt välstånd, sysselsättningsgrad, utbildningsnivå och befolkningstäthet för mer utvecklade regioner.
 - c) Befolkning, nationellt välstånd och ytareal för Sammanhållningsfonden.
3. Minst 25 % av strukturfondernas medel för mindre utvecklade regioner, 40 % av medlen för övergångsregioner och 52 % av medlen för mer utvecklade regioner i varje medlemsstat ska tilldelas ESF. För tillämpningen av denna bestämmelse ska stödet till en medlemsstat genom [programmet för livsmedelsstöd för de mest utsatta människorna] betraktas som en del av de medel från strukturfonderna som anslås till ESF.
4. Sammanhållningsfondens stöd till transportinfrastruktur inom Fonden för ett sammanlänkat Europa ska uppgå till 10 000 000 000 euro.

Kommissionen ska genom en genomförandeakt anta ett beslut där den fastställer det belopp som ska överföras från Strukturfondsanslaget för varje medlemsstat för hela perioden. Sammanhållningsfondsanslaget för varje medlemsstat ska minskas med motsvarande belopp.

De årliga anslagen för det stöd från Sammanhållningsfonden som avses i första stycket ska föras in i tillämpliga budgetposter för Fonden för ett sammanlänkat Europa från och med 2014 års budgetförfarande.

Stöd från Sammanhållningsfonden inom Fonden för ett sammanlänkat Europa ska genomföras i enlighet med artikel [13] i förordning (EU) [...] /2012 om inrättandet av Fonden för ett sammanlänkat Europa³⁴ när det gäller projekt som förtecknas i bilaga 1 till den förordningen, och projekt som följer de nationella anslagen inom Sammanhållningsfonden ska prioriteras.

5. Stödet från strukturfonderna för [programmet för livsmedelsstöd för de mest utsatta människorna] inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning ska uppgå till 2 500 000 000 euro.

Kommissionen ska genom en genomförandeakt anta ett beslut där den fastställer det belopp som ska överföras från strukturfondsanslaget för varje medlemsstat för hela perioden. Strukturfondsanslaget för varje medlemsstat ska minskas med motsvarande belopp.

De årliga anslagen för det stöd från strukturfonderna som avses i första stycket ska föras in i tillämpliga budgetposter för [programmet för livsmedelsstöd för de mest utsatta människorna] vid 2014 års budgetförfarande.

6. Av de medel som avsatts för målet Investering för tillväxt och sysselsättning ska 5 % utgöra en resultatreserv som ska anslås i enlighet med artikel 19.

³⁴ EUT ...

7. Av Eruf-medlen för målet Investering för tillväxt och sysselsättning ska 0,2 % anslås till innovativa åtgärder på kommissionens initiativ på området hållbar stadsutveckling.
8. Medlen för målet Europeiskt territoriellt samarbete ska uppgå till 3,48 % av de samlade medel som är tillgängliga för budgetåtaganden från fonderna under perioden 2014–2020 (dvs. 11 700 000 004 euro).

Artikel 85

Ej överförbara medel

1. Det ska inte vara möjligt att överföra de samlade anslagen för varje medlemsstat för mindre utvecklade regioner, övergångsregioner respektive mer utvecklade regioner mellan de olika regionkategorierna.
2. I motiverade fall som rör genomförandet av ett eller flera tematiska mål kan kommissionen, som ett undantag från punkt 1, godta ett förslag från en medlemsstat när den först lämnar in partnerskapsavtalet om att överföra högst 2 % av det sammanlagda anslaget för en regionkategori till andra regionkategorier.

Artikel 86

Additionalitet

1. I denna artikel gäller följande definitioner:
 1. *offentliga eller motsvarande utgifter för strukturåtgärder*: den offentliga sektorns fasta bruttoinvesteringar som rapporteras i de stabilitets- och konvergensprogram som medlemsstaterna utarbetar i enlighet med rådets förordning (EG) nr 1466/97³⁵ för att lägga fram sina medelfristiga budgetstrategier.
 2. *fasta tillgångar*: materiella eller immateriella tillgångar tillkomna som resultat av produktionsprocesser som själva används upprepat eller kontinuerligt i produktionsprocesser under mer än ett år.
 3. *fast bruttoinvestering*³⁶: inhemska producenters förvärv minus avyttringar av fasta tillgångar under en given period, plus vissa tillägg till värdet av icke-producerade tillgångar som uppstått genom en producents eller institutionell enhets produktiva verksamhet.
 4. *offentlig sektor*: de institutionella enheter som sammantagna, utöver att utöva sitt politiska ansvar och reglera ekonomin, tillhandahåller

³⁵ EGT L 209, 2.8.1997, s. 1.

³⁶ Enligt definitionen i det europeiska nationalräkenskapssystemet (ENS) och framlagt av de 27 medlemsstaterna i deras stabilitets- och konvergensprogram.

huvudsakligen icke marknadsförda tjänster (och möjligen även varor) för enskild eller kollektiv förbrukning samt omfördelar inkomster och förmögenhet³⁷.

2. Stöd från fonderna för målet Investering för tillväxt och sysselsättning får inte ersätta en medlemsstats offentliga eller motsvarande utgifter för strukturåtgärder.
3. Under perioden 2014–2020 ska medlemsstaterna se till att deras offentliga eller motsvarande utgifter för strukturåtgärder håller sig på minst den referensnivå som anges i partnerskapsavtalet.

Den genomsnittliga referensnivån per år för offentliga eller motsvarande utgifter för strukturåtgärder under åren 2014–2020 ska fastställas i partnerskapsavtalet, utifrån en förhandskontroll av kommissionen av uppgifterna i partnerskapsavtalet och med beaktande av den genomsnittliga nivån för offentliga eller motsvarande utgifter för strukturåtgärder per år under perioden 2007–2013.

Kommissionen och medlemsstaterna ska beakta det allmänna makroekonomiska läget och särskilda eller exceptionella omständigheter, t.ex. privatiseringar eller en ovanligt hög nivå på de offentliga eller motsvarande utgifterna för strukturåtgärder i en medlemsstat under perioden 2007–2013. De ska också beakta förändringar i de nationella anslagen från strukturfonderna i förhållande till åren 2007–2013.

4. En kontroll av om de offentliga eller motsvarande utgifterna för strukturåtgärder inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning har bibehållits under perioden ska endast göras i de medlemsstater där minst 15 % av befolkningen lever i mindre utvecklade regioner och övergångsregioner.

I de medlemsstater där minst 70 % av befolkningen lever i mindre utvecklade regioner och övergångsregioner ska kontrollen göras på nationell nivå.

I de medlemsstater där mer än 15 % och mindre än 70 % av befolkningen lever i mindre utvecklade regioner och övergångsregioner ska kontrollen göras på nationell och regional nivå. Medlemsstaterna ska i detta syfte förse kommissionen med information om utgifterna i de mindre utvecklade regionerna och övergångsregionerna vid varje etapp i kontrollförfarandet.

5. Kontrollen av om nivån på de offentliga eller motsvarande utgifterna för strukturåtgärder inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning ligger kvar på en oförändrad nivå ska göras när partnerskapsavtalet lämnas in (förhandskontroll), år 2018 (kontroll efter halva tiden) och 2022 (efterhandskontroll).

³⁷

Förklaring: Den offentliga sektorn består huvudsakligen av centrala, statliga och lokala myndigheter samt sociala trygghetssystem som införts och kontrolleras av dessa myndigheter. Dessutom ingår icke-vinstdrivande institutioner som ägnar sig åt icke marknadsförd produktion som kontrolleras och till största delen finansieras av myndigheter eller socialförsäkringsinstitutioner.

De detaljerade bestämmelserna om kontroll av additionaliteten återfinns under punkt 2 i bilaga III.

6. Om kommissionen vid efterhandskontrollen fastställer att en medlemsstat inte har upprätthållit den referensnivå för de offentliga eller motsvarande utgifterna för strukturåtgärder inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning som anges i partnerskapsavtalet i enlighet med bilaga III, kan kommissionen genomföra en finansiell korrigering. När kommissionen beslutar om den ska genomföra en finansiell korrigering eller inte ska den beakta om den ekonomiska situationen i medlemsstaten har förändrats väsentligt sedan kontrollen efter halva tiden och om ändringen beaktades då. Närmare bestämmelser om satserna för finansiell korrigering återfinns under punkt 3 i bilaga III.
7. Punkterna 1–6 ska inte gälla för operativa program inom målet Europeiskt territoriellt samarbete.

AVDELNING II

PROGRAMPLANERING

KAPITEL I

Allmänna bestämmelser för fonderna

Artikel 87

Innehållet i och antagandet av de operativa programmen inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning

1. Ett operativt program ska omfatta prioriterade områden. Ett prioriterat område ska beröra en fond för en regionkategori och ska utan att det påverkar tillämpningen av artikel 52 motsvara ett tematiskt mål och omfatta en eller flera investeringsprioriteringar inom det tematiska målet i fråga, i enlighet med de fondspecifika bestämmelserna. När det gäller ESF kan man för ett prioriterat område i väl motiverade fall kombinera investeringsprioriteringar från de olika tematiska mål som anges i artikel 9.8, 9.9, 9.10 och 9.11 för att andra prioriterade områden lättare ska kunna få bidrag från investeringsprioriteringarna.
2. Ett operativt program ska innehålla följande:
 - a) En strategi för hur det operativa programmet ska bidra till unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla, inklusive
 - i) en kartläggning av behoven när det gäller de utmaningar som anges i de landsspecifika rekommendationerna, de allmänna riktlinjerna för

medlemsstaternas och unionens ekonomiska politik i enlighet med artikel 121.2 i fördraget och rådets rekommendationer som medlemsstaterna ska beakta när de antar sin sysselsättningspolitik, i enlighet med artikel 148.4 i fördraget, med beaktande av nationella och regionala behov,

- ii) en motivering till valet av tematiska mål och motsvarande investeringsprioriteringar, med beaktande av partnerskapsavtalen och resultaten av förhandskontrollen,
- b) För vart och ett av de prioriterade områdena ska det innehålla
- i) investeringsprioriteringarna och motsvarande specifika mål,
 - ii) gemensamma och specifika utfalls- och resultatindikatorer, när så är lämpligt med utgångsvärde och ett kvantifierat målvärde, i enlighet med de fondspecifika bestämmelserna,
 - iii) en beskrivning av de åtgärder som ska stödjas, med angivande av de huvudsakliga målgrupperna, särskilda geografiska områden man inriktar sig på, typ av stödmottagare, om tillämpligt, samt hur man planerar att använda finansieringsinstrumenten,
 - iv) motsvarande insatskategorier baserat på en nomenklatur som antagits av kommissionen genom genomförandeakter i enlighet med det granskningsförfarande som avses i artikel 143.3 och en preliminär uppdelning av de anslagna medlen.
- c) Det bidrag till det integrerade tillvägagångssättet för territoriell utveckling som anges i partnerskapsavtalet, inklusive
- i) mekanismerna för samordningen mellan fonderna, EJFLU, EHFF och andra finansieringsinstrument på unionsnivå och nationell nivå samt EIB,
 - ii) när så är lämpligt, ett planerat samordnat tillvägagångssätt för den territoriella utvecklingen av stads-, landsbygds- kust- och fiskeriområden samt områden med särskilda territoriella drag, särskilt förfarandena för genomförandet av artiklarna 28 och 29,
 - iii) en förteckning över städer där integrerade åtgärder för en hållbar stadsutveckling kommer att genomföras, en vägledande årlig fördelning av Eruf-stödet till dessa åtgärder, inklusive medel som delegeras till städer för förvaltning enligt artikel 7.2 i förordning (EU) nr [Eruf] och en vägledande årlig fördelning av ESF-stödet till integrerade åtgärder,
 - iv) angivande av de områden där lokalt ledd utveckling ska genomföras,
 - v) bestämmelser för mellanregionala och transnationella åtgärder, där stödmottagarna finns i mer än en medlemsstat,

- vi) om tillämpligt, en beskrivning av hur de planerade insatserna bidrar till makroregionala strategier och havsområdesstrategier.
- d) En beskrivning av hur programmet bidrar till det i partnerskapsavtalet angivna integrerade tillvägagångssättet för att möta särskilda behov i områden med störst fattigdom eller hos målgrupper som är särskilt utsatta för diskriminering eller utestängning, med särskilt beaktande av marginaliserade befolkningsgrupper och med preliminära finansiella anslag.
- e) Bestämmelser för att säkerställa ett effektivt genomförande av fonderna, inklusive
 - i) en resultatram i enlighet med artikel 19.1,
 - ii) för varje förhandsvillkor, inrättat i enlighet med bilaga IV, som inte är uppfyllt den dag då partnerskapsavtalet och det operativa programmet lämnas in, en beskrivning av de åtgärder som behövs för att uppfylla förhandsvillkoret och en tidsplan för åtgärderna,
 - iii) de åtgärder som vidtagits för att engagera parterna i utarbetandet av det operativa programmet och parternas roll i genomförandet, övervakningen och utvärderingen av det operativa programmet,
- f) Bestämmelser för att säkerställa ett effektivt genomförande av fonderna, inklusive
 - i) planerad användning av tekniskt stöd, inklusive åtgärder för att öka den administrativa kapaciteten hos myndigheter och stödmottagare, samt relevanta uppgifter som avses i punkt 2.b för det berörda prioriterade området,
 - ii) en bedömning av den administrativa bördan för stödmottagarna och de åtgärder som planeras för att minska den, med angivna mål,
 - iii) en förteckning över större projekt för vilka man planerar att inleda det huvudsakliga arbetet före den 1 januari 2018.
- g) En finansieringsplan med två tabeller:
 - i) En tabell där det för varje år anges vilka totala finansiella anslag som man planerar att avsättas för stöd från varje enskild fond, i enlighet med artiklarna 53, 110 och 111.
 - ii) En tabell där man för hela programperioden, för det operativa programmet och för varje prioriterat område anger hela anslaget för stöd från fonderna och medlemsstaternas samfinansiering. Om medlemsstaternas samfinansiering består av både privat och offentlig samfinansiering ska den preliminära fördelningen mellan de offentliga och de privata utgifterna anges i tabellen. Den ska visa den planerade finansieringen från EIB i informationssyfte.

- h) Genomförandebestämmelserna för det operativa programmet, som ska innehålla
 - i) uppgifter om ackrediteringsorgan, förvaltningsmyndighet, eventuell attesteringsmyndighet och revisionsmyndighet,
 - ii) uppgifter om det organ som kommissionen kommer att göra utbetalningarna till.
3. För varje operativt program, utom för dem där det tekniska stödet ges inom ett specifikt operativt program, ska följande ingå:
- i) En beskrivning av de specifika åtgärderna för att ta hänsyn till miljöskyddskrav, resurseffektivitet, begränsning av och anpassning till klimatförändringar, motståndskraft mot katastrofer samt riskförebyggande och riskhantering, vid urvalet av insatser.
 - ii) En beskrivning av de specifika åtgärderna för att främja lika möjligheter och förhindra varje form av diskriminering på grund av kön, ras, etniskt ursprung, religion eller övertygelse, funktionsnedsättning, ålder eller sexuell läggning i samband med förberedelsen, utarbetandet och genomförandet av det operativa programmet, särskilt när det gäller tillgång till finansiering, med hänsyn till behoven hos olika målgrupper som riskerar att drabbas av sådan diskriminering, särskilt kraven på att säkerställa tillgängligheten för personer med funktionsnedsättning.
 - iii) En beskrivning av hur programmet bidrar till att främja jämställdhet mellan män och kvinnor, och när så är lämpligt, bestämmelser för att säkerställa att jämställdhetsperspektivet integreras både på program- och insatsnivå.

Medlemsstaterna ska lämna in ett yttrande från de nationella jämställdhetsorganen om de åtgärder som anges i punkterna ii och iii tillsammans med förslaget till operativt program inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning.

4. Medlemsstaterna ska utarbeta det operativa programmet efter den mall som antagits av kommissionen.

Kommissionen ska anta mallen genom genomförandeakter. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det rådgivande förfarande som avses i artikel 143.2.

5. Kommissionen ska genom genomförandeakter anta ett beslut om godkännande av det operativa programmet.

Artikel 88

Gemensamt stöd från fonderna

1. Fonderna får tillsammans stödja operativa program inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning.
2. Eruf och ESF kan komplettera varandra och inom en gräns på 5 % unionsfinansiering för varje prioriterat område inom ett operativt program kan de finansiera en del av en insats där kostnaderna berättigar till stöd från den andra fonden, enligt den fondens regler för stödberättigande, under förutsättning att de är nödvändiga för att insatsen ska kunna genomföras på ett tillfredsställande sätt och att de är direkt kopplade till den.
3. Punkterna 1 och 2 ska inte gälla för programmen inom målet Europeiskt territoriellt samarbete.

Artikel 89

Geografiskt tillämpningsområde för operativa program inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning

Om inte annat avtalats mellan kommissionen och medlemsstaten ska de operativa programmen för Eruf och ESF inrättas på lämplig geografisk nivå, minst på Nuts 2-nivå, i överensstämmelse med medlemsstatens institutionella system.

Operativa program som får stöd från Sammanhållningsfonden ska utarbetas på nationell nivå.

KAPITEL II

STÖRRE PROJEKT

Artikel 90

Innehåll

Som ett led i ett eller flera operativa program får Eruf och Sammanhållningsfonden stödja insatser som omfattar en rad arbeten, verksamheter eller tjänster som syftar till att fullgöra en odelbar uppgift av en precis ekonomisk eller teknisk natur med tydligt fastställda mål och vars totala kostnad överstiger 50 000 000 euro (nedan kallat *större projekt*). Finansieringsinstrument ska inte betraktas som större projekt.

Artikel 91

Uppgifter som ska lämnas till kommissionen

1. Medlemsstaten eller förvaltningsmyndigheten ska lämna in följande uppgifter om större projekt till kommissionen så snart det förberedande arbetet har avslutats:
 - a) Uppgifter om det organ som ska ansvara för genomförandet av det större projektet och dess mandat.
 - b) En beskrivning av och uppgifter om investeringen och dess läge.
 - c) Sammanlagd kostnad och sammanlagd stödberättigande kostnad, med beaktande av kraven i artikel 54.
 - d) Uppgifter om de genomförbarhetsstudier som genomförts, inklusive analys av alternativ, samt om resultat och en oberoende kvalitetsgranskning.
 - e) En kostnads-nyttoanalys, där det ingår en ekonomisk och finansiell analys, samt en riskbedömning.
 - f) En miljökonsekvensbeskrivning där hänsyn tas till behovet av begränsning av och anpassning till klimatförändringar samt motståndskraft mot katastrofer.
 - g) Graden av överensstämmelse med relevanta prioriterade områden inom det eller de berörda operativa programmen, och hur man förväntar sig att det kan bidra till att de specifika målen inom de prioriterade områdena kan uppnås.
 - h) En finansieringsplan där det redogörs för de totala ekonomiska medel som planeras ingå och det planerade stödet från fonderna, EIB och andra finansieringskällor, tillsammans med fysiska och finansiella indikatorer för att övervaka framstegen med beaktande av de identifierade riskerna.
 - i) En tidsplan för genomförandet av det större projektet och, om genomförandeperioden förväntas bli längre än programperioden, de olika etapper för vilka stöd från fonderna kommer att krävas under programperioden 2014–2020.

Kommissionen ska ange vägledande riktlinjer för den metod som ska användas vid genomförandet av den kostnads-nyttoanalys som avses i led e ovan i enlighet med det rådgivande förfarande som avses i artikel 143.2.

De uppgifter om större projekt som ska lämnas in ska följa den mall som kommissionen antagit genom genomförandeakter. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det rådgivande förfarande som avses i artikel 143.2.

2. Större projekt som lämnas in till kommissionen för godkännande ska ingå i förteckningen över större projekt i ett operativt program. Förteckningen ska

granskas av medlemsstaten eller förvaltningsmyndigheten två år efter det att det operativa programmet har antagits och kan ändras på begäran av medlemsstaten i enlighet med förfarandet i artikel 26.2, särskilt för att lägga till större projekt som förväntas avslutas vid slutet av 2022.

Artikel 92

Beslut om större projekt

1. Kommissionen ska bedöma ett större projekt på grundval av de uppgifter som avses i artikel 91 för att kunna avgöra om det föreslagna stödet från fonderna är berättigat.
2. Kommissionen ska genom en genomförandeakt anta ett beslut senast tre månader efter det att uppgifterna om godkännande av ett större projekt lämnades in i enlighet med artikel 91. Beslutet ska innehålla uppgifter om det fysiska objektet, det belopp på vilket samfinansieringssatsen för det prioriterade området ska tillämpas, fysiska och finansiella indikatorer för att övervaka framstegen samt hur det större projektet förväntas bidra till målen för det eller de relevanta prioriterade områdena. Ett beslut om godkännande ska ha som villkor att det första kontraktet om bygg- och anläggningsarbeten undertecknas inom två år efter beslutet.
3. Om kommissionen inte beviljar något ekonomiskt bidrag från fonderna till ett större projekt ska den inom den tidsperiod som avses i punkt 2 underrätta medlemsstaten om skälen till detta.
4. Utgifter som rör större projekt ska inte tas med i betalningsansökningar innan kommissionen antagit ett beslut om godkännande.

KAPITEL III

Gemensam handlingsplan

Artikel 93

Tillämpningsområde

1. En gemensam handlingsplan är en insats som fastställts och förvaltas utifrån de utfall och resultat som den ska uppnå. Den omfattar en grupp av projekt, dock inte satsningar på infrastruktur, som genomförs under stödmottagarens ansvar som en del i ett eller flera operativa program. Medlemsstaterna och kommissionen ska tillsammans enas om den gemensamma handlingsplanens utfall och resultat och de ska bidra till de specifika målen för de operativa programmen och ligga till grund för stödet från fonderna. Resultaten ska hänföra sig till den gemensamma handlingsplanens direkta effekter. Stödmottagaren ska

vara ett offentlighetsorgan. Gemensamma handlingsplaner ska inte betraktas som större projekt.

2. Det offentliga stöd som anslås till en gemensam handlingsplan ska vara minst 10 000 000 euro eller 20 % av det offentliga stödet till det eller de operativa programmen, om det beloppet är lägre.

Artikel 94

Utarbetande av gemensamma handlingsplaner

1. Medlemsstaten, förvaltningsmyndigheten eller ett därtill utsett offentlighetsorgan kan lämna in ett förslag till en gemensam handlingsplan samtidigt med eller efter inlämnandet av de berörda operativa programmen. Förslaget ska innehålla alla delar som anges i artikel 95.
2. En gemensam handlingsplan ska omfatta en del av perioden 1 januari 2014–31 december 2022. Utfallet och resultaten av en gemensam handlingsplan ska leda till återbetalning endast om de uppnåts efter det att beslutet om godkännande av handlingsplanen antagits och före slutet på den fastställda genomförandeperioden.

Artikel 95

Innehållet i gemensamma handlingsplaner

En gemensam handlingsplan ska innehålla följande:

1. En analys av de utvecklingsbehov och mål som motiverar handlingsplanen, med beaktande av målen i de operativa programmen och, om tillämpligt, de nationella rekommendationerna, de allmänna riktlinjerna för medlemsstaternas och unionens ekonomiska politik i enlighet med artikel 121.2 i fördraget samt de rådsrekommendationer som medlemsstaterna ska ta hänsyn till i sin sysselsättningspolitik, i enlighet med artikel 148.4 i fördraget.
2. En ram som beskriver förhållandet mellan de allmänna och specifika målen i den gemensamma handlingsplanen, delmålen och målen för utfall och resultat samt vilka projekt eller typer av projekt som planeras.
3. De allmänna och specifika indikatorer som används för att övervaka utfall och resultat, eventuellt uppdelade efter prioriterat område.
4. Uppgifter om den gemensamma handlingsplanens geografiska täckning och målgrupper.
5. Planerad genomförandeperiod för handlingsplanen.
6. En analys av hur den gemensamma handlingsplanen bidrar till att främja jämställdhet mellan män och kvinnor och förebygga diskriminering.

7. En analys av hur den gemensamma handlingsplanen bidrar till att främja hållbar utveckling, i förekommande fall.
8. Genomförandebestämmelser för den gemensamma handlingsplanen, inklusive
 - a) utnämning av den stödmottagare som ska vara ansvarig för genomförandet av den gemensamma handlingsplanen, med garantier för att vederbörande är behörig på det berörda området samt har tillräcklig administrativ och finansiell förvaltningskapacitet,
 - b) bestämmelserna för hur den gemensamma handlingsplanen ska styras, i enlighet med artikel 97,
 - c) bestämmelserna för hur den gemensamma handlingsplanen ska övervakas och utvärderas, även när det gäller kvalitet, insamling och lagring av uppgifter om hur delmål, utfall och resultat uppnåtts,
 - d) bestämmelser om spridning av information och kommunikation när det gäller den gemensamma handlingsplanen och fonderna.
9. Finansieringsordningar i den gemensamma handlingsplanen, inklusive
 - a) kostnaderna för att uppnå delmål och mål när det gäller utfall och resultat som avses i punkt 2, utifrån de metoder som anges i artikel 57.4 och artikel 14 i ESF-förordningen,
 - b) en preliminär tidsplan för utbetalningarna till stödmottagarna, kopplade till delmål och mål,
 - c) finansieringsplan per operativt program och prioriterat område, inklusive det sammanlagda stödberättigande beloppet och det offentliga stödet.

Den gemensamma handlingsplanen ska följa den mall som kommissionen antagit genom genomförandeakter. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det rådgivande förfarande som avses i artikel 143.2.

Artikel 96

Beslut om den gemensamma handlingsplanen

1. Kommissionen ska bedöma den gemensamma handlingsplanen på grundval av de uppgifter som avses i artikel 95 för att kunna avgöra om det föreslagna stödet från fonderna är berättigat.

Om kommissionen inom tre månader efter det att förslaget till gemensam handlingsplan har lämnats in anser att planen inte uppfyller bedömningskraven, ska den framföra sina synpunkter till medlemsstaten. Medlemsstaten ska förse kommissionen med alla ytterligare uppgifter som begärts och om nödvändigt revidera den gemensamma handlingsplanen.

2. Om synpunkterna beaktats på ett tillfredsställande sätt ska kommissionen anta ett beslut om godkännande av den gemensamma handlingsplanen inom sex månader efter det att den lämnats in av medlemsstaten men inte innan berörda operativa program har antagits.
3. Det beslut som avses i punkt 2 ska innehålla uppgifter om stödmottagare och mål för den gemensamma handlingsplanen, delmål och mål för utfall och resultat, kostnader för att uppnå dessa delmål, mål för utfall och resultat samt finansieringsplan per operativt program och prioriterat område, inklusive det sammanlagda stödberättigande beloppet och det offentliga bidraget, genomförandeperioden för den gemensamma handlingsplanen och i förekommande fall handlingsplanens geografiska täckning och målgrupper.
4. Om kommissionen inte beviljar något ekonomiskt bidrag från fonderna till en gemensam handlingsplan ska den inom den tidsperiod som anges i punkt 2 underrätta medlemsstaten om skälen till detta.

Artikel 97

Styrkommitté och ändring av den gemensamma handlingsplanen

1. Medlemsstaten eller förvaltningsmyndigheten ska inrätta en styrkommitté för den gemensamma handlingsplanen, som är avskild från övervakningskommittén för de operativa programmen. Styrkommittén ska mötas minst två gånger per år.

Kommitténs sammansättning ska beslutas av medlemsstaten i samförstånd med förvaltningsmyndigheten, med hänsyn till principen om partnerskap.

Kommissionen kan delta i styrkommitténs arbete i egenskap av rådgivare.

2. Styrkommittén ska utföra följande uppgifter:
 - a) Granska framstegen när det gäller att uppnå delmål och mål när det gäller utfall och resultat av den gemensamma handlingsplanen.
 - b) Bedöma och godkänna förslag om ändring av den gemensamma handlingsplanen, för att ta hänsyn till eventuella problem som påverkar resultaten.
3. Ansökningar om ändringar av gemensamma handlingsplaner som lämnas in av en medlemsstat ska vara väl underbyggda. Kommissionen ska bedöma om ansökningsen om ändring är berättigad och ta hänsyn till de uppgifter som medlemsstaten lämnat. Kommissionen får komma med synpunkter och medlemsstaten ska förse kommissionen med alla nödvändiga kompletterande uppgifter. Kommissionen ska anta ett beslut om ansökan om ändring inom tre månader efter det att den lämnats in av medlemsstaten, under förutsättning att kommissionens synpunkter beaktats på ett tillfredsställande sätt. Ändringen ska träda i kraft den dag då beslutet antas, om inget annat anges i beslutet.

Ekonomisk förvaltning och kontroll av den gemensamma handlingsplanen

1. Utbetalningar till stödmottagaren enligt en gemensam handlingsplan ska behandlas som standardbelopp eller standardiserade skalor av enhetskostnader. Taket för standardbelopp i artikel 57.1 c ska inte tillämpas.
2. Den ekonomiska förvaltningen, kontrollen och revisionen av den gemensamma handlingsplanen ska enbart ha till syfte att kontrollera att villkoren för utbetalning som fastställs i beslutet om godkännande av den gemensamma handlingsplanen har uppfyllts.
3. Stödmottagaren och organ som står under dess ansvar får tillämpa sin gängse redovisningspraxis för att redovisa kostnaderna för genomförandet av insatser. Denna redovisningspraxis och de kostnader som stödmottagaren faktiskt ådragit sig ska inte bli föremål för revision av revisionsmyndigheten eller kommissionen.

KAPITEL IV

Territoriell utveckling

Integrerad territoriell investering

1. När en strategi för stadsutveckling eller en annan territoriell strategi eller pakt enligt definitionen i artikel 12.1 i förordning ... [ESF] kräver ett integrerat tillvägagångssätt med investeringar inom mer än ett prioriterat område inom ett eller flera operativa program ska åtgärden genomföras i form av en integrerad territoriell investering.
2. Inom de relevanta operativa programmen ska man fastställa vilka integrerade territoriella investeringar som planeras och ange ett preliminärt finansiellt anslag från varje prioriterat område till varje integrerad territoriell investering.
3. Medlemsstaten eller förvaltningsmyndigheten kan utse en eller flera förmedlande organ, som kan vara lokala myndigheter, regionala utvecklingsorgan eller icke-statliga organisationer, till att ansvara för förvaltningen och genomförandet av den integrerade territoriella investeringen.
4. Medlemsstaten eller de relevanta förvaltningsmyndigheterna ska säkerställa att det i övervakningssystemet för det operativa programmet anges vilka insatser och utfall av ett prioriterat område som bidrar till en integrerad territoriell investering.

AVDELNING III

ÖVERVAKNING, UTVÄRDERING, INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

KAPITEL I

Övervakning och utvärdering

Artikel 100

Övervakningskommitténs uppgifter

1. Övervakningskommittén ska i synnerhet granska
 - a) eventuella frågor som påverkar det operativa programmets resultat,
 - b) framstegen när det gäller genomförandet av utvärderingsplanen och uppföljningen av resultaten av utvärderingarna,
 - c) genomförandet av kommunikationsstrategin,
 - d) genomförandet av större projekt,
 - e) genomförandet av gemensamma handlingsplaner,
 - f) åtgärder för att främja jämställdhet mellan män och kvinnor, lika möjligheter och icke-diskriminering, inklusive tillgänglighet för personer med funktionsnedsättningar,
 - g) åtgärder för att främja hållbar utveckling,
 - h) åtgärder inom de operativa programmet för att uppfylla förhandsvillkoren,
 - i) finansieringsinstrument.
2. Övervakningskommittén ska granska och godkänna följande:
 - a) Metoden och kriterierna för att välja ut insatser.
 - b) Årsrapporter och slutrapporter om genomförandet.
 - c) Utvärderingsplanen för det operativa programmet och eventuella ändringar av planen.

- d) Kommunikationsstrategin för det operativa programmet och eventuella ändringar av strategin.
- e) Eventuella förslag till ändringar av det operativa programmet från förvaltningsmyndigheten.

Artikel 101

Genomföranderapporter för målet Investering för tillväxt och sysselsättning

1. Senast den 30 april 2016 och senast den 30 april under de efterföljande åren fram till och med 2022 ska medlemsstaterna i enlighet med artikel 44.1 lämna in en årsrapport till kommissionen. Den rapport som lämnas in 2016 ska omfatta budgetåren 2014–2015 samt perioden från startdatumet för utgifternas stödberättigande och till och med den 31 december 2013.
2. Årliga genomföranderapporter ska innehålla uppgifter om
 - a) genomförandet av det operativa programmet enligt artikel 44.2 och
 - b) vilka framsteg som gjorts när det gäller förberedelserna och genomförandet av större projekt och gemensamma handlingsplaner.
3. De årliga genomföranderapporterna som lämnas in 2017 och 2019 ska innehålla en bedömning av de uppgifter som krävs enligt artikel 44.3 och 44.4, uppgifterna i punkt 2 samt uppgifter om följande:
 - a) Framsteg när det gäller genomförandet av det integrerade tillvägagångssättet för territoriell utveckling, inklusive hållbar stadsutveckling och lokalt ledd utveckling inom det operativa programmet.
 - b) Framsteg när det gäller genomförandet av åtgärder för att öka kapaciteten hos medlemsstaternas myndigheter och stödmottagarna att förvalta och utnyttja fonderna.
 - c) Framsteg när det gäller genomförandet av mellanregionala och transnationella åtgärder.
 - d) Framstegen när det gäller genomförandet av utvärderingsplanen och uppföljning av resultaten av utvärderingarna.
 - e) De särskilda åtgärder som vidtagits för att såväl främja jämställdhet mellan män och kvinnor som förhindra diskriminering, inklusive tillgänglighet för personer med funktionsnedsättning och de bestämmelser som införts för att säkerställa att jämställdhetsperspektivet integreras i det operativa programmet och insatserna.
 - f) Åtgärder som vidtagits för att främja hållbar utveckling i enlighet med artikel 8.

- g) Resultaten av fondernas informations- och offentlighetsåtgärder som genomförts inom kommunikationsstrategin.
 - h) Framsteg när det gäller genomförandet av åtgärder inom social innovation, om så är lämpligt.
 - i) Framsteg när det gäller genomförandet av åtgärder för att tackla de särskilda behoven i områden med störst fattigdom eller hos målgrupper som är särskilt utsatta för diskriminering eller utestängning, med särskilt beaktande av marginaliserade befolkningsgrupper, och om lämpligt, de ekonomiska medel som använts.
 - j) Det sätt på vilket parterna deltar i genomförande, övervakning och utvärdering av det operativa programmet.
4. De årliga och slutliga genomföranderapporterna ska utarbetas enligt mallar som antagits av kommissionen genom genomförandeakter. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det rådgivande förfarande som avses i artikel 143.2.

Artikel 102

Överföring av ekonomiska uppgifter

1. I övervakningssyfte ska förvaltningsmyndigheten senast den 31 januari, den 30 april, den 31 juli och den 31 oktober för vart och ett av de operativa programmen, och efter prioriterat område, på elektronisk väg överlämna följande uppgifter till kommissionen:
 - a) De sammanlagda offentliga stödberättigande kostnaderna för insatserna och antalet insatser som valts ut för stöd.
 - b) De sammanlagda offentliga stödberättigande kostnaderna för kontrakt eller andra rättsliga åtaganden som stödmottagarna ingått i samband med genomförandet av de insatser som valts ut för stöd.
 - c) Det sammanlagda belopp av stödberättigande utgifter som stödmottagarna har redovisat till förvaltningsmyndigheten.
2. Överföringen den 31 januari ska dessutom innehålla ovannämnda uppgifter uppdelade efter insatskategori. Överföringen ska anses uppfylla kraven för överföring av ekonomiska uppgifter som avses i artikel 44.2.
3. En prognos för vilka belopp medlemsstaterna förväntas ansöka om utbetalning under innevarande och påföljande budgetår ska åtfölja överföringar som görs mellan den 31 januari och den 31 juli.
4. Slutdatum för de uppgifter som lämnas in enligt den här artikeln ska vara slutet av den månad som föregår inlämningsmånaden.

Artikel 103

Sammanhållningsrapport

Den rapport från kommissionen som avses i artikel 175 i fördraget ska innehålla följande:

- a) En redogörelse för framstegen när det gäller ekonomisk, social och territoriell sammanhållning, inklusive regionernas socioekonomiska situation och utveckling samt integreringen av unionens prioriteringar.
- b) En redogörelse för den roll som fonderna, EIB och övriga finansieringsorgan spelar och vilken effekt övrig unionspolitik eller nationell politik har haft på de framsteg som gjorts.

Artikel 104

Utvärdering

1. Förvaltningsmyndigheten ska utarbeta en utvärderingsplan för varje operativt program. Utvärderingsplanen ska läggas fram vid övervakningskommitténs första möte. Om en enskild övervakningskommitté ansvarar för mer än ett operativt program får en utvärderingsplan omfatta alla de berörda operativa programmen.
2. Senast den 31 december 2020 ska förvaltningsmyndigheten för varje program lägga fram en rapport för kommissionen, med en sammanfattning av resultaten av de utvärderingar som gjorts under programperioden samt en bedömning av programmets huvudsakliga utfall och resultat.
3. Kommissionen ska göra en efterhandsutvärdering i nära samarbete med medlemsstaten och förvaltningsmyndigheterna.

KAPITEL II

Information och kommunikation

Artikel 105

Information och offentlighetsåtgärder

1. Medlemsstaterna och förvaltningsmyndigheterna ska göra följande:
 - a) Inrätta en enda webbplats eller en enda webbportal med information om, och tillgång till, alla operativa program i den medlemsstaten.
 - b) Informera potentiella stödmottagare om vilka finansieringsmöjligheter som finns inom de operativa programmen.

- c) Hålla allmänheten i unionen underrättad om den roll som sammanhållningspolitiken och fonderna spelar samt om vilka resultat som uppnåtts, genom informations- och kommunikationsåtgärder som belyser resultaten och effekterna av partnerskapskontrakt, operativa program och verksamheter.
2. För att garantera insyn i stödet från fonderna ska medlemsstaterna upprätthålla en förteckning över verksamheterna inom varje operativt program och inom varje fond i csv- eller xml-format, som ska finnas tillgänglig via en enda webbsida eller webbportal, där det ska finnas en förteckning och en kort beskrivning av alla operativa program i den medlemsstaten.
- Förteckningen över verksamheterna ska uppdateras minst var tredje månad.
- Vilka uppgifter som minst måste anges i förteckningen över verksamheter anges i bilaga V.
3. Detaljerade regler för informations- och offentlighetsåtgärder som riktar sig till allmänheten samt informationsåtgärder för sökande och stödmottagare finns i bilaga V.
4. Tekniska krav på informations- och offentlighetsåtgärderna gällande verksamheterna samt anvisningar för skapande av emblem och definition av standardfärger ska antas av kommissionen genom genomförandeakter, i enlighet med granskningsförfarandet i artikel 143.3.

Artikel 106

Kommunikationsstrategi

1. Förvaltningsmyndigheten ska upprätta en kommunikationsstrategi för vart och ett av de operativa programmen. En gemensam kommunikationsstrategi kan upprättas för flera operativa program.
- Kommunikationsstrategin ska omfatta de uppgifter som anges i bilaga V och årliga uppdateringar med uppgifter om vilka informations- och offentlighetsåtgärder som planeras.
2. Kommunikationsstrategin ska diskuteras och godkännas av den första övervakningskommittén efter antagandet av det operativa programmet.
- Eventuella revideringar av kommunikationsstrategin ska diskuteras och godkännas av övervakningskommittén.
3. Förvaltningsmyndigheten ska för varje operativt program minst en gång om året informera övervakningskommittén om de framsteg som gjorts i genomförandet av kommunikationsstrategin samt om myndighetens bedömning av resultaten.

Informations- och kommunikationsansvariga och deras nätverk

1. Varje medlemsstat ska utse en informations- och kommunikationsansvarig som ska samordna alla informations- och kommunikationsåtgärder för en eller flera fonder och informera kommissionen om detta.
2. Den informations- och kommunikationsansvariga ska samordna och leda möten i ett nätverk av nationella kommunikationsansvariga för fonderna, inklusive behöriga europeiska program för territoriellt samarbete, inrätta och uppdatera den webbsida eller webbportal som avses i bilaga V och tillhandahålla en översikt över vilka kommunikationsåtgärder som vidtagits på nationell nivå.
3. Förvaltningsmyndigheterna ska utse en person som ska ansvara för information och kommunikation för varje operativt program, och myndigheterna ska informera kommissionen om vem som utsetts.
4. Kommissionen ska inrätta unionsnätverk med medlemmar som utsetts av medlemsstaterna och förvaltningsmyndigheterna, för att man ska kunna utbyta information om resultaten av genomförandet av kommunikationsstrategierna, erfarenheter från genomförandet av informations- och kommunikationsåtgärder och exempel på goda lösningar.

AVDELNING IV

TEKNISKT STÖD

Tekniskt stöd på kommissionens initiativ

Fonderna får ge tekniskt stöd på upp till 0,35 % av deras årliga tilldelning.

Tekniskt stöd från medlemsstaterna

1. Var och en av fonderna får finansiera olika former av tekniskt stöd som är stödberättigande inom de andra fonderna. Det belopp som fonderna anslår till tekniskt stöd får utgöra högst 4 % av fondernas totala anslag till operativa program inom varje regionkategori inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning.
2. Det tekniska stödet ska utgöra ett prioriterat område som finansieras via en enda fond, inom ett operativt program eller ett särskilt operativt program.

3. Anslagen för tekniskt stöd från en fond får inte överstiga 10 % av de totala anslagen från den fonden till operativa program i en medlemsstat inom varje regionkategori inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning.

AVDELNING V

EKONOMISKT STÖD FRÅN FONDERNA

Artikel 110

Fastställande av samfinansieringssatser

1. I kommissionens beslut om antagande av ett operativt program ska samfinansieringssatsen och det maximala stödbeloppet från fonderna fastställas för varje prioriterat område.
2. För varje prioriterat område ska det i kommissionens beslut fastställas huruvida samfinansieringssatsen för det prioriterade området ska tillämpas på
 - a) de totala stödberättigande utgifterna, inklusive offentliga och privata utgifter, eller
 - b) de offentliga stödberättigande utgifterna.
3. Samfinansieringssatsen för varje prioriterat område för operativa program inom målet Investering för tillväxt och sysselsättning får utgöra högst
 - a) 85 % för Sammanhållningsfonden,
 - b) 85 % för de mindre utvecklade regionerna i medlemsstater vars genomsnittliga BNP per capita för perioden 2007–2009 låg under 85 % av genomsnittet för EU-27 under samma period, samt för de yttersta randområdena,
 - c) 80 % för de mindre utvecklade regioner i medlemsstaterna som inte avses i led b och som är berättigade till stöd från Sammanhållningsfondens övergångsordning den 1 januari 2014,
 - d) 75 % för de mindre utvecklade regioner i medlemsstaterna som inte avses i leden b eller c och för alla regioner vars BNP per capita för perioden 2007–2013 var lägre än 75 % av genomsnittet i EU-25 för referensperioden men vars BNP per capita ligger över 75 % av genomsnittlig BNP i EU-27,
 - e) 60 % för övergångsregioner som inte avses i led d,
 - f) 50 % för mer utvecklade regioner som inte avses i led d.

Samfinansieringssatsen för varje prioriterat område för operativa program inom målet Europeiskt territoriellt samarbete får utgöra högst 75 %. Samfinansieringssatsen för tilläggsanslagen i enlighet med artikel 84.1 e får utgöra högst 50 %.

Samma samfinansieringssats ska gälla för tilläggsanslagen enligt artikel 4.2 i förordning (EU) nr [...] /2012 [ETS-förordningen].

5. Den maximala samfinansieringssatsen enligt punkt 3 för ett prioriterat område ska höjas med tio procentenheter om hela det prioriterade området omfattas av finansieringsinstrument eller lokalt ledd utveckling.
6. Stödet från fonderna för varje prioriterat område får inte vara mindre än 20 % av de stödberättigande offentliga utgifterna.
7. Man får inrätta ett separat prioriterat område med en samfinansieringssats på upp till 100 % inom ett operativt program för att stödja verksamhet som genomförs genom finansieringsinstrument på unionsnivå och som förvaltas direkt eller indirekt av kommissionen. Om en separat prioritering inrättas för detta ändamål får stödet inom detta område inte genomföras på annat sätt.

Artikel 111

Anpassning av samfinansieringssatser

Samfinansieringssatsen från fonderna till ett prioriterat område kan anpassas för att ta hänsyn till följande:

1. Det prioriterade områdets betydelse för unionens strategi för smart och hållbar tillväxt för alla, med beaktande av de särskilda klyftor som måste överbryggas.
2. Miljöskydd och miljöförbättring, främst genom tillämpning av försiktighetsprincipen, principen om förebyggande åtgärder samt principen om att förorenaren betalar.
3. Andelen privata finansieringskällor som mobiliserats.
4. Områden med allvarliga och permanenta, naturbetingade eller demografiska nackdelar definieras enligt följande:
 - a) Öar som är medlemsstater och berättigade till stöd från Sammanhållningsfonden och andra öar med undantag av sådana där medlemsstatens huvudstad är belägen eller som har en fast förbindelse till fastlandet.
 - b) Bergsområden enligt definitionen i medlemsstatens nationella lagstiftning.
 - c) Glest (mindre än 50 invånare per kvadratkilometer) och mycket glest (mindre än åtta invånare per kvadratkilometer) befolkade områden.

AVDELNING VI

FÖRVALTNING OCH KONTROLL

KAPITEL I

Förvaltnings- och kontrollsystem

Artikel 112

Medlemsstaternas ansvar

1. Medlemsstaterna ska säkerställa att förvaltnings- och kontrollsystemen för operativa program inrättas i enlighet med artiklarna 62 och 63.
2. Medlemsstaterna ska förebygga, spåra och korrigera oriktigheter och återkräva belopp som betalats ut på otillbörliga grunder, tillsammans med eventuell ränta på försenade betalningar. De ska informera kommissionen om dessa oriktigheter och hålla kommissionen underrättad om hur relaterade administrativa och rättsliga förfaranden fortskrider.

Om belopp betalats ut på otillbörliga grunder till en stödmottagare inte kan återkrävas och detta beror på fel eller försummelse från medlemsstatens sida, ska medlemsstaten vara skyldig att återbetala de förlorade beloppen till unionens budget.

Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter, i enlighet med artikel 142, med detaljerade bestämmelser för medlemsstaternas skyldigheter som anges i den här punkten.

3. Medlemsstaterna ska se till att alla uppgiftsutbyten mellan stödmottagare och förvaltningsmyndigheter, attesteringsmyndigheter och förmedlande organ kan genomföras senast den 31 december 2014 helt på elektronisk väg.

Systemen för uppgiftsutbyte ska främja driftskompatibilitet mellan nationella ramar och unionsramar och säkerställa att stödmottagarna bara behöver lämna alla de uppgifter som avses i första stycket en gång.

Kommissionen ska, genom genomförandeakter, anta närmare bestämmelser om uppgiftsutbyten enligt den här punkten. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det granskningsförfarande som avses i artikel 143.3.

KAPITEL II

Förvaltnings- och kontrollmyndigheter

Artikel 113

Utnämning av myndigheter

1. För varje operativt program ska medlemsstaten utse en nationell, regional eller lokal offentlig myndighet eller ett nationellt, regionalt eller lokalt offentligt organ som förvaltningsmyndighet. Samma offentliga myndighet eller organ kan utses till förvaltningsmyndighet för flera operativa program.
2. För varje operativt program ska medlemsstaten utse en nationell, regional eller lokal offentlig myndighet eller ett nationellt, regionalt eller lokalt offentligt organ som attesteringsmyndighet, utan att detta påverkar punkt 3. Samma attesteringsmyndighet kan utses för flera operativa program.
3. För ett operativt program kan medlemsstaten utse en förvaltningsmyndighet som också utför attesteringsmyndighetens uppgifter.
4. För varje operativt program ska medlemsstaten utse en nationell, regional eller lokal myndighet eller ett nationellt, regionalt eller lokalt organ som fungerar som revisionsmyndighet, oberoende av förvaltningsmyndigheten och attesteringsmyndigheten. Samma revisionsmyndighet kan utses för flera operativa program.
5. Förutsatt att principen om åtskillnad av funktioner respekteras kan förvaltningsmyndigheten, attesteringsmyndigheten, i förekommande fall, och revisionsmyndigheten vara en del av samma offentliga myndighet eller organ. För operativa program för vilka det sammanlagda stödet från fonderna överstiger 250 000 000 euro får dock attesteringsmyndigheten inte vara en del av samma offentliga myndighet eller organ som förvaltningsmyndigheten.
6. Medlemsstaten kan utse en eller flera förmedlande organ som ska utföra vissa av förvaltnings- eller attesteringsmyndighetens uppgifter under denna myndighets ansvar. Berörda förfaranden mellan förvaltnings- eller attesteringsmyndigheten och de förmedlande organen ska dokumenteras formellt i skrift.
7. Medlemsstaten eller förvaltningsmyndigheten får anförtro förvaltningen av en del av ett operativt program till ett förmedlande organ genom ett skriftligt avtal mellan det förmedlande organet och medlemsstaten eller förvaltningsmyndigheten (nedan kallat ett *samlad bidrag*). Det förmedlande organet ska lämna garantier för sin solvens och sin kompetens inom det berörda området samt inom administrativ och ekonomisk förvaltning.
8. Medlemsstaten ska fastställa skriftliga bestämmelser om sina förbindelser med förvaltningsmyndigheterna, attesteringsmyndigheterna och revisionsmyndigheterna, om dessa myndigheters inbördes förbindelser och om förbindelser mellan myndigheterna och kommissionen.

Förvaltningsmyndighetens uppgifter

1. Förvaltningsmyndigheten ska ansvara för att det operativa programmet förvaltas i enlighet med principen om sund ekonomisk förvaltning.
2. När det gäller det operativa programmets förvaltning ska förvaltningsmyndigheten göra följande:
 - a) Stödja övervakningskommitténs arbete och förse den med de uppgifter den behöver för att utföra arbetet, särskilt uppgifter om framsteg när det gäller det operativa programmets måluppfyllelse, ekonomiska uppgifter och uppgifter om indikatorer och delmål.
 - b) Utarbeta och, efter godkännande av övervakningskommittén, skicka årsrapporterna och slutrapporterna om genomförandet till kommissionen.
 - c) Ge förmedlande organ och stödmottagare tillgång till de uppgifter som de behöver för att utföra sina uppgifter och genomföra verksamheter.
 - d) Upprätta ett system för att i elektronisk form registrera och lagra uppgifter om varje verksamhet som är nödvändiga för övervakning, utvärdering, ekonomisk förvaltning, kontroller och revisioner, inklusive uppgifter om enskilda deltagare i verksamheterna, när så är lämpligt.
 - e) Se till att de uppgifter som avses i led d samlas in, matas in och lagras i systemet och att uppgifter om indikatorer delas upp efter kön, när detta krävs i bilaga I i ESF-förordningen.
3. När det gäller urvalet av verksamheter ska förvaltningsmyndigheten göra följande:
 - a) Utarbeta och, när de är godkända, tillämpa lämpliga urvalsförfaranden och kriterier som
 - i) är öppna och inte diskriminerande,
 - ii) tar hänsyn till de allmänna principerna i artiklarna 7 och 8.
 - b) Se till att de utvalda verksamheterna omfattas av den berörda fondens eller fondernas tillämpningsområde och av den insatskategori som anges i det eller de prioriterade områdena i det operativa programmet.
 - c) Ge stödmottagaren ett dokument som fastställer stödvillkoren för varje verksamhet, inklusive särskilda krav för de varor eller tjänster som ska tillhandahållas inom verksamheten, finansieringsplanen och tidsfristen för genomförandet.
 - d) Försäkra sig om att stödmottagaren har den administrativa, ekonomiska och operativa förmågan att uppfylla villkoren i led c innan verksamheten godkänns.

- e) Försäkra sig om att EU-bestämmelser och nationella bestämmelser om verksamheten följs, om verksamheten har påbörjats innan någon stödansökan har lämnats in till förvaltningsmyndigheten.
 - f) Se till att stöd från fonderna inte ges till sökande som har omfattats eller borde ha omfattats av återkrav i enlighet med artikel 61 efter en omlokalisering av en produktionsverksamhet inom unionen.
 - g) Bestämma vilka insatskategorier som utgifterna för en verksamhet ska avsättas till.
4. När det gäller det operativa programmens ekonomiska förvaltning och kontroll ska förvaltningsmyndigheten göra följande:
- a) Kontrollera att samfinansierade varor och tjänster har levererats och att de utgifter som deklarerats av stödmottagarna verkligen har betalats av dem och överensstämmer med tillämpliga bestämmelser på unionsnivå och nationell nivå, samt med det operativa programmet och villkoren för stöd till verksamheten.
 - b) Se till att stödmottagare som deltar i genomförandet av de verksamheter som återbetalas på grundval av stödberättigande kostnader som stödmottagaren faktiskt ådragit sig antingen har ett separat redovisningssystem eller en lämplig redovisningskod för alla transaktioner som har samband med en verksamhet.
 - c) Införa effektiva och proportionella bestämmelser om bedrägeribekämpning med beaktande av konstaterade risker.
 - d) Införa rutiner i syfte att säkerställa att alla dokument som rör utgifter och revision som krävs för att säkerställa att en tillfredsställande verifieringskedja sparas i enlighet med kraven i artikel 62 g.
 - e) Utarbeta förvaltningsförklaringen om förvaltnings- och kontrollsystemets funktionssätt, de underliggande transaktionernas laglighet och korrekthet och efterlevnaden av principen om en sund ekonomisk förvaltning, samt en rapport om resultaten av de förvaltningskontroller som genomförts, eventuella svagheter som upptäckts i förvaltnings- och kontrollsystemet och eventuella korrigerande åtgärder som vidtagits.
5. De kontroller som avses i punkt 4 a ska omfatta följande förfaranden:
- a) Administrativa kontroller av varje ansökan om återbetalning som lämnas in av stödmottagarna.
 - b) Kontroller på plats av enskilda verksamheter.

Intervallerna för och omfattningen av kontrollerna på plats ska stå i proportion till det offentliga stöd som tilldelats en verksamhet och den risknivå som revisionsmyndigheten konstaterat för förvaltnings- och kontrollsystemen i sin helhet vid dessa kontroller och revisioner.

6. Kontroller på plats av enskilda verksamheter enligt punkt 5 b kan genomföras på urvalsbasis.
7. Om förvaltningsmyndigheten också får stöd inom det operativa programmet ska rutinerna för de kontroller som avses i punkt 4 a vara sådana att de garanterar tillräcklig åtskillnad av funktioner.
8. Kommissionen ska, i enlighet med artikel 142, anta delegerade akter med bestämmelser om uppgiftsutbytet i punkt 2 d.
9. Kommissionen ska, i enlighet med artikel 142, anta genomförandeakter med bestämmelser om verifikationskedjan i punkt 4 d.
10. Kommissionen ska, genom genomförandeakter, anta mallar för den förvaltningsförklaring som avses i punkt 4 e. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det rådgivande förfarande som avses i artikel 143.2.

Artikel 115

Attesteringsmyndighetens uppgifter

Attesteringsmyndigheten för ett operativt program ska särskilt ansvara för följande:

- a) Att utarbeta och lämna in ansökningar om utbetalning till kommissionen och att attestera att dessa har utarbetats med hjälp av tillförlitliga bokföringssystem, är baserade på kontrollerbara stödjande handlingar och har kontrollerats av förvaltningsmyndigheten.
- b) Att utarbeta årsredovisningar.
- c) Att attestera att årsredovisningarna är fullständiga, korrekta och sanningsenliga och att de bokförda utgifterna överensstämmer med tillämpliga unionsregler och nationella regler och har uppstått i samband med verksamheter som valts ut för finansiering i enlighet med de kriterier som är tillämpliga för programmet samt i överensstämmelse med unionsregler och nationella regler.
- d) Att se till att det finns ett system för att i elektronisk form registrera och spara utförliga räkenskaper för varje verksamhet vilket stödjer alla uppgifter som krävs för att utarbeta ansökningar om utbetalningar och årsredovisningar, inklusive registreringar av de belopp som kan återkrävas, belopp som återkrävs och belopp som dragits tillbaka sedan stödet till en verksamhet eller ett operativt program helt eller delvis har upphävts.
- e) Att se till att den vid utarbetandet och inlämnandet av ansökningar om utbetalning har mottagit tillräckliga uppgifter från förvaltningsmyndigheten om de förfaranden som tillämpats och de kontroller som utförts när det gäller utgifterna.
- f) Att vid utarbetandet och inlämnandet av ansökningar om utbetalning ta hänsyn till resultaten från samtliga revisioner som utförts av revisionsmyndigheten eller under dess ansvar.

- g) Att i elektronisk form spara räkenskaper för utgifter som deklarerats till kommissionen och motsvarande offentliga stöd som utbetalats till stödmottagarna.
- h) Att föra räkenskaper över de belopp som kan återkrävas och de belopp som har dragits tillbaka sedan stödet till en verksamhet helt eller delvis har upphävts. De återvunna beloppen ska återbetalas till unionens allmänna budget innan det operativa programmet avslutats genom att de dras av från nästa utgiftsdeklarationen.

Artikel 116

Revisionsmyndighetens uppgifter

1. Revisionsmyndigheten ska se till att revision genomförs av förvaltnings- och kontrollsystemen, av ett lämpligt urval verksamheter och av årsredovisningen.

Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 142 för att fastställa vilka villkor dessa revisioner ska uppfylla.
2. Om revisionerna genomförs av ett annat organ än revisionsmyndigheten ska denna se till att detta organ i sin verksamhet har den oberoende ställning som krävs.
3. Revisionsmyndigheten ska se till att internationellt erkända redovisningsstandarder beaktas i revisionsarbetet.
4. Senast sex månader efter det att ett operativt program har antagits ska revisionsmyndigheten utarbeta en revisionsstrategi för genomförandet av revisioner. I revisionsstrategin ska man fastställa revisionsmetoden och urvalsmetoden för revisioner av verksamheterna samt planeringen av revisioner under det innevarande och de två påföljande räkenskapsåren. Revisionsstrategin ska uppdateras varje år under perioden 2016–2022. Om ett gemensamt förvaltnings- och kontrollsystem gäller mer än ett operativt program kan en enda revisionsstrategi utarbetas för de berörda operativa programmen. Revisionsmyndigheten ska på begäran överlämna revisionstrategin till kommissionen.
5. Revisionsmyndigheten ska utarbeta följande:
 - i) Ett revisionsuttalande om årsredovisningen för föregående räkenskapsår som ska innehålla uppgifter om huruvida årsräkenskaperna är fullständiga, exakta och sanningsenliga, om hur förvaltnings- och kontrollsystemen fungerar och om huruvida de underliggande transaktionerna är lagliga och korrekta.
 - ii) En årlig kontrollrapport med resultaten av de revisioner som genomförts under föregående räkenskapsår.

Den rapport som avses i led ii ska innehålla uppgifter om de eventuella brister som konstaterats i förvaltnings- och kontrollsystemet och eventuella korrigerande åtgärder som vidtagits eller bör vidtas.

Om ett gemensamt förvaltnings- och kontrollsystem gäller för mer än ett operativt program kan de uppgifter som krävs enligt led ii samlas i en enda rapport.

6. Kommissionen ska, genom genomförandeakter, anta mallar för revisionsstrategin, det årliga revisionsuttalandet och den årliga kontrollrapporten samt för den urvalsmetod som avses i punkt 4. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det granskningsförfarande som avses i artikel 143.3.
7. I enlighet med det granskningsförfarande som avses i artikel 143.3 ska kommissionen anta tillämpningsföreskrifter för användning av uppgifter som inhämtats under revisioner som genomförts av kommissionens tjänstemän eller kommissionens företrädare.

KAPITEL III

Ackreditering

Artikel 117

Ackreditering och återkallande av ackreditering av förvaltningsmyndigheten och attesteringsmyndigheten

1. Ackrediteringsorganet ska anta ett formellt beslut om att ackreditera de förvaltningsmyndigheter och attesteringsmyndigheter som uppfyller de ackrediteringskrav som kommissionen fastställt genom delegerade akter i enlighet med artikel 142.
2. Det formella beslut som avses i punkt 1 ska vara baserat på en rapport och ett utlåtande från ett oberoende revisionsorgan som utvärderar förvaltnings- och kontrollsystemet, inklusive den roll som de förmedlande organen spelar, och dess överensstämmelse med artiklarna 62, 63, 114 och 115. Ackrediteringsorganet ska ta hänsyn till om förvaltnings- och kontrollsystemen för det operativa programmet liknar de som tillämpades under föregående programperiod, samt till handlingar som styrker att de fungerar effektivt.
3. Medlemsstaten ska lämna in det formella beslut som avses i punkt 1 till kommissionen senast sex månader efter antagandet av beslutet om antagande av det operativa programmet.
4. Om det totala stödet från fonderna till ett operativt program överstiger 250 000 000 euro kan kommissionen inom två månader efter mottagandet av det formella beslut som avses i punkt 1 begära att få det oberoende revisionsorganets rapport och utlåtandet samt beskrivningen av förvaltnings- och kontrollsystemet.

Kommissionen kan lämna synpunkter inom två månader efter det att den tagit emot dessa handlingar.

När kommissionen beslutar om den ska begära dessa handlingar ska den ta hänsyn till om det operativa programmets förvaltnings- och kontrollsystem liknar de som tillämpades under föregående programperiod, om förvaltningsmyndigheten också utför attesteringsmyndighetens uppgifter samt till eventuella handlingar som styrker att de fungerar effektivt.

Artikel 118

Samarbete med revisionsmyndigheterna

1. Kommissionen ska samarbeta med revisionsmyndigheterna för att samordna revisionsplanerna och revisionsmetoderna, och ska också sörja för omedelbart utbyte av resultaten från revisionerna av förvaltnings- och kontrollsystemen.
2. Om en medlemsstat utser mer än en revisionsmyndighet får medlemsstaten utse ett samordningsorgan för att underlätta samordningen.
3. Kommissionen, revisionsmyndigheterna och eventuella samordningsorgan ska sammanträda regelbundet, åtminstone en gång om året om de inte sinsemellan kommit överens om något annat, för att tillsammans granska den årliga kontrollrapporten, yttrandet och revisionsstrategin samt utbyta åsikter om frågor som rör bättre förvaltning och kontrollsystem.

AVDELNING VII EKONOMISK FÖRVALTNING, RÄKENSKAPSAVSLUTNING OCH FINANSIELLA KORRIGERINGAR

KAPITEL I

Ekonomisk förvaltning

Artikel 119

Gemensamma regler för utbetalningar

Senast vid avslutningen av det operativa programmet ska medlemsstaten säkerställa att det offentliga stöd som betalats ut till stödmottagarna minst motsvarar det stöd från fonderna som kommissionen betalat ut till medlemsstaten.

Artikel 120

Gemensamma regler för beräkning av mellanliggande betalningar samt utbetalning av årligt saldo och slutsaldo

1. Kommissionen ska i form av mellanliggande betalningar återbetala 90 % av det belopp som blir resultatet när samfinansieringssatsen för varje prioriterat område i enlighet med beslutet om antagande av det operativa programmet tillämpas på de stödberättigande utgifter inom det prioriterade området som omfattas av betalningsansökan. Den ska fastställa det årliga saldot i enlighet med artikel 130.1.
2. Bidraget från fonderna till ett prioriterat område i form av mellanliggande betalningar och utbetalning av årligt saldo och slutsaldo får inte vara högre än
 - a) det offentliga stöd som anges i betalningsansökan för det prioriterade området, och
 - b) det stöd från fonderna till det prioriterade området som fastställs i kommissionens beslut om godkännande av det operativa programmet.
3. Utan hinder av vad som sägs i artikel 22 får dock unionens stöd i form av mellanliggande betalningar och utbetalning av slutsaldo inte vara högre än det offentliga stödet och det maximala stödbeloppet från fonderna för varje prioriterat område enligt kommissionens beslut om godkännande av det operativa programmet.

Artikel 121

Betalningsansökningar

1. Ansökningarna om utbetalning ska för varje prioriterat område innehålla följande:
 - a) Summan av stödberättigande utgifter som stödmottagarna haft i samband med genomförandet, som de bokförts av attesteringsmyndigheten.
 - b) Summan av offentligt stöd i samband med genomförandet, som det bokförts av attesteringsmyndigheten.
 - c) Motsvarande stödberättigande offentligt stöd som betalats ut till stödmottagaren, som det bokförts av attesteringsmyndigheten.
2. Utgifter som ingår i en betalningsansökan ska styrkas med kvitterade fakturor eller andra likvärdiga redovisningsdokument, utom när det gäller stödformer i enlighet med artiklarna 57.1 b, c och d, 58, 59.1 och 93 samt i enlighet med artikel 14 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr [...]/2012 om Europeiska socialfonden och om upphävande av förordning (EG) nr 1081/2006 [ESF]. För dessa stödformer ska beloppen i stödansökan vara de kostnader som förvaltningsmyndigheten återbetalat till stödmottagaren.

3. Kommissionen ska genom genomförandeakter anta en mall för betalningsansökningar. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det rådgivande förfarande som avses i artikel 143.2.

Artikel 122

Utbetalning till stödmottagarna

Förvaltningsmyndigheterna ska se till att stödmottagarna får hela det offentliga stödet så snabbt som möjligt och i dess helhet, och under alla förhållanden innan de motsvarande utgifterna tas med i betalningsansökningen. Inga belopp får dras av eller hållas inne och inga särskilda avgifter eller andra avgifter med motsvarande effekt som kan minska beloppen till stödmottagarna får tas ut.

Artikel 123

Användning av euro

1. De medlemsstater som inte har infört euron som sin valuta på dagen för ansökan om utbetalning ska räkna om utgiftsbeloppen i den nationella valutan till euro. Beloppet ska räknas om till euro med hjälp av kommissionens månatliga växelkurs för den månad under vilken utgifterna bokfördes av förvaltningsmyndigheten för det berörda operativa programmet. Denna växelkurs ska offentliggöras elektroniskt av kommissionen varje månad.
2. När euro blir valuta i en medlemsstat ska det omräkningsförfarande som anges i punkt 1 fortsätta att gälla för alla utgifter som förvaltningsmyndigheten bokfört före den dag då den fasta omräkningskursen mellan den nationella valutan och euron trädde i kraft.

Artikel 124

Utbetalning av förfinansiering

1. Den inledande förfinansieringen ska delas upp i flera delbetalningar enligt följande:
 - a) 2014: 2 % av fondernas stöd till det operativa programmet för hela programperioden.
 - b) 2015: 1 % av fondernas stöd till det operativa programmet för hela programperioden.
 - c) 2016: 1 % av fondernas stöd till det operativa programmet för hela programperioden.

Om ett operativt program antas 2015 eller senare ska de första delbetalningarna betalas ut under det år då programmet antas.

2. Ett årligt förfinansieringsbelopp ska betalas ut före den 1 juli under åren 2016–2022. År 2016 ska det motsvara 2 % av fondernas stöd till det operativa programmet för hela programperioden. Åren 2017–2022 ska det motsvara 2,5 % av fondernas stöd till det operativa programmet för hela programperioden.

Artikel 125

Avräkning av förfinansiering

Det belopp som betalats ut som årlig förfinansiering ska räknas av helt i kommissionens räkenskaper i enlighet med artikel 130.

Artikel 126

Frister för ansökan om och utbetalning av mellanliggande betalningar

1. Attesteringsmyndigheten ska regelbundet lämna in ansökningar om mellanliggande betalningar som omfattar belopp som bokförts som statligt stöd och som betalats ut till stödmottagarna under räkenskapsåret, som slutar den 30 juni.
2. Attesteringsmyndigheten ska lämna in sin slutliga ansökan om mellanliggande utbetalning senast den 31 juli efter föregående räkenskapsår slut och, under alla omständigheter, för den första ansökan om mellanliggande utbetalning för följande räkenskapsår.
3. Den första ansökan om mellanliggande utbetalning får inte göras innan kommissionen tagit emot akten om det formella utnämmandet av förvaltningsmyndigheten.
4. Mellanliggande utbetalningar ska inte göras för operativa program där den årliga genomföranderapporten inte har sänts till kommissionen i enlighet med artikel 101.
5. Under förutsättning att det finns medel tillgängliga ska kommissionen göra den mellanliggande betalningen senast 60 dagar efter den dag då en betalningsansökan registrerats vid kommissionen.

Article 127

Återtaganden

1. Kommissionen ska frigöra den del av ett belopp som beräknats i enlighet med andra stycket för ett operativt program som inte har använts för utbetalning av inledande och årlig förfinansiering, mellanliggande betalningar och årssaldo senast den 31 december det andra året efter det år då budgetåtagandet för programmet gjordes, eller för vilken en betalningsansökan i enlighet med artikel 126.1 inte har gjorts.

- Kommissionen ska beräkna det belopp som ska dras tillbaka genom att till varje budgetåtagande för åren 2015–2020 lägga en sjättedel av det årliga budgetåtagande som hänför sig till det årliga anslaget för 2014.
2. Genom avvikelse från punkt 1 första stycket ska tidsfristerna för återtagande inte tillämpas på det årliga budgetåtagande som hänför sig till det årliga anslaget för 2014.
 3. Om det första årliga budgetåtagandet hänför sig till det årliga anslaget för 2015 ska, genom avvikelse från punkt 1, tidsfristerna för återtagande inte tillämpas på det årliga budgetåtagande som hänför sig till det årliga budgetåtagandet för 2015. I sådana fall ska kommissionen beräkna beloppet i enlighet med punkt 1 första stycket genom att till varje budgetåtagande för åren 2016–2020 lägga en femtedel av de årliga budgetåtaganden som hänför sig till det årliga anslaget för 2015.
 4. Den del av åtagandena som fortfarande är öppna den 31 december 2022 ska frigöras om något av de dokument som krävs enligt artikel 107.1 inte har lämnats in till kommissionen senast den 30 september 2023.

KAPITEL II

Räkenskapsavslutning och avslutande

AVSNITT I

RÄKENSKAPSAVSLUTNING

Artikel 128

Årsredovisningens innehåll

1. Den attesterade årsredovisningen för varje operativt program ska omfatta räkenskapsåret och ska för varje prioriterat område omfatta följande:
 - a) Summan av stödberättigande utgifter som attesteringsmyndigheten bokfört som utbetalda av stödmottagarna i samband med genomförandet och motsvarande stödberättigande offentliga stöd som betalats ut, samt summan av offentligt stöd i samband med genomförandet.
 - b) De belopp som dragits tillbaka och återvunnits under räkenskapsåret, de belopp som ska återvinnas vid räkenskapsårets slut, de återvinningar som gjorts i enlighet med artikel 61 samt belopp som inte kan återvinnas.
 - c) För varje prioriterat område, en förteckning över insatser som slutförts under räkenskapsåret och som fått stöd från Eruf och Sammanhållningsfonden.

- d) För varje prioriterat område, en avstämning mellan utgifter enligt punkt a och utgifter som deklarerats för samma räkenskapsår i betalningsansökningarna, samt en förklaring av eventuella skillnader.
2. Attesteringsmyndigheten kan per prioriterat område i räkenskaperna ange en avsättning som inte får överstiga 5 % av utgifterna i de betalningsansökningar som lämnats in för ett visst räkenskapsår, om det pågår ett förfarande med revisionsmyndigheten för att bedöma om utgifterna är lagliga och korrekta. Det belopp som omfattas ska inte räknas in i de stödberättigande utgifter som avses i stycke 1 a. Beloppen ska slutgiltigt tas med eller uteslutas från årsredovisningen för året efter.

Artikel 129

Inlämnande av uppgifter

För varje år från 2016 till 2022 ska medlemsstaten lämna in de dokument som avses i artikel 75.1.

Artikel 130

Årlig räkenskapsavslutning

1. Vid beräkning av det belopp som ska belasta fonderna ett räkenskapsår ska kommissionen beakta följande:
 - a) Summan av de bokförda utgifter som avses i artikel 128.1 a, och på vilka samfinansieringssatsen för varje prioriterat område ska tillämpas.
 - b) Det belopp som kommissionen betalat ut under räkenskapsåret och som består av följande:
 - i) Summan av mellanliggande betalningar som kommissionen betalat ut i enlighet med artiklarna 120.1 och 22.
 - ii) Summan av årlig förfinansiering som betalats ut i enlighet med artikel 124.2.
2. För ett årssaldo som efter räkenskapsavslutningen kan återvinnas från medlemsstaten ska kommissionen utfärda ett betalningskrav. Ett årssaldo som ska betalas ut till medlemsstaten ska läggas till den första mellanliggande utbetalningen från kommissionen efter räkenskapsavslutningen.
3. Om kommissionen inte kan göra räkenskapsavslutningen senast den 30 maj året efter räkenskapsårets slut och det är en medlemsstat som är orsak därtill, ska kommissionen underrätta medlemsstaten om de åtgärder som förvaltningsmyndigheten eller revisionsmyndigheten måste vidta, eller om de ytterligare undersökningar som kommissionen avser att genomföra i enlighet med artikel 65.2 och 3.

4. Kommissionens utbetalning av det årliga saldot ska bygga på de utgifter som deklarerats i räkenskaperna, minus eventuella avsättningar för utgifter som deklarerats till kommissionen och som omfattas av ett kontradiktoriskt förfarande med revisionsmyndigheten.

Artikel 131

Löpande avslutande

1. När det gäller Eruf och Sammanhållningsfonden ska årsredovisningen för varje operativt program innehålla en förteckning över insatser som slutförts för varje prioriterat område under räkenskapsåret. De utgifter för dessa insatser som ingår i räkenskaperna i väntan på beslut om räkenskapsavslutning ska anses vara avslutade.
2. För ESF ska de utgifter som ingår i räkenskaperna i väntan på beslut om räkenskapsavslutning anses vara avslutade.

Artikel 132

Dokumentets tillgänglighet

1. Utan att det påverkar bestämmelserna om statligt stöd ska förvaltningsmyndigheten se till att alla verifikat som rör insatserna på begäran ska kunna göras tillgängliga för kommissionen och Europeiska revisionsrätten under tre år. Denna treårsperiod inleds den 31 december det år då beslutet om räkenskapsavslutning antas i enlighet med artikel 130 eller senast den dag då slutsaldot betalas ut.

Treårsperioden ska avbrytas vid rättsliga eller administrativa förfaranden eller på motiverad begäran från kommissionen.

2. Dokumenten ska bevaras i form av original eller bestyrkta kopior eller på allmänt godkända databärare; det gäller även elektroniska versioner av originaldokument eller dokument som enbart finns i elektronisk version.
3. Dokumenten ska bevaras på ett sätt som gör det möjligt att identifiera de registrerade så länge det är nödvändigt för det syfte för vilket uppgifterna samlades in eller för vilket de behandlas vidare.
4. Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 142 för att avgöra vilka databärare som kan anses vara allmänt godkända.
5. De nationella myndigheterna ska fastställa ett förfarande för intygande av att de dokument som finns på allmänt godkända databärare är identiska med originalhandlingarna i syfte att garantera att de versioner som finns uppfyller kraven i nationell lagstiftning och kan användas för revision.

6. Om dokumenten endast finns i elektronisk form ska de datasystem som används uppfylla godkända säkerhetsstandarder som garanterar att dokumenten uppfyller kraven i nationell lagstiftning och kan användas för revision.

AVSNITT II

AVSLUTANDE AV DE OPERATIVA PROGRAMMEN

Artikel 133

Inlämnande av avslutandedokument och utbetalning av slutsaldot

1. Medlemsstaterna ska lämna in följande dokument senast den 30 september 2023:
 - a) En ansökan om utbetalning av slutsaldot.
 - b) En slutlig genomföranderapport för det operativa programmet.
 - c) De dokument som avses i artikel 75.1 för det sista räkenskapsåret (1 juli 2022–30 juni 2023).
2. Slutsaldot ska betalas ut senast tre månader efter räkenskapsavslutningen för det sista räkenskapsåret eller en månad efter godtagandet av den slutliga genomföranderapporten, beroende på vilken dag som infaller senast.

AVSNITT III

INSTÄLLANDE AV UTBETALNINGAR

Artikel 134

Inställande av utbetalningar

1. Kommissionen kan helt eller delvis ställa in de mellanliggande utbetalningarna för prioriterade områden eller operativa program i följande fall:
 - a) Det operativa programmets förvaltnings- och kontrollsystem uppvisar allvarliga brister, men inga korrigerande åtgärder har vidtagits.
 - b) Utgifterna i en utgiftsdeklaration står i samband med en oriktighet med allvarliga ekonomiska följder som inte har korrigerats.
 - c) Medlemsstaten har inte vidtagit nödvändiga åtgärder för att åtgärda den situation som har föranlett ett avbrott i enlighet med artikel 74.

- d) Det finns allvarliga brister i kvaliteten och tillförlitligheten hos övervakningssystemet eller uppgifterna om allmänna och särskilda indikatorer.
 - e) Medlemsstaten har underlåtit att vidta de åtgärder som anges i det operativa programmet när det gäller att uppfylla förhandsvillkor.
 - f) Det framgår av en resultatöversyn att man inom ett prioriterat område inte har lyckats uppnå de delmål som anges i resultatramen.
 - g) Medlemsstaten underlåter att svara eller svarar på ett icke tillfredsställande sätt i enlighet med artikel 20.5.
 - h) Ett av villkoren i artikel 21.6 a–e är uppfyllda.
2. Kommissionen får genom genomförandeakter besluta att ställa in de mellanliggande utbetalningarna helt eller delvis, efter att ha gett medlemsstaten möjlighet att framföra sina synpunkter.
 3. Kommissionen ska häva inställandet av hela eller delar av de mellanliggande utbetalningarna om medlemsstaten har vidtagit de åtgärder som krävdes för detta.

KAPITEL III

Finansiella korrigeringar

AVSNITT I

MEDLEMSSTATERNAS FINANSIELLA KORRIGERINGAR

Artikel 135

Medlemsstaternas finansiella korrigeringar

1. Medlemsstaterna ska ha det huvudsakliga ansvaret för att utreda oriktigheter för att göra de nödvändiga finansiella korrigeringarna och återkraven. Om det rör sig om en systembetingad oriktighet, ska medlemsstaten utvidga sina utredningar till att omfatta samtliga insatser som kan vara berörda.
2. Medlemsstaten ska göra de finansiella korrigeringar som krävs i samband med att enskilda eller systembetingade oriktigheter upptäcks i insatser eller operativa program. Finansiella korrigeringar innebär att det offentliga stödet till en insats eller ett operativt program ställs in helt eller delvis. Medlemsstaten ska ta hänsyn till oriktigheternas art och allvar och till den ekonomiska förlusten för fonderna och göra en proportionell korrigering. Finansiella korrigeringar ska

föras in i årsredovisningen av förvaltningsmyndigheten för det räkenskapsår då inställandet beslutades.

3. Det bidrag från fondernas som ställs in i enlighet med punkt 2 kan återanvändas av medlemsstaten inom det berörda operativa programmet, med förbehåll för punkt 4.
4. Det bidrag från fonderna som ställs in i enlighet med punkt 2 kan inte återanvändas för någon insats för vilken en korrigering gjorts, eller, när en finansiell korrigering gjorts för en systembetingad oriktighet, för någon insats som påverkas av den systembetingade oriktigheten.

AVSNITT II

KOMMISSIONENS FINANSIELLA KORRIGERINGAR

Artikel 136

Kriterier för finansiella korrigeringar

1. Kommissionen ska göra finansiella korrigeringar genom genomförandeakter, genom att helt eller delvis ställa in unionens bidrag till ett operativt program i enlighet med artikel 77, om den efter nödvändig utredning drar följande slutsatser:
 - a) Det operativa programmens förvaltnings- och kontrollsystem uppvisar allvarliga brister, vilket har inneburit en risk för det stöd från unionen som redan har betalats ut till det operativa programmet.
 - b) Medlemsstaten har inte fullgjort sina skyldigheter i enlighet med artikel 135 innan korrigeringsförfarandet enligt denna punkt inleddes.
 - c) Det finns utgifter i en betalningsansökan som inte är korrekta och som inte har korrigerats av medlemsstaten innan korrigeringsförfarandet enligt denna punkt inleddes.

Kommissionens finansiella korrigeringar ska bygga på enskilda fall av oriktigheter och ska beakta om riktigheten är systembetingad. Om det inte är möjligt att exakt fastställa storleken på de oriktiga utgifter som belastat fonderna ska kommissionen tillämpa en schablonsats eller göra en extrapolerad finansiell korrigering.

2. När kommissionen fattar beslut om korrigeringsbelopp i enlighet med punkt 1 ska den beakta oriktighetens art och allvar samt omfattningen och de ekonomiska följderna av de brister i förvaltnings- och kontrollsystemen som konstaterats i det operativa programmet.
3. Om kommissionen grundar sin ståndpunkt på rapporter från externa revisorer, ska den dra sina egna slutsatser beträffande de ekonomiska följderna efter att ha

granskat de åtgärder som den berörda medlemsstaten vidtagit i enlighet med artikel 135.2, de uppgifter som lämnats i enlighet med artikel 112.3 samt eventuella svar från medlemsstaten.

4. Om kommissionen utifrån en granskning av den slutliga genomföranderapporten för programmet fastställer att man allvarligt misslyckats med att uppnå målen i resultatramen kan den göra finansiella korrigeringar för de berörda prioriterade områdena genom genomförandeakter.
5. Om en medlemsstat inte fullgör sina skyldigheter i enlighet med artikel 86 kan kommissionen göra en finansiell korrigering genom att helt eller delvis ställa in strukturfondsbidraget till medlemsstaten, i förhållande till i vilken grad skyldigheterna fullgjorts.
6. Kommissionen ska ha befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 142 för att fastställa kriterier för att avgöra nivån för de finansiella korrigeringarna.

Artikel 137

Förfarande

1. Innan kommissionen fattar beslut om en finansiell korrigering, ska den inleda förfarandet genom att underrätta medlemsstaten om sina preliminära slutsatser från granskningen och begära att medlemsstaten lämnar synpunkter inom två månader.
2. Om kommissionen föreslår en finansiell korrigering som grundar sig på en extrapolering eller ett schablonbelopp, ska medlemsstaten ges möjlighet att genom en granskning av den berörda dokumentationen visa att oriktighetens faktiska omfattning är mindre än vad kommissionen bedömt. Efter överenskommelse med kommissionen får medlemsstaten begränsa granskningen till att omfatta en lämplig andel eller ett urval av berörd dokumentation. Utom i vederbörligen motiverade fall får tidsfristen för denna granskning inte överskrida ytterligare en tvåmånadersperiod efter den tvåmånadersperiod som avses i punkt 1.
3. Kommissionen ska beakta det bevismaterial som medlemsstaterna tillhandahåller inom de tidsfrister som anges i punkterna 1 och 2.
4. Om medlemsstaten inte godtar kommissionens preliminära slutsatser ska den inbjudas till överläggningar hos kommissionen, för att säkerställa att alla relevanta uppgifter och synpunkter finns tillgängliga och beaktas när kommissionens ska dra sina slutsatser om att göra en finansiell korrigering.
5. För att göra en finansiell korrigering ska kommissionen genom genomförandeakter fatta beslut inom sex månader efter överläggningarna eller efter att ha mottagit kompletterande uppgifter, om medlemsstaten går med på att lämna in sådana kompletterande uppgifter efter överläggningarna. Kommissionen ska beakta alla uppgifter och synpunkter som framkommit under

förfarandet. Om det inte hålls några överläggningar ska sexmånadersperioden börja löpa två månader efter dateringen av kommissionens inbjudan till överläggningar.

6. Om oriktigheter som påverkar årsredovisningar som lämnats in till kommissionen upptäcks av kommissionen eller av Europeiska revisionsrätten ska den finansiella korrigeringen leda till att stödet från fonderna till det operativa programmet minskas.

Artikel 138

Medlemsstaternas skyldigheter

En finansiell korrigering som görs av kommissionen ska inte påverka medlemsstatens skyldighet att återkräva medel enligt artikel 135.2 och att återkräva statligt stöd enligt artikel 107.1 i fördraget och artikel 14 i rådets förordning (EG) nr 659/1999³⁸.

Artikel 139

Återbetalning

1. Återbetalningar till unionens allmänna budget ska göras före den förfallodag som anges i betalningskravet, som ska vara utformat i enlighet med artikel 73 i budgetförordningen. Förfallodagen ska vara den sista dagen i den andra månaden efter det att betalningskravet utfärdades.
2. Varje försening av en återbetalning ska leda till att dröjsmålsränta tas ut från och med förfallodagen till och med den dag då betalning sker. Räntesatsen ska vara en och en halv procentenhet högre än den ränta som Europeiska centralbanken tillämpar för sina huvudsakliga återfinansieringstransaktioner den första arbetsdagen i den månad då förfallodagen inträffar.

AVDELNING VIII

Proportionell kontroll av operativa program

Artikel 140

Proportionell kontroll av operativa program

1. Insatser för vilka de stödberättigande utgifterna inte överstiger 100 000 euro ska inte omfattas av mer än en revision, av antingen revisionsmyndigheten eller

³⁸ EGT L 83, 27.3.1999, s. 1.

kommissionen, för avslutandet av alla utgifter som berörs i enlighet med artikel 131. Övriga insatser ska inte omfattas av mer än en revision per räkenskapsår, av revisionsmyndigheten och av kommissionen, före avslutandet av alla utgifter som berörs i enlighet med artikel 131. Dessa bestämmelser ska inte påverka tillämpningen av punkt 4.

2. För operativa program där det senaste revisionsuttalandet tyder på att det inte finns några betydande brister kan kommissionen komma överens med revisionsmyndigheten vid det efterföljande möte som avses i artikel 118.3 att revisionsnivån kan sänkas så att den står i proportion till den risk som konstaterats. I sådana fall kommer kommissionen inte att genomföra sina egna revisioner på plats, om det inte finns tecken som tyder på att förvaltnings- och kontrollsystemen har brister som påverkar utgifter som deklarerats till kommissionen under ett räkenskapsår för vilket ett beslut om räkenskapsavslutning fattats.
3. För operativa program där kommissionen drar slutsatsen att den kan förlita sig på revisionsmyndighetens yttrande, kan den komma överens med revisionsmyndigheten att begränsa sina egna revisioner på plats till att revidera revisionsmyndighetens arbete, om det inte finns tecken som tyder på brister i revisionsmyndighetens arbete för ett räkenskapsår för vilket ett beslut om räkenskapsavslutning fattats.
4. Utan att det påverkar tillämpningen av punkt 1 får revisionsmyndigheten och kommissionen genomföra verksamhetsrevision om en riskbedömning visar att det finns en viss risk för oriktigheter eller bedrägerier, om det finns tecken på allvarliga brister i de berörda operativa programmens förvaltnings- och kontrollsystem samt som en del i ett granskningsurval under tre år efter avslutandet av alla utgifter i samband med en insats i enlighet med artikel 131. Kommissionen kan när som helst genomföra verksamhetsrevisioner i syfte att bedöma en revisionsmyndighets arbete genom att göra om dess revisioner.

DEL FYRA

DELEGERING AV BEFOGENHETER, GENOMFÖRANDEBESTÄMMELSER, ÖVERGÅNGSBESTÄMMELSER OCH SLUTBESTÄMMELSER

KAPITEL I

Delegering av befogenheter och genomförandebestämmelser

Artikel 141

Ändring av bilagorna

Kommissionen får, genom delegerade rättsakter i enlighet med artikel 142, anta ändringar av bilagorna I och V till denna förordning inom ramen för de relevanta bestämmelserna i denna förordning.

Artikel 142

Utövande av delegering

1. Kommissionens rätt att anta delegerade akter gäller på de villkor som fastställs i denna artikel.
2. De delegeringar av befogenheter som avses i denna förordning ska överföras på obestämd tid från och med det datum då denna förordning träder i kraft.
3. De delegeringar av befogenheter som avses i artikel 141 får när som helst återkallas av Europaparlamentet eller rådet.

Ett beslut om återkallande avslutar delegeringen av de befogenheter som anges i beslutet. Beslutet får verkan dagen efter det att det offentliggörs i *Europeiska unionens officiella tidning*, eller vid ett senare i beslutet angivet datum. Det påverkar inte giltigheten av delegerade akter som redan trätt i kraft.

4. När kommissionen antar delegerade akter ska den omgående och samtidigt anmäla detta till Europaparlamentet och rådet.
5. De delegerade akterna ska träda i kraft endast om varken Europaparlamentet eller rådet inom två månader från delgivningsdagen har invänt mot den delegerade akten eller om både Europaparlamentet och rådet före utgången av denna period har underrättat kommissionen om att de har beslutat att inte

invända. Denna period ska förlängas med två månader om Europaparlamentet eller rådet så begär.

Om varken Europaparlamentet eller rådet vid fristens utgång har invänt mot den delegerade akten ska den offentliggöras i *Europeiska unionens officiella tidning* och träda i kraft den dag som anges i den.

Den delegerade akten får offentliggöras i *Europeiska unionens officiella tidning* och träda i kraft innan denna period löper ut, förutsatt att både Europaparlamentet och rådet har underrättat kommissionen om att de inte har för avsikt att göra invändningar.

Om Europaparlamentet eller rådet invänder mot en delegerad akt ska den inte träda i kraft. Den institution som invänt mot den delegerade akten ska ange skälen därtill.

Artikel 143

Kommittéförfarande

1. Kommissionen ska biträdas av en samordningskommitté för fonderna. Den kommittén ska vara en kommitté i den mening som avses i förordning (EU) nr 182/2011.
2. När det hänvisas till denna punkt ska artikel 4 i förordning (EU) nr 182/2011 tillämpas.
3. När det hänvisas till denna punkt ska artikel 5 i förordning (EU) nr 182/2011 tillämpas.

Om kommitténs yttrande enligt punkterna 2 och 3 ska erhållas genom skriftligt förfarande ska detta förfarande avslutas utan resultat inom tidsgränsen för avgivande av ett yttrande, om ordföranden för kommittén beslutar detta, eller kommitténs medlemmar begär detta.

Om kommittén inte avger något yttrande ska kommissionen inte anta utkastet till genomförandeakt och artikel 5.4 tredje stycket i förordning (EU) nr 182/2011 ska gälla.

KAPITEL II

Övergångsbestämmelser och slutbestämmelser

Artikel 144

Översyn

Europaparlamentet och rådet ska se över denna förordning senast den 31 december 20XX i enlighet med artikel 177 i fördraget.

Artikel 145

Övergångsbestämmelser

1. Denna förordning ska inte påverka det fortsatta genomförandet eller ändringar, inklusive helt eller delvis upphörande, av de projekt som berörs, fram till dess de avslutas, eller av stöd som har godkänts av kommissionen på grundval av den förordningen eller någon annan lagstiftning som är tillämplig på detta stöd den 31 december 2013.
2. Ansökningar i enlighet med rådets förordning (EG) nr 1083/2006 ska förbli giltiga.

Artikel 146

Upphävande

1. Rådets förordning (EG) nr 1083/2006 ska upphöra att gälla från och med den 1 januari 2014.
2. Hänvisningar till den upphävda förordningen ska anses som hänvisningar till den här förordningen.

Artikel 147

Ikraftträdande

Denna förordning träder i kraft dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den...

På Europaparlamentets vägnar
Ordförande

På rådets vägnar
Ordförande

BILAGA I

Metod för inrättande av resultatramen

1. Resultatramen ska bestå av delmål som uppsätts för varje prioritering, i förekommande fall, för åren 2016 och 2018 samt mål som uppsätts för 2022. Delmålen och målen ska redovisas med den uppställning som anges i tabell 1.

Tabell 1: Uppställning för resultatramen

Prioritering	Ev. indikator och måttenhet	Delmål 2016	Delmål 2018	Mål 2022

2. Delmål är etappmål som visar uppfyllelsen av specifika mål inom en prioritering, där så är tillämpligt, och mäter de avsedda framstegen mot de mål som satts upp för slutet av perioden. Delmålen för 2016 ska inbegripa ekonomiska indikatorer och utfallsindikatorer. Delmål för 2018 ska inbegripa ekonomiska indikatorer, utfallsindikatorer och i förekommande fall resultatindikatorer. Delmål får också sättas upp för viktiga genomförandesteg.
3. Delmål ska vara
 - relevanta och mäta väsentlig information om framstegen mot en prioritering,
 - genomblickbara med objektivt kontrollerbara mål och offentligt tillgängliga, angivna källdata,
 - kontrollerbara utan att leda till en orimlig administrativ börda,
 - samstämmiga mellan de olika operativa programmen, där så är lämpligt.

BILAGA II

Årliga åtagandebemyndiganden för perioden 2014–2020

[...]

BILAGA III

Additionalitet

1. OFFENTLIGA ELLER MOTSVARANDE UTGIFTER FÖR STRUKTURÅTGÄRDER

Uppgiften om fasta bruttoinvesteringar i kolumn X-1, uttryckt i andel av BNP, i enlighet med tabell 2 i bilaga 2 till *Riktlinjer för stabilitets- och konvergensprogrammets innehåll och utformning*³⁹, kommer att användas för att fastställa offentliga eller motsvarande utgifter för strukturåtgärder.

2. KONTROLL

För kontroll av additionaliteten i enlighet med artikel 86.3 gäller följande regler:

2.1 Förhandskontroll

- a) När en medlemsstat lämnar in ett partnerskapsavtal ska den lämna uppgifter om utgifternas planerade profil enligt uppställningen i tabell 1 nedan. I de medlemsstater där mindre utvecklade regioner och övergångsregioner omfattar mer än 15 % och mindre än 70 % av befolkningen ska uppgifter om utgifterna i [mindre utvecklade regioner och övergångsregioner] lämnas enligt samma uppställning.

Tabell 1

Offentliga utgifter som andel av BNP	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
P51	X	X	X	X	X	X	X

- b) Medlemsstaterna ska förse kommissionen med uppgifter om de huvudsakliga makroekonomiska indikatorer och prognoser som ligger till grund för nivån på offentliga eller motsvarande utgifter för strukturåtgärder.
- c) Så snart som kommissionen och medlemsstaten är eniga kommer tabell 1 ovan att inkluderas i den berörda medlemsstatens partnerskapsavtal som den referensnivå för offentliga eller motsvarande utgifter för strukturåtgärder som ska upprätthållas åren 2014–2020.

2.2 Kontroll efter halva tiden

- a) Vid halvtidskontrollen ska en medlemsstat anses ha upprätthållit nivån för offentliga eller motsvarande utgifter för strukturåtgärder om årsmedelvärdet av utgifter åren 2014–2017 är lika med eller högre än referensnivån för utgifter i partnerskapsavtalet.

³⁹ Som godkändes av Ekofinrådet den 7 september 2010.

- b) Efter kontrollen efter halva tiden får kommissionen i samråd med en medlemsstat se över referensnivån för offentliga eller motsvarande utgifter för strukturåtgärder i partnerskapsavtalet, om medlemsstatens ekonomiska läge förändrats väsentligt sedan partnerskapsavtalet ingicks och förändringen inte beaktades när referensnivån i partnerskapsavtalet fastställdes.

2.3 Efterhandskontroll

Vid efterhandskontrollen ska en medlemsstat anses ha upprätthållit nivån för offentliga eller motsvarande utgifter för strukturåtgärder om årsmedelvärdet av utgifter åren 2014-2020 är lika med eller högre än referensnivån för utgifter i partnerskapsavtalet.

3. FINANSIELL KORRIGERING EFTER EFTERHANDSKONTROLLEN

Om kommissionen beslutar att genomföra en finansiell korrigering i enlighet med artikel 86.4 ska korrigeringens storlek erhållas genom avdrag av 3 % från skillnaden mellan referensnivån i partnerskapsavtalet och den uppnådda nivån, uttryckt som andel av referensnivån, delad med 10. Den finansiella korrigeringen ska fastställas genom tillämpning av denna korrigeringssats på fondernas bidrag till den berörda medlemsstaten för mindre utvecklade regioner och övergångsregioner under hela programperioden.

Om skillnaden mellan referensnivån i partnerskapsavtalet och den uppnådda nivån, uttryckt som andel av referensnivån i partnerskapsavtalet, är 3 % eller mindre ska ingen finansiell korrigering utföras.

Den finansiella korrigeringen får inte överskrida 5 % av fondernas anslag till den berörda medlemsstaten för mindre utvecklade regioner och övergångsregioner under hela programperioden.

BILAGA IV

Förhandsvillkor

Tematiska förhandsvillkor

Tematiska mål	Förhandsvillkor	Bedömningskriterier
1. Att stärka forskning, teknisk utveckling och innovation (FoU-mål) (artikel 9.1)	1.1. <i>Forskning och innovation</i> : Att det finns en nationell eller regional forsknings- och innovationsstrategi för smart specialisering i enlighet med det nationella reformprogrammet för att ta vara på privata forsknings- och innovationsmedel, som överensstämmer med väl fungerande nationella eller regionala forsknings- och innovationssystem ⁴⁰ .	– Det finns en nationell eller regional forsknings- och innovationsstrategi för smart specialisering som – bygger på en swot-analys för att styra resurserna till en begränsad mängd prioriteringar inom forskning och innovation, – har åtgärder för stimulans av privata FoU-investeringar, – har ett system för övervakning och översyn. – Medlemsstaten har antagit en ram för tillgängliga budgetmedel för forskning och innovation. – Medlemsstaten har antagit en flerårig plan för budget och prioritering av investeringar med anknytning till EU:s prioriteringar (Europeiska strategiska forumet för forskningsinfrastruktur, ESFRI).
2. Att öka tillgången till, användningen av	2.1. <i>Digital tillväxt</i> : Att det i den nationella eller regionala strategin för smart specialisering finns ett särskilt	– Det finns ett kapitel om digital tillväxt i den nationella eller regionala

⁴⁰

Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén och Regionkommittén: Flaggskeppsinitiativ i Europa 2020-strategin – Innovationsunionen (KOM(2010) 546 slutlig, 6.10.2010). Punkterna 24 och 25 och bilaga I i *Self assessment tool: Features of well performing national and regional research and innovations systems*, rådets (konkurrenskraft) slutsatser om innovationsunionen (dok. 17165/10, 26.11.2010)

och kvaliteten på informations- och kommunikations-teknik (Bredbandsmål) (artikel 9.2)	kapitel om digital tillväxt för att stimulera efterfrågan på överkomliga, bra, driftskompatibla IKT-stödda privata och offentliga tjänster och öka allmänhetens användning av dem, inklusive utsatta grupper, företag och offentlig förvaltning, även i form av gränsöverskridande initiativ.	innovationsstrategin för smart specialisering som innehåller – budget och prioritering av åtgärder genom en swot-analys i enlighet med resultattavlan för den digitala agendan för Europa⁴¹, – en analys av avvägningen mellan stöd till efterfrågan och utbud av informations- och kommunikationsteknik (IKT), – mätbara mål för resultaten av insatser inom digital allmänbildning, färdigheter, e-inkludering, e-tillgänglighet samt e-hälsa vilka överensstämmer med berörda sektoriella nationella eller regionala strategier, – en bedömning av behovet av stärkt IKT-kapacitetsutbyggnad.
	2.2. <i>Nästa generations accessinfrastruktur:</i> Att det finns nationella planer för nästa generations accessinfrastruktur där man tar hänsyn till regionala åtgärder för att nå EU:s mål för tillgång till internet med hög kapacitet ⁴² , med inriktning på områden där marknaden misslyckats med att erbjuda öppen infrastruktur till ett överkomligt pris med tillräcklig kvalitet i överensstämmelse med EU:s regler om konkurrens och statligt stöd, och erbjuda tillgängliga tjänster till utsatta grupper.	– Det finns en nationell plan för nästa generations accessinfrastruktur som innehåller – en regelbundet uppdaterad plan för infrastrukturinvesteringar genom aggregering av efterfrågan och kartläggning av infrastruktur och tjänster, – långsiktiga investeringsmodeller som uppmuntrar konkurrens och ger tillgång till öppna, överkomliga, bra och framtidssäkra infrastrukturanläggningar och tjänster, – åtgärder för att stimulera privata investeringar.
3. Att öka konkurrenskraften	3.1. Att särskilda åtgärder har vidtagits för ett verkningfullt genomförande av	– I de särskilda åtgärderna ingår

⁴¹ Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén och Regionkommittén: En digital agenda för Europa (KOM(2010) 245 slutlig/2, 26.8.2010). Arbetsdokument från kommissionens avdelningar: Resultattavla för den digitala agendan (SEK(2011) 708, 31.5.2011). Rådets (transporter, telekommunikation och energi) slutsatser om den digitala agendan för Europa (dok. 10130/10, 26.5.2010).

⁴² Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén och Regionkommittén: En digital agenda för Europa (KOM(2010) 245 slutlig/2, 26.8.2010). Arbetsdokument från kommissionens avdelningar: Resultattavla för den digitala agendan (SEK(2011) 708, 31.5.2011).

hos små och medelstora företag (artikel 9.3)	småföretagsakten och översynen av denna av den 23 februari 2011 ⁴³ , inklusive principen om att tänka småskaligt först.	– en mekanism för övervakning av genomförandet av småföretagsakten, inklusive ett organ med ansvar för att samordna frågor som rör små och medelstora företag på olika förvaltningsnivåer (småföretagarombud), – åtgärder för att minska tiden att starta ett företag till tre arbetsdagar och kostnaden till 100 euro, – åtgärder för att minska den tid det tar att få licenser och tillstånd att inleda och bedriva företagets verksamhet till tre månader, – en mekanism för systematisk bedömning av hur lagstiftningen påverkar små och medelstora företag genom ett ”småföretagstest”, i förekommande fall med hänsyn till företagens olika storlekar.
	3.2. Införlivande i nationell rätt av Europaparlamentets och rådets direktiv 2011/7/EU av den 16 februari 2011 om bekämpande av sena betalningar vid handelstransaktioner ⁴⁴ .	– Införlivande av direktivet i enlighet med artikel 12 i direktivet (senast den 16 mars 2013).
4. Att stödja övergången till en koldioxidsnål ekonomi i alla sektorer	4.1. <i>Energieffektivitet:</i> Att Europaparlamentets och rådets direktiv 2010/31/EU av den 19 maj 2010 om byggnaders energiprestanda ⁴⁵ införlivas i nationell rätt i enlighet med artikel 28 i	– Genomförande av minimikraven på byggnaders energiprestanda i enlighet med artiklarna 3, 4 och 5 i direktiv 2010/31/EU. – Antagande av åtgärder som är nödvändiga för att upprätta ett system för certifiering av

⁴³ Meddelande från kommissionen till rådet, Europaparlamentet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén samt Regionkommittén: Tänk småskaligt först – En ”Small Business Act” för Europa (KOM(2008) 394, 23.6.2008). Rådets (konkurrenskraft) slutsatser om Tänk småskaligt först – En ”Small Business Act” för Europa (dok. 16788/08, 1.12.2008). Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén och Regionkommittén: Översyn av småföretagsakten för Europa (KOM(2011) 78 slutlig, 23.2.2011). Rådets (konkurrenskraft) slutsatser om översynen av småföretagsakten för Europa (dok. 10975/11, 30.5.2011).

⁴⁴ EUT L 48, 23.2.2011, s. 1.

⁴⁵ EUT L 153, 18.6.2010, s. 13.

(artikel 9.4)	det direktivet. Att artikel 6.1 i Europaparlamentets och rådets beslut nr 406/2009/EG av den 23 april 2009 om medlemsstaternas insatser för att minska sina växthusgasutsläpp i enlighet med gemenskapens åtaganden om minskning av växthusgasutsläppen till 2020⁴⁶ följs. Att Europaparlamentets och rådets direktiv 2006/32/EG av den 5 april 2006 om effektiv slutanvändning av energi och om energitjänster⁴⁷ införlivas i nationell rätt. Att Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/8/EG av den 11 februari 2004 om främjande av kraftvärme på grundval av efterfrågan på nyttiggjord värme på den inre marknaden för energi och om ändring av direktiv 92/42/EEG⁴⁸ införlivas i nationell rätt.	byggnaders energiprestanda i enlighet med artikel 11 i direktiv 2010/31/EU. – Förverkligande av det erforderliga antalet renoveringar av offentliga byggnader. – Tillhandahållande av enskilda energimätare till slutförbrukarna. – Främjande av uppvärmningens och nedkylningens effektivitet i enlighet med direktiv 2004/8/EG.
	4.2. <i>Förnybar energi:</i> Att Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/28/EG av den 23 april 2009 om främjande av användningen av energi från förnybara energikällor och om ändring och ett senare upphävande av direktiven 2001/77/EG och 2003/30/EG⁴⁹ införlivas i nationell rätt.	– Medlemsstaten ska ha infört och offentliggjort öppna stödsystem, prioritering av nättillgång och styrning samt standardbestämmelser som tillämpas vid fördelning av kostnaderna för tekniska anpassningar. – Medlemsstaten ska ha antagit en nationell plan för förnybar energi i enlighet med artikel 4 i direktiv 2009/28/EG.

⁴⁶ EUT L 140, 5.6.2009, s. 136.

⁴⁷ EUT L 114, 27.4.2006, s. 64.

⁴⁸ EUT L 52, 21.2.2004, s. 50.

⁴⁹ EUT L 140, 5.6.2009, s. 16.

5. Att främja anpassning, riskförebyggande och riskhantering i samband med klimatförändringar (Klimatmål) (artikel 9.5)	5.1. <i>Riskförebyggande och riskhantering:</i> Att det finns nationella eller regionala riskbedömningar för katastrofhantering där anpassningen till klimatförändringarna beaktas⁵⁰.	– Det finns ett nationellt eller regionalt förfarande för riskbedömning där – det ingår en beskrivning av den process, de metoder och de icke-konfidentiella uppgifter som använts vid den nationella riskbedömningen, – det ingår en beskrivning av scenarier med en risk och med flera risker, – man beaktar de nationella strategierna för anpassning till klimatförändringarna i förekommande fall.
6. Att skydda miljön och främja en hållbar användning av resurser (artikel 9.6)	6.1. <i>Vattensektorn:</i> Att det finns a) en prispolitik för vatten som ger vattenförbrukarna tillräckliga incitament till effektiv användning av vattenresurserna, och b) ett lämpligt bidrag från de olika vattenanvändningarna till kostnadstäckning för vattentjänster i enlighet med artikel 9 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2000/60/EG av den 23 oktober 2000 om upprättande av en ram för gemenskapens åtgärder på vattenpolitikens område⁵¹.	– Medlemsstaten har sett till att olika vattenanvändningar bidrar till kostnadstäckningen för vattentjänsterna efter sektor i enlighet med artikel 9 i direktiv 2000/60/EG. – Det antas förvaltningsplaner för avrinningsdistrikt för de distrikt där investeringar ska göras i enlighet med artikel 13 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2000/60/EG av den 23 oktober 2000 om upprättande av en ram för gemenskapens åtgärder på vattenpolitikens område⁵².
	6.2. <i>Avfallssektorn:</i> Att Europaparlamentets och rådets direktiv 2008/98/EG av den 19 november 2008 om avfall och om upphävande av vissa direktiv⁵³ införlivas, särskilt när det gäller utarbetandet av avfallsplaner i enlighet med direktivet och avfallshierarkin.	– Medlemsstaten har rapporterat till kommissionen om framstegen med avseende på målen i artikel 11 i direktiv 2008/98/EG, skäl för misslyckanden och planerade åtgärder för att nå målen. – Medlemsstaten har sett till att dess behöriga myndigheter i enlighet med artiklarna 1, 4, 13 och 16 i direktiv 2008/98/EG upprättat en eller flera avfallsplaner enligt

⁵⁰ Rådets (rättsliga och inrikes frågor) slutsatser av den 11–12 april 2011 om vidareutveckling av riskbedömningar för katastrofhantering i Europeiska unionen.

⁵¹ EGT L 327, 22.12.2000, s. 1.

⁵² EGT L 327, 22.12.2000, s. 1.

⁵³ EUT L 312, 22.11.2008, s. 3.

		skyldigheten i artikel 28 i direktivet. – Medlemsstaten har senast den 12 december 2013 i enlighet med artiklarna 1 och 4 i direktiv 2008/98/EG inrättat avfallsförebyggande program enligt skyldigheten i artikel 29 i direktivet. – Medlemsstaten har vidtagit nödvändiga åtgärder för att nå målet för 2020 om återanvändning och materialåtervinning i enlighet med artikel 11 i direktiv 2008/98/EG.
7. Att främja hållbara transporter och få bort flaskhalsar i viktig nätinфраstruktur (artikel 9.7)	7.1. <i>Väg</i>: Att det finns en heltäckande nationell transportplan med lämpliga prioriteringar av investeringarna i de centrala delarna av det transeuropeiska nätet för transporter (TEN-T), i hela nätet (andra investeringar än centrala TEN-T) och i de sekundära länkarna (inklusive regional och lokal kollektivtrafik).	– Det finns en heltäckande transportplan som innehåller – en prioritering av investeringarna i det centrala TEN-T-nätet, hela nätet och de sekundära länkarna. I prioriteringen bör hänsyn tas till investeringarnas bidrag till rörlighet, hållbarhet, minskade utsläpp av växthusgaser samt till det gemensamma europeiska transportområdet, – en realistisk, mogen projektplanering (med tidplan och preliminär budget), – en strategisk miljöbedömning som överensstämmer med transportplanens rättsliga krav, – åtgärder för att stärka de förmedlande organens och stödmottagarnas förmåga att förverkliga projektplaneringen.
	7.2. <i>Järnväg</i>: Att det i den heltäckande nationella transportplanen finns ett särskilt kapitel om utveckling av järnväg, där man har sett till att prioritera investeringarna i det centrala transeuropeiska nätet för transporter (TEN-T), i hela nätet (andra investeringar än centrala TEN-T) och i de sekundära järnvägs-länkarna på ett lämpligt sätt i enlighet med varje	– Det finns ett kapitel om utveckling av järnväg i den heltäckande transportplanen som innehåller – en realistisk, mogen projektplanering (med tidplan och preliminär budget), – en strategisk miljöbedömning som uppfyller transportplanens rättsliga krav, – åtgärder för att stärka de förmedlande organens och stödmottagarnas förmåga att

	investerings bidrag till rörlighet, hållbarhet samt nationella och europeiska nätverkseffekter. Investeringarna omfattar rörliga tillgångar, driftskompatibilitet och kapacitetsuppbyggnad.	förverkliga projektplaneringen.
8. Att främja sysselsättning och arbetskraftens rörlighet (Sysselsättningsmål) (artikel 9.8)	8.1. <i>Tillgång till arbete för arbetssökande och inaktiva, inklusive lokala sysselsättningsinitiativ och stöd till arbetskraftens rörlighet:</i> Att aktiva arbetsmarknadspolitiska åtgärder utformas och genomförs i enlighet med riktlinjerna för sysselsättningen och de allmänna riktlinjerna för medlemsstaternas och unionens ekonomiska politik ⁵⁴ avseende förutsättningarna för sysselsättningsskapande.	– Arbetsmarknadstjänsterna kan tillhandahålla och tillhandahåller faktiskt – individanpassade tjänster och aktiva och förebyggande arbetsmarknadsåtgärder i ett tidigt skede, som är öppna för alla arbetssökande, – förebyggande åtgärder och rådgivning beträffande anställningsmöjligheter på längre sikt vilka uppstår vid strukturella ändringar på arbetsmarknaden, t.ex. övergången till en koldioxidsnål ekonomi, – öppen, systematisk information om nya lediga platser. – Arbetsmarknadstjänsterna har byggt upp nätverk med arbetsgivare och undervisning.
	8.2. <i>Egenföretagande, sysselsättning, företagsamhet och nyföretagande:</i> Att det finns en heltäckande strategi för inkluderande stöd till nyföretagande i enlighet med småföretagsakten ⁵⁵ , riktlinjerna för sysselsättningen samt de allmänna riktlinjerna för	– Det finns en heltäckande strategi som omfattar – åtgärder för att minska den tid det tar att grunda ett företag till tre arbetsdagar och kostnaden till 100 euro, – åtgärder för att se till att den tid som krävs för att få licenser och tillstånd att

⁵⁴ Rådets rekommendation 2010/410/EU av den 13 juli 2010 (EUT L 191, 23.7.2010, s. 28).

⁵⁵ Meddelande från kommissionen till rådet, Europaparlamentet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén samt Regionkommittén: Tänk småskaligt först – En ”Small Business Act” för Europa (KOM(2008) 394, 23.6.2008). Rådets (konkurrenskraft) slutsatser om Tänk småskaligt först – En ”Small Business Act” för Europa (dok. 16788/08, 1.12.2008). Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén och Regionkommittén: Översyn av småföretagsakten för Europa (KOM(2011) 78 slutlig, 23.2.2011). Rådets (konkurrenskraft) slutsatser om översynen av småföretagsakten för Europa (dok. 10975/11, 30.5.2011).

	medlemsstaternas och unionens ekonomiska politik ⁵⁶ avseende förutsättningarna för sysselsättningsskapande.	inleda och bedriva verksamhet vid ett företag minskas till tre månader, – åtgärder för att sammanföra företagsutvecklingstjänster och finansiella tjänster (tillgång till kapital), inklusive uppsökande verksamhet som vänder sig till missgynnade grupper och områden.
	8.3. <i>Modernisering och stärkande av arbetsmarknadens institutioner, inklusive åtgärder för att stärka arbetskraftens rörlighet till andra länder⁵⁷:</i> – Att arbetsmarknadens institutioner moderniseras och stärks i enlighet med riktlinjerna för sysselsättningen. – Att reformerna av arbetsmarknadens institutioner föregås av en tydlig strategi och en förhandsbedömning där genusperspektivet ingår.	– Åtgärder för att reformera arbetsmarknadstjänsterna, så att de kan⁵⁸ – tillhandahålla individanpassade tjänster samt aktiva och förebyggande arbetsmarknadspolitiska åtgärder i ett tidigt skede, öppna för alla arbetssökande, – ge råd om anställningsmöjligheter på längre sikt som uppstår vid strukturella ändringar på arbetsmarknaden, t.ex. övergången till en koldioxidsnål ekonomi, – öppen, systematisk information om nya lediga platser på unionsnivå. – Reformen av arbetsmarknadstjänster kommer att inbegripa uppbyggnad av nätverk med arbetsgivare och utbildningsinstitutioner.
	8.4. <i>Ett aktivt och sunt åldrande:</i> Att politiken för ett aktivt åldrande utformas och genomförs i enlighet med riktlinjerna för sysselsättningen⁵⁹.	– Det har genomförts insatser för ett aktivt, sunt åldrande⁶⁰ som innebär att – de berörda parterna medverkar i politikens utformning och genomförande, – medlemsstaten.

⁵⁶ Rådets rekommendation 2010/410/EU av den 13 juli 2010 (EUT L 191, 23.7.2010, s. 28).

⁵⁷ Om det finns en rådsrekommendation för det aktuella landet med direkt koppling till detta villkor, kommer det vid bedömningen av om villkoret uppfylls att tas hänsyn till bedömningen av framstegen i förhållande till rådsrekommendationen.

⁵⁸ Tidsfristerna för alla delar här kan utlöpa under genomförandet av programmet.

⁵⁹ Om det finns en rådsrekommendation för det aktuella landet med direkt koppling till detta villkor, kommer det vid bedömningen av om villkoret uppfylls att tas hänsyn till bedömningen av framstegen i förhållande till rådsrekommendationen.

⁶⁰ Tidsfristerna för alla delar här kan utlöpa under genomförandet av programmet.

	8.5. Anpassning av arbetstagare, företag och företagare till förändringar: Att det görs politiska insatser för att främja förebyggande och god hantering av förändringar och omstruktureringar på alla relevanta nivåer (nationellt, regionalt, lokalt och sektoriellt) ⁶¹ .	– Det finns verkningsfulla instrument till stöd för arbetsmarknadens parter och myndigheterna för att utveckla en proaktiv hållning till förändringar och omstruktureringar.
9. Att investera i utbildning, färdigheter och livslångt lärande (utbildningsmål) (artikel 9.10)	9.1. Elever som lämnar skolan i förtid: Att det finns en heltäckande strategi för att motverka att elever lämnar skolan i förtid enligt rådets rekommendation av den 28 juni 2011 om politiska strategier för att minska andelen elever som lämnar skolan i förtid ⁶² .	– Det finns ett system för att samla in och analysera uppgifter om avhopp från skolan på nationell, regional och lokal nivå vilket – ger tillräckligt underlag för målinriktade politiska insatser, – används systematiskt för att övervaka läget på den aktuella nivån. – Det finns en strategi mot avhopp från skolan vilken – är erfarenhetsbaserad, – är heltäckande (t.ex. täcker all utbildning inklusive förskola) och inriktas på förebyggande, ingripande och kompensation i lämplig omfattning, – har mål som överensstämmer med rådets rekommendation om politiska strategier för att minska andelen elever som lämnar skolan i förtid, – är sektorsövergripande samt involverar och samordnar alla politikområden och berörda parter som kan bidra till lösningar.
	9.2. Högre utbildning: Att det finns nationella eller regionala strategier för att öka kvaliteten, effektiviteten och	– Det finns en nationell eller regional strategi för högre utbildning som innehåller

⁶¹ Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén och Regionkommittén: Ett gemensamt åtagande för sysselsättning (KOM(2009) 257 slutlig).

⁶² EUT C 191, 1.7.2011, s. 1.

	studieresultat i högre utbildning i enlighet med kommissionens meddelande av den 10 maj 2006: Att förverkliga moderniseringsagendan för universiteten – Utbildning, forskning och innovation⁶³.	– Åtgärder som ska öka rekryteringen och förbättra studieresultat, och som ska leda till – förbättrad vägledning till framtida studerande, – ökad rekrytering till högre utbildning bland låginkomsttagare och andra underrepresenterade grupper, – ökat antal vuxenstuderande, – minskat antal avhopp i förtid, i tillämpliga fall, – kvalitetshöjande åtgärder som ska – främja innovativt kursinnehåll och kursupplägg, – främja höga pedagogiska kvalitetskrav, – åtgärder för att öka anställbarhet och företagsamhet som ska – uppmuntra övergripande färdigheter såsom företagarkunskap inom all högskoleutbildning, – minska könsskillnaderna inom studie- och yrkesval och uppmuntra studerande att välja karriärer där de är underrepresenterade i syfte att minska könsuppdelningen på arbetsmarknaden, – garantera välunderbyggd undervisning som bygger på kunskap från forskning och den senaste utvecklingen inom affärsmetoder.
--	---	--

⁶³

KOM(2006) 208 slutlig [ska ersättas av det nya meddelandet september 2011].

	9.3. <i>Livslångt lärande</i>: Att det finns en nationell eller regional politik för livslångt lärande i enlighet med unionens riktlinjer⁶⁴.	– Det finns en nationell eller regional politik för livslångt lärande som innehåller – åtgärder som ska stödja livslångt lärande och uppgradering av färdigheter samt ge de berörda parterna, bl.a. arbetsmarknadens parter och det civila samhället, möjlighet att engagera sig och delta i partnerskap, – åtgärder för att verkningsfullt utveckla färdigheterna hos ungdomar i yrkesutbildning, vuxna, kvinnor som återkommer till arbetsmarknaden, lågutbildade och äldre arbetstagare samt andra missgynnade grupper, – åtgärder för att öka tillgången till livslångt lärande bl.a. genom en effektiv användning av informationsverktyg (den europeiska referensramen för kvalifikationer, nationella referensramar för kvalifikationer, det europeiska systemet för meritöverföring inom yrkesutbildningen och det europeiska systemet för kvalitetssäkring inom yrkesutbildningen) samt utveckling och integration av tjänster för livslångt lärande (utbildning, vägledning, validering), – åtgärder för att öka utbildningens relevans och anpassa den till målgruppernas behov.
--	--	--

⁶⁴

Rådets slutsatser av den 12 maj 2009 om en strategisk ram för europeiskt utbildningssamarbete ("Utbildning 2020") (EUT C 119, 28.5.2009, s. 2).

10. Att främja social inkludering och bekämpa fattigdom (fattigdomsmål) (artikel 9.9)	10.1. <i>Aktiv inkludering</i> <i>Integration av marginaliserade grupper såsom romer:</i> – Att det finns en nationell strategi för fattigdomsminskning i enlighet med kommissionens rekommendation av den 3 oktober 2008 om aktiv inkludering av människor som är utestängda från arbetsmarknaden⁶⁵ och riktlinjerna för sysselsättningen, och att strategin genomförs. – Att det finns en nationell strategi för inkludering av romer i enlighet med EU-ramen för nationella strategier för integrering av romer⁶⁶.	– Det finns en nationell strategi för att minska fattigdomen som – är erfarenhetsbaserad, vilket förutsätter att det finns ett system för insamling och analys av data som ger tillräckligt underlag för att ta fram insatser mot fattigdom, och som används för att övervaka läget, – överensstämmer med det nationella målet för fattigdom och social utslagning (enligt det nationella reformprogrammet), som inbegriper utökade sysselsättningsmöjligheter för missgynnade grupper, – innehåller en kartläggning av den geografiska fördelningen över regional nivå eller Nuts 3-nivå av marginaliserade eller missgynnade grupper, inklusive romer, – visar att arbetsmarknadens parter och berörda parter är involverade i utformningen av insatserna för aktiv inkludering, – innehåller åtgärder för övergång från vård på institutioner till vård i samhället, – innehåller tydliga åtgärder för att förebygga och bekämpa segregering på alla områden. – Det finns en nationell strategi för inkludering av romer som – innehåller realistiska nationella mål för integration av romer för att överbrygga klyftan till majoritetsbefolkningen, som ett minimum inriktade på EU:s fyra mål för integrering av romer i fråga om tillgång till utbildning, sysselsättning, vård och bostäder,
---	--	---

⁶⁵ Kommissionens rekommendation av den 3 oktober 2008 om aktiv inkludering av människor som är utestängda från arbetsmarknaden (EUT L 307, 18.11.2008, s. 11).

⁶⁶ Meddelande från kommissionen till Europaparlamentet, rådet, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén och Regionkommittén: En EU-ram för nationella strategier för integrering av romer fram till 2020 (KOM(2011) 173).

	– Att de berörda parterna får hjälp med att få stöd från fonderna.	– överensstämmer med det nationella reformprogrammet, – i förekommande fall innehåller uppgifter om missgynnade delregioner eller segregerade kvarter där folkgrupperna är mest utsatta med hjälp av redan tillgängliga socioekonomiska och geografiska indikatorer (t.ex. mycket låg utbildning eller långtidsarbetslöshet), – har tillräckligt med medel från nationella budgetar som i förekommande fall kompletteras med internationella anslag och anslag från EU, – inkluderar verkningsfulla metoder för att övervaka och bedöma verkningarna av insatserna för integration av romer och en översynsmekanism för anpassning av strategin, – utformas, genomförs och övervakas i samarbete och dialog med det romska civila samhället och med regionala och lokala myndigheter, – innehåller en nationell kontaktpunkt för den nationella strategin för integrering av romer vid myndigheten för samordning av strategins utveckling och genomförande. – De berörda parterna får hjälp med att lämna in projektansökningar och med att genomföra och förvalta de projekt som valts ut.
	10.2. <i>Hälsa:</i> Att det finns en nationell eller regional hälsostrategi som garanterar både tillgång till vårdtjänster av hög kvalitet och ekonomisk hållbarhet.	– Det finns en nationell eller regional hälsostrategi som – innehåller samordnade åtgärder för att förbättra tillgången till hälsotjänster av hög kvalitet, – innehåller åtgärder för effektivisering av hälsosektorn, bl.a. genom ny, innovativ teknik, nya innovativa tjänsteformer och ny infrastruktur, – har ett system för övervakning och översyn.

		– Medlemsstaten eller regionen har antagit en budgetram för hälso- och sjukvård.
11. Att förbättra den institutionella kapaciteten och effektiviteten hos den offentliga förvaltningen (artikel 9.11)	<i>Effektiv förvaltning i medlemsstaterna:</i> – Att det finns en strategi för att öka effektiviteten i medlemsstaternas förvaltning, inklusive reform av den offentliga förvaltningen⁶⁷.	– Det finns en strategi som ska effektivisera medlemsstaternas förvaltning och som håller på att genomföras⁶⁸. Strategin omfattar – en analys och strategisk planering av juridiska, organisatoriska och processuella reformer, – utveckling av kvalitetshanteringssystem, – integrerade åtgärder för förenkling och rationalisering av administrativa rutiner, – utveckling och genomförande av personalstrategier som omfattar planer för rekrytering och karriärer, kompetensutveckling och resursförsörjning, – utveckling av färdigheter på alla nivåer, – utveckling av rutiner och verktyg för övervakning och utvärdering.

⁶⁷ Om det finns en rådsrekommendation för det aktuella landet med direkt koppling till detta villkor, kommer det vid bedömningen av om villkoret uppfylls att tas hänsyn till bedömningen av framstegen i förhållande till rådsrekommendationen.

⁶⁸ Tidsfristerna för alla delar här kan utlöpa under genomförandet av programmet.

Allmänna förhandsvillkor

Område	Förhandsvillkor	Bedömningskriterier
1. Anti-diskriminering	Att det finns en mekanism för verkningsfullt genomförande och tillämpning av direktiv 2000/78/EG av den 27 november 2000 om inrättande av en allmän ram för likabehandling i arbetslivet ⁶⁹ och direktiv 2000/43/EG av den 29 juni 2000 om genomförandet av principen om likabehandling av personer oavsett deras ras eller etniska ursprung ⁷⁰ .	– Ett verkningsfullt genomförande och en verkningsfull tillämpning av direktiv 2000/78/EG och direktiv 2000/43/EG om icke-diskriminering garanteras genom – institutionella bestämmelser om genomförandet, tillämpningen och övervakningen av EU-direktiven om icke-diskriminering, – en strategi för utbildning och informationsspridning för personal som berörs av fondernas genomförande, – åtgärder för att öka förvaltningens kapacitet att genomföra och tillämpa EU-direktiven om icke-diskriminering.
2. Jämställdhet	Att det finns en strategi för främjande av jämställdhet och en mekanism för verkningsfullt genomförande av den.	– En särskild strategi för jämställdhet genomförs och tillämpas genom – ett system för insamling och analys av uppgifter och indikatorer, uppdelat efter kön, så att en evidensbaserad jämställdhetspolitik kan utarbetas, – en plan och förhandskriterier för integration av jämställdhetsmålen genom jämställdhetskrav och riktlinjer, – former för genomförandet vilka bl.a. kan omfatta att en genusmyndighet involveras eller att experter tillfrågas för att utforma, övervaka och utvärdera insatserna.

⁶⁹ EGT L 303, 2.12.2000, s. 16.

⁷⁰ EGT L 180, 19.7.2000, s. 22.

3. Funktionshinder	Att det finns en mekanism som garanterar att FN-konventionen om rättigheter för personer med funktionsnedsättning ⁷¹ genomförs och tillämpas verkningsfullt.	– Ett verkningsfullt genomförande och en verkningsfull tillämpning av FN-konventionen om rättigheter för personer med funktionsnedsättning garanteras genom – genomförande av åtgärder i enlighet med artikel 9 i FN-konventionen för att förebygga, kartlägga och undanröja hinder för tillgängligheten för personer med funktionsnedsättning, – institutionella former för genomförande och övervakning av FN-konventionen i enlighet med artikel 33 i konventionen, – en plan för utbildning och informationsspridning för personal som berörs av fondernas genomförande, – åtgärder för att öka förvaltningens kapacitet att genomföra och tillämpa FN-konventionen, inklusive lämpliga former för övervakning och efterlevnad av tillgänglighetskraven.
4. Offentlig upphandling	Att det finns en mekanism som garanterar att direktiven 2004/18/EG och 2004/17/EG genomförs och tillämpas verkningsfullt, och att de övervakas på ett adekvat sätt.	– Ett verkningsfullt genomförande och en verkningsfull tillämpning av direktiven 2004/18/EG och 2004/17/EG garanteras genom – fullständigt införlivande av direktiven 2004/18/EG och 2004/17/EG, – institutionella former för genomförande, tillämpning och övervakning av EU-lagstiftningen om offentlig upphandling, – åtgärder för adekvat övervakning av öppna förfaranden för tilldelning av avtal och tillräcklig information om detta,

⁷¹ EUT L 23, 27.1.2010, s. 35, offentliggörande av rådets beslut av den 26 november 2009 om ingående från Europeiska gemenskapens sida av Förenta nationernas konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning.

		– en strategi för utbildning och informationsspridning för personal som berörs av fondernas genomförande, – åtgärder för att öka förvaltningens kapacitet att genomföra och tillämpa EU-lagstiftningen om offentlig upphandling.
5. Statligt stöd	Att det finns en mekanism som garanterar att EU-lagstiftningen om statligt stöd genomförs och tillämpas verkningsfullt.	– Ett verkningsfullt genomförande och en verkningsfull tillämpning av EU-lagstiftningen om statligt stöd garanteras genom – institutionella former för genomförande, tillämpning och övervakning av EU-lagstiftningen om statligt stöd, – en strategi för utbildning och informationsspridning för personal som berörs av fondernas genomförande, – åtgärder för att öka förvaltningens kapacitet att genomföra och tillämpa EU-lagstiftningen om statligt stöd.
6. Lagstiftning om miljökonsekvensbedömningar och strategiska miljöbedömningar	Att det finns en mekanism som garanterar att unionens miljölagstiftning genomförs och tillämpas verkningsfullt när det gäller miljökonsekvensbedömningar och strategiska miljöbedömningar i enlighet med direktiv 85/337/EEG av den 27 juni 1985 om bedömning av inverkan på miljön av vissa offentliga och privata projekt ⁷² och direktiv 2001/42/EG av den 27 juni 2001 om bedömning av vissa planers och programs miljöpåverkan ⁷³ .	– Ett verkningsfullt genomförande och en verkningsfull tillämpning av EU-lagstiftningen om miljö garanteras genom – fullständigt och korrekt genomförande av direktiven om miljökonsekvensbedömningar och strategiska miljöbedömningar, – institutionella former för genomförande, tillämpning och övervakning av direktiven om miljökonsekvensbedömningar och strategiska miljöbedömningar, – en strategi för utbildning och informationsspridning för personal som

⁷² EGT L 175, 5.7.1985, s. 40.

⁷³ EGT L 197, 21.7.2001, s. 30.

		berörs av genomförandet av direktiven om miljökonsekvensbedömningar och strategiska miljöbedömningar, – åtgärder för att säkra tillräcklig förvaltningskapacitet.
7. Statistiksystem och resultat-indikatorer	Att det finns ett statistiksystem som räcker till för utvärderingar av programmens effektivitet och genomslag. Att det finns ett verkningsfullt system av resultatindikatorer för att mäta framstegen mot resultaten och för att bedöma genomslaget.	– Det finns en flerårig plan för insamling och sammanställning av data i rätt tid som innehåller följande – Kartläggning av källor och mekanismer som garanterar statistisk validering. – Former för publicering och offentlighet. – Ett verkningsfullt system av resultatindikatorer för Eruf och Sammanhållningsfonden vilket omfattar – val av resultatindikatorer för varje enskilt program, vilka ger information om de aspekter på målgruppens välbefinnande och framåtskridande som motiverade de politiska åtgärder som finansieras inom programmet, – fastställandet av mål för dessa indikatorer, – uppfyllande av kraven på tillförlitlighet och statistisk validering för varje indikator, tydlighet vid normativ tolkning, anpassning till politiken, aktualitet och datas offentlighet, – tillräckliga garantier för att man i all verksamhet som finansieras av programmet använder sig av ett verkningsfullt system av indikatorer.

BILAGA V

Information och kommunikation om stöd från fonderna

1. FÖRTECKNING ÖVER VERKSAMHETEN

Den förteckning över verksamheter som avses i artikel 105.2 ska på minst ett av medlemsstatens officiella språk innehålla följande uppgifter:

- Stödmottagarens namn (endast juridiska personer, inga fysiska personer får namnges).
- Verksamhetens namn.
- Sammanfattning av verksamheten.
- Datum då verksamheten inleds.
- Datum då verksamheten slutförs (förväntat datum för fysisk färdigställning eller fullständigt genomförande av verksamheten).
- Totala stödgrundande utgifter för verksamheten.
- EU:s samfinansieringssats (efter prioriterat område).
- Verksamhetens postnummer.
- Land.
- Insatskategori för verksamheten.
- Datum då förteckningen över verksamheter senast uppdaterades.

Datafältens rubriker och verksamhetens namn ska också anges på minst ett annat av Europeiska unionens officiella språk.

2. INFORMATION OCH KOMMUNIKATION TILL ALLMÄNHETEN

Medlemsstaten, förvaltningsmyndigheten och stödmottagarna ska vidta de åtgärder som krävs för att tillhandahålla information till och kommunicera med allmänheten om verksamhet som får stöd från ett operativt program i enlighet med denna förordning.

2.1. Medlemsstatens och förvaltningsmyndighetens ansvar

1. Medlemsstaten och förvaltningsmyndigheten ska se till att informations- och kommunikationsåtgärder genomförs i enlighet med kommunikationsstrategin och att åtgärderna är inriktade på största möjliga medietäckning med hjälp av olika kommunikationskanaler och metoder på lämplig nivå.
2. Medlemsstaten eller förvaltningsmyndigheten ska vara ansvariga för att vidta åtminstone följande informations- och kommunikationsåtgärder:

- a) En större informationsaktivitet ska andordnas för att uppmärksamma starten på det operativa programmet.
 - b) Minst en större informationsaktivitet om året ska anordnas för att framhäva det operativa programmets finansieringsmöjligheter, strategier och resultat, inklusive större projekt, gemensamma handlingsplaner och andra exempel på projekt i förekommande fall.
 - c) Europeiska unionens flagga ska visas framför eller i ett allmänt tillgängligt utrymme hos varje förvaltningsmyndighet.
 - d) Den förteckning över verksamheter som nämns i avsnitt 1 ska offentliggöras elektroniskt.
 - e) Exempel på verksamheter ordnade efter operativt program ska anges på den enhetliga webbplatsen eller på det operativa programmets webbplats, som kan nås från den enhetliga webbportalen. Beskrivningen av exemplen bör vara avfattad på ett annat stort officiellt EU-språk än det eller de officiella språken i den aktuella medlemsstaten.
 - f) Information om det operativa programmets genomförande ska uppdateras, inklusive dess viktigaste resultat, på den enhetliga webbplatsen eller på det operativa programmets webbplats, som kan nås från den enhetliga webbportalen.
3. Förvaltningsmyndigheten ska, i enlighet med nationell lag och praxis, involvera följande organ i informations- och kommunikationsåtgärderna:
- a) De partner som avses i artikel 5.
 - b) De europeiska informationscentren samt kommissionens representationskontor i medlemsstaterna.
 - c) Utbildnings- och forskningsinstitutioner.

Dessa organ ska ombesörja en vid spridning av den information som avses i artikel 105.1 a och b.

2.2. Stödmottagarnas ansvar

- 1. I alla informations- och kommunikationsåtgärder som stödmottagaren tillhandahåller ska fondernas stöd till verksamheten erkännas genom visning av
 - a) EU-symbolen enligt de tekniska egenskaper som anges i en genomförandeakt som kommissionen antar med stöd av artikel 105.4, tillsammans med en hänvisning till Europeiska unionen,
 - b) en hänvisning till den eller de fonder som ger verksamheten stöd.
- 2. Under verksamhetens genomförande ska stödmottagaren informera allmänheten om stödet från fonderna genom

- a) att på sin webbplats, om en sådan finns, ge en kort beskrivning av verksamheten inklusive dess syfte och resultat, där Europeiska unionens ekonomiska stöd framhävs,
 - b) att anslå minst en affisch med information om projektet (minsta format: A3), inklusive Europeiska unionens ekonomiska stöd, på en plats som är tydligt synlig för allmänheten, exempelvis i entrén till en byggnad.
3. För verksamhet som får stöd från Europeiska socialfonden, och i förekommande fall verksamhet som får stöd från Europeiska regionala utvecklingsfonden eller Sammanhållningsfonden, ska stödmottagaren se till att de som medverkar i verksamheten har informerats om denna finansiering.

Alla handlingar, inklusive närvarointyg och andra intyg, som rör en sådan verksamhet ska innehålla en anmärkning om att det operativa programmet fått stöd från fonden eller fonderna.

4. Under genomförandet av verksamhet som får stöd från Europeiska regionala utvecklingsfonden eller Sammanhållningsfonden ska stödmottagaren på en plats som är tydligt synlig för allmänheten sätta upp en tillfällig skylt av betydande storlek för varje verksamhet som innebär finansiering av infrastruktur eller byggverksamhet för vilka det totala offentliga stödet överstiger 500 000 euro.
5. Senast tre månader efter det att en verksamhet har avslutats ska stödmottagaren sätta upp en permanent plakett eller skylt av betydande storlek på en plats som är tydligt synlig för allmänheten för varje verksamhet som uppfyller följande kriterier:
- a) Det totala offentliga stödet till verksamheten överstiger 500 000 euro.
 - b) Verksamheten består i inköp av ett fysiskt föremål eller finansiering av infrastruktur eller byggverksamhet.

På plaketten eller skylten ska verksamhetens art, namn och syfte anges, och den ska utformas enligt de tekniska egenskaper som kommissionen antar i enlighet med artikel 105.4.

3. Informationsåtgärder för stödmottagare och potentiella stödmottagare

3.1. Informationsåtgärder för potentiella stödmottagare

1. Förvaltningsmyndigheten ska i enlighet med kommunikationsstrategin se till att det operativa programmets strategi, mål och möjligheter till finansiering som erbjuds i samverkan av Europeiska unionen och medlemsstaten får bred spridning till potentiella stödmottagare och alla berörda parter, med närmare uppgifter om det ekonomiska stödet från de aktuella fonderna.
2. Förvaltningsmyndigheten ska se till att potentiella stödmottagare åtminstone får följande:
- a) Information om de villkor som utgifter ska uppfylla för att berättiga till stöd enligt ett operativt program.

- b) En beskrivning av förfarandena för handläggning av ansökningar om stöd, där det även anges ungefär hur lång tid det tar.
- c) Information om kriterierna för val av verksamhet som får stöd.
- d) Uppgifter om nationella, regionala eller lokala kontaktpunkter som kan lämna mer information om de operativa programmen.
- e) Information om att stödmottagarna i sina ansökningar bör föreslå kommunikationsverksamhet som står i rimlig proportion till verksamhetens omfattning, med syftet att informera allmänheten om verksamhetens mål och EU:s stöd till verksamheten.

3.2. Informationsåtgärder för stödmottagare

- 1. Förvaltningsmyndigheterna ska informera stödmottagarna om att det faktum att de tar emot stöd innebär att de samtycker till att tas upp på förteckningen över verksamheter som offentliggörs i enlighet med artikel 105.2.
- 2. Förvaltningsmyndigheten ska tillhandahålla informations- och kommunikationsmaterial, inklusive mallar i elektroniskt format, för att hjälpa stödmottagarna att uppfylla sina skyldigheter enligt avsnitt 2.2.

4. KOMMUNIKATIONSSTRATEGINS DELAR

Förvaltningsmyndighetens kommunikationsstrategi ska åtminstone omfatta följande delar:

- a) En beskrivning av de metoder som använts, inklusive medlemsstatens eller förvaltningsmyndighetens huvudsakliga informations- och kommunikationsåtgärder inriktade på potentiella stödmottagare, stödmottagare, informationsförmedlare och allmänheten, med avseende på målen i artikel 105.
- b) En beskrivning av det material som kommer att tillhandahållas i format som är tillgängliga för personer med funktionsnedsättningar.
- c) En beskrivning av hur stödmottagarna kommer att bistås i sin kommunikationsverksamhet.
- d) En preliminär budget för strategin.
- e) En beskrivning av de administrativa organ, inklusive personal, som ansvarar för att genomföra informations- och kommunikationsåtgärderna.
- f) Formerna för de informations- och kommunikationsåtgärder som avses i avsnitt 2, inklusive den webbplats eller webbportal där uppgifterna finns.
- g) Uppgift om hur informations- och kommunikationsåtgärderna ska bedömas med avseende på genomslag och kännedom om politiken, de operativa programmen och verksamheten samt fondernas och Europeiska unionens roll.
- h) En beskrivning av hur de viktigaste resultaten av tidigare operativa program använts, i förekommande fall.

- i) En årlig uppdatering med de informations- och kommunikationsåtgärder som ska genomföras.

FINANSIERINGSÖVERSIKT FÖR RÄTTSAKT

1. GRUNDLÄGGANDE UPPGIFTER OM FÖRSLAGET ELLER INITIATIVET

- 1.1. Förslagets eller initiativets beteckning
- 1.2. Berörda politikområden i den verksamhetsbaserade förvaltningen och budgeteringen
- 1.3. Typ av förslag eller initiativ
- 1.4. Mål
- 1.5. Motivering till förslaget eller initiativet
- 1.6. Tid under vilken åtgärden kommer att pågå respektive påverka resursanvändningen
- 1.7. Planerade förvaltningsmetod(er)

2. FÖRVALTNING

- 2.1. Bestämmelser om uppföljning och rapportering
- 2.2. Administrations- och kontrollsystem
- 2.3. Åtgärder för att förebygga bedrägeri och oegentligheter/oriktigheter

3. BERÄKNADE BUDGETKONSEKVENSER AV FÖRSLAGET ELLER INITIATIVET

- 3.1. Berörda rubriker i den fleråriga budgetramen och budgetrubriker för utgifter
- 3.2. Beräknad inverkan på utgifterna
 - 3.2.1. Sammanfattning av den beräknade inverkan på utgifterna
 - 3.2.2. Beräknad inverkan på driftsanslagen
 - 3.2.3. Beräknad inverkan på administrativa anslag
 - 3.2.4. Förenlighet med den gällande fleråriga budgetramen
 - 3.2.5. Bidrag från tredje part
- 3.3. Beräknad inverkan på inkomsterna

FINANSIERINGSÖVERSIKT FÖR RÄTTSAKT

1. GRUNDLÄGGANDE UPPGIFTER OM FÖRSLAGET ELLER INITIATIVET

1.1. Förslagets eller initiativets beteckning

Förslag till Europaparlamentets och rådets förordning om gemensamma bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden, Sammanhållningsfonden, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling och Europeiska havs- och fiskerifonden som omfattas av den gemensamma strategiska ramen, om allmänna bestämmelser för Europeiska regionala utvecklingsfonden, Europeiska socialfonden och Sammanhållningsfonden samt om upphävande av förordning (EG) nr 1083/2006

1.2. Berörda politikområden i den verksamhetsbaserade förvaltningen och budgeteringen⁷⁴

13. Regionalpolitik, ABB-verksamhet 13 03 (Europeiska regionala utvecklingsfonden och annan regional verksamhet); 13 04 Sammanhållningsfonden

4. Sysselsättning och socialpolitik, ABB-verksamhet 04 02 (Europeiska socialfonden)

1.3. Typ av förslag eller initiativ

☒ Ny åtgärd

☐ Ny åtgärd som bygger på ett pilotprojekt eller en förberedande åtgärd⁷⁵

☐ Befintlig åtgärd vars genomförande förlängs i tiden

☐ Tidigare åtgärd som omformas till eller ersätts av en ny

1.4. Mål

1.4.1. Fleråriga strategiska mål för kommissionen som förslaget eller initiativet är avsett att bidra till

Sammanhållningspolitiken syftar till att minska skillnaderna i utvecklingsnivå mellan olika regioner, särskilt landsbygdsområden, områden som påverkats av industriell omställning och regioner som lider av stora och varaktiga naturliga eller demografiska nackdelar och till att uppnå de mål som fastställts i Europa 2020-strategin för smart och hållbar tillväxt för alla, i synnerhet de viktigaste kvantitativa målen i den strategin.

1.4.2. Specifika mål eller verksamheter inom den verksamhetsbudgeterade förvaltningen och budgeteringen som berörs

Europeiska regionala utvecklingsfonden har som mål att stärka den ekonomiska, sociala och territoriella sammanhållningen i Europeiska unionen genom samfinansiering av

⁷⁴ Verksamhetsbaserad förvaltning och verksamhetsbaserad budgetering benämns ibland med de interna förkortningarna ABM respektive ABB.

⁷⁵ I den mening som avses i artikel 49.6 a respektive 49.6 b i budgetförordningen.

investeringar i medlemsstaterna medan Europeiska socialfonden stöder sysselsättning, utbildning och social inkludering.

Sammanhållningsfonden hjälper medlemsstaterna att investera i transportnät och miljö.

De specifika målen med bidragen från fonderna är följande:

- Att stärka forskning, teknisk utveckling och innovation
- Att öka tillgången till, användningen av och kvaliteten på informations- och kommunikationsteknik.
- Att öka konkurrenskraften hos små och medelstora företag, inom jordbruket (för EJFLU) samt inom fiske och vattenbruk (för EHFF).
- Att stödja övergången till en koldioxidsnål ekonomi inom alla sektorer.
- Att främja anpassning, riskförebyggande och riskhantering i samband med klimatförändringar.
- Att skydda miljön och främja ett effektivt resursutnyttjande.
- Att främja hållbara transporter och undanröja flaskhalsar i viktig nätinфраstruktur.
- Att främja sysselsättning och arbetskraftens rörlighet.
- Att främja social inkludering och bekämpa fattigdom.
- Att investera i utbildning, färdigheter och livslångt lärande.
- Att förbättra den institutionella kapaciteten och effektiviteten hos den offentliga förvaltningen.

Berörda verksamheter enligt den verksamhetsbaserade förvaltningen och budgeteringen:

13 03: Europeiska regionala utvecklingsfonden och annan regional verksamhet

13 04: Sammanhållningsfonden

04 02: Europeiska socialfonden

1.4.3. Verkan eller resultat som förväntas

Beskriv den verkan som förslaget eller initiativet förväntas få på de mottagare eller den del av befolkningen som berörs.

Sammanhållningspolitiken bidrar på ett betydande sätt till att sprida tillväxt och välbefinnande i unionen och till att förverkliga EU:s politiska prioriteringar, samtidigt som den minskar de ekonomiska, sociala och territoriella skillnaderna.

1.4.4. Indikatorer för bedömning av resultat eller verkan

Ange vilka indikatorer som ska användas för att följa upp hur förslaget eller initiativet genomförs.

Kommissionen föreslår en gemensam uppsättning utfallsindikatorer som kan aggregeras på EU-nivå. De gemensamma utfallsindikatorerna anges i bilagorna till förordningarna om de särskilda fonderna. Resultatindikatorer kommer att vara obligatoriska för alla program och prioriteringar. Programmens verkan kommer att utvärderas utifrån syftena och målen i Europa 2020-strategin samt i förekommande fall med hjälp av indikatorer för BNP och arbetslöshet.

1.5. Motivering till förslaget eller initiativet

1.5.1. Behov som ska tillgodoses på kort eller lång sikt

Unionen ska främja ekonomisk, social och territoriell sammanhållning samt solidaritet mellan medlemsstaterna. I förslaget fastställs ramarna för sammanhållningspolitiken under den kommande finansieringsperioden 2014–2020.

1.5.2. EU-åtgärdernas mervärde

EU:s åtgärder är motiverade både enligt målen i artikel 174 i fördraget och enligt **subsidiaritetsprincipen**. Rätten att agera bygger på artikel 3 i fördraget om Europeiska unionen, enligt vilken unionen ”ska främja ekonomisk, social och territoriell sammanhållning samt solidaritet mellan medlemsstaterna”, samt artikel 175 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt där det sägs att unionen ska genomföra denna politik med hjälp av strukturfonderna och artikel 177 där Sammanhållningsfondens uppgifter anges. Målen för Europeiska socialfonden (ESF), Europeiska regionala utvecklingsfonden (Eruf) och Sammanhållningsfonden anges i artiklarna 162, 176 och 177. Närmare uppgifter om EU-åtgärdernas mervärde finns i motsvarande konsekvensanalys.

Enligt översynen av EU:s budget bör ”EU-budgeten användas till att finansiera allmänna nyttigheter på EU-nivå eller åtgärder som medlemsstaterna och regionerna inte kan finansiera själva, eller användas där den kan garantera ett bättre resultat”⁷⁶. Förslaget överensstämmer med subsidiaritetsprincipen eftersom fondernas uppgifter fastställs i fördraget och politiken genomförs genom delad förvaltning under hänsynstagande till medlemsstaternas och regionernas behörighet.

1.5.3. Erfarenheterna från tidigare liknande åtgärder

En sammanfattning finns i den konsekvensanalys som åtföljer förslaget.

⁷⁶

KOM(2010) 700, 19.10.2010.

1.5.4. Samstämmighet och eventuella synergieffekter med andra relevanta instrument

En gemensam strategisk ram kommer att upprättas. Genom denna omsätts målen och prioriteringarna i Europa 2020-strategin i investeringsprioriteringar för Eruf, Sammanhållningsfonden, ESF, EJFLU och EHFF så att medlen används på ett integrerat sätt i strävan efter gemensamma mål. I den gemensamma strategiska ramen kommer det också att fastställas samordningsmekanismer med annan relevant unionspolitik och andra relevanta unionsinstrument.

1.6. Tid under vilken åtgärden kommer att pågå respektive påverka resursanvändningen

☐ Förslag eller initiativ som pågår under **begränsad tid**

- ☐ Förslaget eller initiativet ska gälla från den 1 januari 2014 till den 31 december 2020.
- ☐ Det påverkar resursanvändningen från 2014 till 2023.

☐ Förslag eller initiativ som pågår under en **obegränsad tid**

- Efter en inledande period ÅÅÅÅ–ÅÅÅÅ,
- beräknas genomförandetakten nå en stabil nivå.

1.7. Planerad metod för genomförandet⁷⁷

☐ **Direkt centraliserad förvaltning** som sköts av kommissionen

☐ **Indirekt centraliserad förvaltning** genom delegering till

- ☐ genomförandeorgan
- ☐ byråer/organ som inrättats av gemenskaperna⁷⁸
- ☐ nationella offentligrättsliga organ eller organ som anförtrotts uppgifter som faller inom offentlig förvaltning
- ☐ personer som anförtrotts ansvaret för genomförandet av särskilda åtgärder som följer av avdelning V i fördraget om Europeiska unionen och som anges i den grundläggande rättsakten i den mening som avses i artikel 49 i budgetförordningen

■ **Delad förvaltning** med medlemsstaterna

☐ **Decentraliserad förvaltning** med tredjeländer

☐ **Gemensam förvaltning** med internationella organisationer (*ange vilka*)

Vid fler än en metod, ange kompletterande uppgifter under "Anmärkningar".

Anmärkningar

⁷⁷ Närmare förklaringar av de olika metoderna för genomförande med hänvisningar till respektive bestämmelser i budgetförordningen återfinns på BudgWeb: http://www.cc.cec/budg/man/budgmanag/budgmanag_en.html

⁷⁸ Organ som avses i artikel 185 i budgetförordningen.

--

2. FÖRVALTNING

2.1. Bestämmelser om uppföljning och rapportering

Ange intervall och andra villkor för sådana åtgärder

Övervakningssystemet kommer att grundas på ett system med delad förvaltning. Övervakningskommittéerna för varje särskilt operativt program och de årliga genomföranderapporterna för respektive operativt program kommer här att stå i centrum. Övervakningskommittéerna kommer att träffas minst en gång per år. Systemet kompletteras med översynsmöten mellan kommissionen och medlemsstaterna.

Utöver genomföranderapporterna för varje operativt program kommer lägesrapporterna under 2017 och 2019 att inriktas på strategiska frågor i medlemsstaterna. På grundval av detta kommer kommissionen att utarbeta strategiska rapporter under 2017 och 2019.

Övervaknings- och rapporteringssystemen kommer att grundas på utfalls- och resultatindikatorer. I förslagen anges en rad gemensamma indikatorer som kommer att användas för att aggregera uppgifterna på EU-nivå. Vid viktiga tidpunkter i genomförandeperioden (2017 och 2019) ingår kompletterande krav på analys av framstegen med programmen i de årliga genomföranderapporterna. I övervaknings- och rapporteringssystemet utnyttjas möjligheterna med elektronisk överföring av uppgifter till fullo.

System för utvärdering kommer att införas för att utvärdera politikens effektivitet, ändamålsenlighet och verkan, särskilt när det gäller det viktigaste målen i Europa 2020-strategin och andra relevanta indikatorer för verkan.

2.2. Administrations- och kontrollsystem

2.2.1. Risker som identifierats

Sedan 2007 har Europeiska revisionsrätten (revisionsrätten) i sina årliga rapporter angett en beräknad felfrekvens för sammanhållningspolitiken som helhet för varje budgetår (2006–2009) på grundval av ett oberoende, årligt stickprov av transaktioner.

Revisionsrättens beräknade felfrekvens för sammanhållningspolitiken var hög i förhållande till andra politikområden i EU-budgeten under dessa år. Den har varierat mellan 5 % och 10 % av utgifterna för den nuvarande programperioden. Revisionsrättens felfrekvens avser dock mellanliggande betalningar som medlemsstaterna lämnat in och som kommissionen återbetalar innan alla kontroller som planerats för programmen under perioden 2007–2013 har genomförts på nationell nivå och EU-nivå.

Enligt de nuvarande reglerna attesteras de mellanliggande betalningarna av attesteringsmyndigheten för kommissionen efter det att förvaltningskontroller av alla utgifter som stödmottagarna redovisat har gjorts, men ofta före de närmare förvaltningskontrollerna på plats eller efterföljande revisioner. De fleråriga finansieringsbestämmelserna innebär därför att kontroller utförs både före och efter revisionsrättens revisioner, och den kvarstående felfrekvensen efter alla kontroller kan vara betydligt lägre än den felfrekvens som revisionsrätten upptäcker. På grundval av tidigare erfarenhet uppskattas den kvarstående felfrekvensen i slutet av programperioden efter alla kontroller till 2–5 %.

Ett antal åtgärder har planerats i förslagen för att minska den felfrekvens som är kopplad till kommissionens mellanliggande betalningar (den felfrekvens som revisionsrätten rapporterat):

1. Taket för kommissionens mellanliggande betalningar kommer att ligga på 90 % av det belopp som ska betalas ut till medlemsstaterna, eftersom bara vissa nationella kontroller har gjorts vid denna tidpunkt. Det återstående beloppet kommer att betalas ut efter den årliga räkenskapsavslutningen när väl bevis från revisionen och en rimlig säkerhet har getts av förvaltningsmyndigheten och revisionsmyndigheten. Eventuella oriktigheter som kommissionen eller revisionsrätten upptäcker efter det att förvaltningsmyndigheten/attesteringsmyndigheten har överlämnat den attesterade årsredovisningen kommer att leda till en nettokorrigerings. På så sätt får medlemsstaterna större incitament till att säkerställa att de attesterade utgifternas riktighet för kommissionen jämfört med den nuvarande metoden som ger möjlighet till en mer omfattande återanvändning av återvunna medel under den tid då programmen genomförs.

2. Införandet av en årlig räkenskapsavslutning och ett årligt avslutande av genomförda verksamheter eller utgifter kommer att skapa ytterligare incitament för de nationella och regionala myndigheterna att i god tid utföra kvalitetskontroller inför den årliga attesteringen av räkenskaperna för kommissionen. Detta innebär en förstärkning av de nuvarande reglerna för ekonomisk förvaltning och ger bättre garantier för att oriktiga utgifter utesluts ur räkenskaperna varje år snarare än i slutet av programperioden.

Det förväntas att de åtgärder som beskrivs ovan (nytt återbetalningssystem, årlig räkenskapsavslutning och kommissionens slutgiltiga nettokorrigeringar) kommer att sänka felfrekvensen till under 5 % och att den slutliga kvarstående felfrekvensen när programmen avslutas kommer att ligga närmare den väsentlighetströskel på 2 % som revisionsrätten tillämpar.

Uppskattningen är dock avhängig av kommissionens och medlemsstaternas möjlighet att hantera de huvudsakliga risker som beskrivits ovan.

En analys av de fel som revisionsrätten och kommissionen har rapporterat under de senaste fem åren visar att de **huvudsakliga fel som påträffats gäller ett begränsat antal program i vissa medlemsstater**. De felfrekvenser som grundas på statistiska urval och som rapporterats av revisionsmyndigheterna uppvisar också en betydande variation mellan olika program, vilket stöder denna analys. Förslaget att inrikta revisionsverksamheten och resurserna på högriskprogram och att möjliggöra proportionella kontrollåtgärder för program med verkningsfulla kontrollsysteM skulle hantera de största riskerna på ett effektivare sätt och leda till ett mer effektivt utnyttjande av revisionsresurser hos både medlemsstaterna och kommissionen. Möjligheten att utnyttja de proportionella arrangemangen beroende på situationen i varje enskilt program kan i sig leda till effektivare kontrollåtgärder.

Analysen av de fel som inte har upptäckts av de nationella förvaltnings- och kontrollsysteM och som revisionsrätten därmed har konstaterat i sina revisionen under perioden 2006–2009 uppvisar också en koncentration av riskerna till följande kategorier:

Inom Eruf och Sammanhållningsfonden har felfrekvensen i fråga om offentlig upphandling uppgått till omkring 41 % av de totala kvantifierbara fel som konstaterats. Fel som rör **stödberättigande** uppgick till 39 % och omfattade olika typer av fel, t.ex. när det gäller urval av projekt, finansiering av icke stödberättigande kategorier av kostnader, kostnader som inte uppkommit under tiden för stödberättigande eller som inte hänför sig

till det stödberättigande området, felberäkningar av samfinansieringssatser, finansiering av icke stödberättigande mervärdesskatt. Brister i **verifieringskedjan** stod för 11 % av de kvantifierbara felen (andelen sjönk efter hand tack vare förstärkta förvaltningskontroller), och fel i samband med komplexa frågor som rör **inkomstbringande projekt** (inkomster som inte dragits av eller beräknats på ett felaktigt sätt, vilket innebar att samfinansieringsgraden var för hög) stod för 6 % av de kvantifierbara fel som rapporterades under perioden.

När det gäller ESF stod **frågor som rör stödberättigande** för omkring 58 % av de totala kvantifierbara fel som konstaterades. De gällde särskilt icke stödberättigade deltagare, icke stödberättigande direkta och indirekta kostnader, betalningar efter eller före tiden för stödberättigande, icke stödberättigande kostnader som redovisats som schablonbelopp, icke stödberättigande kostnader för stipendier och offentliga bidrag, inkomster som inte dragits av när de stödberättigande kostnaderna beräknades eller inkomster som beräknats felaktigt, tjänster som betalats men som inte levererats samt icke stödberättigande kostnader för mervärdesskatt. **Frågor som rör korrekthet** stod för 7 % av de kvantifierbara fel som rapporterats. De gällde felaktig fördelning av direkta och indirekta kostnader, otillbörlig metod för fördelning av de fasta kostnaderna, misstag i beräkningen av utgifter, avvikelse från principen om faktiska kostnader, för höga deklarerade kostnader, felaktig beräkning av samfinansieringssatser samt personalkostnader som redovisats flera gånger. **Frågor som rör verifieringskedjan** stod för 35 % av felen och gällde avsaknad av viktiga verifikationer, särskilt hos stödmottagarna.

Trots att kommissionen vidtar ett antal åtgärder tillsammans med medlemsstaterna för att minska dessa fel förutses det att dessa fel kan utgöra en potentiell risk under nästa programperiod 2014–2020, tills det nuvarande förslaget har antagits och bestämmelserna införts på ett korrekt sätt i medlemsstaterna.

Fel som rör offentlig upphandling är en betydande felkälla som kan uppskattas till en genomsnittlig felfrekvens på mellan 2 % och 4 % varje år för den nuvarande programperioden. De förslag som läggs fram för sammanhållningspolitiken kommer att innebära effektivare kontroller. För att uppnå en betydande minskning av felfrekvensen inom sammanhållningspolitiken är det emellertid viktigt att dessa åtgärder kompletteras med ett förtydligande och en förenkling av reglerna för offentlig upphandling. I avsaknad av enhetliga regler för offentlig upphandling och om myndigheterna och stödmottagarna i medlemsstaterna inte kan förbättra tillämpningen av dessa regler kommer sammanhållningspolitiken att systematiskt beröras av denna del av den nuvarande felfrekvensen. Den nuvarande översynen av direktivet om offentlig upphandling skulle därför göra det möjligt att minska av felfrekvensen i sammanhållningspolitiken enligt beskrivningen ovan.

2.2.2. Planerade kontrollmetoder

Den föreslagna strukturen för förvaltnings- och kontrollsystemen innebär en utveckling av strukturen för perioden 2007–2013, och de flesta uppgifterna från den nuvarande perioden bibehålls, bl.a. administrativa kontroller och kontroller på plats, revisioner av förvaltnings- och kontrollsystemen och revisioner av verksamheter. Även kommissionens roll bibehålls, med kommissionens möjlighet till avbrott, inställande och finansiell korrigering.

För att stärka redovisningsskyldigheten skulle programmyndigheterna ackrediteras av ett nationellt ackrediteringsorgan med ansvar för den löpande övervakningen av dem. Förslaget medger flexibilitet att behålla den nuvarande strukturen med tre

huvudmyndigheter per program i fall där det nuvarande systemet har visat sig vara effektivt. Det ger dock också möjlighet att slå samman förvaltningsmyndigheten och attesteringsmyndigheten och på så sätt minska antalet inblandade myndigheter i medlemsstaterna. Färre organ skulle minska den administrativa bördan och förbättra möjligheten att bygga upp en starkare administrativ kapacitet och dessutom möjliggöra en tydligare ansvarsfördelning.

Kostnaderna för kontrollverksamheten (på nationell och regional nivå, förutom kommissionens kostnader) uppskattas till ca 2 % av de samlade medel som förvaltas under perioden 2007–2013⁷⁹. Dessa kostnader avser följande kontrollområden: 1 % härrör från nationell samordning och förberedelse av programmen, 82 % avser programförvaltning, 4 % avser attestering och 13 % revision.

Följande förslag kommer att leda till ökade kontrollkostnader:

- Inrättandet av och verksamheten hos ett ackrediteringsorgan (kostnaderna kan dock kompenseras genom sammanslagning av förvaltnings- och attesteringsmyndigheterna, om medlemsstaten väljer det alternativet).
- Inlämnandet av en attesterad årsredovisning och en årlig förvaltningsförklaring, vilket förutsätter att alla nödvändiga kontroller utförts under räkenskapsåret (vilket kan kräva ytterligare administrativt arbete).
- Behovet av ytterligare revisioner från revisionsmyndigheternas sida för att granska förvaltningsförklaringen eller behovet av att revisionsmyndigheterna avslutar sina revisioner och avger revisionsuttalanden snabbare än enligt de nuvarande bestämmelserna.

Det finns dock även förslag som kommer att leda till minskade kontrollkostnader:

- Möjligheten att slå samman förvaltnings- och attesteringsmyndigheterna, som skulle göra det möjligt för medlemsstaten att spara en betydande del av de 4 % av de nuvarande kostnaderna som avser attestering tack vare effektivare förvaltning, minskat samordningsbehov och minskad revisionsomfattning.
- Användningen av förenklade kostnader och gemensamma handlingsplaner, som leder till minskade administrativa kostnader och minskad administrativ börda på alla nivåer för både förvaltningarna och stödmottagarna.
- Proportionerliga kontrollstrategier för förvaltningskontroller och revisioner.
- Årligt avslutande, som kommer att leda till minskade kostnader för arkivering av handlingar för kontrolländamål för myndigheter och stödmottagare.

Sammantaget väntas därför förslagen leda till en omfördelning av kontrollkostnaderna (som ligger kvar på ca 2 % av de samlade förvaltade medlen) snarare än en ökning eller minskning. Det förväntas dock att omfördelningen av kostnader (mellan uppgifter och genom de proportionerliga kontrollstrategierna även mellan medlemsstater och program) kommer att möjliggöra effektivare riskbegränsning och således leda till en felfrekvens på under 5 %.

⁷⁹

Undersökningen *Regional governance in the context of globalisation: reviewing governance mechanisms & administrative costs. Administrative workload and costs for Member State public authorities of the implementation of ERDF and Cohesion Fund*, 2010.

Utöver de förändringar i den ekonomiska förvaltningen och kontrollordningen som bidrar till effektiv upptäckt och tidigt uteslutande av fel från räkenskaperna planeras i förslaget förenklingar på flera områden som bidrar till att förebygga fel. Såsom anges ovan skulle de åtgärder som föreslås inom dessa områden åtgärda 55 % av de fel som rapporterats under den nuvarande perioden.

Dessa åtgärder omfattar följande:

- Mer omfattande användning av förenklade kostnader, vilket minskar antalet fel avseende den ekonomiska förvaltningen, reglerna för stödberättigande och verifieringskedjan och ändrar inriktningen på både genomförande och kontroll till verksamheternas resultat.
- Större tematisk koncentration av medlen, vilket kan medföra en minskning i avtalet fel som beror på de många olika typerna av insatser och därigenom många olika regler för stödberättigande.
- Tydligare regler för projekturval.
- En enklare metod, som bygger på schablonsatser, för inkomstgenererande projekt, vilket kommer att minska risken för fel vid fastställandet och avdraget av de inkomster som verksamheter genererar.
- Förtydligande och förenkling av reglerna för stödberättigande och harmonisering av dem med andra EU-instrument för ekonomiskt stöd, vilket kommer att leda till en minskning av fel som görs av stödmottagare som får stöd från olika källor.
- Obligatorisk elektronisk databehandling och elektroniskt datautbyte mellan förvaltningen och stödmottagarna, vilket kan minska antalet fel som beror på otillräcklig arkivering av handlingar och lätta stödmottagarnas administrativa börda.
- Årligt avslutande av verksamheter eller utgifter, vilket leder till en minskning i antalet fel i verifieringskedjan genom att den tid som handlingar måste arkiveras förkortas och undvikande av den betydande ackumuleringen av den administrativa arbetsbördan på grund av att hela verksamheten avslutas i slutet av programplaneringsperioden.

De flesta av de ovannämnda förenklingarna bidrar också till att minska stödmottagarnas administrativa börda och utgör således en **samtidig minskning av risken för fel och den administrativa bördan.**

2.3. Åtgärder för att förebygga bedrägeri och oriktigheter

Beskriv förebyggande åtgärder (befintliga eller planerade)

De avdelningar som ansvarar för strukturfonderna har tillsammans med Olaf har upprättat en gemensam bedrägeriförebyggande strategi med en rad åtgärder som kommissionen och medlemsstaterna ska vidta för att förebygga bedrägerier vid strukturåtgärder inom ramen för delad förvaltning.

Båda generaldirektoraten håller för närvarande på att utarbeta en bedömningsmodell för risken för bedrägeri som de berörda förvaltningsmyndigheterna kommer att använda för 116 ESF- och 60 Eruf-program.

I det nya meddelandet från kommissionen om kommissionens strategi mot bedrägerier (KOM(2011) 376 slutlig av den 24 juni 2011) framhålls den gällande strategin som bästa

praxis och kompletterande åtgärder planeras, varav den viktigaste är att det i kommissionens förslag till förordningarna för perioden 2014–2020 krävs att medlemsstaterna inför bedrägeriförebyggande åtgärder som är effektiva och står i proportion till den fastställda risken för bedrägeri.

I det nuvarande kommissionsförslaget finns ett uttryckligt krav på att införa sådana åtgärder i artikel 86.4 c. Detta torde öka medvetenheten om risken för bedrägeri i medlemsstaterna hos alla organ som ägnar sig åt förvaltning och kontroll av medel och därigenom minska risken för bedrägeri.

3. BERÄKNADE BUDGETKONSEKVENSER AV FÖRSLAGET ELLER INITIATIVET

3.1. Berörda rubriker i den fleråriga budgetramen och budgetrubriker i den årliga budgetens utgiftsdel

- Befintliga budgetrubriker (även kallade ”budgetposter”)

Redovisa de berörda rubrikerna i budgetramen i nummerföljd och – inom varje sådan rubrik – de berörda budgetrubrikerna i den årliga budgeten i nummerföljd

Rubrik i den fleråriga budgetramen	Budgetrubrik i den årliga budgeten	Typ av anslag	Bidrag			
	Nummer	Diff. ⁸⁰	från Efta-länder ⁸¹	från kandidat-länder ⁸²	från tredje-länder	enligt artikel 18.1 aa i budgetförordningen
1 Smart tillväxt för alla – nya rubriker för 2014–2020	04 02 17 00 ESF – Konvergens					
	04 02 19 00 ESF – Regional konkurrenskraft					
	13 03 16 00 Eruf – Konvergens					
	13 03 18 00 Eruf – Regional konkurrenskraft	Diff.	NEJ	NEJ	NEJ	NEJ
	13 03 19 00 Eruf – Europeiskt territoriellt samarbete					
	13 04 02 00 Sammanhållningsfonden					

- Nya budgetrubriker som föreslås: Inga

Redovisa de berörda rubrikerna i budgetramen i nummerföljd och – inom varje sådan rubrik – de berörda budgetrubrikerna i den årliga budgeten i nummerföljd

Rubrik i den fleråriga budgetramen	Budgetrubrik i den årliga budgeten	Typ av anslag	Bidrag			
	Nummer [Beteckning.....]	Diff./Icke-diff.	från Efta-länder	från kandidat-länder	från tredje-länder	enligt artikel 18.1 aa i budgetförordningen
[...]	[XX.YY.YY.YY] [...]	[...]	JA/NEJ	JA/NEJ	JA/NEJ	JA/NEJ

⁸⁰ Differentierade respektive icke-differentierade anslag.

⁸¹ Efta: Europeiska frihandelssammanslutningen.

⁸² Kandidatländer och i förekommande fall potentiella kandidatländer i västra Balkan.

3.2. Beräknad inverkan på utgifterna

3.2.1. Sammanfattning av den beräknade inverkan på utgifterna

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

Rubrik i den fleråriga budgetramen	Nummer 1	Smart tillväxt för alla
------------------------------------	-------------	-------------------------

GD REGIO och EMPL			År n ⁸³	År n+1	År n+2	År n+3	År n+4	År n+5	År n+6	TOTALT
• Driftsanslag (2011 års priser)			2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
Budgetrubrik (nr) – nya budgetrubriker för Eruf och ESF	Åtaganden	(1)	36 94 2,785	37 375 ,939	37 758 ,354	38 153 ,836	38 562 ,407	38 948 ,791	39 333 ,716	267 075,828
	Betalningar	(2)	Beräkn as av GD BUDG ⁸⁴	Beräkn as av GD BUDG	Beräkn as av GD BUDG	Beräkn as av GD BUDG	Beräkn as av GD BUDG	Beräkn as av GD BUDG	Beräkn as av GD BUDG	
Budgetrubrik (nr) – ny budgetrubrik för Sammanhållningsfonden	Åtaganden	(1a)	9 572, 122	9 614, 264	9 631, 037	9 702, 463	9 883, 112	10 053 ,301	10 217 ,011	68 673,310
	Betalningar	(2a)	Beräkn as av GD BUDG	Beräkn as av GD BUDG	Beräkn as av GD BUDG	Beräkn as av GD BUDG	Beräkn as av GD BUDG	Beräkn as av GD BUDG	Beräkn as av GD BUDG	

⁸³ Med år n avses det år då förslaget eller initiativet ska börja genomföras.

⁸⁴ Beloppet beror på andelen förfinansiering, hur snabbt regionalpolitiken genomförs i medlemsstaterna och betalningsbemyndigandena.

Administrativa anslag som finansieras genom ramanslagen för specifika program ⁸⁵			0	0	0	0	0	0	0	0
13 01 04 01 – Extern personal (Eruf)		(3)	3,060	3,060	3,060	3,060	3,060	3,060	3,060	21,420
13 01 04 03 – Extern personal (Sammanhållningsfonden)			1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	9,380
04.01.04.01 – Extern personal (ESF)			5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	35,000
Totalt extern personal (tidigare BA-poster)			9,400	9,400	9,400	9,400	9,400	9,400	9,400	65,800
ANDRA ADMINISTRATIVA ANSLAG FRÅN GD REGIO			13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	93,555
ANDRA ADMINISTRATIVA ANSLAG FRÅN GD EMPL			16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	112,000
TOTALA anslag för GD REGIO och EMPL	Åtaganden	=1+1a +3	46 55 3,672	47 028 ,968	47 428 ,155	47 895 ,064	48 484 ,284	49 040 ,857	49 589 ,492	336 020,493
	Betalningar	=2+2a +3								

• TOTALA driftsanslag	Åtaganden	(4)	46 514, 907	46 990, 203	47 389, 390	47 856, 299	48 445, 519	49 002, 092	49 550, 727	335 749,138
	Betalningar	(5)								
• TOTALA administrativa anslag som finansieras genom ramanslagen för specifika program			(6)	38,765	38,765	38,765	38,765	38,765	38,765	271,355

⁸⁵ Detta avser tekniskt eller administrativt stöd för genomförandet av vissa av Europeiska unionens program och åtgärder (tidigare s.k. BA-poster) samt indirekta och direkta forskningsåtgärder.

TOTALA anslag för RUBRIK 1 i den fleråriga budgetramen	Åtaganden	=4+ 6	46 553, 672	47 028, 968	47 428, 155	47 895, 064	48 484, 284	49 040, 857	49 589, 492	336 020,493
	Betalningar	=5+ 6								

Följande ska anges om flera rubriker i budgetramen påverkas av förslaget eller initiativet: Ej tillämpligt

• TOTALA driftsanslag	Åtaganden	(4)								
	Betalningar	(5)								
• TOTALA administrativa anslag som finansieras genom ramanslagen för specifika program		(6)								
TOTALA anslag för RUBRIKERNÄ 1–4 i den fleråriga budgetramen (referensbelopp)	Åtaganden	=4+ 6								
	Betalningar	=5+ 6								

Rubrik i den fleråriga budgetramen	5	”Administrativa utgifter”
---	----------	---------------------------

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

		År n	År n+1	År n+2	År n+3	År n+4	År n+5	År n+6	TOTALT
GD REGIO									
• Personalresurser		80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	561,309
• Övriga administrativa utgifter		3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	26,600
GD REGIO TOTALT	Anslag	83,987	83,987	83,987	83,987	83,987	83,987	83,987	587,909

		År n	År n+1	År n+2	År n+3	År n+4	År n+5	År n+6	TOTALT
739109									
GD EMPL									
• Personalresurser		25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800
• Övriga administrativa utgifter									
GD EMPL TOTALT	Anslag	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800

TOTALA anslag för RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen	(summa åtaganden = summa betalningar)	109,387	109,387	109,387	109,387	109,387	109,387	109,387	765,709
--	--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

		År n ⁸⁶	År n+1	År n+2	År n+3	För in så många år som behövs för att redovisa inverkan på resursanvändningen (jfr punkt 1.6)			TOTALT
TOTALA anslag för RUBRIK 1–5 i den fleråriga budgetramen	Åtaganden	46 663 ,059	47 138 ,355	47 537 ,542	48 004 ,451	48 593 ,671	49 150 ,244	49 698 ,879	336 786,202
	Betalningar								

86

Med år n avses det år då förslaget eller initiativet ska börja genomföras.

3.2.2. Beräknad inverkan på driftanslagen

- ☐ Förslaget/initiativet kräver inte att driftanslag tas i anspråk
- ☐ Förslaget/initiativet kräver att driftanslag tas i anspråk enligt följande: sammanhållningspolitiken genomförs genom delad förvaltning. De strategiska prioriteringarna fastställs på EU-nivå, medan den faktiska löpande förvaltningen sköts av förvaltningsmyndigheter på nationell, regional och lokal nivå. Kommissionen föreslår gemensamma utfallsindikatorer, medan de faktiska målen för utfall föreslås av förvaltningsmyndigheterna som en del av deras operativa program och godkänns av kommissionen. Det är därför svårt att ange mål för utfall innan programmen har utarbetats, förhandlats fram och godkänts under 2013/14.

Åtagandebemyndiganden i miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

Mål-, åtgärds- och resultatbeteckning ↓			År n		År n+1		År n+2		År n+3		För in så många år som behövs för att redovisa inverkan på resursanvändningen (jfr punkt 1.6)						TOTALT	
	RESULTAT																	
	Typ av resultat ⁸⁷	Genomsnittliga kostnader för resultatet	Antal	Kostnader	Antal	Kostnader	Antal	Kostnader	Antal	Kostnader	Antal	Kostnader	Antal	Kostnader	Antal	Kostnader	Totalt antal	Total kostnad
SPECIFIKT MÅL 1 ⁸⁸																		
- Resultat																		
- Resultat																		
- Resultat																		

⁸⁷ Resultaten som ska anges är de produkter eller tjänster som levererats (t.ex. antal studentutbyten som har finansierats eller antal kilometer väg som har byggts).

⁸⁸ Mål som redovisats under punkt 1.4.2 "Specifikt/specifika mål".

Delsumma specifikt mål 1																
SPECIFIKT MÅL 2...																
- Resultat																
Delsumma specifikt mål 2																
TOTALA KOSTNADER																

3.2.3. Beräknad inverkan på de administrativa anslagen

3.2.3.1. Sammanfattning

- ☐ Förslaget/initiativet kräver inte att administrativa anslag tas i anspråk
- ☐ Förslaget kräver att administrativa anslag tas i anspråk enligt följande:

GD REGIO

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

	År N ⁸⁹	År n+1	År n+2	År n+3	År n+4	År n+5	År n+6	TOTALT
--	-----------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------

RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen								
Personalresurser REGIO	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	561,309
Övriga administrativa utgifter	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	26,600
Delsumma RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen	83,741	83,741	83,741	83,741	83,741	83,741	83,741	586,187

Belopp utanför RUBRIK 5⁹⁰ i den fleråriga budgetramen⁹¹								
Personalresurser REGIO	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	30,8
Övriga utgifter av administrativ karaktär	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	93,555
Delsumma för belopp utanför RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen	17,765	17,765	17,765	17,765	17,765	17,765	17,765	124,355

⁸⁹ Med år n avses det år då förslaget eller initiativet ska börja genomföras.

⁹⁰ Detta avser tekniskt eller administrativt stöd för genomförandet av vissa av Europeiska unionens program och åtgärder (tidigare s.k. BA-poster) samt indirekta och direkta forskningsåtgärder.

⁹¹ Extern personal som tidigare finansierades via BA-poster, baserat på den slutliga tilldelningen för personalresurser, inklusive extern personal vid huvudkontoren och delegationerna, för 2011.

TOTALT	101,506	101,506	101,506	101,506	101,506	101,506	101,506	710,542
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

GD EMPL

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

	År N ⁹²	År n+1	År n+2	År n+3	År n+4	År n+5	År n+6	TOTALT
--	-----------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------

RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen								
Personalresurser	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800
Övriga administrativa utgifter								
Delsumma RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800

Belopp utanför RUBRIK 5⁹³ i den fleråriga budgetramen								
Personalresurser	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	35,000
Övriga utgifter av administrativ karaktär	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	112,000
Delsumma för belopp utanför RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen	21,000	21,000	21,000	21,000	21,000	21,000	21,000	147,000

TOTALT	46,400	46,400	46,400	46,400	46,400	46,400	46,400	324,800
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------

TOTALT	148,933	148,933	148,933	148,933	148,933	148,933	148,933	1 042,531
---------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------

⁹²

Med år n avses det år då förslaget eller initiativet ska börja genomföras.

⁹³

Detta avser tekniskt eller administrativt stöd för genomförandet av vissa av Europeiska unionens program och åtgärder (tidigare s.k. BA-poster) samt indirekta och direkta forskningsåtgärder.

3.2.3.2. Beräknat personalbehov

- ☐ Förslaget/initiativet kräver inte att personalresurser tas i anspråk
- ☐ Förslaget/initiativet kräver att personalresurser tas i anspråk enligt följande: Belopp som används för år n är samma som för 2011.

GD REGIO:

Uppgifterna ska anges i heltal (eller med högst en decimal)

	År n	År n+1	År n+2	År n+3	År n+4	År n+5	År n+6
• Tjänster som tas upp i tjänsteförteckningen (tjänstemän och tillfälligt anställda) REGIO							
13 01 01 01 (vid huvudkontoret eller vid kommissionens kontor i medlemsstaterna)	606	606	606	606	606	606	606
13 01 01 02 (vid delegationer)							
13 01 05 01 (indirekta forskningsåtgärder)							
10 01 05 01 (direkta forskningsåtgärder)							
• Extern personal (i heltidsekvivalenter): ⁹⁴ REGIO							
XX 01 02 01 (kontraktsanställda, nationella experter och vikarier – totalt)	48	48	48	48	48	48	48
13 02 02 (kontraktsanställda, lokalanställda, nationella experter, vikarier och unga experter vid delegationerna)							

⁹⁴

[Denna fotnot förklarar vissa initialförkortningar som inte används i den svenska versionen].

13 01 04 01 95	- vid huvudkontoret ⁹⁶	56	56	56	56	56	56	56
	- vid delegationer							
13 01 04 03 97	- vid huvudkontoret ⁹⁸	25	25	25	25	25	25	25
	- vid delegationer							
XX 01 05 02 (kontraktsanställda, nationella experter och vikarier som arbetar med indirekta forskningsåtgärder)								
10 01 05 02 (kontraktsanställda, nationella experter och vikarier som arbetar med direkta forskningsåtgärder)								
Annan								
TOTALT		735	735	735	735	735	735	735

XX motsvarar det politikområde eller den avdelning i budgeten som avses.

Personalbehoven ska täckas med personal inom generaldirektoratet som redan har avdelats för att förvalta åtgärden i fråga, eller genom en omfördelning av personal inom generaldirektoratet, om så krävs kompletterad med ytterligare resurser som kan tilldelas det förvaltande generaldirektoratet som ett led i det årliga förfarandet för tilldelning av anslag och med hänsyn tagen till rådande begränsningar i fråga om budgetmedel.

Beskrivning av arbetsuppgifter:

Tjänstemän och tillfälligt anställda	För att bidra till analys, förhandling, ändring och/eller förberedelse för antagande av förslag till program och/eller projekt i medlemsstat XXX. För att bidra till förvaltning, övervakning och utvärdering av genomförandet av de godkända
--------------------------------------	---

⁹⁵ Särskilt tak för finansiering av extern personal genom driftsanslag (tidigare s.k. BA-poster).

⁹⁶ Inom förvaltningen av strukturfonderna, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling (EJFLU) samt Europeiska fiskerifonden (EFF).

⁹⁷ Särskilt tak för finansiering av extern personal genom driftsanslag (tidigare s.k. BA-poster).

⁹⁸ Inom förvaltningen av strukturfonderna, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling (EJFLU) samt Europeiska fiskerifonden (EFF).

	programmen/projekten. För att säkra överensstämmelse med bestämmelserna för program XXX.
Extern personal	Samma uppgifter och/eller administrativt stöd

GD EMPL

Uppgifterna ska anges i heltidsekvivalenter utan decimal

	År n	År n+1	År n+2	År n+3	År n+4	År n+5	År n+6
• Tjänster som tas upp i tjänsteförteckningen (tjänstemän och tillfälligt anställda)							
04 01 01 (vid huvudkontoret eller vid kommissionens kontor i medlemsstaterna) (200 tjänster, enhetskostnad 127 000 euro)	200	200	200	200	200	200	200
(vid delegationer)							
(indirekta forskningsåtgärder)							
(direkta forskningsåtgärder)							
• Extern personal (i heltidsekvivalenter): ⁹⁹							
(kontraktsanställda, nationella experter och vikarier – totalt)							
(kontraktsanställda, lokanställda, nationella experter, vikarier och unga experter vid delegationerna)							

⁹⁹ [Denna fotnot förklarar vissa initialförkortningar som inte används i den svenska versionen].

04 01 04 01 100	- vid huv udk onto ret 101	93	93	93	93	93	93	93
	- vid dele gati oner							
XX 01 05 02 (kontraktsanställda, nationella experter och vikarier som arbetar med indirekta forskningsåtgärder)								
xx 01 05 02 (kontraktsanställda, nationella experter och vikarier som arbetar med direkta forskningsåtgärder)								
Annan xx 01 04 02)								
TOTALT		293	293	293	293	293	293	293

XX motsvarar det politikområde eller den avdelning i budgeten som avses.

Personalbehoven ska täckas med personal inom generaldirektoratet som redan har avdelats för att förvalta åtgärden i fråga, eller genom en omfördelning av personal inom generaldirektoratet, om så krävs kompletterad med ytterligare resurser som kan tilldelas det förvaltande generaldirektoratet som ett led i det årliga förfarandet för tilldelning av anslag och med hänsyn tagen till rådande begränsningar i fråga om budgetmedel.

¹⁰⁰

Särskilt tak för finansiering av extern personal genom driftsanslag (tidigare s.k. BA-poster).

¹⁰¹

Inom förvaltningen av strukturfonderna, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling (EJFLU) samt Europeiska fiskerifonden (EFF).

3.2.4. Förenlighet med den gällande fleråriga budgetramen

- ☐ Förslaget/initiativet är förenligt med **nästa** fleråriga budgetram
- ☐ Förslaget/initiativet kräver omfördelningar under den berörda rubriken i den fleråriga budgetramen

Förklara i förekommande fall vilka ändringar i planeringen som krävs, och ange berörda budgetrubriker och belopp.

[...]

- ☐ Förslaget/initiativet förutsätter att flexibilitetsmekanismen utnyttjas eller att den fleråriga budgetramen revideras¹⁰²

Beskriv behovet av sådana åtgärder, och ange berörda rubriker i budgetramen, budgetrubriker i den årliga budgeten samt belopp.

[...]

3.2.5. Bidrag från tredje part

- Det ingår inga bidrag från tredje part i det aktuella förslaget eller initiativet
- ☐ Förslaget innehåller bestämmelser om samfinansiering. Det är inte möjligt att ange det exakta beloppet. I förordningen fastställs de maximala samfinansieringssatserna uppdelade efter den regional utvecklingsnivån (se artikel 73 i förslaget till förordning).

Anslag i miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

	År n	År n+1	År n+2	År n+3	År n+4	År n+5	År n+6	Totalt
Ange vilken extern organisation som bidrar till samfinansieringen	Medlems stat	Medlems stat	Medlems stat	Medlems stat	Medlems stat	Medlems stat	Medlems stat	
TOTALA anslag som tillförs genom samfinansiering	Ej fastställt	Ej fastställt	Ej fastställt	Ej fastställt	Ej fastställt	Ej fastställt	Ej fastställt	

¹⁰²

Se punkterna 19 och 24 i det interinstitutionella avtalet.

3.3. Beräknad inverkan på inkomsterna

- ☐ Förslaget/initiativet påverkar inte budgetens inkomstsida.
- ☐ Förslaget/initiativet påverkar inkomsterna på följande sätt:
 - ☐ Påverkan på egna medel
 - ☐ Påverkan på ”diverse inkomster”

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

Budgetrubrik i den årliga inkomstdel:	Disponibla anslag för det innevarande budgetåret	Förslaget eller initiativets inverkan på inkomsterna ¹⁰³						
		År n	År n+1	År n+2	År n+3	För in så många kolumner som behövs för att visa inverkan på resursanvändningen (jfr punkt 1.6)		
Artikel								

Ange vilka budgetrubriker i utgiftsdelen som berörs i de fall där inkomster i diversekategorin kommer att avsättas för särskilda ändamål.

[...]

Ange med vilken metod inverkan på inkomsterna har beräknats.

[...]

¹⁰³

När det gäller traditionella egna medel (tullar och sockeravgifter) ska nettobeloppen anges, dvs. bruttobeloppen minus 25 % avdrag för uppbörds kostnader.



EUROPEAN COMMISSION

Brussels, 6.10.2011
COM(2011) 607 final

2011/0268 (COD)

Proposal for a

REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL

on the European Social Fund and repealing Regulation (EC) No 1081/2006

{SEC(2011) 1130 final}

{SEC(2011) 1131 final}

EXPLANATORY MEMORANDUM

1. CONTEXT OF THE PROPOSAL

Unemployment and persistently high rates of poverty call for action at EU and national level. Almost 23 million people are today unemployed and over 113 million are estimated to be living at risk of poverty or exclusion. Social and employment issues are a primary concern of European citizens, and an area where more is expected from the Union. Additional challenges that the Union faces relate to: shortfalls in skill levels, under-performance in active labour market policy and education systems, social exclusion of marginalised groups, and low labour mobility. There is a need both for policy initiatives and for concrete supporting actions.

Many of these problems have been exacerbated by the financial and economic crisis, demographic and migratory trends and the fast pace of technological change. Unless tackled effectively, they constitute a significant challenge for social cohesion and competitiveness. It is therefore essential to accompany growth-enhancing investment in infrastructure, regional competitiveness and business development with measures underpinning sustainable job creation in the areas of labour market policy, education and training, social inclusion, adaptability of workers, enterprises and entrepreneurs, and administrative capacity.

The European Social Fund (ESF) supports policies and priorities aiming to achieve progress towards full employment, enhance quality and productivity at work, increase the geographical and occupational mobility of workers within the Union, improve education and training systems, and promote social inclusion, thereby contributing to economic, social and territorial cohesion.

As the ESF should be fully aligned with the Europe 2020 Strategy and its headline targets, it should support the policies pursued by the Member States under the Integrated Guidelines adopted in accordance with Articles 121 and 148(4) of the Treaty and the Recommendations on the National Reform Programmes. The setting of minimum shares and amounts for the ESF as one of the Structural Funds will ensure that the Union priorities are adequately reflected in the volume of investment that directly targets European citizens.

The ESF will also make a valuable contribution to other important priorities of the Europe 2020 Strategy, such as strengthening our investment in research and innovation, enhancing the accessibility and use of information and communication technologies, increasing the competitiveness of small and medium-sized enterprises, supporting the shift towards a low-carbon economy, protecting the environment, and promoting the sustainable use of resources. The ESF will work in synergy with the new integrated Programme for Social Change and Innovation. Together, they will constitute the comprehensive European Employment and Social Inclusion Initiative.

2. RESULTS OF CONSULTATIONS WITH INTERESTED PARTIES AND IMPACT ASSESSMENTS

The results of the public consultations for the 5th Progress Report on Economic, Social and Territorial Cohesion¹, the EU Budget Review² and the proposals for the multi-annual financial framework³ have all been considered for the present proposal.

The public consultation on the conclusions of the 5th Cohesion Report was held between 12 November 2010 and 31 January 2011 and concluded with the Cohesion Forum. A total of 444 contributions were received. Respondents included Member States, regional and local authorities, social partners, European interest organisations, non-governmental organisations, citizens and other stakeholders. The consultation put forward a series of questions about the future of cohesion policy. A summary of the results was published on 13 May 2011⁴.

In addition, specific conferences and seminars were organised focusing on the future of the ESF. In June 2010 the conference 'ESF and Europe 2020' brought together over 450 high-level representatives from public authorities, social partners and civil society at EU and national level as well as from third countries. In addition, a seminar with NGOs and social partners on the future of the ESF took place in December 2010.

Furthermore, on 7 October 2010, the European Parliament adopted a resolution on the future of cohesion policy and the ESF⁵. The European Commission has also asked for and received exploratory opinions from the Economic and Social Committee⁶ and the Committee of the Regions⁷.

Expert advice was provided through the ESF Committee ad-hoc group on the future of the European Social Fund, an informal group of experts from the Member States and the social partners. The ad hoc group met 7 times between December 2009 and March 2011. In addition, a working group with Member States representatives was set up to discuss common indicators. It met four times and laid the ground for the proposed indicators. The ESF Committee itself issued opinions on the future of the ESF at its meetings of 3 June 2010 and 10 March 2011. Both the Employment Committee (EMCO) and the Social Protection Committee (SPC) also issued specific opinions, in January and March 2011, respectively.

The results of the ex-post evaluations carried out on the 2000-2006 programmes, and a broad range of studies, were used as input. An impact assessment has been specifically conducted for the ESF Regulation, as part of a package of three impact assessments also covering the

¹ 5th Report on Economic, Social and Territorial Cohesion, November 2010.

² Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee, the Committee of the Regions and the national parliaments: The EU Budget Review, COM(2010) 700, 19.10.2010.

³ Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee and the Committee of the Regions: A Budget for Europe 2020, COM(2011) 500, 29.6.2011.

⁴ Commission Staff Working Paper: Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion, SEC(2011) 590 final, 13.5.2011.

⁵ European Parliament resolution of 7 October 2010 on the future of the European Social Fund, P7_TA(2010)0357

European Parliament resolution of 7 October 2010 on EU cohesion and regional policy after 2013, P7_TA(2010)0356.

⁶ OJ C 132/8, 3/05/2011.

⁷ OJ C 166/08, 7/06/2011.

ERDF and the Cohesion Fund Regulations and the impact assessment for the General Regulation governing the ESF, ERDF and Cohesion Fund.

The impact assessment for the ESF Regulation mainly addressed the scope of the instrument and one specific aspect of simplification. It also discussed the articulation between and complementarity with the financial instruments available to the Commission's Directorate-General for Employment, Social Affairs and Inclusion, notably the ESF, the European Globalisation Adjustment Fund, the PROGRESS programme, EURES and the PROGRESS Microfinance Facility.

There is very broad support for the role of the ESF. The ESF is seen as providing considerable European added value in allowing Member States and regions to address key European priorities through European funding. It is considered an essential building block for addressing the main challenges faced by Europe citizens and for progressing towards the targets set in the Europe 2020 strategy. Concentration on the main challenges and Council Recommendations is widely seen as an important precondition for the effectiveness of support. Reducing the complexity of support and the related audit burden, notably for smaller beneficiaries, is also seen as an important area that needs to be addressed.

3. LEGAL ELEMENTS OF THE PROPOSAL

The European Social Fund (ESF) is established by Article 162 of the Treaty on the Functioning of the European Union (TFEU). The timing of the review of EU funding to promote cohesion is linked to the proposal for a new Multiannual Financial Framework, as contained in the Commission's Work Programme.

The present proposal for a Regulation is based on Article 164 TFEU. Council Regulation (EU) No [...] establishes the framework for action by the Structural Funds and the Cohesion Fund and lays down, in particular, the thematic objectives, the principles and the rules concerning programming, monitoring and evaluation, management and control.

Within this general framework, the present proposal defines the ESF's mission and scope, together with the associated investment priorities addressing the thematic objectives, and lays down specific provisions concerning operational programmes co-financed by the ESF and concerning eligible expenditure.

The ESF will operate within the context of Article 174 TFEU, which calls for action by the European Union to strengthen its economic, social and territorial cohesion and promote overall harmonious development by reducing disparities between the levels of development of the regions and promoting development in the least-favoured regions.

As the EU Budget Review has highlighted, the 'EU budget should be used to finance EU public goods, actions that Member States and regions cannot finance themselves, or where it can secure better results'⁸. The present proposal respects the principle of subsidiarity as the tasks of the ESF are set out in the Treaty and policy is implemented in accordance with the principle of shared management and respecting the institutional competences of the Member States and regions.

⁸ COM(2010) 700, 19.10.2010.

4. BUDGETARY IMPLICATIONS

The Commission's proposal for a Multiannual Financial Framework includes EUR 376bn for cohesion policy for the period 2014-2020.

Proposed budget 2014-2020	EUR bn	Minimum ESF share	Resulting minimum ESF amount EUR bn
Less developed regions	162.6	25 %	40.7
Transition regions	38.9	40 %	15.6
More developed regions	53.1	52 %	27.6
Territorial cooperation	11.7	-	-
Cohesion fund	68.7	-	-
Extra allocation for outermost and sparsely populated regions	0.926	-	-
Connecting Europe Facility for transport, energy and ICT	EUR 40 bn (with an additional EUR 10 bn ring-fenced inside the Cohesion Fund)	-	

**All figures in constant 2011 prices*

With the aim of enhancing the ability of the Funds to deliver on the headline targets of the Europe 2020 strategy, the present proposal establishes minimum shares for the ESF for each category of regions defined in the proposal for a General Regulation. This results in a minimum overall share for the ESF of 25 % of the budget allocated to cohesion policy (excluding the allocation to the Connecting Europe Facility), i.e. EUR 84 billion. The indicated minimum ESF allocation includes the budget (EUR 2.5 billion) for a forthcoming Commission proposal regarding food support for the most deprived persons.

5. SUMMARY OF THE CONTENT OF THE REGULATION

In terms of scope, the draft ESF Regulation for 2014-2020 proposes to target the ESF on four 'thematic objectives' throughout the European Union: (i) promoting employment and labour mobility; (ii) investing in education, skills and lifelong learning; (iii) promoting social inclusion and combating poverty; (iv) enhancing institutional capacity and an efficient public administration. Each thematic objective is translated into intervention categories or 'investment priorities'. In addition, the ESF should contribute also to other thematic objectives such as supporting the shift towards low-carbon, climate resilient and resource efficient economy, enhancing the use of information and communication technologies, strengthening research, technological development and innovation and enhancing the competitiveness of small and medium-sized enterprises.

Concentration of funding is required to achieve a sufficient and demonstrable impact. In order to ensure this concentration, it is proposed that

- support for administrative capacity should be limited to Member States with less developed regions or eligible to the Cohesion Fund;

- at least 20% of the ESF allocation should be dedicated to ‘promoting social inclusion and combating poverty’;
- operational programmes should concentrate funding on a limited number of ‘investment priorities’.

Furthermore, the draft Regulation clarifies and strengthens the ESF contribution to the Union's commitment to eliminate inequalities between women and men and prevent discrimination. Member States should combine a robust mainstreaming approach and specific actions to promote gender equality and non-discrimination.

Likewise, the draft Regulation aims to reinforce social innovation and transnational cooperation under the ESF, through an incentive in the form of a higher co-funding rate for priority axes dedicated to them, specific programming and monitoring arrangements, and a stronger role for the Commission in the exchange and dissemination of good practices, joint actions and results across the Union.

Concerning monitoring and evaluation systems, the draft Regulation proposes minimum quality standards and a set of compulsory common indicators. This should ensure that monitoring produces robust and reliable data that can easily be aggregated at EU level and that evaluation focuses on assessing the effectiveness and impact of ESF support.

The draft Regulation attaches great importance to the involvement of social partners and non-governmental organisations in the programming and implementation of ESF priorities and operations.. To this end, for the less-developed regions and countries, the draft Regulation calls for an appropriate amount of ESF resources to be allocated to capacity building actions for social partners and non-governmental organisations. Joint activities undertaken by the social partners will also be supported, considering their vital role in the field of employment, education and social inclusion.

In the same spirit, the draft Regulation proposes a limited number of specific eligibility rules to facilitate access to ESF funding for smaller beneficiaries and operations and to take account of the different nature of ESF operations and the different type of ESF beneficiaries as compared to other Funds. In order to ensure that simplification reaches the beneficiaries, the draft Regulation proposes to extend the use of simplified cost options, including by making their use obligatory for smaller operations. These provisions will reduce the administrative burden on beneficiaries and managing authorities, strengthen the results orientation of the ESF and will contribute to reducing error rates.

Finally, specific provisions are introduced for financial instruments to encourage Member States and regions to leverage the ESF and thus increase its capacity to finance actions supporting employment, education and social inclusion.

Proposal for a

REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL

on the European Social Fund and repealing Regulation (EC) No 1081/2006

THE EUROPEAN PARLIAMENT AND THE COUNCIL OF THE EUROPEAN UNION,

Having regard to the Treaty on the Functioning of the European Union, and in particular Article 164 thereof,

Having regard to the proposal from the European Commission⁹,

After transmission of the draft legislative act to the national Parliaments,

Having regard to the opinion of the European Economic and Social Committee¹⁰,

Having regard to the opinion of the Committee of the Regions¹¹,

Acting in accordance with the ordinary legislative procedure,

Whereas:

- (1) Regulation (EU) No [...] establishes the framework for action by the European Social Fund (ESF), the European Regional Development Fund (ERDF), the Cohesion Fund, the European Agricultural Fund for Rural Development and the European Maritime and Fisheries Fund and lays down, in particular, the thematic objectives, the principles and the rules concerning programming, monitoring and evaluation, management and control. It is therefore necessary to specify the mission and scope of the European Social Fund, together with the related investment priorities addressing the thematic objectives, and to lay down specific provisions concerning the type of activities which may be financed by the ESF.
- (2) The ESF should improve employment opportunities, promote education and life-long learning and develop active inclusion policies in accordance with the tasks entrusted to the ESF by Article 162 of the Treaty, and thereby contribute to economic, social and territorial cohesion in accordance with Article 174 of the Treaty. In accordance with Article 9 of the Treaty, the ESF should take into account requirements linked to the promotion of a high level of employment, the guarantee of adequate social protection, the fight against social exclusion, and a high level of education, training and protection of human health.

⁹ OJ C , , p. .

¹⁰ OJ C , , p. .

¹¹ OJ C , , p. .

- (3) The European Council of 17 June 2010 called for all common policies, including cohesion policy, to support the Europe 2020 Strategy for smart, sustainable and inclusive growth"¹². In order to ensure the full alignment of the ESF with the objectives of this strategy, particularly as regards employment, education, and the fight against social exclusion, the ESF should support Member States in implementing the Council recommendations on broad guidelines for economic policies of the Member States and the Union and the Council decisions on guidelines for the employment policies of the Member States adopted in accordance with Articles 121 and 148(4) of the Treaty. It should also contribute to the implementation of the flagship initiatives, with special regard to the "Agenda for New Skills and Jobs"¹³, "Youth on the Move"¹⁴, and the "European Platform against Poverty and Social Exclusion"¹⁵. It will also support the activities in the "Digital Agenda"¹⁶ and the "Innovation Union"¹⁷ initiatives.
- (4) The European Union is confronted with structural challenges arising from economic globalisation, technological change and an increasingly ageing workforce and growing skills and labour shortages in some sectors and regions. They have been compounded by the recent economic and financial crisis, which has resulted in increased levels of unemployment, hitting in particular young people and other vulnerable groups, such as migrants. The ESF should aim to promote employment and support labour mobility, invest in education, skills and life-long learning, promote social inclusion and combat poverty. In promoting the better functioning of labour markets by enhancing the transnational geographical mobility of workers, the ESF should, in particular, support European Employment Services (EURES activities) in relation to recruitment and the related information, advice and guidance services at national and cross-border level.
- (5) In addition to these priorities, in the less developed regions and Member States, and with a view to increasing economic growth and employment opportunities, the efficiency of public administration should be improved and the institutional capacity of stakeholders delivering employment, education and social policies should be strengthened.
- (6) At the same time, it is crucial to support the development and competitiveness of European small and medium-sized enterprises and to ensure that people can adapt, through acquiring appropriate skills and through lifelong learning opportunities, to new challenges such as the shift to a knowledge-based economy, the digital agenda, and the transition to a low-carbon and more energy-efficient economy. By pursuing its primary thematic objectives, the ESF should contribute to addressing these challenges. In this context, the ESF should support the labour force transition towards greener skills and jobs, in particular in the energy efficiency, renewable energy and sustainable transport sectors, taking into account the Union's intention to increase the proportion of the EU budget that is related to climate mainstreaming to at least 20%, with contributions from different policy fields.

¹² COM(2010) 2020 final, 3.3.2010

¹³ COM (2010) 682 final, 23.11.2010

¹⁴ COM(2010) 477 final, 15.09.2010

¹⁵ COM (2010) 758 final, 16.12.2010

¹⁶ COM(2010) 245 final/2, 26.8.2010

¹⁷ COM(2010) 546 final, 6.10.2010

- (7) The ESF should contribute to the Europe 2020 Strategy, ensuring greater concentration of support on the priorities of the European Union. The ESF should in particular increase its support for the fight against social exclusion and poverty, through a minimum ring-fenced allocation. According to the level of development of the supported regions, the choice and number of investment priorities for ESF support should also be limited.
- (8) In order to ensure closer monitoring and improved assessment of the results achieved at European level by actions supported by the ESF, a common set of output and result indicators should be established.
- (9) Efficient and effective implementation of actions supported by the ESF depends on good governance and partnership between all relevant territorial and socio-economic actors, in particular the social partners and non-governmental organisations. It is therefore necessary that Member States encourage the participation of social partners and non-governmental organisations in the implementation of the ESF.
- (10) The Member States and the Commission should ensure that the implementation of the priorities financed by the ESF contribute to the promotion of equality between women and men in accordance with Article 8 of the Treaty. Evaluations have shown the importance of taking the gender aspect into account in all dimensions of programmes, while ensuring that specific actions are taken to promote gender equality.
- (11) In accordance with Article 10 of the Treaty, the implementation of the priorities financed by the ESF should contribute to combating discrimination based on sex, racial or ethnic origin, religion or belief, disability, age or sexual orientation. The ESF should support the fulfilment of the obligation under the UN Convention on the Rights of Persons with Disabilities with regard inter alia to education, work and employment and accessibility. The ESF should also promote the transition from institutional to community-based care.
- (12) Support for social innovation is crucial for making policies more responsive to social change and to encourage and support innovative social enterprises. In particular, testing and evaluating innovative solutions before scaling them up is instrumental in improving the efficiency of the policies and thus justifies specific support from the ESF.
- (13) Transnational cooperation has a significant added value and it is necessary to reinforce the Commission's role in facilitating exchanges of experience and coordinating implementation of relevant initiatives.
- (14) The mobilisation of regional and local stakeholders is necessary to deliver the Europe 2020 Strategy and its headline targets. Territorial pacts, local initiatives for employment and social inclusion, community-led local development strategies and sustainable urban development strategies may be used and supported to involve more actively regional and local authorities, cities, social partners and non-governmental organisations in the implementation of programmes.
- (15) Regulation (EU) No [...] provides that rules on eligibility of expenditure are to be established at national level, with certain exceptions for which it is necessary to lay down specific provisions with regard to the ESF.

- (16) With a view to simplifying the use of the ESF and reducing the risk of errors, and with regard to the specificities of the operations supported by the ESF, it is appropriate to lay down provisions which complement Articles 57 and 58 of Regulation (EU) No [...].
- (17) The Member States and regions should be encouraged to leverage the ESF through financial instruments in order to support for example students, job creation, mobility of workers, social inclusion and social entrepreneurship.
- (18) The power to adopt acts in accordance with Article 290 of the Treaty on the Functioning of the European Union should be delegated to the Commission for establishing the definition of standard scales of unit costs and lump sums and their maximum amounts according to different types of operations and for defining the specific rules and conditions of policy-based guarantees. It is of particular importance that the Commission carries out appropriate consultations during its preparatory work, including at expert level. The Commission, when preparing and drawing up delegated acts, should ensure the simultaneous, timely and appropriate transmission of relevant documents to the European Parliament and the Council.
- (19) This Regulation replaces Regulation (EU) No 1081/2006 of the European Parliament and of the Council of 5 July 2006 on the European Social Fund and repealing Regulation (EC) No 1784/1999¹⁸. That Regulation should therefore be repealed,

HAVE ADOPTED THIS REGULATION:

Chapter I

General provisions

Article 1

Subject matter

This Regulation establishes the mission of the European Social Fund (ESF), the scope of its assistance, specific provisions and the types of expenditure eligible for assistance.

Article 2

Mission

1. The ESF shall promote high levels of employment and job quality, support the geographical and occupational mobility of workers, facilitate their adaptation to change, encourage a high level of education and training, promote gender equality, equal opportunities and non-discrimination, enhance social inclusion and combat poverty, thereby contributing to the priorities of the European Union as regards strengthening economic, social and territorial cohesion.

¹⁸ OJ L 210, 31.7.2006, p. 12.

2. It shall do so by supporting Member States in pursuing the priorities and headline targets of the Europe 2020 strategy for smart, sustainable and inclusive growth. The ESF shall support the design and implementation of policies and actions, taking account of the integrated guidelines for the economic and employment policies of Member States¹⁹ and the Council Recommendations on the National Reform Programmes.
3. The ESF shall benefit people, including disadvantaged groups such as the long-term unemployed, people with disabilities, migrants, ethnic minorities, marginalised communities and people facing social exclusion. The ESF shall also provide support to enterprises, systems and structures with a view to facilitating their adaptation to new challenges and promoting good governance and the implementation of reforms, in particular in the fields of employment, education and social policies.

Article 3 **Scope of support**

1. Under the thematic objectives listed below, and in accordance with Article 9 of Regulation (EU) No [...], the ESF shall support the following investment priorities:
 - (a) Promoting employment and supporting labour mobility through:
 - (i) Access to employment for job-seekers and inactive people, including local employment initiatives and support for labour mobility;
 - (ii) Sustainable integration of young people not in employment, education or training into the labour market;
 - (iii) Self-employment, entrepreneurship and business creation;
 - (iv) Equality between men and women and reconciliation between work and private life;
 - (v) Adaptation of workers, enterprises and entrepreneurs to change;
 - (vi) Active and healthy ageing;
 - (vii) Modernisation and strengthening of labour market institutions, including actions to enhance transnational labour mobility;
 - (b) Investing in education, skills and life-long learning through:
 - (i) Reducing early school-leaving and promoting equal access to good-quality early-childhood, primary and secondary education;

¹⁹ Council recommendation of 13 July 2010 on broad guidelines for economic policies of the Member States and the Union (OJ L 191, 23.7.2010, p. 28–34) and Council decision of 21 October 2010 on guidelines for the employment policies of the Member States (OJ L 308, 24.11.2010, p. 46–51).

- (ii) Improving the quality, efficiency and openness of tertiary and equivalent education with a view to increasing participation and attainment levels;
 - (iii) Enhancing access to lifelong learning, upgrading the skills and competences of the workforce and increasing the labour market relevance of education and training systems;
- (c) Promoting social inclusion and combating poverty through:
 - (i) Active inclusion;
 - (ii) Integration of marginalised communities such as the Roma;
 - (iii) Combating discrimination based on sex, racial or ethnic origin, religion or belief, disability, age or sexual orientation;
 - (iv) Enhancing access to affordable, sustainable and high-quality services, including health care and social services of general interest;
 - (v) Promoting the social economy and social enterprises;
 - (vi) Community-led local development strategies;
- (d) Enhancing institutional capacity and efficient public administration through:
 - (i) Investment in institutional capacity and in the efficiency of public administrations and public services with a view to reforms, better regulation and good governance;

This investment priority is only applicable throughout the territory of the Member States which have at least one NUTS level 2 region as defined in Article 82(2)(a) of Regulation (EU) No [...] or in Member States eligible for Cohesion Fund support.
 - (ii) Capacity building for stakeholders delivering employment, education and social policies and sectoral and territorial pacts to mobilise for reform at national, regional and local level.

2. Through the investment priorities listed in paragraph 1, the ESF shall also contribute to the other thematic objectives listed in Article 9 of Regulation (EU) No [...], primarily by:

- (a) Supporting the shift towards a low-carbon, climate-resilient, resource-efficient and environmentally sustainable economy, through reform of education and training systems, adaptation of skills and qualifications, up-skilling of the labour force, and the creation of new jobs in sectors related to the environment and energy;

- (b) Enhancing the accessibility, use and quality of information and communication technologies, through the development of digital literacy, investment in e-inclusion, e-skills and related entrepreneurial skills;
- (c) Strengthening research, technological development and innovation, through the development of post-graduate studies, the training of researchers, networking activities and partnerships between higher education institutions, research and technological centres and enterprises;
- (d) Enhancing the competitiveness of small and medium-sized enterprises, through promoting the adaptability of enterprises and workers and increased investment in human capital.

Article 4

Consistency and thematic concentration

1. Member States shall ensure that the strategy and actions set out in the Operational Programmes are consistent and focused on addressing the challenges identified in the National Reform Programmes and the relevant Council Recommendations made under Article 148(4) of the Treaty, in order to contribute to achieving the headline targets of the Europe 2020 strategy on employment, education and poverty reduction.
2. At least 20 % of the total ESF resources in each Member State shall be allocated to the thematic objective "promoting social inclusion and combating poverty" set out in Article 9(9) of Regulation (EU) No [...].
3. Member States shall pursue thematic concentration according to the following modalities:
 - (a) For more developed regions, Member States shall concentrate 80 % of the allocation to each operational programme on up to four of the investment priorities set out in Article 3(1).
 - (b) For transition regions, Member States shall concentrate 70 % of the allocation to each operational programme on up to four of the investment priorities set out in Article 3(1).
 - (c) For less developed regions, Member States shall concentrate 60 % of the allocation to each operational programme on up to four of the investment priorities set out in Article 3(1).

Article 5

Indicators

1. Common indicators as set out in the Annex to this Regulation and programme specific indicators shall be used in accordance with Article 24(3) and 87(2)(b)(ii) of Regulation (EU) No [...]. All indicators shall be expressed in absolute numbers.

Common and programme specific output indicators relate to partially or fully implemented operations. Where relevant to the nature of the operations supported,

cumulative quantified target values shall be fixed for 2022. Baseline indicators shall be set at zero.

Common and programme specific result indicators relate to the priority axes or the sub-priorities established under a priority axis. Baseline indicators shall use the latest available data. Cumulative quantified target values shall be fixed for 2022.

2. At the same time as the annual implementation reports, the managing authority shall transmit electronically structured data for each investment priority. The data shall cover the categorisation and the output and result indicators.

Chapter II

Specific provisions for programming and implementation

Article 6

Involvement of partners

1. The involvement of the social partners and other stakeholders, in particular non-governmental organisations, in the implementation of operational programmes, as referred to in Article 5 of Regulation (EU) No [...], may take the form of global grants as defined in Article 112(7) of Regulation (EU) No [...]. In such a case, the operational programme shall identify the part of the programme concerned by the global grant, including an indicative financial allocation from each priority axis to it.
2. To encourage adequate participation of the social partners in actions supported by the ESF, managing authorities of an operational programme in a region as defined in Article 82(2)(a) of Regulation (EU) No [...] or in Member States eligible for Cohesion Fund support shall ensure that an appropriate amount of ESF resources is allocated to capacity-building activities, in the form of training, networking measures, and strengthening of the social dialogue, and to activities jointly undertaken by the social partners.
3. To encourage adequate participation of and access by non-governmental organisations to actions supported by the ESF, notably in the fields of social inclusion, gender equality and equal opportunities, the managing authorities of an operational programme in a region as defined in Article 82(2)(a) of Regulation (EU) No [...] or in Member States eligible for Cohesion Fund support shall ensure that an appropriate amount of ESF resources is allocated to capacity-building for non-governmental organisations.

Article 7

Promotion of equality between men and women

The Member States and the Commission shall promote equality between men and women through mainstreaming as referred to in Article 7 of Regulation (EU) No [...] and specific targeted actions as referred to in Article 3(1)(a)(iv), in particular with the aim of increasing the sustainable participation and progress of women in employment, reducing gender-based

segregation in the labour market, combating gender stereotypes in education and training and promoting reconciliation of work and personal life for men and women.

Article 8

Promotion of equal opportunities and non-discrimination

The Member States and the Commission shall promote equal opportunities for all, including accessibility for disabled persons through mainstreaming the principle of non-discrimination, as referred to in Article 7 of Regulation (EU) No [...], and through specific actions within the investment priorities as defined in Article 3, and in particular Article 3(1)(c)(iii). Such actions shall target people at risk of discrimination and people with disabilities, with a view to increasing their labour market participation, enhancing their social inclusion, reducing inequalities in terms of educational attainment and health status and facilitating the transition from institutional to community-based care.

Article 9

Social innovation

1. The ESF shall promote social innovation within all areas falling under the scope of the ESF, as defined in Article 3 of this Regulation, in particular with the aim of testing and scaling up innovative solutions to address social needs.
2. Member States shall identify themes for social innovation, corresponding to their specific needs in their operational programmes.
3. The Commission shall facilitate capacity building for social innovation, in particular through supporting mutual learning, establishing networks, and disseminating good practices and methodologies.

Article 10

Transnational cooperation

1. Member States shall support transnational cooperation with the aim of promoting mutual learning and thereby increasing the effectiveness of policies supported by the ESF. Transnational cooperation shall involve partners from at least two Member States.
2. Member States may select themes for transnational co-operation from a list proposed by the Commission and endorsed by the ESF Committee.
3. The Commission shall facilitate transnational cooperation on the themes referred to in paragraph 2 through mutual learning and coordinated or joint action. In particular, the Commission shall operate an EU-level platform to facilitate the exchange of experience, capacity building and networking, as well as dissemination of the relevant outcomes. In addition, the Commission shall develop a coordinated implementation framework, including common eligibility criteria, types and timing of actions, and common methodological approaches for monitoring and evaluation, with a view to facilitating transnational cooperation.

Article 11
Fund-specific provisions for operational programmes

1. By way of derogation from Article 87(1) of Regulation (EU) No [...], operational programmes may set out priority axes for the implementation of social innovation and transnational cooperation as referred to in Articles 9 and 10.
2. By way of derogation from Article 109(3) of Regulation (EU) No [...], the maximum co-financing rate for a priority axis shall be increased by ten percentage points, but not exceeding 100%, where the whole of a priority axis is dedicated to social innovation or to transnational cooperation, or a combination of both.
3. In addition to the provision made in Article 87(3) of Regulation (EU) No [...], operational programmes shall also set out the contribution of planned ESF-supported actions:
 - (a) to the thematic objectives listed under Article 9(1) to (7) of Regulation (EU) No [...] by priority axis, as appropriate;
 - (b) to social innovation and transnational cooperation, as referred to in Articles 9 and 10, where they are not covered by a dedicated priority axis.

Article 12
Specific provisions on the treatment of particular territorial features

1. The ESF may support community-led local development strategies, as referred to in Article 28 of Regulation (EU) No [...], territorial pacts and local initiatives for employment, education and social inclusion, as well as Integrated Territorial Investments (ITI) as referred to in Article 99 of Regulation (EU) No [...].
2. Complementing ERDF interventions as referred to in Article 7 of Regulation (EU) No [ERDF], the ESF may support sustainable urban development through strategies setting out integrated actions to tackle the economic, environmental and social challenges affecting urban areas of cities which are listed in the partnership contract.

Chapter III

Specific provisions for financial management

Article 13
Eligibility of expenditure

1. The ESF shall provide support for eligible expenditure, which, notwithstanding Article 109(2)(b) of Regulation (EU) No [...], may include any financial resources collectively constituted by employers and workers.
2. By derogation to Article 60(2) of Regulation (EU) No [...], the ESF may provide support for expenditure incurred for operations which take place outside the

programme area, but within the Union, provided that the two following conditions are satisfied:

- (a) the operation is for the benefit of the programme area;
 - (b) the obligations of the authorities for the programme in relation to management, control and audit concerning the operation are fulfilled by the authorities responsible for the programme under which that operation is supported or they enter into agreements with authorities in the Member State in which the operation is implemented provided that the conditions set out in paragraph 2 (a) and the obligations in relation to management, control and audit concerning the operation are fulfilled.
3. In addition to the expenditure referred to in Article 59(3) of Regulation (EU) No [...], the purchase of infrastructure, land and real estate shall not be eligible for a contribution from the ESF.
4. Contributions in kind in the form of allowances or salaries disbursed by a third party for the benefit of the participants in an operation may be eligible for a contribution from the ESF provided that its value does not exceed the cost borne by the third party and that it is incurred in accordance with national rules, including accountancy rules.

Article 14 **Simplified cost options**

1. In addition to the methods referred to in Article 57 of Regulation (EU) No [...], the Commission may reimburse expenditure paid by Member States on the basis of standard scales of unit costs and lump sums defined by the Commission. The amounts calculated on this basis shall be regarded as public support paid to beneficiaries and as eligible expenditure for the purpose of applying Regulation (EU) No [...].

For this purpose the Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 16 concerning the type of operations covered, the definitions of the standard scales of unit costs and lump sums and their maximum amounts, which may be adjusted according to the applicable commonly agreed methods.

Financial audit shall exclusively aim at verifying that the conditions for reimbursements by the Commission on the basis of standard scales of unit costs and lump sums have been fulfilled.

Where these forms of funding are used, the Member State may apply its accounting practices to support operations. For the purpose of this regulation and Regulation (EU) No [...] these accounting practices and the resulting amounts shall not be subject to audit by the audit authority or by the Commission.

2. In accordance with Article 57(1)(d) and (4)(d) of Regulation (EU) No [...], a flat rate of up to 40% of the eligible direct staff costs may be used in order to cover the remaining eligible costs of an operation.

3. Grants reimbursed on the basis of the eligible cost of operations, determined in the way of flat-rate financing, standard scales of unit costs and lump sums as referred to in Article 57(1) of Regulation (EU) No [...] may be calculated on a case-by-case basis by reference to a draft budget agreed ex ante by the Managing Authority, where the public support does not exceed EUR 100 000.
4. Grants for which the public support does not exceed EUR 50 000 shall take the form of lump sums or standard scales of unit costs, except for operations receiving support within the framework of a state aid scheme.

Article 15

Financial instruments

1. Pursuant to Article 32 of Regulation (EU) No [...], the ESF may support actions and policies falling within its scope through financial instruments, such as risk-sharing schemes, equity and debt, guarantee funds, holding funds, and loan funds.
2. ESF may be used to enhance access to capital markets for public and private bodies at national and regional levels implementing actions and policies falling within the scope of the ESF and the operational programme through 'ESF policy-based guarantees' subject to Commission approval.

The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 16 to define the specific rules and conditions for the applications of Member States, including ceilings, for policy-based guarantees, ensuring in particular that their use does not lead to excessive levels of debt of public bodies.

Each application shall be assessed by the Commission and the Commission shall approve each 'ESF policy-based guarantee' provided it falls within the remit of the Operational Programme referred to in Article 87 of Regulation (EU) No [...] and provided it is in accordance with the established specific rules and conditions.

Chapter IV

Delegations of power and final provisions

Article 16

Exercise of delegation

1. The power to adopt delegated acts is conferred on the Commission subject to the conditions laid down in this Article.
2. The delegation of power referred to in Article 14(1) and 15(2) shall be conferred for an indeterminate period of time from 1 January 2014.

3. The delegation of powers referred to in the first subparagraph of Article 14(1) and the second subparagraph of Article 15(2) may be revoked at any time by the European Parliament or by the Council. A revocation decision shall put an end to the delegation of the power specified in that decision. It shall take effect the day following the publication of the decision in the *Official Journal of the European Union* or at a later date specified therein. It shall not affect the validity of any delegated acts already in force.
4. As soon as it adopts a delegated act, the Commission shall notify it simultaneously to the European Parliament and to the Council.
5. A delegated act adopted pursuant to the first subparagraph of Article 14(1) and the second subparagraph of Article 15(2) shall enter into force only if no objection has been expressed either by the European Parliament or by the Council within a period of 2 months of notification of that act to the European Parliament and the Council, or if, before the expiry of that period, the European Parliament and the Council have both informed the Commission that they will not object. That period shall be extended by 2 months at the initiative of the European Parliament or the Council.

Article 17

Repeal

Regulation (EC) No 1081/2006 is hereby repealed with effect from 1 January 2014.

References to the repealed Regulation shall be construed as references to this Regulation.

Article 18

Review clause

The European Parliament and the Council shall review this Regulation by 31 December 2020 in accordance with Article 164 of the Treaty.

Article 19

Entry in force

This Regulation shall enter into force on the day following that of its publication in the *Official Journal of the European Union*.

This Regulation shall be binding in its entirety and directly applicable in all Member States.

Done at Brussels,

For the European Parliament
The President

For the Council
The President

ANNEX
Common output and result indicators for ESF investments

(1) Common output indicators on participants

Participants²⁰ refer to persons benefiting directly from an ESF investment and who can be identified and asked for their characteristics, and for whom specific expenditure is earmarked. Other beneficiaries should not be counted as participants.

- unemployed, including long-term unemployed*
- long-term unemployed*
- inactive*
- inactive, not in education or training*
- employed, including self-employed*
- below 25 years*
- above 54 years*
- with primary (ISCED 1) or lower secondary education (ISCED 2)*
- with upper secondary (ISCED 3) or post-secondary education (ISCED 4)*
- with tertiary education (ISCED 5 to 8)*
- migrants, people with a foreign background, minorities (including marginalised communities such as the Roma)**
- disabled**
- other disadvantaged**

The total number of participants is calculated automatically on the basis of the output indicators.

²⁰ The data processing arrangements put in place by the Member States must be in line with the provisions of Directive 95/46 of 24 October 1995 on the protection of individuals with regard to the processing of personal data and on the free movement of such data, in particular Articles 7 and 8 thereof.
Data reported under the indicators marked with * are personal data according to Article 7 of the above Directive. Their processing is necessary for compliance with the legal obligation to which the controller is subject (Article 7(c)). For the definition of controller, see Article 2 of the above Directive.
Data reported under the indicators marked with ** are a special category of data according to Article 8 of the above Directive. Subject to the provision of suitable safeguards, Member States may, for reasons of substantial public interest, lay down exemptions in addition to those laid down in Article 8(2), either by national law or by decision of the supervisory authority (Article 8(4)).

These data on participants entering an ESF supported operation are to be provided in the annual implementation reports as specified in Article 44(1) and (2) and Article 101(1) of Regulation (EU) No [...]. All data are to be broken down by gender.

(2) Common output indicators for entities

- number of projects fully or partially implemented by social partners or non-governmental organisations
- number of projects targeting public administrations or public services
- number of micro, small and medium-sized enterprises supported

These data are to be provided in the annual implementation reports as specified in Article 44(1) and (2) and Article 101(1) of Regulation (EU) No [...].

(3) Common immediate result indicators on participants

- inactive participants newly engaged in job searching upon leaving
- participants in education/training upon leaving
- participants gaining a qualification upon leaving
- participants in employment upon leaving

These data are to be provided in the annual implementation reports as specified in Article 44(1) and (2) and Article 101(1) of Regulation (EU) No [...]. All data are to be broken down by gender.

(4) Common longer-term result indicators on participants

- participants in employment 6 months after leaving
- participants in self-employment 6 months after leaving
- participants with an improved labour market situation 6 months after leaving

These data are to be provided in the annual implementation reports as specified in Article 44(4) of Regulation (EU) No [...]. They are to be collected based on a representative sample of participants within each priority axis or sub-priority. Internal validity of the sample should be ensured in such a way that the data can be generalised at the level of priority axis or sub-priority. All data are to be broken down by gender.



EUROPEAN COMMISSION

Brussels, 6.10.2011
COM(2011) 610 final

2011/0272 (COD)

Proposal for a

REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL

**amending Regulation (EC) No 1082/2006 of the European Parliament and of the Council
of 5 July 2006 on a European grouping of territorial cooperation (EGTC) as regards the
clarification, simplification and improvement of the establishment and implementation
of such groupings**

EXPLANATORY MEMORANDUM

1. CONTEXT OF THE PROPOSAL

The proposal is the second part of the fulfilment by the Commission of the obligation imposed by Article 17 of Regulation (EC) No 1082/2006. On 29 July 2011, the Commission transmitted a Report on the application of the Regulation¹. The report identified areas that could be improved and this draft amending Regulation embodies the specific changes that will effect those improvements.

The philosophy behind the changes can be expressed in three keywords: **Continuity; Clarity; Flexibility.**

- **Continuity:** because the basic nature of an EGTC will not be changed and no existing EGTC should need to change its statutes or ways of operating;
- **Clarity:** because the Regulation will be modified (a) to take account of the Lisbon Treaty, (b) to simplify and clarify certain aspects that have been shown to cause confusion and (c) to ensure more visibility and communication on the formation and operation of EGTCs;
- **Flexibility:** by opening up EGTCs to any aspect of territorial cooperation (and not ‘primarily’ the managing of ERDF-funded programmes and projects) and by providing legal bases for the participation of authorities and regions from third countries to participate as members.

2. RESULTS OF CONSULTATIONS WITH THE INTERESTED PARTIES

This Regulation draws on extensive consultation with stakeholders, including Member States, regions and members of existing and planned EGTCs. The Committee of the Regions, which operates a ‘Platform’ for the exchange of information on EGTCs², has been a particularly valuable partner. Among the specific events that have contributed to the findings of the Report and the content of the present proposals are: a wide consultation of all stakeholders conducted in cooperation with the Committee of the Regions on the operation and added value of the EGTC instrument³, the European Conference on European Groupings of Territorial Cooperation (EGTCs) on 27 and 28 January 2011, the Conference on EGTC and Multi-level Governance organised by the Hungarian Presidency on 21-23 March 2011 and a number of meetings with committees and groups of the European Parliament, most recently on 22 June 2011.

¹ Report from the Commission to the European Parliament and the Council: The application of the Regulation (EC) No 1082/2006 on a European Grouping of Territorial Cooperation (EGTC), COM(2011) 462 final, 29.7.2011.

² <http://portal.cor.europa.eu/egtc/en-US/Pages/welcome.aspx>

³ Results published in *Conclusions of the Committee of the Regions about the joint consultation – The review of regulation (EC) 1082/2006 on the European Grouping of Territorial Cooperation*, Committee of the Regions, 2010, http://www.cor.europa.eu/COR_cms/ui/ViewDocument.aspx?contentid=366960dd-3c03-4efa-9230-665455fa6bb5

The message from all groups, and most especially the active EGTCs and those under preparation, was clear: the instrument is useful and has potential going beyond its anticipated functions, but the procedures for operating and especially setting up EGTCs are more complex and uncertain than they should be.

While the Committee of the Regions in its opinion adopted in January 2011⁴ suggested that financial and other incentives might be used to promote usage of EGTCs, and some active groupings endorsed this, the Commission is of the opinion that recourse to an EGTC should be a free and unbiased choice of the parties concerned, without specific incentives beyond the inherent utility of the instrument.

3. LEGAL ELEMENTS OF THE PROPOSAL

Article 175 of the Treaty on the Functioning of the European Union (TFEU) invites the Council to adopt such specific actions as may be necessary to promote economic, social and territorial cohesion.

Articles 209 and 212 allow the European Parliament and Council to adopt measures allowing cooperation, whether for development purposes or not, with third countries.

4. BUDGETARY IMPLICATION

The EGTC Regulation is not a financial regulation and carries no budgetary implications for the Union or for Member States. EGTCs may be funded by local, regional or national funds and may carry out actions that are co-funded by European funds.

5. SUMMARY OF CONTENT OF THE REGULATION

This amending Regulation makes changes, on the one hand, to respect the terminology introduced by the Treaty on the Functioning of the European Union and on the other hand in response to the weaknesses and areas of potential improvement identified in the Report referred to above.

These changes concern the **Membership**, the content of the **Convention** and **Statutes** of an EGTC, its **purpose**, the process of **approval** by national authorities, applicable law for **employment** and for **procurement**, approach for EGTCs whose members have different **liability** for their actions and more transparent procedures for **communication**.

On Membership, new legal bases are employed to permit regions and bodies in non-Member States to be members of an EGTC, whether the other members are from one or many Member States. The eligibility of membership of bodies under private law is also clarified.

The convention and statutes of an EGTC are re-defined and the distinction in approval procedure underlined.

The criteria for approval or rejection by national authorities are specified, and a limited time for examination proposed (this is the single most frequently heard complaint from existing and planned EGTCs).

⁴ Own-Initiative Opinion of the Committee of the Regions on New Perspectives for the Revision of the EGTC Regulation (CdR 100/2010fin), Rapporteur: Alberto Núñez Feijóo.

Solutions, in line with the *acquis* of the Union, are proposed for tax and social security regimes for employees of an EGTC, who may be employed in any of the Member States whose territories comprise the EGTC. A similar approach is proposed for procurement rules.

And for liability, where some local or regional bodies are required by their national laws to have limited liability and others, in different Member States, are required to have unlimited liability, an insurance-based solution modelled on that used for European Research Infrastructure Consortia (ERIC)⁵ is proposed.

Finally, Member States will be required to inform the Commission of any provisions adopted to implement the EGTC Regulation, as amended, and each newly established EGTC should inform the Commission of its purpose and membership, for publication in the Official Journal (C Series).

⁵ Article 14(3) of Council Regulation (EC) on the Community legal framework for a European Research Infrastructure Consortium (ERIC) (OJ L 206, 8.8.2009, p.1): "*If the financial liability of the members is not unlimited, the ERIC shall take appropriate insurance to cover the risks specific to the construction and operation of the infrastructure.*"

Proposal for a

REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL

amending Regulation (EC) No 1082/2006 of the European Parliament and of the Council of 5 July 2006 on a European grouping of territorial cooperation (EGTC) as regards the clarification, simplification and improvement of the establishment and implementation of such groupings

THE EUROPEAN PARLIAMENT AND THE COUNCIL OF THE EUROPEAN UNION,

Having regard to the Treaty on the Functioning of the European Union, and in particular the third subparagraph of Article 175 in conjunction with Articles 209(1) and 212(1) thereof,

Having regard to the proposal of the European Commission,

After transmission of the draft legislative act to the national Parliaments,

Having regard to the Opinion of the European Economic and Social Committee⁶,

Having regard to the Opinion of the Committee of the Regions⁷,

Acting in accordance with the ordinary legislative procedure,

Whereas:

- (1) In accordance with Article 17 of Regulation (EC) No 1082/2006 of the European Parliament and of the Council of 5 July 2006 on a European grouping of territorial cooperation (EGTC)⁸ (hereinafter the 'EGTC Regulation'), the Commission adopted on 29 July 2011 the "Report from the Commission to the European Parliament and the Council - The application of the Regulation (EC) No 1082/2006 on a European Grouping of Territorial Cooperation (EGTC)"⁹.
- (2) In that Report, the Commission announced its intention to propose a limited number of modifications to the EGTC Regulation to facilitate the establishment and operation of EGTCs, as well as clarification of certain existing provisions. Obstacles to establishing new EGTCs should be removed while maintaining continuity in and facilitating the operation of existing ones, thus allowing more extensive use of EGTCs to contribute to better cooperation and policy coherence among public bodies without additional burden on national or European administrations.

⁶ OJ C , , p. .

⁷ OJ C , , p. .

⁸ OJ L 210, 31.7.2006, p. 19.

⁹ COM(2011) 462 final.

- (3) The creation of an EGTC is a matter to be decided by its members and their national authorities, and is not automatically associated with any legal or financial advantages at the Union level.
- (4) The Treaty of Lisbon has added the territorial dimension to Cohesion Policy and replaced "Community" by the "Union". The new terminology should therefore be introduced into the EGTC Regulation.
- (5) Experience with EGTCs set up so far shows that the new legal instrument is also being used for cooperation in the implementation of other European policies. The efficiency and effectiveness of EGTCs should be enhanced by broadening the nature of EGTCs.
- (6) EGTCs operate by nature in more than one Member State. Consequently, while Article 2(1) of the EGTC Regulation before amendment allows that the convention and statutes may state the applicable law on certain issues and while such statements privilege - within the hierarchy of applicable law laid down in that Article - the national laws of the Member State where the EGTC has its registered office, this should be clarified. At the same time, the provisions on applicable law should be extended to the acts and activities of an EGTC.
- (7) Differing status of local and regional bodies in different Member States results in the fact that competences may be regional on one side of a border, but national on the other side, especially in smaller or centralised Member States. Consequently, it should be clarified that national authorities may become members of an EGTC alongside the Member State.
- (8) While point (d) of Article 3(1) of the EGTC Regulation allows that bodies established under private law may become members of an EGTC provided that they are considered as being 'public law bodies' in terms of Article 1(9) of Directive 2004/18/EC of the European Parliament and of the Council of 31 March 2004 on the coordination of procedures for the award of public works contracts, public supply contracts and public service contracts¹⁰, EGTCs may be used in the future to manage jointly public services of general economic interest or infrastructures. Other private or public law actors may therefore also become members of an EGTC. Consequently, 'public undertakings' within the meaning of Article 2(1)(b) of Directive 2004/17/EC of the European Parliament and of the Council of 31 March 2004 coordinating the procurement procedures of entities operating in the water, energy, transport and postal services sectors¹¹ should be covered as well.
- (9) The third subparagraph of Article 175 of the Treaty does not foresee the inclusion of entities from third countries in legislation based on that provision. The EGTC Regulation did not explicitly exclude the possibility of entities from third countries to participate in an EGTC formed in accordance with this Regulation where the legislation of a third country or agreements between Member States and third countries so allow.
- (10) Experience shows that the involvement of authorities or other bodies from third countries equivalent to those eligible inside the Member States has given rise to

¹⁰ OJ L 134, 30.4.2004, p. 114.

¹¹ OJ L 134, 30.4.2004, p. 1.

implementation difficulties. However, such involvement in EGTCs set up by members drawn from two or more Member States constitutes only an ancillary element to the cooperation inside the Union and between Member States. Consequently, such involvement should be clarified without recourse to a different legal basis in the Treaty.

- (11) Since 1990, European territorial cooperation has been supported by financial instruments under Cohesion policy and in this context cooperation has always been possible in a limited number of cases between only one Member State and a third country. Consequently, the legal instrument EGTC should also be opened to such a cooperation context.
- (12) Taking into account that, for the 2014 to 2020 period, there will be a special additional allocation for the cooperation of the outermost regions of the Union, alongside authorities and bodies from third countries, authorities and bodies from overseas countries and territories as listed in Annex II to the Treaty ('overseas territories') should also be involved. Such cooperation is permitted by Article 203 of the Treaty.
- (13) The EGTC Regulation distinguished between the convention laying down the constitutive elements of the future EGTC and the statutes setting out the implementation elements. However, the statutes still had to contain all the provisions of the convention. It should therefore be clarified that the convention and the statutes are distinct documents and - although both shall be sent to Member States - the approval procedure should be limited to the convention. In addition, some elements presently covered by the statutes should be covered by the convention instead.
- (14) Experience from the setting up of EGTCs shows that the three months period for approval by a Member State has rarely been respected. The period should therefore be extended to six months. On the other hand, in order to create legal certainty after that period, the convention should be deemed to be approved by tacit agreement. While Member States may apply national rules on the procedure for such approval or may create specific rules in the framework of the national rules implementing the EGTC Regulation, derogations to the provision concerning tacit agreement after the period of six months should be ruled out.
- (15) It should be clarified that Member States should approve the convention unless it considers the participation of a prospective member is not in conformity with the EGTC Regulation, with other provisions of Union law concerning the EGTC's activities as laid down in the draft convention or with the national substantive law concerning the competences of the prospective member, unless such participation is not justified for reasons of public interest or public policy of that Member State, while excluding from the scope of the scrutiny any national law requiring other or stricter rules and procedures than those foreseen by the EGTC Regulation.
- (16) As the EGTC Regulation cannot apply in third countries or overseas territories, it should be specified that the Member State where the proposed EGTC's registered office will be located should ensure, when approving the participation of prospective members established under their law, that the third countries or overseas territories have applied equivalent conditions and procedures to those in the EGTC Regulation or in accordance with international agreements, especially under the Council of Europe acquis. It should also be specified that in the case of the involvement of several

Member States and one or more third countries or overseas territories, it should be sufficient that such an agreement has been concluded between the respective third country or overseas territory and one participating Member State.

- (17) In order to encourage the accession of additional members to an existing EGTC, the procedure to amend conventions in such cases should be simplified. Consequently, such amendments should not be notified to all participating Member States, but only to the Member State under whose national law the new prospective member is established. However, this simplification should not apply in case of a new prospective member from a third country or overseas territory in order to enable all participating Member States to check whether such accession is in line with its public interest or public policy.
- (18) As the statutes will not contain all the provisions of the convention, both convention and statutes should be registered and/or published. In addition, for reasons of transparency, a notice on the decision setting-up an EGTC should be published in the C series of the Official Journal of the European Union. For reasons of coherence, that notice should be established in accordance with a common template.
- (19) The purpose of an EGTC should be extended to cover the facilitating and promotion of territorial cooperation in general, including strategic planning and the management of regional and local concerns in line with Cohesion and other Union policies, thus contributing to the Europe 2020 strategy or to the implementation of macro-regional strategies. In addition, it should be clarified that a given competence needed for the efficient implementation of an EGTC should be represented by at least one member in each of the Member States represented.
- (20) In this context, it should be confirmed that this instrument is neither intended to circumvent the framework provided by the Council of Europe acquis offering different opportunities and frameworks within which regional and local authorities can cooperate across borders including the recent Euroregional Co-operation Groupings¹², nor to provide a set of specific common rules which would uniformly govern all such arrangements throughout the Union.
- (21) Both the specific tasks of an EGTC and the possibility of Member States to limit the actions that EGTCs may carry out without a financial support from the Union should be aligned with the provisions governing the Structural Funds during the period 2014-2020.
- (22) While it is laid down that the tasks do not concern, among others, 'regulatory powers', which may have different legal consequences in different Member States, it should nevertheless be specified that an EGTC's assembly may define the terms and conditions of the use of an item of infrastructure the EGTC is managing, including the tariffs and fees to be paid by the users.

¹² Protocol No. 3 to the European Outline Convention on Transfrontier Co-operation between Territorial Communities or Authorities concerning Euroregional Co-operation Groupings (ECGs), opened for signature on 16 November 2009.

- (23) As a consequence of the opening up of EGTCs to members from third countries or overseas territories, it should be specified that the convention should contain arrangements for their involvement.
- (24) It should be specified that the convention should not only repeat a reference to the applicable law in general as already laid down in Article 2, but should list the specific Union or national rules applicable to the EGTC as a legal body or to its activities. In addition, it should be specified that such national legislation or rules may be those of the Member State where statutory organs exercise their powers, especially where the staff working under the responsibility of the director is located in a Member State other than the Member State where its office is registered, or where the EGTC carries out its activities including where it is managing public services of general economic interest or infrastructures.
- (25) This Regulation should not cover problems linked to cross-border procurement encountered by EGTCs.
- (26) It should be clarified that the convention - and given the importance of this issue, not the statutes - should indicate the rules applicable to the EGTC's staff as well as the principles governing the arrangements concerning personnel management and recruitment procedures. Several options should be available to the EGTCs. However, the specific arrangements concerning personnel management and recruitment procedures should be addressed in the statutes.
- (27) Member States should further exploit the possibilities foreseen under Article 16 of Regulation (EC) No 883/2004 of the European Parliament and of the Council of 29 April 2004 on the coordination of social security systems¹³ to provide by common agreement for exceptions to Articles 11 to 15 (Determination of the legislation applicable) of that Regulation in the interest of certain persons or categories of persons and to consider the staff of EGTCs as being such a category of persons.
- (28) It should be clarified that the convention - and given the importance of this issue, not the statutes - should cover the arrangements for members' liability in case of an EGTC with limited liability.
- (29) The different arrangements referring to the control of management of public funds on one hand and of the audit of the EGTC's accounts on the other hand should be clarified.
- (30) It should be specified that where an EGTC has as its exclusive objective the management of a cooperation programme or part thereof supported by the ERDF, or where an EGTC concerns interregional cooperation or networks, information concerning the territory in which the EGTC may execute its task is not required. In the former case, the territory will be defined (and amended) in the relevant cooperation programme. In the latter case, while in most cases concerning immaterial activities, the requirement for such information would jeopardize the accession of new members to interregional cooperation or networks.

¹³ OJ L 200, 7.6.2004, p. 1.

- (31) EGTCs whose members have limited liability should be more clearly distinguished from those whose members have unlimited liability. In addition, in order to enable EGTCs whose members have limited liability to implement activities that might generate debts, Member States should be allowed to require that such EGTCs take appropriate insurance to cover the risks specific to the activities thereof.
- (32) It should be clarified that Member States inform the Commission about any provisions adopted to implement the EGTC Regulation and to submit these provisions as well as any amendments thereof. In order to improve the information and coordination between the Commission, the Member States and the Committee of the Regions, it should be specified that the Commission will transmit these provisions to the Member States and to the Committee of the Regions. That Committee has set up an EGTC platform allowing all the stakeholders to exchange their experiences and good practices and to improve communication on EGTC opportunities and challenges, facilitating the exchange of experiences on the establishment of EGTCs at territorial level and sharing knowledge of best practices on territorial cooperation.
- (33) A new deadline for the next report should be fixed. In accordance with the Commission's move towards more evidence-based policy-making, this report should address the main evaluation questions including effectiveness, efficiency, European added value, relevance and sustainability. It should also be specified that taking account of the first subparagraph of Article 307 of the Treaty this report should also be forwarded to the Committee of the Regions.
- (34) It should be clarified that existing EGTCs are not obliged to adapt their convention and statutes to amendments to the EGTC Regulation.
- (35) It should also be specified under which set of rules those EGTCs for which an approval procedure has already been started before the application of this Regulation should be approved.
- (36) In order to adapt existing national rules to implement this Regulation before programmes under the European territorial cooperation goal have to be submitted to the Commission, the starting date of its application should be 6 months after the date of its entry into force.
- (37) Since the objective of this Regulation, namely the improvement of the EGTC legal instrument, cannot be sufficiently achieved by the Member States and can therefore be better achieved at Union level, the Union may adopt measures, in accordance with the principle of subsidiarity as set out in Article 5 of the Treaty on European Union. In accordance with the principle of proportionality, as set out in that Article, this Regulation does not go beyond what is necessary in order to achieve that objective, recourse to an EGTC being optional, in accordance with the constitutional system of each Member State,

HAVE ADOPTED THIS REGULATION:

Article 1

Regulation (EC) No 1082/2006 is amended as follows:

(1) Article 1 is amended as follows:

(a) Paragraphs 1 and 2 are replaced by the following:

“1. A European grouping of territorial cooperation, hereinafter referred to as "EGTC", may be established on Union territory under the conditions and subject to the arrangements provided for by this Regulation.

“2. The objective of an EGTC shall be to facilitate and promote territorial cooperation, including one or more of cross-border, transnational and interregional cooperation, between its members as set out in Article 3(1), with the aim of strengthening economic, social and territorial cohesion.”

(b) The following paragraph is added:

“5. The registered office of an EGTC shall be located in a Member State under whose law at least one of the members is established.”

(2) In Article 2, paragraph 1 is replaced by the following:

"1. An EGTC and its acts and activities shall be governed by the following:

- (a) this Regulation and, where applicable, other Union law concerning activities of the EGTC;
- (b) where expressly authorised by this Regulation, the provisions of the convention referred to in Article 8;
- (c) in the case of matters not, or only partly, regulated by this Regulation, the law of the Member State where the EGTC has its registered office or, where allowed under this Regulation, the law of the Member State where statutory organs exercise their powers or where the EGTC carries out its activities.

An EGTC shall be considered to be an entity of the Member State where it has its registered office for the purposes of determining the applicable law.”

(3) In Article 3, paragraphs 1 and 2 are replaced by the following:

“1. The following entities may become members of an EGTC:

- (a) Member States or authorities at national level;
- (b) regional authorities;
- (c) local authorities;

- (d) public undertakings within the meaning of Article 2(1)(b) of Directive 2004/17/EC of the European Parliament and of the Council¹⁴ or bodies governed by public law within the meaning of Article 1(9) of Directive 2004/18/EC of the European Parliament and of the Council¹⁵;
- (e) national, regional or local authorities or bodies or public enterprises equivalent to those referred to under point (d) from third countries or overseas territories, subject to the conditions laid down in Article 3a(1)."

(b) Paragraph 2 is replaced by the following:

"2. An EGTC shall be made up of members drawn from the territory of at least two Member States, except as provided for in Article 3a(2)."

(4) The following Article 3a is added:

*"Article 3a
Accession of members from third countries or overseas territories*

1. In accordance with Article 4(3a), an EGTC may be made up of members drawn from the territory of at least two Member States and of one or more third country or overseas territory, where those Member States and third countries or overseas territories jointly carry out territorial cooperation actions or implement programmes supported by the Union.

2. An EGTC may be made up of members drawn from the territory of only one Member State and of one third country or overseas territory, where that Member State considers such an EGTC consistent with the scope of its territorial cooperation or bilateral relations with the third country or overseas territory."

(5) Article 4 is amended as follows:

(a) Paragraph 3 is replaced by the following:

"3. Following notification under paragraph 2 by a prospective member, the Member State concerned shall approve the convention, taking into account its constitutional structure, and the prospective member's participation in the EGTC, unless it considers that such participation is not in conformity with this Regulation, other Union law concerning the activities of the EGTC or national law concerning the competences of the prospective member or that such participation is not justified for reasons of public interest or of public policy of that Member State. In such a case, the Member State shall give a statement of its reasons for withholding agreement or shall suggest the necessary amendments to the convention to enable the prospective member's participation.

The Member State shall reach its decision within a deadline of six months from the date of receipt of an application in accordance with paragraph 2. If the Member State

¹⁴ OJ L 134, 30.4.2004, p. 1.

¹⁵ OJ L 134, 30.4.2004, p. 114

concerned does not respond within the time limit laid down, the convention shall be deemed to be approved.

In deciding on the prospective member's participation in the EGTC, Member States may apply their national rules."

(b) The following paragraph 3a is inserted:

"3a. In the case of an EGTC with prospective members from third countries or overseas territories, the Member State where the proposed registered office of the EGTC will be located shall ensure that the conditions laid down in Article 3a are fulfilled and that the third country or the Member State under whose laws an overseas territory is established have approved the prospective member's participation according to equivalent conditions and procedures to those laid down in this Regulation, or in accordance with an agreement concluded between at least one Member State under whose law a prospective member is established and such third country or overseas territory. Paragraph 3 of this Article shall apply."

(c) Paragraphs 5 and 6 are replaced by the following:

"5. The members shall agree on the convention referred to in Article 8 ensuring consistency with the approval or the amendments suggested by the Member States in accordance with paragraph 3 of this Article.

6. Any amendment to the convention or to the statutes shall be notified by the EGTC to the Member States under whose law its members are established.

Any amendment to the convention shall be approved by the Member States according to the procedure set out in this Article.

However, in case of accession to an existing EGTC of a new member from a Member State that has already approved the convention, such accession shall only be approved by the Member State under whose laws the new member is established. Paragraph 3 of this Article shall apply.

In case of the accession of a new member from a third country or overseas territory to an existing EGTC, such accession shall be approved by all the Member States that have already approved the convention. Paragraph 3a of this Article shall apply."

(6) Article 5 is replaced by the following:

*"Article 5
Acquisition of legal personality and publication in the Official Journal*

1. The convention and the statutes and any subsequent amendments thereto shall be registered or published, or both, according to the applicable national law in the Member State where the EGTC concerned has its registered office. The EGTC shall acquire legal personality on the day of registration or publication, whichever occurs first. The members shall inform the Member States concerned, the Commission and the Committee of the Regions of the registration or publication of the convention.

2. The EGTC shall ensure that, within ten working days from the registration or publication of the convention, a request is sent to the Commission following the template set out in the Annex to this Regulation. The Commission shall then transfer this request to the *Publications Office of the European Union* for publication of a notice in the C series of the Official Journal of the European Union announcing the establishment of the EGTC, with the details set out in the Annex to this Regulation.”

(7) In Article 6, paragraph 4 is replaced by the following:

“4. Notwithstanding paragraphs 1, 2 and 3, where the tasks of an EGTC mentioned under Article 7(3) cover actions which are co-financed by the Union, the relevant legislation concerning the control of those funds shall apply.”

(8) Article 7 is amended as follows:

(a) Paragraphs 2 and 3 are replaced by the following:

“2. An EGTC shall act within the confines of the tasks given to it, which shall be the facilitation and promotion of territorial cooperation to strengthen economic, social and territorial cohesion and be determined by its members on the basis that they fall within the competence under national law of at least one member from each Member State represented in that EGTC.

3. An EGTC may carry out specific actions of territorial cooperation between its members in pursuit of the objective referred to in Article 1(2), with or without a financial support from the Union.

Specifically, the tasks of an EGTC may concern the implementation of cooperation programmes or parts thereof or of operations supported by the Union through the European Regional Development Fund, the European Social Fund and/or the Cohesion Fund.

Member States may limit the actions that EGTCs may carry out without a financial support from the Union. However, Member States shall not exclude those actions covered by the investment priorities under the Cohesion Policy of the Union as adopted for the period 2014-2020.”

(b) In paragraph 4, the following sub-paragraph is added:

“However, the assembly referred to in Article 10(1)(a) of an EGTC may define the terms and conditions of the use of an item of infrastructure the EGTC is managing, including the tariffs and fees to be paid by the users.”

(9) In Article 8, paragraph 2 is replaced by the following:

“2. The convention shall specify:

- (a) the name of the EGTC and its registered office;
- (b) the extent of the territory in which the EGTC may execute its tasks;
- (c) the objective and the tasks of the EGTC;

- (d) its duration and the conditions for its dissolution;
- (e) the list of its members;
- (f) the specific Union or national law applicable to the interpretation and enforcement of the convention;
- (g) the arrangement for the involvement of members from third countries or overseas territories if appropriate;
- (h) the specific Union or national law applicable to its activities, while the latter may be the law of the Member State where statutory organs exercise their powers or where the EGTC carries out its activities;
- (i) the rules applicable to the EGTC's staff as well as the principles governing the arrangements concerning personnel management and recruitment procedures;
- (j) in case of an EGTC with limited liability, the arrangements for liability of the members in accordance with Article 12(3);
- (k) the appropriate arrangements for mutual recognition, including for financial control of the management of public funds; and
- (l) the procedures for amending the convention, including compliance with the obligations set out in Articles 4 and 5.

However, where an EGTC is only managing a cooperation programme or part thereof under the Cohesion Policy of the European Union, or where an EGTC concerns interregional cooperation or networks, information under point (b) is not required.

The following rules shall apply to the EGTC's staff as referred to in point (i),

- (a) those of the Member State where the EGTC has its registered office;
- (b) those of the Member State where the EGTC's staff is actually located; or
- (c) those of the Member State of which the staff member is a national.

To allow equal treatment of all staff working at the same location, the national laws and rules, whether of public or private law, may be subject to additional *ad hoc* rules fixed by the EGTC."

(10) In Article 9, paragraph 2 is replaced by the following:

"2. The statutes shall contain, as a minimum, the following:

- (a) the operating provisions of the EGTC's organs and their competences, as well as the number of representatives of the members in the relevant organs;
- (b) the decision-making procedures of the EGTC;

- (c) the working language or languages;
- (d) the arrangements for its functioning;
- (e) the specific arrangements concerning personnel management and recruitment procedures;
- (f) the arrangements for members' financial contributions;
- (g) the applicable accounting and budgetary rules of each of the members of the EGTC with respect to it;
- (h) the designation of the independent external auditor of the accounts of the EGTC;
- (i) the arrangements for the liability of the members in accordance with Article 12(2); and
- (j) the procedures for amending the statutes, including compliance with the obligations set out in Articles 4 and 5.”

(11) In Article 11, paragraph 2 is replaced by the following:

“2. The preparation of its accounts including where required the accompanying annual report and the auditing and publication of those accounts, shall be governed by the law of the Member State where the EGTC has its registered office.”

(12) Article 12 is amended as follows:

(a) In paragraph 1 the following subparagraph is added:

“An EGTC shall be liable for all its debts.”

(b) Paragraph 2 is replaced by the following:

"2. Notwithstanding paragraph 3, to the extent that the assets of an EGTC are insufficient to meet its liabilities, its members shall be liable for the debts of the EGTC of whatever nature, each member's share being fixed in proportion to its financial contribution. The arrangements for financial contributions shall be fixed in the statutes.

The members may provide in the statutes that they will be liable, after they have ceased to be members of an EGTC, for obligations arising out of activities of the EGTC during their membership.

2a. If the liability of at least one member of an EGTC is limited or excluded as a result of the national law under which it is established, the other members may also limit their liability in the convention.

The name of an EGTC whose members have limited liability shall include the word "limited".

The requirement for the publicity of the convention, statutes and accounts of an EGTC whose members have limited liability shall be at least equal to those required for other legal entities with limited liability of its members established under the laws of the Member State where that EGTC has its registered office.

In case of an EGTC whose members have limited liability, the Member States may require that the EGTC shall take appropriate insurance to cover the risks specific to the activities of the EGTC.”

- (13) In Article 15(2), the first sub-paragraph is replaced by the following:

“2. Except where otherwise provided for in this Regulation, Union legislation on jurisdiction shall apply to disputes involving an EGTC. In any case which is not provided for in such Union legislation, the competent courts for the resolution of disputes shall be the courts of the Member State where the EGTC has its registered office.”

- (14) In Article 16, paragraph 1 is replaced by the following:

“1. Member States shall make such provisions as are appropriate to ensure the effective application of this Regulation.

Where required under the terms of a Member State's national law, that Member State may establish a comprehensive list of the tasks which the members of an EGTC established under its laws already have, as far as territorial cooperation in the meaning of Article 3(1) within that Member State is concerned.

The Member State shall inform the Commission of any provisions adopted under this Article and shall submit these provisions or amendments thereof. The Commission will then inform the other Member States and the Committee of the Regions by transmitting the provisions.”

- (15) Article 17 is replaced by the following:

"By mid-2018 the Commission shall forward to the European Parliament, the Council and the Committee of the Regions an evaluation report on the application, effectiveness, efficiency, relevance, European added value and scope for simplification of this Regulation.

The evaluation reports shall be based on indicators the Commission shall adopt by delegated acts in accordance with Article 18.”

- (16) The following Article 18 is added:

*“Article 18
Exercise of the delegation*

1. The powers to adopt delegated acts are conferred on the Commission subject to the conditions laid down in this Article.

2. The delegations of power referred to in this Regulation shall be conferred for an indeterminate period of time from the date of entry into force of this Regulation.

3. The delegations of power referred to in Article 17 may be revoked at any time by the European Parliament or by the Council.

A decision of revocation shall put an end to the delegation of the power specified in that decision. It shall take effect the day following the publication of the decision in the Official Journal of the European Union or at a later date specified therein. It shall not affect the validity of any delegated acts already in force.

4. As soon as it adopts a delegated act, the Commission shall notify it simultaneously to the European Parliament and to the Council.

5. The delegated acts shall enter into force only if no objection has been expressed either by the European Parliament or the Council within a period of 2 months of notification of that act to the European Parliament and the Council or if, before the expiry of that period, the European Parliament and the Council have both informed the Commission that they will not object. That period shall be extended by 2 months at the initiative of the European Parliament or the Council.

If, on expiry of that period, neither the European Parliament nor the Council has objected to the delegated act, it shall be published in the Official Journal of the European Union and shall enter into force at the date stated therein.

The delegated act may be published in the Official Journal of the European Union and enter into force before the expiry of that period if the European Parliament and the Council have both informed the Commission of their intention not to raise objections.

If the European Parliament or the Council objects to a delegated act, the act shall not enter into force. The institution that objects to the delegated act shall state the reasons for its objections."

Article 2

Transitional provision

1. EGTCs established before the entry into force of this Regulation are not obliged to align their convention and statutes with the provisions of this Regulation as amended.
2. EGTCs for which a procedure under Article 4 has been started before the date of the application of this Regulation and for which only the registration and/or publication under Article 5 is outstanding, shall be registered and/or published according to the provisions of Regulation (EC) No 1082/2006 before its amendment.
3. EGTCs for which a procedure under Article 4 was started more than six months before the date of the application of this Regulation shall be approved according to the provisions of Regulation (EC) No 1082/2006 before its amendment.
4. Other EGTCs than those under paragraphs 2 and 3 for which a procedure under Article 4 was started before the date of the application of this Regulation shall be approved according to the provisions of Regulation (EC) No 1082/2006 as amended by this Regulation.

Article 3
Entry into force

This Regulation shall enter into force following its publication in the *Official Journal of the European Union*.

It shall apply from [*Please Publications Office fill in with the date of six months from the date of the entry into force*].

Member States shall submit the necessary amendments to the national provisions adopted in accordance with Article 16(1) of Regulation (EC) No 1082/2006 no later than [...] [*Please Publications Office fill in with the date of six months from the date of the entry into force*].

Article 4

This Regulation shall be binding in its entirety and directly applicable in all Member States.

Done at Brussels,

For the European Parliament
The President

For the Council
The President

ANNEX

Template of the information to be submitted under Article 5(2)

ESTABLISHMENT OF A EUROPEAN GROUPING OF TERRITORIAL COOPERATION (EGTC)

Regulation (EC) No 1082/2006 of the European Parliament and of the Council of 5 July 2006

(OJ L 210, 31.7.2006, p. 219)

The name of an EGTC whose members have limited liability shall include the word 'limited' (Article 12(2))

The asterisk denotes mandatory fields.*

I.1) NAME, ADDRESS AND CONTACT POINT(S)

Registered name*:		
Registered office*:		
Town*:	Postal code:	Country*:
Contact point(s):	Telephone:	
For the attention of:		
E-mail:	Fax:	
Internet address(es) (if applicable)		

I.2) DURATION OF THE GROUPING*:

Duration of the Grouping: ☐ indefinite period ☐ until: / / (dd/mm/yyyy)	
Date of registration/publication : / / (dd/mm/yyyy)	

II. OBJECTIVES*

NUTS code	NUTS code
NUTS code	NUTS code

III. ADDITIONAL DETAILS ON NAME OF THE GROUPING *(if applicable)*

Name in (*please, indicate an appropriate country version*)

BE	BG	CZ	DK	DE	EE	IE	EL	ES	FR	IT	CY	LV	LT	
☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	
LU	HU	MT	NL	AT	PL	PT	RO	SI	SK	FI		SE	UK	Other: _____
☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐		☐	☐	

Full name (if applicable): _____
Abbreviated name (if applicable): _____

----- *Section III is to be used as many times as needed* -----

IV. MEMBERS*

IV. 1) Total number of members in the Grouping*:

IV.2) Member information*

Official name*:

Postal address:

Town:

Postal code:

Country*:

Contact point(s):

Telephone:

For the attention of:

E-mail:

Fax:

Internet address(es) (if applicable)

Type of member*:

- ☐ Member State

☐ National authority

☐ Regional authority

☐ Local authority

☐ Body governed by public law

☐ Public undertaking

☐ Association of:

 - Member State(s) Total:*
 - National authority(ies) Total:*
 - Regional authority(s) Total:*
 - Local authority(s) Total:*
 - Body(s) governed by public law Total:*
 - Public undertaking(s) Total:*

☐ Third country or overseas territory

----- *Section IV.2 is to be used as many times as needed* -----

V. Additional information (if applicable)

This image shows a blank sheet of white paper with horizontal ruling lines. The lines are evenly spaced and run across the width of the page. There are no margins, text, or other markings on the paper.

VI. DATE OF DISPATCH OF THIS NOTICE: (DD/MM/YYYY)



EUROPEAN COMMISSION

Brussels, 6.10.2011
COM(2011) 611 final

2011/0273 (COD)

Proposal for a

REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL

**on specific provisions for the support from the European Regional Development Fund to
the European territorial cooperation goal**

{SEC(2011) 1138 final}
{SEC(2011) 1139 final}

EXPLANATORY MEMORANDUM

1. CONTEXT OF THE PROPOSAL

On 29 June 2011, the Commission adopted a proposal for the next multi-annual financial framework for the period 2014-2020: a budget for delivering the Europe 2020 strategy. In its proposal, the Commission decided that cohesion policy should remain an essential element of the next financial package and underlined its pivotal role in delivering the Europe 2020 strategy.

The Commission proposed a number of important changes to the way cohesion policy is designed and implemented. Concentrating funding on a smaller number of priorities better linked to the Europe 2020 Strategy, focusing on results, monitoring progress towards agreed objectives, increasing the use of conditionalities and simplifying the delivery are among the major hallmarks of the proposal.

This Regulation sets out the general provisions governing European Territorial Cooperation. It draws on the work undertaken since the publication of the Fourth Cohesion Report in May 2007 which outlined the main challenges facing regions in the next decades and launched the debate on the future cohesion policy. On 9 November 2010, the Commission adopted the Fifth Cohesion Report which provided an analysis of social and economic trends and outlined orientations for the future cohesion policy.

Cohesion policy is the main investment instrument for supporting the main priorities of the Union as enshrined in the Europe 2020 strategy. It does so by focusing on the countries and regions where needs are greater. One of the greatest successes of the EU has been its capacity to raise living standards for all its citizens. It does this not only by helping poorer Member States and regions to develop and grow but also through its role in the integration of the Single Market whose size delivers markets and economies of scale to all parts of the EU, rich and poor, big and small. The Commission's evaluation of past cohesion policy spending has shown many examples of added value and of growth- and job-creating investment that could not have happened without the support of the EU budget. However, the results also show the effects of dispersion and lack of prioritisation. At a time when public money is scarce and when growth-enhancing investment is more needed than ever, the Commission has decided to propose important changes to cohesion policy.

The proposal is part of the cohesion policy legislative package for the 2014-2020 period. European Territorial Cooperation is one of the goals of cohesion policy and provides a framework for the implementation of joint actions and policy exchanges between national, regional and local actors from different Member States. This is all the more important given that the challenges faced by Member States and regions increasingly cut across national /regional boundaries and require joint, co-operative action at the appropriate territorial level. European Territorial Cooperation can thus also provide an important contribution to fostering the new Treaty objective of territorial cohesion.

European Territorial Cooperation is of particular value because:

- Transboundary problems can most effectively be solved with the cooperation of all regions concerned to avoid disproportionate costs for some, and free-riding by others (e.g. cross-border environmental pollution).

- Cooperation can provide an effective mechanism for sharing good practice and learning to spread know-how (e.g. enhancing competitiveness).
- Cooperation can ensure that a solution to a specific problem becomes more effective due to economies of scale and the achievement of a critical mass (establishment of clusters to foster research and innovation).
- Governance can improve as a result of coordination of the sector policies, actions and investments on a cross-border and transnational scale.
- Relations with EU neighbours through cooperation programmes on the EU's external borders can contribute to safety and stability, and mutually beneficial relationships.
- In some contexts such as sea basins and coastal regions, cooperation and transnational action are indispensable to support growth, employment and eco-system-based management

The overarching policy orientations for future cohesion policy are also applicable in the context of European Territorial Cooperation. The proposed regulation therefore contains the alignment with the Europe 2020 strategy, elements to increase the effectiveness of Fund interventions and an overall simplified approach to implementation.

2. RESULTS OF CONSULTATIONS WITH THE INTERESTED PARTIES AND IMPACT ASSESSMENTS

2.1. Consultation and expert advice

This regulation draws on extensive consultation with stakeholders, including Member States, regions and social and economic partners.

The public consultation on the Conclusions of the 5th Cohesion Report was held between 12 November 2010 and 31 January 2011. A total of 444 contributions were received. Respondents included Member States, regional and local authorities, social partners, European interest organisations, non-governmental organisations, citizens and other stakeholders. The public consultation asked a series of questions about the future of cohesion policy. A summary of the results was published on 13 May 2011¹.

The results of the ex-post evaluations carried out on the INTERREG 2000-2006 programmes², the parliamentary "Report on objective 3"³ and a broad range of studies and expert advice for example through the INTERACT programme were used as input. Expert advice was also provided through the High Level Group reflecting on future Cohesion Policy, composed of experts from national administrations, which held two meetings with more specific discussions on European Territorial Cooperation.

¹ "Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion Brussels", Commission Staff Working Paper, SEC(2011) 590 final, 13.5.2011.

² "INTERREG III Community Initiative (2000-2006) Ex Post evaluation", by Panteia and Partners, May 2010.

³ "Report on Objective 3: a challenge for territorial cooperation – the future agenda for cross-border, transnational and interregional cooperation (2010/2155(INI))", adopted on 23 June 2011.

The results of the public consultation on the 5th cohesion report show a broad consensus about the high value added of European Territorial Cooperation. There are, however, calls for a greater standardisation of rules and procedures across Member States⁴. A number of Member State contributions also underline the need for a separate regulation or a separate legal framework for cooperation programmes to better address the multi-national context⁵.

A key point from the ex-post evaluation is that territorial cooperation programmes do not always focus on a limited number of priority topics, but adopt rather broad intervention strategies, making it difficult to achieve clearly-identifiable impacts⁶. Another major recommendation relates to the need to establish more pro-active and ongoing interaction with the Convergence and Competitiveness programmes and other territorial cooperation programmes operating in the programme area, to ensure complementarity, coordination and synergies. The evaluation explicitly recommends a more complementary and integrated approach be developed for the period post-2013⁷.

Likewise, experts underlined in the High Level Group the need for more coordination and strategic focus, both at general policy and individual programme level⁸. They also indicated that there should be strengthened links to the Convergence and Competitiveness programmes and called for specific regulatory provisions on territorial cooperation and overall harmonisation of applicable rules and simplification⁹.

The parliamentary report underlined the need to better integrate European Territorial Cooperation at all levels of strategic planning, better coordinate programming between cooperation and regional programmes and to simplify implementation through a separate regulation for cooperation to better reflect the specificities¹⁰.

2.2. Impact assessment

The options assessed in the impact assessment relate to the improvement of the strategic focus and of the coordination between cooperation and regional programmes. The options considered included the continuation of the status quo (broad priorities, no formal link between cooperation and regional programmes), a scenario focused on thematic concentration and integration of cooperation in overall strategic framework (limited number of thematic objectives that cross-border and transnational programmes can choose, integration of cooperation aspects in Common Strategic Framework and Partnership Contract) and finally a scenario that would fully integrate cooperation aspects in the regional programmes without the need for separate cooperation programmes. The second option was chosen as the preferred one since it will ensure a better focus on European priorities, strengthen the programme intervention logic and ensure a better link and coherence with regional programmes.

⁴ "Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion Brussels", Commission Staff Working Paper, SEC(2011) 590 final, 13.5.2011.

⁵ Contributions from FR, HU, AT, MT, IT, ES, RO.

⁶ "INTERREG III Community Initiative (2000-2006) Ex Post evaluation", by Panteia and Partners, May 2010, p. 3, 4.

⁷ "INTERREG III Community Initiative (2000-2006) Ex Post evaluation", by Panteia and Partners, May 2010, p. 9.

⁸ "High level Group reflecting on future cohesion policy - report of fourth meeting – 25-26 March 2010", p. 2.

⁹ "High level Group reflecting on future cohesion policy- report of Fifth meeting – 7-8 June 2010", p. 6.

¹⁰ "Report on Objective 3: a challenge for territorial cooperation – the future agenda for cross-border, transnational and interregional cooperation (2010/2155(INI))", adopted on 23 June 2011.

As a result of the consultations and impact assessment carried out and the input received, the legislative proposal for the Common Provisions Regulation foresees a firm integration of European Territorial Cooperation both in the Common Strategic Framework and the Partnership contract as well as in the related reporting procedures. In addition, elements on coherence between the regional and cooperation programmes operating in the same area are part of the programming documents. This will improve coherence of cohesion policy as a whole.

In order to provide a more tailor-made frame for cooperation programmes, a separate regulation for European Territorial cooperation programmes is proposed. This regulation contains provisions on thematic concentration and an increased focus on results as well as a number of simplification elements (see below).

3. LEGAL ELEMENTS OF THE PROPOSAL

Article 174 of the Treaty on the Functioning of the European Union (TFEU) calls for action by the European Union to strengthen its economic, social and territorial cohesion and promote overall harmonious development by reducing disparities between the levels of development of regions and promoting development in least favoured regions.

The goal of economic, social and territorial cohesion is promoted through three EU funds. As stipulated in Article 176 of the TFEU, the aim of the ERDF is promote the development and structural adjustment of lagging regions and of declining industrial regions.

Article 174 of the TFEU states that particular attention shall be paid to rural areas, areas affected by industrial transition, and regions which suffer from severe and permanent natural or demographic handicaps such as the northernmost regions with very low population density and island, cross-border and mountain regions.

Article 349 of the TFEU states that specific measures shall be adopted to take account of the structural social and economic situation of the outermost regions, which is compounded by certain specific features which severely restrain their development. The specific measures shall include conditions of access to the structural funds.

A separate regulation is proposed for European Territorial Cooperation to take better account of multi-country context of the programmes and make more specific provisions for cooperation programmes and operations, as has been requested by a large number of stakeholders. The proposal establishes the scope of the European Regional Development Fund with regard to the European Territorial Cooperation goal. It defines the priority objectives and organisation of the ERDF, eligibility criteria, financial resources available and criteria for their allocation. It also sets the implementation arrangements, including provisions for financial management and control. The Common Provisions Regulation and the ERDF regulation both apply subject to the specific provisions contained in this regulation.

The legislative instrument, and the type of measure (i.e. funding) are both defined in the TFEU, which provides the legal basis for the Structural Funds, and states that the tasks, priority objectives and the organisation of the Structural Funds shall be defined in regulations. As indicated above, the proposal to have a separate regulation is justified given that the general provisions applying to the Funds and the ERDF regulation need to be translated into a cooperation context.

4. BUDGETARY IMPLICATION

The Commission's proposal for the Multi-Annual Financial Framework foresees an amount of EUR 376 billion for economic, social and territorial cohesion for the period 2014-2020.

Proposed budget 2014-2020	EUR billion
Less developed regions	162,6
Transition regions	39
More developed regions	53,1
Territorial cooperation	11,7
Cohesion fund	68,7
Extra allocation for outermost and sparsely populated regions	0,926
Connecting Europe Facility for transport, energy and ICT	EUR 40 billion (with an additional EUR 10 billion ring fenced inside the Cohesion Fund)

**All figures in constant 2011 prices*

The proposed regulation sets out the division of the funding foreseen for Territorial Cooperation between the different cooperation components as follows:

- (a) 73,24 % (i.e., a total of EUR 8 569 000 003) for cross-border cooperation;
- (b) 20,78 % (i.e., a total of EUR 2 431 000 001) for transnational cooperation;
- (c) 5,98 % (i.e., a total of EUR 700 000 000) for interregional cooperation.

5. SUMMARY OF CONTENT OF REGULATION

The aim of a separate regulation for ETC is to allow clearer presentation of the specificities of ETC to facilitate implementation, since terminology can be directly adapted to the multi-country context of cooperation programmes. The proposal thus makes references to third country participation where necessary to better reflect the reality of cooperation. It also contains more systematic references to the role that European Groupings of Territorial Cooperation (EGTC) can play in a cooperation context.

The regulation establishes the scope of the ERDF with regard to the European territorial cooperation goal.

The proposal sets out the financial resources available for each strand and the criteria for their allocation to Member States. This also includes the continuation of the mechanism for the transfer of resources for cooperation activities at the external borders of the Union, to be supported under the European Neighbourhood and Partnership Instrument and the instrument for Pre-Accession Assistance. Synergies and complementarity between programmes under the European Territorial Cooperation goal and programmes financed under external instruments shall be promoted.

A new element in the proposal are the provisions on thematic concentration and investment priorities. This is to be seen in the overall context of improving the strategic focus of programmes and their results orientation. Programmes can choose a limited number of

priorities from a thematic menu with corresponding investment priorities, thus ensuring the focus on European priorities and interventions where cooperation will yield most added value. In addition, selection criteria have been defined more strictly to ensure that funding is given to genuinely joint operations. Programmes will also contain a performance framework defining programme-specific milestones against which progress in implementation can be assessed.

The 2007-2013 programming period has seen the emergence of new forms of territorial cooperation, tailor-made responses to address macro-regional challenges. At the request of the European Council, two macro-regional strategies have been prepared by the Commission for the Baltic Sea and the Danube Regions respectively¹¹. In addition, a significant component of the Integrated Maritime Policy concerns the systematic approach to integrated policy action under maritime and coastal policies in the context of sea-basins and ecosystems. Macro-regional and sea-basin strategies are broad-based integrated instruments covering several Member States and regions focusing on the alignment of policies and funding to increase policy coherence and overall impact of public spending. Given the possible overlap between existing and future macro-regions, sea-basins and transnational programme areas, the proposed regulation explicitly foresees that transnational cooperation can also support the development and implementation of macro-regional strategies and sea-basin programmes (including the ones established on the external borders of the EU).

The implementation modalities have been streamlined for cooperation programmes. The number of authorities involved in programme implementation has been reduced and roles and responsibilities further clarified.. Content requirements for cooperation programmes and implementation reports have been made more precise in order to reduce administrative burden for programme authorities. Common indicators have been defined to better capture the outputs of and increase the overall orientation on results.

The proposal foresees a greater harmonisation of rules. Eligibility rules will be either fixed at EU level or by the Monitoring Committee for the programme as a whole. National rules will only apply in the absence such rules. This will also facilitate a joint approach in carrying out the management verifications and audits by the audit authority and thus contribute to greater harmonisation in this field.

Finally, an extension of the deadline for the de-commitment rule and specific provisions for the application of the rules on state aid and the conversion of foreign currencies into Euro will further facilitate programme implementation.

¹¹ Communication "European Union Strategy for the Baltic Sea Region", COM (2009) 248, 10.6.2009 and Communication "European Union Strategy for Danube Region", Brussels, 8.12.2010, COM(2010) 715.

Proposal for a

REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL

on specific provisions for the support from the European Regional Development Fund to the European territorial cooperation goal

THE EUROPEAN PARLIAMENT AND THE COUNCIL OF THE EUROPEAN UNION,

Having regard to the Treaty on the Functioning of the European Union, and in particular Article 178 thereof,

Having regard to the proposal from the European Commission,

After transmission of the draft legislative act to the national Parliaments,

Having regard to the opinion of the European Economic and Social Committee¹²,

Having regard to the opinion of the Committee of the Regions¹³,

Acting in accordance with the ordinary legislative procedure,

Whereas:

- (1) Article 176 of the Treaty provides that the European Regional Development Fund (ERDF) is intended to help to redress the main regional imbalances in the Union. In accordance with Article 174 of the Treaty, the ERDF contributes to reducing disparities between the levels of development of the various regions and the backwardness of the least favoured regions, among which particular attention should be paid to regions which suffer from severe and permanent natural or demographic handicaps such as island, cross-border and mountain regions.
- (2) The provisions common to the ERDF, the European Social Fund (the 'Structural Funds') and the Cohesion Fund (together with the 'Structural Funds': the 'Funds') are set out in Regulation (EU) No [...] /2012 of [...] laying down common provisions on the European Regional Development Fund, the European Social Fund, the Cohesion Fund, the European Agricultural Fund for Rural Development and the European Maritime and Fisheries Fund covered by the Common Strategic Framework and laying down general provisions on the European Regional Development Fund, the European

¹² OJ C , , p. .

¹³ OJ C , , p. .

Social Fund and the Cohesion Fund and repealing Regulation (EC) No 1083/2006¹⁴ [Common Provisions Regulation - CPR]. Specific provisions concerning the type of activities which may be financed by the ERDF under the goals defined in that Regulation (EU) No /2012 of the European Parliament and of the Council on the European Regional Development Fund and repealing Regulation (EC) No 1080/2006¹⁵ [ERDF Regulation] are set out in that Regulation. Those Regulations are not fully adapted to the specific needs of the European territorial cooperation goal, where at least two Member States or one Member State and third countries cooperate. It is therefore necessary to lay down provisions specific to the European territorial cooperation goal concerning scope and geographical coverage, financial resources, investment priorities and concentration, programming, monitoring and review, technical assistance, financial support and eligibility, management, control and accreditation, and financial management.

- (3) To increase the value added of the Union's cohesion policy, the specific provisions should lead to considerable simplification on all levels involved: beneficiaries, programme authorities, participating Member States and third countries, as well as the Commission.
- (4) Under the European territorial cooperation goal, the ERDF supports cross-border, transnational and interregional cooperation.
- (5) Cross-border cooperation should aim to tackle common challenges identified jointly in the border regions (such as poor accessibility, inappropriate business environment, lack of networks among local and regional administrations, research and innovation and take-up of information and communication technologies, environmental pollution, risk prevention, negative attitudes towards neighbouring country citizens) and exploit the untapped potentials in the border area (development of cross-border research and innovation facilities and clusters, cross-border labour market integration, cooperation among universities or health centres), while enhancing the cooperation process for the purpose of the overall harmonious development of the Union. In the case of any cross-border programme between Northern Ireland and the border counties of Ireland in support of peace and reconciliation, the ERDF shall also contribute to promoting social and economic stability in the regions concerned, notably by actions to promote cohesion between communities.
- (6) Transnational cooperation should aim to strengthen cooperation by means of actions conducive to integrated territorial development linked to the Union's cohesion policy priorities.
- (7) Interregional cooperation should aim to reinforce the effectiveness of cohesion policy by encouraging exchange of experience between regions to enhance design and implementation of operational programmes under the Investment for growth and jobs goal. It should, in particular, foster cooperation between innovative research-intensive clusters and exchanges between researchers and research institutions, based on "Regions of Knowledge" and "Research potential in Convergence and Outermost regions" under the Seventh Framework Programme for Research.

¹⁴

OJ L , , p. .

¹⁵

See page yy of this Official Journal.

- (8) Objective criteria for designating eligible regions and areas should be fixed. To this end, the identification of eligible regions and areas at Union level should be based on the common system of classification of the regions established by Regulation (EC) No 1059/2003 of the European Parliament and of the Council of 26 May 2003 on the establishment of a common classification of territorial units for statistics (NUTS)¹⁶.
- (9) Cross-border cooperation should support regions located on land or sea borders. Based on experience from previous programming periods, the Commission should be empowered to define the list of cross-border areas to receive support under cross-border cooperation programmes in a simpler way, by cooperation programme. In drawing up that list, the Commission should take into account adjustments needed to ensure coherence, in particular on land and maritime borders, and continuity of programme areas established for the 2007-2013 programming period. These adjustments may reduce or enlarge existing programme areas or the number of cross-border cooperation programmes, but may allow for geographical overlap.
- (10) Areas for transnational cooperation should be defined having regard to actions needed to promote integrated territorial development. The Commission should be empowered to define transnational cooperation areas.
- (11) Any interregional cooperation programme should cover the whole Union.
- (12) It is necessary to continue supporting or – where needed – to establish cross-border, transnational and interregional cooperation with the Union's neighbouring third countries, as this will benefit the regions of the Member States which border third countries. To that effect, the ERDF will contribute to the cross-border and sea basin programmes established under the European Neighbourhood Instrument (ENI) pursuant to Regulation (EU) No [...] /2012¹⁷ and the Instrument for Pre-Accession (IPA) pursuant to Regulation (EU) No [...] /2012¹⁸.
- (13) For the benefit of the regions of the Union, a mechanism to organise support from the ERDF to external policy instruments such as ENI and IPA should be set up, including where external cooperation programmes cannot be adopted or have to be discontinued.
- (14) Apart from interventions on external borders supported by external policy instruments of the Union covering border regions inside and outside the Union, there may be cooperation programmes supported by the ERDF that cover regions both inside and outside the Union where the regions outside the Union are not covered by external policy instruments, either because they are not a defined beneficiary country or because such external cooperation programmes cannot be set up. The Commission should therefore be empowered, when drawing up the lists of cross-border and transnational programme areas, to cover regions from third countries as well.
- (15) It is necessary to fix the resources allocated to each of the different components of the European territorial cooperation goal, while maintaining a significant concentration on cross-border cooperation and securing sufficient funding levels for outermost regions' cooperation.

¹⁶ OJ L 154, 21.6.2003, p. 1.

¹⁷ OJ L

¹⁸ OJ L

- (16) The selection of thematic objectives should be limited in order to maximise the impact of cohesion policy across the Union. However, the concentration under interregional cooperation should be reflected in the aim of each operation rather than in a limitation of the number of thematic objectives, in order to get the most out of interregional cooperation for the reinforcement of the effectiveness of cohesion policy under the Investment for growth and jobs and the European territorial cooperation goals.
- (17) In order to deliver on the targets and objectives of smart, sustainable and inclusive growth set out in the Europe 2020 strategy¹⁹, the ERDF should contribute under the European territorial cooperation goal to the thematic objectives of developing an economy based on knowledge, research and innovation, promoting a greener, more resource-efficient and competitive economy, fostering high employment that delivers social and territorial cohesion, and developing administrative capacity. However, the list of the investment priorities under the different thematic objectives should be adapted to the specific needs of the European territorial cooperation goal, in particular by allowing for the continuation under cross-border cooperation of legal and administrative cooperation and cooperation between citizens and institutions, of cooperation in the fields of employment, training and social inclusion in a cross-border perspective, by allowing for the continuation under transnational cooperation of maritime cross-border cooperation not covered by cross-border cooperation programmes, and by the development and implementation of macro-regional and sea-basin strategies.
- (18) It is necessary to adapt the content requirements of cooperation programmes under the European territorial cooperation goal to their specific needs. Therefore they also need to cover aspects necessary for effective implementation on the territory of participating Member States, such as the bodies responsible for audit and control, the procedure to set up a joint secretariat, and the allocation of liabilities in case of financial corrections. In addition, due to the horizontal character of interregional cooperation programmes, the content of such cooperation programmes should be adapted, especially as regards the definition of the beneficiary or beneficiaries under the current INTERACT and ESPON programmes.
- (19) Consistent with the goal of smart, sustainable and inclusive growth, the Structural Funds should provide a more integrated and inclusive approach to tackling local problems. In order to strengthen this approach, support from the ERDF support in border regions should be coordinated with support from the European Agricultural Fund for Rural Development (EAFRD) and the European Maritime and Fisheries Fund(EMFF) and should, where appropriate, involve European groupings of territorial cooperation set up under Regulation (EC) No 1082/2006 of the European Parliament and of the Council of 5 July 2006 on a European grouping of territorial cooperation (EGTC)²⁰ where local development figures among their objectives.
- (20) Based on the experience from the 2007-13 programming period, the conditions for the selection of operations should be clarified and strengthened in order to ensure selection of only genuinely joint operations. The notion of sole beneficiaries should be

¹⁹ Communication from the Commission: Europe 2020 - A strategy for smart, sustainable and inclusive growth, COM(2010) 2020 final, 3.3.2010.

²⁰ OJ L 210, 31.7.2006, p. 19.

defined and it should be clarified that they are permitted to carry out cooperation operations by themselves.

- (21) The responsibilities of lead beneficiaries, retaining overall responsibility for the implementation of an operation, should be specified.
- (22) The requirements for implementation reports should be adapted to the cooperation context and reflect the programme implementation cycle. In the interests of sound management, annual review meetings may be carried out in writing.
- (23) A common set of indicators to assess progress of programme implementation adapted to the specific character of cooperation programmes should be set out before the Member States draft their cooperation programmes. These indicators should be complemented by programme-specific indicators.
- (24) Due to the involvement of more than one Member State and the resulting higher administrative costs, in particular in respect of controls and translation, the ceiling for technical assistance expenditure should be higher than under the Investment for growth and jobs goal. In addition, cooperation programmes with limited ERDF support should receive a certain minimum amount to ensure sufficient funding for effective technical assistance activities.
- (25) Due to the involvement of more than one Member State, the general rule laid down in the Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR] that each Member State adopts its national eligibility rules is not appropriate for the European territorial cooperation goal. Based on experience from the 2007-13 programming period, a clear hierarchy of eligibility rules should be established with a strong move towards joint eligibility rules.
- (26) Due to the frequent involvement of staff from more than one Member State in the implementation of operations, and given the number of operations for which staff costs is a significant element, a flat-rate for costs covering staff should be applied to the other direct costs of cooperation operations, thus avoiding individual accounting for the management of such operations.
- (27) The rules on flexibility concerning the location of operations outside the programme area should be simplified. In addition, it is necessary to support effective cross-border, transnational and interregional cooperation with the Union's neighbouring third countries where this is necessary to ensure that the regions of the Member States which border third countries can be effectively assisted in their development. Accordingly, it is appropriate to authorise on an exceptional basis and under certain conditions the financing of assistance from the ERDF for operations located on the territory of third countries where the operations are for the benefit of the regions of the Union.
- (28) Member States should be encouraged to confer the task of the managing authority on an EGTC or to make such a grouping responsible for managing the part of a cooperation programme covering the territory concerned by the EGTC.
- (29) The managing authority should set up a joint secretariat which should provide information to applicants for support, deal with project applications and assist beneficiaries in implementing their operations.

- (30) Managing authorities should be responsible for all functions of the managing authority listed in Article 114 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR], including for management verifications in order to ensure uniform standards across the whole programme area. However, where an EGTC is designated as managing authority, it should be authorised to carry out such verifications, as all participating Member States are represented in its organs. Even where no EGTC is designated, the managing authority should be authorised by the participating Member States to carry out verifications on the whole programme area.
- (31) A single audit authority should be responsible for carrying out all functions listed in Article 116 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR] in order to ensure uniform standards across the whole programme area. Where this is not possible, a group of auditors should be able to assist the programme audit authority.
- (32) A clear chain of financial liability in respect of recovery for irregularities should be established, from beneficiaries to lead beneficiary to the managing authority to the Commission. Provision should be made for liability of Member States where no recovery can be obtained.
- (33) Based on the experience from the 2007-2013 programming period, an explicit derogation should be established for the conversion of expenditure incurred in a currency other than the euro, by applying the conversion rate at a date as close to the point in time of the expenditure as possible. Financing plans, reports and accounts concerning joint cooperation operations should in any event only be submitted in euro to the joint secretariat, the programme authorities and the monitoring committee. The correctness of conversion should be verified.
- (34) Having regard to the difficulties and delays experienced in setting up genuinely joint programme structures, the timeframe for justifying payments in respect of budget commitments under the European territorial cooperation goal should be three years following the year of the budget commitment.
- (35) It is necessary to clarify the applicable rules concerning financial management, programming, monitoring, evaluation and control regarding the participation of third countries in transnational and interregional cooperation programmes. Those rules should be established in the relevant cooperation programme and/or the relevant financing agreement between the Commission, each of the third countries and the Member State hosting the managing authority of the relevant cooperation programme.
- (36) In order to set out specific eligibility rules, the power to adopt acts in accordance with Article 290 of the Treaty should be delegated to the Commission in respect of the content and scope set out in Article 17. It is of particular importance that the Commission carries out appropriate consultations during its preparatory work, including at expert level. The Commission, when preparing and drawing up delegated acts, should ensure a simultaneous, timely and appropriate transmission of relevant documents to the European Parliament and Council.
- (37) In order to ensure uniform conditions for the implementation of this Regulation, implementing powers should be conferred on the Commission in respect of the lists of cross-border areas and of transnational areas, of the submission of draft cooperation programmes, the nomenclature concerning categories of intervention and of

implementation reports. Those powers should be exercised in accordance with Regulation (EU) No 182/2011 of the European Parliament and of the Council of 16 February 2011 laying down the rules and general principles concerning mechanisms for control, by Member States, of the Commission's exercise of implementing powers²¹.

HAVE ADOPTED THIS REGULATION:

Chapter I

GENERAL PROVISIONS

Article 1

Subject-matter and scope

1. This Regulation establishes the scope of the European Regional Development Fund (ERDF) with regard to the European territorial cooperation goal and lays down specific provisions concerning that goal.
2. This Regulation defines, for the European territorial cooperation goal, the priority objectives and organisation of the ERDF, the criteria for Member States and regions to be eligible for support from the ERDF, the financial resources available for support from the ERDF and the criteria for their allocation.

It also lays down the provisions necessary to ensure effective implementation, financial management and control of operational programmes under the European territorial cooperation goal ('cooperation programmes'), including when third countries participate in such cooperation programmes.

3. Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR] and Chapter I of Regulation (EU) No [...] /2012 [ERDF Regulation] shall apply to the European territorial cooperation goal and to cooperation programmes thereunder, except as specifically provided under this Regulation or where such provisions can only apply to the Investment for growth and jobs goal.

Article 2

Components of the European territorial cooperation goal

Under the European territorial cooperation goal, the ERDF shall support:

- (1) cross-border cooperation between adjacent regions to promote integrated regional development between neighbouring land and maritime border regions from two or more Member States or between neighbouring border regions from at least one Member State and one third country on external borders of the Union other than those covered by programmes under the external financial instruments of the Union;

²¹ OJ L 55, 28.2.2011, p. 13.

- (2) transnational cooperation over larger transnational territories, involving national, regional and local authorities and also covering maritime cross-border cooperation in cases not covered by cross-border cooperation, with a view to achieving a higher degree of territorial integration of those territories, thus contributing to territorial cohesion across the Union;
- (3) interregional cooperation to reinforce the effectiveness of cohesion policy by promoting:
 - (a) exchange of experience on thematic objectives among partners throughout the Union on the identification and dissemination of good practice with a view to its transfer to operational programmes under the Investment for growth and jobs goal;
 - (b) exchange of experience concerning the identification, transfer and dissemination of good practice on sustainable urban and rural development;
 - (c) exchange of experience concerning the identification, transfer and dissemination of good practice and innovative approaches in relation to actions concerning territorial cooperation and to the use of EGTCs;
 - (d) analysis of development trends in relation to the aims of territorial cohesion and harmonious development of the European territory through studies, data collection and other measures.

Article 3

Geographical coverage

1. For cross-border cooperation, the regions to be supported shall be the NUTS level 3 regions of the Union along all internal and external land borders other than those covered by programmes under the external financial instruments of the Union, and all NUTS level 3 regions of the Union along maritime borders separated by a maximum of 150 km, without prejudice to potential adjustments needed to ensure the coherence and continuity of cooperation programme areas established for the 2007-2013 programming period.

The Commission shall adopt the list of cross-border areas to receive support, broken down by cooperation programme, by means of implementing acts. Those implementing acts shall be adopted in accordance with the advisory procedure referred to in Article 30(2).

That list shall also specify those NUTS level 3 regions in the Union taken into account for the ERDF allocation to cross-border cooperation on all internal and those external borders covered by the external financial instruments of the Union, such as ENI pursuant to Regulation (EU) No [...]/2012 [the ENI Regulation] and IPA pursuant to Regulation (EU) No [...]/2012 the IPA Regulation].

When submitting draft cross-border cooperation programmes, Member States may request that additional NUTS level 3 regions adjacent to those listed in the decision referred to in the second subparagraph are added to a given cross-border area and shall give reasons for the request.

2. Without prejudice to Article 19(2) and (3), cross-border cooperation programmes may cover regions from Norway, Switzerland, Liechtenstein, Andorra, Monaco and San Marino and third countries or territories neighbouring outermost regions.

Such regions shall be NUTS level 3 regions or equivalent regions.

3. For transnational cooperation, the Commission shall adopt the list of transnational areas to receive support, broken down by cooperation programme and covering NUTS level 2 regions while ensuring the continuity of such cooperation in larger coherent areas based on previous programmes, by means of implementing acts. Those implementing acts shall be adopted in accordance with the advisory procedure referred to in Article 30(2).

When submitting draft transnational cooperation programmes, Member States may request that additional NUTS level 2 regions adjacent to those listed in the decision referred to in the first subparagraph are added to a given transnational cooperation area and shall give reasons for the request.

4. Without prejudice to Article 19(2) and (3), transnational cooperation programmes may cover regions from the following third countries or territories:

- (a) the third countries or territories listed or referred to in paragraph 2; and
- (b) the Faroe Islands and Greenland.

Without prejudice to Article 19(2) and (3), transnational cooperation programmes may also cover regions from third countries covered by the external financial instruments of the Union, such as ENI pursuant to Regulation (EU) No [...] /2012, including the relevant regions of the Russian Federation, and IPA pursuant to Regulation (EU) No [...] /2012. Annual appropriations corresponding to the support of the ENI and IPA to these programmes will be made available, provided that the programmes adequately address the relevant external cooperation objectives.

Such regions shall be NUTS level 2 regions or equivalent regions.

5. For interregional cooperation, support from the ERDF shall cover the entire territory of the Union.

Without prejudice to Article 19(2) and (3), interregional cooperation programmes may cover the whole or part of the territory of third countries referred to in paragraph 4(a) and (b).

6. For information purposes, regions of third countries or territories referred to in paragraphs 2 and 4 shall be mentioned in the lists referred to in paragraphs 1 and 3.

Article 4

Resources for European territorial cooperation

1. Resources for the European territorial cooperation goal shall amount to 3,48 % of the global resources available for budgetary commitment from the Funds for the period

2014 to 2020 and set out in Article 83(1) of Regulation (EU) No [...]/2012 [CPR] (i.e., a total of EUR 11 700 000 004) and shall be allocated as follows:

- (a) 73,24 % (i.e., a total of EUR 8 569 000 003) for cross-border cooperation;
- (b) 20,78 % (i.e., a total of EUR 2 431 000 001) for transnational cooperation;
- (c) 5,98 % (i.e., a total of EUR 700 000 000) for interregional cooperation.

2. Cooperation programmes involving the outermost regions shall receive not less than 150% of the ERDF support they received in the 2007-2013 period. In addition, EUR 50 000 000 from the allocation for interregional cooperation shall be set aside for outermost regions' cooperation. Concerning thematic concentration, Article 5 (b) applies to this additional allocation.
3. The Commission shall adopt a single decision setting out the list of all cooperation programmes and indicating the amounts of the total ERDF support per programme and of the 2014 allocation per programme by means of implementing acts. Those implementing acts shall be adopted in accordance with the advisory procedure referred to in Article 30(2).

Population in the areas referred to in the 3rd sub-paragraph of Article 3(1) and the first sub-paragraph of Article (3)(3) shall be used as the criterion for the annual breakdown by Member State.

4. The support from the ERDF to cross-border and sea-basin programmes under ENI and to the cross-border programmes under IPA shall be established by the Commission and the Member States concerned.
5. Support from the ERDF to each cross-border and sea-basin programme under ENI and IPA shall be granted provided that at least equivalent amounts are provided by ENI and IPA. This equivalence shall be subject to a maximum amount set out in the ENI Regulation or the IPA Regulation].
6. The annual appropriations corresponding to the support from the ERDF to programmes under ENI and IPA shall be entered in the relevant budget lines of those instruments with the 2014 budgetary exercise.
7. In 2015 and 2016, the annual contribution from the ERDF to the programmes under ENI and IPA for which no programme has been submitted to the Commission by 30 June under the cross-border and sea-basin programmes under ENI and IPA shall be allocated to the internal cross-border cooperation programmes under paragraph 1(a) in which the Member State concerned participates.

If by 30 June 2017, there are still programmes under the cross-border and sea-basin programmes under ENI and IPA which have not been submitted to the Commission, the entire support from the ERDF mentioned in paragraph 4 for the remaining years up to 2020 shall be allocated to the internal cross-border cooperation programmes under paragraph 1(a) in which the Member State concerned participates.

8. Cross-border and sea basin programmes referred to in paragraph 4 that have been adopted by the Commission shall be discontinued if:

- (a) none of the partner countries covered by the programme have signed the relevant financing agreement by the deadline established in Regulation (EU) No./2012 [the ENI regulation] or Regulation (EU) No. /2012 [IPA]; or
- (b) the programme cannot be implemented owing to problems arising in relations between the participating countries.

In such event, the support from the ERDF mentioned in paragraph 4 corresponding to annual instalments not yet committed shall be allocated to the internal cross-border cooperation programmes under paragraph 1(a) in which the Member State concerned participates, at its request.

CHAPTER II

THEMATIC CONCENTRATION AND INVESTMENT PRIORITIES

Article 5

Thematic concentration

The thematic objectives referred to in Article 9 of Regulation (EU) No [...] /2012 [the CPR] shall be concentrated as follows:

- (a) up to 4 thematic objectives shall be selected for each cross-border cooperation programme;
- (b) up to 4 thematic objectives shall be selected for each transnational cooperation programme;
- (c) all thematic objectives may be selected for interregional cooperation programmes pursuant to Article 2(3)(a).

Article 6

Investment priorities

In addition to Article 5 of Regulation (EU) No [...] /2012 [the ERDF Regulation], the ERDF shall support the sharing of human resources, facilities and infrastructures across borders under the different investment priorities, as well as the following investment priorities within the thematic objectives:

- (a) under cross-border cooperation:
 - (i) integrating cross-border labour markets, including cross-border mobility, joint local employment initiatives and joint training (within the thematic objective of promoting employment and supporting labour mobility);

- (ii) promoting gender equality and equal opportunities across borders, as well as promoting social inclusion across borders (within the thematic objective of promoting social inclusion and combating poverty);
 - (iii) developing and implementing joint education and training schemes (within the thematic objective of investing in skills, education and lifelong learning);
 - (iv) promoting legal and administrative cooperation and cooperation between citizens and institutions (within the thematic objective of enhancing institutional capacity and an efficient public administration);
- (b) under transnational cooperation: development and implementation of macro-regional and sea-basin strategies (within the thematic objective of enhancing institutional capacity and an efficient public administration).

CHAPTER III

PROGRAMMING

Article 7

Content of cooperation programmes

1. A cooperation programme shall consist of priority axes. A priority axis shall concern one Fund, shall correspond to a thematic objective and comprise one or more investment priorities of that thematic objective in line with Articles 5 and 6 of this Regulation.
2. A cooperation programme shall set out:
 - (a) a strategy for the cooperation programme's contribution to the Union strategy of smart, sustainable and inclusive growth including:
 - (i) an identification of the needs addressing the challenges as regards the programme area as a whole;
 - (ii) a justification of the choice of thematic objectives and corresponding investment priorities, having regard to the Common Strategic Framework and the results of the *ex ante* evaluation;
 - (b) for each priority axis:
 - (i) the investment priorities and corresponding specific objectives;
 - (ii) the common and specific output and result indicators, with where appropriate a baseline value and a quantified target value, in line with the Fund-specific rules;

- (iii) a description of actions to be supported including the identification of the main target groups, specific territories targeted and types of beneficiaries where appropriate and the planned use of financial instruments;
 - (iv) the corresponding categories of intervention based on a nomenclature adopted by the Commission by means of implementing acts in accordance with the examination procedure referred to in Article 30(3) and an indicative breakdown of the programmed resources;
- (c) the contribution to the integrated strategy for territorial development set out in the partnership contract including:
 - (i) the mechanisms that ensure coordination between the Funds, the EAFRD, the EMFF and other Union and national funding instruments and with the European Investment Bank (EIB);
 - (ii) where appropriate, a planned integrated approach to the territorial development of urban, rural, coastal areas and areas with particular territorial features, in particular the implementation arrangements for Articles 28 and 29 of Regulation (EU) No./2012 [CPR];
 - (iii) where appropriate, the list of cities where integrated actions for sustainable urban development will be implemented; the indicative annual allocation of the ERDF support for these actions, including the resources delegated to cities for management under Article 7(2) of Regulation (EU) No./2012 [ERDF];
 - (iv) the identification of the areas in which community-led local development will be implemented;
 - (v) where appropriate, the contribution of the planned interventions towards macro regional strategies and sea basin strategies;
- (d) arrangements to ensure the effective implementation of the funds including:
 - (i) a performance framework in accordance with Article 19(1) of Regulation (EU) No./2012 [CPR];
 - (ii) the actions taken to involve the partners in the preparation of the cooperation programme, and the role of the partners in the implementation, monitoring and evaluation of the cooperation programme;
- (e) arrangements to ensure the efficient implementation of the funds including:
 - (i) the planned use of technical assistance including actions to reinforce the administrative capacity of authorities and beneficiaries with the relevant information referred to in paragraph 2(b) for the priority axis concerned;
 - (ii) an assessment of the administrative burden for beneficiaries and the actions planned to achieve a reduction accompanied by targets;

- (iii) a list of major projects for which the estimated start date for the execution of the main works is before 1 January 2018;
- (f) a financing plan containing two tables (without any division per participating Member State):
 - (i) a table specifying for each year, in accordance with Articles 53, 110 and 111 of Regulation (EU) No./2012 [CPR], the amount of the total financial appropriation envisaged for the support from the ERDF;
 - (ii) a table specifying, for the whole programming period, for the cooperation programme and for each priority axis, the amount of the total financial appropriation of the support from the ERDF and the national co-financing. Where the national co-financing is made up of public and private co-financing, the table shall give the indicative breakdown between the public and the private components. It shall show, for information purposes, the envisaged participation from the EIB;
- (g) the implementing provisions for the cooperation programme containing:
 - (i) identification of the accreditation body, the managing authority and the audit authority;
 - (ii) the body or bodies designated to carry out control tasks;
 - (iii) the body or bodies designated to be responsible for carrying out audit tasks;
 - (iv) the procedure for setting up the joint secretariat;
 - (v) a summary description of the management and control arrangements;
 - (vi) the apportionment of liabilities among the participating Member States in case of financial corrections imposed by the managing authority or the Commission.

Information required under points (a) to (d) shall be adapted to the specific character of cooperation programmes under Article 2(3)(b), (c) and (d) of this Regulation.

Information required under point (e)(ii) and (iii) shall not be included in cooperation programmes under Article 2(3)(b), (c) and (d) of this Regulation.

3. Each cooperation programme shall include:

- (i) a description of specific actions to take into account environmental protection requirements, resource efficiency, climate change mitigation and adaptation, and risk prevention and risk management in the selection of operations;
- (ii) a description of the specific actions to promote equal opportunities and prevent any discrimination based on sex, racial or ethnic origin, religion or belief, disability, age or sexual orientation during the preparation, design and implementation of the cooperation programme and in particular in relation to

access to funding taking account of the needs of the various target groups at risk of such discrimination and in particular the requirements of ensuring accessibility for disabled persons;

- (iii) a description of its contribution to the promotion of equality between men and women and where appropriate the arrangements to ensure the integration of gender perspective at programme and operation level.

Member States shall submit an opinion of the national equality bodies on the measures set out in points (ii) and (iii) with the proposal for a cooperation programme.

The first and second subparagraph shall not apply to cooperation programmes under Article 2(3)(b), (c) and (d).

- 4. Cooperation programmes under Article 2(3)(c) and (d) shall define the beneficiary or beneficiaries for such a cooperation programme and may specify the granting procedure.
- 5. The participating Member States and third countries or territories, where applicable, shall confirm in writing their agreement to the contents of a cooperation programme prior to its submission to the Commission. This agreement shall also include a commitment of all participating Member States to provide the co-financing necessary to implement the cooperation programme.
- 6. Member States shall draft the cooperation programmes according to the model adopted by the Commission.
- 7. The Commission shall adopt that model by means of implementing acts. Those implementing acts shall be adopted in accordance with the advisory procedure referred to in Article 30(2).

Article 8 **Joint Action Plan**

Where a joint action plan referred to in Article 93(1) of Regulation (EU) No./2012 [CPR] is carried out under the responsibility of an EGTC as beneficiary, staff of the joint secretariat of the cooperation programme and members of the Assembly of the EGTC may become members of the steering committee referred to in Article 97(1) of Regulation (EU) No./2012 [CPR]. The members of the Assembly of the EGTC shall not form the majority within that steering committee.

Article 9 **Community-led local development**

Community-led local development under Article 28 of Regulation (EU) No./2012 [CPR] may be implemented in cross-border cooperation programmes, provided that the local development group is composed of representatives of at least two countries, of which one is a Member State.

Article 10
Integrated territorial investment

For cooperation programmes, the intermediate body to carry out the management and implementation of an Integrated territorial investment referred to in Article 99(3) of Regulation (EU) No./2012 [CPR] shall be an EGTC or other legal body established under the laws of one of the participating countries provided that it is set up by public authorities from at least two participating countries.

Article 11
Selection of operations

1. Operations under cooperation programmes shall be selected by the monitoring committee referred to in Article 41 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR].
2. Operations selected under cross-border and transnational cooperation shall involve beneficiaries from at least two participating countries, at least one of which shall be from a Member State. An operation may be implemented in a single country, provided that it is for the benefit of the programme area.

Operations concerning interregional cooperation under Article 2(3)(a) and (b) shall involve beneficiaries from at least three countries, at least two of which shall be Member States.

3. Notwithstanding paragraph 2, an EGTC or other legal body established under the laws of one of the participating countries may apply as sole beneficiary for an operation provided that it is set up by public authorities and bodies from at least two participating countries, for cross-border and transnational cooperation, and from at least three participating countries, for interregional cooperation.
4. Beneficiaries shall cooperate in the development, implementation, staffing and financing of operations.
5. The managing authority shall provide to the lead or sole beneficiary for each operation a document setting out the conditions for support the operation, including the specific requirements concerning the products or services to be delivered under the operation, the financing plan, and the time-limit for execution.

Article 12
Beneficiaries

1. Where there are two or more beneficiaries for an operation in a cooperation programme, one of them shall be designated by all the beneficiaries as the lead beneficiary.
2. The lead beneficiary shall carry out the following tasks:
 - (a) lay down the arrangements with other beneficiaries in an agreement comprising provisions that, *inter alia*, guarantee the sound financial management of the

funds allocated to the operation, including the arrangements for recovering amounts unduly paid;

- (b) assume responsibility for ensuring implementation of the entire operation;
 - (c) ensure that expenditure presented by all beneficiaries has been incurred in implementing the operation and corresponds to the activities agreed between all the beneficiaries;
 - (d) verify that the expenditure presented by other beneficiaries has been validated by a controller(s) where this verification is not carried out by the managing authority pursuant to Article 22(3).
3. The lead beneficiary shall ensure that the other beneficiaries receive the total amount of the public support as quickly as possible and in full. No amount shall be deducted or withheld and no specific charge or other charge with equivalent effect shall be levied that would reduce those amounts for the other beneficiaries.
4. Lead beneficiaries shall be located, and sole beneficiaries shall be registered, in a Member State.

CHAPTER IV

MONITORING AND EVALUATION

Article 13

Implementation reports

1. By 30 April 2016 and by 30 April of each subsequent year until and including 2022, the managing authority shall submit to the Commission an annual report in accordance with Article 44(1) of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR]. The report submitted in 2016 shall cover the financial years 2014 and 2015, as well as the period between the starting date for eligibility of expenditure and 31 December 2013.
2. Annual implementation reports shall set out information on:
- (a) implementation of the cooperation programme in accordance with Article 44(2) of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR];
 - (b) progress in preparation and implementation of major projects and joint action plans.
3. The annual implementation reports submitted in 2017 and 2019 shall set out and assess the information required under Articles 44(3) and (4) of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR] respectively and the information set out in paragraph 2 together with:

- (a) progress in implementation of the integrated approach to territorial development, including sustainable urban development, and community-led local development under the operational programme;
 - (b) progress in implementation of actions to reinforce the capacity of authorities and beneficiaries to administer and to use the ERDF;
 - (c) progress in implementation of the evaluation plan and the follow-up given to the findings of evaluations;
 - (d) the specific actions taken to promote equality between men and women and to prevent discrimination, including accessibility for disabled persons, and the arrangements implemented to ensure the integration of the gender perspective in the operational programme and operations;
 - (e) actions taken to promote sustainable development;
 - (f) the results of the information and publicity measures carried out under the communication strategy;
 - (g) progress in the implementation of actions in the field of social innovation, where appropriate;
 - (h) the involvement of the partners in the implementation, monitoring and evaluation of the cooperation programme.
4. The annual and final implementation reports shall be drawn up following models adopted by the Commission by means of implementing acts. These implementing acts shall be adopted in accordance with the advisory procedure referred to in Article 30(2).

Article 14 **Annual review**

Where an annual review meeting is not organised pursuant to Article 45(3) of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR], the annual review may be carried out in writing.

Article 15 **Indicators for the European territorial cooperation goal**

Common indicators, as set out in the Annex to this Regulation, shall be used where relevant and in accordance with Article 24(3) of Regulation (EU) No. /2012 [CPR]. Their baselines shall be set at zero and cumulative targets shall be fixed for 2022.

For programme-specific output indicators, baselines shall be set at zero and cumulative targets shall be fixed for 2022.

For programme-specific result indicators, baselines shall be set using the latest available data and targets shall be fixed for 2022, but may be expressed in quantitative or qualitative terms.

Article 16
Technical assistance

The amount of the ERDF allocated to technical assistance shall be limited to 6% of the total amount allocated to a cooperation programmes, but shall not be less than EUR 1 500 000.

CHAPTER VI

ELIGIBILITY

Article 17
General rules on eligibility of expenditure

1. The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 29 to set additional specific rules on eligibility of expenditure for cooperation programmes.
2. Without prejudice to the eligibility rules laid down in or on the basis of Articles 55 to 61 of Regulation (EU) No [...]/2012 [CPR], Regulation (EU) No [...]/2012 [ERDF] or this Regulation, the monitoring committee shall establish eligibility rules for the cooperation programme as a whole.
3. For matters not covered by eligibility rules laid down in or on the basis of Articles 55 to 61 of Regulation (EU) No [...]/2012 [CPR], Regulation (EU) No [...]/2012 [ERDF] or this Regulation or by the monitoring committee, the national rules of the country in which the expenditure is incurred shall apply.

Article 18
Staff costs

Staff costs of an operation may be calculated as a flat rate of up to 15 % of the direct costs other than the staff costs of that operation.

Article 19
Eligibility of operations in cooperation programmes depending on location

1. Operations under cooperation programmes, subject to the derogations referred to in paragraphs 2 and 3, shall be located in the part of the programme area comprising Union territory (the 'Union part of the programme area').
2. The managing authority may accept that all or part of an operation is implemented outside the Union part of the programme area, provided that all the following conditions are satisfied:
 - (a) the operation is for the benefit of the programme area;

- (b) the total amount allocated under the cooperation programme to operations located outside the Union part programme area does not exceed 20 % of the support from the ERDF at programme level, or 30 % in the case of cooperation programmes for which the Union part of the programme consists of outermost regions;
 - (c) the obligations of the managing and audit authorities in relation to management, control and audit concerning the operation are fulfilled by the cooperation programme authorities or they enter into agreements with authorities in the Member State or third country or territory in which the operation is implemented provided that the obligations in relation to management, control and audit concerning the operation are fulfilled.
3. For operations concerning promotional activities and capacity-building, expenditure may be incurred outside the Union part of the programme area provided that the conditions in paragraphs 2(a) and 2(c) are fulfilled.

CHAPTER VII

MANAGEMENT, CONTROL AND ACCREDITATION

Article 20

Designation of authorities

1. For the purposes of Articles 113(1) and (2) of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR], Member States participating in a cooperation programme shall appoint a single managing authority and, for the purpose of Article 113(4) of that Regulation, a single audit authority, which shall be situated in the same Member State.
2. The managing authority shall receive the payments made by the Commission and shall make payments to the lead beneficiary in accordance with Article 122 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR].

Article 21

European grouping of territorial cooperation

Member States participating in a cooperation programme may make use of an EGTC with a view to making the grouping responsible for managing the cooperation programme or part thereof, notably by conferring on it the responsibilities of a managing authority.

Article 22

Functions of the managing authority

1. The managing authority of a cooperation programme shall carry out the functions of the managing authority and of the certifying authority laid down in Articles 114 and 115 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR].

2. The managing authority, after consultation with the Member States and any third countries participating in a cooperation programme, shall set up a joint secretariat.

The joint secretariat shall assist the managing authority and the monitoring committee in carrying out their respective functions. The joint secretariat shall also provide information to potential beneficiaries about funding opportunities under cooperation programmes and shall assist beneficiaries in the implementation of operations.

3. Verifications under Article 114(4)(a) of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR] shall be carried out by the managing authority for the whole programme area where the managing authority is an EGTC.

4. Where the managing authority cannot carry out verifications under Article 114(4)(a) of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR] throughout the whole programme area, each Member State or third country shall designate the body or person responsible for carrying out such verifications in relation to beneficiaries on its territory ('controller(s)').

Those controllers shall, where possible, be the same bodies responsible for carrying out such verifications for the operational programmes under the Investment for growth and jobs goal or, in the case of third countries, for carrying out comparable verifications under external policy instruments of the Union.

Each Member State or third country shall be responsible for verifications carried out on its territory.

5. Where the delivery of co-financed products or services can be verified only in respect of an entire operation, the verification shall be performed by the managing authority or by the controller of the Member State where the lead beneficiary is located.

Article 23

Functions of the audit authority

1. The Member States and third countries participating in a cooperation programme may decide that the audit authority is authorised to carry out directly the functions provided for in Article 116 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR] in the whole of the territory covered by a cooperation programme. They shall specify when the audit authority shall be accompanied by an auditor of a Member State or a third country.
2. Where the audit authority does not have the authorisation referred to in paragraph 1, it shall be assisted by a group of auditors composed of a representative from each Member State or third country participating in the cooperation programme and carrying out the functions provided for in Article 116 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR].

Each representative shall be responsible for providing the factual elements relating to expenditure on its territory that is required by the audit authority in order to perform its assessment.

The group of auditors shall be set up at the latest within three months of the decision approving the cooperation programme. It shall draw up its own rules of procedure and be chaired by the audit authority for the cooperation programme.

3. The auditors shall be functionally independent from controllers who carry out verifications under Article 22.

Article 24
Accreditation

The managing authority shall be accredited by the accrediting body of the Member State in which the managing authority is located.

CHAPTER VIII

FINANCIAL MANAGEMENT

Article 25
Budget commitments, payments and recoveries

1. The ERDF support to cooperation programmes shall be paid into a single account with no national sub-accounts.
2. The managing authority shall ensure that any amount paid as a result of an irregularity is recovered from the lead or sole beneficiary. Beneficiaries shall repay the lead beneficiary any amounts unduly paid.
3. If the lead beneficiary does not succeed in securing repayment from other beneficiaries or if the managing authority does not succeed in securing repayment from the lead or sole beneficiary, the Member State or third country on whose territory the lead or sole beneficiary concerned is located or, in the case of an EGTC, is registered shall reimburse the managing authority the amount unduly paid to that beneficiary. The managing authority shall be responsible for reimbursing the amounts concerned to the general budget of the Union, in accordance with the apportionment of liabilities among the participating Member States as laid down in the cooperation programme.

Article 26
Use of the euro

By way of derogation from Article 123 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR], expenditure incurred in a currency other than the euro shall be converted into euro by the beneficiaries in the month during which expenditure was incurred.

The conversion shall be verified by the managing authority or by the controller in the Member State or third country in which the beneficiary is located.

Article 27
Decommitment

By way of derogation from the first subparagraph of Article 127(1), but without prejudice to Article 127(4), of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR], the Commission shall de-commit any part of the amount calculated in accordance with the second subparagraph of that Article in a cooperation programme that has not been used for payment of the initial and annual pre-financing, interim payments and annual balance by 31 December of the third financial year following the year of budget commitment under the cooperation programme or for which a payment application has not been sent in accordance with Article 126(1) of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR].

Article 28
Participation of third countries

Detailed rules concerning financial management as well as programming, monitoring, evaluation and control of the participation of third countries in transnational and interregional cooperation programmes as referred to in Article 3(4), second sub-paragraph, and (5) shall be established in the relevant cooperation programme and/or the relevant financing agreement between the Commission, each of the third countries and the Member State hosting the managing authority of the relevant cooperation programme, as appropriate.

CHAPTER X

FINAL PROVISIONS

Article 29
Exercise of the delegation

1. The power to adopt delegated acts is conferred on the Commission subject to the conditions laid down in this Article.
2. The power to adopt delegated acts referred to in Article 17(1) shall be conferred on the Commission for an indeterminate period of time from the date of entry into force of this Regulation.
3. The delegation of power referred to in Article 17(1) may be revoked at any time by the European Parliament or by the Council.

A decision to revoke shall put an end to the delegation of the power specified in that decision. It shall take effect the day following the publication of the decision in the *Official Journal of the European Union* or at a later date specified therein. It shall not affect the validity of any delegated acts already in force.

4. As soon as it adopts a delegated act, the Commission shall notify it simultaneously to the European Parliament and to the Council.

5. A delegated act adopted pursuant to Article 17(1) shall enter into force only if no objection has been expressed either by the European Parliament or the Council within a period of two months of notification of that act to the European Parliament and the Council or if, before the expiry of that period, the European Parliament and the Council have both informed the Commission that they will not object. That period shall be extended by two months at the initiative of the European Parliament or of the Council.

Article 30

Committee procedure

1. The Commission shall be assisted by the Coordination Committee of the Funds. That committee shall be a committee within the meaning of Regulation (EU) No 182/2011.
2. Where reference is made to this paragraph, Article 4 of Regulation (EU) No 182/2011 shall apply.
3. Where reference is made to this paragraph, Article 5 of Regulation (EU) No 182/2011 shall apply.

Article 31

Transitional provisions

1. As far as the European territorial cooperation objective is concerned, this Regulation shall not affect either the continuation or modification, including the total or partial cancellation, of support approved by the Commission on the basis of Council Regulation (EC) No 1080/2006 or any other legislation applying to that assistance on 31 December 2013, which shall consequently apply thereafter to that assistance or the projects concerned until their closure.
2. Applications concerning the European territorial cooperation objective in the 2007-2013 period to receive support made under Regulation (EC) No 1080/2006 before 1 January 2014 shall remain valid.

Article 32

Review

The European Parliament and the Council shall review this Regulation by 31 December 2022, in accordance with Article 178 of the Treaty.

Article 33

Entry into force

This Regulation shall enter into force on the day following that of its publication in the *Official Journal of the European Union*.

This Regulation shall be binding in its entirety and directly applicable in all Member States.

Done at Brussels,

For the European Parliament
The President

For the Council
The President

ANNEX

Common indicators for the European territorial cooperation goal (referred to in Article 15)

	UNIT	NAME
Productive investment		
	enterprises	Number of enterprises receiving grants
	enterprises	Number of enterprises receiving financial support other than grants
	enterprises	Number of enterprises receiving non-financial support
	enterprises	Number of new enterprises supported
	EUR	Private investment matching public support to SMEs (grants)
	EUR	Private investment matching public support to SMEs (non-grants)
	full time equivalents	Number of jobs created in assisted SMEs
Tourism	visits	Number of visits to supported attractions
ICT Infrastructure	persons	Population covered by broadband access of at least 30 Mbps
Transport		
Railway	km	Total length of new railway line
		of which: TEN-T
	km	Total length of reconstructed or upgraded railway line
		of which: TEN-T
Roads	km	Total length of newly built roads
		of which: TEN-T
	km	Total length of reconstructed or upgraded roads

		of which: TEN-T
Urban transport	passenger trips	Increase of passenger trips using supported urban transport service
Inland waterways	tonne-km	Increase of cargo transported on improved inland waterways
Environment		
Solid waste	tonnes	Additional waste recycling capacity
Water supply	persons	Additional population served by improved water supply
	m ³	Estimated reduction of leakage in water distribution network
Wastewater treatment	population equivalent	Additional population served by improved wastewater treatment
Risk prevention and management	persons	Population benefiting from flood protection measures
	persons	Population benefiting from forest fire protection and other protection measures
Land rehabilitation	hectares	Total surface area of rehabilitated land
Soil sealing	hectares	Change in land sealed due to development
Nature and biodiversity	hectares	Surface area of habitats in better conservation status
Research, Innovation		
	Persons	Number of R&D personnel/researchers working in newly built or equipped research infrastructures
	Enterprises	Number of enterprises cooperating with assisted research institutions
	Full time equivalents	Number of posts for R&D personnel/researchers created in assisted entities
	EUR	Private investment matching public support in innovation or R&D projects

	Enterprises	Number of enterprises that introduced new or significantly improved products, new to the market as a result of supported innovation or R&D projects
	Enterprises	Number of enterprises that introduced new or significantly improved products, new to the firm as a result of supported innovation or R&D projects
Energy and Climate change		
Renewables	MW	Additional capacity of renewable energy production
Energy efficiency	households	Number of households with improved energy consumption classification
	kWh/year	Decrease of primary energy consumption of public buildings
	users	Number of additional energy users connected to smart grids
GHG reduction	tonnes of CO ₂ eq	Estimated decrease of GHG in CO ₂ equivalents
Social infrastructure		
Childcare & education	persons	Service capacity of supported childcare or education infrastructure
Health	persons	Capacity of supported health services
Housing	households	Number of households benefiting from improved housing conditions
Tourism	visits	Number of visits to supported attraction
Cultural heritage	visits	Number of visits at supported sites
Urban development	Persons	Population living in areas with integrated urban development strategies
	square metres	New open space in urban areas
	square metres	New public or commercial buildings in urban areas

	square metres	New housing in urban areas
Labour Market and Training²²		
	persons	Number of participants in cross-border mobility initiatives
	persons	Number of participants in joint local employment initiatives and joint training
	persons	Number of participants in projects promoting gender equality, equal opportunities and social inclusion across borders
	persons	Number of participants in joint education and training schemes to support youth employment, educational opportunities and higher and vocational education across borders
Institutional and Administrative Capacity		
	number	Number of projects promoting legal and administrative cooperation and cooperation between citizens and institutions
	number	Number of projects developed and implemented to support the implementation of macro-regional strategies and sea basin strategies
	number	Number of projects in interregional cooperation developed to reinforce the effectiveness of cohesion policy
	number	Number of projects in interregional cooperation developed and implemented to reinforce the effectiveness of cohesion policy

²²

Where relevant, the information on participants shall be broken down by their labour market status, indicating whether they are "employed", "unemployed", "long-term unemployed", "inactive" or "inactive and not in education or training".



EUROPEAN COMMISSION

Brussels, 6.10.2011
COM(2011) 612 final

2011/0274 (COD)

Proposal for a

REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL

on the Cohesion Fund and repealing Council Regulation (EC) No 1084/2006

{SEC(2011)1138 final}

{SEC(2011)1139 final}

EXPLANATORY MEMORANDUM

1. CONTEXT OF THE PROPOSAL

On 29 June 2011, the Commission adopted a proposal for the next multi-annual financial framework for the period 2014-2020: a budget for delivering the Europe 2020 strategy. In its proposal, the Commission decided that cohesion policy should remain an essential element of the next financial package and underlined its pivotal role in delivering the Europe 2020 strategy.

The Commission therefore proposed a number of important changes to the way cohesion policy is designed and implemented. Concentrating funding on a smaller number of priorities better linked to the Europe 2020 Strategy, focusing on results, monitoring progress towards agreed objectives, increasing the use of conditionalities and simplifying the delivery are among the major hallmarks of the proposal.

This Regulation sets out the provisions governing the Cohesion Fund, and repealing Regulation (EC) No 1084/2006. It draws on the work undertaken since the publication of the Fourth Cohesion Report in May 2007 which outlined the main challenges facing regions in the next decades and launched the debate on the future cohesion policy. On 9 November 2010, the Commission adopted the Fifth Cohesion Report which provided an analysis of social and economic trends and outlined orientations for the future cohesion policy.

Cohesion policy is an important expression of solidarity with the poorer and weakest regions of the EU – but it is more than that. One of the greatest successes of the EU has been its capacity to raise living standards for all its citizens. It does this not only by helping poorer Member States and regions to develop and grow but also through its role in the integration of the Single Market whose size delivers markets and economies of scale to all parts of the EU, rich and poor, big and small. The Commission's evaluation of past cohesion policy spending has shown many examples of added value and of growth and job creating investment that could not have happened without the support of the EU budget. However, the results also show the effects of dispersion and lack of prioritisation. At a time when public money is scarce and when growth enhancing investment is more needed than ever, the Commission has decided to propose important changes to cohesion policy.

The Cohesion Fund helps Member States whose GNI per inhabitant is less than 90% of the EU27 average in making investments in TEN-T transport networks and the environment. Part of the Cohesion Fund allocation (€10 billion) will be ring-fenced to finance core transport networks under the "Connecting Europe" Facility. The Cohesion Fund can also support projects related to energy, as long as they clearly present a benefit to the environment, for example by promoting energy efficiency and the use of renewable energy.

2. RESULTS OF CONSULTATIONS WITH THE INTERESTED PARTIES AND IMPACT ASSESSMENTS

2.1. Consultation and expert advice

Results of the public consultations of 5th Progress Report on Economic and Social Cohesion; the EU Budget Review¹, the proposals for the multi-annual financial framework², the Fifth Cohesion Report³ and consultations following the adoption of the report have all been considered when making the proposals.

The public consultation on the Conclusions of the Fifth Cohesion Report was held between 12 November 2010 and 31 January 2011. A total of 444 contributions were received. Respondents included Member States, regional and local authorities, social partners, European interest organisations, non-governmental organisations, citizens and other stakeholders. The public consultation asked a series of questions about the future of cohesion policy. A summary of the results was published on 13 May 2011⁴.

A public consultation was also held on the future Trans-European Transport Network from 4 May 2010 to 15 September 2010. The majority of stakeholders, especially at Member State and regional level, support better coordination between different financial instruments that fund TEN-T at EU level, namely cohesion policy, research and innovation funding, the TEN-T programme and the EIB's interventions.

The results of the ex-post evaluations carried out on the 2000-2006 programmes; and a broad range of studies and expert advice were used as input. Expert advice was also provided through the High Level Group reflecting on future Cohesion Policy, composed of experts from national administrations, with 10 meetings held between 2009 and 2011.

2.2. Impact assessment

Options were assessed in particular in relation to the Cohesion Fund contribution to investing in basic infrastructure in transport and environment. The Cohesion Fund is aimed at supporting projects in Trans-European transport networks in accordance with Articles 171 and 177 of the Treaty on the Functioning of the European Union.

Various ways of making funding conditional on a sound macro-fiscal framework were assessed, including the status quo, with a weak ex-post conditionality which has never been applied, a strengthened *ex post* conditionality, and *ex ante* conditionality, which would require the fulfilment of preconditions before the adoption of the programmes.

An evolution of the current system best fulfils the criteria of ownership, transparency and predictability, while at the same time ensuring that the effectiveness of growth-enhancing investments is not undermined by the pursuit of unsound fiscal policies. Such a procedure implies suspension of part or all of commitments in the case of repeated breaches, and allows some flexibility, but this is limited to exceptional economic circumstances. It also ensures full alignment between the provisions for macro-fiscal conditionality of the Cohesion fund/Structural Funds and the new rules of budgetary surveillance of the Stability and Growth Pact.

¹ Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee, the Committee of the Regions and the national parliaments: The EU Budget Review, COM(2010) 700 final, 19.10.2010.

² Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee and the Committee of the Regions: A Budget for Europe 2020, COM(2011) 500 final, 29.6.2011.

³ 5th Report on Economic, Social and Territorial Cohesion, November 2010.

⁴ Commission Staff Working Paper: Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion, SEC(2011) 590 final, 13.5.2011.

3. LEGAL ELEMENTS OF THE PROPOSAL

European regional policy has an important role to play in mobilising local assets and focusing on the development of endogenous potential.

Article 174 of the Treaty on the Functioning of the European Union (TFEU) calls for action by the European Union to strengthen its economic, social and territorial cohesion and promote overall harmonious development by reducing disparities between the levels of development of regions and promoting development in least favoured regions.

The TFEU states that the Cohesion Fund shall be set up with the aim of contributing to projects in the fields of environment and trans-European networks in the area of transport infrastructure. Article 192 of the TFEU also refers to the use of the Cohesion Fund for environment in cases where the polluter pays principle cannot be applied due to disproportionate costs for the public authorities of a Member State. Protocol No 28 to the TFEU states that the Cohesion Fund will provide support to projects in Member States with a per capita GNI of less than 90% of the Union average.

The timing of the review of EU funding to promote cohesion is linked to the proposal for a new Multiannual Financial Framework, as contained in the Commission Work Programme.

As the EU Budget Review has highlighted, the "EU budget should be used to finance EU public goods, actions that Member States and regions cannot finance themselves, or where it can secure better results".⁵ The legal proposal will respect the principle of subsidiarity as the tasks of the ERDF are set out in the Treaty and the policy is implemented in accordance with the principle of shared management and respecting the institutional competencies of Member States and regions.

The legislative instrument, and the type of measure (i.e. funding) are both defined in the TFEU, which provides the legal basis for the Cohesion Fund, and states that the tasks, priority objectives and the organisation of the fund shall be defined in regulations.

4. BUDGETARY IMPLICATION

The Commission's proposal for a Multi-Annual Financial Framework includes a proposal of EUR 376 billion for the period 2014-2020.

Proposed budget 2014-2020	EUR billion
Convergence regions	162,6
Transition regions	39
Competitiveness regions	53,1
Territorial cooperation	11,7
Cohesion fund	68,7
Extra allocation for outermost and sparsely populated regions	0,926
Connecting Europe Facility for transport, energy and ICT	EUR 40 billion (with an additional EUR 10 billion ring fenced inside the Cohesion Fund)

⁵ COM(2010) 700 final, 19.10.2010.

**All figures in constant 2011 prices*

5. SUMMARY OF CONTENT OF THE PROPOSED REGULATION

The proposed Regulation determines the scope of intervention of the Cohesion Fund. It includes an article on scope defining the general areas for intervention within the area of transport and environment. The scope of intervention is also defined by a negative list of activities which will not be eligible for support, and a list of investment priorities.

In the field of environment, the Cohesion Fund will support investment in climate change adaptation and risk prevention, investment in the water and waste sectors and the urban environment. In line with the Commission's proposals on the Multi-Annual Financial Framework, investment in energy is also eligible for support, provided it has positive environmental benefits. Therefore investment in energy efficiency and renewable energy are also supported.

In the field of transport the Cohesion Fund will contribute to investments in the Trans-European Transport Network, as well as low-carbon transport systems and urban transport.

Proposal for a

REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL

on the Cohesion Fund and repealing Council Regulation (EC) No 1084/2006

THE EUROPEAN PARLIAMENT AND THE COUNCIL OF THE EUROPEAN UNION,

Having regard to the Treaty on the Functioning of the European Union, and in particular the second subparagraph of Article 177 thereof,

Having regard to the proposal from the European Commission,

After transmission of the draft legislative act to the national Parliaments,

Having regard to the opinion of the European Economic and Social Committee⁶,

Having regard to the opinion of the Committee of the Regions⁷,

Acting in accordance with the ordinary legislative procedure,

Whereas:

- (1) Article 174 of the Treaty provides that the Union should develop and pursue its actions leading to the strengthening of its economic, social and territorial cohesion. The Cohesion Fund should therefore provide a financial contribution to projects in the field of the environment and to trans-European networks in the area of transport infrastructure.
- (2) Regulation (EU) No [...]/2012 of [...] laying down common provisions on the European Regional Development Fund, the European Social Fund, the Cohesion Fund, the European Agricultural Fund for Rural Development and the European Maritime and Fisheries Fund covered by the Common Strategic Framework and laying down general provisions on the European Regional Development Fund, the European Social Fund and the Cohesion Fund and repealing Regulation (EC) No 1083/2006⁸ [Common Provisions Regulation - CPR] establishes a new framework for the action of the Structural Funds and the Cohesion Fund. It is necessary to specify the objectives of the Cohesion Fund in relation to the new framework for its action and in relation to the purpose assigned to it in the Treaty.

⁶ OJ C , , p. .

⁷ OJ C , , p. .

⁸ OJ L , , p. .

- (3) The Union may, through the Cohesion Fund, contribute to actions in pursuit of the Union's environmental objectives specified in Articles 11 and 191 of the Treaty.
- (4) Trans-European transport network projects financed by the Cohesion Fund are to comply with the guidelines adopted by Decision No 661/2010/EU of the European Parliament and of the Council of 7 July 2010 on Union guidelines for the development of the trans-European transport network⁹. In order to concentrate efforts, priority should be given to projects of common interest as defined in that Decision.
- (5) Specific provisions concerning the type of activities which may be supported by the Cohesion Fund under the thematic objectives defined in Regulation (EU) No [...]/2012 [CPR] should be laid down. At the same time, expenditure outside the scope of the Cohesion Fund should be defined and clarified, including as regards the reduction of greenhouse gas emissions in installations falling under Directive 2003/87/EC of the European Parliament and of the Council of 13 October 2003 establishing a scheme for greenhouse gas emission allowance trading within the Community and amending Council Directive 96/61/EC¹⁰.
- (6) In order to address the specific needs of the Cohesion Fund, and in line with the Europe 2020 strategy that cohesion policy should support the need to deliver smart, sustainable and inclusive growth¹¹, it is necessary to set out investment priorities within the scope of the thematic objectives laid down in Regulation (EU) No [...]/2012 [CPR].
- (7) A common set of indicators to assess progress of programme implementation should be set out before the Member States draft their operational programmes. These indicators should be complemented by programme-specific indicators.
- (8) This Regulation replaces Council Regulation (EC) No 1084/2006 of 11 July 2006 establishing the Cohesion Fund and repealing Regulation (EC) No 1164/94¹². In the interest of clarity, Regulation (EC) No 1084/2006 should therefore be repealed,

HAVE ADOPTED THIS REGULATION:

Article 1 **Subject-matter**

This Regulation establishes the tasks of the Cohesion Fund and the scope of its support with regard to the Investment for growth and jobs goal referred to in Article 81 of Regulation (EU) No []/2012 [CPR].

⁹ OJ L 204, 5.8.2010, p. 1.

¹⁰ OJ L 275, 25.10.2003, p. 32.

¹¹ Communication from the Commission: Europe 2020 - A strategy for smart, sustainable and inclusive growth, COM(2010) 2020 final, 3.3.2010.

¹² OJ L 210, 31.7.2006, p. 79.

Article 2
Scope of support from the Cohesion Fund

1. The Cohesion Fund shall, while ensuring an appropriate balance and according to the investment and infrastructure needs specific to each Member State, support:
 - (a) investments in the environment, including areas related to sustainable development and energy which present environmental benefits;
 - (b) trans-European networks in the area of transport infrastructure, in compliance with the guidelines adopted by Decision No 661/2010/EU;
 - (c) technical assistance.
2. The Cohesion Fund shall not support:
 - (a) the decommissioning of nuclear power stations;
 - (b) the reduction of greenhouse gas emissions in installations falling under Directive 2003/87/EC;
 - (c) housing.

Article 3
Investment priorities

In accordance with Article 16 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR], the Cohesion Fund shall support the following investment priorities within the thematic objectives set out in Article 9 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR]:

- (a) supporting the shift towards a low-carbon economy in all sectors by:
 - (i) promoting the production and distribution of renewable energy sources;
 - (ii) promoting energy efficiency and renewable energy use in small and medium-sized enterprises;
 - (iii) supporting energy efficiency and renewable energy use in public infrastructures;
 - (iv) developing smart distribution systems at low voltage levels ;
 - (v) promoting low-carbon strategies for urban areas;
- (b) promoting climate change adaptation, risk prevention and management by:
 - (i) supporting dedicated investment for adaptation to climate change;
 - (ii) promoting investment to address specific risks, ensuring disaster resilience and developing disaster management systems;
- (c) protecting the environment and promoting resource efficiency by:

- (i) addressing the significant needs for investment in the waste sector to meet the requirements of the Union's environmental *acquis*;
 - (ii) addressing the significant needs for investment in the water sector to meet the requirements of the Union's environmental *acquis*;
 - (iii) protecting and restoring biodiversity, including through green infrastructures;
 - (iv) improving the urban environment, including regeneration of brownfield sites and reduction of air pollution.
- (d) promoting sustainable transport and removing bottlenecks in key network infrastructures, by:
- (i) supporting a multi-modal Single European Transport Area by investing in the Trans-European Transport Network;
 - (ii) developing environment-friendly and low-carbon transport systems including promoting sustainable urban mobility;
 - (iii) developing comprehensive, high quality and interoperable railway systems;
- (e) enhancing institutional capacity and an efficient public administration by strengthening of institutional capacity and the efficiency of public administrations and public services related to implementation of the Cohesion Fund.

Article 4 **Indicators**

1. Common indicators, as set out in the Annex to this Regulation, shall be used where relevant and in accordance with Article 24(3) of Regulation (EU) No [...]/2012 [CPR]. For common indicators, baselines shall be set at zero and cumulative targets shall be set for 2022.
2. For programme-specific output indicators, baselines shall be set at zero and cumulative targets shall be fixed for 2022.
3. For programme-specific result indicators, baselines shall use the latest available data and targets shall be fixed for 2022, but may be expressed in quantitative or qualitative terms.

Article 5 **Transitional provisions**

1. This Regulation shall not affect either the continuation or modification, including the total or partial cancellation, of assistance approved by the Commission on the basis of Regulation (EC) No 1084/2006 or any other legislation applying to that assistance on 31 December 2013, which shall consequently apply thereafter to that assistance or the projects concerned until their closure.

2. Applications to receive assistance made under Regulation (EC) No 1084/2006 shall remain valid.

Article 6

Repeal

Regulation (EC) No 1084/2006 is hereby repealed.

References to the repealed Regulation shall be construed as references to this Regulation.

Article 7

Review

The European Parliament and the Council shall review this Regulation by 31 December 2022, in accordance with Article 177 of the Treaty.

Article 8

Entry into force

This Regulation shall enter into force on the day following that of its publication in the *Official Journal of the European Union*.

This Regulation shall be binding in its entirety and directly applicable in all Member States.

Done at Brussels,

For the European Parliament
The President

For the Council
The President

ANNEX

List of Common Indicators for the Cohesion Fund

	UNIT	NAME
Environment		
Solid waste	tons	Additional waste recycling capacity
Water supply	persons	Additional population served by improved water supply
	m ³	Estimated reduction of leakage in water distribution network
Wastewater treatment	population equivalent	Additional population served by improved wastewater treatment
Risk prevention and management	persons	Population benefiting from flood protection measures
	persons	Population benefiting from forest fire protection and other protection measures
Land rehabilitation	hectares	Total surface area of rehabilitated land
Soil sealing	hectares	Change in land sealed due to development
Nature and biodiversity	hectares	Surface area of habitats in better conservation status
Energy and climate change		
Renewables	MW	Additional capacity of renewable energy production
Energy efficiency	households	Number of households with improved energy consumption classification
	kWh/year	Decrease of primary energy consumption of public buildings
	users	Number of additional energy users connected to smart grids

GHG reduction	tons of CO ₂ eq	Estimated decrease of GHG in CO ₂ equivalents
Transport		
Railway	km	Total length of new railway line
	km	Total length of reconstructed or upgraded railway line
Roads	km	Total length of newly built roads
	km	Total length of reconstructed or upgraded roads
Urban transport	passenger trips	Increase of passenger trips using supported urban transport service
Inland waterways	tonne-km	Increase of cargo transported on improved inland waterways



EUROPEAN COMMISSION

Brussels, 6.10.2011
COM(2011) 614 final

2011/0275 (COD)

Proposal for a

REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL

**on specific provisions concerning the European Regional Development Fund and the
Investment for growth and jobs goal and repealing Regulation (EC) No 1080/2006**

{SEC(2011) 1138 final}
{SEC(2011) 1139 final}

EXPLANATORY MEMORANDUM

1. CONTEXT OF THE PROPOSAL

On 29 June 2011, the Commission adopted a proposal for the next multi-annual financial framework for the period 2014-2020: A Budget for Europe 2020¹. . In its proposal, the Commission decided that cohesion policy should remain an essential element of the next financial package and underlined its pivotal role in delivering the Europe 2020 strategy².

The Commission therefore proposed a number of important changes to the way cohesion policy is designed and implemented. Concentrating funding on a smaller number of priorities better linked to the Europe 2020 Strategy, focusing on results, monitoring progress towards agreed objectives, increasing the use of conditionalities and simplifying the delivery are among the major hallmarks of the proposal.

This Regulation sets out the provisions governing the European Regional Development Fund, and repealing Regulation (EC) No 1083/2006. It draws on the work undertaken since the publication of the Fourth Cohesion Report in May 2007 which outlined the main challenges facing regions in the next decades and launched the debate on the future cohesion policy. On 9 November 2010, the Commission adopted the Fifth Cohesion Report which provided an analysis of social and economic trends and outlined orientations for the future cohesion policy.

Cohesion policy is the main investment instrument for supporting the key priorities of the Union as enshrined in the Europe 2020 strategy. It does so by focusing on the countries and regions where needs are greater. One of the greatest successes of the EU has been its capacity to raise living standards for all its citizens. It does this not only by helping poorer Member States and regions to develop and grow but also through its role in the integration of the Single Market whose size delivers markets and economies of scale to all parts of the EU, rich and poor, big and small. The Commission's evaluation of past cohesion policy spending has shown many examples of added value and of growth- and job- creating investment that could not have happened without the support of the EU budget. However, the results also show the effects of dispersion and lack of prioritisation. At a time when public money is scarce and when growth enhancing investment is more needed than ever, the Commission has decided to propose important changes to cohesion policy.

The ERDF aims to strengthen economic and social cohesion in the European Union by correcting imbalances between its regions. The ERDF supports regional and local development by co-financing investments in R&D and innovation; climate change and environment; business support to SMEs; services of common economic interest; telecommunication, energy and transport infrastructures; health, education and social infrastructures; and sustainable urban development.

¹ COM(2011)500 final.

² Communication from the Commission: Europe 2020 – A strategy for smart, sustainable and inclusive growth, COM(2010)2020 final, 3.3.2010.

2. RESULTS OF CONSULTATIONS WITH THE INTERESTED PARTIES AND IMPACT ASSESSMENTS

2.1. Consultation and expert advice

The results of the public consultations of Fifth Progress Report on Economic and Social Cohesion, the EU Budget Review³, the proposals for the multi-annual financial framework⁴, the Fifth Cohesion Report⁵ and consultations following the adoption of the report have all been considered when making the proposals.

The public consultation on the Conclusions of the Fifth Cohesion Report was held between 12 November 2010 and 31 January 2011. A total of 444 contributions were received. Respondents included Member States, regional and local authorities, social partners, European interest organisations, non-governmental organisations, citizens and other stakeholders. The public consultation asked a series of questions about the future of cohesion policy. A summary of the results was published on 13 May 2011⁶.

The results of the ex-post evaluations carried out on the 2000-2006 programmes, and a broad range of studies and expert advice, were used as input. Expert advice was also provided through the High Level Group reflecting on future Cohesion Policy, composed of experts from national administrations, with 10 meetings held between 2009 and 2011.

The results of the public consultation on the Fifth Cohesion report show that there is general agreement with the notion of concentration of funding. There is, however a concern about decisions on concentration not being taken at the right level. In particular, many contributions emphasise the need for flexibility and the need not to overlook territorial specificities. Moreover, several expressed concern that limiting priorities too much at EU level would not allow the flexibility necessary to define appropriate regional development strategies.

2.2. Impact assessment

Options were assessed in particular in relation to the ERDF contribution to two public goods:

- contribution to employment, R&D and innovation through enterprise support;
- investing in basic infrastructure (e.g. transport, energy, environment, social and health infrastructure).

Other areas where the ERDF makes an important contribution to the provision of EU public goods were not addressed, as successive evaluations and academic research have not identified particular problems in these areas as regards the scope of intervention of the ERDF.

With respect to enterprise support it can be argued that such support, in particular in the form of grants, is most needed for small enterprises, for innovative activities, and in areas in industrial decline undergoing structural change. The case for investing in large enterprises,

³ Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee, the Committee of the Regions and the national parliaments: The EU Budget Review, COM(2010) 700 final, 19.10.2010.

⁴ Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee and the Committee of the Regions: A Budget for Europe 2020, COM(2011) 500 final, 29.6.2011.

⁵ 5th Report on Economic, Social and Territorial Cohesion, November 2010.

⁶ Commission Staff Working Paper: Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion, SEC(2011) 590 final, 13.5.2011.

less innovative areas, and regions which are attractive to investors without support is much weaker. The case for funding infrastructure is strongest in less developed regions where public authorities do not have sufficient funds for investment, and where the investment costs cannot be recovered as the population is low income. The case for investing in basic infrastructure in more developed regions is much weaker.

The options examined included the status quo, changes to make funding more targeted, and an option which would be significantly more restrictive in scope compared with current funding options. The option of increased targeting was chosen, which increases the efficiency, effectiveness and EU added value of funding, but at the same time leaves regions sufficient flexibility regarding investment, and minimises the risk that activities requiring funding fall outside the scope of intervention.

3. LEGAL ELEMENTS OF THE PROPOSAL

European regional policy has an important role to play in mobilising local assets and focusing on the development of endogenous potential.

Article 174 of the Treaty on the Functioning of the European Union (TFEU) calls for action by the European Union to strengthen its economic, social and territorial cohesion and promote overall harmonious development by reducing disparities between the levels of development of regions and promoting development in least favoured regions.

The goal of economic, social and territorial cohesion is promoted through three EU funds. As stipulated in Article 176 of the TFEU, the aim of the ERDF is to promote the development and structural adjustment of lagging regions and of declining industrial regions.

Article 174 of the TFEU states that particular attention shall be paid to rural areas, areas affected by industrial transition, and regions which suffer from severe and permanent natural or demographic handicaps such as the northernmost regions with very low population density and island, cross-border and mountain regions.

Article 349 of the TFEU states that specific measures shall be adopted to take account of the structural social and economic situation of the outermost regions, which is compounded by certain specific features which severely restrain their development. The specific measures shall include conditions of access to the Structural Funds.

The timing of the review of EU funding to promote cohesion is linked to the proposal for a new Multiannual Financial Framework, as contained in the Commission Work Programme.

As the EU Budget Review has highlighted, the "EU budget should be used to finance EU public goods, actions that Member States and regions cannot finance themselves, or where it can secure better results".⁷ The legal proposal will respect the principle of subsidiarity as the tasks of the ERDF are set out in the Treaty and the policy is implemented in accordance with the principle of shared management and respecting the institutional competencies of Member States and regions.

The legislative instrument, and the type of measure (i.e. funding) are both defined in the TFEU, which has provided the legal basis for the Structural Funds, and states that the tasks, priority objectives and the organisation of the Structural Funds shall be defined in regulations.

⁷ COM(2010) 700 final, 19.10.2010.

4. BUDGETARY IMPLICATION

The Commission's proposal for a Multi-Annual Financial Framework foresees an amount of EUR 376 billion for economic, social and territorial cohesion for the period 2014-2020.

Proposed budget 2014-2020	EUR billion
Convergence regions	162,6
Transition regions	39
Competitiveness regions	53,1
Territorial cooperation	11,7
Cohesion Fund	68,7
Extra allocation for outermost and sparsely populated regions	0,926
Connecting Europe Facility for transport, energy and information and communication technologies (ICT)	40 (with an additional EUR 10 billion ring fenced inside the Cohesion Fund)

**All figures in constant 2011 prices*

The Commission's proposal has established, with the aim of enhancing the contribution of the funds in delivering on the headline targets of the Europe 2020 strategy, minimum shares for the European Social Fund (ESF) for each category of regions. The application of the shares result in a minimum overall share for the ESF of 25% of the budget allocated to cohesion policy, i.e. EUR 84 billion. This implies that a maximum of EUR 183,3 billion remains available for the ERDF for the period 2014-2020.

5. SUMMARY OF CONTENT OF THE PROPOSED REGULATION

The proposed Regulation determines the scope of intervention of the ERDF, and also defines a negative list of activities which will not be eligible for support. It defines investment priorities for each of the thematic objectives.

Transition regions and more developed regions will be required to focus the largest part of their allocation (except for the ESF) on energy efficiency and renewable energy, competitiveness of SMEs, and innovation. Less developed regions will be able to devote their allocation to a wider range of objectives reflecting the broader range of development needs. The mechanism proposed provides that:

- at least 80% of resources are focused on energy efficiency and renewables, research and innovation and SME support in more developed and transition regions of which 20% for energy efficiency and renewables. Given the ongoing restructuring needs in those regions phasing out from the Convergence objective, the minimum percentage shall be reduced to 60%.
- at least 50% of resources are focused on energy efficiency and renewables, research and innovation and SME support in less developed regions of which 6% for energy efficiency and renewables.

The proposed Regulation provides for an increased focus on sustainable urban development. The increased focus is to be achieved through the earmarking of a minimum of 5% of ERDF

resources for sustainable urban development, the establishment of an urban development platform to promote capacity building and exchange of experience, and the adoption of a list of cities where integrated actions for sustainable urban development will be implemented.

The proposed Regulation aims to contribute to an increased orientation on results of funding by defining common indicators related to physical outputs as well as results relating to the final objective of funding.

The proposed Regulation mentions the need to pay special attention in operational programmes to specific difficulties of regions with severe and permanent natural or demographic handicaps.

Finally, the proposed Regulation contains specific provisions for the use of the specific additional allocation for the outermost regions.

Proposal for a

REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL

on specific provisions concerning the European Regional Development Fund and the Investment for growth and jobs goal and repealing Regulation (EC) No 1080/2006

THE EUROPEAN PARLIAMENT AND THE COUNCIL OF THE EUROPEAN UNION,

Having regard to the Treaty on the Functioning of the European Union, and in particular Article 178 and 349 thereof,

Having regard to the proposal from the European Commission,

After transmission of the draft legislative act to the national Parliaments,

Having regard to the opinion of the European Economic and Social Committee⁸,

Having regard to the opinion of the Committee of the Regions⁹,

Acting in accordance with the ordinary legislative procedure,

Whereas:

- (1) Article 176 of the Treaty provides that the European Regional Development Fund (ERDF) is intended to help to redress the main regional imbalances in the Union. The ERDF therefore contributes to reducing the gap between the levels of development of the various regions and the extent to which the least favoured regions, including rural and urban areas, declining industrial regions, areas with severe and permanent natural and demographic handicaps, such as islands, mountainous areas, sparsely populated areas and border regions, are lagging behind.
- (2) The provisions common to the ERDF, the European Social Fund (ESF) (hereinafter referred to as 'the Structural Funds') and the Cohesion Fund are set out in Regulation (EU) No [...] /2012 of [...] laying down common provisions on the European Regional Development Fund, the European Social Fund, the Cohesion Fund, the European Agricultural Fund for Rural Development and the European Maritime and Fisheries Fund covered by the Common Strategic Framework and laying down general provisions on the European Regional Development Fund, the European Social Fund

⁸ OJ C , , p. .

⁹ OJ C , , p. .

and the Cohesion Fund and repealing Regulation (EC) No 1083/2006¹⁰ [Common Provisions Regulation - CPR].

- (3) Specific provisions concerning the type of activities which may be supported by the ERDF under the thematic objectives defined in Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR] should be laid down. At the same time, expenditure outside the scope of the ERDF should be defined and clarified, including as regards the reduction of greenhouse gas emissions in installations falling under Directive 2003/87/EC of the European Parliament and of the Council of 13 October 2003 establishing a scheme for greenhouse gas emission allowance trading within the Community and amending Council Directive 96/61/EC¹¹.
- (4) In order to address the specific needs of the ERDF, and in line with the Europe 2020 strategy¹² that cohesion policy should support the need to deliver smart, sustainable and inclusive growth, it is necessary to set out within each thematic objective laid down in Article 9 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR] the ERDF-specific actions as 'investment priorities'.
- (5) The ERDF should contribute to the Europe 2020 strategy, thus ensuring greater concentration of ERDF support on the priorities of the Union. According to the category of regions supported, the support from the ERDF should be concentrated on research and innovation, small and medium-sized enterprises and climate change mitigation. The degree of concentration should take into account the level of development of the region as well as the specific needs of regions whose GDP per capita for the 2007-13 period was less than 75% of the average GDP of the EU-25 for the reference period.
- (6) A common set of indicators to assess progress of programme implementation should be set out before the Member States draft their operational programmes. These indicators should be complemented by programme-specific indicators.
- (7) Within the framework of sustainable urban development, it is considered necessary to support integrated actions to tackle the economic, environmental, climate and social challenges affecting urban areas and to define a procedure to establish the list of cities covered by such actions and the financial allocation set aside for such actions.
- (8) Building on the experience and strengths of the integration of measures in the field of sustainable urban development into operational programmes supported by the ERDF during the 2007-2013 period, a further step should be taken at Union level by establishing an urban development platform.
- (9) In order to identify or test new solutions to issues relating to sustainable urban development which are of relevance at Union level, the ERDF should support innovative actions in the field of sustainable urban development.

¹⁰ OJ L , , p. .

¹¹ OJ L 275, 25.10.2003, p. 32.

¹² Communication from the Commission: Europe 2020 - A strategy for smart, sustainable and inclusive growth, COM(2010) 2020 final, 3.3.2010.

- (10) The ERDF should address the problems of accessibility to, and remoteness from, large markets facing areas with an extremely low population density, as referred to in Protocol No 6 on special provisions for Objective 6 in the framework of the Structural Funds in Finland and Sweden to the 1994 Act of Accession. The ERDF should also address the specific difficulties encountered by certain islands, mountainous areas, border regions and sparsely populated areas whose geographical situation slows down their development, with a view to supporting their sustainable development.
- (11) Specific attention should be paid to the outermost regions, namely by extending, on an exceptional basis, the scope of the ERDF to the financing of operating aid linked to the offsetting of the additional costs resulting from their specific economic and social situation, which is compounded by the handicaps resulting from the factors referred to in Article 349 of the Treaty, namely their remoteness, insularity, small size, difficult topography and climate and their economic dependence on a few products, the permanence and combination of which severely restrain their development. In order to support the development of existing and new economic activities, at least 50% of the specific additional allocation should be allocated to actions contributing to the diversification and modernisation of the economies of the outermost regions.
- (12) In order to define procedures for the selection and implementation of innovative actions, the power to adopt acts in accordance with Article 290 of the Treaty should be delegated to the Commission in respect of the content and scope set out in Article 9. It is of particular importance that the Commission carries out appropriate consultations during its preparatory work, including at expert level. The Commission, when preparing and drawing-up delegated acts, should ensure a simultaneous, timely and appropriate transmission of relevant documents to the European Parliament and to the Council.
- (13) In order to ensure uniform conditions for the implementation of this Regulation, implementing powers should be conferred on the Commission in respect of the list of cities to participate in the urban development platform. Those powers should be exercised in accordance with Regulation (EU) No 182/2011 of the European Parliament and of the Council of 16 February 2011 laying down the rules and general principles concerning mechanisms for control, by Member States, of the Commission's exercise of implementing powers¹³.
- (14) This Regulation replaces Regulation (EC) No 1080/2006 of the European Parliament and the Council of 5 July 2006 on the European Regional Development Fund and repealing Regulation (EC) No 1783/1999¹⁴. In the interests of clarity, Regulation (EC) No 1080/2006 should therefore be repealed,

¹³ OJ L 55, 28.2.2011, p. 13.

¹⁴ OJ L 210, 31.7.2006, p. 1.

HAVE ADOPTED THIS REGULATION:

Chapter I

Common provisions

Article 1

Subject-matter

This Regulation establishes the tasks of the European Regional Development Fund (ERDF), the scope of its support with regard to the Investment for growth and jobs and the European territorial cooperation goals and specific provisions concerning ERDF support for the Investment for growth and jobs goal.

Article 2

Tasks of the ERDF

The ERDF shall contribute to the financing of support which aims to reinforce economic, social and territorial cohesion by redressing the main regional imbalances through support for the development and structural adjustment of regional economies, including the conversion of declining industrial regions and regions lagging behind.

Article 3

Scope of support from the ERDF

1. The ERDF shall support:
 - (a) productive investment, which contributes to creating and safeguarding sustainable jobs, through direct aid to investment in small and medium-sized enterprises (SMEs);
 - (b) investments in infrastructure providing basic services to citizens in the areas of energy, environment, transport, and information and communication technologies (ICT);
 - (c) investments in social, health and educational infrastructure;
 - (d) development of endogenous potential by supporting regional and local development and research and innovation. These measures shall include:
 - (i) fixed investment in equipment and small-scale infrastructure;
 - (ii) support for and services to enterprises, in particular SMEs;

- (iii) support to public research and innovation bodies and investment in technology and applied research in enterprises;
- (iv) networking, cooperation and exchange of experience between regions, towns, and relevant social, economic and environmental actors;
- (e) technical assistance.

In more developed regions, the ERDF shall not support investments in infrastructure providing basic services to citizens in the areas of environment, transport, and ICT.

2. The ERDF shall not support:

- (a) the decommissioning of nuclear power stations;
- (b) the reduction of greenhouse gas emissions in installations falling under Directive 2003/87/EC;
- (c) the manufacturing, processing and marketing of tobacco and tobacco products;
- (d) undertakings in difficulties as defined under Union State aid rules.

Article 4

Thematic concentration

The thematic objectives set out in Article 9 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR] and corresponding investment priorities set out in Article 5 of this Regulation to which the ERDF may contribute shall be concentrated as follows:

- (a) in more developed regions and transition regions:
 - (i) at least 80% of the total ERDF resources at national level shall be allocated to the thematic objectives set out in points 1, 3 and 4 of Article 9 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR] ; and
 - (ii) at least 20% of the total ERDF resources at national level shall be allocated to the thematic objective set out in point 4 of Article 9 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR] ;
- (b) in less developed regions:
 - (i) at least 50% of the total ERDF resources at national level shall be allocated to the thematic objectives set in out in point 1, 3 and 4 of Article 9 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR] .
 - (ii) at least 6% of the total ERDF resources at national level shall be allocated to the thematic objective set out in point 4 of Article 9 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR].

By derogation from point (a) (i), in those regions whose GDP per capita for the 2007-13 period was less than 75% of the average GDP of the EU-25 for the reference period but which are eligible under the category of transition or more developed regions as defined in Article 82(2)(b) and (c) of Regulation (EU) No [] /2012 [CPR] in the 2014-2020 period, at least 60% of the total ERDF resources at national level shall be allocated to each of the thematic objectives set in out in points 1, 3 and 4 of Article 9 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR].

Article 5

Investment priorities

The ERDF shall support the following investment priorities within the thematic objectives set out in Article 9 of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR]:

- (1) strengthening research, technological development and innovation:
 - (a) enhancing research and innovation infrastructure (R&I) and capacities to develop R&I excellence and promoting centres of competence, in particular those of European interest;
 - (b) promoting business R&I investment, product and service development, technology transfer, social innovation and public service applications, demand

stimulation, networking, clusters and open innovation through smart specialisation;

- (c) supporting technological and applied research, pilot lines, early product validation actions, advanced manufacturing capabilities and first production in Key Enabling Technologies and diffusion of general purpose technologies;
- (2) enhancing access to and use and quality of ICT:
 - (a) extending broadband deployment and the roll-out of high-speed networks;
 - (b) developing ICT products and services, e-commerce and enhancing demand for ICT;
 - (c) strengthening ICT applications for e-government, e-learning, e-inclusion and e-health;
 - (3) enhancing the competitiveness of SMEs:
 - (a) promoting entrepreneurship, in particular by facilitating the economic exploitation of new ideas and fostering the creation of new firms;
 - (b) developing new business models for SMEs, in particular for internationalisation;
 - (4) supporting the shift towards a low-carbon economy in all sectors:
 - (a) promoting the production and distribution of renewable energy sources;
 - (b) promoting energy efficiency and renewable energy use in SMEs;
 - (c) supporting energy efficiency and renewable energy use in public infrastructures and in the housing sector;
 - (d) developing smart distribution systems at low voltage levels;
 - (e) promoting low-carbon strategies for urban areas;
 - (5) promoting climate change adaptation, risk prevention and management:
 - (a) supporting dedicated investment for adaptation to climate change;
 - (b) promoting investment to address specific risks, ensuring disaster resilience and developing disaster management systems;
 - (6) protecting the environment and promoting resource efficiency:
 - (a) addressing the significant needs for investment in the waste sector to meet the requirements of the environmental *acquis*;
 - (b) addressing the significant needs for investment in the water sector to meet the requirements of the environmental *acquis*;

- (c) protecting, promoting and developing cultural heritage;
 - (d) protecting biodiversity, soil protection and promoting ecosystem services including NATURA 2000¹⁵ and green infrastructures;
 - (e) action to improve the urban environment, including regeneration of brownfield sites and reduction of air pollution;
- (7) promoting sustainable transport and removing bottlenecks in key network infrastructures:
 - (a) supporting a multimodal Single European Transport Area by investing in the Trans-European Transport Network (TEN-T) network;
 - (b) enhancing regional mobility through connecting secondary and tertiary nodes to TEN-T infrastructure;
 - (c) developing environment-friendly and low-carbon transport systems and promoting sustainable urban mobility;
 - (d) developing comprehensive, high quality and interoperable railway system;
- (8) promoting employment and supporting labour mobility:
 - (a) development of business incubators and investment support for self-employment and business creation;
 - (b) local development initiatives and aid for structures providing neighbourhood services to create new jobs, where such actions are outside the scope of Regulation (EU) No [...] /2012 [ESF];
 - (c) investing in infrastructure for public employment services;
- (9) promoting social inclusion and combating poverty:
 - (a) investing in health and social infrastructure which contribute to national, regional and local development, reducing inequalities in terms of health status, and transition from institutional to community-based services;
 - (b) support for physical and economic regeneration of deprived urban and rural communities;
 - (c) support for social enterprises;
- (10) investing in education, skills and lifelong learning by developing education and training infrastructure;

¹⁵ Set up as a coherent European ecological network of special areas of conservation pursuant to Article 3(1) of Council Directive 92/43/EEC of 21 May 1992 on the conservation of natural habitats and of wild fauna and flora, OJ L 206, 22.7.1992, p. 7.

- (11) enhancing institutional capacity and an efficient public administration by strengthening of institutional capacity and the efficiency of public administrations and public services related to implementation of the ERDF, and in support of actions in institutional capacity and in the efficiency of public administration supported by the ESF.

Chapter II

Indicators for ERDF support for the Investment for growth and jobs goal

Article 6

Indicators for the Investment for growth and jobs goal

Common indicators, as set out in the Annex to this Regulation, shall be used where relevant and in accordance with Article 24(3) of Regulation (EU) No [...] /2012 [CPR]. For common indicators, baselines shall be set at zero and cumulative targets shall be fixed for 2022.

For programme-specific output indicators, baselines shall be set at zero and cumulative targets shall be fixed for 2022.

For programme-specific result indicators, baselines shall use the latest available data and targets shall be fixed for 2022, but may be expressed in quantitative or qualitative terms.

Chapter III

Specific provisions on the treatment of particular territorial features

Article 7

Sustainable urban development

1. The ERDF shall support, within operational programmes, sustainable urban development through strategies setting out integrated actions to tackle the economic, environmental, climate and social challenges affecting urban areas.
2. Each Member State shall establish in its Partnership Contract a list of cities where integrated actions for sustainable urban development are to be implemented and an indicative annual allocation for these actions at national level.

At least 5% of the ERDF resources allocated at national level shall be allocated to integrated actions for sustainable urban development delegated to cities for

management through Integrated Territorial Investments referred to in Article 99 of Regulation (EU) No [...]/2012 [CPR].

Article 8

Urban development platform

1. The Commission shall establish, in accordance with Article 51 of Regulation (EU) No [...]/2012 [CPR], an urban development platform to promote capacity-building and networking between cities and exchange of experience on urban policy at Union level in areas related to the investment priorities of the ERDF and to sustainable urban development.
2. The Commission shall adopt a list of cities to participate in the platform on the basis of the lists established in the Partnership Contracts, by means of implementing acts. Those implementing acts shall be adopted in accordance with the advisory procedure referred to in Article 14(2).

The list shall contain a maximum number of 300 cities, with a maximum number of 20 per Member State. Cities shall be selected based on the following criteria:

- (a) population, taking account of the specificities of national urban systems;
 - (b) the existence of a strategy for integrated actions to tackle the economic, environmental, climate and social challenges affecting urban areas.
3. The platform shall also support networking between all cities which undertake innovative actions at the initiative of the Commission.

Article 9

Innovative Actions in the field of Sustainable Urban Development

1. At the initiative of the Commission, the ERDF may support innovative actions in the field of sustainable urban development, subject to a ceiling of 0,2% of the total annual ERDF allocation. They shall include studies and pilot projects to identify or test new solutions to issues relating to sustainable urban development which are of relevance at Union level.
2. By derogation to Article 4 above, innovative actions may support all activities necessary to achieve the thematic objectives set out in Article 9 of Regulation (EU) No [...]/2012 [CPR] and corresponding investment priorities.
3. The Commission shall adopt delegated acts in accordance with Article 13 concerning procedures for the selection and implementation of innovative actions.

Article 10

Areas with natural or demographic handicaps

Operational programmes co-financed by the ERDF covering areas with severe and permanent natural or demographic handicaps referred to in Article 111(4) of Regulation (EU) No [...]/2012 [CPR] shall pay particular attention to addressing the specific difficulties of those areas.

Article 11

Outermost regions

1. The specific additional allocation for the outermost regions shall be used to offset the additional costs, linked to the handicaps referred in Article 349 of the Treaty, incurred in the outermost regions in supporting:
 - (a) the thematic objectives set out in Article 9 of Regulation (EU) No [...]/2012 [CPR];
 - (b) freight transport services and start-up aid for transport services;
 - (c) operations linked to storage constraints, the excessive size and maintenance of production tools, and lack of human capital in the local market.

At least 50% of the specific additional allocation shall be allocated to actions contributing to the diversification and modernisation of the economies of the outermost regions, with a particular focus on the thematic objectives set out in points 1, 2 and 3 of Article 9 of Regulation (EU) No [...]/2012 [CPR].

2. The specific additional allocation may also be used to help finance operating aid and expenditure covering public service obligations and contracts in the outermost regions.
3. The amount to which the rate of co-financing applies shall be proportionate to the additional costs referred to in paragraph 1 incurred by the beneficiary in the case of operating aid and expenditure covering public service obligations and contracts only, and may cover the total eligible costs in the case of expenditure for investment.
4. Financing under this Article shall not be used to support:
 - (a) operations involving products falling within Annex I to the Treaty;
 - (b) aids to transport of persons authorised under Article 107(2)(a) of the Treaty;
 - (c) tax exemptions and exemption of social charges.

Chapter IV

Final provisions

Article 12

Transitional provisions

1. This Regulation shall not affect either the continuation or modification, including the total or partial cancellation, of assistance approved by the Commission on the basis of Regulation (EC) No 1080/2006 or any other legislation applying to that assistance on 31 December 2013, which shall consequently apply thereafter to that assistance or the projects concerned until their closure.
2. Applications to receive assistance made under Regulation (EC) No 1080/2006 shall remain valid.

Article 13

Exercise of the delegation

1. The power to adopt delegated acts is conferred on the Commission subject to the conditions laid down in this Article.
2. The power to adopt delegated acts referred to in Article 9(3) shall be conferred on the Commission for an indeterminate period of time from 1 January 2014.
3. The delegation of power referred to in Article 9(3) may be revoked at any time by the European Parliament or by the Council. A decision to revoke shall put an end to the delegation of the power specified in that decision. It shall take effect the day following the publication of the decision in the *Official Journal of the European Union* or at a later date specified therein. It shall not affect the validity of any delegated acts already in force.
4. As soon as it adopts a delegated act, the Commission shall notify it simultaneously to the European Parliament and to the Council.
5. A delegated act adopted pursuant to Article 9(3) shall enter into force only if no objection has been expressed either by the European Parliament or the Council within a period of two months of notification of that act to the European Parliament and the Council or if, before the expiry of that period, the European Parliament and the Council have both informed the Commission that they will not object. That period shall be extended by two months at the initiative of the European Parliament or the Council.

Article 14

Committee procedure

1. The Commission shall be assisted by the Coordination Committee of the Funds. That committee shall be a committee within the meaning of Regulation (EU) No 182/2011.
2. Where reference is made to this paragraph, Article 4 of Regulation (EU) No 182/2011 shall apply.

Article 15

Repeal

Regulation (EC) No 1080/2006 is hereby repealed.

References to the repealed Regulation shall be construed as references to this Regulation.

Article 16

Review

The European Parliament and the Council shall review this Regulation by 31 December 2022, in accordance with Article 177 of the Treaty.

Article 17

Entry into force

This Regulation shall enter into force on the day following that of its publication in the *Official Journal of the European Union*.

This Regulation shall be binding in its entirety and directly applicable in all Member States.

Done at Brussels,

For the European Parliament
The President

For the Council
The President

ANNEX

Common indicators for ERDF support under the Investment for growth and jobs goal (Article 6)

	UNIT	NAME
Productive investment		
	enterprises	Number of enterprises receiving grants
	enterprises	Number of enterprises receiving financial support other than grants
	enterprises	Number of enterprises receiving non-financial support
	enterprises	Number of new enterprises supported
	EUR	Private investment matching public support to SMEs (grants)
	EUR	Private investment matching public support to SMEs (non-grants)
	full time equivalents	Number of jobs created in assisted SMEs
Tourism	visits	Number of visits to supported attractions
ICT Infrastructure	persons	Population covered by broadband access of at least 30 Mbps
Transport		
Railway	km	Total length of new railway line
		of which: TEN-T
	km	Total length of reconstructed or upgraded railway line
		of which: TEN-T
Roads	km	Total length of newly built roads
		of which: TEN-T
	km	Total length of reconstructed or upgraded roads
		of which: TEN-T

Urban transport	passenger trips	Increase of passenger trips using supported urban transport service
Inland waterways	tonne-km	Increase of cargo transported on improved inland waterways
Environment		
Solid waste	tonnes	Additional waste recycling capacity
Water supply	persons	Additional population served by improved water supply
	m ³	Estimated reduction of leakage in water distribution network
Wastewater treatment	population equivalent	Additional population served by improved wastewater treatment
Risk prevention and management	persons	Population benefiting from flood protection measures
	Persons	Population benefiting from forest fire protection and other protection measures
Land rehabilitation	Hectares	Total surface area of rehabilitated land
Soil sealing	hectares	Change in land sealed due to development
Nature and biodiversity	hectares	Surface area of habitats in better conservation status
Research, Innovation		
	Persons	Number of R&D personnel/researchers working in newly built or equipped research infrastructures
	Enterprises	Number of enterprises cooperating with assisted research institutions
	Full time equivalents	Number of posts for R&D personnel/researchers created in assisted entities
	EUR	Private investment matching public support in innovation or R&D projects
	Enterprises	Number of enterprises that introduced new or significantly improved products, new to the market as a result of supported innovation or R&D projects

	Enterprises	Number of enterprises that introduced new or significantly improved products, new to the firm as a result of supported innovation or R&D projects
Energy and Climate change		
Renewables	MW	Additional capacity of renewable energy production
Energy efficiency	Households	Number of households with improved energy consumption classification
	kWh/year	Decrease of primary energy consumption of public buildings
	Users	Number of additional energy users connected to smart grids
GHG reduction	tonnes of CO ₂ eq	Estimated decrease of GHG in CO ₂ equivalents
Social infrastructure		
Childcare & education	Persons	Service capacity of supported childcare or education infrastructure
Health	Persons	Capacity of supported health services
Housing	Households	Number of households benefiting from improved housing conditions
Cultural heritage	Visits	Number of visits at supported sites
Urban Development		
	Persons	Population living in areas with integrated urban development strategies
	square metres	New open space in urban areas
	square metres	New public or commercial buildings in urban areas
	square metres	New housing in urban areas



EUROPEAN COMMISSION

Brussels, 6.10.2011
COM(2011) 615 final

2011/0276 (COD)

Proposal for a

REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL

laying down common provisions on the European Regional Development Fund, the European Social Fund, the Cohesion Fund, the European Agricultural Fund for Rural Development and the European Maritime and Fisheries Fund covered by the Common Strategic Framework and laying down general provisions on the European Regional Development Fund, the European Social Fund and the Cohesion Fund and repealing Regulation (EC) No 1083/2006

{SEC(2011) 1141 final}

{SEC(2011) 1142 final}

EXPLANATORY MEMORANDUM

1. CONTEXT OF THE PROPOSAL

On 29 June 2011, the Commission adopted a proposal for the next multi-annual financial framework for the period 2014-2020: A Budget for Europe 2020¹. Simplification of policy delivery, focus on results and increased use of conditionality are among the major hallmarks of the next set of programmes.

Simplification has been defined as a key objective in the EU Budget Review Communication², the Smart Regulation agenda³ and the aforesaid communication on the next multi-annual financial framework. Experience suggests that in the current programming period, the diversity and fragmentation of rules governing spending programmes are often perceived as unnecessarily complicated and difficult to implement and control. This imposes a heavy administrative burden on beneficiaries as well as on the Commission and Member States, which can have the unintended effect of discouraging participation, increasing error rates and delaying implementation. This means that the potential benefits of EU programmes are not fully realised.

The European Regional Development Fund (ERDF), the European Social Fund (ESF), the Cohesion Fund (CF), the European Agricultural Fund for Rural Development (EAFRD) and the future European Maritime and Fisheries Fund (EMFF) (hereinafter referred to as the 'CSF Funds') pursue complementary policy objectives and their management is shared between the Member States and the Commission. It is therefore important to maximise the effectiveness of all structural instruments in terms of delivering objectives and targets set in programmes and optimise synergies and efficiency of the different instruments. This will be achieved through sound policy, regulatory and institutional framework conditions for the funds, an increased focus on results and monitoring progress towards objectives and targets agreed in programmes as well as the harmonisation, to the extent possible, of implementation rules and control requirements.

Against this background, this Regulation delivers a common set of basic rules. It is divided into two parts.

The first part sets out a series of common provisions governing all structural instruments covered by the Common Strategic Framework. These provisions concern the general principles of support such as partnership, multi-level governance, equality between men and women, sustainability and compliance with applicable EU and national law. The proposal also contains the common elements of strategic planning and programming, including a list of joint thematic objectives derived from the Europe 2020 Strategy, provisions on the Common Strategic Framework at Union level and on Partnership Contracts to be concluded with each Member State. It sets out a common approach to reinforce the performance orientation of the cohesion policy, the rural development policy and the maritime and fisheries policy and therefore includes provisions concerning

¹ COM(2011)500 final.

² COM(2010)700 final.

³ COM(2010)543 final.

conditionalities and performance review, but also the arrangements for monitoring, reporting and evaluation. Common provisions concerning the implementation of CSF Funds are also set out with regard to eligibility rules, and special arrangements are defined for financial instruments and community led local development. Some management and control arrangements are also common for all CSF Funds.

The second part includes specific provisions set out for the ERDF, the ESF and the CF. These include provisions related to the mission and goals of cohesion policy, the financial framework, specific programming and reporting arrangements, major projects and joint action plans. The second part sets out the requirements on management and control systems under cohesion policy and elaborates the specific arrangements for control and financial management.

At the same time, the Commission will ensure that synergies already obtained through simplification and harmonisation of the first pillar (EAGF – European Agricultural Guarantee Fund) and the second pillar (EAFRD) of the Common Agriculture Policy are preserved. The strong link between the EAGF and the EAFRD will therefore be maintained and the structures already in place in the Member States will be sustained.

2. RESULTS OF CONSULTATIONS WITH THE INTERESTED PARTIES AND IMPACT ASSESSMENTS

2.1. Consultations and expert advice

The Regulation draws on extensive consultations with stakeholders, including Member States, regions, social and economic partners, academic experts and international institutions in the context of the preparation of the proposal for each structural fund for the 2014-2020 financial framework. The results of the *ex post* evaluations carried out on the 2000-2006 programmes; and a broad range of studies and expert advice were used as input.

For the next cohesion policy framework, expert advice was provided by the High Level Group reflecting on future Cohesion Policy, with 10 meetings held between 2009 and 2011, an informal platform established to support the work of the Commission in developing the future directions of cohesion policy as well as a Task Force on Conditionality, which met three times in early 2011. A public consultation on the conclusions of the Fifth Cohesion Report was held between 12 November 2010 and 31 January 2011. A total of 444 contributions were received. A summary of the results was published on 13 May 2011⁴.

On the future of rural development, a public consultation was held between 23 November 2010 and 25 January 2011 and an advisory committee with stakeholders was organised on 12 January 2011.⁵ Altogether, 517 contributions were received by the Commission. Of the contributions from organisations, 44% came from the farming and processing sector and 40% from national, regional and local authorities, environmental organisations, think-tanks and research institutes as well as, development organisations,

⁴ "Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion Brussels", Commission Staff Working Paper, SEC(2011) 590 final, 13.5.2011.

⁵ http://ec.europa.eu/agriculture/events/cap-towards-2020_en.htm

the trade sector, and consumer organisations. Other organisations (12%) participating in the consultation included health protection organisations, water management bodies and civil society representations.

On reform of the common fisheries policy, a Green Paper was adopted in April 2009⁶, followed by a public consultation. In addition to the public consultation, approximately 200 meetings with Member States, the Advisory Committee on Fisheries and Aquaculture (ACFA) and the Regional Advisory Councils (RACs), the fishing industry, the processing and marketing sector, trade unions, NGOs, and the research community were organized. In particular: (i) two meetings with the Member States, during which future funding was discussed, took place in Gent (12-14 September 2010) and Noordwijk (9-11 March 2011); (ii) a dedicated seminar on the future European Fisheries Fund with the participation of stakeholders from industry, trade unions and Member States was organised on 13 April 2010, in Brussels; (iii) a conference on the future of local development in fisheries areas took place in Brussels (12-13 April 2011).

A number of common conclusions can be drawn from the results of the different public consultations which confirmed the following:

- A majority of stakeholders called for continued financial support of these policies;
- EU support should focus on a number of priorities and the different policies should be aligned with the Europe 2020 Strategy;
- For cohesion policy in particular, stakeholders called for a more results-oriented approach and there was strong support for a more transparent and simplified set of financial management procedures;

A majority of stakeholders called for a more integrated approach or joined-up strategies with other EU policies and financial instruments.

2.2. Impact assessment

This proposal draws on three Impact Assessments: one carried out for the ERDF, the CF and the ESF together; and one each for the EAFRD and for the EMFF. These impact assessments analysed issues including EU added value, performance and delivery of the policies, as well as simplification and harmonisation of rules. The options assessed in the impact assessments related to (i) improving the capacity of the policies to deliver European added value, (ii) increasing the performance of the policies and (iii) simplification – reducing administrative costs and minimising the risk error.

2.2.1. Delivering European added value

To be able to deliver greater European added value, the structural programmes need to both: a) concentrate their support on EU priorities and b) coordinate with other EU policies and financial instruments. The Europe 2020 Strategy provides a clear set of common objectives, including headline targets and flagship initiatives, as a clear framework for identification of funding priorities. There is broad consensus among stakeholders on the role of the different policies (cohesion policy, rural development

⁶ COM(2009)163 final.

policy and maritime and fisheries policy) in contributing to the achievement of the Europe 2020 Strategy⁷.

As for concentration on EU priorities, the options assessed included a flexible approach to concentration by earmarking provisions; a more visible and comprehensive link with the Europe 2020 headline targets and the Integrated Guidelines, ensuring a critical mass for the ESF and, thirdly, concentration on EU priorities in less developed Member States only. The preferred option is to establish a strong link to Europe 2020 targets which would contribute most to reaching the headline targets.

As for coordination with other EU policies and financial instruments, the options examined included a loose alignment based on non-binding Community Strategic Guidelines, a more comprehensive alignment with the Europe 2020 objectives through the Common Strategic Framework and Partnership Contract, and no alignment with other EU policies and financial instruments beyond formal compliance. Strategic planning arrangements which include the Common Strategic Framework at Union level and Partnership Contracts at national level are considered to ensure effective coordination between Union policies and instruments.

2.2.2. Increasing the performance of the policy

The effectiveness of the different structural instruments depends on sound policy, regulatory and institutional frameworks. In many sectors, a combination of strategic and regulatory conditions and public investment is needed to address bottlenecks to growth effectively. The options examined in this context related to: a) the status quo (macro-fiscal conditionality under the CF, compliance with procedures and with EU sectoral legislation and strategic frameworks, albeit unsystematically applied, no provisions related to performance; b) *ex ante* conditionalities to be fulfilled prior to the adoption of the programmes; c) *ex post* conditionalities including the performance framework and performance reserve; d) strengthened macro-fiscal conditionality; and e) combined option. The preferred option was the combined option since this option would allow addressing the preconditions necessary for the effective use of the CSF Funds and would provide incentives to attain predefined objectives and targets and align the implementation of programmes with the Union's economic governance.

2.2.3. Simplification - reducing administrative costs and minimising the risk error

Sound, effective and efficient management of the structural instruments requires appropriate, effective and transparent systems involving all the different administrations concerned. These systems need to ensure the selection of high quality operations and the effective implementation of these operations to achieve the objectives of the policy. The management and control systems must also ensure the prevention and detection of irregularities, including fraud, and thus reasonable assurance on the regularity of expenditure. At the same time the delivery system should be as simple and streamlined as possible to ensure efficient implementation and the reduction of administrative burden for beneficiaries

⁷

Council conclusions on the Fifth Report on economic, social and territorial cohesion, 3068th General Affairs Council meeting, Brussels, 21 February 2011.

The options examined for cohesion policy included different reimbursement options (based on real costs and simplified cost options), eGovernance and assurance. The main differences between the options relate to the level of Commission involvement in the assessment of management and control systems, to the availability of reimbursement options linked to results, and to the mechanisms for promoting eGovernance in the day to day management of EU funds. A proportional approach entailing risk based control arrangements, the availability of a wide range of reimbursement options, and advanced eGovernance at the level of Member States and regions is the preferred option since it could lead to a significant potential reduction in the cost of controls and a decline in workload and would also comply better with the subsidiarity principle.

3. LEGAL ELEMENTS OF THE PROPOSAL

EU action is justified both on the grounds of the objectives laid out in Article 174 of the Treaty on the Functioning of the European Union (TFEU) and the subsidiarity principle. The right to act is enshrined in Article 175 of the TFEU which explicitly calls on the Union to implement this policy by means of Structural Funds, in conjunction with Article 177, which defines the role of the CF. The aims of the ESF, ERDF and the CF are defined in Articles 162, 176 and 177 of the TFEU respectively. The actions related to agriculture and fisheries are justified by Articles 38 and 39 of the TFEU.

Article 174 of the TFEU states that particular attention shall be paid to rural areas, areas affected by industrial transition, and regions which suffer from severe and permanent natural or demographic handicaps such as the northernmost regions with very low population density and island, cross-border and mountain regions.

Article 349 of the TFEU states that specific measures shall be adopted to take account of the structural social and economic situation of the outermost regions, which is compounded by certain specific features which severely restrain their development.

4. BUDGETARY IMPLICATIONS

The Commission's proposal for a multi-annual financial framework foresees an amount of EUR 376 billion for economic, social and territorial cohesion for the period 2014-2020.

Proposed budget 2014-2020	EUR billion
Less developed regions	162,6
Transition regions	38,9
More developed regions	53,1
Territorial cooperation	11,7
Cohesion Fund	68,7
Extra allocation for outermost and sparsely populated regions	0,926
Connecting Europe Facility for transport, energy and ICT	40 (with an additional EUR 10 billion ring fenced inside the Cohesion Fund)

**All figures in constant 2011 prices*

The Commission's proposal has also established, with the aim of enhancing the contribution of the CSF Funds in delivering on the headline targets of the Europe 2020 Strategy, minimum shares for the ESF for each category of regions. The application of the shares result in a minimum overall share for the ESF of 25% of the budget allocated to cohesion policy, i.e. EUR 84 billion. It is however important to note that the indicated minimum ESF allocation includes the budget for a forthcoming Commission proposal regarding food support for the most deprived persons.

The Commission's proposal for the financing of the EAFRD and the EMFF will be included in the Fund-specific regulations for each Fund.

5. SUMMARY OF THE CONTENT OF THE REGULATION

5.1. Common provisions governing all CSF Funds

5.1.1. General principles

The general principles governing the support of all CSF Funds will include partnership and multi-level governance, compliance with applicable EU and national law, promotion of equality between men and women and sustainable development.

Within this context, for the ESF, the Commission will continue to be assisted by the Committee foreseen in Article 163 of the Treaty and composed of one government representative, one representative of the workers' organisations and one representative of the employers' organisations from each Member State.

5.1.2. Strategic approach

In order to maximise the impact of the policy in delivering European priorities, the Commission proposes to reinforce the strategic programming process. This involves defining a list of thematic objectives in the Regulation in line with the Europe 2020 Strategy:

- (1) strengthening research, technological development and innovation;
- (2) enhancing access to and use and quality of information and communication technologies;
- (3) enhancing the competitiveness of small and medium-sized enterprises, the agricultural sector (for the EAFRD) and fisheries and aquaculture sector (for the EMFF);
- (4) supporting the shift towards a low-carbon economy in all sectors;
- (5) promoting climate change adaptation, risk prevention and management;
- (6) protecting the environment and promoting resource efficiency;
- (7) promoting sustainable transport and removing bottlenecks in key network infrastructures;

- (8) promoting employment and supporting labour mobility;
- (9) promoting social inclusion and combating poverty;
- (10) investing in education, skills and lifelong learning;
- (11) enhancing institutional capacity and an efficient public administration.

The Common Strategic Framework will translate the objectives and targets of the Union priorities of smart, sustainable and inclusive growth into key actions for the ERDF, the CF, the ESF, the EAFRD and the EMFF which will ensure an integrated use of the CSF Funds to deliver common objectives.

Partnership Contracts between the Commission and each Member State will set out the commitments of partners at national and regional level and the Commission. They will be linked to the objectives of the Europe 2020 Strategy and the National Reform Programmes. They will set out an integrated approach for territorial development supported by all the CSF Funds and include objectives based on agreed indicators, strategic investments and a number of conditionalities. They will contain commitments to give yearly account of progress in the annual reports on cohesion policy, on rural development policy and in other public reporting.

5.1.3. *Conditionalities and performance*

To reinforce performance, new conditionality provisions will be introduced to ensure that EU funding creates strong incentives for Member States to deliver Europe 2020 objectives and targets. Conditionality will take the form of both '*ex ante*' conditions that must be in place before funds are disbursed and '*ex post*' conditions that will make the release of additional funds contingent on performance.

The rationale for strengthening '*ex ante*' conditionality for these funds is to ensure that the conditions necessary for their effective support are in place. Past experience suggests that the effectiveness of investments financed by the funds have in some instances been undermined by bottlenecks in policy, regulatory and institutional frameworks. The concept of conditionality is not a new concept within the framework of cohesion policy. Over successive programming periods, a number of mechanisms have been introduced to maximise the effectiveness of the interventions. Some are linked to management and control disciplines while others to strategic and regulatory frameworks as well as administrative capacity. The experiences with the application of conditionalities however indicate variations across programmes. A more transparent and systematic application is therefore justified.

'*Ex post*' conditionality will strengthen the focus on performance and the attainment of the Europe 2020 objectives. It will be based on the achievement of milestones related to targets for outputs and results linked to Europe 2020 objectives set for programmes in the partnership contract. 5% of the budget of the relevant funds will be set aside and allocated, during a mid-term performance review, to the Member States whose programmes have met their milestones. In addition to the performance reserve, failure to achieve milestones may lead to the suspension of funds, and a serious underachievement in meeting targets for a programme may give rise to a cancellation of funds.

To ensure that the effectiveness of the funds is not undermined by unsound macro-fiscal policies, the Commission proposes to reinforce the rules governing the Funds on macro-fiscal conditionality and align them with the new Stability and Growth Pact enforcement measures to be adopted as part of the Sixth Economic Governance Package.

At the same time, a higher co-financing rate (by 10 percentage points) can be applied when a Member State is receiving financial assistance in accordance with Articles 136 and 143 of the TFEU, thus reducing the effort required from national budgets at a time of fiscal consolidation, while keeping the same overall level of EU funding.

5.1.4. Common management arrangements

The proposal envisages a management and control system which is similar across shared management instruments and is based on common principles. A system of national accreditation is put in place to emphasize the commitment of Member States to sound financial management. The arrangements underpinning the assurance of the Commission with regard to the regularity of expenditure have been harmonised and new common elements such as a management declaration of assurance and annual clearance of accounts have been introduced to reinforce assurance.

5.1.5. Community-led local development

Member States will have the possibility to use common processes for preparation, negotiation, management and implementation, and will be encouraged to do so in particular where the need for improved coordination of human capital and infrastructure investments is greatest.

The CSF Funds need to address multiple development needs at sub-regional and local level. To facilitate the implementation of multi-dimensional and cross-sectoral interventions, the Commission proposes to strengthen community-led initiatives, facilitate the implementation of integrated local development strategies and formation of local action groups, based on the experience of the LEADER approach.

5.1.6. Financial instruments

In addition to grant funding, it is proposed that support for enterprises and projects expected to generate substantial financial returns will be delivered primarily through innovative financial instruments.

While financial instruments will remain similar to those employed in 2007-2013, several elements of simplification should be emphasized. First, the Commission will offer ready made solutions through access to financial instruments set up at EU level and models for national and regional funds based on standard terms and conditions laid down by the Commission. Second, the proposal represents a clear framework for the implementation of these instruments, and addresses the ambiguities which arose in the context the 2007-2013 legislative framework, increasing legal certainty for all parties. Third, financial instruments can in the future be used for all types of investment and beneficiary representing a significant extension of the possibilities to use these innovative instruments.

5.1.7. *Monitoring and evaluation*

Common provisions for all CSF funds in the area of monitoring and evaluation include the role and composition of the monitoring committee, annual implementation reports, annual review meetings, progress reports on the implementation of the Partnership Contract, *ex ante* and *ex post* evaluations.

5.1.8. *Simplified and streamlined eligibility rules*

In the current period, many beneficiaries using funds from different Union funding instruments are faced with different eligibility rules which increases the complexity of management and thus also the risk of errors. Emphasis has therefore been placed on measures to ensure that administrative costs are proportionate and that the administrative burden associated with the management of EU funds by beneficiaries is reduced. The aim is to harmonise, to the extent possible, these basic rules for instruments implemented under shared management, in order to reduce the multiplicity of rules applied on the ground. Simplified costs options such as flat rates and lump sums provide the means for Member States to introduce performance-oriented management at the level of individual operations.

Common provisions on the delivery include common rules on eligible expenditure, the different forms of financial support, simplified costs, and durability of operations. The proposal also envisages common principles for the management and control systems

In the context of the CAP, the current rules on administrative costs and the control systems will be maintained and sustained.

5.2. **General provisions applicable to the ERDF, the ESF and the CF**

Part Three of the Regulation defines the mission and goals of cohesion policy, the geographical coverage of support, financial resources and principles of assistance, programming, major projects, joint action plans, territorial development, monitoring and evaluation, information and communication, eligibility of expenditure and management and control systems.

5.2.1. *Geographical coverage of support*

This includes a distinction in relation to less developed, transition and more developed regions.

Less developed regions: In accordance with the TFEU, supporting the less developed regions will remain an important priority for cohesion policy. The catching up process of economically and socially lagging regions will require long-term sustained efforts in a world of increasing uncertainty. This category concerns those regions whose GDP per capita is less than 75 % of the average GDP of the EU-27.

Transition regions: A new category of region – 'transition regions' – will be introduced to replace the current phasing-out and phasing-in system. This category will include all regions with a GDP per capita between 75% and 90% of the EU-27 average.

More developed regions: While interventions in the less developed regions will remain the priority for cohesion policy, there are important challenges that concern all Member States such as global competition in the knowledge-based economy, the shift towards the

low carbon economy and social polarisation exacerbated by the current economic climate. This category concerns those regions whose GDP per capita is above 90% of the average GDP of the EU-27.

All regions whose GDP per capita for the 2007-2013 period was less than 75% of the average of the EU-25 for the reference period but whose GDP per capita has grown to more than 75% of the EU-27 average will receive two thirds of their 2007-13 allocation.

Minimum shares for the ESF will be established for each category of regions (25% for convergence regions, 40% for transition, and 52% for competitiveness regions).

The CF will support Member States whose GNI per inhabitant is less than 90% of the EU-27 average in making investments in TEN-T transport networks and the environment. Part of the Cohesion Fund allocation (EUR 10 billion) will be ring-fenced to finance core transport networks under the Connecting Europe Facility

Experience with the current financial framework shows that many Member States have difficulties in absorbing large volumes of EU funds over a limited period of time. Furthermore, the fiscal situation in some Member States has made it more difficult to release funds to provide national co-financing. In order to address the issue of absorption of funding the Commission is proposing a number of steps:

- to fix at 2,5% of GDP the capping rates for cohesion allocations;
- capping co-financing rates at the level of each priority axis within the operational programmes at 85% in less developed regions (or in certain cases, 80% and 75%) and outermost regions, 60% in transition regions and 50% in more developed regions;
- to include certain conditions in the partnership contracts regarding the improvement of administrative capacity.

5.2.2. *Reinforced strategic programming geared towards results*

The Commission proposes a more results-oriented programming process to ensure that cohesion policy programmes have a clear intervention logic, are oriented towards results, and include the appropriate provisions for an integrated approach to development and the effective implementation of the Funds. In particular, the Commission proposes to introduce the Joint Action Plans, which are operations comprising a group of projects as part of an operational programme, with specific objectives, result indicators and outputs agreed between the Member State and the Commission. They offer a simplified management and control system geared towards performance.

5.2.3. *Streamlining financial management and control*

Management and control system need to find a balance between the costs of management and control and the risks involved.

The Commission's role in the *ex ante* review of national management and control systems will be proportionate, as an obligatory review by the Commission is replaced by a risk based approach. Small programmes will be exempt from a Commission review. The risk-based approach reduces administrative costs associated with small programmes

and solid administrations. It also reinforces assurance, as Commission resources can be used more efficiently and targeted to areas of higher risks.

Electronic data management can be a major source of reductions in administrative burden and at the same time increase the controllability of projects and expenditure. It is therefore proposed to require all Member States to set up systems by the end of 2014 to enable beneficiaries to submit all information by way of electronic data exchange.

One of the complexities associated with the financial management system in the 2007-2013 programming period is the general rule that all supporting documents for individual operations have to be retained until three years after the programme has been closed. The proposal therefore foresees a mandatory annual closure of completed operations or expenditure in the framework of the annual clearance of accounts. This aims to reduce the burden associated with a long retention period of documents for individual beneficiaries and the risks associated with the loss of the audit trail.

Proposal for a

REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL

laying down common provisions on the European Regional Development Fund, the European Social Fund, the Cohesion Fund, the European Agricultural Fund for Rural Development and the European Maritime and Fisheries Fund covered by the Common Strategic Framework and laying down general provisions on the European Regional Development Fund, the European Social Fund and the Cohesion Fund and repealing Regulation (EC) No 1083/2006

THE EUROPEAN PARLIAMENT AND THE COUNCIL OF THE EUROPEAN UNION,

Having regard to the Treaty on the Functioning of the European Union, and in particular Article 177 thereof,

Having regard to the proposal from the European Commission,

After transmission of the draft legislative act to the national Parliaments,

Having regard to the opinion of the European Economic and Social Committee⁸,

Having regard to the opinion of the Committee of the Regions⁹,

Having regard to the opinion of the Court of Auditors¹⁰,

Acting in accordance with the ordinary legislative procedure,

Whereas:

- (1) Article 174 of the Treaty provides that, in order to strengthen its economic, social and territorial cohesion, the Union shall aim at reducing disparities between the levels of development of the various regions and the backwardness of the least favoured regions or islands, particular rural areas, areas affected by industrial transition, and regions which suffer from severe and permanent natural or demographic handicaps. Article 175 of the Treaty requires that the Union would support the achievement of these objectives by action it takes through the European Agricultural Guidance and Guarantee Fund, Guidance Section, the European Social Fund, the European Regional Development Fund, the European Investment Bank and other instruments.

⁸ OJ C , , p. .

⁹ OJ C , , p. .

¹⁰ OJ C , , p. .

- (2) In line with the conclusions of the European Council of 17 June 2010, whereby the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth was adopted, the Union and Member States should implement the delivery of smart, sustainable and inclusive growth, while promoting harmonious development of the Union and reducing regional disparities.
- (3) In order to improve coordination and harmonise implementation of the Funds providing support under the cohesion policy, namely the European Regional Development Fund (ERDF), the European Social Fund (ESF) and the Cohesion Fund (CF), with the Funds for rural development, namely the European Agricultural Fund for Rural Development (EAFRD), and for the maritime and fisheries sector, namely the European Maritime and Fisheries Fund (EMFF), common provisions should be established for all these Funds (the 'CSF Funds'). In addition this Regulation contains provisions which are common for the ERDF, the ESF and the CF, but do not apply to the EAFRD and the EMFF. Due to the particularities that exist for each CSF Fund, specific rules applicable to each CSF Fund and to the European territorial cooperation goal under the ERDF should be specified in separate regulations.
- (4) As regards the Common Agricultural Policy (CAP), significant synergies have already been obtained by harmonising and aligning management and control rules for the first pillar (EAGF - European Agricultural Guarantee Fund) and the second pillar (EAFRD) of the CAP. The strong link between the EAGF and the EAFRD should therefore be maintained and the structures already in place in the Member States be sustained.
- (5) The outermost regions should benefit from specific measures and additional funding to offset the handicaps resulting from the factors referred to in Article 349 of the Treaty.
- (6) To ensure correct and consistent interpretation of provisions and to contribute to the legal certainty of Member States and beneficiaries, it is necessary to define certain terms that are used in the Regulation.
- (7) It is set out that this Regulation consists of three parts, of which the first contains recitals and definitions, the second contains rules applicable to all CSF funds and the third includes provisions applicable only to the ERDF, the ESF and the CF (the 'Funds').
- (8) Under Article 317 of the Treaty, and in the context of shared management, the conditions allowing the Commission to exercise its responsibilities for implementation of the general budget of the European Union should be specified and the responsibilities of cooperation by the Member States clarified. Those conditions should enable the Commission to obtain assurance that Member States are using the CSF Funds in a legal and regular manner and in accordance with the principle of sound financial management within the meaning of Council Regulation (EC, Euratom) No 1605/2002 of 25 June 2002 on the Financial Regulation applicable to the general budget of the European Communities¹¹.

¹¹

OJ L 248, 16.9.2002, p. 1.

Member States and the bodies designated by them for that purpose should be responsible for implementing programmes at the appropriate territorial level, in accordance with the institutional, legal and financial framework of the Member State. These provisions also ensure that attention is drawn to the need to ensure complementarity and consistency of Union intervention, the proportionality of administrative arrangements and a reduction of the administrative burden of beneficiaries of the CSF Funds.

- (9) For the Partnership Contract and each programme respectively, a Member State should organise a partnership with the representatives of competent regional, local, urban and other public authorities, economic and social partners, and bodies representing civil society, including environmental partners, non-governmental organisations, and bodies responsible for promoting equality and non-discrimination. The purpose of such a partnership is to respect the principle of multi-level governance, ensure the ownership of planned interventions by stakeholders and build on the experience and know-how of relevant actors. The Commission should be empowered to adopt delegated acts providing for a code of conduct in order to ensure that partners are involved in the preparation, implementation, monitoring and evaluation of Partnership Contracts and programmes in a consistent manner
- (10) The activities of the CSF Funds and the operations which they support should comply with applicable Union and national law which is directly or indirectly linked to the implementation of the operation.
- (11) In the context of its effort to increase economic, territorial and social cohesion, the Union should, at all stages of implementation of the CSF Funds, aim at eliminating inequalities and promoting equality between men and women, as well as combating discrimination based on sex, racial or ethnic origin, religion or belief, disability, age or sexual orientation.
- (12) The objectives of the CSF Funds should be pursued in the framework of sustainable development and the Union's promotion of the aim of protecting and improving the environment as set out in Article 11 and 19 of the Treaty, taking into account the polluter pays principle. The Member States should provide information on the support for climate change objectives in line with the ambition to devote at least 20% of the Union budget to this end, using a methodology adopted by the Commission by implementing act.
- (13) In order to achieve the targets and objectives of the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth, the CSF Funds should focus their support on a limited number of common thematic objectives. The precise scope of each of the CSF Funds shall be set out in Funds-specific rules and may be limited to only some of the thematic objectives defined in this Regulation.
- (14) The Commission should adopt by delegated act a Common Strategic Framework which translates the objectives of the Union into key actions for the CSF Funds, in order to provide clearer strategic direction to the programming process at the level of Member States and regions. The Common Strategic Framework should facilitate sectoral and territorial coordination of Union intervention under the CSF Funds and with other relevant Union policies and instruments.

- (15) The Common Strategic Framework should therefore establish the key areas of support, territorial challenges to be addressed, policy objectives, priority areas for cooperation activities, coordination mechanisms and mechanisms for coherence and consistency with the economic policies of Member States and the Union.
- (16) On the basis of the Common Strategic Framework adopted by the Commission, each Member State should prepare, in cooperation with its partners and in dialogue with the Commission, a Partnership Contract. The Partnership Contract should translate the elements set out in the Common Strategic Framework into the national context and set out firm commitments to the achievement of Union objectives through the programming of the CSF Funds.
- (17) Member States should concentrate support to ensure a significant contribution to the achievement of Union objectives in line with their specific national and regional development needs. *Ex ante* conditionalities should be defined to ensure that the necessary framework conditions for the effective use of Union support are in place. The fulfilment of those *ex ante* conditionalities should be assessed by the Commission in the framework of its assessment of the Partnership Contract and programmes. In cases where there is a failure to fulfil an *ex ante* conditionality, the Commission should have the power to suspend payments to the programme.
- (18) A performance framework should be defined for each programme with a view to monitoring progress towards the objectives and targets set for each programme over the course of the programming period. The Commission should undertake a performance review in cooperation with the Member States in 2017 and 2019. A performance reserve should be foreseen and allocated in 2019 where milestones set in the performance framework have been attained. Due to their diversity and multi-country character, there should be no performance reserve for 'European Territorial Cooperation' programmes. In cases where the shortfall in the achievement of milestones or targets is significant, the Commission should be able to suspend payments to the programme or, at the end of the programming period, apply financial corrections, in order to ensure that the Union budget is not used in a wasteful or inefficient way.
- (19) Establishing a closer link between cohesion policy and the economic governance of the Union will ensure that the effectiveness of expenditure under the CSF Funds is underpinned by sound economic policies and that the CSF Funds can, if necessary, be redirected to addressing the economic problems a country is facing. This process has to be gradual, starting with amendments to the Partnership Contract and to the programmes in support of Council recommendations to address macroeconomic imbalances and social and economic difficulties. Where, despite the enhanced use of CSF funds, a Member State fails to take effective action in the context of the economic governance process, the Commission should have the right to suspend all or part of the payments and commitments. Decisions on suspensions should be proportionate and effective, taking into account the impact of the individual programmes for addressing the economic and social situation in the relevant Member State and previous amendments to the Partnership Contract. When deciding on suspensions, the Commission should also respect equality of treatment between Member States, taking into account in particular the impact of the suspension on the economy of the Member State concerned. The suspensions should be lifted and funds be made available again to

the Member State concerned as soon as the Member State takes the necessary action.

- (20) In order to ensure focus on the achievement of the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth, common elements should be defined for all programmes. In order to ensure the consistency of programming arrangements for the CSF Funds, the procedures for adoption and amendment of programmes should be aligned. Programming should ensure consistency with the Common Strategic Framework and Partnership Contract, coordination of the CSF Funds between themselves and with the other existing financial instruments and the European Investment Bank.
- (21) Territorial cohesion has been added to the goals of economic and social cohesion by the Treaty, and it is necessary to address the role of cities, functional geographies and sub-regional areas facing specific geographical or demographic problems. To this end, to better mobilise potential at a local level, it is necessary to strengthen and facilitate community-led local development by laying down common rules and close coordination for all CSF Funds. Responsibility for the implementation of local development strategies should be given to local action groups representing the interests of the community, as an essential principle.
- (22) Financial instruments are increasingly important due to their leverage effect on CSF Funds, their capacity to combine different forms of public and private resources to support public policy objectives, and because revolving forms of finance make such support more sustainable over the longer term.
- (23) Financial instruments supported by the CSF Funds should be used to address specific market needs in a cost effective way, in accordance with the objectives of the programmes, and should not crowd out private financing. The decision to finance support measures through financial instruments should be determined therefore on the basis of an *ex ante* analysis.
- (24) Financial instruments should be designed and implemented so as to promote substantial participation by private sector investors and financial institutions on an appropriate risk-sharing basis. To be sufficiently attractive to private sector, financial instruments need to be designed and implemented in a flexible manner. Managing authorities should therefore decide on the most appropriate forms to implement financial instruments to address the specific needs of the target regions, in accordance with the objectives of the relevant programme.
- (25) Managing authorities should have the possibility to contribute resources from programmes to financial instruments set up at Union level, or to instruments set up at regional level. Managing authorities should also have the possibility to implement financial instruments directly, through specific funds or through funds of funds.
- (26) The amount of the resources paid at any time from the CSF Funds to financial instruments should correspond to the amount necessary to implement planned investments and payments to final recipients, including management costs and fees, determined on the basis of business plans and cash-flow forecasts for a pre-defined period which should not exceed two years.

- (27) It is necessary to lay down specific rules regarding the amounts to be accepted as eligible expenditure at closure, to ensure that the amounts, including the management costs and fees, paid from the CSF Funds to financial instruments are effectively used for investments and payments to final recipients. It is also necessary to lay down specific rules regarding the reuse of resources attributable to the support from the CSF Funds, including the use of legacy resources after the closure of the programmes.
- (28) Member States should monitor programmes in order to review implementation and progress towards achieving the programme's objectives. To this end, monitoring committees should be set up and their composition and functions defined for CSF Funds. Joint Monitoring Committees could be set up to facilitate coordination between the CSF Funds. In order to ensure effectiveness, monitoring committees should be able to issue recommendations to managing authorities regarding implementation of the programme and should monitor actions taken as a result of its recommendations.
- (29) Alignment of the monitoring and reporting arrangements of the CSF Funds is necessary to simplify management arrangements at all levels. It is important to ensure proportionate reporting requirements but also the availability of comprehensive information on progress made at key review points. Therefore it is necessary that reporting requirements reflect information needs in given years and are aligned with the timing of the performance reviews.
- (30) With a view to monitoring progress of programmes, an annual review meeting should take place between the Member State and the Commission. The Member State and the Commission should however be able to agree not to organize the meeting in order to avoid unnecessary administrative burden.
- (31) In order for the Commission to monitor progress towards achieving Union objectives, Member States should submit progress reports on the implementation of their Partnership Contracts. On the basis of such reports, the Commission should prepare a strategy report on progress in 2017 and 2019.
- (32) It is necessary to evaluate the effectiveness, efficiency and impact of assistance from the CSF Funds in order to improve the quality of implementation and design of programmes, and to determine the impact of programmes in relation to the targets for the Union strategy for smart sustainable and inclusive growth and in relation to GDP and unemployment, where relevant. The responsibilities of Member States and the Commission in this regard should be specified.
- (33) In order to improve the quality and design of each programme, and verify that objectives and targets can be reached, an *ex ante* evaluation of each programme should be carried out.
- (34) An evaluation plan should be drawn up by the authority responsible for the preparation of the programme. During the programming period managing authorities should carry out evaluations to assess the effectiveness and impact of a programme. The monitoring committee and the Commission should be informed about the results of evaluations to facilitate management decisions.

- (35) *Ex post* evaluations should be carried out in order to assess the effectiveness and efficiency of the CSF Funds and their impact on the overall goals of the CSF Funds and the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth.
- (36) It is useful to specify the types of action that may be undertaken at the initiative of the Commission and of the Member States as technical assistance with support from the CSF Funds.
- (37) In order to ensure an effective use of Union resources, and avoid the over-financing of revenue generating operations, it is necessary to set out the rules for calculating the contribution from the CSF Funds to a revenue-generating operation.
- (38) The starting and closing dates for the eligibility of expenditure should be defined so as to provide for a uniform and equitable rule applying to the implementation of the CSF Funds across the Union. In order to facilitate the execution of programmes, it is appropriate to establish that the starting date for the eligibility of expenditure may be prior to 1 January 2014 if the Member State concerned submits a programme before that date. With a view to ensuring an effective use of EU Funds and reducing the risk to the EU budget, it is necessary to put in place restrictions on support for completed operations-
- (39) In accordance with the principle of subsidiarity and subject to exceptions provided for in Regulation(s) (EU) No [...] [ERDF, ESF, CF, ETC, EAFRD, EMFF Regulations], Member States should adopt national rules on the eligibility of expenditure.
- (40) With a view to simplifying the use of the CSF Funds and reducing the risk of errors, while providing for differentiation where needed to reflect the specificities of policy, it is appropriate to define the forms of support, harmonized conditions of reimbursement of grants and flat rate financing, specific eligibility rules for grants and specific conditions on the eligibility of operations depending on location.
- (41) To ensure the effectiveness, fairness and sustainable impact of the intervention of the CSF Funds, there should be provisions guaranteeing that investments in businesses and infrastructures are long-lasting and prevent the CSF Funds from being used to undue advantage. Experience has shown that a period of five years is an appropriate minimum period to be applied, except where State aid rules foresee a different period. It is appropriate to exclude actions supported by the ESF and those not entailing productive investment or investment in infrastructure from the general requirement of durability, unless such requirements are derived from applicable State aid rules, and to exclude contributions to or from financial instruments.
- (42) Member States should adopt adequate measures to guarantee the proper set up and functioning of their management and control systems to give assurance on the legal and regular use of the CSF Funds. The obligations of Member States as regards the management and control systems of programmes, and in relation to the prevention, detection and correction of irregularities and infringements of Union law should therefore be specified.

- (43) In accordance with the principles of shared management, Member States should have the primary responsibility, through their management and control systems, for the implementation and control of the operations in programmes. In order to strengthen the effectiveness of the control over the selection and implementation of operations and the functioning of the management and control system, the functions of the managing authority should be specified.
- (44) In order to provide assurance *ex ante* on the set up and design of the main systems of management and control, Member States should designate an accrediting body that is responsible for the accreditation and withdrawal of accreditation of managing and control bodies.
- (45) The powers and responsibilities of the Commission to verify the effective functioning of the management and control systems, and to require Member State action, should be laid down. The Commission should also have the power to carry out audits focused on issues relating to sound financial management in order to draw conclusions on the performance of Funds.
- (46) Union budget commitments should be effected annually. In order to ensure effective programme management, it is necessary to lay down common rules for interim payment requests, the payment of the annual balance, where appropriate, and the final balance, without prejudice to specific rules that are required for each of the CSF Funds.
- (47) The pre-financing payment at the start of programmes ensures that the Member State has the means to provide support to beneficiaries in the implementation of the programme from programme adoption. Therefore, provisions should be made for initial pre-financing amounts from the CSF Funds. Initial pre-financing should be totally cleared at closure of the programme.
- (48) In order to safeguard the Union's financial interests, there should be measures limited in time that allow the authorising officer by delegation to interrupt payments where there is evidence to suggest a significant deficiency in the functioning of the management and control system, evidence of irregularities linked to a payment application, or a failure to submit documents for the purpose of clearance of accounts.
- (49) In order to ensure that expenditure co-financed by the Union budget in any given financial year is used in accordance with the applicable rules, an appropriate framework should be created for the annual clearance of accounts. Under this framework, the accredited bodies should submit to the Commission, in respect of each programme, a management declaration of assurance accompanied by the certified annual accounts, a summary report of controls and an independent audit opinion and control report.
- (50) In order to safeguard the Union budget, it may be necessary for the Commission to make financial corrections. To ensure legal certainty for the Member States, it is important to define the circumstances under which breaches of applicable Union or national law can lead to financial corrections by the Commission. In order to ensure that financial corrections which the Commission may impose on Member States are related to the protection of the EU's financial interests, they

should be confined to cases where the breach of Union or national law concerns directly or indirectly the eligibility, regularity, management or control of operations and the corresponding expenditure. To ensure proportionality it is important that the Commission considers the nature and the gravity of the breach in deciding the amount of financial correction.

- (51) In order to encourage financial discipline, it is appropriate to define the arrangements for decommitment of any part of the budget commitment in a programme, in particular where an amount may be excluded from decommitment, notably when delays in implementation result from circumstances which are independent of the party concerned, abnormal or unforeseeable and whose consequences cannot be avoided despite the diligence shown.
- (52) Additional general provisions are necessary in relation to the specific functioning of the Funds. In particular, in order to increase their added value, and to enhance their contribution to the priorities of the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth, the functioning of these Funds should be simplified and concentrated on the goals of 'Investment for growth and jobs' and 'European territorial cooperation'.
- (53) Additional provisions for the specific functioning of the EAFRD and the EMFF are set out in the relevant sector-specific legislation.
- (54) In order to promote the Treaty objectives of economic, social and territorial cohesion, the 'Investment for growth and jobs' goal should support all regions. To provide balanced and gradual support and reflect the level of economic and social development, resources under that goal should be allocated from the ERDF and the ESF among the less developed regions, the transition regions and the more developed regions according to their gross domestic product (GDP) per capita in relation to the EU average. In order to ensure the long-term sustainability of investment from the Structural Funds, regions whose GDP per capita for the 2007-2013 period was less than 75% of the average of the EU-25 for the reference period but whose GDP per capita has grown to more than 75% of the EU-27 average should receive at least two thirds of their 2007-2013 allocation. Member States whose per capita gross national income (GNI) is less than 90 % of that of the Union average should benefit under the 'Investment for growth and jobs' goal from the CF.
- (55) Objective criteria should be fixed for designating eligible regions and areas for support from the Funds. To this end, the identification of the regions and areas at Union level should be based on the common system of classification of the regions established by Regulation (EC) No 1059/2003 of the European Parliament and the Council of 26 May 2003 on the establishment of a common classification of territorial units for statistics (NUTS)¹².
- (56) In order to set out an appropriate financial framework, the Commission should establish, by means of implementing acts, the indicative annual breakdown of available commitment appropriations using an objective and transparent method

¹²

OJ L 154, 21.6.2003, p. 1.

with a view to targeting the regions whose development is lagging behind, including those receiving transitional support.

- (57) It is necessary to fix the limits of those resources for investment for growth and jobs and to adopt objective criteria for their allocation to regions and Member States. In order to encourage the necessary acceleration of development of infrastructure in transport and energy as well as information and communication technologies across the Union, a Connecting Europe Facility should be created. The allocation of the annual appropriations from the Funds and the amounts transferred from the Cohesion Fund to the Connecting Europe Facility to a Member State should be limited to a ceiling that would be fixed taking into account the capacity of that particular Member State to absorb these appropriations. In addition, in line with the headline target on poverty reduction, it is necessary to reorient the scheme for food support for the most deprived persons to promote social inclusion and the harmonious development of the Union. A mechanism is envisaged which transfers resources to this instrument and ensures that these will be constituted from ESF allocations through an implicit corresponding decrease of the minimum percentage of the Structural Funds to be allocated to the ESF in each country.
- (58) In order to strengthen the focus on results and achievement of the Europe 2020 objectives and targets, five per cent of the resources for the 'Investment for growth and jobs' goal should be set aside as a performance reserve for each Fund, and category of region in each Member State.
- (59) As regards the Funds and with a view to ensuring an appropriate allocation to each category of regions, resources should not be transferred between less developed, transition and more developed regions except in duly justified circumstances linked to the delivery of one or more thematic objectives and for no more than 2 % of the total appropriation for that category of region.
- (60) In order to ensure a genuine economic impact, support from the Funds should not replace public expenditure or equivalent structural expenditure by Member States under the terms of this Regulation. In addition, so that the support from the Funds takes into account a broader economic context, the level of public expenditure should be determined with reference to the general macroeconomic conditions in which the financing takes place based on the indicators provided in the Stability and Convergence Programmes submitted annually by Member States in accordance with Regulation (EC) No. 1466/1997 of 7 July 1997 on the strengthening of the surveillance of budgetary positions and the surveillance and coordination of economic policies¹³. Verification by the Commission of the principle of additionality should concentrate on the Member States in which less developed and transition regions cover at least 15% of the population because of the scale of the financial resources allocated to them.
- (61) It is necessary to lay down additional provisions concerning the programming, management, monitoring and control of operational programmes supported by the Funds. Operational programmes should set out priority axes corresponding to

¹³

OJ L 209, 2.8.1997, p. 1.

thematic objectives, elaborate a consistent intervention logic to tackle the development needs identified, and set out the framework for performance assessment. They should also contain other elements necessary to underpin the effective and efficient implementation of these Funds.

- (62) With a view to improving complementarities and simplifying implementation, it should be possible to combine support from the CF and the ERDF with support from the ESF in joint operational programmes under the growth and jobs goal.
- (63) Major projects represent a substantial share of Union spending and are frequently of strategic importance with respect to the achievement of the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth. Therefore it is justified that operations of substantial size continue to be subject to approval by the Commission under this regulation. To ensure clarity, it is appropriate to define the content of a major project for this purpose. The Commission should also have the possibility to refuse support for a major project where the granting of such support is not justified.
- (64) In order to give Member States the option of implementing part of an operational programme using a result-based approach, it is useful to provide for a joint action plan comprising a set of actions to be carried out by a beneficiary to contribute to the objectives of the operational programme. In order to simplify and reinforce the result orientation of the Funds the management of the joint action plan should be exclusively based on jointly agreed milestones, outputs and results as defined in the Commission decision adopting the joint action plan. Control and audit of a joint action plan should also be limited to the achievement of these milestones, outputs and results. Consequently, it is necessary to lay down rules on its preparation, content, adoption, financial management and control of joint action plans.
- (65) Where an urban or territorial development strategy requires an integrated approach because it involves investments under more than one priority axis of one or several operational programmes, action supported by the Funds should be carried out as an integrated territorial investment within an operational programme.
- (66) It is necessary to adopt specific rules in relation to the functions of the monitoring committee and the annual reports on implementation of operational programmes supported by the Funds. Additional provisions for the specific functioning of the EAFRD are set out in the relevant sector specific legislation.
- (67) To ensure the availability of essential and up to date information on programme implementation, it is necessary that Member States provide the Commission with the key data on a regular basis. In order to avoid an additional burden on Member States, this should be limited to data collected continuously, and the transmission should be performed by way of electronic data exchange.
- (68) In accordance with Article 175 of the Treaty, the Commission submits Cohesion Reports to the European Parliament, the Council, the Economic and Social Committee and the Committee of the Regions every three years on the progress

made towards achieving the Union's economic, social and territorial cohesion. It is necessary to lay down the content of this report.

- (69) It is considered appropriate that the Commission, in cooperation with the Member States, carries out the *ex post* evaluation for the Funds to obtain information at the appropriate level on the results and impact of interventions financed. Specific provisions are also needed to establish a procedure for the approval of the evaluation plans for the Funds.
- (70) It is important to bring the achievements of the Union's Funds to the attention of the general public. Citizens have the right to know how the Union's financial resources are invested. The responsibility to ensure that the appropriate information is communicated to the public should lie with both the managing authorities and the beneficiaries. To ensure more efficiency in communication to the public at large and stronger synergies between the communication activities undertaken at the initiative of the Commission, the budget allocated to communication actions under this Regulation shall also contribute to cover corporate communication of the political priorities of the European Union provided that these are related to the general objectives of this Regulation.
- (71) For the purpose of ensuring a wide dissemination of information about the achievements of the Funds and the role of the Union therein and to inform potential beneficiaries about funding opportunities, detailed rules about information and communication measures, as well as certain technical characteristics of such measures, should be defined in this Regulation.
- (72) With a view to strengthening accessibility and transparency of information about funding opportunities and project beneficiaries, in each Member State a single website or website portal providing information on all the operational programmes, including the lists of operations supported under each operational programme, should be made available.
- (73) It is necessary to determine the elements for modulating the co-financing rate from the Funds to operational programmes, in particular, to increase the multiplier effect of Union resources. It is also necessary to establish the maximum rates of co-financing by category of region in order to ensure respect of the principle of co-financing through an appropriate level of national support.
- (74) It is necessary for Member States to designate a managing authority, a certifying authority and a functionally independent auditing authority for each operational programme. To provide flexibility for Member States in the set up of control systems, it is appropriate to provide the option for the functions of the certifying authority to be carried out by the managing authority. The Member State should also be allowed to designate intermediate bodies to carry out certain tasks of the managing authority or the certifying authority. The Member State should in that case lay down clearly their respective responsibilities and functions.
- (75) The managing authority bears the main responsibility for the effective and efficient implementation of the Funds and thus fulfils a substantial number of functions related to programme management and monitoring, financial

management and controls as well as project selection. Its responsibilities and functions should be set out.

- (76) The certifying authority should draw up and submit to the Commission payment applications. It should draw up the annual accounts, certifying the completeness, accuracy and veracity of the annual accounts and that the expenditure entered in the accounts complies with applicable Union and national rules. Its responsibilities and functions should be set out.
- (77) The audit authority should ensure that audits are carried out on the management and control systems, on an appropriate sample of operations and on the annual accounts. Its responsibilities and functions should be set out.
- (78) In order to take account of the specific organisation of the management and control systems for the ERDF, ESF and Cohesion Funds and the need to ensure a proportionate approach, specific provisions are required for the accreditation and withdrawal of accreditation of the managing authority and the certifying authority.
- (79) Without prejudice to the Commission's powers as regards financial control, cooperation between the Member States and the Commission in this field should be increased and criteria should be established which allow the Commission to determine, in the context of its strategy of control of national systems, the level of assurance it should obtain from national audit bodies.
- (80) In addition to common rules on financial management, additional provisions are necessary for the ERDF, ESF and the Cohesion Fund. In particular, with a view to ensuring reasonable assurance for the Commission prior to the annual clearance of accounts, applications for interim payments should be reimbursed at a rate of 90 % of the amount resulting from applying the co-financing rate for each priority axis as laid down in the decision adopting the operational programme to the eligible expenditure for the priority axis. The outstanding amounts due should be paid to the Member States upon annual clearance of accounts, provided that reasonable assurance has been attained in regard to the eligibility of expenditure for the year covered by the clearance procedure.
- (81) To ensure that beneficiaries receive the support as soon as possible and to reinforce the assurance for the Commission it is appropriate to require that payment applications include only expenditure for which the support has been paid to beneficiaries. Pre-financing each year should be foreseen to ensure that Member State have sufficient means to operate under such arrangements. Such pre-financing should be cleared each year with the clearance of accounts.
- (82) To ensure the appropriate application of the general rules on decommitment, the rules established for the Funds should detail how the deadlines for decommitment are established and how the respective amounts are calculated.
- (83) It is necessary to specify the detailed procedure for the annual clearance of accounts applicable to the Funds to ensure a clear basis and legal certainty for these arrangements. It is important to envisage a limited possibility for the

Member State to define a provision in its annual accounts for an amount, which is subject to an ongoing procedure with the audit authority.

- (84) The process of annual clearance of accounts should be accompanied by an annual closure of completed operations (for the ERDF and the CF) or expenditure (for the ESF). In order to reduce the costs associated with the final closure of operational programmes, to reduce the administrative burden for beneficiaries and to provide legal certainty, annual closure should be obligatory thereby limiting the period during which the supporting documents need to be maintained and during which operations can be audited and financial corrections imposed.
- (85) In order to safeguard the Union's financial interests and provide the means to ensure effective programme implementation, there should be measures allowing for the suspension by the Commission of payments at the level of priority axis or operational programme.
- (86) It is appropriate to lay down the specific arrangements and procedures for financial corrections by Member States and by the Commission in respect of the Funds to provide legal certainty for Member States.
- (87) The frequency of audits on operations should be proportionate to the extent of the Union's support from the Funds. In particular, the number of audits carried out should be reduced where the total eligible expenditure for an operation does not exceed EUR 100 000. Nevertheless, it should be possible to carry out audits at any time where there is evidence of an irregularity or fraud, or, following closure of a completed operation, as part of an audit sample. In order that the level of auditing by the Commission is proportionate to the risk, the Commission should be able to reduce its audit work in relation to operational programmes where there are no significant deficiencies or where the audit authority can be relied on.
- (88) In order to supplement and amend certain non-essential elements of this Regulation, the power to adopt acts in accordance with Article 290 of the Treaty should be delegated to the Commission in respect of a code of conduct on the objectives and criteria to support the implementation of partnership, the adoption of a Common Strategic Framework, additional rules on the allocation of the growth and competitiveness reserve, the definition of the area and population covered by the local development strategies, detailed rules on financial instruments (*ex ante* assessment, eligibility of expenses, types of activities not supported, combination of support, transfer and management of assets, payment requests, and capitalisation of annual instalments), the definition of the flat rate for revenue generating operations, the responsibilities of Member States concerning the procedure for reporting irregularities and recovery of sums unduly paid, the model of management declaration of assurance on the functioning of the management and control system, the conditions of national audits, the accreditation criteria for managing authorities and certifying authorities, the identification of commonly accepted data carriers, the level of financial correction to be applied, the amendment of annexes and the specific measures necessary for the facilitation of transition from Regulation (EC) No 1083/2006. The Commission should also be empowered to amend Annexes I and IV in order to address future adaptation needs. It is of particular importance that the

Commission carry out appropriate consultations during its preparatory work, including at expert level.

- (89) The Commission, when preparing and drawing up delegated acts, should ensure a simultaneous, timely and appropriate transmission of relevant documents to the European Parliament and Council.
- (90) The Commission should be empowered to adopt, by means of implementing acts, as regards all CSF Funds, decisions approving the Partnership Contracts, decisions allocating the performance reserve and decisions suspending payments linked to Member States' economic policies; and as regards the Funds, decisions adopting operational programmes decisions approving major projects, decisions suspending payments and decisions on financial corrections.
- (91) In order to ensure uniform conditions for the implementation of this Regulation, the implementing powers relating to the methodology concerning climate change objectives, standard terms and conditions for monitoring of financial instruments, methodology for the calculation of net revenue for revenue-generating projects, identification of the regions and Member States fulfilling the Investment for growth and jobs criteria, model of operational programme for the Funds, format for information on major projects and methodology to be used in carrying out the cost-benefit analysis on major projects, standard format for the joint action plan, model of the annual and final implementation reports, technical characteristics of information and publicity measures, exchange of information by Member States and on-the-spot verifications, model of the management declaration, models for the audit strategy, opinion and annual control report, the use of data collected during audits, model for payment applications should be exercised in accordance with Regulation (EU) No 182/2011 of the European Parliament and of the Council of 16 February 2011 laying down the rules and general principles concerning mechanisms for control by Member States of the Commission's exercise of implementing powers¹⁴.
- (92) This Regulation replaces Council Regulation (EC) No 1083/2006 of 11 July 2006 laying down general provisions on the European Regional Development Fund, the European Social Fund and the Cohesion Fund and repealing Regulation (EC) No 1260/1999¹⁵. That Regulation should be therefore repealed.
- (93) Since the objective of this Regulation, namely to reduce disparities between levels of development of the various regions and the backwardness of the least favoured regions or islands, particular rural areas, areas affected by industrial transition, and regions which suffer from severe and permanent natural or demographic handicaps, cannot be sufficiently achieved by Member States but can be better achieved at Union level, the Union may adopt measures, in accordance with the principle of subsidiarity as set out in Article 5 of the Treaty on European Union. In accordance with the principle of proportionality, as set out in that Article, this Regulation does not go beyond what is necessary in order to achieve that objective,

¹⁴ OJ L 55, 28.2.2011, p.13.

¹⁵ OJ L 210, 31.7.2006, p. 25.

HAVE ADOPTED THIS REGULATION

PART ONE

SUBJECT-MATTER AND DEFINITIONS

Article 1

Subject-matter

This Regulation lays down the common rules applicable to the European Regional Development Fund (ERDF), the European Social Fund (ESF), the Cohesion Fund (CF), the European Agricultural Fund for Rural Development (EAFRD) and the European Maritime and Fisheries Fund (EMFF), which are operating under the Common Strategic Framework (the 'CSF Funds'). It also defines the provisions necessary to ensure the effectiveness of the CSF Funds and their coordination with one another and with other Union instruments.

This Regulation also lays down the general rules governing the ERDF, the ESF (together referred to as the 'Structural Funds') and the CF. The Regulation defines the tasks, priority objectives and organisation of the Structural Funds and the CF (the 'Funds'), the criteria for Member States and regions to be eligible for support from the CSF Funds, the financial resources available and the criteria for their allocation.

The rules set out in this Regulation apply without prejudice to the provisions laid down in Regulation (EU) No [...] /2012 of the European Parliament and of the Council on the financing, management and monitoring of the common agriculture policy¹⁶ (hereinafter referred to as the 'CAP' Regulation) and to the specific provisions laid down in the following Regulations:

- (1) Regulation (EU) No [...] /2012 of the European Parliament and of the Council on the European Regional Development Fund and repealing Regulation (EC) No 1080/2006¹⁷ (the 'ERDF Regulation');
- (2) Regulation (EU) No [...] /2012 of the European Parliament and of the Council on the European Social Fund and repealing Regulation (EC) No 1081/2006¹⁸ (the 'ESF Regulation');
- (3) Regulation (EU) No [...] /2012 of the European Parliament and of the Council establishing a Cohesion Fund and repealing Regulation (EC) No 1084/2006¹⁹ (the 'CF Regulation');

¹⁶

¹⁷

¹⁸

¹⁹

OJ L , , p. .

- (4) Regulation (EU) No [...] /2012 of the European Parliament and of the Council on European territorial cooperation²⁰ (the 'ETC Regulation');
- (5) Regulation (EU) No [...] /2012 of the European Parliament and of the Council on the European Agricultural Fund for Rural Development and repealing Regulation (EC) No 11698/2005²¹ (the 'EAFRD Regulation'); and
- (6) Regulation (EU) No [...] /2012 of the European Parliament and of the Council on the European Maritime and Fisheries Fund and repealing Regulation (EC) No 1198/2006²² (the 'EMFF Regulation').

Article 2

Definitions

For the purposes of this Regulation, the definitions on financial instruments as laid down in the Financial Regulation shall apply to financial instruments supported by the CSF Funds, except where otherwise provided in this Regulation.

In addition, the following definitions shall apply:

- (1) 'Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth' means the targets and shared objectives guiding the action of Member States and the Union set out in the Communication of the Commission: Europe 2020: A strategy for smart, sustainable and inclusive growth, and contained in the Conclusions adopted by the European Council of 17 June 2010 as Annex I (New European Strategy for Jobs and Growth, EU Headline Targets) and Council Decision of 21 October 2010 on guidelines for the employment policies of the Member States, and any revision of such targets and shared objectives.
- (2) 'Common Strategic Framework' means the document translating the objectives and targets of the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth into key actions for the CSF Funds, establishing for each thematic objective the key actions to be supported by each CSF Fund and the mechanisms for ensuring the coherence and consistency of the programming of the CSF Funds with the economic and employment policies of the Member States and of the Union;
- (3) 'Fund-specific rules' means the provisions laid down in or established on the basis of Part Three of this Regulation or a specific or generic regulation governing one or more of the CSF Fund(s) referred to or listed in the third sub-paragraph of Article 1;
- (4) 'programming' means the process of organisation, decision-making and allocation of financial resources in several stages intended to implement, on a multi-annual basis, the joint action by the Union and the Member States to achieve Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth;

²⁰

²¹

²²

- (5) 'programme' means 'operational programme' referred to in Part Three of this Regulation and in the EMFF Regulation, and 'rural development programme' referred to in the EAFRD Regulation;
- (6) 'priority' means the 'priority axis' referred to in Part Three of this Regulation and the 'Union priority' referred to in the EMFF Regulation and in the EAFRD Regulation;
- (7) 'operation' means a project, contract, action or group of projects selected by the managing authority of the programme concerned, or under its responsibility, contributing to the objectives of the priority or priorities to which it relates; in the context of financial instruments, the operation is constituted by the financial contributions from a programme to financial instruments and the subsequent financial support provided by these financial instruments;
- (8) 'beneficiary' means a public or private body responsible for initiating or implementing operations; in the context of State aid, the term 'beneficiary' means the body which receives the aid; in the context of financial instruments, the term 'beneficiary' means the body that implements the financial instrument;
- (9) 'final recipient' means a legal or natural person that receives financial support from a financial instrument;
- (10) 'State aid' means aid falling under Article 107(1) of the Treaty which shall be deemed for the purposes of this Regulation also to include *de minimis* aid within the meaning of Commission Regulation (EC) No 1998/2006 of 15 December 2006 on the application of Articles 87 and 88 of the Treaty to *de minimis* aid²³, Commission Regulation (EC) No 1535/2007 of 20 December 2007 on the application of Articles 87 and 88 of the EC Treaty to *de minimis* aid in the sector of agricultural production²⁴ and Commission Regulation (EC) No 875/2007 of 24 July 2007 on the application of Articles 87 and 88 of the EC Treaty to *de minimis* aid in the fisheries sector and amending Regulation (EC) No 1860/2004²⁵;
- (11) 'completed operation' means an operation that has been physically completed or fully implemented and in respect of which all related payments have been made by beneficiaries and the corresponding public contribution has been paid to the beneficiaries;
- (12) 'public support' means any financial support to the financing of an operation the origin of which is the budget of national, regional or local public authorities, the budget of the Union related to the CSF Funds, the budget of public law bodies or the budget of associations of public authorities or public law bodies;
- (13) 'public law body' means any body governed by public law in the meaning of Article 1(9) of Directive 2004/18/EC of the European Parliament and of the

²³ OJ L 379, 28.12.2006, p. 5.

²⁴ OJ L 337, 21.12.2007, p. 35.

²⁵ OJ L 193, 25.7.2007, p. 6.

Council²⁶ and any European grouping of territorial cooperation (EGTC) established in accordance with Regulation (EC) No 1082/2006 of the European Parliament and of the Council²⁷, regardless of whether the relevant national implementing provisions consider the EGTC a public law body or a private law body;

- (14) 'document' means a paper or an electronic medium bearing information relevant in the framework of this Regulation;
- (15) 'intermediate body' means any public or private body which acts under the responsibility of a managing or certifying authority, or which carries out duties on behalf of such an authority vis-à-vis beneficiaries' implementing operations;
- (16) 'local development strategy' means a coherent set of operations to meet local objectives and needs, which contributes to meeting the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth and which is implemented in partnership at the appropriate level;
- (17) 'rolling closure' means closure of operations as a result of the annual clearance of account exercise and before the general closure of the programme;
- (18) 'Partnership Contract' means the document prepared by the Member State with the involvement of partners in line with the multi-level governance approach, which sets out the Member State's strategy, priorities and arrangements for using the CSF Funds in an effective and efficient way to pursue the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth, and which is approved by the Commission following assessment and dialogue with the Member State;
- (19) 'category of regions' means the categorisation of regions as 'less developed regions', 'transition regions' or 'more developed regions' according to Article 82(2);
- (20) 'request for payment' means a payment application or declaration of expenditure submitted by the Member State to the Commission;
- (21) 'EIB' means the European Investment Bank, the European Investment Fund or any subsidiary of the European Investment Bank;
- (22) 'SME' means a micro, small or medium sized enterprise in the meaning of Commission Recommendation 2003/361/EC, or subsequent amendments thereof;
- (23) 'accounting year, means, for the purposes of Part Three, the period from 1 July to 30 June, except for the first accounting year, in respect of which it means the period from the start date for eligibility of expenditure until 30 June 2015. The final accounting year shall be from 1 July 2022 to 1 June 2023;

²⁶ OJ L 134, 30.4.2004, p. 114.

²⁷ OJ L 210, 31.7.2006, p. 19.

- (24) 'financial year, means, for the purposes of Part Three, the period from 1 January to 31 December.

PART TWO

COMMON PROVISIONS APPLICABLE TO CSF FUNDS

TITLE I

Principles of Union support for the CSF Funds

Article 3

Scope

The rules set out in this Part shall apply without prejudice to the provisions laid down in Part Three.

Article 4

General principles

1. The CSF Funds shall provide support, through multi-annual programmes, which complements national, regional and local intervention, to deliver the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth, taking account of the Integrated Guidelines, the country-specific recommendations under Article 121(2) of the Treaty and the relevant Council recommendations adopted under 148(4) of the Treaty.
2. The Commission and the Member States shall ensure that support from the CSF Funds is consistent with the policies and priorities of the Union and complementary to other instruments of the Union.
3. Support from the CSF Funds shall be implemented in close cooperation between the Commission and the Member States.
4. Member States and the bodies designated by them for that purpose shall be responsible for implementing programmes and carrying out their tasks under this Regulation and the Fund-specific rules at the appropriate territorial level, in accordance with the institutional, legal and financial framework of the Member State and subject to compliance with this Regulation and the Fund-specific rules.
5. Arrangements for the implementation and use of the CSF Funds, and in particular the financial and administrative resources required for the implementation of the CSF Funds, in relation to the reporting, evaluation,

management and control shall take into account the principle of proportionality having regard to the level of support allocated.

6. In accordance with their respective responsibilities, the Commission and the Member States shall ensure coordination among the CSF Funds, and with other Union policies and instruments, including those in the framework of the Union's external action.
7. The part of the Union budget allocated to the CSF Funds shall be implemented within the framework of shared management between the Member States and the Commission, in accordance with Article 53(b) of Council Regulation (EC, Euratom) No 1605/2002 of 25 June 2002 on the Financial Regulation applicable to the general budget of the European Communities (hereinafter referred to as the 'Financial Regulation')²⁸, with the exception of the amount of the CF transferred to the Connecting Europe Facility referred to in Article 84(4) and innovative actions at the initiative of the Commission under Article 9 of the ERDF Regulation, and technical assistance at the initiative of the Commission.
8. The Commission and the Member States shall apply the principle of sound financial management in accordance with Article 73 of the Financial Regulation.
9. The Commission and the Member States shall ensure the effectiveness of the CSF Funds, in particular through monitoring, reporting and evaluation.
10. The Commission and the Member States shall carry out their respective roles in relation to the CSF Funds with the aim of reducing the administrative burden for beneficiaries.

Article 5

Partnership and multi-level governance

1. For the Partnership Contract and each programme respectively, a Member State shall organise a partnership with the following partners:
 - (a) competent regional, local, urban and other public authorities;
 - (b) economic and social partners; and
 - (c) bodies representing civil society, including environmental partners, non-governmental organisations, and bodies responsible for promoting equality and non-discrimination.
2. In accordance with the multi-level governance approach, the partners shall be involved by Member States in the preparation of Partnership Contracts and progress reports and in the preparation, implementation, monitoring and evaluation of programmes. The partners shall participate in the monitoring committees for programmes.

²⁸

OJ L 25, 30.1.2003, p. 43.

3. The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 140 to provide for a European code of conduct that lays down objectives and criteria to support the implementation of partnership and to facilitate the sharing of information, experience, results and good practices among Member States.
4. At least once a year, for each CSF Fund, the Commission shall consult the organisations which represent the partners at Union level on the implementation of support from the CSF Funds.

Article 6

Compliance with Union and national law

Operations financed by the CSF Funds shall comply with applicable Union and national law.

Article 7

Promotion of equality between men and women and non-discrimination

The Member States and the Commission shall ensure that equality between men and women and the integration of gender perspective is promoted in the preparation and implementation of programmes.

The Member States and the Commission shall take appropriate steps to prevent any discrimination based on sex, racial or ethnic origin, religion or belief, disability, age or sexual orientation during the preparation and implementation of programmes.

Article 8

Sustainable development

The objectives of the CSF Funds shall be pursued in the framework of sustainable development and the Union's promotion of the aim of protecting and improving the environment, as set out in Articles 11 and 19 of the Treaty, taking into account the polluter pays principle.

The Member States and the Commission shall ensure that environmental protection requirements, resource efficiency, climate change mitigation and adaptation, disaster resilience and risk prevention and management are promoted in the preparation and implementation of Partnership Contracts and programmes. Member States shall provide information on the support for climate change objectives using the methodology adopted by the Commission. The Commission shall adopt this methodology by means of an implementing act. The implementing act shall be adopted in accordance with the examination procedure referred to in Article 143(3).

TITLE II

STRATEGIC APPROACH

CHAPTER I

Thematic objectives for the CSF Funds and Common Strategic Framework

Article 9

Thematic objectives

Each CSF Fund shall support the following thematic objectives in accordance with its mission in order to contribute to the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth:

- (1) strengthening research, technological development and innovation;
- (2) enhancing access to, and use and quality of, information and communication technologies;
- (3) enhancing the competitiveness of small and medium-sized enterprises, the agricultural sector (for the EAFRD) and the fisheries and aquaculture sector (for the EMFF);
- (4) supporting the shift towards a low-carbon economy in all sectors;
- (5) promoting climate change adaptation, risk prevention and management;
- (6) protecting the environment and promoting resource efficiency;
- (7) promoting sustainable transport and removing bottlenecks in key network infrastructures;
- (8) promoting employment and supporting labour mobility;
- (9) promoting social inclusion and combating poverty;
- (10) investing in education, skills and lifelong learning;
- (11) enhancing institutional capacity and an efficient public administration.

Thematic objectives shall be translated into priorities specific to each CSF Fund and set out in the Fund-specific rules.

Article 10

Common Strategic Framework

In order to promote the harmonious, balanced and sustainable development of the Union, a Common Strategic Framework shall translate the objectives and targets of the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth into key actions for the CSF Funds.

Article 11

Content

The Common Strategic Framework shall establish:

- (a) for each thematic objective, the key actions to be supported by each CSF Fund;
- (b) the key territorial challenges for urban, rural, coastal and fisheries areas, as well as for areas with particular territorial features referred to in Articles 174 and 349 of the Treaty, to be addressed by the CSF Funds;
- (c) horizontal principles and policy objectives for the implementation of the CSF Funds;
- (d) priority areas for cooperation activities for each of the CSF Funds, where appropriate, taking account of macro-regional and sea basin strategies;
- (e) coordination mechanisms among the CSF Funds, and with other relevant Union policies and instruments, including external instruments for cooperation;
- (f) mechanisms for ensuring the coherence and consistency of the programming of the CSF Funds with the country-specific recommendations under Article 121(2) of the Treaty and the relevant Council recommendations adopted under 148(4) of the Treaty.

Article 12

Adoption and review

The Commission shall be empowered to adopt a delegated act in accordance with Article 142 on the Common Strategic Framework within 3 months of the adoption of this Regulation.

Where there are major changes in the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth, the Commission shall review and, where appropriate, adopt, by delegated act in accordance with Article 142, a revised Common Strategic Framework.

Within 6 months of adoption of a revised Common Strategic Framework, Member States shall propose amendments, where necessary, to their Partnership Contract and programmes to ensure their consistency with the revised Common Strategic Framework.

CHAPTER II

Partnership Contract

Article 13

Preparation of the Partnership Contract

1. Each Member State shall prepare a Partnership Contract for the period from 1 January 2014 to 31 December 2020.
2. The Partnership Contract shall be drawn up by Member States in cooperation with the partners referred to in Article 5. The Partnership Contract shall be prepared in dialogue with the Commission.
3. The Partnership Contract shall cover all support from the CSF Funds in the Member State concerned.
4. Each Member State shall transmit its Partnership Contract to the Commission within 3 months of the adoption of the Common Strategic Framework.

Article 14

Content of the Partnership Contract

The Partnership Contract shall set out:

- (a) arrangements to ensure alignment with the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth, including:
 - (i) an analysis of disparities and development needs with reference to the thematic objectives and key actions defined in the Common Strategic Framework and the targets set in the country-specific recommendations under Article 121(2) of the Treaty and the relevant Council recommendations adopted under Article 148(4) of the Treaty;
 - (ii) a summary analysis of the *ex ante* evaluations of the programmes justifying the selection of the thematic objectives and the indicative allocations of the CSF Funds;
 - (iii) for each thematic objective, a summary of the main results expected for each of the CSF Funds;
 - (iv) the indicative allocation of support by the Union by thematic objective at national level for each of the CSF Funds, as well as the

total indicative amount of support foreseen for climate change objectives;

- (v) the main priority areas for cooperation, taking account, where appropriate, of macro-regional and sea basin strategies;
 - (vi) horizontal principles and policy objectives for the implementation of the CSF Funds;
 - (vii) the list of the programmes under the ERDF, the ESF and the CF, except those under the European territorial cooperation goal, and of the programmes of the EAFRD and the EMFF, with the respective indicative allocations by CSF Fund and by year;
- (b) an integrated approach to territorial development supported by the CSF Funds setting out:
- (i) the mechanisms at national and regional level that ensure coordination between the CSF Funds and other Union and national funding instruments and with the EIB;
 - (ii) the arrangements to ensure an integrated approach to the use of the CSF Funds for the territorial development of urban, rural, coastal and fisheries areas and areas with particular territorial features, in particular the implementation arrangements for Articles 28, 29 and 99 accompanied, where appropriate, by a list of the cities to participate in the urban development platform referred to in Article 7 of the ERDF Regulation;
- (c) an integrated approach to address the specific needs of geographical areas most affected by poverty or of target groups at highest risk of discrimination or exclusion, with special regard to marginalised communities, where appropriate, including the indicative financial allocation for the relevant CSF Funds;
- (d) arrangements to ensure effective implementation, including:
- (i) a consolidated table of milestones and targets established in programmes for the performance framework referred to in Article 19(1), together with the methodology and mechanism to ensure consistency across programmes and CSF Funds;
 - (ii) a summary of the assessment of the fulfilment of *ex ante* conditionalities and of the actions to be taken at national and regional level, and the timetable for their implementation, where *ex ante* conditionalities are not fulfilled;
 - (iii) the information required for *ex ante* verification of compliance with the rules on additionality as they are defined in Part Three of this Regulation;

- (iv) the actions taken to involve the partners and their role in the preparation of the Partnership Contract and the progress report as defined in Article 46 of this Regulation;
- (e) arrangements to ensure efficient implementation of the CSF Funds, including:
 - (i) an assessment of whether there is a need to reinforce the administrative capacity of the authorities and, where appropriate, beneficiaries, and actions to be taken for this purpose;
 - (ii) a summary of the actions planned and corresponding targets in the programmes to achieve a reduction in the administrative burden for beneficiaries;
 - (iii) an assessment of the existing systems for electronic data exchange, and the actions planned to permit all exchanges of information between beneficiaries and authorities responsible for management and control of programmes to be carried out solely by electronic data exchange.

Article 15

Adoption and amendment of the Partnership Contract

1. The Commission shall assess the consistency of the Partnership Contract with this Regulation, with the Common Strategic Framework, and the country-specific recommendations under Article 121(2) of the Treaty and the Council recommendations adopted under 148(4) of the Treaty, taking account of the *ex ante* evaluations of the programmes, and shall make observations within three months of the date of submission of the Partnership Contract. The Member State shall provide all necessary additional information and, where appropriate, shall revise the Partnership Contract.
2. The Commission shall adopt a decision, by means of implementing acts, approving the Partnership Contract no later than six months after its submission by the Member State, provided that any observations made by the Commission have been satisfactorily taken into account. The Partnership Contract shall not enter into force before 1 January 2014.
3. Where a Member State proposes an amendment to the Partnership Contract, the Commission shall carry out an assessment in accordance with paragraph 1 and, where appropriate, shall adopt a decision, by means of implementing acts, approving the amendment.

CHAPTER III

Thematic concentration, *ex ante* conditionalities and performance review

Article 16

Thematic concentration

Member States shall concentrate support, in accordance with the Fund-specific rules, on actions bringing the greatest added value in relation to the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth, addressing the challenges identified in the country-specific recommendations under Article 121(2) of the Treaty and the relevant Council recommendations adopted under 148(4) of the Treaty, and taking into account national and regional needs.

Article 17

***Ex ante* conditionalities**

1. *Ex ante* conditionalities shall be defined for each CSF Fund in the Fund-specific rules.
2. Member States shall assess whether the applicable *ex ante* conditionalities are fulfilled.
3. Where *ex ante* conditionalities are not fulfilled at the date of transmission of the Partnership Contract, Member States shall set out in the Partnership Contract a summary of the actions to be taken at national or regional level and the timetable for their implementation, to ensure their fulfilment not later than two years after the adoption of the Partnership Contract or by 31 December 2016, whichever is earlier .
4. Member States shall set out the detailed actions relating to the fulfilment of *ex ante* conditionalities, including the timetable for their implementation, in the relevant programmes.
5. The Commission shall assess the information provided on the fulfilment of *ex ante* conditionalities in the framework of its assessment of the Partnership Contract and programmes. It may decide, when adopting a programme, to suspend all or part of interim payments to the programme pending the satisfactory completion of actions to fulfil an *ex ante* conditionality. The failure to complete actions to fulfil an *ex ante* conditionality by the deadline set out in the programme shall constitute a basis for suspending payments by the Commission.

6. Paragraphs 1 to 5 shall not apply to programmes under the European territorial cooperation goal.

Article 18

Performance reserve

5% of the resources allocated to each CSF Fund and Member State, with the exception of resources allocated to the European territorial cooperation goal and to Title V of the EMFF Regulation, shall constitute a performance reserve to be allocated in accordance with Article 20.

Article 19

Performance review

1. The Commission, in cooperation with the Member States, shall undertake a review of the performance of the programmes in each Member State in 2017 and 2019, with reference to the performance framework set out in the respective Partnership Contract and programmes. The method for establishing the performance framework is set out in Annex I.
2. The review shall examine the achievement of the milestones of the programmes at the level of priorities, on the basis of the information and the assessments presented in the progress reports submitted by the Member States in the years 2017 and 2019.

Article 20

Allocation of performance reserve

1. Where the review of performance undertaken in 2017 reveals that a priority within a programme has not attained its milestones set for the year 2016, the Commission shall make recommendations to the Member State concerned.
2. On the basis of the review undertaken in 2019, the Commission shall adopt a decision, by means of implementing acts, to determine for each CSF Fund and Member State the programmes and priorities which have attained their milestones. The Member State shall propose the attribution of the performance reserve for the programmes and priorities set out in that Commission decision. The Commission shall approve the amendment of the programmes concerned in accordance with Article 26. Where a Member State fails to submit the information in accordance with Article 46(2) and (3), the performance reserve for the programmes or the priorities concerned shall not be allocated.
3. Where there is evidence resulting from a performance review that a priority has failed to achieve the milestones set out in the performance framework, the Commission may suspend all or part of an interim payment of a priority of a programme in accordance with the procedure laid down in Fund-specific rules.

4. Where the Commission, based on the examination of the final implementation report of the programme, establishes a serious failure to achieve the targets set out in the performance framework, it may apply financial corrections in respect of the priorities concerned in accordance with Fund-specific rules. The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 142 to establish criteria and the methodology for determining the level of financial correction to be applied. .
5. Paragraph 2 shall not apply to programmes under the European territorial cooperation goal and to Title V of the EMFF Regulation.

CHAPTER IV

Macroeconomic conditionalities

Article 21

Conditionality linked to the coordination of Member States' economic policies

1. The Commission may request a Member State to review and propose amendments to its Partnership Contract and the relevant programmes, where this is necessary:
 - (a) to support the implementation of a Council recommendation, addressed to the Member State concerned and adopted in accordance with Articles 121(2) and/or 148(4) of the Treaty, or to support the implementation of measures addressed to the Member State concerned and adopted in accordance with Article 136(1) of the Treaty;
 - (b) to support the implementation of a Council recommendation addressed to the Member State concerned and adopted in accordance with Article 126(7) of the Treaty;
 - (c) to support the implementation of a Council recommendation addressed to the Member State concerned and adopted in accordance with Article 7(2) of Regulation (EU) No .../2011 [on the prevention and correction of macroeconomic imbalances], provided that these amendments are deemed necessary to help correct the macroeconomic imbalances; or
 - (d) to maximise the growth and competitiveness impact of the available CSF Funds pursuant to paragraph 4, if a Member State meets one of the following conditions:
 - (i) Union financial assistance is made available to it under Council Regulation (EU) No 407/2010;

- (ii) medium-term financial assistance is made available to it in accordance with Council Regulation (EC) No 332/2002²⁹;
 - (iii) financial assistance in the form of an ESM loan is made available to it in accordance with the Treaty establishing the European Stability Mechanism.
- 2. The Member State shall submit a proposal for amending the Partnership Contract and the relevant programmes within one month. If necessary, the Commission shall make observations within one month from the submission of the amendments, in which case the Member State shall re-submit its proposal within one month.
- 3. Where the Commission has not made observations or where its observations have been satisfactorily taken into account, the Commission shall adopt a decision approving the amendments to the Partnership Contract and the relevant programmes without undue delay.
- 4. By derogation to paragraph 1, where financial assistance is made available to a Member State in accordance with paragraph 1(d) and is linked to an adjustment programme, the Commission may without any proposal from the Member State amend the Partnership Contract and the programmes with a view to maximising the growth and competitiveness impact of the available CSF Funds. To ensure effective implementation of the Partnership Contract and the relevant programmes, the Commission shall become involved in their management as detailed in the adjustment programme or the Memorandum of Understanding signed with the Member State concerned.
- 5. Where the Member State fails to respond to the Commission's request referred to in paragraph 1 or does not reply satisfactorily within one month to the observations of the Commission referred to in paragraph 2, the Commission may, within three months following its observations, adopt a decision, by means of implementing acts, suspending part or all of the payments for the programmes concerned.
- 6. The Commission shall suspend, by means of implementing acts, part or all of the payments and commitments for the programmes concerned where:
 - (a) the Council decides that the Member State does not comply with the specific measures set out by the Council in accordance with Article 136(1) of the Treaty;
 - (b) the Council decides in accordance with Article 126(8) or Article 126(11) of the Treaty that the Member State concerned has not taken effective action to correct its excessive deficit;
 - (c) the Council concludes in accordance with Article 8(3) of Regulation (EU) No [...]/2011 [on the prevention and correction of macroeconomic imbalances] that, on two successive instances, the Member State has not

²⁹

OJ L 53, 23.2.2002, p. 1.

submitted a sufficient corrective action plan or the Council adopts a decision declaring non-compliance in accordance with Article 10(4) of that Regulation;

- (d) the Commission concludes that the Member State has not taken measures to implement the adjustment programme referred to in Council Regulation (EU) No 407/2010 or Council Regulation (EC) No 332/2002 and as a consequence decides not to authorise the disbursement of the financial assistance granted to this Member State; or
 - (e) the Board of Directors of the European stability mechanism concludes that the conditionality attached to an ESM financial assistance in the form of an ESM loan to the concerned Member State was not met and as a consequence decides not to disburse the stability support granted to it.
7. When deciding to suspend part or all of the payments or commitments in accordance with paragraphs 5 and 6 respectively, the Commission shall ensure that the suspension is proportionate and effective, taking into account the economic and social circumstances of the Member State concerned, and respects equality of treatment between Member States, in particular with regard to the impact of the suspension on the economy of the Member State concerned.
8. The Commission shall without delay lift the suspension of payments and commitments where the Member State has proposed amendments to the Partnership Contract and the relevant programmes as requested by the Commission, which the Commission has approved and, where applicable:
- (a) the Council has decided that the Member State complies with the specific measures set out by the Council in accordance with Article 136(1) of the Treaty;
 - (b) the excessive deficit procedure is held in abeyance in accordance with Article 9 of Regulation (EC) No 1467/97 or the Council has decided in accordance with Article 126(12) of the Treaty to abrogate the decision on the existence of an excessive deficit;
 - (c) the Council has endorsed the corrective action plan submitted by the concerned Member State in accordance with Article 8(2) of Regulation (EU) No [...] [EIP Regulation] or the excessive imbalance procedure is placed in a position of abeyance in accordance with Article 10(5) of that Regulation or the Council has closed the excessive imbalance procedure in accordance with Article 11 of that Regulation;
 - (d) the Commission has concluded that the Member State has taken measures to implement the adjustment programme referred to in Council Regulation (EU) No 407/2010 or Council Regulation (EC) No 332/2002 and as a consequence has authorised the disbursement of the financial assistance granted to this Member State; or
 - (e) the Board of Directors of the European stability mechanism has concluded that the conditionality attached to a financial assistance in the form of an

ESM loan to the concerned Member State is met and as a consequence has decided to disburse the stability support granted to it.

At the same time, the Council shall decide, on a proposal from the Commission, to re-budget the suspended commitments in accordance with Article 8 of Council Regulation (EU) No [...] laying down the multiannual financial framework for the years 2014 to 2020.

Article 22

Increase in payments for Member State with temporary budgetary difficulties

1. On the request of a Member State, interim payments and payments of the final balance may be increased by 10 percentage points above the co-financing rate applicable to each priority for the ERDF, ESF and CF or to each measure for the EAFRD and the EMFF. The increased rate, which may not exceed 100%, shall apply to requests for payment relating to the accounting period in which the Member State has submitted its request and in subsequent accounting periods during which the Member State meets one of the following conditions:
 - (a) where the Member State concerned has adopted the euro, it receives macro-financial assistance from the Union under Council Regulation (EU) No 407/2010³⁰;
 - (b) where the Member State concerned has not adopted the euro, it receives medium-term financial assistance in accordance with Council Regulation (EC) No 332/2002³¹;
 - (c) financial assistance is made available to it in accordance with the Treaty establishing the European Stability Mechanism signed on 11 July 2011.

The first sub-paragraph shall not apply to programmes under the ETC Regulation.

2. Notwithstanding paragraph 1, Union support through interim payments and payments of the final balance shall not be higher than the public support and the maximum amount of support from the CSF Funds for each priority for the ERDF, ESF and CF, or for each measure for the EAFRD and the EMFF, as laid down in the decision of the Commission approving the programme.

³⁰ OJ L 118, 12.5.2010, p.1.

³¹ OJ L 53, 23.2.2002, p. 1.

TITLE III

PROGRAMMING

CHAPTER I

General provisions on the CSF Funds

Article 23

Preparation of programmes

1. The CSF Funds shall be implemented through programmes in accordance with the Partnership Contract. Each programme shall cover the period from 1 January 2014 to 31 December 2020.
2. Programmes shall be drawn up by Member States or any authority designated by them, in cooperation with the partners.
3. Programmes shall be submitted by the Member States at the same time as the Partnership Contract, with the exception of European territorial cooperation programmes, which shall be submitted within six months of the approval of the Common Strategic Framework. All programmes shall be accompanied by the *ex ante* evaluation as set out in Article 48.

Article 24

Content of programmes

1. Each programme shall set out a strategy for the programme's contribution to the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth consistent with the Common Strategic Framework and Partnership Contract. Each programme shall include the arrangements to ensure effective, efficient and coordinated implementation of the CSF Funds and actions to achieve a reduction of administrative burden for beneficiaries.
2. Each programme shall define priorities setting out specific objectives, financial appropriations of support from the CSF Funds and corresponding national co-financing.
3. Each priority shall set out indicators to assess progress of programme implementation towards achievement of objectives as the basis for monitoring, evaluation and review of performance. These shall include:
 - (a) financial indicators relating to expenditure allocated;

- (b) output indicators relating to the operations supported;
- (c) result indicators relating to the priority.

For each CSF Fund, the Fund-specific rules shall set out common indicators and may provide for programme-specific indicators.

4. Each programme, except those which cover exclusively technical assistance, shall include a description of the actions to take into account the principles set out in Articles 7 and 8.
5. Each programme, except those where technical assistance is undertaken under a specific programme, shall set out the indicative amount of support to be used for climate change objectives.
6. Member States shall draft the programme in accordance with the Fund-specific rules.

Article 25

The procedure for adoption of programmes

1. The Commission shall assess the consistency of programmes with this Regulation, the Fund-specific rules, their effective contribution to the thematic objectives and the Union priorities specific to each CSF Fund, the Common Strategic Framework, the Partnership Contract, the country-specific recommendations under Article 121(2) of the Treaty and the Council recommendations adopted under 148(4) of the Treaty, taking account of the *ex ante* evaluation. The assessment shall address, in particular, the adequacy of the programme strategy, the corresponding objectives, indicators, targets and the allocation of budgetary resources.
2. The Commission shall make observations within three months of the date of submission of the programme. The Member State shall provide to the Commission all necessary additional information and, where appropriate, revise the proposed programme.
3. In accordance with the Fund-specific rules, the Commission shall approve each programme no later than six months following its formal submission by the Member State(s), provided that any observations made by the Commission have been satisfactorily taken into account, but not before 1 January 2014 or before adoption by the Commission of a decision approving the Partnership Contract.

Article 26

Amendment of programmes

1. Requests for amendment of programmes submitted by a Member State shall be duly substantiated and shall in particular set out the expected impact of the

changes to the programme on achieving the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth and the specific objectives defined in the programme, taking account of the Common Strategic Framework and the Partnership Contract. They shall be accompanied by the revised programme and, where appropriate, a revised Partnership Contract.

In the case of amendment of programmes under the European territorial cooperation goal, the relevant Partnership Contract shall not be amended.

2. The Commission shall assess the information provided in accordance with paragraph 1, taking account of the justification provided by the Member State. The Commission may make observations and the Member State shall provide to the Commission all necessary additional information. In accordance with Fund-specific rules, the Commission shall approve requests for amendment of a programme no later than five months after their formal submission by the Member State provided that any observations made by the Commission have been satisfactorily taken into account. The Commission shall, where necessary, amend at the same time the decision approving the Partnership Contract in accordance with Article 15(3).

Article 27

Participation of the European Investment Bank

1. The EIB may, at the request of Member States, participate in the preparation of the Partnership Contract, as well as in activities relating to the preparation of operations, in particular major projects, financial instruments and public-private partnerships.
2. The Commission may consult the EIB before the adoption of the Partnership Contract or the programmes.
3. The Commission may request the EIB to examine the technical quality and economic and financial viability of major projects and to assist it as regards the financial instruments to be implemented or developed.
4. The Commission, in implementing the provisions of this Regulation, may award grants or service contracts to the EIB covering initiatives implemented on a multi-annual basis. The commitment of the Union budget contributions in respect of these grants or service contracts shall be effected annually.

CHAPTER II

Community-led local development

Article 28

Community-led local development

1. Community-led local development, which is designated as LEADER local development in relation to the EAFRD, shall be:
 - (a) focused on specific sub-regional territories;
 - (b) community-led, by local action groups composed of representatives of public and private local socio-economic interests, where at the decision-making level neither the public sector nor any single interest group shall represent more than 49 % of the voting rights;
 - (c) carried out through integrated and multi-sectoral area-based local development strategies;
 - (d) designed taking into consideration local needs and potential, and include innovative features in the local context, networking and, where appropriate, cooperation.
2. Support from the CSF Funds to local development shall be consistent and coordinated between the CSF Funds. This shall be ensured inter alia through coordinated capacity-building, selection, approval and funding of local development strategies and local development groups.
3. Where the selection committee for the local development strategies set up under Article 29(3) determines that the implementation of the local development strategy selected requires support from more than one Fund, a lead Fund may be designated.
4. Where a lead Fund is designated, the running costs, animation and networking activities for the local development strategy shall be financed from the lead Fund only.
5. Local development supported by the CSF Funds shall be carried out under one or more priority of the programme.

Article 29

Local development strategies

1. A local development strategy shall contain at least the following elements:
 - (a) the definition of the area and population covered by the strategy;

- (b) an analysis of the development needs and potential of the area, including an analysis of strengths, weaknesses, opportunities and threats;
 - (c) a description of the strategy and its objectives, a description of the integrated and innovative character of the strategy and a hierarchy of objectives, including clear and measurable targets for outputs or results. The strategy shall be coherent with the relevant programmes of all the CSF Funds involved;
 - (d) a description of the process of community involvement in the development of the strategy;
 - (e) an action plan demonstrating how objectives are translated into actions;
 - (f) a description of the management and monitoring arrangements of the strategy, demonstrating the capacity of the local action group to implement the strategy and a description of specific arrangements for evaluation;
 - (g) the financial plan of the strategy, including the planned allocation of each of the CSF Funds.
2. Member States shall define criteria for the selection of local development strategies. The Fund-specific rules may set out selection criteria.
 3. Local development strategies shall be selected by a committee set up for this purpose by the relevant managing authorities of the programmes.
 4. The selection and approval of all local development strategies shall be completed by 31 December 2015 at the latest.
 5. The decision to approve a local development strategy by the managing authority shall set out the allocations of each CSF Fund. It shall also set out the roles of the authorities responsible for the implementation of the relevant programmes for all implementation tasks relating to the strategy.
 6. The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 142 concerning the definition of the area and population covered by the strategy referred in paragraph 1(a).

Article 30

Local action groups

1. Local action groups shall design and implement the local development strategies.

Member States shall define the respective roles of the local action group and the authorities responsible for the implementation of the relevant programmes, for all implementation tasks relating to the strategy.

2. The managing authority shall ensure that the local action groups either select one partner within the group as a lead partner in administrative and financial matters, or come together in a legally constituted common structure.
3. The tasks of local action groups shall include the following:
 - (a) building the capacity of local actors to develop and implement operations;
 - (b) drawing up a non-discriminatory and transparent selection procedure and criteria for the selection of operations, which avoid conflicts of interest, that shall ensure that at least 50% of the votes in selection decisions are from the non public sector partners, providing for the possibility of appeal against selection decisions and allowing selection by written procedure;
 - (c) ensuring coherence with the local development strategy when selecting operations, by prioritising them according to their contribution to meeting the strategies' objectives and targets;
 - (d) preparing and publishing calls for proposals or an ongoing project submission procedure, including definition of selection criteria;
 - (e) receiving applications for support and assessing them;
 - (f) selecting operations and fixing the amount of support and, where relevant, presenting the proposals to the responsible body for final verification of eligibility before approval;
 - (g) monitoring the implementation of the local development strategy and the operations supported and carrying out specific evaluation activities linked to the local development strategy.

Article 31

Support from the CSF Funds for local development

Support for local development shall include:

- (a) the costs of preparatory support;
- (b) implementation of operations under the local development strategy;
- (c) preparation and implementation of cooperation activities of the local action group;
- (d) running costs and animation of the local development strategy up to the limit of 25 % of the total public expenditure incurred within the local development strategy.

TITLE IV

FINANCIAL INSTRUMENTS

Article 32

Financial instruments

1. The CSF Funds may be used to support financial instruments under a programme, including when organised through funds of funds, in order to contribute to the achievement of specific objectives set out under a priority, based on an *ex ante* assessment which has identified market failures or sub-optimal investment situations, and investment needs.

Financial instruments may be combined with grants, interest rate subsidies and guarantee fee subsidies. In this case, separate records must be maintained for each form of financing.

The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 142 laying down detailed rules concerning the *ex ante* assessment of financial instruments, the combination of support provided to final recipients through grants, interest rate subsidies, guarantee fee subsidies and financial instruments, additional specific rules on eligibility of expenditure and rules specifying the types of activities which shall not be supported through financial instruments.

2. Final recipients supported by financial instruments may also receive grants or other assistance from a programme or from another instrument supported by the budget of the Union. In this case, separate records must be maintained for each source of financing.
3. Contributions in kind are not eligible expenditure in respect of financial instruments, except for contributions of land or real estate in respect of investments with the objective of supporting urban development or urban regeneration, where the land or real estate forms part of the investment. Such contributions of land or real estate shall be eligible provided that the conditions in Article 59 are met.

Article 33

Implementation of financial instruments

1. In implementing Article 32, managing authorities may provide a financial contribution to the following financial instruments:
 - (a) financial instruments set up at Union level, managed directly or indirectly by the Commission;

- (b) financial instruments set up at national, regional, transnational or cross-border level, managed by or under the responsibility of the managing authority.
- 2. Title VIII of the Financial Regulation shall apply to financial instruments referred to in paragraph 1(a). Contributions from the CSF Funds to financial instruments under paragraph 1(a) shall be placed in separate accounts and used, in accordance with the objectives of the respective CSF Funds, to support actions and final recipients consistent with the programme or programmes from which such contributions are made.
- 3. For financial instruments under paragraph 1(b), the managing authority may provide a financial contribution to the following financial instruments:
 - (a) financial instruments complying with the standard terms and conditions laid down by the Commission, by means of implementing acts in accordance with the examination procedure referred to in Article 143(3);
 - (b) already existing or newly created financial instruments which are specifically designed to achieve the intended purpose and which respect the applicable Union and national rules.

The Commission shall adopt delegated acts in accordance with Article 142 laying down the specific rules regarding certain types of financial instruments referred to in point (b), as well as the products that may be delivered through such instruments.

- 4. When supporting financial instruments referred to in paragraph 1(b) the managing authority may:
 - (a) invest in the capital of existing or newly created legal entities, including those financed from other CSF Funds, dedicated to implementing financial instruments consistent with the objectives of the respective CSF Funds, which will undertake implementations tasks; the support to such investments shall be limited to the amounts necessary to implement new financial instruments consistent with the objectives of this Regulation; or
 - (b) entrust implementation tasks to:
 - (i) the European Investment Bank;
 - (ii) international financial institutions in which a Member State is a shareholder, or financial institutions established in a Member State aiming at the achievement of public interest under the control of a public authority, selected in accordance with applicable Union and national rules;
 - (iii) a body governed by public or private law selected in accordance with applicable Union and national rules.
 - (c) undertake implementation tasks directly, in the case of financial instruments consisting solely of loans or guarantees.

The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 142 laying down rules concerning funding agreements, the role and responsibility of the entities to which the implementation tasks are entrusted, as well as management costs and fees.

5. The entities referred to in paragraph 4(b)(i) and (ii), when implementing financial instruments through funds of funds, may further entrust part of the implementation to financial intermediaries provided that these entities ensure under their responsibility that the financial intermediaries satisfy the criteria laid down in Articles 57 and 131 (1), (1a) and (3) of the Financial Regulation. Financial intermediaries shall be selected on the basis of open, transparent, proportionate and non-discriminatory procedures, avoiding conflicts of interests.
6. The entities referred to in paragraph 4(b) to which implementation tasks have been entrusted shall open fiduciary accounts in their name and on behalf of the managing authority. The assets held on such fiduciary accounts shall be managed in accordance with the principle of sound financial management following appropriate prudential rules and shall have appropriate liquidity.
7. The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 142 laying down detailed rules concerning specific requirements regarding the transfer and management of assets managed by the entities to which implementation tasks are entrusted, as well as conversion of assets between euro and national currencies.

Article 34

Implementation of certain financial instruments

1. The bodies accredited in accordance with Article 64 shall not carry out on-the-spot verifications of operations comprising financial instruments implemented under Article 33(1)(a). They shall receive regular control reports from the bodies entrusted with the implementation of these financial instruments.
2. The bodies responsible for the audit of programmes shall not carry out audits of operations comprising financial instruments implemented under Article 33(1)(a) and of management and control systems relating to these instruments. They shall receive regular control reports from the auditors designated in the agreements setting up of these financial instruments.
3. The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 142 concerning the arrangements for management and control of financial instruments implemented under Articles 33(1)(a) and 33(4)(b)(i), (ii) and (iii).

Article 35

Requests for payment including expenditure for financial instruments

1. As regards financial instruments referred to in Article 33(1)(a), the request for payment shall include and separately disclose the total amount of support paid to the financial instrument.
2. As regards financial instruments referred to in Article 33(1)(b) implemented in accordance with Article 33(4)(a) and (b), the total eligible expenditure presented in the request for payment shall include and separately disclose the total amount of support paid or expected to be paid to the financial instrument for investments in final recipients to be made over a pre-defined period of maximum two years, including management costs or fees.
3. The amount determined in accordance with paragraph 2 shall be adjusted in subsequent requests for payment, to take account of the difference between the amount of support previously paid to the financial instrument concerned, and the amounts effectively invested in final recipients, plus management costs and fees paid. These amounts shall be separately disclosed in the payment request.
4. As regards financial instruments referred to in Article 33(1)(b) implemented in accordance with Article 33(4)(c), the request for payment shall include the total amount of the payments effected by the managing authority for investments in final recipients. These amounts shall be separately disclosed in the payment request.
5. The Commission shall be empowered to adopt, by means of delegated acts in accordance with Article 142, the specific rules concerning payments and withdrawal of payments to financial instruments and possible consequences in respect of requests of payments.

Article 36

Eligible expenditure at closure

1. At closure of a programme, the eligible expenditure of the financial instrument shall be the total amount effectively paid or, in the case of guarantee funds committed, by the financial instrument within the eligibility period indicated in Article 55(2), corresponding to:
 - (a) payments to final recipients;
 - (b) resources committed for guarantee contracts, whether outstanding or already come to maturity, in order to honour possible guarantee calls for losses, calculated according to a prudent *ex ante* risk assessment, covering a multiple amount of underlying new loans or other risk-bearing instruments for new investments in final recipients;
 - (c) capitalised interest rate subsidies or guarantee fee subsidies, due to be paid for a period not exceeding 10 years after the eligibility period laid down in

Article 55(2), used in combination with financial instruments, paid into an escrow account specifically set up for that purpose, for effective disbursement after the eligibility period laid down in Article 55(2), but in respect of loans or other risk-bearing instruments disbursed for investments in final recipients within the eligibility period laid down in Article 55(2);

- (d) reimbursement of management costs incurred or payment of management fees of the financial instrument.
2. In the case of equity-based instruments and micro-credit, capitalised management costs or fees due to be paid for a period not exceeding 5 years after the eligibility period laid down in Article 55(2), in respect of investments in final recipients which occurred within that eligibility period and which cannot be covered by Articles 37 and 38, may be considered as eligible expenditure when paid into an escrow account specifically set up for that purpose.
 3. The eligible expenditure determined in accordance with paragraphs 1 and 2 shall not exceed the sum of the:
 - (i) total amount of the support from the CSF Funds paid to the financial instrument; and
 - (ii) corresponding national co-financing.
 4. The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 142 concerning the establishment of a system of capitalisation of annual instalments for interest rate subsidies and guarantee fee subsidies.

Article 37

Interest and other gains generated by support from the CSF Funds to financial instruments

1. Support from the CSF Funds paid to financial instruments shall be placed in interest-bearing accounts domiciled within financial institutions in Member States or invested on a temporary basis according to the principle of sound financial management.
2. Interest and other gains attributable to support from the CSF Funds paid to financial instruments shall be used for the same purposes as the initial support from the CSF Funds within the same financial instrument.
3. The managing authority shall ensure that adequate records of the use of interest and other gains are maintained.

Article 38

Re-use of resources attributable to the support from the CSF Funds until closure of the programme

1. Capital resources paid back to financial instruments from investments or from the release of resources committed for guarantee contracts, which are attributable to the support from the CSF Funds, shall be re-used for further investments through the same or other financial instruments, in accordance with the aims of the programme or programmes.
2. Gains and other earnings or yields, including interest, guarantee fees, dividends, capital gains or any other income receipts generated by investments, attributable to the support from the CSF Funds to the financial instrument, shall be used for the following purposes, where applicable, up to the amounts necessary:
 - (a) reimbursement of management costs incurred and payment of management fees of the financial instrument;
 - (b) preferential remuneration of investors operating under the market economy investor principle, who provide counterpart resources to the support from the CSF Funds to the financial instrument or who co-invest at the level of final recipients;
 - (c) further investments through the same or other financial instruments, in accordance with the aims of the programme or programmes.
3. The managing authority shall ensure that adequate records of the use of the resources and gains referred to in paragraphs 1 and 2 are maintained.

Article 39

Use of legacy resources after closure of the programme

Member States shall adopt the necessary measures to ensure that the capital resources and gains and other earnings or yields attributable to the support from the CSF Funds to financial instruments are used in accordance with the aims of the programme for a period of at least 10 years after the closure of the programme.

Article 40

Report on Implementation of Financial Instruments

1. The managing authority shall send to the Commission a specific report covering the operations comprising financial instruments as an annex to the annual implementation report.
2. The report referred to in paragraph 1 shall include, for each financial instrument, the following information:

- (a) identification of the programme and of the priority from which support from the CSF Funds is provided;
 - (b) description of the financial instrument and implementation arrangements;
 - (c) identification of the bodies to whom implementation tasks have been entrusted;
 - (d) total amount of support by programme and priority or measure to the financial instrument included in requests for payment submitted to the Commission;
 - (e) total amount of support paid or committed in guarantee contracts by the financial instrument to the final recipients by programme and priority or measure included in requests for payment submitted to the Commission;
 - (f) revenues of, and repayments to, the financial instrument;
 - (g) multiplier effect of investments made by the financial instrument and value of investments and participations;
 - (h) contribution of the financial instrument to the achievement of the indicators of the programme and of the priority concerned.
3. The Commission shall adopt, by means of implementing act, in accordance with the examination procedure referred to in Article 143(3), the uniform conditions concerning the monitoring and provision of monitoring information to the Commission, including in respect of financial instruments referred to in Article 33(1)(a).

TITLE V

MONITORING AND EVALUATION

CHAPTER I

Monitoring

SECTION I

MONITORING OF PROGRAMMES

Article 41

Monitoring committee

1. Within three months of the date of notification to the Member State of the decision adopting a programme, the Member State shall set up a committee to monitor implementation of the programme, in agreement with the managing authority.

A Member State may set up a single monitoring committee for programmes co-financed by the CSF Funds.

2. Each monitoring committee shall draw up and adopt its rules of procedure.

Article 42

Composition of the monitoring committee

1. The monitoring committee shall be composed of representatives of the managing authority and intermediate bodies and of representatives of the partners. Each member of the monitoring committee shall have a voting right.

The monitoring committee of a programme under the European territorial cooperation goal shall also include representatives of any third country participating in that programme.

2. The Commission shall participate in the work of the monitoring committee in an advisory capacity.
3. If the EIB contributes to a programme, it may participate in the work of the monitoring committee in an advisory capacity.

4. The monitoring committee shall be chaired by a representative of the Member State or of the managing authority.

Article 43

Functions of the monitoring committee

1. The monitoring committee shall meet at least once a year and shall review implementation of the programme and progress towards achieving its objectives. In doing so, it shall have regard to the financial data, common and programme-specific indicators, including changes in result indicators and progress towards quantified target values, and the milestones defined in the performance framework.
2. The monitoring committee shall examine in detail all issues that affect the performance of the programme.
3. The monitoring committee shall be consulted and issue an opinion on any amendment of the programme proposed by the managing authority.
4. The monitoring committee may issue recommendations to the managing authority regarding implementation of the programme and its evaluation. It shall monitor actions taken as a result of its recommendations.

Article 44

Implementation reports

1. From 2016 until and including 2022, the Member State shall submit to the Commission an annual report on implementation of the programme in the previous financial year.

The Member State shall submit a final report on implementation of the programme by 30 September 2023 for the ERDF, ESF and Cohesion Fund and an annual implementation report for the EAFRD and EMFF.

2. Annual implementation reports shall set out information on implementation of the programme and its priorities by reference to the financial data, common and programme-specific indicators and quantified target values, including changes in result indicators, and the milestones defined in the performance framework. The data transmitted shall relate to values for indicators for fully implemented operations and also for selected operations. They shall also set out actions taken to fulfil the *ex ante* conditionalities and any issues which affect the performance of the programme, and the corrective measures taken.
3. The annual implementation report submitted in 2017 shall set out and assess the information set out in paragraph 2 and progress towards achieving the objectives of the programme, including the contribution of the CSF Funds to changes in result indicators, when evidence is available from evaluations. It shall also

assess the implementation of actions to take into account the principles set out in Articles 6, 7 and 8 and report on support used for climate change targets.

4. The annual implementation report submitted in 2019 and the final implementation report for the CSF Funds shall, in addition to the information and assessment set out in paragraphs 2 and 3, include information on and assess progress towards achieving the objectives of the programme and its contribution to achieving the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth.
5. The annual implementation reports referred to in paragraphs 1 to 4 shall be admissible where they contain all the information required in those paragraphs. The Commission shall inform the Member State within 15 working days from the date of receipt of the annual implementation report if it is not admissible, failing which it shall be deemed admissible.
6. The Commission shall examine the annual implementation report and inform the Member State of its observations within two months of the receipt of the annual implementation report and within 5 months of receipt of the final report. Where the Commission does not provide observations within these deadlines, the reports shall be deemed to be accepted.
7. The Commission may issue recommendations to address any issues which affect the implementation of the programme. Where such recommendations are made, the managing authority shall inform the Commission within three months of the corrective measures taken.
8. A citizen's summary of the contents of the annual and the final implementation reports shall be made public.

Article 45

Annual review meeting

1. An annual review meeting shall be organised every year from 2016 until and including 2022 between the Commission and each Member State to examine the performance of each programme, taking account of the annual implementation report and the Commission's observations and recommendations, where applicable.
2. The annual review meeting may cover more than one programme. In 2017 and 2019, the annual review meeting shall cover all programmes in the Member State and shall also take account of the progress reports submitted by the Member State in accordance with Article 46 in those years.
3. The Member State and the Commission may agree not to organise an annual review meeting for a programme in years other than 2017 and 2019.
4. The annual review meeting shall be chaired by the Commission.
5. The Member State shall ensure that appropriate follow-up is given to any comments of the Commission following the meeting.

SECTION II

STRATEGIC PROGRESS

Article 46

Progress report

1. By 30 June 2017 and by 30 June 2019, the Member State shall submit to the Commission a progress report on implementation of the Partnership Contract as at 31 December 2016 and 31 December 2018 respectively.
2. The progress report shall set out information on and assess:
 - (a) changes in the development needs in the Member State since the adoption of the Partnership Contract;
 - (b) progress towards achievement of the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth, in particular in respect of the milestones set out for each programme in the performance framework and the support used for climate change objectives;
 - (c) whether the actions taken to fulfil *ex ante* conditionalities not fulfilled at the date of adoption of the Partnership Contract have been implemented in accordance with the timetable established;
 - (d) implementation of mechanisms to ensure coordination between the CSF Funds and other Union and national funding instruments and with the EIB;
 - (e) progress towards achievement of priority areas established for cooperation;
 - (f) actions taken to reinforce the capacity of the Member State authorities and, where appropriate, beneficiaries to administer and use the CSF Funds;
 - (g) actions planned and corresponding targets in the programmes to achieve a reduction in the administrative burden for beneficiaries;
 - (h) the role of the partners referred in Article 5 in the implementation of the Partnership Contract.
3. Where the Commission determines, within three months of the date of submission of the progress report that the information submitted is incomplete or unclear, it may request additional information from the Member State. The Member State shall provide to the Commission the information requested within three months and, where appropriate, shall revise the progress report accordingly.

4. In 2017 and 2019, the Commission shall prepare a strategic report summarising the progress reports of the Member States, which it shall submit to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee and the Committee of the Regions.
5. In 2018 and 2020, the Commission shall include in its Annual Progress Report to the spring meeting of the European Council a section summarising the strategic report, in particular with regard to progress made towards Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth.

CHAPTER II

Evaluation

Article 47

General Provisions

1. Evaluations shall be carried out to improve the quality of the design and implementation of programmes, as well as to assess their effectiveness, efficiency and impact. Impact of programmes shall be evaluated in accordance with the mission of the respective CSF Funds in relation to the targets for the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth³² as well as in relation to Gross Domestic Product (GDP) and unemployment, where appropriate.
2. Member States shall provide the resources necessary for carrying out evaluations, and shall ensure that procedures are in place to produce and collect the data necessary for evaluations, including data related to common and where appropriate programme-specific indicators.
3. Evaluations shall be carried out by experts that are functionally independent of the authorities responsible for programme implementation. The Commission shall provide guidance on how to carry out evaluations.
4. All evaluations shall be made public in their entirety.

Article 48

Ex ante evaluation

1. Member States shall carry out *ex ante* evaluations to improve the quality of the design of each programme.

³² Ref. EU2020 headline targets.

2. Ex ante evaluations shall be carried out under the responsibility of the authority responsible for the preparation of the programmes. They shall be submitted to the Commission at the same time as the programme, together with an executive summary. The Fund-specific rules may establish thresholds under which the *ex ante* evaluation may be combined with the evaluation for another programme.
3. *Ex ante* evaluations shall appraise:
 - (a) the contribution to the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth, having regard to the selected thematic objectives and priorities, taking into account national and regional needs;
 - (b) the internal coherence of the proposed programme or activity and its relation with other relevant instruments;
 - (c) the consistency of the allocation of budgetary resources with the objectives of the programme;
 - (d) the consistency of the selected thematic objectives, the priorities and corresponding objectives of the programmes with the Common Strategic Framework, the Partnership Contract and the country-specific recommendations under Article 121(2) of the Treaty and the Council recommendations adopted under Article 148(4) of the Treaty;
 - (e) the relevance and clarity of the proposed programme indicators;
 - (f) how the expected outputs will contribute to results;
 - (g) whether the quantified target values for indicators are realistic, having regard to the support from the CSF Funds envisaged;
 - (h) the rationale for the form of support proposed;
 - (i) the adequacy of human resources and administrative capacity for management of the programme;
 - (j) the suitability of the procedures for monitoring the programme and for collecting the data necessary to carry out evaluations;
 - (k) the suitability of the milestones selected for the performance framework;
 - (l) the adequacy of planned measures to promote equal opportunities between men and women and to prevent discrimination;
 - (m) the adequacy of planned measures to promote sustainable development.
4. The *ex ante* evaluation shall incorporate, where appropriate, the requirements for Strategic Environmental Assessment set out in implementation of Directive 2001/42/EC of the European Parliament and of the Council of 27 June 2001 on

the assessment of the effects of certain plans and programmes on the environment³³.

Article 49

Evaluation during the programming period

1. An evaluation plan shall be drawn up by the managing authority for each programme and submitted in accordance with the Fund-specific rules.
2. Member States shall ensure that appropriate evaluation capacity is available.
3. During the programming period, managing authorities shall carry out evaluations including evaluations to assess effectiveness, efficiency and impact, for each programme on the basis of the evaluation plan. At least once during the programming period, an evaluation shall assess how support from the CSF Funds has contributed to the objectives for each priority. All evaluations shall be examined by the monitoring committee and sent to the Commission.
4. The Commission may carry out, at its own initiative, evaluations of programmes.

Article 50

***Ex post* evaluation**

The *ex post* evaluations shall be carried out by the Commission or by the Member States, in close cooperation. *Ex post* evaluations shall examine the effectiveness and efficiency of the CSF Funds and their contribution to the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth in accordance with specific requirements established in the Fund-specific rules. *Ex post* evaluations shall be completed by 31 December 2023.

TITLE VI

TECHNICAL ASSISTANCE

Article 51

Technical assistance at the initiative of the Commission

1. At the initiative of, or on behalf of the Commission, the CSF Funds may support the preparatory, monitoring, administrative and technical assistance, evaluation, audit and control measures necessary for implementing this Regulation.

³³ OJ L 197, 21.7.2001, p. 30

Those measures may include but not limited to:

- (a) assistance for project preparation and appraisal, including with the EIB;
- (b) support for institutional strengthening and administrative capacity-building for the effective management of the CSF Funds;
- (c) studies linked to the Commission's reporting on the CSF Funds and the cohesion report;
- (d) measures related to the analysis, management, monitoring, information exchange and implementation of the CSF Funds, as well as measures relating to the implementation of control systems and technical and administrative assistance;
- (e) evaluations, expert reports, statistics and studies, including those of a general nature, concerning the current and future operation of the CSF Funds, which may be carried out where appropriate by the EIB;
- (f) actions to disseminate information, support networking, carry out communication activities, raise awareness and promote cooperation and exchange of experience, including with third countries. To bring about greater efficiency in communication to the public at large and stronger synergies between the communication activities undertaken at the initiative of the Commission, the resources allocated to communication actions under this Regulation shall also contribute to covering the corporate communication of the political priorities of the European Union provided that these are related to the general objectives of this Regulation;
- (g) the installation, operation and interconnection of computerised systems for management, monitoring, audit, control and evaluation;
- (h) actions to improve evaluation methods and the exchange of information on evaluation practices;
- (i) actions related to audit;
- (j) the strengthening of national and regional capacity regarding investment planning, needs assessment, preparation, design and implementation of financial instruments, joint action plans and major projects, including joint initiatives with the EIB.

Article 52

Technical assistance of the Member States

1. At the initiative of a Member State, the CSF Funds may support actions for preparation, management, monitoring, evaluation, information and communication, networking, complaint resolution, and control and audit. The CSF Funds may be used by the Member State to support actions for the reduction of administrative burden for beneficiaries, including electronic data

- exchange systems, and actions to reinforce the capacity of Member State authorities and beneficiaries to administer and use the CSF Funds. These actions may concern preceding and subsequent programming periods.
2. The Fund-specific rules may add or exclude actions which may be financed by the technical assistance of each CSF Fund.

TITLE VII

FINANCIAL SUPPORT FROM THE CSF FUNDS

CHAPTER I

Support from the CSF Funds

Article 53

Determination of co-financing rates

1. The Commission decision adopting a programme shall fix the co-financing rate or rates and the maximum amount of support from the CSF Funds according to the Fund-specific rules.
2. Technical assistance measures implemented at the initiative of, or on behalf of, the Commission may be financed at the rate of 100%.

Article 54

Revenue-generating operations

1. Net revenue generated after completion of an operation over a specific reference period shall be determined in advance by one of the following methods:
 - (a) application of a flat rate revenue percentage for the type of operation concerned;
 - (b) calculation of the current value of the net revenue of the operation, taking into account the application of the polluter-pays principle and, if appropriate, considerations of equity linked to the relative prosperity of the Member State concerned.

The eligible expenditure of the operation to be co-financed shall not exceed the current value of the investment cost of the operation less the current value of the net revenue, determined according to one of these methods.

The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 142 concerning the definition of the flat rate referred to in point (a) above.

The Commission shall adopt the methodology under point (b) by means of implementing acts in accordance with the examination procedure referred to in Article 143(3)

2. Where it is objectively not possible to determine the revenue in advance according to the methods set out in paragraph 1, the net revenue generated within three years of the completion of an operation or by 30 September 2023, whichever is earlier, shall be deducted from the expenditure declared to the Commission.
3. Paragraphs 1 and 2 shall apply only to operations whose total cost exceeds EUR 1 000 000.
4. This Article shall not apply to the ESF
5. Paragraphs 1 and 2 shall not apply to operations subject to the rules on State aid or to support to or from financial instruments.

CHAPTER II

Eligibility of expenditure and durability

Article 55

Eligibility

1. The eligibility of expenditure shall be determined on the basis of national rules, except where specific rules are laid down in or on the basis of this Regulation or the Fund-specific rules.
2. Expenditure shall be eligible for a contribution from the CSF Funds if it has been incurred and paid by a beneficiary between the date of submission of the programme to the Commission or from 1 January 2014, whichever is earlier, and 31 December 2022. In addition, expenditure shall only be eligible for a contribution from the EAFRD and the EMFF if the relevant aid is actually paid by the paying agency between 1 January 2014 and 31 December 2022.
3. In the case of costs reimbursed on the basis of Article 57(1)(b) and (c), the actions constituting the basis for reimbursement shall be carried out between 1 January 2014 and 31 December 2022.

4. Operations shall not be selected for support by the CSF Funds where they have been physically completed or fully implemented before the application for funding under the programme is submitted by the beneficiary to the managing authority, irrespective of whether all related payments have been made by the beneficiary.
5. This Article shall be without prejudice to the rules on eligibility of technical assistance at the initiative of the Commission set out in Article 51.
6. Net revenue directly generated by an operation during its implementation which has not been taken into account at the time of approval of the operation, shall be deducted from the eligible expenditure of the operation in the final payment claim submitted by the beneficiary. This rule shall not apply to financial instruments and prizes.
7. In the case of amendment of a programme, expenditure becoming eligible because of the amendment to the programme shall only be eligible from the date of submission to the Commission of the request for amendment.
8. An operation may receive support from one or more CSF Funds and from other Union instruments, provided that the expenditure item included in a request for payment for reimbursement by one of the CSF Funds does not receive support from another Fund or Union instrument, or support from the same Fund under another programme.

Article 56

Forms of support

The CSF Funds shall be used to provide support in the form of grants, prizes, repayable assistance and financial instruments, or a combination thereof.

In the case of repayable assistance, the support repaid to the body that provided it, or to another competent authority of the Member State, shall be kept in a separate account and reused for the same purpose or in accordance with the objectives of the programme.

Article 57

Forms of grants

1. Grants may take any of the following forms:
 - (a) reimbursement of eligible costs actually incurred and paid, together with, where applicable, in-kind contributions and depreciation;
 - (b) standard scales of unit costs;
 - (c) lump sums not exceeding EUR 100 000 of public contribution;
 - (d) flat-rate financing, determined by the application of a percentage to one or several defined categories of costs.

2. The options referred to in paragraph 1 may be combined only where each covers different categories of costs or where they are used for different projects forming a part of an operation or for successive phases of an operation.
3. Where an operation or a project forming a part of an operation is implemented exclusively through the procurement of works, goods or services, only paragraph 1(a) shall apply. Where the procurement within an operation or project forming part of an operation is limited to certain categories of costs, all the options referred to in paragraph 1 may be applied.
4. The amounts referred to in paragraph 1(b), (c) and (d) shall be established on the basis of:
 - (a) a fair, equitable and verifiable calculation method based on:
 - (i) statistical data or other objective information; or
 - (ii) the verified historical data of individual beneficiaries or the application of their usual cost accounting practices;
 - (b) methods and corresponding scales of unit costs, lump sums and flat rates applicable in Union policies for a similar type of operation and beneficiary;
 - (c) methods and corresponding scales of unit costs, lump sums and flat rates applied under schemes for grants funded entirely by the Member State for a similar type of operation and beneficiary;
 - (d) rates established by this Regulation or the Fund-specific rules.
5. The document setting out the conditions for support for each operation shall set out the method to be applied for determining the costs of the operation and the conditions for payment of the grant.

Article 58

Flat rate financing for indirect costs for grants

Where the implementation of an operation gives rise to indirect costs, they may be calculated as a flat rate in one of the following ways:

- (a) a flat rate of up to 20 % of eligible direct costs, where the rate is calculated on the basis of a fair, equitable and verifiable calculation method or a method applied under schemes for grants funded entirely by the Member State for a similar type of operation and beneficiary;
- (b) a flat rate of up to 15 % of eligible direct staff costs;
- (c) a flat rate applied to eligible direct costs based on existing methods and corresponding rates, applicable in Union policies for a similar type of operation and beneficiary.

The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 142 concerning the definition of the flat rate and the related methods referred to in point (c) above.

Article 59

Specific eligibility rules for grants

1. Contributions in kind in the form of provision of works, goods, services, land and real estate for which no cash payment supported by invoices or documents of equivalent probative value has been made, may be eligible provided that the eligibility rules of the CSF Funds and the programme allow for it and that all the following conditions are fulfilled:
 - (a) the public support paid to the operation which includes contributions in kind shall not exceed the total eligible expenditure, excluding contributions in kind, at the end of the operation;
 - (b) the value attributed to contributions in kind does not exceed the costs generally accepted on the market in question;
 - (c) the value and the delivery of the contribution can be independently assessed and verified;
 - (d) in the case of provision of land or real estate, the value is certified by an independent qualified expert or duly authorised official body and does not exceed the limit laid down in paragraph 3(b);
 - (e) in the case of contributions in kind in the form of unpaid work, the value of that work is determined taking into account the verified time spent and the rate of remuneration for equivalent work.
2. Depreciation costs may be considered as eligible under the following conditions:
 - (a) the eligibility rules of the programme allow for it;
 - (b) the amount of the expenditure is duly justified by supporting documents having equivalent probative value to invoices where reimbursed in the form referred to in Article 57(1)(a);
 - (c) the costs relate exclusively to the period of support for the operation;
 - (d) public grants have not contributed towards the acquisition of the depreciated assets.
3. The following costs shall not be eligible for a contribution from the CSF Funds:
 - (a) interest on debt;
 - (b) the purchase of land not built on and land built on in the amount exceeding 10% of the total eligible expenditure for the operation concerned. In

exceptional and duly justified cases, a higher percentage may be permitted for operations concerning environmental conservation;

- (c) value added tax. However, VAT amounts shall be eligible where they are not recoverable under national VAT legislation and are paid by a beneficiary other than non-taxable person as defined in the first subparagraph of Article 13(1) of Directive 2006/112/EC, provided that such VAT amounts are not incurred in relation to the provision of infrastructure.

Article 60

Eligibility of operations depending on location

1. Operations supported by the CSF Funds, subject to the derogations referred to in paragraphs 2 and 3, and the Fund-specific rules, shall be located in the area covered by the programme under which they are supported (the 'programme area').
2. The managing authority may accept that an operation is implemented outside the programme area but within the Union, provided that all the following conditions are satisfied:
 - (a) the operation is for the benefit of the programme area;
 - (b) the total amount allocated under the programme to operations located outside the programme area does not exceed 10 % of the support from the ERDF, Cohesion Fund and EMFF at the level of the priority, or 3% of the support from the EAFRD at the level of the programme;
 - (c) the monitoring committee has given its agreement to the operation or types of operations concerned;
 - (d) the obligations of the authorities for the programme in relation to management, control and audit concerning the operation are fulfilled by the authorities responsible for the programme under which that operation is supported or they enter into agreements with authorities in the area in which the operation is implemented provided that the conditions set out in paragraph 2 (a) and the obligations in relation to management, control and audit concerning the operation are fulfilled.
3. For operations concerning promotional activities, expenditure may be incurred outside the Union provided that the conditions set out in paragraph 2 (a) and the obligations in relation to management, control and audit concerning the operation are fulfilled.
4. Paragraphs 1 to 3 shall not apply to programmes under the European territorial cooperation goal or to the ESF.

Durability of operations

1. An operation comprising investment in infrastructure or productive investment shall repay the contribution from the CSF Funds if within five years from the final payment to the beneficiary or within the period of time set out in the State aid rules, where applicable, it is subject to:
 - (a) a cessation or relocation of a productive activity;
 - (b) a change in ownership of an item of infrastructure which gives to a firm or a public body an undue advantage; or
 - (c) a substantial change affecting its nature, objectives or implementation conditions which would result in undermining its original objectives.

Sums unduly paid in respect of the operation shall be recovered by the Member State.

2. Operations supported by the ESF and operations supported by the other CSF Funds that are not investment in infrastructure or productive investments shall repay the contribution from the Fund only where they are subject to an obligation for maintenance of investment under the applicable State aid rules and where they undergo a cessation or relocation of a productive activity within the period laid down in those rules.
3. Paragraphs 1 and 2 shall not apply to contributions to or by financial instruments or to any operation which undergoes cessation of a productive activity due to a non-fraudulent bankruptcy.
4. Paragraphs 1 and 2 shall not apply to natural persons who are beneficiary of investment support and, after the completion of the investment operation, become eligible for and receive support under the EGF (Regulation [2012] setting a European Globalisation Fund) where the investment concerned is directly linked to the type of activity identified as eligible for EGF support.

TITLE VIII

MANAGEMENT AND CONTROL

CHAPTER I

Management and control systems

Article 62

General principles of management and control systems

Management and control systems shall provide for:

- (a) a description of the functions of each body concerned in management and control, and the allocation of functions within each body;
- (b) compliance with the principle of separation of functions between and within such bodies;
- (c) procedures for ensuring the correctness and regularity of expenditure declared;
- (d) computerised systems for accounting, for the storage and transmission of financial data and data on indicators, for monitoring and for reporting;
- (e) systems for reporting and monitoring where the responsible body entrusts execution of tasks to another body;
- (f) arrangements for auditing the functioning of the management and control systems;
- (g) systems and procedures to ensure an adequate audit trail;
- (h) the prevention, detection and correction of irregularities, including fraud, and the recovery of amounts unduly paid, together with any interest;

Article 63

Responsibilities of Member States

1. Member States shall fulfil the management, control and audit obligations and assume the resulting responsibilities laid down in the rules on shared management set out in the Financial Regulation and the Fund-specific rules. In accordance with the principle of shared management, Member States shall be responsible for the management and control of programmes.

2. Member States shall ensure that their management and control systems for programmes are set up in accordance with the provisions of the Fund-specific rules and that the systems function effectively.
3. Member States shall establish and implement a procedure for the independent examination and resolution of complaints concerning the selection or implementation of operations co-financed by the CSF Funds. Member States shall report the results of such examinations to the Commission upon request.
4. All official exchanges of information between the Member State and the Commission shall be carried out using an electronic data exchange system established by the Commission.

CHAPTER II

Accreditation of management and control bodies

Article 64

Accreditation and coordination

1. In accordance with Article 56(3) of the Financial Regulation, each body responsible for the management and control of expenditure under the CSF Funds shall be accredited by formal decision of an accrediting authority at ministerial level.
2. The accreditation shall be granted subject to the body complying with the accreditation criteria on internal environment, control activities, information and communication, and monitoring laid down in the Fund-specific rules..
3. The accreditation shall be based on an opinion of an independent audit body that assesses the body's compliance with the accreditation criteria. The independent audit body shall carry out its work in accordance with internationally accepted audit standards.
4. The accrediting authority shall supervise the accredited body and withdraw its accreditation by formal decision if one or more of the accreditation criteria are no longer met, unless the body takes the necessary remedial actions within a period of probation to be determined by the accrediting authority according to the severity of the problem. The accrediting authority shall notify the Commission immediately of the setting of any probation period for an accredited body and of any withdrawal decision.
5. The Member State may designate a coordinating body whose responsibility is to liaise with and provide information to the Commission, promote the harmonised application of Union rules, establish a synthesis report providing an overview at national level of all management declarations and the audit opinions and

coordinate the implementation of remedial actions as regards any deficiencies of a common nature.. .

6. Without prejudice to the rules laid down in the Fund-specific rules, the bodies to be accredited under paragraph 1 shall be:
 - (a) for the ERDF, ESF and the Cohesion Fund, the managing authorities and, where appropriate, the certifying authorities;
 - (b) for the EAFRD and the EMFF, the paying agencies.

CHAPTER III

Commission powers and responsibilities

Article 65

Commission powers and responsibilities

1. The Commission shall satisfy itself on the basis of available information, including the accreditation procedure, annual management declaration, annual control reports, annual audit opinion, annual implementation report and audits carried out by national and Union bodies, that the Member States have set up management and control systems that comply with this Regulation and the Fund-specific rules and that these systems function effectively during the implementation of programmes.
2. Without prejudice to audits carried out by Member States, Commission officials or authorised Commission representatives may carry out on-the-spot audits or checks upon giving adequate prior notice. The scope of such audits or checks may include, in particular, verification of the effective functioning of management and control systems in a programme or a part thereof, operations and assessment of the sound financial management of operations or programmes. Officials or authorised representatives of the Member State may take part in such audits.

Commission officials or authorised Commission representatives, duly empowered to carry out on-the-spot audits, shall have access to all records, documents and metadata, irrespective of the medium in which they are stored, relating to operations supported by the CSF Funds or to management and control systems. Member States shall provide copies of such records, documents and metadata to the Commission upon request.

The powers set out in this paragraph shall not affect the application of national provisions which reserve certain acts for agents specifically designated by national legislation. Commission officials and authorised representatives shall not take part, inter alia, in home visits or the formal questioning of persons

within the framework of national legislation. However, they shall have access to the information thus obtained.

3. The Commission may require a Member State to take the actions necessary to ensure the effective functioning of their management and control systems or the correctness of expenditure in accordance with the Fund-specific rules.
4. The Commission may require a Member State to examine a complaint submitted to the Commission concerning the selection or implementation of operations co-financed by the CSF Funds or the functioning of the management and control system.

TITLE IX

FINANCIAL MANAGEMENT, CLEARANCE OF ACCOUNTS AND FINANCIAL CORRECTIONS, DECOMMITMENT

CHAPTER I

Financial management

Article 66

Budget commitments

The budget commitments of the Union in respect of each programme shall be made in annual instalments for each Fund during the period between 1 January 2014 and 31 December 2020. The decision of the Commission adopting a programme shall constitute the financing decision within the meaning of Article 75(2) of the Financial Regulation and once notified to the Member State concerned, a legal commitment within the meaning of that Regulation.

For each programme, the budget commitment for the first instalment shall follow the adoption of the programme by the Commission.

The budget commitments for subsequent instalments shall be made by the Commission before 1 May of each year, on the basis of the decision referred to in the second subparagraph, except where Article 13 of the Financial Regulation applies.

As regards the performance and the growth and competitiveness reserves, budget commitments shall follow the Commission decision approving the amendment of the programme.

Article 67

Common rules for payments

1. Payments by the Commission of the contribution from the CSF Funds to each programme shall be made in accordance with budget appropriations and subject to available funding. Each payment shall be posted to the earliest open budget commitment of the Fund concerned.
2. Payments shall take the form of pre-financing, interim payments and payment of the annual balance, where applicable, and of the final balance.
3. For forms of support under Article 57(1)(b), (c) and (d), the amounts paid to the beneficiary shall be regarded as eligible expenditure.

Article 68

Common rules for calculating interim payments, payment of the annual balance, where applicable, and payment of final balance

The Fund-specific rules shall lay down rules for the calculation of the amount reimbursed as interim payments, payment of the annual balance, where applicable, and of the final balance. This amount shall be a function of the specific co-financing rate applicable to the eligible expenditure.

Article 69

Requests for payment

1. The specific procedure and information to be submitted for requests for payment shall be laid down in the Fund-specific rules.
2. The request for payment to be submitted to the Commission shall provide all the information necessary for the Commission to produce accounts in accordance with Article [...] of the Financial Regulation.

Article 70

Accumulation of pre-financing and interim payments

1. The cumulative total of pre-financing and interim payments and, where applicable, the annual balance by the Commission shall not exceed 95 % of the contribution from the CSF Funds to the programme.
2. When the ceiling of 95 % is reached, the Member States shall continue transmitting requests for payment to the Commission.

Article 71

Use of the euro

Amounts set out in programmes submitted by Member States, forecasts of expenditure, statements of expenditure, requests for payment, annual accounts and expenditure mentioned in the annual and final implementation reports shall be denominated in euro.

Article 72

Payment of initial pre-financing

1. Following the Commission decision adopting the programme, an initial pre-financing amount for the whole programming period shall be paid by the Commission. The initial pre-financing amount shall be paid in instalments according to budgetary needs. The instalments shall be defined in the Fund-specific rules.
2. Pre-financing shall be used only for making payments to beneficiaries in the implementation of the programme. It shall be made available without delay to the responsible body for this purpose.

Article 73

Clearance of initial pre-financing

The amount paid as initial pre-financing shall be totally cleared from the Commission accounts at the latest when the programme is closed.

Article 74

Interruption of the payment deadline

1. The payment deadline for an interim payment claim may be interrupted by the authorising officer by delegation within the meaning of the Financial Regulation for a maximum period of nine months if:
 - (a) following information provided by a national or Union audit body, there is evidence to suggest a significant deficiency in the functioning of the management and control system;
 - (b) the authorising officer by delegation has to carry out additional verifications following information coming to his attention alerting him that expenditure in a request for payment is linked to an irregularity having serious financial consequences;
 - (c) there is a failure to submit one of the documents required under Article 75(1).

2. The authorising officer by delegation may limit the interruption to the part of the expenditure covered by the payment claim affected by the elements referred to in paragraph 1. The authorising officer by delegation shall inform the Member State and the managing authority immediately of the reason for interruption and shall ask them to remedy the situation. The interruption shall be ended by the authorising officer by delegation as soon as the necessary measures have been taken.

CHAPTER II

Clearance of accounts and financial corrections

Article 75

Submission of information

1. By 1 February of the year following the end of the accounting period, the Member State shall submit to the Commission the following documents and information in accordance with Article 56 of the Financial Regulation:
 - (a) the certified annual accounts of the relevant bodies accredited pursuant to Article 64;
 - (b) the management declaration of assurance as to the completeness, accuracy and veracity of the annual accounts, the proper functioning of the internal control systems, as well as to the legality and regularity of the underlying transactions and the respect of the principle of sound financial management;
 - (c) a summary report of all available audits and controls carried out, including an analysis of systemic or recurrent weaknesses, as well as corrective actions taken or planned;
 - (d) an audit opinion by the designated independent audit body on the management declaration of assurance covering the completeness, accuracy and veracity of the annual accounts, the proper functioning of the internal control systems, as well as on the legality and regularity of the underlying transactions and the respect of the principle of sound financial management, accompanied by a control report setting out the findings of the audits carried out relating to the accounting year covered by the opinion.
2. Upon request by the Commission, the Member State shall provide further information to the Commission. If a Member State does not provide the requested information by the deadline for its submission set by the Commission, the Commission may take its decision on the clearance of the accounts on the basis of the information in its possession.

3. By [15 February] of the year following the end of the accounting period, the Member State shall submit to the Commission a synthesis report in accordance with the last subparagraph of Article 56(5) of the Financial Regulation.

Article 76

Clearance of accounts

1. By 30 April of the year following the end of the accounting period, the Commission shall decide, in accordance with the Fund-specific rules, on the clearance of the accounts of the relevant bodies accredited pursuant to Article 64 for each programme. The clearance decision shall cover the completeness, accuracy and veracity of the annual accounts submitted and shall be without prejudice to any subsequent financial corrections.
2. The procedures for annual clearance shall be laid down in the Fund-specific rules.

Article 77

Financial corrections by the Commission

1. The Commission shall make financial corrections by cancelling all or part of the Union contribution to a programme and effecting recovery from the Member State in order to exclude from Union financing expenditure which is in breach of applicable Union and national law, including in relation to deficiencies in the management and control systems of Member States which have been detected by the Commission or the European Court of Auditors.
2. A breach of applicable Union or national law shall lead to a financial correction only where one of the following conditions is met:
 - (a) the breach has or could have affected the selection of an operation by the responsible body for support by the CSF Funds;
 - (b) there is a risk that the breach has or could have affected the amount of expenditure declared for reimbursement by the Union budget.
3. When deciding on the amount of a financial correction under paragraph 1, the Commission shall take account of the nature and gravity of the breach of applicable Union or national law and its financial implications for the Union budget.
4. The criteria and the procedures for applying financial corrections shall be laid down in the Fund-specific rules.

CHAPTER III

DECOMMITMENT

Article 78

Principles

1. All programmes shall be submitted to a decommitment procedure established on the basis that amounts linked to a commitment which are not covered by pre-financing or a request for payment within a defined period shall be decommitted.
2. The commitment related to the last year of the period will be decommitted according to the rules to be followed for the closure of the programmes.
3. The Fund-specific rules shall specify the precise application of the decommitment rule for each CSF Fund.
4. That part of commitments still open shall be decommitted if any of the documents required for the closure has not been submitted to the Commission by the deadlines established in the Fund-specific rules.

Article 79

Exception to the decommitment

1. The amount concerned by decommitment shall be reduced by the amounts that the responsible body has not been able to declare to the Commission because of:
 - (a) operations suspended by a legal proceeding or by an administrative appeal having suspensory effect; or
 - (b) reasons of *force majeure* seriously affecting implementation of all or part of the programme. The national authorities claiming *force majeure* shall demonstrate the direct consequences of the *force majeure* on the implementation of all or part of the programme

The reduction may be requested once if the suspension or *force majeure* lasted up to one year, or several times corresponding to the duration of the *force majeure* or the number of years between the date of the legal or administrative decision suspending the implementation of the operation and the date of the final legal or administrative decision.

2. By 31 January, the Member State shall send to the Commission information on the exceptions referred to in paragraph 1 for the amount to be declared by the end of preceding year.

Article 80

Procedure

1. The Commission shall inform the Member State and the managing authority in good time whenever there is a risk of application of decommitment under Article 78.
2. On the basis of the information it has on 31 January, the Commission shall inform the Member State and the managing authority of the amount of the decommitment resulting from the information in its possession.
3. The Member State shall have two months to agree to the amount to be decommitted or to submit its observations.
4. By 30 June, the Member State shall submit to the Commission a revised financing plan reflecting for the financial year concerned the reduced amount of support over one or several priorities of the programme. Failing such submission, the Commission shall revise the financing plan by reducing the contribution from the CSF Funds for the financial year concerned. This reduction shall be allocated to each priority proportionately.
5. The Commission shall amend the decision adopting the programme, by means of implementing acts, not later than 30 September.

PART THREE

GENERAL PROVISIONS APPLICABLE TO THE ERDF, THE ESF AND THE CF

TITLE I

OBJECTIVES AND THE FINANCIAL FRAMEWORK

CHAPTER I

Mission, goals and geographical coverage of support

Article 81

Mission and goals

1. The Funds shall contribute to developing and pursuing the actions of the Union leading to strengthening of its economic, social and territorial cohesion in accordance with Article 174 of the Treaty.

The actions supported by the Funds shall contribute to the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth.
2. To this end, the following goals shall be pursued:
 - (a) 'Investment for growth and jobs' in Member States and regions, to be supported by all the Funds; and
 - (b) 'European territorial cooperation', to be supported by the ERDF.

Article 82

Investment for growth and jobs

1. The Structural Funds shall support the Investment for growth and jobs goal in all regions corresponding to level 2 of the common classification of territorial units for statistics (hereinafter referred to as 'NUTS level 2') established by Regulation (EC) No 1059/2003.
2. Resources for the Investment for growth and jobs goal shall be allocated among the following three categories of NUTS level 2 regions:

- (a) less developed regions, whose GDP per capita is less than 75 % of the average GDP of the EU-27;
- (b) transition regions, whose GDP per capita is between 75% and 90% of the average GDP of the EU-27;
- (c) more developed regions, whose GDP per capita is above 90 % of the average GDP of the EU-27.

The three categories of regions are determined on the basis of how their GDP per capita, measured in purchasing power parities and calculated on the basis of Union figures for the period 2006 to 2008, relates to the average GDP of the EU-27 for the same reference period.

3. The Cohesion Fund shall support those Member States whose gross national income (GNI) per capita, measured in purchasing power parities and calculated on the basis of Union figures for the period 2007 to 2009, is less than 90 % of the average GNI per capita of the EU-27 for the same reference period.

The Member States eligible for funding from the Cohesion Fund in 2013, but whose nominal GNI per capita exceeds 90% of the average GNI per capita of the EU-27 as calculated under the first sub-paragraph shall receive support from the Cohesion Fund on a transitional and specific basis.

4. Immediately following the entry into force of this Regulation, the Commission shall adopt a decision by implementing act setting out the list of regions fulfilling the criteria of the three categories of regions referred to in paragraph 2 and of Member States fulfilling the criteria of paragraph 3. Those implementing acts shall be adopted in accordance with the examination procedure referred to in Article 143(3). This list shall be valid from 1 January 2014 to 31 December 2020.
5. In 2017, the Commission shall review the eligibility of Member States for the Cohesion Fund on the basis of Union GNI figures for the period 2013 to 2015 for the EU-27. Those Member States whose nominal GNI per capita exceeds 90% of the average GNI per capita of the EU-27, shall receive support from the Cohesion Fund on a transitional and specific basis.

CHAPTER II

Financial framework

Article 83

Global resources

1. The global resources available for budgetary commitment from the Funds for the period 2014 to 2020 shall be EUR 336 020 492 848 at 2011 prices, in accordance with the annual breakdown shown in Annex II. For the purposes of programming and subsequent inclusion in the general budget of the Union, the amount of global resources shall be indexed at 2 % per year.
2. The Commission shall adopt a decision, by means of implementing acts, setting out the annual breakdown of the global resources by Member State, without prejudice to paragraph 3 of this Article and Article 84(7).
3. 0,35 % of the global resources shall be allocated to technical assistance at the initiative of the Commission.

Article 84

Resources for Investment for growth and jobs and for European territorial cooperation

1. Resources for the Investment for growth and jobs goal shall amount to 96,52 % of the global resources (i.e., a total of EUR 324 320 492 844) and shall be allocated as follows:
 - (a) 50,13 % (i.e., a total of EUR 162 589 839 384) for less developed regions;
 - (b) 12,01 % (i.e., a total of EUR 38 951 564 661) for transition regions;
 - (c) 16,39 % (i.e., a total of EUR 53 142 922 017) for more developed regions;
 - (d) 21,19 % (i.e., a total of EUR 68 710 486 782) for Member States supported by the Cohesion Fund;
 - (e) 0,29 % (i.e., a total of EUR 925 680 000) as additional funding for the outermost regions identified in Article 349 of the Treaty and the NUTS level 2 regions fulfilling the criteria laid down in Article 2 of Protocol No 6 to the Treaty of Accession of Austria, Finland and Sweden.

All regions whose GDP per capita for the 2007-2013 period was less than 75% of the average of the EU-25 for the reference period but whose GDP per capita

is above 75% of the GDP average of the EU-27 shall receive an allocation under the Structural Funds equal to at least two thirds of their 2007-2013 allocation.

2. The following criteria shall be used for the breakdown by Member State:
 - (a) eligible population, regional prosperity, national prosperity and unemployment rate for less developed regions and transition regions;
 - (b) eligible population, regional prosperity, unemployment rate, employment rate, educational level and population density for more developed regions;
 - (c) population, national prosperity and surface area for the Cohesion Fund.
3. At least 25 % of the Structural Funds resources for less developed regions, 40% for transition regions and 52% for more developed regions in each Member State shall be allocated to the ESF. For the purposes of this provision, the support to a Member State through the [Food for deprived people instrument] shall be considered as part of the share of Structural Funds allocated to the ESF.
4. The support from the Cohesion Fund for transport infrastructure under the Connecting Europe Facility shall be EUR 10 000 000 000.

The Commission shall adopt a decision by implementing act setting out the amount to be transferred from each Member State's Cohesion Fund allocation for the whole period. The Cohesion Fund allocation of each Member State shall be reduced accordingly.

The annual appropriations corresponding to the support from the Cohesion Fund mentioned in the first subparagraph shall be entered in the relevant budget lines of the Connecting Europe Facility as from the 2014 budgetary exercise.

Support from the Cohesion Fund under the Connecting Europe Facility shall be implemented in accordance with Article [13] of Regulation (EU) [...] /2012 on establishing the Connecting Europe Facility³⁴ in respect of projects listed in Annex 1 to that Regulation, giving greatest possible priority to projects respecting the national allocations under the Cohesion Fund.

5. The support from the Structural Funds for [food for deprived people] under the Investment for Growth and Jobs shall be EUR 2 500 000 000.

The Commission shall adopt a decision by implementing act setting out the amount to be transferred from each Member State's Structural Funds allocation for the whole period in each Member State. The Structural Funds allocation of each Member State shall be reduced accordingly.

The annual appropriations corresponding to the support from the Structural Funds mentioned in the first subparagraph shall be entered in the relevant budget lines of the [food for deprived people instrument] with the 2014 budgetary exercise.

³⁴

OJ...

6. 5% of the resources for the Investment for growth and jobs goal shall constitute the performance reserve to be allocated in accordance with Article 19.
7. 0,2% of the ERDF resources for the Investment for growth and jobs goal shall be allocated to innovative actions at the initiative of the Commission in the area of sustainable urban development.
8. Resources for the European territorial cooperation goal shall amount to 3,48 % of the global resources available for budgetary commitment from the Funds for the period 2014 to 2020 (i.e., a total of EUR 11 700 000 004).

Article 85

Non-transferability of resources

1. The total appropriations allocated to each Member State in respect of less developed regions, transition regions and more developed regions shall not be transferable between each of those categories of regions.
2. By way of derogation from paragraph 1, the Commission may accept, in duly justified circumstances which are linked to the implementation of one or more thematic objectives, a proposal by a Member State in its first submission of the Partnership Contract to transfer up to 2% of the total appropriation for a category of regions to other categories of regions.

Article 86

Additionality

1. For the purposes of this Article the following definitions apply:
 - (1) 'public or equivalent structural expenditure' means the Gross Fixed Capital Formation of the General Government reported in the Stability and Convergence Programmes prepared by Member States according to Council Regulation (EC) No 1466/97³⁵ to present their medium term budgetary strategy;
 - (2) 'fixed assets' means all tangible or intangible assets produced as outputs from processes of production that are themselves used repeatedly, or continuously, in processes of production for more than one year;
 - (3) gross fixed capital formation³⁶ means all the resident producers' acquisitions, less disposals, of fixed assets during a given period and certain additions to the value of non-produced assets realised by the productive activity of producer or institutional units;

³⁵ OJ L 209, 2.8.1997, p.1.

³⁶ As defined by the European System of Accounts (ESA) and transmitted by all 27 Member States in their Stability and Convergence Programmes.

- (4) 'general government' means the totality of institutional units which, in addition to fulfilling their political responsibilities and their role of economic regulation, produce principally non-market services (possibly goods) for individual or collective consumption and redistribute income and wealth³⁷.
2. Support from the Funds for the Investment for growth and jobs goal shall not replace public or equivalent structural expenditure by a Member State.
3. Member States shall maintain for the period 2014-2020 a level of public or equivalent structural expenditure at least equal to the reference level set in the Partnership Contract.

The reference level on average per year of public or equivalent structural expenditure for the years 2014-2020 shall be set in the Partnership Contract, on the basis of an *ex ante* verification by the Commission of the information submitted in the Partnership Contract, having regard to the average level of public or equivalent structural expenditure per year in the period 2007-2013.

The Commission and the Member States shall take into account the general macroeconomic conditions and specific or exceptional circumstances, such as privatisations or an exceptional level of public or equivalent structural expenditure by a Member State in the period 2007-2013. They shall also take into account changes in the national allocations from the Structural Funds as compared to the years 2007-2013.

4. Verification of whether the level of public or equivalent structural expenditure under the Investment for growth and jobs goal has been maintained for the period shall only take place in those Member States in which less developed and transition regions cover at least 15 % of the total population.

In those Member States in which less developed and transition regions cover at least 70 % of the population, the verification shall take place at national level.

In those Member States in which less developed and transition regions cover more than 15 % and less than 70 % of the population, the verification shall take place at national and regional level. For that purpose, those Member States shall provide to the Commission information about the expenditure in the less developed and transition regions at each stage of the verification process.

5. The verification of whether the level of public or equivalent structural expenditure under the Investment for growth and jobs goal has been maintained shall take place at the time of submission of the Partnership Contract (*ex ante* verification), in 2018 (mid-term verification), and in 2022 (*ex post* verification).

The detailed rules relating to the verification of additionality are set out in point 2 of Annex III.

³⁷

Explanation: The general government sector consists mainly of central, state and local government units together with social security funds imposed and controlled by those units. In addition, it includes non-profit institutions engaged in non-market production that are controlled and mainly financed by government units or social security funds.

6. If it is established by the Commission in the *ex post* verification that a Member State has not maintained the reference level of public or equivalent structural expenditure under the Investment for growth and jobs goal set out in the Partnership Contract as set out in Annex III, the Commission may carry out a financial correction. In deciding whether or not to carry out a financial correction, the Commission will take into account whether the economic situation of the Member State has significantly changed since the mid-term verification and whether the change was taken into account at that time. The detailed rules relating to financial correction rates are set out in point 3 of Annex III.
7. Paragraphs 1 to 6 shall not apply to operational programmes under the European territorial cooperation goal.

TITLE II

PROGRAMMING

CHAPTER I

General provisions on the Funds

Article 87

Content and adoption of operational programmes under the Investment for growth and jobs goal

1. An operational programme shall consist of priority axes. A priority axis shall concern one Fund for a category of region and shall correspond, without prejudice to Article 52, to a thematic objective and comprise one or more investment priorities of that thematic objective, in accordance with the Fund-specific rules. For the ESF, a priority axis may combine investment priorities from different thematic objectives set out in Article 9(8), (9), (10) and (11) in order to facilitate their contribution to other priority axes, in duly justified circumstances.
2. An operational programme shall set out:
 - (a) a strategy for the operational programme's contribution to the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth, including:
 - (i) an identification of needs addressing the challenges identified in the country-specific recommendations and the broad guidelines of the economic policies of the Member States and of the Union under Article 121(2) and the Council recommendations which the Member States shall take into account in their employment policies adopted

under Article 148(4) of the Treaty, and taking into account national and regional needs;

- (ii) a justification of the choice of thematic objectives and corresponding investment priorities, having regard to the Partnership Contract and the results of the *ex ante* evaluation;

(b) for each priority axis:

- (i) the investment priorities and corresponding specific objectives;
- (ii) the common and specific output and result indicators, with where appropriate a baseline value and a quantified target value, in accordance with the Fund-specific rules;
- (iii) a description of actions to be supported including the identification of the main target groups, specific territories targeted and types of beneficiaries where appropriate and the planned use of financial instruments;
- (iv) the corresponding categories of intervention based on a nomenclature adopted by the Commission by means of implementing acts in accordance with the examination procedure referred to Article 143(3), and an indicative breakdown of the programmed resources;

(c) the contribution to the integrated approach for territorial development set out in the Partnership Contract, including:

- (i) the mechanisms that ensure coordination between the Funds, the EAFRD, the EMFF and other Union and national funding instruments, and with the EIB;
- (ii) where appropriate, a planned integrated approach to the territorial development of urban, rural, coastal and fisheries areas and areas with particular territorial features, in particular the implementation arrangements for Articles 28 and 29;
- (iii) the list of cities where integrated actions for sustainable urban development will be implemented, the indicative annual allocation of the ERDF support for these actions, including the resources delegated to cities for management under Article 7(2) of Regulation (EU) No [ERDF] and the indicative annual allocation of ESF support for integrated actions;
- (iv) the identification of the areas in which community-led local development will be implemented;
- (v) the arrangements for interregional and transnational actions with beneficiaries located in at least one other Member State;

- (vi) where appropriate, the contribution of the planned interventions towards macro regional strategies and sea basin strategies;
- (d) the contribution to the integrated approach set out in the Partnership Contract to address the specific needs of geographical areas most affected by poverty or target groups at highest risk of discrimination or exclusion, with special regard to marginalised communities, and the indicative financial allocation;
- (e) arrangements to ensure the effective implementation of the Funds, including:
 - (i) a performance framework in accordance with Article 19(1);
 - (ii) for each *ex ante* conditionality, established in accordance with Annex IV, that is not fulfilled at the date of submission of the Partnership Contract and operational programme, a description of the actions to fulfil the *ex ante* conditionality and a timetable for such actions;
 - (iii) the actions taken to involve the partners in the preparation of the operational programme, and the role of the partners in the implementation, monitoring and evaluation of the operational programme;
- (f) arrangements to ensure the efficient implementation of the Funds, including:
 - (i) the planned use of technical assistance including actions to reinforce the administrative capacity of authorities and beneficiaries with the relevant information referred to in paragraph 2 (b) for the priority axis concerned;
 - (ii) an assessment of the administrative burden for beneficiaries and the actions planned to achieve a reduction accompanied by targets;
 - (iii) a list of major projects for which the estimated start date for the execution of the main works is before 1 January 2018;
- (g) a financing plan containing two tables:
 - (i) a table specifying for each year, in accordance with Articles 53, 110 and 111, the amount of the total financial appropriation envisaged for the support from each of the Funds;
 - (ii) a table specifying, for the whole programming period, for the operational programme and for each priority axis, the amount of the total financial appropriation of the support from the Funds and the national co-financing. Where the national co-financing is made up of public and private co-financing, the table shall give the indicative breakdown between the public and the private components. It shall

show, for information purposes, the envisaged participation from the EIB;

- (h) the implementing provisions for the operational programme containing:
 - (i) identification of the accrediting body, the managing authority, the certifying authority, where applicable, and the audit authority;
 - (ii) identification of the body to which payments will be made by the Commission.
3. Each operational programme, except those where technical assistance is undertaken under a specific operational programme, shall include:
- (i) a description of specific actions to take into account environmental protection requirements, resource efficiency, climate change mitigation and adaptation, disaster resilience and risk prevention and management, in the selection of operations;
 - (ii) a description of the specific actions to promote equal opportunities and prevent any discrimination based on sex, racial or ethnic origin, religion or belief, disability, age or sexual orientation during the preparation, design and implementation of the operational programme and in particular in relation to access to funding, taking account of the needs of the various target groups at risk of such discrimination and in particular the requirements of ensuring accessibility for disabled persons;
 - (iii) a description of its contribution to the promotion of equality between men and women and, where appropriate, the arrangements to ensure the integration of gender perspective at operational programme and operation level.

Member States shall submit an opinion of the national equality bodies on the measures set out in points (ii) and (iii) with the proposal for an operational programme under the Investment for growth and jobs goal.

4. Member States shall draft the operational programme according to the model adopted by the Commission.

The Commission shall adopt that model by means of implementing acts. Those implementing acts shall be adopted in accordance with the advisory procedure referred to in Article 143(2).

5. The Commission shall adopt a decision approving the operational programme by means of implementing acts.

Article 88

Joint support from the Funds

1. The Funds may jointly provide support for operational programmes under the Investment for growth and jobs goal.
2. The ERDF and the ESF may finance, in a complementary manner and subject to a limit of 5 % of Union funding for each priority axis of an operational programme, a part of an operation for which the costs are eligible for support from the other Fund on the basis of eligibility rules applied to that Fund, provided that they are necessary for the satisfactory implementation of the operation and are directly linked to it.
3. Paragraphs 1 and 2 shall not apply to programmes under the European territorial cooperation goal.

Article 89

Geographical scope of operational programmes under the Investment for growth and jobs goal

Unless otherwise agreed between the Commission and the Member State, operational programmes for the ERDF and the ESF shall be drawn up at the appropriate geographical level and at least at NUTS level 2, in accordance with the institutional system specific to the Member State.

Operational programmes with support from the Cohesion Fund shall be drawn up at national level.

CHAPTER II

MAJOR PROJECTS

Article 90

Content

As part of an operational programme or operational programmes, the ERDF and the Cohesion Fund may support an operation comprising a series of works, activities or services intended in itself to accomplish an indivisible task of a precise economic or technical nature which has clearly identified goals and whose total cost exceeds

EUR 50 000 000 (a 'major project'). Financial instruments shall not be considered major projects.

Article 91

Information to be submitted to the Commission

1. The Member State or the managing authority shall submit the following information on major projects to the Commission as soon as preparatory work has been completed:
 - (a) information on the body to be responsible for implementation of the major project, and its capacity
 - (b) a description of and information on the investment and its location;
 - (c) total cost and total eligible cost, taking account of the requirements set out in Article 54;
 - (d) information on the feasibility studies carried out, including the options analysis, the results, and independent quality review;
 - (e) a cost-benefit analysis, including an economic and a financial analysis, and a risk assessment;
 - (f) an analysis of the environmental impact, taking into account climate change adaptation and mitigation needs, and disaster resilience;
 - (g) the consistency with the relevant priority axes of the operational programme or programmes concerned, and its expected contribution to achieving the specific objectives of those priority axes;
 - (h) the financing plan showing the total planned financial resources and the planned support from the Funds, the EIB, and all other sources of financing, together with physical and financial indicators for monitoring progress, taking account of the identified risks;
 - (i) the timetable for implementing the major project and, where the implementation period is expected to be longer than the programming period, the phases for which support from the Funds is requested during the 2014 to 2020 programming period.

The Commission shall provide indicative guidance on the methodology to be used in carrying out the cost-benefit analysis referred to in point (e) above in accordance with the advisory procedure referred to in Article 143(2).

The format for the information on major projects to be submitted shall be set up in accordance with the model adopted by the Commission, by means of implementing acts. Those implementing acts shall be adopted in accordance with the advisory procedure referred to in Article 143(2).

2. Major projects submitted to the Commission for approval shall be contained in the list of major projects in an operational programme. The list shall be reviewed by the Member State or the managing authority two years following the adoption of an operational programme and may at the request of the Member State be adjusted in accordance with the procedure set out in Article 26(2), in particular to include major projects with an expected completion date by the end of 2022.

Article 92

Decision on a major project

1. The Commission shall appraise the major project on the basis of the information referred to in Article 91 in order to determine whether the proposed support from the Funds is justified.
2. The Commission shall adopt a decision, by means of implementing act, no later than three months after the date of submission of the information approving a major project in accordance with Article 91. That decision shall define the physical object, the amount to which the co-financing rate for the priority axis applies, physical and financial indicators for monitoring progress, and the expected contribution of the major project to the objectives of the relevant priority axis or axes. An approval decision shall be conditional on the first works contract being concluded within two years of the date of the decision.
3. Where the Commission refuses to allow support from the Funds to be given to a major project, it shall notify the Member State of its reasons within the period laid down in paragraph 2.
4. Expenditure relating to major projects shall not be included in payment applications before adoption of an approval decision by the Commission.

CHAPTER III

Joint action plan

Article 93

Scope

1. A joint action plan is an operation defined and managed in relation to the outputs and results which it will achieve. It comprises a group of projects, not consisting in the provision of infrastructure, carried out under the responsibility of the beneficiary, as part of an operational programme or programmes. The outputs and results of a joint action plan shall be agreed between the Member State and the Commission and shall contribute to specific objectives of the

operational programmes and form the basis of support from the Funds. Results shall refer to direct effects of the joint action plan. The beneficiary shall be a public law body. Joint action plans shall not be considered as major projects.

2. The public support allocated to a joint action plan shall be a minimum of EUR 10 000 000 or 20 % of the public support of the operational programme or programmes, whichever is lower.

Article 94

Preparation of joint action plans

1. The Member State, the managing authority or any designated public law body may submit a proposal for a joint action plan at the same time as or subsequent to the submission of the operational programmes concerned. It shall contain all the elements referred to in Article 95.
2. A joint action plan shall cover part of the period between 1 January 2014 and 31 December 2022. The outputs and results of a joint action plan shall give rise to reimbursement only if attained after the date of the decision of approval of the joint action plan and before the end of the implementation period defined.

Article 95

Content of joint action plans

The joint action plan shall contain:

- (1) an analysis of the development needs and objectives justifying the joint action plan, taking into account the objectives of the operational programmes and, where applicable, the country-specific recommendations and the broad guidelines of the economic policies of the Member States and of the Union under Article 121(2) and the Council recommendations which the Member States shall take into account in their employment policies under Article 148(4) of the Treaty;
- (2) the framework describing the relationship between the general and specific objectives of the joint action plan, the milestones and the targets for outputs and results, and the projects or types of projects envisaged;
- (3) the common and specific indicators used to monitor outputs and results, where relevant, by priority axis;
- (4) information on the geographic coverage and target groups of the joint action plan;
- (5) the expected implementation period of the joint action plan;
- (6) an analysis of the effects of the joint action plan on the promotion of equality between men and women and the prevention of discrimination;

- (7) an analysis of the effects of the joint action plan on the promotion of sustainable development, where appropriate;
- (8) the implementing provisions for the joint action plan, including the following:
 - (a) the designation of the beneficiary responsible for the implementation of the joint action plan, providing guarantees of its competence in the domain concerned as well as its administrative and financial management capacity;
 - (b) the arrangements for steering the joint action plan, in accordance with Article 97;
 - (c) the arrangements for monitoring and evaluating the joint action plan including arrangements ensuring the quality, collection and storage of data on the achievement of milestones, outputs and results;
 - (d) the arrangements ensuring the dissemination of information and communication on the joint action plan and on the Funds;
- (9) the financial arrangements of the joint action plan, including the following:
 - (a) the costs of achieving milestones, outputs and result targets with reference to point (2), based on the methods set out in Article 57(4) and in Article 14 of the ESF Regulation;
 - (b) an indicative schedule of payments to the beneficiary linked to the milestones and targets;
 - (c) the financing plan by operational programme and priority axis, including the total eligible amount and the public support.

The format for the joint action plan shall be set up in accordance with the model adopted by the Commission, by means of implementing acts. Those implementing acts shall be adopted in accordance with the advisory procedure referred to in Article 143(2).

Article 96

Decision on the joint action plan

1. The Commission shall appraise the joint action plan on the basis of the information referred to in Article 95 in order to determine whether support from the Funds is justified.

Where the Commission, within three months following the submission of a joint action plan proposal, considers that it does not meet the appraisal requirements, it shall make observations to the Member State. The Member State shall provide to the Commission all necessary additional information requested and, where appropriate, revise the joint action plan accordingly.

2. Provided that any observations have been satisfactorily taken into account, the Commission shall adopt a decision approving the joint action plan no later than 6 months after its submission by the Member State but not before the adoption of the operational programmes concerned.
3. The decision referred to in paragraph 2 shall indicate the beneficiary and the objectives of the joint action plan, the milestones and targets for outputs and results, the costs of achieving these milestones, outputs and result targets, and the financing plan by operational programme and priority axis, including the total eligible amount and the public contribution, the implementation period of the joint action plan and, where relevant, the geographical coverage and target groups of the joint action plan.
4. Where the Commission refuses to allow support from the Funds to be given to a joint action plan, it shall notify the Member State of its reasons within the period laid down in paragraph 2.

Article 97

Steering Committee and amendment of the joint action plan

1. The Member State or the managing authority shall set up a steering committee for the joint action plan, distinct from the monitoring committee of the operational programmes. The steering committee shall meet at least twice a year.

Its composition shall be decided by the Member State in agreement with the managing authority, respecting the principle of partnership.

The Commission may participate in the work of the steering committee in an advisory capacity.

2. The steering committee shall carry out the following activities:
 - (a) review progress towards achieving the milestones, outputs and results of the joint action plan;
 - (b) consider and approve any proposal to amend the joint action plan in order to take account of any issues affecting its performance.
3. Requests for amendment of joint action plans submitted by a Member State shall be duly substantiated. The Commission shall assess whether the request for amendment is justified, taking account of the information provided by the Member State. The Commission may make observations and the Member State shall provide to the Commission all necessary additional information. The Commission shall adopt a decision on a request for amendment no later than three months after its formal submission by the Member State, provided that any observations made by the Commission have been satisfactorily taken into account. The amendment shall enter into force from the date of the decision, unless otherwise set out in the decision.

Article 98

Financial management and control of the joint action plan

1. Payments to the beneficiary of a joint action plan shall be treated as lump sums or standard scales of unit costs. The ceiling for lump sums set out in Article 57(1)(c) shall not apply.
2. The financial management, control and audit of the joint action plan shall aim exclusively at verifying that the conditions for payments defined in the decision approving the joint action plan have been fulfilled.
3. The beneficiary and bodies acting under its responsibility may apply their accounting practices for the costs of implementing operations. These accounting practices and the costs actually incurred by the beneficiary shall not be subject to audit by the audit authority or the Commission.

CHAPTER IV

Territorial development

Article 99

Integrated territorial investment

1. Where an urban development strategy or other territorial strategy or pact as defined in Article 12(1) of Regulation...[ESF] requires an integrated approach involving investments under more than one priority axis of one or more operational programmes, the action shall be carried out as an integrated territorial investment (an 'ITI').
2. The relevant operational programmes shall identify the ITIs planned and shall set out the indicative financial allocation from each priority axis to each ITI.
3. The Member State or the managing authority may designate one or more intermediate bodies, including local authorities, regional development bodies or non-governmental organisations, to carry out the management and implementation of an ITI.
4. The Member State or the relevant managing authorities shall ensure that the monitoring system for the operational programme provides for the identification of operations and outputs of a priority axis contributing to an ITI.

TITLE III

MONITORING, EVALUATION, INFORMATION AND COMMUNICATION

CHAPTER I

Monitoring and evaluation

Article 100

Functions of the monitoring committee

1. The monitoring committee shall examine in particular:
 - (a) any issues that affect the performance of the operational programme;
 - (b) progress in implementation of the evaluation plan and the follow-up given to findings of evaluations;
 - (c) implementation of the communication strategy;
 - (d) implementation of major projects;
 - (e) implementation of joint action plans;
 - (f) actions to promote equality between men and women, equal opportunities, and non-discrimination, including accessibility for disabled persons;
 - (g) actions to promote sustainable development;
 - (h) actions in the operational programme relating to the fulfilment of *ex ante* conditionalities;
 - (i) financial instruments.
2. The monitoring committee shall examine and approve:
 - (a) the methodology and criteria for selection of operations;
 - (b) the annual and final implementation reports;
 - (c) the evaluation plan for the operational programme and any amendment of the plan;
 - (d) the communication strategy for the operational programme and any amendment of the strategy;

- (e) any proposal by the managing authority for any amendment to the operational programme.

Article 101

Implementation reports for the Investment for growth and jobs goal

1. By 30 April 2016 and by 30 April of each subsequent year until and including 2022 the Member State shall submit to the Commission an annual report in accordance with Article 44(1). The report submitted in 2016 shall cover the financial years 2014 and 2015, as well as the period between the starting date for eligibility of expenditure and 31 December 2013.
2. Annual implementation reports shall set out information on:
 - (a) implementation of the operational programme in accordance with Article 44(2);
 - (b) progress in preparation and implementation of major projects and joint action plans.
3. The annual implementation reports submitted in 2017 and 2019 shall set out and assess the information required under Articles 44(3) and (4) respectively, the information set out in paragraph 2, together with:
 - (a) progress in implementation of the integrated approach to territorial development, including sustainable urban development, and community-led local development under the operational programme;
 - (b) progress in implementation of actions to reinforce the capacity of Member State authorities and beneficiaries to administer and use the Funds;
 - (c) progress in implementation of any interregional and transnational actions;
 - (d) progress in implementation of the evaluation plan and the follow-up given to the findings of evaluations;
 - (e) the specific actions taken to promote equality between men and women and to prevent discrimination, including accessibility for disabled persons, and the arrangements implemented to ensure the integration of the gender perspective in the operational programme and operations;
 - (f) actions taken to promote sustainable development in accordance with Article 8;
 - (g) the results of the information and publicity measures of the Funds carried out under the communication strategy;
 - (h) progress in the implementation of actions in the field of social innovation, where appropriate;

- (i) progress in the implementation of measures to address the specific needs of geographical areas most affected by poverty or of target groups at highest risk of discrimination or exclusion, with special regard to marginalised communities including, where appropriate, the financial resources used;
 - (j) the involvement of the partners in the implementation, monitoring and evaluation of the operational programme.
4. The annual and final implementation reports shall be drawn up following models adopted by the Commission by means of implementing acts. These implementing acts shall be adopted in accordance with the advisory procedure referred to in Article 143(2).

Article 102

Transmission of financial data

1. By 31 January, 30 April, 31 July and 31 October, the managing authority shall transmit electronically to the Commission for monitoring purposes, for each operational programme and by priority axis:
 - (a) the total and public eligible cost of the operations and the number of operations selected for support;
 - (b) the total and public eligible cost of contracts or other legal commitments entered into by beneficiaries in implementation of operations selected for support;
 - (c) the total eligible expenditure declared by beneficiaries to the managing authority.
2. In addition, the transmission on 31 January shall contain the above data broken down by category of intervention. This transmission shall be considered to fulfil the requirement for the submission of financial data referred to in Article 44(2).
3. A forecast of the amount for which Member States expect to submit payment applications for the current financial year and the subsequent financial year shall accompany the transmissions to be made by 31 January and 31 July.
4. The cut-off date for the data submitted under this Article shall be the end of the month preceding the month of submission.

Article 103

Cohesion Report

The report of the Commission referred to in Article 175 of the Treaty shall include:

- (a) a record of progress made on economic, social and territorial cohesion, including the socio-economic situation and development of the regions, as well as the integration of the Union's priorities;
- (b) a record of the role of the Funds, the EIB and the other instruments, as well as the effect of other Union and national policies, in the progress made.

Article 104

Evaluation

1. An evaluation plan shall be drawn up by the managing authority for each operational programme. The evaluation plan shall be submitted to the first meeting of the monitoring committee. Where a single monitoring committee covers more than one operational programme, an evaluation plan may cover all the operational programmes concerned.
2. By 31 December 2020, managing authorities shall submit to the Commission, for each programme, a report summarising the findings of evaluations carried out during the programming period, including an assessment of the main outputs and results of the programme.
3. The Commission shall carry out *ex post* evaluations in close cooperation with the Member States and managing authorities.

CHAPTER II

Information and Communication

Article 105

Information and publicity

1. Member States and managing authorities shall be responsible for:
 - (a) ensuring the establishment of a single website or a single website portal providing information on, and access to, all operational programmes in that Member State;
 - (b) informing potential beneficiaries about funding opportunities under operational programmes;
 - (c) publicising to Union citizens the role and achievements of cohesion policy and of the Funds through information and communication actions on the results and impact of Partnership Contracts, operational programmes and operations.

2. Member States shall in order to ensure transparency in the support of the Funds maintain a list of operations by operational programme and by Fund in CSV or XML format which shall be accessible through the single website or the single website portal providing a list and summary of all operational programmes in that Member State.

The list of operations shall be updated at least every three months.

The minimum information to be set out in the list of operations is laid down in Annex V.

3. Detailed rules concerning the information and publicity measures for the public and information measures for applicants and for beneficiaries are laid down in Annex V.
4. Technical characteristics of information and publicity measures for the operation and instructions for creating the emblem and a definition of the standard colours shall be adopted by the Commission by means of implementing acts in accordance with the examination procedure referred to Article 143(3).

Article 106

Communication strategy

1. The managing authority shall draw up a communication strategy for each operational programme. A common communication strategy may be drawn up for several operational programmes.

The communication strategy shall include the elements set out in Annex V and annual updates with details of the planned information and publicity activities to be carried out.

2. The communication strategy shall be discussed and approved by the first monitoring committee following the adoption of the operational programme.

Any revision of the communication strategy shall be discussed in, and approved by, the monitoring committee.

3. The managing authority shall inform the monitoring committee for each operational programme at least once a year of progress in the implementation of the communication strategy and its assessment of the results.

Article 107

Information and communication officers and their networks

1. Each Member State shall designate an information and communication officer to coordinate information and communication actions in relation to one or several Funds and shall inform the Commission accordingly.

2. The information and communication officer shall coordinate and chair meetings of a national network of Funds' communicators, including relevant European territorial cooperation programmes, the creation and maintenance of the website or website portal referred to in Annex V and the obligation to provide an overview about communication measures undertaken at national level.
3. Each managing authority shall designate one person to be responsible for information and communication at operational programme level and shall inform the Commission of those designated.
4. Union networks comprising the members designated by the Member States and the managing authorities shall be set up by the Commission to ensure exchange on the results of the implementation of the communication strategies, the exchange of experience in implementing the information and communication measures, and the exchange of good practices.

TITLE IV

TECHNICAL ASSISTANCE

Article 108

Technical assistance at the initiative of the Commission

The Funds may support technical assistance up to a ceiling of 0,35 % of their respective annual allocation.

Article 109

Technical assistance of the Member States

1. Each of the Funds may finance technical assistance operations eligible under any of the other Funds. The amount of the Funds allocated to technical assistance shall be limited to 4% of the total amount of the Funds allocated to operational programmes under each category of region of the Investment for growth and jobs goal.
2. Technical assistance shall take the form of a mono-fund priority axis within an operational programme or of a specific operational programme.
3. The allocation for technical assistance from a Fund shall not exceed 10% of the total allocation of that Fund to operational programmes in a Member State under each category of region of the Investment for growth and jobs goal.

TITLE V

FINANCIAL SUPPORT FROM THE FUNDS

Article 110

Determination of co-financing rates

1. The Commission decision adopting an operational programme shall fix the co-financing rate and the maximum amount of support from Funds for each priority axis.
2. For each priority axis, the Commission decision shall set out whether the co-financing rate for the priority axis will be applied to:
 - (a) total eligible expenditure, including public and private expenditure; or
 - (b) public eligible expenditure.
3. The co-financing rate at the level of each priority axis of operational programmes under the Investment for growth and jobs goal shall be no higher than:
 - (a) 85 % for the Cohesion Fund;
 - (b) 85 % for the less developed regions of Member States whose average GDP per capita for the period 2007 to 2009 was below 85 % of the EU-27 average during the same period and for the outermost regions;
 - (c) 80% for the less developed regions of Member States other than those referred to in point (b) eligible for the transitional regime of the Cohesion Fund on 1 January 2014;
 - (d) 75% for the less developed regions of Member States other than those referred to in points (b) and (c), and for all regions whose GDP per capita for the 2007-2013 period was less than 75% of the average of the EU-25 for the reference period but whose GDP per capita is above 75% of the GDP average of the EU-27;
 - (e) 60 % for the transition regions other than those referred to in point (d);
 - (f) 50 % for the more developed regions other than those referred to in point (d).

The co-financing rate at the level of each priority axis of operational programmes under the European territorial cooperation goal shall be no higher than 75%.

4. The co-financing rate of the additional allocation in accordance with Article 84(1)(e) shall be no higher than 50%.

The same co-financing rate shall apply to the additional allocation under Article 4(2) of Regulation (EU) No [...] /2012 [ETC Regulation].

5. The maximum co-financing rate under paragraph 3 at the level of a priority axis shall be increased by ten percentage points, where the whole of a priority axis is delivered through financial instruments, or through community-led local development.
6. The contribution from the Funds for each priority axis shall not be less than 20 % of the eligible public expenditure.
7. A separate priority axis with a co-financing rate of up to 100% may be established within an operational programme to support operations implemented through financial instruments set up at Union level and managed directly or indirectly by the Commission. Where a separate priority is established for this purpose, the support under this axis may not be implemented by any other means.

Article 111

Modulation of the co-financing rates

The co-financing rate from the Funds to a priority axis may be modulated to take account of:

- (1) the importance of the priority axis for the delivery of the Union strategy for smart, sustainable and inclusive growth, having regard to the specific gaps to be addressed;
- (2) protection and improvement of the environment, principally through the application of the precautionary principle, the principle of preventive action and the polluter pays principle;
- (3) the rate of mobilisation of private financing;
- (4) the coverage of areas with severe and permanent natural or demographic handicaps defined as follows:
 - (a) island Member States eligible under the Cohesion Fund, and other islands except those on which the capital of a Member State is situated or which have a fixed link to the mainland;
 - (b) mountainous areas as defined by the national legislation of the Member State;
 - (c) sparsely (less than 50 inhabitants per square kilometre) and very sparsely (less than 8 inhabitants per square kilometre) populated areas.

TITLE VI

MANAGEMENT AND CONTROL

CHAPTER I

Management and control systems

Article 112

Responsibilities of Member States

1. Member States shall ensure that management and control systems for operational programmes are set up in accordance with Articles 62 and 63.
2. Member States shall prevent, detect and correct irregularities and shall recover amounts unduly paid, together with any interest on late payments. They shall notify these irregularities to the Commission and shall keep the Commission informed of the progress of related administrative and legal proceedings.

When amounts unduly paid to a beneficiary cannot be recovered and this is as a result of fault or negligence on the part of a Member State, the Member State shall be responsible for reimbursing the amounts concerned to the general budget of the Union.

The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 142 laying down detailed rules concerning the obligations of the Member States specified in this paragraph.

3. Member States shall ensure that no later than 31 December 2014, all exchanges of information between beneficiaries and managing authorities, certifying authorities, audit authorities and intermediate bodies can be carried out solely by means of electronic data exchange systems.

The systems shall facilitate interoperability with national and Union frameworks and allow for the beneficiaries to submit all information referred to in the first sub-paragraph only once.

The Commission shall adopt, by means of implementing acts, detailed rules concerning the exchanges of information under this paragraph. Those implementing acts shall be adopted in accordance with the examination procedure referred to in Article 143(3).

CHAPTER II

Management and control authorities

Article 113

Designation of authorities

1. The Member State shall designate, for each operational programme, a national, regional or local public authority or body as managing authority. The same public authority or body may be designated as a managing authority for more than one operational programme.
2. The Member State shall designate, for each operational programme, a national, regional or local public authority or body as a certifying authority, without prejudice to paragraph 3. The same certifying authority may be designated for more than one operational programme.
3. The Member State may designate for an operational programme a managing authority which carries out in addition the functions of the certifying authority.
4. The Member State shall designate, for each operational programme, a national, regional or local public authority or body, functionally independent from the managing authority and the certifying authority, as audit authority. The same audit authority may be designated for more than one operational programme.
5. For the Investment for growth and jobs goal, provided that the principle of separation of functions is respected, the managing authority, the certifying authority, where applicable, and the audit authority may be part of the same public authority or body. However, for those operational programmes for which the total amount of support from the Funds exceeds EUR 250 000 000, the audit authority may not be part of the same public authority or body as the managing authority.
6. The Member State may designate one or more intermediate bodies to carry out certain tasks of the managing or the certifying authority under the responsibility of that authority. The relevant arrangements between the managing authority or certifying authority and the intermediate bodies shall be formally recorded in writing.
7. The Member State or the managing authority may entrust the management of part of an operational programme to an intermediate body by way of an agreement in writing between the intermediate body and the Member State or managing authority (a 'global grant'). The intermediate body shall provide guarantees of its solvency and competence in the domain concerned, as well as its administrative and financial management.

8. The Member State shall lay down in writing rules governing its relations with the managing authorities, certifying authorities and audit authorities, the relations between such authorities, and the relations of such authorities with the Commission.

Article 114

Functions of the managing authority

1. The managing authority shall be responsible for managing the operational programme in accordance with the principle of sound financial management.
2. As regards the programme management of the operational programme, the managing authority shall:
 - (a) support the work of the monitoring committee and provide it with the information it requires to carry out its tasks, in particular data relating to the progress of the operational programme in achieving its objectives, financial data and data relating to indicators and milestones;
 - (b) draw up and, after approval by the monitoring committee, submit to the Commission annual and final implementation reports;
 - (c) make available to intermediate bodies and beneficiaries information that is relevant to the execution of their tasks and the implementation of operations respectively;
 - (d) establish a system to record and store in computerised form data on each operation necessary for monitoring, evaluation, financial management, verification and audit, including data on individual participants in operations, where applicable;
 - (e) ensure that the data referred to in point (d) is collected, entered and stored in the system, and that data on indicators is broken down by gender where required by Annex I of the ESF Regulation.
3. As regards the selection of operations, the managing authority shall:
 - (a) draw up and, once approved, apply appropriate selection procedures and criteria that:
 - (i) are non-discriminatory and transparent;
 - (ii) take into account the general principles set out in Articles 7 and 8;
 - (b) ensure that a selected operation falls within the scope of the Fund or Funds concerned and within a category of intervention identified in the priority axis or axes of the operational programme;
 - (c) provide to the beneficiary a document setting out the conditions for support for each operation including the specific requirements concerning the

products or services to be delivered under the operation, the financing plan, and the time-limit for execution;

- (d) satisfy itself that the beneficiary has the administrative, financial and operational capacity to fulfil the conditions defined in point (c) before approval of the operation;
 - (e) satisfy itself that, where the operation has started before the submission of an application for funding to the managing authority, Union and national rules relevant for the operation have been complied with;
 - (f) ensure that an applicant does not receive support from the Funds where it has been, or should have been, subject to a procedure of recovery in accordance with Article 61 following the relocation of a productive activity within the Union;
 - (g) determine the categories of intervention to which the expenditure of an operation shall be attributed.
4. As regards the financial management and control of the operational programme, the managing authority shall:
- (a) verify that the co-financed products and services have been delivered and that expenditure declared by the beneficiaries has been paid by them and that it complies with applicable Union and national law, the operational programme and the conditions for support of the operation;
 - (b) ensure that beneficiaries involved in the implementation of operations reimbursed on the basis of eligible costs actually incurred maintain either a separate accounting system or an adequate accounting code for all transactions relating to an operation;
 - (c) put in place effective and proportionate anti-fraud measures taking into account the risks identified;
 - (d) set up procedures to ensure that all documents regarding expenditure and audits required to ensure an adequate audit trail are held in accordance with the requirements of Article 62(g);
 - (e) draw up the management declaration of assurance on the functioning of the management and control system, the legality and regularity of underlying transactions and the respect of the principle of sound financial management, together with a report setting out the results of management controls carried out, any weaknesses identified in the management and control system and any corrective action taken.
5. Verifications pursuant to paragraph 4(a) shall include the following procedures:
- (a) administrative verifications in respect of each application for reimbursement by beneficiaries;
 - (b) on-the-spot verifications of operations.

The frequency and coverage of the on-the-spot verifications shall be proportionate to the amount of public support to an operation and the level of risk identified by these verifications and audits by the audit authority for the management and control system as a whole.

6. On-the-spot verifications of individual operations pursuant to paragraph (5)(b) may be carried out on a sample basis.
7. Where the managing authority is also a beneficiary under the operational programme, arrangements for the verifications referred to in paragraph 4(a) shall ensure adequate separation of functions.
8. The Commission shall adopt delegated acts, in accordance with Article 142, laying down the modalities of the exchange of information in paragraph 2(d).
9. The Commission shall adopt delegated acts, in accordance with Article 142, laying down rules concerning arrangements for the audit trail referred to in paragraph 4(d).
10. The Commission shall adopt, by means of implementing acts, the model for the management declaration referred to in paragraph 4(e). Those implementing acts shall be adopted in accordance with the advisory procedure referred to in Article 143(2).

Article 115

Functions of the certifying authority

The certifying authority of an operational programme shall be responsible in particular for:

- (a) drawing up and submitting to the Commission payment applications and certifying that these result from reliable accounting systems, are based on verifiable supporting documents and have been subject to verifications by the managing authority;
- (b) drawing up the annual accounts;
- (c) certifying the completeness, accuracy and veracity of the annual accounts and that the expenditure entered in the accounts complies with applicable Union and national rules and has been incurred in respect of operations selected for funding in accordance with the criteria applicable to the operational programme and complying with Union and national rules;
- (d) ensuring that there is a system which records and stores, in computerised form, accounting records for each operation, and which supports all the data required for drawing up payment applications and annual accounts, including records of amounts recoverable, amounts recovered and amounts withdrawn following cancellation of all or part of the contribution for an operation or operational programme;

- (e) ensuring for the purposes of drawing up and submission of payment applications that it has received adequate information from the managing authority on the procedures and verifications carried out in relation to expenditure;
- (f) taking account when drawing up and submitting payment applications the results of all audits carried out by or under the responsibility of the audit authority;
- (g) maintaining accounting records in a computerised form of expenditure declared to the Commission and the corresponding public contribution paid to beneficiaries;
- (h) keeping an account of amounts recoverable and of amounts withdrawn following cancellation of all or part of the contribution for an operation. Amounts recovered shall be repaid to the general budget of the Union prior to the closure of the operational programme by deducting them from the next statement of expenditure.

Article 116

Functions of the audit authority

1. The audit authority shall ensure that audits are carried out on the management and control systems, on an appropriate sample of operations and on the annual accounts.

The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 142 to set out the conditions which those audits shall fulfil.
2. Where audits are carried out by a body other than the audit authority, the audit authority shall ensure that any such body has the necessary functional independence.
3. The audit authority shall ensure that audit work takes account of internationally accepted audit standards.
4. The audit authority shall, within six months of adoption of an operational programme, prepare an audit strategy for performance of audits. The audit strategy shall set out the audit methodology, the sampling method for audits on operations and the planning of audits in relation to the current accounting year and the two subsequent accounting years. The audit strategy shall be updated annually from 2016 until and including 2022. Where a common management and control system applies to more than one operational programme, a single audit strategy may be prepared for the operational programmes concerned. The audit authority shall submit the audit strategy to the Commission upon request.
5. The audit authority shall draw up:
 - (i) an audit opinion on the annual accounts for the preceding accounting year, whose scope shall cover the completeness, accuracy and veracity of the

annual accounts, the functioning of the management and control system and the legality and regularity of the underlying transactions;

- (ii) an annual control report setting out the findings of the audits carried out during the preceding accounting year.

The report under point (ii) shall set out any deficiencies found in the management and control system and any corrective measures taken or proposed to be taken.

Where a common management and control system applies to more than one operational programme, the information required under point (ii) may be grouped in a single report.

- 6. The Commission shall adopt, by means of implementing acts, models for the audit strategy, the audit opinion and the annual control report, as well as the methodology for the sampling method referred to in paragraph 4. These implementing acts shall be adopted in accordance with the examination procedure referred to in Article 143(3).
- 7. Implementing rules concerning the use of data collected during audits carried out by Commission officials or authorised Commission representatives shall be adopted by the Commission in accordance with the examination procedure referred to in Article 143(3).

CHAPTER III

Accreditation

Article 117

Accreditation and withdrawal of accreditation of the managing authority and the certifying authority

- 1. The accrediting body shall adopt a formal decision to accredit those managing authorities and certifying authorities that comply with the accreditation criteria that have been established by the Commission by means of delegated acts in accordance with Article 142.
- 2. The formal decision referred to in paragraph 1 shall be based on a report and an opinion of an independent audit body that assesses the management and control system, including the role of intermediate bodies therein, and its compliance with Articles 62, 63, 114 and 115. The accrediting body shall take into account whether the management and control systems for the operational programme are similar to those in place for the previous programming period, as well as any evidence of their effective functioning.

3. The Member State shall submit the formal decision referred to in paragraph 1 to the Commission within six months of the adoption of the decision adopting the operational programme.
4. Where the total amount of support from the Funds to an operational programme exceeds EUR 250 000 000 the Commission may request, within two months of receipt of the formal decision referred to in paragraph 1, the report and the opinion of the independent audit body and the description of the management and control system.

The Commission may make observations within two months of receipt of these documents.

In deciding whether to request those documents, the Commission shall take into account whether the management and control systems for the operational programme are similar to those in place for the previous programming period, whether the managing authority also carries out the functions of the certifying authority, and any evidence of their effective functioning.

Article 118

Cooperation with audit authorities

1. The Commission shall cooperate with audit authorities to coordinate their audit plans and methods and shall immediately exchange the results of audits carried out on management and control systems.
2. To facilitate this cooperation in cases where a Member State designates more than one audit authority, the Member State may designate a coordination body.
3. The Commission, the audit authorities and any coordination body shall meet on a regular basis and at least once a year, unless otherwise agreed, to examine the annual control report, the opinion and the audit strategy, and to exchange views on issues relating to improvement of the management and control systems.

TITLE VII FINANCIAL MANAGEMENT, CLEARANCE OF ACCOUNTS AND FINANCIAL CORRECTIONS

CHAPTER I

Financial management

Article 119

Common rules for payments

The Member State shall ensure that at the latest by the closure of the operational programme, the amount of public support paid to beneficiaries is at least equal to the contribution from the Funds paid by the Commission to the Member State.

Article 120

Common rules for calculating interim payments and payment of the annual and final balance

1. The Commission shall reimburse as interim payments 90% of the amount resulting from applying the co-financing rate for each priority axis laid down in the decision adopting the operational programme to the eligible expenditure for the priority axis included in the payment application. It shall determine the annual balance in accordance with Article 130(1).
2. The contribution from the Funds to a priority axis through the interim payments and payment of the annual and the final balance shall not be higher than:
 - (a) the public support indicated in the payment application for the priority axis; and
 - (b) the contribution from the Funds for the priority axis laid down in the decision of the Commission approving the operational programme.
3. Notwithstanding Article 22, the Union support through the interim payments and payments of the final balance shall not be higher than the public support and the maximum amount of support from the Funds for each priority axis as laid down in the decision of the Commission approving the operational programme.

Article 121

Payment applications

1. Payment applications shall include, for each priority axis:

- (a) the total amount of eligible expenditure paid by beneficiaries in implementing operations, as entered into the accounts of the certifying authority;
 - (b) the total amount of public support incurred in implementing operations, as entered into the accounts of the certifying authority;
 - (c) the corresponding eligible public support which has been paid to the beneficiary, as entered into the accounts of the certifying authority.
- 2. Expenditure included in a payment application shall be supported by receipted invoices or accounting documents of equivalent probative value, except for forms of support under Articles 57 (1) (b) (c) and (d), 58, 59 (1) and 93 and under Article 14 of the Regulation (EU) No [...] /2012 of the European Parliament and of the Council of the European Social Funds and repealing Regulation (EC) No 1081/2006 [ESF]. For such forms of support, the amounts included in a payment application shall be the costs reimbursed to the beneficiary by the managing authority.
- 3. The Commission shall adopt, by means of implementing acts, the model for payment applications. These implementing acts shall be adopted in accordance with the advisory procedure referred to in Article 143(2).

Article 122

Payment to beneficiaries

Managing authorities shall ensure that the beneficiaries receive the total amount of the public support as quickly as possible and in full and in any event before the inclusion of the corresponding expenditure in the payment application. No amount shall be deducted or withheld and no specific charge or other charge with equivalent effect shall be levied that would reduce these amounts for the beneficiaries.

Article 123

Use of the euro

- 1. Member States which have not adopted the euro as their currency on the date of an application for payment shall convert the amounts of expenditure incurred in national currency into euro. This amount shall be converted into euro using the monthly accounting exchange rate of the Commission in the month during which the expenditure was registered in the accounts of the managing authority of the operational programme concerned. This rate shall be published electronically by the Commission each month.
- 2. When the euro becomes the currency of a Member State, the conversion procedure set out in paragraph 1 shall continue to apply to all expenditure recorded in the accounts by the managing authority before the date of entry into force of the fixed conversion rate between the national currency and the euro.

Article 124

Payment of pre-financing

1. The initial pre-financing amount shall be paid in instalments as follows:
 - (a) in 2014: 2 % of the amount of support from the Funds for the entire programming period to the operational programme;
 - (b) in 2015: 1 % of the amount of support from the Funds for the entire programming period to the operational programme;
 - (c) in 2016: 1 % of the amount of support from the Funds for the entire programming period to the operational programme.

If an operational programme is adopted in 2015 or later, the earlier instalments shall be paid in the year of adoption.

2. An annual pre-financing amount shall be paid before 1 July in the years 2016 to 2022. In 2016, it shall be 2 % of the amount of the support from the Funds for the whole programming period to the operational programme. In the years 2017 to 2022, it shall be 2,5% of the amount of the support from the Funds for the whole programming period to the operational programme.

Article 125

Clearance of pre-financing

The amount paid as annual pre-financing shall be cleared from the Commission accounts in accordance with Article 130.

Article 126

Deadlines for presentation of interim payment applications and for their payment

1. The certifying authority shall submit on a regular basis an application for interim payment covering amounts entered in its accounts as public support paid to beneficiaries in the accounting year ending 30 June.
2. The certifying authority shall submit the final application for interim payment by 31 July following the end of the previous accounting year and, in any event, before the first application for interim payment for the next accounting year.
3. The first application for interim payment shall not be made before the formal act accrediting the managing authority has been received by the Commission.
4. Interim payments shall not be made for an operational programme where the annual implementation report has not been sent to the Commission in accordance with Article 101.

5. Subject to available funding, the Commission shall make the interim payment no later than 60 days after the date on which a payment application is registered with the Commission.

Article 127

Decommitment

1. The Commission shall decommit any part of the amount calculated in accordance with the second subparagraph in an operational programme that has not been used for payment of the initial and annual pre-financing, interim payments and annual balance by 31 December of the second financial year following the year of budget commitment under the operational programme or for which a payment application has not been sent in accordance with Article 126(1).

For the purposes of the decommitment, the Commission shall calculate the amount by adding one sixth of the annual budget commitment related to the 2014 total annual contribution to each of the 2015 to 2020 budget commitments.

2. By way of derogation from the first subparagraph of paragraph 1, the deadlines for decommitment shall not apply to the annual budget commitment related to the 2014 total annual contribution.
3. If the first annual budget commitment is related to the 2015 total annual contribution, by way of derogation from paragraph 1, the deadlines for decommitment shall not apply to the annual budget commitment related to the total annual contribution of 2015. In such cases, the Commission shall calculate the amount under the first sub-paragraph of paragraph 1 by adding one fifth of the annual budget commitment related to the 2015 total amount contribution to each of the 2016 to 2020 budget commitments.
4. That part of commitments still open on 31 December 2022 shall be decommitted if any of the documents required under Article 107(1) has not been submitted to the Commission by 30 September 2023.

CHAPTER II

Clearance of accounts and closure

SECTION I

CLEARANCE OF ACCOUNTS

Article 128

Content of the annual accounts

1. The certified annual accounts for each operational programme shall cover the accounting year and shall include at the level of each priority axis:
 - (a) the total amount of eligible expenditure entered into the accounts of the certifying authority as having been paid by beneficiaries in implementing operations and the corresponding eligible public support which has been paid and the total amount of public support incurred in implementing operations;
 - (b) the amounts withdrawn and recovered during the accounting year, the amounts to be recovered as at the end of the accounting year, the recoveries effected pursuant to Article 61, and the irrecoverable amounts;
 - (c) for each priority axis, the list of operations completed during the accounting year that were supported by ERDF and Cohesion Fund;
 - (d) for each priority axis, a reconciliation between the expenditure stated pursuant to point (a) and the expenditure declared in respect of the same accounting year in payment applications, accompanied by an explanation of any differences.
2. The certifying authority may specify by priority axis in the accounts a provision, which shall not exceed 5 % of the total expenditure in payment applications presented for a given accounting year, where the assessment of the legality and regularity of the expenditure is subject to an ongoing procedure with the audit authority. The amount covered shall be excluded from the total amount of eligible expenditure referred to in paragraph 1(a). These amounts shall be definitively included in, or excluded from, the annual accounts of the following year.

Article 129

Submission of information

For each year from 2016 until and including 2022, the Member State shall submit the documents referred to in Article 75(1).

Article 130

Annual clearance of accounts

1. For the purposes of calculating the amount chargeable to the Funds for an accounting year, the Commission shall take into account:
 - (a) the total amount of expenditure entered into the accounts referred to in Article 128(1)(a), to which shall be applied the co-financing rate for each priority axis;
 - (b) the total amount of payments made by the Commission during that accounting year, consisting of:
 - (i) the amount of interim payments paid by the Commission in accordance with Article 120(1) and Article 22; and
 - (ii) the amount of the annual pre-financing paid under Article 124(2).
2. The annual balance which, as a result of the clearance of accounts, is recoverable from the Member State shall be subject to a recovery order of the Commission. The annual balance payable to the Member State shall be added to the next interim payment made by the Commission following the clearance of accounts.
3. If, for reasons attributable to a Member State, the Commission is not in a position to clear the accounts by 30 April of the year following the end of an accounting year, the Commission shall notify the Member State of the actions that must be undertaken by the managing authority or audit authority, or of the additional enquiries the Commission proposes to undertake pursuant to Article 65(2) and (3).
4. Payment of the annual balance by the Commission shall be based on the expenditure declared in the accounts, net of any provision made in respect of expenditure declared to the Commission which is subject to a contradictory procedure with the audit authority.

Article 131

Rolling Closure

1. For the ERDF and the Cohesion Fund, the annual accounts for each operational programme shall include at the level of each priority axis the list of operations

completed during the accounting year. The expenditure relating to these operations included in the accounts subject to the clearance decision shall be considered as closed.

2. For the ESF, the expenditure included in the accounts that are subject to a clearance decision shall be considered as closed.

Article 132

Availability of documents

1. Without prejudice to the rules governing State aid, the managing authority shall ensure that all supporting documents on operations are made available to the Commission and the European Court of Auditors upon request for a period of three years. This three year period shall run from 31 December of the year of the clearance of accounts decision pursuant to Article 130 or, at the latest, from the date of payment of the final balance.

This three year period shall be interrupted either in the case of legal or administrative proceedings or by a duly justified request of the Commission.

2. The documents shall be kept either in the form of the originals, or certified true copies of the originals, or on commonly accepted data carriers including electronic versions of original documents or documents existing in electronic version only.
3. The documents shall be kept in a form which permits identification of data subjects for no longer than is necessary for the purposes for which the data were collected or for which they are further processed.
4. The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 142 to set out which data carriers can be considered as commonly accepted.
5. The procedure for certification of conformity of documents held on commonly accepted data carriers with the original document shall be laid down by the national authorities and shall ensure that the versions held comply with national legal requirements and can be relied on for audit purposes.
6. Where documents exist in electronic version only, the computer systems used must meet accepted security standards that ensure that the documents held comply with national legal requirements and can be relied on for audit purposes.

SECTION II

CLOSURE OF OPERATIONAL PROGRAMMES

Article 133

Submission of closure documents and payment of the final balance

1. Member States shall submit the following documents by 30 September 2023:
 - (a) an application for payment of the final balance;
 - (b) a final implementation report for the operational programme; and
 - (c) the documents referred to in Article 75(1) for the final accounting year, from 1 July 2022 to 30 June 2023.
2. The final balance shall be paid no later than three months after the date of clearance of accounts of the final accounting year or one month after the date of acceptance of the final implementation report, whichever date is later.

SECTION III

SUSPENSION OF PAYMENTS

Article 134

Suspension of payments

1. All or part of the interim payments at the level of priority axes or operational programmes may be suspended by the Commission where:
 - (a) there is a serious deficiency in the management and control system of the operational programme for which corrective measures have not been taken;
 - (b) expenditure in a statement of expenditure is linked to an irregularity having serious financial consequences which has not been corrected;
 - (c) the Member State has failed to take the necessary action to remedy the situation giving rise to an interruption under Article 74;
 - (d) there is a serious deficiency in the quality and reliability of the monitoring system or of the data on common and specific indicators;

- (e) the Member State has failed to undertake actions set out in the operational programme relating to fulfilment of an *ex ante* conditionalities;
 - (f) there is evidence resulting from a performance review that a priority axis has failed to achieve the milestones set out in the performance framework;
 - (g) the Member State fails to respond or does not reply satisfactorily under Article 20(5);
 - (h) one of the cases set out in Article 21(6)(a) to (e) applies.
2. The Commission may decide, by means of implementing acts, to suspend all or part of interim payments, after having given the Member State the opportunity to present its observations.
 3. The Commission shall end suspension of all or part of interim payments where the Member State has taken the necessary measures to enable the suspension to be lifted.

CHAPTER III

Financial corrections

SECTION I

FINANCIAL CORRECTIONS BY MEMBER STATES

Article 135

Financial corrections by Member States

1. The Member States shall in the first instance be responsible for investigating irregularities and for making the financial corrections required and pursuing recoveries. In the case of a systemic irregularity, the Member State shall extend its investigation to cover all operations potentially affected.
2. The Member State shall make the financial corrections required in connection with individual or systemic irregularities detected in operations or operational programmes. Financial corrections shall consist of cancelling all or part of the public contribution to an operation or operational programme. The Member State shall take into account the nature and gravity of the irregularities and the financial loss to the Funds and shall apply a proportionate correction. Financial corrections shall be recorded in the annual accounts by the managing authority for the accounting year in which the cancellation is decided.

3. The contribution from the Funds cancelled in accordance with paragraph 2 may be reused by the Member State within the operational programme concerned, subject to paragraph 4.
4. The contribution cancelled in accordance with paragraph 2 may not be reused for any operation that was the subject of the correction or, where a financial correction is made for a systemic irregularity, for any operation affected by the systemic irregularity.

SECTION II

FINANCIAL CORRECTIONS BY THE COMMISSION

Article 136

Criteria for financial corrections

1. The Commission shall make financial corrections by means of implementing acts by cancelling all or part of the Union contribution to an operational programme in accordance with Article 77 where, after carrying out the necessary examination, it concludes that:
 - (a) there is a serious deficiency in the management and control system of the operational programme which has put at risk the Union contribution already paid to the operational programme;
 - (b) the Member State has not complied with its obligations under Article 135 prior to the opening of the correction procedure under this paragraph;
 - (c) expenditure contained in a payment application is irregular and has not been corrected by the Member State prior to the opening of the correction procedure under this paragraph.

The Commission shall base its financial corrections on individual cases of irregularity identified and shall take account of whether an irregularity is systemic. When it is not possible to quantify precisely the amount of irregular expenditure charged to the Funds, the Commission shall apply a flat rate or extrapolated financial correction.

2. The Commission shall, when deciding the amount of a correction under paragraph 1, take account of the nature and gravity of the irregularity and the extent and financial implications of the deficiencies in management and control systems found in the operational programme.
3. Where the Commission bases its position on reports of auditors other than those of its own services, it shall draw its own conclusions regarding the financial consequences after examining the measures taken by the Member State concerned under Article 135(2), the notifications sent under Article 112(3), and any replies from the Member State.

4. Where the Commission, based on the examination of the final implementation report of the operational programme, establishes a serious failure to achieve the targets set out in the performance framework, it may apply financial corrections in respect of the priority axes concerned by means of implementing acts.
5. When a Member State does not comply with its obligations as referred to in Article 86, the Commission may, in relation to the degree of non-compliance with these obligations, make a financial correction by cancelling all or part of the Structural Funds contribution to the Member State concerned.
6. The Commission shall be empowered to adopt delegated acts in accordance with Article 142 establishing the criteria for establishing the level of financial correction to be applied.

Article 137

Procedure

1. Before taking a decision on a financial correction, the Commission shall launch the procedure by informing the Member State of the provisional conclusions of its examination and requesting the Member State to submit its comments within two months.
2. Where the Commission proposes a financial correction on the basis of extrapolation or a flat rate, the Member State shall be given the opportunity to demonstrate, through an examination of the documentation concerned, that the actual extent of irregularity is less than the Commission's assessment. In agreement with the Commission, the Member State may limit the scope of this examination to an appropriate proportion or sample of the documentation concerned. Except in duly justified cases, the time allowed for this examination shall not exceed a further period of two months after the two-month period referred to in paragraph 1.
3. The Commission shall take account of any evidence supplied by the Member State within the time limits set out in paragraphs 1 and 2.
4. Where the Member State does not accept the provisional conclusions of the Commission, the Member State shall be invited to a hearing by the Commission, in order to ensure that all relevant information and observations are available as a basis for conclusions by the Commission on the application of the financial correction.
5. In order to apply financial corrections the Commission shall take a decision, by means of implementing acts, within six months of the date of the hearing, or of the date of receipt of additional information where the Member State agrees to submit such additional information following the hearing. The Commission shall take account of all information and observations submitted during the course of the procedure. If no hearing takes place, the six month period shall begin to run two months after the date of the letter of invitation to the hearing sent by the Commission.

6. Where irregularities affecting annual accounts sent to the Commission are detected by the Commission or by the European Court of Auditors, the resulting financial correction shall reduce support from the Funds to the operational programme.

Article 138

Obligations of Member States

A financial correction by the Commission shall not prejudice the Member State's obligation to pursue recoveries under Article 135(2) of this Regulation and to recover State aid in the meaning of Article 107(1) of the Treaty and under Article 14 of Council Regulation (EC) No 659/1999³⁸.

Article 139

Repayment

1. Any repayment due to be made to the general budget of the Union shall be effected before the due date indicated in the order for recovery drawn up in accordance with Article 73 of the Financial Regulation. The due date shall be the last day of the second month following the issuing of the order.
2. Any delay in effecting repayment shall give rise to interest on account of late payment, starting on the due date and ending on the date of actual payment. The rate of such interest shall be one-and-a-half percentage points above the rate applied by the European Central Bank in its main refinancing operations on the first working day of the month in which the due date falls.

TITLE VIII

Proportional control of operational programmes

Article 140

Proportional control of operational programmes

1. Operations for which the total eligible expenditure does not exceed EUR 100 000 shall not be subject to more than one audit by either the audit authority or the Commission prior to the closure of all the expenditure concerned under Article 131. Other operations shall not be subject to more than one audit per accounting year by the audit authority and the Commission prior to

³⁸ OJ L 83, 27.3.1999, p. 1.

the closure of all the expenditure concerned under Article 131. These provisions are without prejudice to paragraph 4.

2. For operational programmes for which the most recent audit opinion indicates that there are no significant deficiencies, the Commission may agree with the audit authority in the subsequent meeting referred to in Article 118(3) that the level of audit work required may be reduced so that it is proportionate to the risk established. In such cases, the Commission will not carry out its own on-the-spot audits unless there is evidence suggesting deficiencies in the management and control system affecting expenditure declared to the Commission in an accounting year for which the accounts have been the subject of a clearance decision.
3. For operational programmes for which the Commission concludes that it can rely on the opinion of the audit authority, it may agree with the audit authority to limit its own on the spot audits to audit the work of the audit authority unless there is evidence of deficiencies in the work of the audit authority work for an accounting year for which the accounts have been subject to a clearance decision.
4. Without prejudice to paragraph 1, the audit authority and the Commission may carry out audits of operations in case a risk assessment establishes a specific risk of irregularity or fraud, in case of evidence of serious deficiencies in the management and control system of the operational programme concerned, and, during the 3 years following closure of all the expenditure of an operation under Article 131, as part of an audit sample. The Commission may at any time carry out audits of operations for the purpose of assessing the work of an audit authority by re-performance of its audit activity.

PART FOUR

DELEGATIONS OF POWER, IMPLEMENTING, TRANSITIONAL AND FINAL PROVISIONS

CHAPTER I

Delegations of power and implementing provisions

Article 141

Amendment of the Annexes

The Commission may adopt, by means of delegated acts in accordance with Article 142, amendments to the Annexes I and V to this Regulation within the scope of the relevant provisions of this Regulation.

Article 142

Exercise of the delegation

1. The powers to adopt delegated acts are conferred on the Commission subject to the conditions laid down in this Article.
2. The delegations of power referred to in this Regulation shall be conferred for an indeterminate period of time from the date of entry into force of this Regulation.
3. The delegations of power referred to in Article 141 may be revoked at any time by the European Parliament or by the Council.

A decision of revocation shall put an end to the delegation of the power specified in that decision. It shall take effect the day following the publication of the decision in the *Official Journal of the European Union* or at a later date specified therein. It shall not affect the validity of any delegated acts already in force.

4. As soon as it adopts a delegated act, the Commission shall notify it simultaneously to the European Parliament and to the Council.
5. The delegated acts shall enter into force only if no objection has been expressed either by the European Parliament or the Council within a period of 2 months of notification of that act to the European Parliament and the Council or if, before the expiry of that period, the European Parliament and the Council have both informed the Commission that they will not object. That period shall be extended by 2 months at the initiative of the European Parliament or the Council.

If, on expiry of that period, neither the European Parliament nor the Council has objected to the delegated act, it shall be published in the *Official Journal of the European Union* and shall enter into force at the date stated therein.

The delegated act may be published in the *Official Journal of the European Union* and enter into force before the expiry of that period if the European Parliament and the Council have both informed the Commission of their intention not to raise objections.

If the European Parliament or the Council objects to a delegated act, the act shall not enter into force. The institution that objects to the delegated act shall state the reasons for its objections.

Article 143

Committee Procedure

1. The Commission shall be assisted by a Coordination Committee of the Funds. That committee shall be a committee within the meaning of Regulation (EU) No 182/2011.

2. Where reference is made to this paragraph, Article 4 of Regulation (EU) No 182/2011 shall apply.
3. Where reference is made to this paragraph, Article 5 of Regulation (EU) No 182/2011 shall apply.

Where the opinion of the committee under paragraphs 2 and 3 is to be obtained by written procedure, that procedure shall be terminated without result when, within the time-limit for delivery of the opinion, the chair of the committee so decides committee members so request.

Where the committee delivers no opinion, the Commission shall not adopt the draft implementing act and the third subparagraph of Article 5(4) of Regulation (EU) No 182/2011 shall apply.

CHAPTER II

Transitional and final provisions

Article 144

Review

The European Parliament and the Council shall review this Regulation by 31 December 20XX in accordance with Article 177 of the Treaty.

Article 145

Transitional provisions

1. This Regulation shall not affect the continuation or modification, including the total or partial cancellation, of the projects concerned, until their closure, or of assistance approved by the Commission on the basis of that Regulation or any other legislation applying to that assistance on 31 December 2013.
2. Applications made under Council Regulation (EC) No 1083/2006 shall remain valid.

Article 146

Repeal

1. Council Regulation (EC) No 1083/2006 is hereby repealed with effect from 1 January 2014.
2. References to the repealed Regulation shall be construed as references to this Regulation.

Article 147

Entry into force

This Regulation shall enter into force on the day following that of its publication in the *Official Journal of the European Union*.

This Regulation shall be binding in its entirety and directly applicable in all Member States.

Done at Brussels,

For the European Parliament
The President

For the Council
The President

ANNEX I

Method for establishing the performance framework

1. The performance framework shall consist of milestones established for each priority, where appropriate, for the years 2016 and 2018 and targets established for 2022. The milestones and targets shall be presented in accordance with the format set out in table 1.

Table 1: Standard format for the performance framework

Priority	Indicator and measurement unit, where appropriate	Milestone for 2016	Milestone for 2018	Target for 2022

2. Milestones are intermediate targets for the achievement of the specific objective of a priority, where appropriate, expressing the intended progress towards the targets set for the end of the period. Milestones established for 2016 shall include financial indicators and output indicators. Milestones established for 2018 shall include financial indicators, output indicators and where appropriate, result indicators. Milestones may also be established for key implementation steps.
3. Milestones shall be:
 - relevant, capturing essential information on the progress of a priority;
 - transparent, with objectively verifiable targets and the source data identified and publicly available;
 - verifiable, without imposing a disproportionate administrative burden;
 - consistent across operational programmes, where appropriate.

ANNEX II

Annual breakdown of commitment appropriations for 2014 to 2020

[...]

ANNEX III

Additionality

1. PUBLIC OR EQUIVALENT STRUCTURAL EXPENDITURE

The figure on Gross Fixed Capital Formation in column X-1, expressed as a share of GDP, according to Table 2 of Annex 2 of the "Guidelines on the format and content of Stability and Convergence Programmes"³⁹, will be used to determine public or equivalent structural expenditure.

2. VERIFICATION

Verifications of additionality in accordance with Article 86(3) are subject to the following rules:

2.1 *Ex-ante* verification

- (a) When a Member State submits a Partnership Contract, it shall provide information on the planned profile of expenditure in the format of Table 1 below. In those Member States in which less developed and intermediate regions cover more than 15% and less than 70% of the population, information about the expenditure in [less developed and intermediate regions] shall be provided in the same format.

Table 1

Expenditure of the General Government as a share of GDP	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
P51	X	X	X	X	X	X	X

- (b) Member State shall provide to the Commission information on the main macroeconomic indicators and forecasts underlying the level of public or equivalent structural expenditure.
- (c) Once there is agreement by the Commission and the Member State, Table 1 above will be included in the Partnership Contract of the Member State concerned as the reference level of the public or equivalent structural expenditure to be maintained in the years 2014-2020.

2.2 Mid-term verification

- (a) At the time of the mid-term verification, a Member State shall be deemed to have maintained the level of public or equivalent structural expenditure if the annual average of expenditure in the years 2014-2017 is equal to or higher than the reference level of expenditure set in the Partnership Contract.

³⁹ As endorsed by the ECOFIN Council on 7 September 2010.

- (b) Following the mid-term verification, the Commission may revise, in consultation with a Member State, the reference level of public or equivalent structural expenditure in the Partnership Contract if the economic situation of the Member State has significantly changed since adoption of the Partnership Contract and the change was not taken into account when setting the reference level in the Partnership Contract.

2.3 *Ex post* verification

At the time of the *ex post* verification, a Member State shall be deemed to have maintained the level of public or equivalent structural expenditure if the annual average of expenditure in the years 2014-2020 is equal to or higher than the reference level of expenditure set in the Partnership Contract.

3. FINANCIAL CORRECTION RATES FOLLOWING EX POST VERIFICATION

Where the Commission decides to carry out a financial correction in accordance with Article 86(4), the rate of financial correction shall be obtained by subtracting 3% from the difference between the reference level in the Partnership Contract and the level achieved, expressed as a percentage of the reference level, and then dividing the result by 10. The financial correction shall be determined by applying that rate of financial correction to the Funds' contribution to the Member State concerned for the less developed and transition regions for the full programming period.

If the difference between the reference level in the Partnership Contract and the level achieved, expressed as a percentage of the reference level in the Partnership Contract, is 3 % or less, no financial correction shall be made.

The financial correction shall not exceed 5 % of the Funds' allocation to the Member State concerned for the less developed and transition regions for the full programming period.

ANNEX IV

Ex ante conditionalities

Thematic *ex ante* conditionalities

Thematic objectives	<u>Ex ante</u> conditionality	Criteria for fulfilment
1. Strengthening research, technological development and innovation (R&D target) (referred to in Article 9(1))	1.1. <i>Research and innovation</i> : The existence of a national or regional research and innovation strategy for smart specialisation in line with the National Reform Program, to leverage private research and innovation expenditure, which complies with the features of well-performing national or regional research and innovation systems ⁴⁰ .	– A national or regional research and innovation strategy for smart specialisation is in place that: – is based on a SWOT analysis to concentrate resources on a limited set of research and innovation priorities; – outlines measures to stimulate private RTD investment; – contains a monitoring and review system. – A Member State has adopted a framework outlining available budgetary resources for research and innovation; – A Member State has adopted a multi-annual plan for budgeting and prioritization of investments linked to EU priorities (European Strategy Forum on Research Infrastructures -ESFRI).
2. Enhancing access to and use and quality of	2.1. <i>Digital growth</i> : The existence within the national or regional innovation strategy for smart specialisation of an	– A chapter for digital growth within the national or regional innovation strategy for

⁴⁰

Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee and the Committee of the Regions: Europe 2020 Flagship Initiative Innovation Union (COM(2010) 546 final of 6.10.2010). Commitments 24/25 and Annex I "Self assessment tool: Features of well performing national and regional research and innovations systems". Conclusions of the Competitiveness Council: Conclusions on Innovation Union for Europe (doc. 17165/10 of 26.11.2010).

information and communication technologies (Broadband target) (referred to in Article 9(2))	explicit chapter for digital growth to stimulate demand for affordable, good quality and interoperable ICT-enabled private and public services and increase uptake by citizens, including vulnerable groups, businesses and public administrations including cross border initiatives.	smart specialisation is in place that contains: – budgeting and prioritisation of actions through a SWOT analysis carried out in alignment with the Scoreboard of the Digital Agenda for Europe⁴¹; – an analyses of balancing support for demand and supply of information and communication technologies (ICT) should have been conducted; – measurable targets for outcomes of interventions in the field of digital literacy, skills, e-inclusion, e-accessibility, and e-health which are aligned with existing relevant sectoral national or regional strategies. – assessment of needs to reinforce ICT capacity-building.
	2.2. <i>Next Generation Access (NGA) Infrastructure</i> : The existence of national NGA Plans which take account of regional actions in order to reach the EU high-speed Internet access targets ⁴² , focusing on areas where the market fails to provide an open infrastructure at an affordable cost and to an adequate quality in line with the EU competition and state aid rules, and provide accessible services to vulnerable groups.	– A national NGA Plan is in place that contains: – a plan of infrastructure investments through demand aggregation and a mapping of infrastructure and services, regularly updated; – sustainable investment models that enhance competition and provide access to open, affordable, quality and future proof infrastructure and services; – measures to stimulate private investment.
3. Enhancing the competitiveness of	3.1. Specific actions have been carried out for the effective implementation of	– The specific actions include:

⁴¹ Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee and the Committee of the Regions: A Digital Agenda for Europe (COM(2010) 245 final/2 of 26.8.2010); Commission Staff Working Paper: Digital Agenda Scoreboard (SEC(2011) 708 of 31.5.2011). Conclusions of the Transport, Telecommunications and Energy Council on the Digital Agenda for Europe (doc. 10130/10 of 26 May 2010)

⁴² Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee and the Committee of the Regions: A Digital Agenda for Europe (COM(2010) 245 final/2 of 26.8.2010); Commission Staff Working Paper: Digital Agenda Scoreboard (SEC(2011) 708 of 31.5.2011).

small and medium-sized enterprises (SMEs) (referred to in Article 9(3))	the Small Business Act (SBA) and its Review of 23 February 2011 ⁴³ including the "Think Small First" principle.	– a monitoring mechanism to ensure the implementation of the SBA including a body in charge of coordinating SME issues across different administrative levels ("SME Envoy"); – measures to reduce the time to set-up business to 3 working days and the cost to €100; – measures to reduce the time needed to get licenses and permits to take up and perform the specific activity of an enterprise to 3 months; – a mechanism for systematic assessment of the impact of legislation on SMEs using an "SME test" while taking into account differences in the size of enterprises, where relevant.
	3.2. Transposition into national law of Directive (2011/7/EU) of the European Parliament and of the Council of 16 February 2011 on combating late payment in commercial transactions ⁴⁴ .	– Transposition of that Directive in accordance with Article 12 of the Directive (by 16 March 2013).
4. Supporting the shift towards a low-carbon economy in all sectors (referred to in	4.1. <i>Energy efficiency</i> : Transposition into national law of Directive (2010/31/EU) of the European Parliament and of the Council of 19 May 2010 on the energy performance of buildings in accordance with Article 28 of the Directive ⁴⁵ . Compliance with Article 6(1) of	– Implementation of minimum requirements related to the energy performance of buildings required in line with Article 3, Article 4 and Article 5 of Directive 2010/31/EU – Adoption of measures necessary to establish a system of certification of the energy performance of buildings in accordance with Article 11 of Directive 2010/31/EU;

⁴³ Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee and the Committee of the Regions: Think Small First - A Small Business Act for Europe (COM(2008) 394 of 23.6.2008); Conclusions of the Competitiveness Council: Think Small First – A Small Business Act for Europe (doc. 16788/08, 1.12.2008); Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the Economic and Social Committee and the Committee of the Regions: Review of the "Small Business Act" for Europe (COM(2008) 78 final, 23.2.2011); Conclusions of the Competitiveness Council: Conclusions on the Review of the "Small Business Act" for Europe (doc. 10975/11 of 30.5.2011).

⁴⁴ OJ L 48, 23.2.2011, p. 1.

⁴⁵ OJ L 153, 18.6.2010, p. 13

⁴⁶ OJ L 140, 5.6.2009, p. 136.

Article 9(4))	Decision No 406/2009/EC of the European Parliament and of the Council of 23 April 2009 on the effort of Member States to reduce their greenhouse gas emissions to meet the Community's greenhouse gas emission reduction commitments up to 2020⁴⁶. Transposition into national law of Directive 2006/32/EC of the European Parliament and of the Council of 5 April 2006 on energy end-use efficiency and energy services⁴⁷. Transposition into national law of Directive 2004/8/EC of the European Parliament and of the Council of 11 February 2004 on the promotion of cogeneration based on a useful demand in the internal energy market and amending Directive 92/42/EEC⁴⁸.	– Realisation of the required rate of renovation of public buildings; – Final customers are provided with individual meters; – Efficiency in heating and cooling is promoted according to Directive 2004/8/EC.
	4.2. <i>Renewable energy</i>: Transposition into national law of Directive 2009/28/EC of the European Parliament and of the Council of 23 April 2009 on the promotion of the use of energy from renewable sources and amending and subsequently repealing Directives (2001/77/EC) and (2003/30/EC)⁴⁹.	– A Member State has put in place transparent support schemes, priority in grid access and in dispatching, standard rules relating to the bearing and sharing of costs of technical adaptations which have been made public; – A Member State has adopted a national renewable energy action plan in accordance with Article 4 of Directive 2009/28/EC.

⁴⁷

OJ L 114, 27.4.2006, p. 64.

⁴⁸

OJ L 52, 21.2.2004, p.50.

⁴⁹

OJ L 140, 5.6.2009, p. 16.

5. Promoting climate change adaptation and risk prevention (Climate change target) (referred to in Article 9(5))	5.1. <i>Risk prevention and risk management</i> : The existence of national or regional risk assessments for disaster management, taking into account climate change adaptation ⁵⁰	– A national or regional risk assessment shall be in place that includes: – A description of the process, methodology, methods and non-sensitive data used for national risk assessment; – A description of single-risk and multi-risk scenarios; – Taking into account, where appropriate, national climate change adaptation strategies.
6. Protecting the environment and promoting the sustainable use of resources (referred to in Article 9(6))	6.1. <i>Water sector</i> : The existence of a a) water pricing policy which ensures provides adequate incentives for users to use water resources efficiently and b) an adequate contribution of the different water uses to the recovery of the costs of water services, in accordance with Article 9 of Directive 2000/60/EC of the European Parliament and of the Council of 23 October 2000 establishing a framework for Community action in the field of water policy ⁵¹ .	– A Member State has ensured contribution of the different water uses to the recovery of the costs of water services by sector in accordance with Article 9 of Directive 2000/60/EC. – The adoption of a river basin management plan for the river basin district where investments will take place in accordance with Article 13 of Directive 2000/60/EC of the European Parliament and of the Council of 23 October 2000 establishing a framework for Community action in the field of water policy⁵².
	6.2. <i>Waste sector</i> : Implementation of Directive 2008/98/EC of the European Parliament and of the Council of 19 November 2008 on waste and repealing certain Directives ⁵³ , in particular the development of waste management plans in accordance with the Directive and with the waste hierarchy..	– A Member State has reported to the Commission on progress towards targets of Article 11 of Directive 2008/98/EC, reasons for failure, and intended actions to meet the targets; – A Member State has ensured that its competent authorities establish, in accordance with Articles 1, 4, 13 and 16 of Directive 2008/98/EC, one or more waste management

⁵⁰ Conclusions of the Justice and Home Affairs Council; 11-12 April 2011, Conclusion on further developing risk assessments for disaster management in the European Union.

⁵¹ OJ L 327, 22.12.2000, p. 1.

⁵² OJ L 327, 22.12.2000, p. 1.

⁵³ OJ L 312, 22.11.2008, p. 3.

		plans as required by Article 28 of the Directive; – No later by 12 December 2013, a Member State has established, in accordance with Articles 1 and 4 of Directive 2008/98/EC, waste prevention programmes, as required by Article 29 of the Directive; – A Member State has taken necessary measures to achieve 2020 target on re-use and recycling in accordance with Article 11 of Directive 2008/98/EC.
7. Promoting sustainable transport and removing bottlenecks in key network infrastructures (referred to in Article 9(7))	7.1. <i>Road:</i> The existence of a comprehensive national transport plan which contains an appropriate prioritisation of investments in the core Trans European Network of Transport Infrastructure (TEN-T) network, in the comprehensive network (investments other than the core TEN-T) and in secondary connectivity (including public transport at regional and local level).	– A comprehensive transport plan is in place that contains: – prioritisation of investments in the core TEN-T network, the comprehensive network and secondary connectivity. The prioritisation should take into account the contribution of investments to mobility, sustainability, the reduction of greenhouse gas emissions and contribution to the Single European transport area; – a realistic and mature project pipeline (including timetable, budgetary framework); – a strategic environmental assessment fulfilling the legal requirements for the transport plan; – measures to strengthen capacity of intermediary bodies and beneficiaries to deliver the project pipeline.
	7.2. <i>Railway:</i> The existence within the comprehensive national transport plan of an explicit chapter on railway development which contains an appropriate prioritisation of investments in the core Trans European Network of Transport Infrastructure (TEN-T) network, in the comprehensive network (investments other than the core TEN-T) and in secondary connectivity of the	– A chapter on railway development within the comprehensive transport plan is in place that contains: 2. a realistic and mature project pipeline (including a timetable, budgetary framework); 3. a strategic environmental assessment fulfilling the legal requirements for the transport plan; 4. measures to strengthen capacity of intermediary bodies and beneficiaries to deliver the

	railway system according to their contributions to mobility, sustainability, national and European wide network effects. The investments cover mobile assets and interoperability and capacity building.	project pipeline.
8. Promoting employment and supporting labour mobility (Employment target) (referred to in Article 9(8))	8.1. <i>Access to employment for job-seekers and inactive people, including local employment initiatives and support for g labour mobility</i> Active labour market policies are designed and delivered in coherence with the Employment guidelines and the Broad Guidelines for the economic policies of the Member States and of the Union ⁵⁴ regarding the enabling conditions for job creation.;	– Employment services have the capacity to and do deliver: – personalised services and active and preventive labour market measures at an early stage, which are open for all jobseekers; – anticipating and counselling on long-term employment opportunities created by structural shifts in the labour market such as the shift to a low carbon economy; – transparent and systematic information on new job vacancies. – Employment services have set up networks with employers and education institutes.
	8.2. <i>Self-employment, entrepreneurship and business creation:</i> the existence of a comprehensive strategy for inclusive start-up support in accordance with the Small Business Act ⁵⁵ and in coherence with the Employment guidelines and the Broad Guidelines for the economic	– A comprehensive strategy in place which will includes: – measures to reduce the time to set up businesses to three working days and the cost to EUR 100; – measures to reduce the time needed to get licenses and permits to take up and perform the specific activity of an enterprise business to three months; – actions linking suitable business development services and financial services

⁵⁴ Council Recommendation (2010/410/EU) of 13 July 2010, OJ L 191, 23.07.2010, p. 28.

⁵⁵ Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee and the Committee of the Regions: Think Small First - A Small Business Act for Europe (COM(2008) 394 of 23.6.2008); Conclusions of the Competitiveness Council: Think Small First – A Small Business Act for Europe (doc. 16788/08, 1.12.2008); Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the Economic and Social Committee and the Committee of the Regions: Review of the "Small Business Act" for Europe (COM(2008) 78 final, 23.2.2011); Conclusions of the Competitiveness Council: Conclusions on the Review of the "Small Business Act" for Europe (doc. 10975/11 of 30.5.2011).

	policies of the Member States and of the Union ⁵⁶ , regarding the enabling conditions for job creation.	(access to capital), including the outreach to disadvantaged groups and areas.
	8.3. <i>Modernisation and strengthening of labour market institutions</i>, including actions to enhance transnational labour mobility⁵⁷: - Labour market institutions are modernised and strengthened in accordance with the Employment Guidelines; - Reforms of labour market institutions will be preceded by a clear strategy and <i>ex ante</i> assessment including the gender dimension	– Actions to reform employment services, aiming at providing them the capacity to deliver⁵⁸: – personalised services and active and preventive labour market measures at an early stage, which are open for all jobseekers; – counselling on long-term employment opportunities created by structural shifts in the labour market such as shift the low carbon economy; – transparent and systematic information on new job opening accessible at Union level. – Reform of employment services will include the creation of networks with employers and education institutes.
	8.4. <i>Active and healthy ageing</i> : Active ageing policies are designed and delivered in accordance with the Employment Guidelines ⁵⁹	– Actions to deliver on active and healthy ageing challenges⁶⁰: – Relevant stakeholders are involved in the design and implementation of active ageing policies; – A Member State has measures in place to promote active ageing to reduce early retirement.

⁵⁶ Council Recommendation (2010/410/EU) of 13 July 2010, OJ L 191, 23.07.2010, p. 28.

⁵⁷ If a country specific Council Recommendation is in place, directly linked to this conditionality provision, then the assessment of its fulfilment will take account of the assessment of progress made on the fulfilment of the country specific Council Recommendation.

⁵⁸ Deadlines for delivery on all elements here contained may be during the programme implementation period.

⁵⁹ If a Country Specific Council Recommendation is in place, directly linked to this conditionality provision, then the assessment of its fulfilment will take account of the assessment of progress made on the fulfilment of the country specific Council Recommendation.

⁶⁰ Deadlines for the achievement of delivery on all the elements contained in that section may be set during the programme implementation period.

	8.5. <i>Adaptation of workers, enterprises and entrepreneurs to change:</i> The existence of policies aimed at favouring anticipation and good management of change and restructuring at all relevant levels (national, regional, local and sectoral) ⁶¹ .	– Effective instruments are in place to support social partners and public authorities to develop proactive approaches towards change and restructuring.
9. Investing in skills, education and lifelong learning (Education target) (referred to in Article 9(10))	9.1. <i>Early school leaving:</i> The existence of a comprehensive strategy to reduce early school leaving (ESL) in accordance with Council Recommendation of 28 June 2011 on policies to reduce early school leaving ⁶² .	– A system for collecting and analysing data and information on ESL at national, regional and local level is in place that: – provides a sufficient evidence-base to develop targeted policies; – is used systematically to monitor developments at the respective level. – A strategy on ESL is in place that: – is based on evidence; – is comprehensive (e.g. covering all educational sectors including early childhood development) and adequately addresses prevention, intervention and compensation measures; – sets out objectives that are consistent with the Council Recommendation on policies to reduce early school leaving; – cuts across-sectors, and involves and coordinates all policy sectors and stakeholders that are relevant to address ESL.

⁶¹ Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee and the Committee of the Regions – A shared commitment for employment – COM(2009)257 Final.

⁶² OJ C 191, 1.7.2011, p. 1.

	9.2. <i>Higher education</i>: The existence of national or regional strategies for increasing tertiary education attainment, quality and efficiency in accordance with the Communication of the Commission of 10 May 2006 on delivering on the modernisation agenda for universities: education, research and innovation⁶³.	– A national or regional strategy for tertiary education is in place that includes: – measures to increase participation and attainment that: – improve guidance provided to prospective students; – increase higher education participation among low income groups and other under-represented groups. – increase participation by adult learners; – (where necessary) reduce drop-out rates/improve completion rates; – measures to increase quality that: – encourage innovative content and programme design; – promotes high standards of quality in teaching; – measures to increase employability and entrepreneurship that: – encourage the development of "transversal skills", including entrepreneurship in all higher education programmes; – reduce gender differences in terms of academic and vocational choices and encouraging students to choose careers in sectors where they are under represented in order to reduce the gender segregation of the labour market. – ensure informed teaching using knowledge from research and developments in business practices.
--	---	--

⁶³ COM (2006) 208 final [(To be replaced by the forthcoming Communication by the end of September 2011)]

	9.3. <i>Lifelong learning</i>: The existence of a national and/or regional policy framework for lifelong learning in line with Union level policy guidance⁶⁴.	– A national or regional policy framework for lifelong learning is in place that contains: – measures to support lifelong learning (LLL) implementation and skills upgrading and providing for the involvement of, and partnership with stakeholders, including social partners and civil society associations; – measures for the effective provision of skills development for young people in vocational training, adults, women returning in the labour market, low skilled and older workers, and other disadvantaged groups; – measures to widen access to LLL including through the effective implementation of transparency tools (European Qualifications Framework, National Qualifications Framework, European Credit system for Vocational Education and Training, European Quality Assurance in Vocational Education and Training) and the development and integration of lifelong learning services (education and training, guidance, validation); – measures to improve the relevance of education and training and to adapt it to the needs of identified target groups.
--	---	---

⁶⁴ Council conclusions of 12 May 2009 on a strategic framework for European cooperation in education and training ("ET 2020") (2009/C 119/02)

10. Promoting social inclusion and combating poverty (poverty target) (referred to in Article 9(9))	10.1. <i>Active inclusion</i> <i>Integration of marginalised communities such as the Roma :</i> - The existence and the implementation of a national strategy for poverty reduction in accordance with Commission Recommendation of 3 October 2008 on the active inclusion of the people excluded from the labour market⁶⁵ and the Employment guidelines. - A national Roma inclusion strategy is in place in accordance with the EU Framework for national Roma integration strategies⁶⁶	- A national strategy for poverty reduction is in place that: - is based on evidence. This requires a system for collecting and analysing data and information which provides sufficient evidence to develop policies for poverty reduction. This system is used to monitor developments; - is in accordance with the national poverty and social exclusion target (as defined in the National Reform Programme), which includes the extension of employment opportunities for disadvantaged groups; - contains a mapping of the territorial concentration beyond the regional/on NUTS 3 level of marginalised and disadvantaged groups including the Roma; - demonstrates that social partners and relevant stakeholders are involved in the design of active inclusion; - includes measures for the shift from residential to community based care; - indicates clearly measures to prevent and combat segregation in all fields. - A national Roma inclusion strategy is in place that: - sets achievable national goals for Roma integration to bridge the gap with the general population. These targets should address, as a minimum, the four EU Roma integration goals relating to access to education, employment, healthcare and housing;
--	---	---

⁶⁵ Commission Recommendation of 3 October 2008 on the active inclusion of the people excluded from the labour market (OJ L 307, 18.11.2008, p. 11).

⁶⁶ Communication from the Commission to the European Parliament, the Council, the European Economic and Social Committee and the Committee of the Regions: An EU framework for National Roma Integration Strategies up to 2020. COM(2011) 173.

	- The provision of support for relevant stakeholders in accessing the Funds.	– is coherent with the National Reform Programme; – identifies where relevant those disadvantaged micro-regions or segregated neighbourhoods, where communities are most deprived, using already available socio-economic and territorial indicators (i.e. very low educational level, long-term unemployment, etc). – allocates a sufficient funding from national budgets, which will be complemented, where appropriate, by international and EU funding. – includes strong monitoring methods to evaluate the impact of Roma integration actions and a review mechanism for the adaptation of the strategy. – is designed, implemented and monitored in close cooperation and continuous dialogue with Roma civil society, regional and local authorities. – contains a national contact point for the national Roma integration strategy with the authority to coordinate the development and implementation of the strategy. – Relevant stakeholders are provided support for submitting project applications and for implementing and managing the selected projects
	10.2. <i>Health</i>: The existence of a national or regional strategy for health ensuring access to quality health services and economic sustainability.	– A national or regional strategy for health is in place that: – Contains coordinated measures to improve access to quality health services; – contains measures to stimulate efficiency in the health sector, including through deployment of effective innovative: technologies, service delivery models and infrastructure; – contains a monitoring and review system. – A Member State or region has adopted a framework outlining available budgetary

		resources for health care.
11. Enhancing institutional capacity and efficient public administration (referred to in Article 9(11))	<i>Member States administrative efficiency:</i> - The existence of a strategy for reinforcing the Member States' administrative efficiency including public administration reform⁶⁷	– A strategy for reinforcing a Member States' administrative efficiency is in place and in the process of being implemented⁶⁸ the strategy includes: – an analysis and strategic planning of legal, organisational and/or procedural reform actions; – the development of quality management systems; – integrated actions for simplification and rationalisation of administrative procedures; – the development and implementation of human resources strategies and policies covering the recruitment plans and career paths of staff, competence building and resourcing; – the development of skills at all levels; – the development of procedures and tools for monitoring and evaluation.

⁶⁷ If a Country Specific Council Recommendation is in place, directly linked to this conditionality provision, then the assessment of its fulfilment will take account of the assessment of progress made on the fulfilment of the Country Specific Council Recommendation.

⁶⁸ Deadlines for the achievement of all the elements contained in this section may expire during the programme implementation period.

General ex-ante conditionalities

Area	Ex-ante conditionality	Criteria for fulfilment
1. Anti-discrimination	The existence of a mechanism which ensures effective implementation and application of Directive 2000/78/EC of 27 November 2000 establishing a general framework for equal treatment in employment and occupation ⁶⁹ and Directive 2000/43/EC of 29 June 2000 implementing the principle of equal treatment between persons irrespective of racial or ethnic origin ⁷⁰	– Effective implementation and application of the EU Directive 2000/78/EC and Directive 2000/43/EC on non-discrimination is ensured through: – institutional arrangements for the implementation, application and supervision of the EU directives on non-discrimination; – a strategy for training and dissemination of information for staff involved in the implementation of the funds; – Measures to strengthen administrative capacity for implementation and application of the EU directives on non-discrimination.
2. Gender equality	The existence of a strategy for the promotion of gender equality and a mechanism which ensures its effective implementation.	– Effective implementation and application of an explicit strategy for the promotion of gender equality is ensured through: – a system for collecting and analyzing data and indicators broken down by sex and to develop evidences-based gender policies; – a plan and ex-ante criteria for the integration of gender equality objectives through gender standards and guidelines; – Implementation mechanisms including involvement of a gender body and the relevant expertise to draft monitor and evaluate the interventions.

⁶⁹ OJ L 303, 2.12.2000, p.16

⁷⁰ OJ L 180, 19.07.2000, p. 22

3. Disability	The existence of a mechanism which ensures effective implementation and application of the UN Convention on the rights of persons with disabilities. ⁷¹	– Effective implementation and application of the UN Convention on the rights of persons with disabilities is ensured through: – Implementation of measures in line with Article 9 of the UN Convention to prevent, identify and eliminate obstacles and barriers to accessibility of persons with disabilities; – institutional arrangements for the implementation and supervision of the UN Convention in line with Article 33 of the Convention; – a plan for training and dissemination of information for staff involved in the implementation of the funds; – measures to strengthen administrative capacity for implementation and application of the UN Convention including appropriate arrangements for monitoring compliance with accessibility requirements.
4.. Public procurement	The existence of a mechanism which ensures effective implementation and application of Directives 2004/18/EC and 2004/17/EC and their adequate supervision and surveillance.	– Effective implementation and application of Directives 2004/18/EC and 2004/17/EC is ensured through: – complete transposition of Directives 2004/18/EC and 2004/17/EC; – institutional arrangements for the implementation, application and supervision of EU public procurement law; – measures which ensure adequate supervision and surveillance of transparent contract award procedures and adequate information thereon;

⁷¹

OJ, L 23, 27.01.2010, p. 35 publication of the Council Decision of 26 November 2009 concerning the conclusion, by the European Community, of the United Nations Convention on the Rights of Persons with Disabilities.

		– a strategy for training and dissemination of information for staff involved in the implementation of the funds; – Measures to strengthen administrative capacity for implementation and application of EU public procurement law.
5. State aid	The existence of a mechanism which ensures effective implementation and application of EU State aid law	– Effective implementation and application of EU State aid law is ensured through: – institutional arrangements for the implementation, application and supervision of EU State aid law; – a strategy for training and dissemination of information for staff involved in the implementation of the funds; – measures to strengthen administrative capacity for implementation and application of EU State aid rules.
6. Environmental legislation relating to Environmental Impact Assessment (EIA) and, Strategic Environmental Assessment (SEA)	The existence of a mechanism which ensures the effective implementation and application of Union environmental legislation related to EIA and SEA in accordance with Directive (85/337/EEC) of 27 June 1985 on the assessment of the effects of certain public and private projects on the environment ⁷² and with Directive (2001/42/EC) of 27 June 2001 on the assessment of the effects of certain plans and programmes on the environment ⁷³ .	– Effective implementation and application of Union environmental legislation is ensured through: – complete and correct transposition of EIA and SEA directives; – institutional arrangements for the implementation, application and supervision of EIA and SEA Directives; – a strategy for training and dissemination of information for staff involved in the implementation of EIA and SEA Directives;

⁷² OJ L 175, 5.7.1985, p. 40.

⁷³ [OJ L 197, 21.7.2001, p. 30.](#)

		– measures to ensure sufficient administrative capacity.
7. Statistical systems and result indicators	The existence of a statistical system necessary to undertake evaluations to assess the effectiveness and impact of the programmes. The existence of an effective system of result indicators necessary to monitor progress towards results and to undertake impact evaluation.	– A multi-annual plan for timely collection and aggregation of data is in place that includes: – the identification of sources and mechanisms to ensure statistical validation; – arrangements for publication and public availability. – an effective system of results indicators including: – the selection of result indicators for each programme providing information on those aspects of the well-being and progress of people that motivate policy actions financed by the programme; – the establishment of targets for these indicators; – the respect for each indicator of the following requisites: robustness and statistical validation, clarity of normative interpretation, responsiveness to policy, timely collection and public availability of data; – adequate procedures in place to ensure that all operations financed by the programme adopt an effective system of indicators.

ANNEX V

Information and communication on support from the Funds

1. LIST OF OPERATIONS

The list of operations referred to Article 105(2) shall contain, in at least one of the official languages of the Member State, the following data fields:

- Beneficiary name (only legal entities; no natural persons shall be named);
- Operation name;
- Operation summary;
- Operation start date;
- Operation end date (expected date for physical completion or full implementation of the operation);
- Total eligible expenditure allocated to the operation;
- EU co-financing rate (as per priority axis);
- Operation postcode;
- Country;
- Name of category of intervention for the operation;
- Date of last update of the list of operations.

The headings of the data fields and the names of the operations shall be also provided in at least one other official language of the European Union.

2. INFORMATION AND PUBLICITY MEASURES FOR THE PUBLIC

The Member State, the managing authority and the beneficiaries shall take the steps necessary to provide information and publicity to the public on operations supported by an operational programme in accordance with this Regulation.

2.1. Responsibilities of the Member State and the managing authority

1. The Member State and the managing authority shall ensure that the information and publicity measures are implemented in accordance with the communication strategy and that these measures aim at the widest possible media coverage using various forms and methods of communication at the appropriate level.
2. The Member State or the managing authority shall be responsible for organising at least the following information and publicity measures:

- (a) a major information activity publicising the launch of the operational programme;
 - (b) at least one major information activity a year which promotes the funding opportunities and the strategies pursued and presents the achievements of the operational programme, including, where relevant, major projects, joint action plans and other project examples;
 - (c) displaying the flag of the European Union in front of, or at a place visible to the public, at the premises of each managing authority;
 - (d) publishing electronically the list of operations in accordance with section 1;
 - (e) giving examples of operations, by operational programme, on the single website or on the operational programme's website that is accessible through the single website portal; the examples should be in a widely spoken official language of the European Union other than the official language or languages of the Member State concerned;
 - (f) updating information about the operational programme's implementation, including its main achievements, on the single website or on the operational programme's website that is accessible through the single website portal.
3. The managing authority shall involve in information and publicity measures, in accordance with national laws and practices, the following bodies:
- (a) the partners referred to in Article 5;
 - (b) information centres on Europe, as well as Commission representation offices in the Member States;
 - (c) educational and research institutions.

These bodies shall widely disseminate the information described in Article 105(1)(a) and (b).

2.2. Responsibilities of the beneficiaries

1. All information and communication measures provided by the beneficiary shall acknowledge support from the Funds to the operation by displaying:
 - (a) the EU emblem in accordance with the technical characteristics laid down in the implementing act adopted by the Commission under Article 105(4), together with a reference to the European Union;
 - (b) a reference to the Fund or Funds supporting the operation.
2. During implementation of an operation, the beneficiary shall inform the public about the support obtained from the Funds by:
 - (a) providing on the beneficiary's website, where such a website exists, a short description of the operation, including its aims and results, and highlighting the financial support from the European Union;

- (b) placing at least one poster with information about the project (minimum size A3), including the financial support from the European Union, at a location readily visible to the public, such as the entrance area of a building.
 - 3. For operations supported by the ESF, and in appropriate cases for operations supported by the ERDF or Cohesion Fund, the beneficiary shall ensure that those taking part in an operation have been informed of this funding.
- Any document, including any attendance or other certificate, concerning such an operation shall include a statement to the effect that the operational programme was supported by the Fund or Funds.
- 4. During implementation of an ERDF or Cohesion Fund operation, the beneficiary shall put up, at a location readily visible to the public, a temporary billboard of a significant size for each operation consisting in the financing of infrastructure or construction operations for which the total public support to the operation exceeds EUR 500 000.
 - 5. No later than three months after completion of an operation, the beneficiary shall put up a permanent plaque or billboard of significant size at a location readily visible to the public for each operation that fulfils the following criteria:
 - (a) the total public support to the operation exceeds EUR 500 000;
 - (b) the operation consists in the purchase of a physical object or in the financing of infrastructure or of construction operations.

The plaque or billboard shall state the type, name and purpose of the operation and shall be prepared in accordance with the technical characteristics adopted by the Commission in accordance with Article 105(4).

3. INFORMATION MEASURES FOR POTENTIAL BENEFICIARIES AND BENEFICIARIES

3.1. Information measures for potential beneficiaries

- 1. The managing authority shall ensure, in accordance with the communication strategy, that the operational programme's strategy, objectives and funding opportunities offered by joint support from the European Union and the Member State, are disseminated widely to potential beneficiaries and all interested parties, with details of the financial support from the Funds concerned.
- 2. The managing authority shall ensure that potential beneficiaries are informed on at least the following:
 - (a) the conditions of eligibility of expenditure to be met in order to qualify for support under an operational programme;
 - (b) a description of the procedures for examining applications for funding and of the time periods involved;
 - (c) the criteria for selecting the operations to be supported;

- (d) the contacts at national, regional or local level that are able to provide information on the operational programmes;
- (e) that applications should propose communication activities, proportional to the size of the operation, in order to inform the public about the operation's aims and the EU support to the operation.

3.2. Information measures for beneficiaries

1. The managing authority shall inform beneficiaries that acceptance of funding constitutes an acceptance of their inclusion in the list of operations published in accordance with Article 105(2).
2. The managing authority shall provide information and publicity kits, including templates in electronic format, to help beneficiaries to meet their obligations set out in section 2.2.

4. ELEMENTS OF THE COMMUNICATION STRATEGY

The communication strategy drawn up by the managing authority shall include at least the following elements:

- (a) a description of the approach taken, including the main information and publicity measures to be taken by the Member State or the managing authority aimed at potential beneficiaries, beneficiaries, multipliers and the wider public, having regard to the aims described in Article 105;
- (b) a description of materials that will be made available in formats accessible for people with disabilities;
- (c) a description of how beneficiaries will be supported in their communication activities;
- (d) the indicative budget for implementation of the strategy;
- (e) a description of the administrative bodies, including the staff resources, responsible for implementing the information and publicity measures;
- (f) the arrangements for the information and publicity measures referred to in section 2, including the website or website portal at which such data may be found;
- (g) an indication of how the information and publicity measures shall be assessed in terms of visibility and awareness of policy, operational programmes and operations, and of the role played by the Funds and the European Union;
- (h) where appropriate, a description of the use of the main results of the previous operational programme;
- (i) an annual update setting out the information and communication activities to be carried out.

LEGISLATIVE FINANCIAL STATEMENT

1. FRAMEWORK OF THE PROPOSAL/INITIATIVE

- 1.1. Title of the proposal/initiative
- 1.2. Policy area(s) concerned in the ABM/ABB structure
- 1.3. Nature of the proposal/initiative
- 1.4. Objective(s)
- 1.5. Grounds for the proposal/initiative
- 1.6. Duration and financial impact
- 1.7. Management method(s) envisaged

2. MANAGEMENT MEASURES

- 2.1. Monitoring and reporting rules
- 2.2. Management and control system
- 2.3. Measures to prevent fraud and irregularities

3. ESTIMATED FINANCIAL IMPACT OF THE PROPOSAL/INITIATIVE

- 3.1. Heading(s) of the multiannual financial framework and expenditure budget line(s) affected
- 3.2. Estimated impact on expenditure
 - 3.2.1. Summary of estimated impact on expenditure
 - 3.2.2. Estimated impact on operational appropriations
 - 3.2.3. Estimated impact on appropriations of an administrative nature
 - 3.2.4. Compatibility with the current multiannual financial framework
 - 3.2.5. Third-party participation in financing
- 3.3. Estimated impact on revenue

LEGISLATIVE FINANCIAL STATEMENT

1. FRAMEWORK OF THE PROPOSAL/INITIATIVE

1.1. Title of the proposal/initiative

Proposal for a Regulation of the European Parliament and of the Council laying down certain common provisions on the European Regional Development Fund, the European Social Fund, the Cohesion Fund, the European Agricultural and Rural Development Fund and the European Maritime and Fisheries Fund covered by the Common Strategic Framework and laying down general provisions on the European Regional Development Fund, the European Social Fund and the Cohesion Fund and repealing Regulation (EC) No 1083/2006

1.2. Policy area(s) concerned in the ABM/ABB structure⁷⁴

13.Regional policy, ABB activities 13 03 (European Regional Development Fund and other regional operations); 13 04 Cohesion Fund

4. Employment and social affairs, ABB activity 04 02 (European Social Fund)

1.3. Nature of the proposal/initiative

☒ The proposal/initiative relates to **a new action**

☐ The proposal/initiative relates to **a new action following a pilot project/preparatory action⁷⁵**

☐ The proposal/initiative relates to **the extension of an existing action**

☐ The proposal/initiative relates to **an action redirected towards a new action**

1.4. Objectives

1.4.1. *The Commission's multiannual strategic objective(s) targeted by the proposal/initiative*

The objective of Cohesion Policy is to reduce disparities between the levels of development of the various regions, in particular for rural areas, areas affected by industrial transition, and regions which suffer from severe and permanent natural or demographic handicaps and to contribute to achieving the targets set out in the Europe 2020 strategy of smart, sustainable and inclusive growth, and in particular towards the achievement of quantitative headline targets identified in that strategy.

1.4.2. *Specific objective(s) and ABM/ABB activity(ies) concerned*

The ERDF aims to strengthen economic, social and territorial cohesion in the European Union by co-financing investments in Member States, while the ESF promotes employment, education and social inclusion.

⁷⁴

ABM: Activity-Based Management – ABB: Activity-Based Budgeting.

⁷⁵

As referred to in Article 49(6)(a) or (b) of the Financial Regulation.

The Cohesion Fund helps Member States to make investments in transport networks and the environment.

The specific objectives of intervention by the Funds are as follows:

- strengthening research, technological development and innovation
- enhancing accessibility to and use and quality of information and communication technologies
- enhancing the competitiveness of small and medium-sized enterprises and the agricultural sector (for EAFRD) and fisheries and aquaculture sector (for the EMFF)
- supporting the shift towards a low-carbon economy in all sectors;
- promoting climate change adaptation and risk prevention and management;
- protecting the environment and promoting resource efficiency;
- promoting sustainable transport and removing bottlenecks in key network infrastructures
- promoting employment and supporting labour mobility
- promoting social inclusion and combating poverty
- investing in education, skills and lifelong learning
- enhancing institutional capacity and an efficient public administration

ABM/ABB activities concerned:

13 03: European Regional Development Fund and other regional interventions

13 04: Cohesion Fund

04 02: European Social Fund

1.4.3. *Expected result(s) and impact*

Specify the effects which the proposal/initiative should have on the beneficiaries/groups targeted.

Cohesion Policy makes a significant contribution to spreading growth and prosperity across the Union delivering European policy objectives, while reducing economic, social and territorial disparities.

1.4.4. *Indicators of results and impact*

Specify the indicators for monitoring implementation of the proposal/initiative.

The Commission proposes a common set of output indicators which can be aggregated at the EU level. The common output indicators are contained in Annexes to the Fund-specific regulations. Result indicators will be compulsory for all programmes and all priorities. The impacts of the programmes will be evaluated against the objectives and targets of the Europe 2020 strategy, and GDP and unemployment indicators where appropriate.

1.5. **Grounds for the proposal/initiative**

1.5.1. *Requirement(s) to be met in the short or long term*

The Union shall promote economic, social and territorial cohesion and solidarity among Member States. The proposal sets the frame for cohesion policy in the next funding period 2014-2020.

1.5.2. *Added value of EU involvement*

EU action is justified both on the grounds of the objectives laid out in Article 174 of the Treaty and on the **subsidiarity principle**. The right to act is constituted by Article 3 of the Treaty on European Union, which states that "[the Union] shall promote economic, social and territorial cohesion and solidarity among Member States", as well as by Article 175 of the TFEU which explicitly requests the Union to implement this policy by means of Structural Funds, and Article 177 which defines the role of the Cohesion Fund. The aims of European Social Fund (ESF), European Regional Development Fund (ERDF) and Cohesion Fund (CF) are defined in Articles 162, 176 and 177. More details on the added value of EU involvement can be found in the related Impact Assessment.

As the EU Budget Review has highlighted, the "EU budget should be used to finance EU public goods, actions that Member States and regions cannot finance themselves, or where it can secure better results".⁷⁶ The legal proposal will respect the principle of subsidiarity as the tasks of the Funds are set out in the Treaty and the policy is implemented in accordance with the principle of shared management and respecting the institutional competencies of Member States and regions.

1.5.3. *Lessons learned from similar experiences in the past*

A summary can be found in the Impact Assessment accompanying the proposal.

⁷⁶

COM(2010) 700, 19.10.2010.

1.5.4. Coherence and possible synergy with other relevant instruments

A Common Strategic Framework will be established. This will translate the objectives and priorities of Europe 2020 into investment priorities for the ERDF, CF, ESF, EAFRD and the EMFF which will ensure an integrated use of the funds to deliver common objectives. The common strategic framework will also set out coordination mechanisms with other relevant Union policies and instruments.

1.6. Duration and financial impact

☐ Proposal/initiative of **limited duration**

– ☐ Proposal/initiative in effect from 01/01/2014 to 31/12/2020

– ☐ Financial impact from 2014 to 2023

☐ Proposal/initiative of **unlimited duration**

- Implementation with a start-up period from YYYY to YYYY,
- followed by full-scale operation.

1.7. Management mode(s) envisaged⁷⁷

☐ **Centralised direct management** by the Commission

☐ **Centralised indirect management** with the delegation of implementation tasks to:

- ☐ executive agencies
- ☐ bodies set up by the Communities⁷⁸
- ☐ national public-sector bodies/bodies with public-service mission
- ☐ persons entrusted with the implementation of specific actions pursuant to Title V of the Treaty on European Union and identified in the relevant basic act within the meaning of Article 49 of the Financial Regulation

■ **Shared management** with the Member States

☐ **Decentralised management** with third countries

☐ **Joint management** with international organisations *(to be specified)*

If more than one management mode is indicated, please provide details in the "Comments" section.

Comments

⁷⁷ Details of management modes and references to the Financial Regulation may be found on the BudgWeb site: http://www.cc.cec/budg/man/budgmanag/budgmanag_en.html

⁷⁸ As referred to in Article 185 of the Financial Regulation.

--

2. MANAGEMENT MEASURES

2.1. Monitoring and reporting rules

Specify frequency and conditions.

The monitoring system will be based on a system of shared management. Monitoring Committees set up for each operational programme and annual implementation reports for each operational programme will be at the heart of the approach. Monitoring Committees will meet at least once per year. Annual review meetings between the Commission and Member States complement the system.

In addition to the implementation reports for each operational programme progress reports in 2017 and 2019 will focus on strategic issues at Member State level. Based on this, the Commission will prepare strategic reports in 2017 and 2019.

The monitoring and reporting system will be based on output and result indicators. The proposals set out a set of common indicators that will be used for the aggregation of information at an EU level. At key points of the implementation period (2017 and 2019), additional analytical requirements on the progress of programmes are part of the annual implementation reports. The monitoring and reporting system fully uses the potential of electronic data transfers.

Evaluation arrangements shall be put in place to evaluate the effectiveness, efficiency and the impact of the policy, especially with regard to the EU2020 headline targets and other relevant impact indicators.

2.2. Management and control system

2.2.1. Risk(s) identified

Since 2007 the European Court of Auditors ('the Court') has reported in its annual report an estimated error rate for Cohesion Policy as a whole for each budget year (2006-2009) based on an independent, annual, random sample of transactions.

The Court's estimated level of error for Cohesion Policy has been high compared to other policy groups of the EU budget in these years, and has varied around 5%-10% of expenditure for the current programming period. However the error rate provided by the Court applies to interim payments submitted by Member States which are reimbursed by the Commission before all controls foreseen for 2007-2013 programmes have been carried out at national and Community level.

Under current rules, interim payments are certified by the Certifying Authority to the Commission after management desk checks on all expenditure claimed by beneficiaries have been carried out, but frequently before on the spot in-depth management checks or subsequent audit activities. Therefore the multiannual financing arrangements mean that controls are carried out before but also after the audit work is done by the European Court of Auditors, and the residual error after all controls have been completed can be significantly lower than the error rate detected by the Court. On the basis of past experience, the residual error at the end of the programming once all controls have been completed is estimated to be in the range of 2-5%.

A number of measures have been foreseen in the proposals to reduce the error rate linked to the interim payments made by Commission (the error rate reported by the European Court of Auditors):

1) Interim payments by the Commission will be capped at 90% of the amount due to Member States, as at this point only part of the national controls have been carried out. The remaining balance will be paid following the annual clearance of accounts once audit evidence and reasonable assurance has been provided by the managing authority and the audit authority. Any irregularities detected by the Commission or the European Court of Auditors after the transmission of annual certified accounts by the managing/certifying authority will lead to a net correction. This will provide greater incentives to Member States to ensure the regularity of expenditure certified to the Commission compared to the present approach which allows for more extensive recycling of recovered funds throughout the lifetime of programmes.

2) Introduction of an annual clearance of accounts and of an annual closure of completed operations or expenditure, which will create additional incentives for national and regional authorities to undertake quality controls in a timely manner in view of the annual certification of accounts to the Commission. This constitutes a reinforcement of present financial management arrangements and offers better assurance that irregular expenditure is excluded from the accounts on annual basis rather than at the end of the programming period.

It is expected that the measures outlined above (the new reimbursement system, annual clearance and closure and definitive net corrections by the Commission) will reduce the error rate below 5%, and that the final residual error rate at closure of programmes will be closer to the 2% materiality threshold applied by the European Court of Auditors.

This estimation is nevertheless subject to the capacity of the Commission and Member States to address the principal risks outlined below.

An analysis of errors reported by the Court and the Commission in the last five years shows that the **principal errors found are concentrated in a limited number of programmes in some Member States.** The error rates based on statistical samples reported by audit authorities also demonstrate substantial variation between different programmes and thus support this analysis. The proposal to focus audit activities and resources to high risk programmes, and to allow proportionate control measures for programmes with effective control systems, would address the principal risks in a more effective manner and lead to a more efficient use of existing audit resources both at national and Commission level. The possibility to benefit from proportionate arrangements in relation to the situation of each programme can in itself introduce incentives for more effective control measures.

The analysis of errors that have remained undetected by the national management and control systems and thus have been identified by the Court in its 2006-2009 audits also shows a concentration of risks in the following categories:

For ERDF and the Cohesion Fund, public procurement errors have contributed approximately to 41% of the cumulative quantifiable errors found. Errors related to **eligibility** accounted for 39% and included various types of errors such as errors in project selection, funding of ineligible categories of costs, costs falling outside the eligibility period or eligible area, miscalculation of co-financing rates, financing of ineligible VAT etc. Weaknesses in the **audit trail** accounted for 11% of quantifiable errors (with the

proportion decreasing over time due to reinforced management controls), and errors linked to the complex issue of **revenue generating projects** (revenues not deducted or calculated incorrectly and thus the co-financing rate was too high) accounted for 6% of quantifiable errors reported over the period.

For the ESF, eligibility issues have contributed approximately to 58% of the cumulative quantifiable errors found and encompassed in particular non-eligible participants, non-eligible direct and indirect costs, payments after or before the eligibility period, ineligible expenditure declared on a flat-rate basis, ineligible costs of scholarship and public allowances, revenues not deducted when calculating eligible expenditure or calculated incorrectly, services paid but not delivered and ineligible VAT. **Accuracy issues**, that represented 7% of quantifiable errors reported, concerned incorrect allocation of direct and indirect costs, unduly justified overhead allocation method, mistakes in calculation of expenses, non-respect of the real cost principle, over-declaration of costs, incorrect calculation of co-financing rates and finally multiple declaration of staff costs. **Audit trail issues** contributed to 35% of errors and referred to the absence of essential supporting documents, in particular at the level of beneficiaries.

Although the Commission is undertaking a number of actions with the Member States to reduce these errors, it is anticipated that, pending adoption of the current proposal and their proper implementation in the Member States, these errors could remain potential risk areas in the next programming period 2014-2020.

Errors related to public procurement in particular are a major source of errors that may be estimated to an error rate of approximately 2%-4% each year on average for the current programming period. Proposals put forward under Cohesion Policy will ensure more effective controls, however to achieve a substantial reduction in the error rate under Cohesion Policy, it is important that these actions are complemented by a clarification and simplification of public procurement rules. In the absence of streamlined public procurement procedures, and if public administrations and beneficiaries in the Member States are unable to improve the implementation of these rules, Cohesion Policy would continue to be systematically affected by this part of the current error rate. The current revision of the Directive on public procurement should therefore provide an opportunity to contribute to a reduction of errors in Cohesion Policy along the lines indicated above.

2.2.2. *Control method(s) envisaged*

The proposed architecture of the management and control systems represents an evolution of the set-up in place in 2007-2013 and preserves most of the functions carried out in the current period including administrative and on-the spot verifications, audits of management and control systems and audits of operations. It also maintains the role of the Commission, along with the possibility for interruptions, suspensions and financial corrections by the Commission.

In order to reinforce accountability, programme authorities would be accredited by a national accrediting body in charge of their ongoing supervision. The proposal offers the flexibility to keep the current architecture of three key authorities by programme in cases where the current system has been proven to be effective. However it also offers the possibility to merge the managing and certifying authority and thus decrease the number of involved authorities in the Member States. A smaller number of bodies in place would reduce the administrative burden and enhance the possibility for building stronger administrative capacity, but also permit a clearer distribution of responsibilities.

The costs of tasks related to control (at national and regional level, excluding the costs of the Commission) are estimated around 2% of the total funding administered in the period 2007-2013⁷⁹. These costs are related to the following areas of control: 1% is derived from national coordination and programme preparation, 82% relate to programme management, 4% to certification and 13% to audit.

The following proposals will increase the costs of control:

- the creation and functioning of an accrediting body (the costs of which may be offset by the merger of the managing and certifying authorities, if this option is selected by the Member State);
- the submission of certified annual accounts and an annual management declaration, which implies having carried out all necessary controls within the accounting year (which may require additional administrative effort);
- the need for additional audit activity by the audit authorities to audit the management declaration or the need to finish its audits and express an audit opinion in a shorter period of time compared to the current obligations.

There are however also proposals which will reduce the costs of control:

- the option to merge the managing and certifying authorities, which could allow the Member State to save a substantial part of the 4% of the current costs relating to certification due to better administrative efficiency, reduced need for coordination and reduction of the scope of audits;
- the use of simplified costs and Joint Action Plans, which reduces administrative costs and burdens at all levels, for both administrations and beneficiaries;
- proportionate control arrangements for management verifications and for audits;
- annual closure, which will reduce the cost of retention of documents for control purposes for public administrations and beneficiaries.

Therefore overall it is expected that proposals will lead to a redistribution of control costs (remaining around 2% of the total funding managed), rather than an increase or a reduction. It is however anticipated that this redistribution of costs (across functions and due to the proportionate control arrangements, also across Member States and programmes) will enable more effective mitigation of risks and thus will lead to an error rate below 5%.

In addition to changes in the financial management and control arrangement which contribute to the effective detection and early exclusion of errors from the accounts, the proposal foresees simplification in several areas that contributes to the prevention of errors. As indicated above, measures proposed in these areas would address 55% of the error rates reported for the current period.

These measures include:

⁷⁹

Study "Regional governance in the context of globalisation: reviewing governance mechanisms & administrative costs. Administrative workload and costs for Member State public authorities of the implementation of ERDF and Cohesion Fund", 2010

- A more extensive use of simplified costs which reduces errors related to financial management, eligibility rules and audit trail, and reorients both implementation and control towards the performance of operations.
- A greater thematic concentration of funding, which can entail a reduction of errors stemming from the wide variety of interventions and thus a variety of eligibility rules applied.
- Clarified rules for the selection of projects.
- A simpler, flat rate based, approach to revenue-generating operations which will reduce the risk of errors in determining and deducting the revenue generated by operations.
- Harmonisation, clarification and simplification of eligibility rules with other EU financial support instruments which will reduce mistakes made by beneficiaries who use assistance from different sources.
- A mandatory setup of electronic data management and electronic data exchange between the administration and beneficiaries which has the potential to curtail the error rate arising from inadequate document retention and simplifying the administrative burden on beneficiaries.
- Annual closure of operations or expenditure, which decreases audit trail errors by shortening the time period for document retention and avoids the substantial build-up of administrative workload linked to the one-off closure at the end of the programming period.

Most of the simplifications listed above also contribute to the reduction of administrative burden for beneficiaries and thus represent a **simultaneous reduction of risks of error and of administrative burden**.

2.3. Measures to prevent fraud and irregularities

Specify existing or envisaged prevention and protection measures.

The Structural Funds services together with OLAF have put in place a Joint Fraud Prevention Strategy which foresees a series of actions to be carried out by the Commission and the Member States to prevent fraud in structural actions under shared management.

Both DGs are currently developing a fraud risk scoring model which will be used by the concerned managing authorities on 116 ESF and 60 ERDF programmes.

The recent Commission Communication on an anti-fraud strategy (COM(2011)376 final of 24.6.2011) welcomes the existing strategy as a best practice initiative and envisages complementary actions to it, the most important being that the Commission proposal for 2014-2020 regulations request Member States to put in place fraud prevention measures which are effective and proportionate to the identified fraud risks.

The current Commission proposal includes an explicit requirement to put in place such measures under Article 86(4)(c). This should reinforce fraud awareness in Member States among all bodies involved in the management and control of funds and thus reduce the risk of fraud.

3. ESTIMATED FINANCIAL IMPACT OF THE PROPOSAL/INITIATIVE

3.1. Heading(s) of the multiannual financial framework and expenditure budget line(s) affected

- Existing expenditure budget lines

In order of multiannual financial framework headings and budget lines.

Heading of multiannual financial framework	Budget line	Type of expenditure	Contribution			
	Number	Diff. ⁽⁸⁰⁾	from EFTA ⁸¹ countries	from candidate countries ⁸²	from third countries	within the meaning of Article 18(1)(aa) of the Financial Regulation
1 Smart and Inclusive Growth New Headings for 2014-2020	04021700 ESF Convergence	Diff	NO	NO	NO	NO
	04021900 ESF Compétitivité Régionale					
	13031600 FEDER Convergence					
	13031800 FEDER Compétitivité Régionale					
	13031900 FEDER Coopération territoriale européenne					
	13040200 Fonds de cohésion					

- New budget lines requested : No

In order of multiannual financial framework headings and budget lines.

Heading of multiannual financial framework	Budget line	Type of expenditure	Contribution			
	Number [Heading.....]	Diff./non-diff.	from EFTA countries	from candidate countries	from third countries	within the meaning of Article 18(1)(aa) of the Financial Regulation
[...]	[XX.YY.YY.YY] [...]	[...]	YES/NO	YES/NO	YES/NO	YES/NO

⁸⁰ Diff. = Differentiated appropriations / Non-Diff. = Non-differentiated appropriations

⁸¹ EFTA: European Free Trade Association.

⁸² Candidate countries and, where applicable, potential candidate countries from the Western Balkans.

3.2. Estimated impact on expenditure

3.2.1. Summary of estimated impact on expenditure

EUR million (to 3 decimal places)

Heading of multiannual financial framework:	Number 1	Smart and Inclusive growth
--	-------------	----------------------------

DG: REGIO and EMPL			Year N ⁸³	Year N+1	Year N+2	Year N+3	Year N+4	Year N+5	Year N+6	TOTAL
• Operational appropriations (2011 prices)			2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
Number of budget line new ERDF and ESF Budget Lines	Commitments	(1)	36.94 2,785	37.375 ,939	37.758 ,354	38.153 ,836	38.562 ,407	38.948 ,791	39.333 ,716	267.075,828
	Payments	(2)	To be calcula ted by DG BUDG ⁸⁴	To be calculat ed by DG BUDG	To be calculat ed by DG BUDG	To be calculat ed by DG BUDG	To be calculat ed by DG BUDG	To be calculat ed by DG BUDG	To be calculat ed by DG BUDG	
Number of budget line new CF Budget Line	Commitments	(1a)	9.572, 122	9.614, 264	9.631, 037	9.702, 463	9.883, 112	10.053 ,301	10.217 ,011	68.673,310
	Payments	(2a)	To be calcula ted by DG BUDG	To be calculat ed by DG BUDG	To be calculat ed by DG BUDG	To be calculat ed by DG BUDG	To be calculat ed by DG BUDG	To be calculat ed by DG BUDG	To be calculat ed by DG BUDG	

⁸³ Year N is the year in which implementation of the proposal/initiative starts.

⁸⁴ This will depend on the percentage of the prefinancing, on the speed of implementation of regional policy in MS and on the available payment appropriations

Appropriations of an administrative nature financed from the envelope for specific programmes ⁸⁵			0	0	0	0	0	0	0	0
13.01.04.01 – External Staff ERDF		(3)	3,060	3,060	3,060	3,060	3,060	3,060	3,060	21,420
13.01.04.03 – External Staff CF			1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	9,380
04.01.04.01 - External Staff ESF			5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	35,000
Total external staff on former BA lines			9,400	9,400	9,400	9,400	9,400	9,400	9,400	65,800
OTHER ADMIN APPROPRIATIONS FROM REGIO			13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	93,555
OTHER ADMIN APPROPRIATIONS FROM EMPL			16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	112,000
TOTAL appropriations for DG REGIO and EMPL	Commitments	=1+1a +3	46.55 3,672	47.028 ,968	47.428 ,155	47.895 ,064	48.484 ,284	49.040 ,857	49.589 ,492	336.020,493
	Payments	=2+2a +3								

• TOTAL operational appropriations	Commitments	(4)	46.514, 907	46,990, 203	47.389, 390	47.856, 299	48.445, 519	49.002, 092	49.550, 727	335.749,138
	Payments	(5)								
• TOTAL appropriations of an administrative nature financed from the envelope for specific programmes		(6)	38,765	38,765	38,765	38,765	38,765	38,765	38,765	271,355
TOTAL appropriations under HEADING 1	Commitments	=4+6	46.553, 672	47.028, 968	47.428, 155	47.895, 064	48.484, 284	49.040, 857	49.589, 492	336.020,493

⁸⁵ Technical and/or administrative assistance and expenditure in support of the implementation of EU programmes and/or actions (former "BA" lines), indirect research, direct research.

of the multiannual financial framework										
	Payments	=5+ 6								

If more than one heading is affected by the proposal / initiative: N/A

• TOTAL operational appropriations	Commitments	(4)								
	Payments	(5)								
• TOTAL appropriations of an administrative nature financed from the envelope for specific programmes		(6)								
TOTAL appropriations under HEADINGS 1 to 4 of the multiannual financial framework (Reference amount)	Commitments	=4+ 6								
	Payments	=5+ 6								

Heading of multiannual financial framework:	5	" Administrative expenditure "
--	----------	--------------------------------

EUR million (to 3 decimal places)

		Year N	Year N+1	Year N+2	Year N+3	Year N+4	Year N+5	Year N+6	TOTAL
DG: REGIO									
• Human resources		80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	561,309
• Other administrative expenditure		3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	26,600
TOTAL DG REGIO	Appropriations	83,987	83,987	83,987	83,987	83,987	83,987	83,987	587,909

		Year N	Year N+1	Year N+2	Year N+3	Year N+4	Year N+5	Year N+6	TOTAL
739109									
DG: EMPL									
• Human resources		25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800
• Other administrative expenditure									
TOTAL DG EMPL	Appropriations	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800

TOTAL appropriations under HEADING 5 of the multiannual financial framework	(Total commitments = Total payments)	109,387	109,387	109,387	109,387	109,387	109,387	109,387	765,709
--	---	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

EUR million (to 3 decimal places)

		Year N ⁸⁶	Year N+1	Year N+2	Year N+3	... enter as many years as necessary to show the duration of the impact (see point 1.6)			TOTAL
TOTAL appropriations under HEADINGS 1 to 5 of the multiannual financial framework	Commitments	46.663 ,059	47.138 ,355	47.537 ,542	48.004 ,451	48.593 ,671	49.150 ,244	49.698 ,879	336.786,202
	Payments								

86

Year N is the year in which implementation of the proposal/initiative starts.

3.2.2. Estimated impact on operational appropriations

- ☐ The proposal/initiative does not require the use of operational appropriations
- ☐ The proposal requires the use of operational appropriations, as explained below. Cohesion policy is run by shared management. While strategic priorities are set at the EU level, actual day-to-day management is vested in managing authorities at national, regional and local level. While common output indicators are proposed by the Commission, the actual output targets are proposed by these managing authorities as part of their operational programmes, and agreed by the Commission. It is therefore difficult to indicate targets for outputs until the programmes are drafted, negotiated and agreed in 2013/14.

Commitment appropriations in EUR million (to 3 decimal places)

Indicate objectives and outputs ↓			Year N		Year N+1		Year N+2		Year N+3		... enter as many years as necessary to show the duration of the impact (see point 1.6)						TOTAL	
	OUTPUTS																	
	Type of output ⁸⁷	Average cost of the output	Number of outputs	Cost	Number of outputs	Cost	Number of outputs	Cost	Number of outputs	Cost	Number of outputs	Cost	Number of outputs	Cost	Number of outputs	Cost	Total number of outputs	Total cost
SPECIFIC OBJECTIVE No 1 ⁸⁸ ...																		
- Output																		
- Output																		
- Output																		
Sub-total for specific objective N°1																		
SPECIFIC OBJECTIVE No 2...																		
- Output																		

⁸⁷

Outputs are products and services to be supplied (e.g.: number of student exchanges financed, number of km of roads built, etc.).

⁸⁸

As described in Section 1.4.2. "Specific objective(s)..."

Sub-total for specific objective N°2																
TOTAL COST																

3.2.3. Estimated impact on appropriations of an administrative nature

3.2.3.1. Summary

- ☐ The proposal/initiative does not require the use of administrative appropriations
- ☐ The proposal requires the use of administrative appropriations, as explained below:

DG REGIO

EUR million (to 3 decimal places)

	Year N ⁸⁹	Year N+1	Year N+2	Year N+3	Year N+4	Year N+5	Year N+6	TOTAL
--	-------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------

HEADING 5 of the multiannual financial framework								
Human resources REGIO	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	561,309
Other administrative expenditure	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	26,600
Subtotal HEADING 5 of the multiannual financial framework	83,741	83,741	83,741	83,741	83,741	83,741	83,741	586,187

Outside HEADING 5⁹⁰ of the multiannual financial framework⁹¹								
Human resources REGIO	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	30,8
Other expenditure of an administrative nature	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	93,555
Subtotal outside HEADING 5 of the multiannual financial framework	17,765	17,765	17,765	17,765	17,765	17,765	17,765	124,355

TOTAL	101,506	101,506	101,506	101,506	101,506	101,506	101,506	710,542
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

⁸⁹ Year N is the year in which implementation of the proposal/initiative starts.

⁹⁰ Technical and/or administrative assistance and expenditure in support of the implementation of EU programmes and/or actions (former "BA" lines), indirect research, direct research.

⁹¹ External staff financed from former BA lines, based on the 2011 Final Allocation for Human Resources, including external staff at Headquarters and in Delegations

--	--	--	--	--	--	--	--	--

DG EMPL

EUR million (to 3 decimal places)

	Year N ⁹²	Year N+1	Year N+2	Year N+3	Year N+4	Year N+5	Year N+6	TOTAL
--	-------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------

HEADING 5 of the multiannual financial framework								
Human resources	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800
Other administrative expenditure								
Subtotal HEADING 5 of the multiannual financial framework	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800

Outside HEADING 5⁹³ of the multiannual financial framework								
Human resources	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	35,000
Other expenditure of an administrative nature	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	112,000
Subtotal outside HEADING 5 of the multiannual financial framework	21,000	21,000	21,000	21,000	21,000	21,000	21,000	147,000

TOTAL	46,400	46,400	46,400	46,400	46,400	46,400	46,400	324,800
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------

TOTAL	148,933	148,933	148,933	148,933	148,933	148,933	148,933	1.042,531
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------

⁹²

Year N is the year in which implementation of the proposal/initiative starts.

⁹³

Technical and/or administrative assistance and expenditure in support of the implementation of EU programmes and/or actions (former "BA" lines), indirect research, direct research.

3.2.3.2. Estimated requirements of human resources

- ☐ The proposal/initiative does not require the use of human resources
- ☐ The proposal/initiative requires the use of human resources, as explained below: Figures used for the year n are the ones for 2011.

DG REGIO:

Estimate to be expressed in full amounts (or at most to one decimal place)

	Year N	Year N+1	Year N+2	Year N+3	Year N+4	Year N+5	Year N+6
• Establishment plan posts (officials and temporary agents) REGIO							
13 01 01 01 (Headquarters and Commission's Representation Offices)	606	606	606	606	606	606	606
13 01 01 02 (Delegations)							
13 01 05 01 (Indirect research)							
10 01 05 01 (Direct research)							
• External personnel (in Full Time Equivalent unit: FTE)⁹⁴ REGIO							
13 01 02 01 (CA, INT, SNE from the "global envelope")	48	48	48	48	48	48	48
13 02 02 (CA, INT, JED, LA and SNE in the delegations)							
13 01 04 01 ⁹⁵	- at Headquarters ⁹⁶	56	56	56	56	56	56
	- in delegations						

⁹⁴ CA= Contract Agent; INT= agency staff ("Intérimaire"); JED= "Jeune Expert en Délégation" (Young Experts in Delegations); LA= Local Agent; SNE= Seconded National Expert;

⁹⁵ Under the ceiling for external personnel from operational appropriations (former "BA" lines).

⁹⁶ Essentially for Structural Funds, European Agricultural Fund for Rural Development (EAFRD) and European Fisheries Fund (EFF).

13 01 04 03 ⁹⁷	- at Headquarters ⁹⁸	25	25	25	25	25	25	25
	- in delegations							
XX 01 05 02 (CA, INT, SNE - Indirect research)								
10 01 05 02 (CA, INT, SNE - Direct research)								
Other								
TOTAL		735	735	735	735	735	735	735

XX is the policy area or budget title concerned.

The human resources required will be met by staff from the DG who are already assigned to management of the action and/or have been redeployed within the DG, together if necessary with any additional allocation which may be granted to the managing DG under the annual allocation procedure and in the light of budgetary constraints.

Description of tasks to be carried out:

Officials and temporary agents	To contribute to the analysis, negotiation, modification and/or preparation for approval proposals for programmes and/or projects in Member State XXX. To contribute to manage, monitor and evaluate the implementation of programmes/projects approved. To ensure compliance with the rules governing programme XXX.
External personnel	Idem and /or administrative support

⁹⁷

Under the ceiling for external personnel from operational appropriations (former "BA" lines).

⁹⁸

Essentially for Structural Funds, European Agricultural Fund for Rural Development (EAFRD) and European Fisheries Fund (EFF).

DG EMPL

Estimate to be expressed in full time equivalent units without decimals

	Year N	Year N+1	Year N+2	Year N+3	Year N+4	Year N+5	Year N+6
• Establishment plan posts (officials and temporary agents)							
04 01 01 (Headquarters and Commission's Representation Offices) (200 posts, unit cost 127.000 €)	200	200	200	200	200	200	200
(Delegations)							
(Indirect research)							
(Direct research)							
• External personnel (in Full Time Equivalent unit: FTE)⁹⁹							
(CA, INT, SNE from the "global envelope")							
(CA, INT, JED, LA and SNE in the delegations)							
04 01 04 01 100	- at Hea dqu arter s ¹⁰¹	93	93	93	93	93	93
	- in dele						

⁹⁹ CA= Contract Agent; INT= agency staff ("Intérimaire"); JED= "Jeune Expert en Délégation" (Young Experts in Delegations); LA= Local Agent; SNE= Seconded National Expert;

¹⁰⁰ Under the ceiling for external personnel from operational appropriations (former "BA" lines).

¹⁰¹ Essentially for Structural Funds, European Agricultural Fund for Rural Development (EAFRD) and European Fisheries Fund (EFF).

	gati ons							
XX 01 05 02 (CA, INT, SNE - Indirect research)								
xx 01 05 02 (CA, INT, SNE - Direct research)								
Other xx 01 04 02)								
TOTAL		293	293	293	293	293	293	293

XX is the policy area or budget title concerned.

The human resources required will be met by staff from the DG who are already assigned to management of the action and/or have been redeployed within the DG, together if necessary with any additional allocation which may be granted to the managing DG under the annual allocation procedure and in the light of budgetary constraints.

3.2.4. Compatibility with the current multiannual financial framework

- ☐ Proposal/initiative is compatible the **next** multiannual financial framework.
- ☐ Proposal/initiative will entail reprogramming of the relevant heading in the multiannual financial framework.

Explain what reprogramming is required, specifying the budget lines concerned and the corresponding amounts.

[...]

- ☐ Proposal/initiative requires application of the flexibility instrument or revision of the multiannual financial framework¹⁰².

Explain what is required, specifying the headings and budget lines concerned and the corresponding amounts.

[...]

3.2.5. Third-party contributions

- The proposal/initiative does not provide for co-financing by third parties
- ☐ The proposal provides that European funding needs to be co-financed. The exact amount cannot be quantified. The regulation establishes maximum co-financing rates differentiated in line with the level of regional development (cf. Art. 73 of proposed regulation):

Appropriations in EUR million (to 3 decimal places)

	Year N	Year N+1	Year N+2	Year N+3	Year N+4	Year N+5	Year N+6	Total
Specify the co-financing body	MS	MS	MS	MS	MS	MS	MS	
TOTAL appropriations cofinanced	tbd	tbd	tbd	tbd	tbd	tbd	Tbc	

¹⁰²

See points 19 and 24 of the Interinstitutional Agreement.

3.3. Estimated impact on revenue

- ☐ Proposal/initiative has no financial impact on revenue.
- ☐ Proposal/initiative has the following financial impact:
 - ☐ on own resources
 - ☐ on miscellaneous revenue

EUR million (to 3 decimal places)

Budget revenue line:	Appropriations available for the ongoing budget year	Impact of the proposal/initiative ¹⁰³						
		Year N	Year N+1	Year N+2	Year N+3	... insert as many columns as necessary in order to reflect the duration of the impact (see point 1.6)		
Article								

For miscellaneous assigned revenue, specify the budget expenditure line(s) affected.

[...]

Specify the method for calculating the impact on revenue.

[...]

¹⁰³

As regards traditional own resources (customs duties, sugar levies), the amounts indicated must be net amounts, i.e. gross amounts after deduction of 25% for collection costs.



COMMISSION EUROPÉENNE

Bruxelles, le 6.10.2011
COM(2011) 607 final

2011/0268 (COD)

Proposition de

RÈGLEMENT DU PARLEMENT EUROPÉEN ET DU CONSEIL

relatif au Fonds social européen et abrogeant le règlement (CE) n° 1081/2006

{SEC(2011) 1130 final}
{SEC(2011) 1131 final}

EXPOSÉ DES MOTIFS

1. CONTEXTE DE LA PROPOSITION

Le chômage et la persistance de taux de pauvreté élevés nécessitent une action au niveau national et à l'échelle de l'Union européenne (UE). Près de 23 millions de personnes sont à ce jour sans emploi et, selon les estimations, plus de 113 millions de personnes sont menacées de pauvreté ou d'exclusion. Les questions sociales et touchant à l'emploi figurent parmi les principales préoccupations des citoyens européens et constituent un domaine dans lequel on attend davantage de l'Union. Cette dernière se heurte à d'autres défis concernant les niveaux de compétences insuffisants, les faibles résultats de la politique active du marché du travail et des systèmes d'enseignement, l'exclusion sociale des groupes marginalisés et la faible mobilité professionnelle. Des initiatives politiques et des mesures de soutien concrètes sont nécessaires.

Bon nombre de ces problèmes ont été exacerbés par la crise économique et financière, les tendances démographiques et migratoires et l'évolution technologique rapide. Si on n'y apporte pas une solution efficace, ils constitueront un défi important pour la cohésion sociale et la compétitivité. Il est donc essentiel que les investissements favorables à la croissance dans les domaines des infrastructures, de la compétitivité régionale et du développement économique s'accompagnent de mesures visant à soutenir la création d'emplois durables dans les domaines de la politique du marché du travail, de l'éducation et de la formation, de l'inclusion sociale, de la capacité d'adaptation des travailleurs, des entreprises et des entrepreneurs ainsi que des capacités administratives.

Le Fonds social européen (FSE) soutient les politiques et les priorités ayant pour objectif de progresser vers le plein emploi, d'améliorer la qualité et la productivité du travail, d'accroître la mobilité géographique et professionnelle des travailleurs au sein de l'Union, d'améliorer les systèmes d'éducation et de formation et de promouvoir l'inclusion sociale, contribuant ainsi à la cohésion économique, sociale et territoriale.

Appelé à s'inscrire dans le droit fil de la stratégie «Europe 2020» et de ses grands objectifs, le FSE devrait soutenir les politiques menées par les États membres dans le cadre des lignes directrices intégrées adoptées conformément à l'article 121 et à l'article 148, paragraphe 4, du traité et aux recommandations concernant les programmes nationaux de réforme. La fixation de pourcentages et de montants minimaux pour le FSE, en tant que Fonds structurel, garantira la prise en compte adéquate des priorités de l'Union dans le volume des investissements destinés directement aux citoyens européens.

Le FSE apportera également une contribution précieuse à d'autres priorités importantes de la stratégie «Europe 2020», telles que l'intensification des investissements dans la recherche et l'innovation, l'amélioration de l'accès aux technologies de l'information et de la communication ainsi que de leur utilisation, l'accroissement de la compétitivité des petites et moyennes entreprises, le soutien à la transition vers une économie à faible émission de carbone, la protection de l'environnement et la promotion de l'utilisation durable des ressources. Le FSE œuvrera en synergie avec le nouveau programme intégré pour le changement social et l'innovation sociale. Ensemble, ils constitueront l'initiative européenne globale en faveur de l'emploi et de l'inclusion sociale.

2. RÉSULTATS DES CONSULTATIONS DES PARTIES INTÉRESSÉES ET DES ANALYSES D'IMPACT

Les résultats des consultations publiques concernant le cinquième rapport d'avancement sur la cohésion économique, sociale et territoriale¹, le réexamen du budget de l'UE² et les propositions relatives au cadre financier pluriannuel³ ont tous été pris en considération pour l'élaboration de la présente proposition.

La consultation publique concernant les conclusions du cinquième rapport sur la cohésion s'est déroulée entre le 12 novembre 2010 et le 31 janvier 2011 et s'est terminée par le forum sur la cohésion. Au total, 444 contributions ont été reçues. Parmi les participants à la consultation figuraient des États membres, des autorités régionales et locales, des partenaires sociaux, des organisations d'intérêt européen, des organisations non gouvernementales, des citoyens et d'autres parties intéressées. La consultation a porté sur une série de questions touchant à l'avenir de la politique de cohésion. Un résumé des résultats a été publié le 13 mai 2011⁴.

En outre, des conférences et des séminaires axés sur l'avenir du FSE ont été organisés. En juin 2010, la conférence intitulée «FSE et Europe 2020» a réuni plus de 450 représentants de haut niveau issus des autorités publiques, des partenaires sociaux et de la société civile au niveau de l'UE et à l'échelon national, ainsi que de pays tiers. Un séminaire sur l'avenir du FSE, regroupant des ONG et des partenaires sociaux, a également eu lieu en décembre 2010.

Par ailleurs, le Parlement européen a adopté le 7 octobre 2010 une résolution sur l'avenir de la politique de cohésion et du FSE⁵. La Commission européenne a aussi demandé et reçu des avis exploratoires du Comité économique et social⁶ et du Comité des régions⁷.

Des conseils d'expert ont été obtenus par l'intermédiaire du groupe ad hoc du comité du FSE sur l'avenir du Fonds social européen, un groupe informel d'experts issus des États membres et des partenaires sociaux. Ce groupe s'est réuni à sept reprises entre décembre 2009 et mars 2011. En outre, un groupe de travail composé de représentants des États membres a été institué afin de discuter des indicateurs communs. Il s'est réuni à quatre reprises et a jeté les bases pour les indicateurs proposés. Le Comité du FSE a lui-même émis des avis sur l'avenir du FSE lors de ses réunions du 3 juin 2010 et du 10 mars 2011. Le Comité de l'emploi (EMCO) et le Comité de la protection sociale (CPS) ont tous deux également émis des avis spécifiques, respectivement en janvier et en mars 2011.

Les résultats des évaluations ex post des programmes pour la période 2000-2006 et un large éventail d'études ont servi de point de départ. Le règlement relatif au FSE a fait l'objet d'une

¹ Cinquième rapport sur la cohésion économique, sociale et territoriale, novembre 2010.

² Communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen, au Comité des régions et aux Parlements nationaux: Le réexamen du budget de l'Union, COM(2010) 700 du 19.10.2010.

³ Communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen et au Comité des régions: Un budget pour la stratégie Europe 2020, COM(2011) 500 du 29.6.2011.

⁴ Document de travail des services de la Commission: résultats de la consultation publique concernant les conclusions du cinquième rapport sur la cohésion économique, sociale et territoriale, SEC(2011) 590 final du 13.5.2011.

⁵ Résolution du Parlement européen du 7 octobre 2010 sur l'avenir du Fonds social européen, P7_TA(2010)0357.

Résolution du Parlement européen du 7 octobre 2010 sur la politique de cohésion et la politique régionale de l'Union européenne après 2013, P7_TA(2010)0356.

⁶ JO C 132 du 3.5.2011, p. 8.

⁷ JO C 166 du 7.6.2011, p. 8.

analyse d'impact spécifique, réalisée dans le cadre d'un ensemble de trois analyses d'impact couvrant aussi les règlements relatifs au FEDER et au Fonds de cohésion et l'analyse d'impact du règlement général régissant le FSE, le FEDER et le Fonds de cohésion.

L'analyse d'impact du règlement relatif au FSE a principalement porté sur le champ d'application de l'instrument et sur un aspect particulier de la simplification. Elle a aussi analysé l'articulation et la complémentarité entre les instruments financiers dont dispose la direction générale de l'emploi, des affaires sociales et de l'inclusion de la Commission, notamment le FSE, le Fonds européen d'ajustement à la mondialisation, le programme Progress, EURES et l'instrument européen de microfinancement Progress.

Le rôle du FSE fait l'objet d'un vaste soutien. Le FSE est perçu comme une source de valeur ajoutée européenne considérable car il permet aux États membres et aux régions de répondre aux principales priorités européennes au moyen d'un financement européen. Il est considéré comme un élément essentiel pour faire face aux grands défis auxquels se heurtent les citoyens européens et pour progresser vers la réalisation des objectifs fixés dans la stratégie «Europe 2020». La concentration sur les grands défis et sur les recommandations du Conseil est largement considérée comme un préalable important à la fourniture d'un soutien efficace. La réduction de la complexité du soutien et de la charge de l'audit qui y est associée, notamment pour les petits bénéficiaires, est également jugée comme un domaine important qu'il convient de traiter.

3. ÉLÉMENTS JURIDIQUES DE LA PROPOSITION

Le Fonds social européen (FSE) est institué par l'article 162 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne (TFUE). Le calendrier du réexamen du financement de l'UE destiné à la promotion de la cohésion est lié à la proposition de nouveau cadre financier pluriannuel, comme le prévoit le programme de travail de la Commission.

La présente proposition de règlement est fondée sur l'article 164 du TFUE. Le règlement (UE) n° [...] du Conseil met en place le cadre dans lequel s'inscrit l'action des Fonds structurels et du Fonds de cohésion, et fixe en particulier les objectifs thématiques, les principes et les règles de programmation, de suivi et d'évaluation, de gestion et de contrôle.

Dans ce cadre général, la présente proposition définit la mission et le champ d'application du FSE, ainsi que les priorités d'investissement associées qui répondent aux objectifs thématiques; elle prévoit également des dispositions spécifiques concernant les programmes opérationnels cofinancés par le FSE et les dépenses éligibles.

Le FSE interviendra dans le cadre de l'article 174 du TFUE, qui invite l'Union européenne à agir pour renforcer sa cohésion économique, sociale et territoriale et pour promouvoir un développement harmonieux de l'ensemble de l'Union en réduisant l'écart entre les niveaux de développement des diverses régions et en favorisant le développement dans les régions les moins favorisées.

Comme cela a été mis en évidence dans le réexamen du budget de l'UE, «le budget de l'UE devrait être utilisé pour financer les biens publics de l'UE, les actions que les États membres et les régions ne peuvent pas financer eux-mêmes, ou dans les domaines où il peut garantir de meilleurs résultats»⁸. La présente proposition respecte le principe de subsidiarité, car les tâches du FSE sont définies dans le traité et la politique est mise en œuvre conformément au

⁸ COM(2010) 700 du 19.10.2010.

principe de gestion partagée et dans le respect des compétences institutionnelles des États membres et des régions.

4. INCIDENCES BUDGÉTAIRES

La proposition de cadre financier pluriannuel de la Commission comprend une enveloppe de 376 milliards d'EUR en faveur de la politique de cohésion pour la période 2014-2020.

Budget proposé 2014-2020	Milliards d'EUR	Pourcentage minimal pour le FSE	Montant minimal correspondant pour le FSE Milliards d'EUR
Régions moins développées	162,6	25 %	40,7
Régions en transition			
Régions plus développées	38,9	40 %	15,6
Coopération territoriale	53,1	52 %	27,6
Fonds de cohésion	11,7	-	-
Dotation supplémentaire en faveur des régions ultrapériphériques et à faible densité de population	68,7	-	-
	0,926	-	-
Mécanisme pour l'interconnexion en Europe dans les domaines des transports, de l'énergie et des TIC	40 milliards d'EUR (auxquels s'ajoutent 10 milliards d'euros affectés à des utilisations précises à l'intérieur du Fonds de cohésion)	-	

**Tous les chiffres sont exprimés à prix constants de 2011.*

Afin d'améliorer la capacité des Fonds à atteindre les grands objectifs de la stratégie «Europe 2020», la présente proposition fixe les pourcentages minimaux à allouer au FSE pour chaque catégorie de régions définie dans la proposition de règlement général. Il en résulte une part globale minimale pour le FSE de 25 % du budget affecté à la politique de cohésion (à l'exclusion du montant alloué au mécanisme pour l'interconnexion en Europe), à savoir 84 milliards d'EUR. La dotation minimale indiquée pour le FSE comprend le budget (2,5 milliards d'EUR) destiné à une prochaine proposition de la Commission concernant l'aide alimentaire aux personnes les plus démunies.

5. RÉSUMÉ DU CONTENU DU RÈGLEMENT

En ce qui concerne le champ d'application, le projet de règlement relatif au FSE pour la période 2014-2020 propose de centrer le FSE sur quatre «objectifs thématiques» dans l'ensemble de l'Union européenne: i) la promotion de l'emploi et de la mobilité professionnelle; ii) l'investissement dans l'éducation, les compétences et la formation tout au long de la vie; iii) la promotion de l'inclusion sociale et la lutte contre la pauvreté; iv) le renforcement des capacités institutionnelles et la mise en place d'une administration publique efficace. Chaque objectif thématique est traduit en catégories d'intervention ou «priorités d'investissement». Le FSE devrait également contribuer à la réalisation d'autres objectifs thématiques tels que le soutien à la transition vers une économie à faible émission de carbone, résiliente au changement climatique et économe en ressources, une meilleure utilisation des technologies de l'information et de la communication, le renforcement de la recherche, du

développement technologique et de l'innovation, ou encore l'amélioration de la compétitivité des petites et moyennes entreprises.

Il est nécessaire de concentrer le financement afin de produire des effets suffisants et tangibles. Pour y parvenir, il est proposé de:

- limiter le soutien des capacités administratives aux États membres comprenant des régions moins développées ou éligibles à une aide du Fonds de cohésion;
- consacrer au moins 20 % de la dotation du FSE à «la promotion de l'inclusion sociale et la lutte contre la pauvreté»;
- concentrer le financement au titre des programmes opérationnels sur un nombre limité de «priorités d'investissement».

Par ailleurs, le projet de règlement clarifie et renforce la contribution du FSE à l'engagement de l'Union en faveur de la suppression des inégalités entre les femmes et les hommes et de la prévention de la discrimination. Les États membres devraient tout à la fois veiller à la prise en compte systématique de la dimension hommes-femmes à tous les niveaux et mener des actions spécifiques pour promouvoir l'égalité entre les hommes et les femmes et la non-discrimination.

De même, le projet de règlement vise à renforcer l'innovation sociale et la coopération transnationale dans le cadre du FSE en prévoyant, à titre d'incitation, un taux de cofinancement plus élevé des axes prioritaires consacrés à ces domaines, ainsi que des dispositions spécifiques en matière de programmation et de suivi et un renforcement du rôle joué par la Commission dans l'échange et la diffusion des bonnes pratiques, des actions communes et des résultats dans l'ensemble de l'Union.

Pour ce qui est des systèmes de suivi et d'évaluation, le projet de règlement propose des normes de qualité minimales et un ensemble d'indicateurs communs obligatoires. Le but recherché est de faire en sorte que le suivi produise des données solides et fiables qui peuvent être aisément agrégées au niveau de l'UE, et que l'évaluation se concentre sur l'examen de l'efficacité et de l'incidence du soutien du FSE.

Le projet de règlement accorde une grande importance à la participation des partenaires sociaux et des organisations non gouvernementales à la programmation et à la mise en œuvre des priorités et des opérations du FSE. À cette fin, en ce qui concerne les régions et pays moins développés, le projet de règlement prévoit qu'un volume approprié des ressources du FSE soit affecté à des actions de renforcement des capacités en faveur des partenaires sociaux et des organisations non gouvernementales. Les actions conjointes menées par les partenaires sociaux seront également soutenues, compte tenu de leur rôle capital en matière d'emploi, d'éducation et d'inclusion sociale.

Dans le même esprit, le projet de règlement propose un nombre limité de règles d'éligibilité spécifiques afin de faciliter l'accès au financement du FSE pour les petits bénéficiaires et les opérations de petite envergure, et de tenir compte de la nature différente des opérations du FSE et des types différents de bénéficiaires par rapport aux autres Fonds. Afin de garantir que la simplification profite aux bénéficiaires, le projet de règlement propose d'élargir le recours aux options simplifiées en matière de coûts, notamment en rendant leur utilisation obligatoire pour les opérations de petite envergure. Ces dispositions réduiront les charges administratives qui pèsent sur les bénéficiaires et les autorités de gestion, renforceront l'orientation sur les résultats du FSE et contribueront à diminuer les taux d'erreurs.

Enfin, des dispositions spécifiques concernant les instruments financiers sont introduites pour encourager les États membres et les régions à utiliser l'effet de levier du FSE et augmenter

ainsi sa capacité à financer des actions en faveur de l'emploi, de l'éducation et de l'inclusion sociale.

Proposition de

RÈGLEMENT DU PARLEMENT EUROPÉEN ET DU CONSEIL**relatif au Fonds social européen et abrogeant le règlement (CE) n° 1081/2006**

LE PARLEMENT EUROPÉEN ET LE CONSEIL DE L'UNION EUROPÉENNE,
 vu le traité sur le fonctionnement de l'Union européenne, et notamment son article 164,
 vu la proposition de la Commission européenne⁹,
 après transmission du projet d'acte législatif aux parlements nationaux,
 vu l'avis du Comité économique et social européen¹⁰,
 vu l'avis du Comité des régions¹¹,
 statuant conformément à la procédure législative ordinaire,
 considérant ce qui suit:

- (1) Le règlement (UE) n° [...] met en place le cadre dans lequel s'inscrit l'action du Fonds social européen (FSE), du Fonds européen de développement régional (FEDER), du Fonds de cohésion, du Fonds européen agricole pour le développement rural et du Fonds européen pour les affaires maritimes et la pêche, et fixe en particulier les objectifs thématiques, les principes et les règles de programmation, de suivi et d'évaluation, de gestion et de contrôle. Il est dès lors nécessaire de préciser la mission et le champ d'application du Fonds social européen, ainsi que les priorités d'investissement associées qui répondent aux objectifs thématiques, et de prévoir des dispositions spécifiques concernant la nature des activités qui peuvent être financées par le FSE.
- (2) Le FSE devrait améliorer les possibilités d'emploi, promouvoir l'éducation et la formation tout au long de la vie, et élaborer des politiques d'inclusion active conformément aux tâches qui lui sont confiées par l'article 162 du traité et contribuer ainsi à la cohésion économique, sociale et territoriale conformément à l'article 174 du traité. En application de l'article 9 du traité, le FSE devrait prendre en compte les exigences liées à la promotion d'un niveau d'emploi élevé, à la garantie d'une protection sociale adéquate, à la lutte contre l'exclusion sociale ainsi qu'à un niveau élevé d'éducation, de formation et de protection de la santé humaine.
- (3) Le Conseil européen du 17 juin 2010 a demandé que l'ensemble des politiques communes, y compris la politique de cohésion, soutiennent la stratégie «Europe 2020» pour une croissance intelligente, durable et inclusive¹². Afin de s'inscrire dans le droit fil des objectifs de cette stratégie, surtout en matière d'emploi, d'éducation et de lutte contre l'exclusion sociale, le FSE devrait soutenir les États membres dans la mise en

⁹ JO C , , p. .

¹⁰ JO C , , p. .

¹¹ JO C , , p. .

¹² COM(2010) 2020 final du 3.3.2010.

œuvre des recommandations du Conseil relatives aux grandes orientations des politiques économiques des États membres et de l'Union ainsi que dans celle des décisions du Conseil relatives aux lignes directrices pour les politiques de l'emploi des États membres, adoptées conformément à l'article 121 et à l'article 148, paragraphe 4, du traité. Il devrait également contribuer à la mise en œuvre des initiatives phares, en accordant une attention particulière à la «stratégie pour des compétences nouvelles et des emplois»¹³, à l'initiative «Jeunesse en mouvement»¹⁴ et à la «plateforme européenne contre la pauvreté et l'exclusion sociale»¹⁵. Il soutiendra aussi les activités de la «stratégie numérique»¹⁶ et les initiatives relevant de «l'Union de l'innovation»¹⁷.

- (4) L'Union européenne est confrontée à des défis structurels découlant de la mondialisation de l'économie, de l'évolution technologique et d'un vieillissement croissant de la main-d'œuvre, ainsi que de pénuries grandissantes de compétences et de main-d'œuvre dans certains secteurs et régions. Ces difficultés ont été amplifiées par la récente crise économique et financière, qui a entraîné une hausse du taux de chômage, touchant surtout les jeunes et d'autres groupes vulnérables tels que les migrants. Le FSE devrait avoir pour objectifs de promouvoir l'emploi et de soutenir la mobilité professionnelle, d'investir dans l'éducation, les compétences et la formation tout au long de la vie, de promouvoir l'inclusion sociale et de lutter contre la pauvreté. Dans son rôle de promotion d'un meilleur fonctionnement des marchés du travail grâce à l'amélioration de la mobilité géographique transnationale des travailleurs, le FSE devrait plus particulièrement soutenir les services d'emploi européens (activités EURES) en ce qui concerne le recrutement et les services d'information, de conseil et d'orientation connexes au niveau national et transfrontalier.
- (5) Outre ces priorités, il convient, dans les régions et États membres moins développés, d'améliorer l'efficacité de l'administration publique et de renforcer les capacités institutionnelles des parties intéressées qui mettent en œuvre les politiques dans le domaine social, dans l'emploi et dans l'éducation, afin d'accroître la croissance économique et les possibilités d'emploi.
- (6) Dans le même temps, il est primordial d'encourager le développement et la compétitivité des petites et moyennes entreprises européennes et de garantir que les personnes peuvent s'adapter, grâce à l'acquisition de compétences appropriées et à des possibilités de formation tout au long de la vie, à de nouveaux défis tels que le passage à une économie fondée sur la connaissance, la stratégie numérique et la transition vers une économie à faible émission de carbone et plus efficace sur le plan énergétique. En poursuivant ses principaux objectifs thématiques, le FSE devrait contribuer à relever ces défis. Dans ce contexte, le FSE devrait soutenir la transition de la main-d'œuvre vers des compétences et des emplois plus «verts», notamment dans les secteurs de l'efficacité énergétique, des énergies renouvelables et des transports durables, compte tenu de l'intention de l'Union de porter à 20 % au moins la part du budget de l'UE consacrée à la prise en compte systématique des questions climatiques à tous les niveaux, avec des contributions de différents domaines d'action.

¹³ COM(2010) 682 final du 23.11.2010.

¹⁴ COM(2010) 477 final du 15.9.2010.

¹⁵ COM(2010) 758 final du 16.12.2010.

¹⁶ COM(2010) 245 final/2 du 26.8.2010.

¹⁷ COM(2010) 546 final du 6.10.2010.

- (7) Le FSE devrait contribuer à la stratégie «Europe 2020» en concentrant davantage le soutien sur les priorités de l'Union européenne. Il devrait notamment accroître son appui à la lutte contre l'exclusion sociale et la pauvreté en affectant un minimum de ressources à certaines utilisations précises. Selon le niveau de développement des régions bénéficiant d'un soutien, le choix et le nombre de priorités d'investissement retenues pour bénéficier du soutien du FSE devraient également être limités.
- (8) Afin de garantir un suivi plus étroit et une meilleure analyse des résultats obtenus au niveau européen par les actions soutenues par le FSE, un ensemble commun d'indicateurs de réalisations et de résultats devrait être défini.
- (9) La mise en œuvre efficiente et efficace des actions soutenues par le FSE dépend de la bonne gouvernance et du partenariat entre tous les acteurs territoriaux et socioéconomiques concernés, en particulier les partenaires sociaux et les organisations non gouvernementales. Il est dès lors nécessaire que les États membres encouragent la participation des partenaires sociaux et des organisations non gouvernementales à la mise en œuvre du FSE.
- (10) Les États membres et la Commission devraient veiller à ce que la mise en œuvre des priorités financées par le FSE contribue à la promotion de l'égalité entre les femmes et les hommes conformément à l'article 8 du traité. Des évaluations ont montré qu'il était important de prendre en considération la dimension hommes-femmes dans tous les aspects des programmes, tout en veillant à ce que des actions spécifiques soient menées pour promouvoir l'égalité entre les femmes et les hommes.
- (11) Conformément à l'article 10 du traité, la mise en œuvre des priorités financées par le FSE devrait contribuer à la lutte contre toute discrimination fondée sur le sexe, la race ou l'origine ethnique, la religion ou les convictions, un handicap, l'âge ou l'orientation sexuelle. Le FSE devrait favoriser le respect des obligations inscrites dans la convention des Nations unies relative aux droits des personnes handicapées, notamment en ce qui concerne l'éducation, le travail et l'emploi ainsi que l'accessibilité. Il devrait également promouvoir le passage d'une prise en charge institutionnelle à une prise en charge de proximité.
- (12) Il est primordial de soutenir l'innovation sociale afin de permettre aux politiques de mieux répondre au changement social et d'encourager et de soutenir les entreprises sociales innovantes. En particulier, l'expérimentation et l'évaluation de solutions innovantes avant leur application à plus grande échelle contribuent à l'amélioration de l'efficacité des politiques et justifient donc un soutien spécifique du FSE.
- (13) La coopération transnationale apporte une valeur ajoutée considérable et est nécessaire pour renforcer le rôle joué par la Commission afin de faciliter les échanges d'expérience et de coordonner la mise en œuvre des initiatives concernées.
- (14) La mobilisation des acteurs régionaux et locaux est nécessaire à la mise en œuvre de la stratégie «Europe 2020» et à la réalisation de ses grands objectifs. Les pactes territoriaux, les initiatives locales pour l'emploi et l'inclusion sociale, les stratégies de développement local menées par les acteurs locaux et les stratégies de développement urbain durable peuvent être utilisés et encouragés afin de faire participer plus activement à la mise en œuvre des programmes les autorités régionales et locales, les villes, les partenaires sociaux et les organisations non gouvernementales.
- (15) Le règlement (UE) n°[...] dispose que les règles d'éligibilité des dépenses doivent être établies au niveau national, hormis certaines exceptions pour lesquelles il est nécessaire de fixer des dispositions spécifiques en ce qui concerne le FSE.

- (16) Afin de simplifier l'utilisation du FSE et de réduire le risque d'erreurs, et compte tenu des spécificités des opérations soutenues par le FSE, il convient de prévoir des dispositions complémentaires des articles 57 et 58 du règlement (UE) n° [...].
- (17) Il y a lieu d'encourager les États membres et les régions à utiliser l'effet de levier du FSE par des instruments financiers afin de soutenir, par exemple, les étudiants, la création d'emplois, la mobilité des travailleurs, l'inclusion sociale et l'entrepreneuriat social.
- (18) Le pouvoir d'adopter des actes conformément à l'article 290 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne devrait être délégué à la Commission afin qu'elle puisse fixer les barèmes standard de coûts unitaires et les montants forfaitaires ainsi que leurs plafonds selon les différents types d'opérations, et définir les règles et conditions spécifiques applicables aux garanties de soutien aux politiques. Il est particulièrement important que la Commission procède aux consultations appropriées durant ses travaux préparatoires, y compris au niveau des experts. Lorsqu'elle prépare et élabore des actes délégués, la Commission devrait veiller à ce que tous les documents utiles soient transmis en temps voulu, de façon appropriée et simultanée au Parlement européen et au Conseil.
- (19) Le présent règlement remplace le règlement (CE) n° 1081/2006 du Parlement européen et du Conseil du 5 juillet 2006 relatif au Fonds social européen et abrogeant le règlement (CE) n° 1784/1999¹⁸. Il convient donc d'abroger ce règlement,

ONT ADOPTÉ LE PRÉSENT RÈGLEMENT:

Chapitre I

Dispositions générales

Article premier

Objet

Le présent règlement établit la mission du Fonds social européen (FSE), le champ d'application de son intervention, des dispositions spécifiques et les types de dépenses pouvant faire l'objet d'une assistance.

Article 2

Mission

1. Le FSE promeut des niveaux élevés d'emploi et de qualité d'emploi, soutient la mobilité géographique et professionnelle des travailleurs, facilite l'adaptation de ces derniers au changement, encourage un niveau élevé d'éducation et de formation, favorise l'égalité entre les hommes et les femmes, l'égalité des chances et la non-discrimination, améliore l'inclusion sociale et lutte contre la pauvreté, contribuant ainsi aux priorités de l'Union européenne en ce qui concerne le renforcement de la cohésion économique, sociale et territoriale.

¹⁸ JO L 210 du 31.7.2006, p. 12.

2. Le FSE assure sa mission en épaulant les États membres dans la réalisation des priorités et des grands objectifs de la stratégie «Europe 2020» pour une croissance intelligente, durable et inclusive. Il soutient la conception et la mise en œuvre des politiques et des actions, compte tenu des lignes directrices intégrées pour les politiques économiques et de l'emploi des États membres¹⁹ et des recommandations du Conseil concernant les programmes nationaux de réforme.
3. Les bénéficiaires du FSE sont les personnes, notamment les groupes défavorisés tels que les chômeurs de longue durée, les personnes handicapées, les migrants, les minorités ethniques, les communautés marginalisées et les personnes victimes d'exclusion sociale. Le FSE apporte également un soutien aux entreprises, aux systèmes et aux structures afin de faciliter leur adaptation aux nouveaux défis et de promouvoir la bonne gouvernance et la mise en œuvre de réformes, en particulier des politiques menées dans le domaine social, l'emploi et l'éducation.

Article 3

Champ d'application

1. Au titre des objectifs thématiques figurant ci-après et conformément à l'article 9 du règlement (UE) n° [...], le FSE soutient les priorités d'investissement suivantes:
 - (a) promotion de l'emploi et soutien à la mobilité professionnelle par:
 - i) l'accès à l'emploi pour les demandeurs d'emploi et les personnes inactives (y compris les initiatives locales pour l'emploi) et le soutien à la mobilité professionnelle;
 - ii) l'intégration durable sur le marché du travail des jeunes qui ne travaillent pas, ne font pas d'études ou ne suivent pas de formation;
 - iii) l'activité indépendante, l'entrepreneuriat et la création d'entreprises;
 - iv) l'égalité entre les hommes et les femmes et la conciliation de la vie professionnelle et de la vie privée;
 - v) l'adaptation au changement des travailleurs, des entreprises et des entrepreneurs;
 - vi) le vieillissement actif et en bonne santé;
 - vii) la modernisation et le renforcement des institutions du marché du travail, y compris des actions visant à améliorer la mobilité professionnelle transnationale;
 - (b) investissement dans l'éducation, les compétences et la formation tout au long de la vie par:

¹⁹ Recommandation du Conseil du 13 juillet 2010 relative aux grandes orientations des politiques économiques des États membres et de l'Union (JO L 191 du 23.7.2010, p. 28) et décision du Conseil du 21 octobre 2010 relative aux lignes directrices pour les politiques de l'emploi des États membres (JO L 308 du 24.11.2010, p. 46).

- i) la réduction de l'abandon scolaire précoce et la promotion de l'égalité d'accès à un enseignement préscolaire, primaire et secondaire de bonne qualité;
 - ii) l'amélioration de la qualité, de l'efficacité et de l'ouverture de l'enseignement supérieur et équivalent afin d'accroître la participation et les niveaux de qualification;
 - iii) un meilleur accès à la formation tout au long de la vie, la mise à niveau des aptitudes et des compétences de la main-d'œuvre et l'amélioration de l'utilité des systèmes d'éducation et de formation pour le marché du travail;
- (c) promotion de l'inclusion sociale et lutte contre la pauvreté par:
 - i) l'inclusion active;
 - ii) l'intégration des communautés marginalisées telles que les Roms;
 - iii) la lutte contre les discriminations fondées sur le sexe, la race ou l'origine ethnique, la religion ou les convictions, un handicap, l'âge ou l'orientation sexuelle;
 - iv) l'amélioration de l'accès à des services abordables, durables et de qualité, y compris les soins de santé et les services sociaux d'intérêt général;
 - v) la promotion de l'économie sociale et des entreprises sociales;
 - vi) des stratégies de développement local menées par les acteurs locaux;
- (d) renforcement des capacités institutionnelles et mise en place d'une administration publique efficace par:
 - i) des investissements dans les capacités institutionnelles et dans l'efficacité des administrations et des services publics dans la perspective de réformes, d'une meilleure réglementation et d'une bonne gouvernance.

Cette priorité d'investissement ne s'applique que sur l'ensemble du territoire des États membres qui possèdent au moins une région NUTS de niveau 2 telle que définie à l'article 82, paragraphe 2, point a), du règlement (UE) n° [...] ou dans les États membres pouvant bénéficier du soutien du Fonds de cohésion;

 - ii) le renforcement des capacités des parties prenantes qui mettent en œuvre des politiques sociales, d'emploi et d'éducation ainsi que des pactes sectoriels et territoriaux afin de susciter une mobilisation en faveur de réformes au niveau national, régional et local.

2. Par les priorités d'investissement citées au paragraphe 1, le FSE contribue également à la réalisation des autres objectifs thématiques figurant à l'article 9 du règlement (UE) n° [...], principalement:

- (a) en soutenant le passage à une économie à faible émission de carbone, résiliente au changement climatique, économe en ressources et durable sur le plan environnemental, par la réforme des systèmes d'éducation et de formation,

l'adaptation des compétences et des qualifications, le perfectionnement professionnel de la main-d'œuvre et la création de nouveaux emplois dans les secteurs liés à l'environnement et à l'énergie;

- (b) en améliorant l'accessibilité, l'utilisation et la qualité des technologies de l'information et de la communication, par le développement de la culture numérique et par des investissements dans l'inclusion numérique, les compétences numériques et les compétences entrepreneuriales qui y sont associées;
- (c) en renforçant la recherche, le développement technologique et l'innovation, par le développement des études de troisième cycle, la formation des chercheurs, des activités de mise en réseau et des partenariats entre les établissements d'enseignement supérieur, les centres de recherche et de technologie et les entreprises;
- (d) en améliorant la compétitivité des petites et moyennes entreprises par la promotion de la capacité d'adaptation des entreprises et des travailleurs et par des investissements accrus dans le capital humain.

Article 4

Cohérence et concentration thématique

1. Les États membres veillent à ce que la stratégie et les actions prévues dans les programmes opérationnels soient cohérentes et axées sur la réponse aux défis énoncés dans les programmes nationaux de réforme et dans les recommandations formulées par le Conseil au titre de l'article 148, paragraphe 4, du traité, afin de contribuer à la réalisation des grands objectifs de la stratégie «Europe 2020» en matière d'emploi, d'éducation et de réduction de la pauvreté.
2. Dans chaque État membre, au moins 20 % de l'ensemble des ressources du FSE sont affectés à la réalisation de l'objectif thématique «promotion de l'inclusion sociale et lutte contre la pauvreté» défini à l'article 9, paragraphe 9, du règlement (UE) n° [...].
3. Les États membres s'efforcent de réaliser la concentration thématique selon les modalités suivantes:
 - a) pour les régions plus développées, les États membres concentrent 80 % des fonds alloués à chaque programme opérationnel sur un maximum de quatre des priorités d'investissement énoncées à l'article 3, paragraphe 1;
 - b) pour les régions en transition, les États membres concentrent 70 % des fonds alloués à chaque programme opérationnel sur un maximum de quatre des priorités d'investissement énoncées à l'article 3, paragraphe 1;
 - c) pour les régions moins développées, les États membres concentrent 60 % des fonds alloués à chaque programme opérationnel sur un maximum de quatre des priorités d'investissement énoncées à l'article 3, paragraphe 1.

Article 5

Indicateurs

1. Les indicateurs communs définis à l'annexe du présent règlement et les indicateurs spécifiques des programmes sont utilisés conformément à l'article 24, paragraphe 3, et à l'article 87, paragraphe 2, point b) ii), du règlement (UE) n° [...]. Tous les indicateurs sont exprimés en chiffres absolus.

Les indicateurs de réalisations communs et spécifiques des programmes portent sur des opérations mises en œuvre partiellement ou intégralement. Si la nature des opérations soutenues le nécessite, des valeurs cibles quantifiées cumulatives sont fixées pour 2022. Les indicateurs de référence sont fixés à zéro.

Les indicateurs de résultats communs et spécifiques des programmes portent sur les axes prioritaires ou les sous-priorités définies dans le cadre d'un axe prioritaire. Les indicateurs de référence utilisent les données les plus récentes disponibles. Des valeurs cibles quantifiées cumulatives sont fixées pour 2022.

2. En même temps que les rapports annuels de mise en œuvre, l'autorité de gestion transmet par voie électronique des données structurées pour chaque priorité d'investissement. Ces données portent sur la catégorisation et sur les indicateurs de réalisations et de résultats.

Chapitre II

Dispositions spécifiques de programmation et de mise en œuvre

Article 6

Participation des partenaires

1. La participation des partenaires sociaux et autres parties prenantes, notamment les organisations non gouvernementales, à la mise en œuvre des programmes opérationnels visés à l'article 5 du règlement (UE) n° [...] peut prendre la forme de subventions globales telles que définies à l'article 112, paragraphe 7, du règlement (UE) n° [...]. Dans ce cas, le programme opérationnel précise le volet du programme concerné par la subvention globale, y compris une dotation financière indicative de chaque axe prioritaire au volet concerné.
2. Afin d'encourager une participation adéquate des partenaires sociaux aux actions soutenues par le FSE, les autorités de gestion d'un programme opérationnel dans une région définie à l'article 82, paragraphe 2, point a), du règlement (UE) n° [...] ou dans un État membre éligible au soutien du Fonds de cohésion veillent à ce qu'un volume approprié de ressources du FSE soit affecté aux activités de renforcement des capacités, sous la forme d'activités de formation, de mesures de mise en réseau et d'un renforcement du dialogue social, ainsi qu'aux activités menées conjointement par les partenaires sociaux.
3. Afin d'encourager une participation et un accès adéquats des organisations non gouvernementales aux actions soutenues par le FSE, notamment dans les domaines de l'inclusion sociale, de l'égalité entre les hommes et les femmes et de l'égalité des

chances, les autorités de gestion d'un programme opérationnel dans une région définie à l'article 82, paragraphe 2, point a), du règlement (UE) n° [...] ou dans un État membre éligible au soutien du Fonds de cohésion veillent à ce qu'un volume approprié de ressources du FSE soit affecté au renforcement des capacités des organisations non gouvernementales.

Article 7

Promotion de l'égalité entre les hommes et les femmes

Les États membres et la Commission promeuvent l'égalité entre les hommes et les femmes par la prise en compte systématique de cette dimension à tous les niveaux, conformément à l'article 7 du règlement (UE) n° [...], et par les actions ciblées spécifiques visées à l'article 3, paragraphe 1, point a) iv), notamment dans le but d'accroître la participation et la progression durables des femmes dans le domaine de l'emploi, de réduire la ségrégation fondée sur le sexe sur le marché du travail, de lutter contre les stéréotypes liés au sexe dans l'éducation et la formation, et de promouvoir la conciliation de la vie professionnelle et de la vie privée pour les hommes et les femmes.

Article 8

Promotion de l'égalité des chances et de la non-discrimination

Les États membres et la Commission promeuvent l'égalité des chances pour tous, notamment l'accessibilité pour les personnes handicapées, par la prise en compte systématique du principe de non-discrimination à tous les niveaux, conformément à l'article 7 du règlement (UE) n° [...], et par des actions spécifiques menées dans le cadre des priorités d'investissement définies à l'article 3, et notamment à son paragraphe 1, point c) iii). Ces actions s'adressent aux personnes menacées de discrimination et aux personnes handicapées, l'objectif étant d'augmenter leur participation au marché du travail, d'améliorer leur inclusion sociale, de réduire les inégalités sur les plans des niveaux de qualification et de l'état de santé, et de faciliter le passage d'une prise en charge institutionnelle à une prise en charge de proximité.

Article 9

Innovation sociale

1. Le FSE encourage l'innovation sociale dans tous les domaines relevant de son champ d'application, tel que défini à l'article 3 du présent règlement, notamment afin d'expérimenter puis d'appliquer à grande échelle des solutions innovantes pour répondre aux besoins sociaux.
2. Les États membres précisent dans leurs programmes opérationnels les thèmes d'innovation sociale qui correspondent à leurs besoins spécifiques.
3. La Commission facilite le renforcement des capacités en matière d'innovation sociale, notamment en soutenant l'apprentissage mutuel, en mettant en place des réseaux et en diffusant les bonnes pratiques et méthodes.

Article 10

Coopération transnationale

1. Les États membres soutiennent la coopération transnationale afin de promouvoir l'apprentissage mutuel et, ainsi, d'augmenter l'efficacité des politiques soutenues par le FSE. La coopération transnationale associe des partenaires de deux États membres au moins.
2. Les États membres peuvent sélectionner les thèmes de coopération transnationale à partir d'une liste proposée par la Commission et approuvée par le Comité du FSE.
3. La Commission facilite la coopération transnationale concernant les thèmes visés au paragraphe 2 par l'apprentissage mutuel et par une action coordonnée ou conjointe. En particulier, elle gère une plateforme à l'échelle de l'UE afin de faciliter les échanges d'expérience, le renforcement des capacités et la mise en réseau ainsi que la diffusion des résultats utiles. En outre, la Commission élabore un cadre de mise en œuvre coordonné, comprenant des critères communs d'éligibilité, les types d'actions et leur calendrier ainsi que des approches méthodologiques communes de suivi et d'évaluation, afin de faciliter la coopération transnationale.

Article 11

Dispositions spécifiques du Fonds concernant les programmes opérationnels

1. Par dérogation à l'article 87, paragraphe 1, du règlement (UE) n° [...], les programmes opérationnels peuvent définir des axes prioritaires pour la mise en œuvre de l'innovation sociale et de la coopération transnationale visées à l'article 9 et à l'article 10.
2. Par dérogation à l'article 109, paragraphe 3, du règlement (UE) n° [...], le taux maximal de cofinancement d'un axe prioritaire est augmenté de dix points de pourcentage, mais sans dépasser 100 %, lorsque ledit axe prioritaire est intégralement consacré à l'innovation sociale, à la coopération transnationale ou à une combinaison des deux.
3. Outre les dispositions de l'article 87, paragraphe 3, du règlement (UE) n° [...], les programmes opérationnels définissent également la contribution des actions prévues bénéficiant du soutien du FSE:
 - (a) à la réalisation des objectifs thématiques figurant à l'article 9, paragraphes 1 à 7, du règlement (UE) n° [...] par axe prioritaire, le cas échéant;
 - (b) à l'innovation sociale et à la coopération transnationale visées à l'article 9 et à l'article 10, dans les cas où ces domaines ne font pas l'objet d'un axe prioritaire spécifique.

Article 12

Dispositions particulières concernant le traitement des spécificités territoriales

1. Le FSE peut soutenir des stratégies de développement local menées par les acteurs locaux, telles que visées à l'article 28 du règlement (UE) n° [...], des pactes territoriaux et des initiatives locales pour l'emploi, l'éducation et l'inclusion sociale,

ainsi que des instruments territoriaux intégrés (ITI), tels que visés à l'article 99 du règlement (UE) n° [...].

2. En complément des interventions du FEDER visées à l'article 7 du règlement (UE) n° [FEDER], le FSE peut soutenir le développement urbain durable par des stratégies prévoyant des actions intégrées afin de répondre aux défis économiques, environnementaux et sociaux qui touchent les zones urbaines des villes mentionnées dans le contrat de partenariat.

Chapitre III

Dispositions spécifiques concernant la gestion financière

Article 13

Éligibilité des dépenses

1. Le FSE apporte un soutien pour les dépenses éligibles qui, sans préjudice de l'article 109, paragraphe 2, point b), du règlement (UE) n° [...], peuvent inclure toutes ressources financières constituées collectivement par les employeurs et les travailleurs.
2. Par dérogation à l'article 60, paragraphe 2, du règlement (UE) n° [...], le FSE peut apporter un soutien pour des dépenses exposées au titre d'opérations menées en dehors de la zone couverte par le programme, mais au sein de l'Union, pour autant que les deux conditions ci-après soient satisfaites:
 - (a) l'opération est menée dans l'intérêt de la zone couverte par le programme;
 - (b) les obligations des autorités du programme en ce qui concerne la gestion, le contrôle et l'audit de l'opération sont remplies par les autorités chargées du programme au titre duquel l'opération est soutenue, ou lesdites autorités concluent des accords avec les autorités de l'État membre dans lequel l'opération est mise en œuvre, pour autant que les conditions fixées au paragraphe 2, point a) et les obligations en matière de gestion, de contrôle et d'audit de l'action soient remplies.
3. Outre les dépenses visées à l'article 59, paragraphe 3, du règlement (UE) n° [...], l'achat d'infrastructures, de terrains ou d'immeubles ne peut faire l'objet d'une contribution du FSE.
4. Les contributions en nature, sous la forme d'indemnités ou de salaires versés par un tiers au profit des participants à une opération, peuvent être éligibles à une contribution du FSE à condition que leur valeur ne dépasse pas le coût supporté par le tiers et qu'elles soient encourues conformément aux règles nationales, y compris les règles comptables.

Article 14

Options simplifiées en matière de coûts

1. Outre les méthodes visées à l'article 57 du règlement (UE) n° [...], la Commission peut rembourser les dépenses des États membres sur la base de barèmes standard de coûts unitaires et de montants forfaitaires fixés par elle. Les montants calculés sur

cette base sont considérés comme un soutien public versé aux bénéficiaires et comme une dépense éligible aux fins de l'application du règlement (UE) n° [...].

À cet effet, la Commission est habilitée, conformément à l'article 16, à adopter des actes délégués concernant le type d'opérations couvertes, les barèmes standard de coûts unitaires et les montants forfaitaires ainsi que leurs plafonds, qui peuvent être adaptés conformément aux méthodes communément admises applicables.

L'audit financier a pour seul but de vérifier que les conditions nécessaires aux remboursements par la Commission sur la base des barèmes standard de coûts unitaires et des montants forfaitaires sont remplies.

En cas d'utilisation de ces formes de financement, l'État membre peut appliquer ses pratiques comptables pour soutenir les opérations. Aux fins du présent règlement et du règlement (UE) n° [...], ces pratiques comptables et les montants correspondants ne sont pas soumis à un contrôle par l'autorité d'audit ou par la Commission.

2. Conformément à l'article 57, paragraphe 1, point d), et paragraphe 4, point d), du règlement (UE) n° [...], un taux forfaitaire allant jusqu'à 40 % des frais de personnel directs éligibles peut être utilisé afin de couvrir les coûts éligibles restants d'une opération.
3. Les subventions remboursées sur la base du coût éligible des opérations, déterminées sous la forme d'un financement à taux forfaitaire, de barèmes standard de coûts unitaires et de montants forfaitaires tels que visés à l'article 57, paragraphe 1, du règlement (UE) n° [...], peuvent être calculées au cas par cas en se référant à un projet de budget convenu ex ante par l'autorité de gestion, lorsque le soutien public ne dépasse pas 100 000 EUR.
4. Les subventions pour lesquelles le soutien public ne dépasse pas 50 000 EUR prennent la forme de montants forfaitaires ou de barèmes standard de coûts unitaires, à l'exception des opérations bénéficiant d'un soutien dans le cadre d'un régime d'aides d'État.

Article 15

Instruments financiers

1. En vertu de l'article 32 du règlement (UE) n° [...], le FSE peut soutenir des actions et des politiques relevant de son champ d'application en utilisant des instruments financiers, tels que les mécanismes de partage des risques, les fonds propres et les dettes, les fonds de garantie, les fonds de participation et les fonds de prêt.
2. Le FSE peut être utilisé pour améliorer l'accès aux marchés des capitaux des entités publiques et privées de niveau national et régional qui mettent en œuvre des actions et des politiques relevant du champ d'action du FSE et du programme opérationnel, au moyen de «garanties FSE de soutien aux politiques» soumises à l'approbation de la Commission.

Conformément à l'article 16, la Commission est habilitée à adopter des actes délégués pour définir les règles et les conditions spécifiques concernant les demandes des États membres, y compris les plafonds, ou les garanties de soutien aux politiques, en veillant notamment à ce que leur utilisation n'entraîne pas un endettement excessif des organismes publics.

La Commission évalue chaque demande et approuve chaque «garantie FSE de soutien aux politiques» pour autant qu'elle entre dans le cadre du programme opérationnel visé à l'article 87 du règlement (UE) n° [...] et qu'elle soit conforme aux règles et conditions spécifiques fixées.

Chapitre IV

Délégations de pouvoirs et dispositions finales

Article 16

Exercice de la délégation

1. Le pouvoir d'adopter des actes délégués est conféré à la Commission sous réserve des conditions fixées par le présent article.
2. La délégation de pouvoirs visée à l'article 14, paragraphe 1, et à l'article 15, paragraphe 2, est accordée pour une durée indéterminée à partir du 1^{er} janvier 2014.
3. La délégation de pouvoirs visée à l'article 14, paragraphe 1, premier alinéa, et à l'article 15, paragraphe 2, deuxième alinéa, peut être révoquée à tout moment par le Parlement européen ou par le Conseil. Une décision de révocation met un terme à la délégation du pouvoir qu'elle spécifie. Elle prend effet le lendemain de sa publication au *Journal officiel de l'Union européenne* ou à une date ultérieure qu'elle précise. Elle est sans effet sur la validité des actes délégués déjà en vigueur.
4. Aussitôt qu'elle adopte un acte délégué, la Commission le notifie simultanément au Parlement européen et au Conseil.
5. Un acte délégué adopté en vertu de l'article 14, paragraphe 1, premier alinéa et de l'article 15, paragraphe 2, deuxième alinéa, entre en vigueur uniquement s'il n'a donné lieu à aucune objection du Parlement européen ou du Conseil pendant la période de deux mois suivant sa notification à ces deux institutions, ou si, avant l'expiration de ce délai, le Parlement européen et le Conseil ont tous deux informé la Commission de leur intention de ne pas formuler d'objections. Cette période est prolongée de deux mois à l'initiative du Parlement européen ou du Conseil.

Article 17

Abrogation

Le règlement (CE) n° 1081/2006 est abrogé avec effet au 1^{er} janvier 2014.

Les références au règlement abrogé s'entendent comme faites au présent règlement.

Article 18

Clause de réexamen

Le Parlement européen et le Conseil réexaminent le présent règlement au plus tard le 31 décembre 2020 conformément à l'article 164 du traité.

Article 19

Entrée en vigueur

Le présent règlement entre en vigueur le jour suivant celui de sa publication au *Journal officiel de l'Union européenne*.

Le présent règlement est obligatoire dans tous ses éléments et directement applicable dans tout État membre.

Fait à Bruxelles,

Par le Parlement européen
Le président

Par le Conseil
Le président

ANNEXE

Indicateurs communs de réalisations et de résultats relatifs aux investissements du FSE

(1) Indicateurs communs de réalisations concernant les participants

Par «participants²⁰», on entend les personnes bénéficiant directement d'un investissement du FSE, qui peuvent être identifiées, auxquelles on peut demander leurs caractéristiques et pour lesquelles des dépenses spécifiques sont réservées. Les autres bénéficiaires ne devraient pas être considérés comme des participants.

- Chômeurs, y compris les chômeurs de longue durée*
- Chômeurs de longue durée*
- Personnes inactives*
- Personnes inactives ne suivant ni études ni formation*
- Personnes exerçant un emploi, y compris les indépendants*
- Moins de 25 ans*
- Plus de 54 ans*
- Titulaires d'un diplôme de l'enseignement primaire (CITE 1) ou du premier cycle de l'enseignement secondaire (CITE 2)*
- Titulaires d'un diplôme du deuxième cycle de l'enseignement secondaire (CITE 3) ou de l'enseignement postsecondaire non supérieur (CITE 4)*
- Titulaires d'un diplôme de l'enseignement supérieur (CITE 5 à 8)*
- Migrants, personnes d'origine étrangère, minorités (y compris les communautés marginalisées telles que les Roms)**
- Personnes handicapées**
- Autres personnes défavorisées**

Le nombre total de participants est calculé automatiquement sur la base des indicateurs de réalisations.

Ces données concernant les participants à une opération soutenue par le FSE doivent être communiquées dans les rapports annuels de mise en œuvre prévus à l'article 44, paragraphes 1 et 2, et à l'article 101, paragraphe 1, du règlement (UE) n° [...]. Toutes les données doivent être ventilées par sexe.

²⁰

Les dispositions prises par les États membres en matière de traitement des données doivent être conformes aux dispositions de la directive 95/46/CE du 24 octobre 1995 relative à la protection des personnes physiques à l'égard du traitement des données à caractère personnel et à la libre circulation de ces données, et notamment à ses articles 7 et 8.

Les données déclarées au titre des indicateurs signalés par le symbole * sont des données à caractère personnel visées par l'article 7 de la directive précitée. Leur traitement est nécessaire au respect de l'obligation légale à laquelle le responsable du traitement est soumis [article 7, point c)]. Pour la définition du responsable du traitement, voir l'article 2 de la directive précitée.

Les données déclarées au titre des indicateurs signalés par le symbole ** constituent une catégorie particulière de données au sens de l'article 8 de la directive précitée. Sous réserve de garanties appropriées, les États membres peuvent prévoir, pour un motif d'intérêt public important, des dérogations autres que celles prévues à l'article 8, paragraphe 2, soit par leur législation nationale, soit sur décision de l'autorité de contrôle (article 8, paragraphe 4).

(2) Indicateurs communs de réalisations pour les entités

- Nombre de projets partiellement ou intégralement mis en œuvre par des partenaires sociaux ou des organisations non gouvernementales
- Nombre de projets ciblés sur les administrations ou les services publics
- Nombre de petites et moyennes entreprises soutenues

Ces données doivent être communiquées dans les rapports annuels de mise en œuvre prévus à l'article 44, paragraphes 1 et 2, et à l'article 101, paragraphe 1, du règlement (UE) n° [...].

(3) Indicateurs communs de résultats immédiats concernant les participants

- Personnes inactives nouvellement engagées dans la recherche d'un emploi au terme de leur participation
- Personnes suivant des études ou une formation au terme de leur participation
- Personnes obtenant une qualification au terme de leur participation
- Personnes exerçant un emploi au terme de leur participation

Ces données doivent être communiquées dans les rapports annuels de mise en œuvre prévus à l'article 44, paragraphes 1 et 2, et à l'article 101, paragraphe 1, du règlement (UE) n° [...]. Toutes les données doivent être ventilées par sexe.

(4) Indicateurs communs de résultats à plus long terme concernant les participants

- Personnes exerçant un emploi six mois après la fin de leur participation
- Personnes exerçant une activité d'indépendant six mois après la fin de leur participation
- Personnes jouissant d'une meilleure situation sur le marché du travail six mois après la fin de leur participation

Ces données doivent être communiquées dans les rapports annuels de mise en œuvre prévus à l'article 44, paragraphe 4, du règlement (UE) n° [...]. Elles doivent être collectées sur la base d'un échantillon représentatif de participants au sein de chaque axe prioritaire ou sous-priorité. La validité interne de l'échantillon devrait être assurée de manière telle que les données puissent être généralisées au niveau de l'axe prioritaire ou de la sous-priorité. Toutes les données doivent être ventilées par sexe.



COMMISSION EUROPÉENNE

Bruxelles, le 6.10.2011

COM(2011) 610 final

2011/0272 (COD)

Proposition de

RÈGLEMENT DU PARLEMENT EUROPÉEN ET DU CONSEIL

**modifiant le règlement (CE) n° 1082/2006 du Parlement européen et du Conseil
du 5 juillet 2006 relatif à un groupement européen de coopération territoriale (GECT)
en ce qui concerne la clarification, la simplification et l'amélioration de la constitution et
de la mise en œuvre de groupements de ce type**

EXPOSÉ DES MOTIFS

1. CONTEXTE DE LA PROPOSITION

La présente proposition constitue le second volet du respect, par la Commission, de l'obligation qui lui incombe en vertu de l'article 17 du règlement (CE) n° 1082/2006. Le 29 juillet 2011, la Commission a transmis un rapport sur l'application dudit règlement¹. Ce rapport recensait différents points susceptibles de faire l'objet d'améliorations et le présent projet de règlement modificatif intègre les changements concrets destinés à mettre en œuvre ces améliorations.

Ces changements sont guidés par trois principes-clés: **continuité, clarté et flexibilité**.

- **Continuité:** parce que la nature fondamentale d'un groupement européen de coopération territoriale (GECT) ne sera pas modifiée et qu'aucun GECT existant ne devra modifier ses statuts ou son mode de fonctionnement;
- **Clarté:** parce que le règlement sera modifié a) pour tenir compte du traité de Lisbonne, b) pour simplifier et clarifier certains aspects qui se sont révélés être source de confusion et c) pour garantir davantage de visibilité et mieux communiquer sur la constitution et le fonctionnement des GECT;
- **Flexibilité:** en ouvrant les GECT à tous les aspects de la coopération territoriale (et non plus «principalement» à la gestion de programmes et de projets financés par le FEDER) et en établissant une base juridique pour permettre à des autorités et des régions de pays tiers de participer à un GECT en tant que membres.

2. RÉSULTATS DES CONSULTATIONS DES PARTIES INTÉRESSÉES

Le présent règlement se fonde sur la vaste consultation qui a eu lieu avec les parties concernées, notamment les États membres, les régions et les membres des GECT existants et en projet. Le Comité des régions, qui gère une «plateforme» pour l'échange d'informations sur les GECT², a été un partenaire particulièrement précieux. Les manifestations spécifiques ayant eu une influence sur les conclusions du rapport et sur le contenu de la présente proposition sont: la vaste consultation de toutes les parties prenantes menée en coopération avec le Comité des régions sur le fonctionnement et la valeur ajoutée de l'instrument GECT³, la conférence européenne sur les groupements européens de coopération territoriale (GECT) des 27 et 28 janvier 2011, la conférence sur les GECT et la gouvernance à plusieurs niveaux organisée par la présidence hongroise du 21 au 23 mars 2011, ainsi qu'une série de réunions

¹ Rapport de la Commission au Parlement européen et au Conseil: L'application du règlement (CE) n° 1082/2006 relatif à un groupement européen de coopération territoriale (GECT), COM(2011) 462 final, 29.7.2011.

² <http://portal.cor.europa.eu/egtc/en-US/Pages/welcome.aspx>

³ Résultats publiés dans les *Conclusions du Comité des régions sur la consultation commune – Le réexamen du règlement (CE) n° 1082/2006 relatif au groupement européen de coopération territoriale*, Comité des régions, 2010, http://www.cor.europa.eu/COR_cms/ui/ViewDocument.aspx?contentid=366960dd-3c03-4efa-9230-665455fa6bb5

avec les comités et les groupes du Parlement européen, la plus récente ayant eu lieu le 22 juin 2011.

Le message de tous les groupes, et plus particulièrement des GECT actifs et de ceux en préparation, était clair: l'instrument est utile et ses potentialités dépassent les fonctions qu'on lui assigne, mais les procédures de fonctionnement et, plus particulièrement, de constitution des GECT, sont plus complexes et plus floues qu'elles ne devraient l'être.

Si le Comité des régions, dans son avis adopté en janvier 2011⁴, a suggéré d'utiliser des incitations, financières et autres, pour promouvoir l'utilisation des GECT, certains groupements actifs ayant souscrit à cette proposition, la Commission estime que le recours à un GECT devrait résulter d'un choix libre et objectif des parties concernées, qui ne soit influencé par aucune incitation spécifique autre que l'utilité intrinsèque de l'instrument.

3. ÉLÉMENTS JURIDIQUES DE LA PROPOSITION

L'article 175 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne (TFUE) invite le Conseil à arrêter des actions spécifiques si elles s'avèrent nécessaires à la promotion de la cohésion économique, sociale et territoriale.

Les articles 209 et 212 autorisent le Parlement européen et le Conseil à arrêter des mesures autorisant la coopération, à des fins de développement, ou autres, avec des pays tiers.

4. INCIDENCE BUDGÉTAIRE

Le règlement GECT n'est pas un règlement financier et n'a aucune incidence budgétaire pour l'Union ou pour les États membres. Les GECT peuvent être financés par des fonds locaux, régionaux ou nationaux et peuvent réaliser des actions qui sont cofinancées par des fonds européens.

5. RÉSUMÉ DU CONTENU DU RÈGLEMENT

Les modifications introduites par le présent règlement modificatif visent, d'une part, à tenir compte de la terminologie introduite par le traité sur le fonctionnement de l'Union européenne et, d'autre part, à remédier aux faiblesses et à apporter les améliorations potentielles inventoriées dans le rapport précité.

Elles portent sur l'**adhésion des membres**, le contenu de la **convention** et des **statuts** d'un GECT, sa **finalité**, la procédure d'**approbation** par les autorités nationales, le droit applicable en matière d'**emploi** et de **passation de marchés publics**, l'approche à l'égard des GECT dont les membres n'exercent pas la même **responsabilité** vis-à-vis de leurs actions et des procédures de **communication** plus transparentes.

En ce qui concerne l'adhésion de membres, la présente proposition de règlement instaure une nouvelle base juridique pour permettre aux régions et aux organismes qui ne font pas partie d'un État membre de devenir membres d'un GECT, que les autres membres soient issus d'un seul État membre ou de plusieurs. Elle clarifie également la possibilité pour les organismes de droit privé de devenir membres.

⁴ Avis d'initiative du Comité des régions sur les nouvelles perspectives pour la révision du règlement GECT (CdR 100/2010fin), rapporteur: Alberto Núñez Feijóo.

Elle redéfinit la convention et les statuts d'un GECT et souligne leur traitement différent en matière de procédure d'approbation.

Elle spécifie les critères d'approbation et de refus d'une participation par les autorités nationales et propose de fixer un délai pour l'examen d'une demande (il s'agit là de la plainte la plus fréquemment formulée par les GECT existants et en projet).

Elle propose des solutions conformes à l'acquis de l'Union pour les régimes d'imposition et de sécurité sociale du personnel d'un GECT, qui peut être employé dans tout État membre dont le territoire est couvert par le GECT. Une approche similaire est proposée pour les règles de passation des marchés publics.

En ce qui concerne la responsabilité, lorsque certains organismes locaux et régionaux ont, en vertu de dispositions nationales, une responsabilité limitée, et d'autres, dans d'autres États membres, une responsabilité illimitée, une solution par voie d'assurance, sur le modèle utilisé pour les Consortiums pour une infrastructure européenne de recherche (ERIC)⁵, est proposée.

Enfin, les États membres seront tenus d'informer la Commission de toute disposition adoptée pour mettre en œuvre le règlement GECT tel que modifié, et chaque GECT nouvellement constitué devrait informer la Commission de sa finalité et de ses membres, aux fins de la publication au Journal officiel (série C).

⁵ Article 14, paragraphe 3, du règlement (CE) n° 723/2009 du Conseil du 25 juin 2009 relatif à un cadre juridique communautaire applicable aux infrastructures européennes de recherche (ERIC) (JO L 206 du 8.8.2009, p. 1): «Dans l'hypothèse où la responsabilité financière de ses membres n'est pas illimitée, l'ERIC souscrit les assurances appropriées pour couvrir les risques propres à la construction et au fonctionnement de l'infrastructure.»

Proposition de

RÈGLEMENT DU PARLEMENT EUROPÉEN ET DU CONSEIL

**modifiant le règlement (CE) n° 1082/2006 du Parlement européen et du Conseil
du 5 juillet 2006 relatif à un groupement européen de coopération territoriale (GECT)
en ce qui concerne la clarification, la simplification et l'amélioration de la constitution et
de la mise en œuvre de groupements de ce type**

LE PARLEMENT EUROPÉEN ET LE CONSEIL DE L'UNION EUROPÉENNE,

vu le traité sur le fonctionnement de l'Union européenne, et notamment son article 175, troisième alinéa, en liaison avec son article 209, paragraphe 1, et son article 212, paragraphe 1,

vu la proposition de la Commission européenne,

après transmission du projet d'acte législatif aux parlements nationaux,

vu l'avis du Comité économique et social européen⁶,

vu l'avis du Comité des régions⁷,

statuant conformément à la procédure législative ordinaire,

considérant ce qui suit:

- (1) Conformément à l'article 17 du règlement (CE) n° 1082/2006 du Parlement européen et du Conseil du 5 juillet 2006 relatif à un groupement européen de coopération territoriale (GECT)⁸ (ci-après dénommé «le règlement GECT»), la Commission a adopté le 29 juillet 2011 le «Rapport de la Commission au Parlement européen et au Conseil - L'application du règlement (CE) n° 1082/2006 relatif à un groupement européen de coopération territoriale (GECT)»⁹.
- (2) Dans ce rapport, la Commission annonçait son intention de proposer un nombre limité de modifications au règlement GECT pour faciliter la constitution et le fonctionnement des GECT, et aussi clarifier certaines dispositions existantes. Il convient de lever les obstacles à la constitution de nouveaux GECT, tout en assurant la continuité des GECT existants et en facilitant leur fonctionnement, ce qui devrait permettre un recours accru aux groupements de ce type et contribuer ainsi à l'amélioration de la coopération et de la cohérence stratégique entre les organismes

⁶ JO C ... du ..., p.

⁷ JO C ... du ..., p.

⁸ JO L 210 du 31.7.2006, p. 19.

⁹ COM(2011) 462 final.

publics, sans pour autant imposer de contraintes supplémentaires aux administrations nationales ou européennes.

- (3) La création d'un GECT est une question qui doit être tranchée par ses membres et leurs autorités nationales et n'est pas automatiquement associée à un quelconque avantage juridique ou financier au niveau de l'Union.
- (4) Le traité de Lisbonne a ajouté la dimension territoriale à la politique de cohésion et a remplacé le terme de «Communauté» par celui d'«Union». Il convient donc d'intégrer cette nouvelle terminologie dans le règlement GECT.
- (5) L'expérience acquise avec les GECT constitués jusqu'à présent montre que ce nouvel instrument juridique est également utilisé pour la coopération dans la mise en œuvre d'autres politiques européennes. L'efficacité et l'efficacité des GECT devraient être renforcées en élargissant la nature des GECT.
- (6) De par leur nature, les GECT opèrent dans plus d'un État membre. L'article 2, paragraphe 1, du règlement GECT avant modification permettant que la convention et les statuts déterminent le droit applicable pour certaines questions, et ces affirmations privilégiant – dans le cadre de la hiérarchie du droit applicable établie audit article – les lois nationales de l'État membre où le GECT a son siège, il y a donc lieu de clarifier ce point. Dans le même temps, les dispositions du droit applicable devraient être étendues aux actes et activités d'un GECT.
- (7) La disparité des statuts des organismes locaux et régionaux dans les différents États membres a pour conséquence que des compétences peuvent être régionales d'un côté de la frontière, mais nationales de l'autre, notamment dans les États membres de petite taille ou centralisés. Il convient donc de préciser que des autorités nationales peuvent devenir membres d'un GECT parallèlement à l'État membre.
- (8) L'article 3, paragraphe 1, point d), du règlement GECT autorisant que des organismes de droit privé deviennent membres d'un GECT à condition qu'ils soient considérés comme des «organismes de droit public» au sens de l'article premier, paragraphe 9, de la directive 2004/18/CE du Parlement européen et du Conseil du 31 mars 2004 relative à la coordination des procédures de passation des marchés publics de travaux, de fournitures et de services¹⁰, il est possible de recourir à l'avenir à des GECT pour gérer conjointement des services publics d'intérêt économique général ou des infrastructures. D'autres acteurs de droit privé ou public peuvent donc également devenir membres d'un GECT. Par conséquent, il convient d'inclure également les «entreprises publiques» au sens de l'article 2, paragraphe 1, point b), de la directive 2004/17/CE du Parlement européen et du Conseil du 31 mars 2004 portant coordination des procédures de passation des marchés dans les secteurs de l'eau, de l'énergie, des transports et des services postaux¹¹.
- (9) L'article 175, troisième alinéa, du traité ne prévoit pas d'étendre la législation fondée sur cette disposition aux entités de pays tiers. Le règlement GECT n'a pas expressément exclu la possibilité pour des entités de pays tiers de participer à un

¹⁰ JO L 134 du 30.4.2004, p. 114.

¹¹ JO L 134 du 30.4.2004, p. 1.

GECT constitué conformément audit règlement lorsque la législation d'un pays tiers ou des accords entre États membres et pays tiers le permettent.

- (10) L'expérience montre que la participation d'autorités ou d'autres organismes de pays tiers équivalents à ceux éligibles au sein des États membres a donné lieu à des difficultés de mise en œuvre. Toutefois, cette participation dans des GECT constitués de membres provenant de deux États membres ou plus ne constitue qu'un élément secondaire de la coopération au sein de l'Union et entre les États membres. Par conséquent, cette participation devrait être clarifiée sans avoir recours à une base juridique différente dans le traité.
- (11) Depuis 1990, la coopération territoriale européenne bénéficie du soutien d'instruments financiers relevant de la politique de cohésion; dans ce contexte, la coopération a toujours été possible dans un nombre limité de cas entre un seul État membre et un pays tiers. Par conséquent, l'instrument juridique GECT devrait également être ouvert à un contexte de coopération de ce type.
- (12) Compte tenu du fait que, pour la période 2014-2020, il y aura une allocation spéciale supplémentaire pour la coopération avec les régions ultrapériphériques de l'Union, outre les autorités et les organismes de pays tiers, les autorités et organismes des pays et territoires d'outre-mer tels qu'énumérés à l'annexe II du traité («territoires d'outre-mer») devraient également être inclus. Cette coopération est autorisée en vertu de l'article 203 du traité.
- (13) Le règlement GECT fait la distinction entre la convention qui fixe les éléments constitutifs du futur GECT et les statuts qui établissent les éléments de mise en œuvre. Toutefois, les statuts devaient également contenir toutes les dispositions de la convention. Il est donc nécessaire de préciser que la convention et les statuts sont des documents distincts, et – même s'ils doivent tous deux être envoyés aux États membres – la procédure d'approbation devrait être limitée à la convention. Par ailleurs, certains éléments actuellement couverts par les statuts devraient l'être à l'avenir par la convention.
- (14) L'expérience acquise en matière de constitution de GECT montre que le délai de trois mois dont dispose un État membre pour marquer son accord a rarement été respecté. Ce délai devrait donc être porté à six mois. Par ailleurs, afin d'instaurer une sécurité juridique passé ce délai, la convention devrait être réputée approuvée par accord tacite. Si les États membres peuvent appliquer des règles nationales à ce type de procédure d'approbation ou mettre en place des règles spécifiques dans le cadre des règles nationales de mise en œuvre du règlement GECT, celles-ci devraient exclure toute dérogation à la disposition relative à l'accord tacite passé le délai de six mois.
- (15) Il convient de préciser que les États membres devraient approuver la convention sauf s'ils considèrent que la participation d'un membre potentiel ne respecte pas le règlement GECT, ou d'autres dispositions du droit de l'Union relatives aux activités du GECT telles que fixées dans le projet de convention ou encore le droit matériel national relatif aux compétences du membre potentiel, ou qu'une telle participation n'est motivée ni par l'intérêt général ni au nom de l'ordre public de cet État membre; parallèlement, il y a lieu d'exclure de la portée de l'examen toute loi nationale exigeant des règles et procédures autres, ou plus strictes, que celles prévues par le règlement GECT.

- (16) Le règlement GECT ne pouvant s'appliquer dans les pays tiers ou les territoires d'outre-mer, il convient de spécifier que l'État membre où le GECT proposé aura son siège devrait s'assurer, lorsqu'il approuve la participation de futurs membres établis selon son droit interne, que les pays tiers ou les territoires d'outre-mer ont appliqué des conditions et procédures équivalentes à celles fixées dans le règlement GECT ou conformes aux accords internationaux, notamment au regard de l'acquis du Conseil de l'Europe. Il convient également de préciser que dans le cas de la participation de plusieurs États membres et d'un ou plusieurs pays tiers ou territoires d'outre-mer, il devrait suffire qu'un accord de ce type ait été conclu entre le pays tiers ou le territoire d'outre-mer en question et un État membre participant.
- (17) Afin d'encourager l'adhésion de membres supplémentaires à un GECT existant, la procédure de modification de la convention devrait être simplifiée dans ce cas. Ainsi, les modifications nécessaires ne devraient pas être notifiées à tous les États membres participants, mais uniquement à l'État membre selon le droit interne duquel le nouveau membre potentiel est établi. Toutefois, cette simplification ne devrait pas s'appliquer lorsque le nouveau membre potentiel est issu d'un pays tiers ou d'un territoire d'outre-mer, afin de permettre à tous les États membres participants de vérifier si l'adhésion dudit pays tiers ou territoire d'outre-mer est conforme à l'intérêt général ou à l'ordre public.
- (18) Étant donné que les statuts ne contiendront pas toutes les dispositions de la convention, il y a lieu d'enregistrer et/ou publier la convention et les statuts. En outre, pour des raisons de transparence, un avis sur la décision de constituer un GECT devrait être publié dans la série C du *Journal officiel de l'Union européenne*. Par souci de cohérence, cet avis devrait être établi selon un modèle commun.
- (19) La finalité d'un GECT devrait être étendue à l'objectif de faciliter et de promouvoir de la coopération territoriale en général, notamment la planification stratégique et la gestion de préoccupations régionales et locales, dans le droit fil de la politique de cohésion et d'autres politiques de l'Union, ce qui contribuera à la stratégie Europe 2020 ou à la mise en œuvre de stratégies macrorégionales. En outre, il convient de préciser qu'une compétence donnée nécessaire à la mise en œuvre efficace d'un GECT devrait être incarnée par au moins un membre dans chacun des États membres représentés.
- (20) Dans ce contexte, il y a lieu de confirmer que cet instrument ne vise ni à contourner le cadre instauré par l'acquis du Conseil de l'Europe qui fournit différents cadres et possibilités permettant aux autorités régionales et locales d'assurer une coopération transfrontalière, dont les récents Groupements eurorégionaux de coopération¹², ni à fournir un ensemble de règles communes spécifiques qui régiraient de manière uniforme l'ensemble de ces dispositions dans toute l'Union.
- (21) Tant la mission d'un GECT que la possibilité pour les États membres de restreindre les actions que les GECT peuvent mener sans un soutien financier de l'Union devraient

¹²

Protocole n° 3 à la Convention-cadre européenne sur la coopération transfrontalière des collectivités ou autorités territoriales relatif aux Groupements eurorégionaux de coopération (GEC), ouvert à la signature le 16 novembre 2009.

être alignées sur les dispositions régissant les Fonds structurels durant la période 2014-2020.

- (22) S'il est établi que la mission confiée à un GECT ne concerne pas, entre autres, «les pouvoirs de réglementation», qui peuvent avoir des conséquences juridiques différentes selon les États membres, il convient néanmoins de préciser que l'assemblée du GECT peut définir les conditions d'utilisation d'un élément d'infrastructure géré par le GECT, y compris les tarifs et redevances dont les utilisateurs doivent s'acquitter.
- (23) Du fait de l'ouverture des GECT à des membres de pays tiers ou de territoires d'outre-mer, il est nécessaire de spécifier que la convention devrait prévoir des dispositions relatives à leur participation.
- (24) Il convient de spécifier que la convention ne devrait pas se contenter de renvoyer au droit applicable en général, comme c'est déjà le cas à l'article 2, mais devrait énumérer les règles spécifiques nationales ou de l'Union applicables au GECT en tant qu'entité juridique ou à ses activités. Il y a en outre lieu de préciser que cette législation ou ces règles nationales peuvent être celles de l'État membre dans lequel les organes statutaires exercent leurs pouvoirs, en particulier lorsque le personnel travaillant sous la responsabilité du directeur est implanté dans un État membre autre que celui où se trouve le siège, ou bien dans lequel le GECT mène ses activités, y compris lorsqu'il gère des services publics d'intérêt économique général ou des infrastructures.
- (25) Le règlement ne devrait pas traiter des problèmes liés aux marchés publics transfrontaliers rencontrés par les GECT.
- (26) Il convient de préciser que la convention - et compte tenu de l'importance de cet aspect, non pas les statuts – devrait mentionner les règles applicables au personnel du GECT ainsi que les principes régissant les modalités relatives à la gestion du personnel et aux procédures de recrutement. Les GECT devraient disposer de plusieurs options. Toutefois, les modalités spécifiques concernant la gestion du personnel et les procédures de recrutement devraient figurer dans les statuts.
- (27) Les États membres devraient par ailleurs exploiter les possibilités prévues à l'article 16 du règlement (CE) n° 883/2004 du Parlement européen et du Conseil du 29 avril 2004 portant sur la coordination des systèmes de sécurité sociale¹³ pour prévoir, d'un commun accord, des dérogations aux articles 11 à 15 (Détermination de la législation applicable) dudit règlement dans l'intérêt de certaines personnes ou catégories de personnes et pour considérer que le personnel des GECT relève d'une telle catégorie de personnes.
- (28) Il convient de préciser que la convention - et compte tenu de l'importance de cet aspect, non pas les statuts – devrait couvrir les modalités en matière de responsabilité des membres d'un GECT à responsabilité limitée.
- (29) Les différentes modalités relatives au contrôle de la gestion des fonds publics, d'une part, et au contrôle des comptes du GECT, d'autre part, devraient être clarifiées.

¹³ JO L 200 du 7.6.2004, p. 1.

- (30) Il y a lieu de préciser que lorsqu'un GECT a pour finalité exclusive la gestion d'un programme de coopération ou d'une partie de celui-ci soutenue par le FEDER, ou lorsqu'il a pour objet la coopération ou les réseaux interrégionaux, il n'est pas nécessaire de fournir des informations concernant le territoire sur lequel le GECT peut exécuter sa mission. Dans le premier cas, le territoire sera défini (et modifié) dans le programme de coopération en question. Dans le second cas, alors que ce sont principalement des activités immatérielles qui sont concernées, exiger ces informations compromettrait l'adhésion de nouveaux membres à la coopération ou aux réseaux interrégionaux.
- (31) Les GECT dont les membres ont une responsabilité limitée devraient être mieux distingués de ceux dont les membres ont une responsabilité illimitée. En outre, pour permettre aux GECT dont les membres ont une responsabilité limitée de réaliser des activités susceptibles de créer des dettes, les États membres devraient être autorisés à exiger de ces GECT qu'ils souscrivent les assurances appropriées pour couvrir les risques propres auxdites activités.
- (32) Il convient de préciser que les États membres informent la Commission de toute disposition adoptée pour mettre en œuvre le règlement GECT et qu'ils lui transmettent ces dispositions ainsi que toute modification qui leur est apportée. Afin d'améliorer l'échange d'informations et la coordination entre la Commission, les États membres et le Comité des régions, il y a lieu d'indiquer que la Commission transmettra ces dispositions aux États membres et au Comité des régions. Ce dernier a mis en place une plateforme GECT dont l'objectif est de permettre à toutes les parties concernées d'échanger leurs expériences et bonnes pratiques, d'améliorer la communication sur les potentialités et défis liés aux GECT, de faciliter l'échange d'expériences sur la création de GECT au niveau territorial et de permettre le partage de connaissances sur les meilleures pratiques en matière de coopération territoriale.
- (33) Un nouveau délai pour le prochain rapport devrait être fixé. Conformément à l'orientation prise par la Commission en faveur d'une élaboration des politiques qui s'appuierait davantage sur des données factuelles, ce rapport devrait traiter des principales questions d'évaluation que sont, entre autres, l'efficacité, l'efficience, la valeur ajoutée européenne, la pertinence et la viabilité. Il convient également de préciser qu'en tenant compte du premier alinéa de l'article 307 du traité, ce rapport devrait également être transmis au Comité des régions.
- (34) Il convient de spécifier que les GECT existants ne sont pas tenus d'adapter leur convention et leurs statuts aux modifications apportées au règlement GECT.
- (35) Il est également nécessaire de préciser en vertu de quel ensemble de règles les GECT pour lesquels une procédure d'approbation a été lancée avant l'application du présent règlement devraient être approuvés.
- (36) Afin d'adapter les règles nationales existantes de mise en œuvre du présent règlement avant que des programmes relevant de l'objectif «Coopération territoriale européenne» ne doivent être transmis à la Commission, il convient de fixer la date de début de son application 6 mois après la date de son entrée en vigueur.
- (37) Étant donné que l'objectif du présent règlement, à savoir l'amélioration de l'instrument juridique GECT, ne peut pas être réalisé de manière suffisante par les États membres

et peut donc être mieux réalisé au niveau de l'Union, celle-ci peut prendre des mesures, conformément au principe de subsidiarité consacré à l'article 5 du traité sur l'Union européenne. Conformément au principe de proportionnalité tel qu'énoncé audit article, le présent règlement n'excède pas ce qui est nécessaire pour atteindre cet objectif, le recours au GECT étant facultatif, dans le respect de l'ordre constitutionnel de chaque État membre,

ONT ADOPTÉ LE PRÉSENT RÈGLEMENT:

Article premier

Le règlement (CE) n° 1082/2006 est modifié comme suit:

(1) L'article premier est modifié comme suit:

(a) Les paragraphes 1 et 2 sont remplacés par le texte suivant:

«1. Le groupement européen de coopération territoriale, ci-après dénommé "GECT", peut être constitué sur le territoire de l'Union, dans les conditions et selon les modalités prévues par le présent règlement.

2. Le GECT a pour objet de faciliter et de promouvoir la coopération territoriale, y compris la coopération transfrontalière, transnationale et/ou interrégionale, entre ses membres tels que visés à l'article 3, paragraphe 1, dans le but de renforcer la cohésion économique, sociale et territoriale.»

(b) Le paragraphe suivant est ajouté:

«5. Le siège du GECT se situe dans un État membre selon le droit duquel au moins un des membres est établi.»

(2) À l'article 2, le paragraphe 1 est remplacé par le texte suivant:

«1. Le GECT, ses actes et ses activités, sont régis par ce qui suit:

- (a) le présent règlement et, le cas échéant, d'autres dispositions législatives de l'Union relatives aux activités du GECT;
- (b) lorsque le présent règlement l'autorise expressément, les dispositions de la convention visée à l'article 8;
- (c) pour les questions qui ne sont pas régies par le présent règlement ou ne le sont qu'en partie, la législation de l'État membre où le GECT a son siège ou, lorsque le présent règlement l'autorise, la législation de l'État membre dans lequel les organes statutaires exercent leurs pouvoirs ou dans lequel le GECT mène ses activités.

Aux fins de déterminer le droit applicable, le GECT est considéré comme une entité de l'État membre où il a son siège.»

(3) À l'article 3, les paragraphes 1 et 2 sont remplacés par le texte suivant:

«1. Les entités suivantes peuvent devenir membres d'un GECT:

- (a) États membres ou autorités à l'échelon national;
- (b) collectivités régionales;
- (c) collectivités locales;

- (d) entreprises publiques au sens de l'article 2, paragraphe 1, point b), de la directive 2004/17/CE du Parlement européen et du Conseil¹⁴ ou organismes de droit public au sens de l'article 1er, paragraphe 9, de la directive 2004/18/CE du Parlement européen et du Conseil¹⁵;
- (e) autorités ou organismes nationaux, régionaux ou locaux ou entreprises publiques équivalents à ceux visés au point d) issus de pays tiers ou de territoires d'outre-mer, dans le respect des conditions fixées à l'article 3 *bis*, paragraphe 1.»

(b) Le paragraphe 2 est remplacé par le texte suivant:

«2. Les membres d'un GECT sont issus du territoire d'au moins deux États membres, sous réserve des dispositions de l'article 3 *bis*, paragraphe 2.»

(4) L'article 3 *bis* suivant est ajouté:

*«Article 3 bis
Adhésion de membres de pays tiers ou de territoires d'outre-mer*

1. Conformément à l'article 4, paragraphe 3 *bis*, le GECT peut être constitué de membres du territoire d'au moins deux États membres et d'un ou plusieurs pays tiers ou territoires d'outre-mer, où lesdits États membres et pays tiers ou territoires d'outre-mer mènent conjointement des actions de coopération territoriale ou mettent en œuvre des programmes soutenus par l'Union.

2. Le GECT peut être constitué de membres issus du territoire d'un seul État membre et d'un pays tiers ou territoire d'outre-mer, lorsque ledit État membre considère qu'un GECT de ce type entre dans le champ d'application de sa coopération territoriale ou de ses relations bilatérales avec le pays tiers ou le territoire d'outre-mer.»

(5) L'article 4 est modifié comme suit:

(a) Le paragraphe 3 est remplacé par le texte suivant:

«3. À la suite de la notification par un membre potentiel, telle que prévue au paragraphe 2, l'État membre concerné approuve la convention, en tenant compte de sa structure constitutionnelle, et la participation du membre potentiel au GECT, sauf s'il considère qu'une telle participation ne respecte pas le présent règlement, d'autres dispositions législatives de l'Union relatives aux activités du GECT ou le droit national relatif aux compétences du membre potentiel, ou qu'elle n'est motivée ni par l'intérêt général ni au nom de l'ordre public de cet État membre. Dans ce cas, l'État membre expose les motifs de son refus ou propose les modifications à apporter à la convention pour permettre la participation du membre potentiel.

¹⁴ JO L 134 du 30.4.2004, p. 1.

¹⁵ JO L 134 du 30.4.2004, p. 114.

L'État membre statue dans un délai de six mois à compter de la date de réception d'une demande conformément au paragraphe 2. Si l'État membre concerné ne répond pas dans le délai imparti, la convention est réputée acceptée.

Lorsqu'ils prennent une décision concernant la participation du membre potentiel au GECT, les États membres peuvent appliquer les règles nationales.»

(b) Le paragraphe 3 *bis* suivant est inséré:

«3 *bis*. Dans le cas d'un GECT constitué de membres potentiels issus de pays tiers ou de territoires d'outre-mer, l'État membre où sera situé le siège proposé du GECT s'assure que les conditions prévues à l'article 3 *bis* sont remplies et que le pays tiers ou l'État membre selon le droit duquel un territoire d'outre-mer est établi a marqué son accord sur la participation du membre potentiel selon des conditions et procédures équivalentes à celles fixées dans le présent règlement, ou conformément à un accord conclu entre au moins un État membre selon le droit duquel un membre potentiel est établi et le pays tiers ou territoire d'outre-mer. Le paragraphe 3 du présent article s'applique.»

(c) Les paragraphes 5 et 6 sont remplacés par le texte suivant:

«5. Les membres approuvent la convention visée à l'article 8, en veillant à ce qu'elle soit conforme à l'approbation donnée par les États membres ou aux modifications qu'ils ont proposées conformément au paragraphe 3 du présent article.

6. Toute modification de la convention ou des statuts doit être notifiée par le GECT aux États membres selon le droit desquels ses membres sont établis.

Toute modification de la convention doit être approuvée par les États membres conformément à la procédure prévue dans le présent article.

Cependant, en cas d'adhésion à un GECT existant d'un nouveau membre issu d'un État membre qui a déjà approuvé la convention, ladite adhésion n'est approuvée que par l'État membre selon le droit duquel le nouveau membre est établi. Le paragraphe 3 du présent article s'applique.

En cas d'adhésion à un GECT existant d'un nouveau membre d'un pays tiers ou d'un territoire d'outre-mer, ladite adhésion est approuvée par tous les États membres qui ont déjà approuvé la convention. Le paragraphe 3 *bis* du présent article s'applique.»

(6) L'article 5 est remplacé par le texte suivant:

«Article 5

Acquisition de la personnalité juridique et publication au Journal officiel

1. La convention et les statuts et toute modification ultérieure de ceux-ci sont enregistrés et/ou publiés conformément au droit national applicable dans l'État membre où le GECT a son siège. Le GECT acquiert la personnalité juridique le jour de l'enregistrement ou de la publication, selon ce qui se produit en premier. Les membres informent les États membres concernés, la Commission et le Comité des régions de l'enregistrement ou de la publication de la convention.

2. Le GECT s'assure que, dans un délai de dix jours ouvrables à compter de l'enregistrement ou de la publication de la convention, une demande est envoyée à la Commission suivant le modèle défini en annexe du présent règlement. La Commission transmet ensuite cette demande à l'Office des publications de l'Union européenne aux fins de la publication d'un avis dans la série C du *Journal officiel de l'Union européenne* annonçant la constitution du GECT et comportant les informations figurant à l'annexe du présent règlement.»

(7) À l'article 6, le paragraphe 4 est remplacé par le texte suivant:

«4. Nonobstant les paragraphes 1, 2 et 3, lorsque la mission d'un GECT visée à l'article 7, paragraphe 3, couvre des actions cofinancées par l'Union, la législation pertinente en matière de contrôle de ces fonds est applicable.»

(8) L'article 7 est modifié comme suit:

(a) Les paragraphes 2 et 3 sont remplacés par le texte suivant:

«2. Le GECT agit dans le cadre des missions qui lui sont confiées, qui consistent à faciliter et à promouvoir la coopération territoriale afin de renforcer la cohésion économique, sociale et territoriale, et qui sont déterminées par ses membres, étant entendu qu'elles doivent relever de la compétence d'au moins un membre de chaque État membre représenté dans ce GECT en vertu de son droit national.

3. Les GECT peuvent réaliser des actions spécifiques de coopération territoriale entre leurs membres et dans le cadre de l'objectif visé à l'article 1er, paragraphe 2, avec ou sans le soutien financier de l'Union.

Plus particulièrement, les missions du GECT peuvent porter sur la mise en œuvre de programmes de coopération, en tout ou en partie, ou d'opérations soutenues par l'Union au titre du Fonds européen de développement régional, du Fonds social européen et/ou du Fonds de cohésion.

Les États membres peuvent limiter les actions que les GECT peuvent mener sans le soutien financier de l'Union. Ils ne peuvent toutefois pas exclure les actions couvertes par les priorités en matière d'investissement définies dans le cadre de la politique de cohésion de l'Union, telles qu'adoptées pour la période 2014-2020.»

(b) Au paragraphe 4, l'alinéa suivant est ajouté:

«Cependant, l'assemblée visée à l'article 10, paragraphe 1, point a), d'un GECT peut définir les conditions d'utilisation d'un élément d'infrastructure géré par le GECT, y compris les tarifs et redevances dont les utilisateurs doivent s'acquitter.»

(9) À l'article 8, le paragraphe 2 est remplacé par le texte suivant:

«2. La convention précise:

(a) le nom du GECT et le lieu de son siège;

(b) l'étendue du territoire sur lequel le GECT peut exécuter sa mission;

- (c) l'objectif et la mission du GECT;
- (d) sa durée et les conditions de sa dissolution;
- (e) la liste de ses membres;
- (f) le droit spécifique national ou de l'Union applicable à l'interprétation et à l'application de la convention;
- (g) les modalités relatives à la participation de membres de pays tiers ou de territoires d'outre-mer, le cas échéant;
- (h) le droit spécifique national ou de l'Union applicable à ses activités, le premier pouvant être le droit de l'État membre dans lequel les organes statutaires exercent leurs pouvoirs ou dans lequel le GECT mène ses activités;
- (i) les règles applicables au personnel du GECT ainsi que les principes régissant les modalités relatives à la gestion du personnel et aux procédures de recrutement;
- (j) dans le cas d'un GECT à responsabilité limitée, les modalités en matière de responsabilité des membres conformément à l'article 12, paragraphe 3;
- (k) les modalités appropriées pour la reconnaissance mutuelle, y compris pour le contrôle financier de la gestion des fonds publics; et
- (l) les procédures de modification de la convention, y compris le respect des obligations énoncées aux articles 4 et 5.

Cependant, lorsque le GECT n'assure que la gestion d'un programme de coopération, en tout ou en partie, dans le cadre de la politique de cohésion de l'Union européenne, ou lorsque le GECT porte sur une coopération ou des réseaux interrégionaux, l'information visée au point b) n'est pas requise.

Les règles suivantes s'appliquent au personnel du GECT, tel que visé au point i):

- (a) règles de l'État membre où le GECT a son siège;
- (b) règles de l'État membre où le personnel du GECT est réellement affecté;
ou
- (c) règles de l'État membre dont le membre du personnel est un ressortissant.

Afin de permettre un traitement équitable de tout le personnel travaillant au même endroit, les législations et réglementations nationales, qu'elles soient de droit public ou privé, peuvent être soumises à des dispositions ad hoc supplémentaires définies par le GECT.»

(10) À l'article 9, le paragraphe 2 est remplacé par le texte suivant:

«2. Les statuts contiennent, au minimum, les informations suivantes:

- (a) les modalités de fonctionnement des organes de direction du GECT et leurs compétences, ainsi que le nombre de représentants des membres dans les organes de direction concernés;
- (b) les procédures décisionnelles du GECT;
- (c) la ou les langue(s) de travail;
- (d) les modalités de son fonctionnement;
- (e) les modalités particulières en ce qui concerne la gestion du personnel et les procédures de recrutement;
- (f) les modalités de la contribution financière des membres;
- (g) les règles budgétaires et comptables applicables de chacun des membres du GECT vis-à-vis de ce dernier;
- (h) la désignation d'un contrôleur externe indépendant des comptes du GECT;
- (i) les modalités en matière de responsabilité des membres conformément à l'article 12, paragraphe 2; et
- (j) les procédures de modification des statuts, y compris le respect des obligations énoncées aux articles 4 et 5.»

(11) À l'article 11, le paragraphe 2 est remplacé par le texte suivant:

«2. L'établissement des comptes du GECT et, le cas échéant, du rapport annuel les accompagnant, ainsi que le contrôle et la publication de ces comptes sont régis par la législation de l'État membre où le GECT a son siège.»

(12) L'article 12 est modifié comme suit:

(a) Au paragraphe 1, l'alinéa suivant est ajouté:

«Le GECT est responsable de toutes ses dettes.»

(b) Le paragraphe 2 est remplacé par le texte suivant:

«2. Nonobstant le paragraphe 3, dans la mesure où les avoirs d'un GECT sont insuffisants pour honorer ses engagements, ses membres sont responsables de ses dettes, de quelque nature qu'elles soient, la part de chaque membre étant fixée proportionnellement à sa contribution financière. Les modalités des contributions financières sont fixées dans les statuts.

Dans les statuts, les membres peuvent engager leur responsabilité après avoir cessé d'être membres de ce GECT pour des obligations découlant d'activités du GECT réalisées alors qu'ils en étaient membres.

2 bis. Si la responsabilité d'au moins un membre d'un GECT est limitée ou écartée en raison du droit national présidant à sa constitution, les autres membres peuvent aussi limiter la leur dans la convention.

Le nom d'un GECT dont les membres ont une responsabilité limitée comprend le terme "limité".

Les exigences de publicité de la convention, des statuts et des comptes d'un GECT dont les membres ont une responsabilité limitée sont au moins égales à celles exigées d'autres entités juridiques dont les membres ont une responsabilité limitée, établies selon le droit de l'État membre dans lequel ledit GECT a son siège.

Dans le cas d'un GECT dont les membres ont une responsabilité limitée, les États membres peuvent exiger que le GECT souscrive les assurances appropriées pour couvrir les risques propres à ses activités.»

- (13) À l'article 15, paragraphe 2, le premier alinéa est remplacé par le texte suivant:

«2. Sauf disposition contraire du présent règlement, le droit de l'Union concernant la compétence juridictionnelle s'applique aux différends auxquels est partie un GECT. Dans tous les cas qui ne sont pas prévus par ce droit de l'Union, les juridictions compétentes pour le règlement des différends sont les juridictions de l'État membre où le GECT a son siège.»

- (14) À l'article 16, le paragraphe 1 est remplacé par le texte suivant:

«1. Les États membres prennent les dispositions appropriées pour garantir l'application effective du présent règlement.

Lorsque son droit national le prévoit, un État membre peut établir une liste détaillée des missions que les membres d'un GECT établis selon sa législation exécutent déjà, en ce qui concerne la coopération territoriale, au sens de l'article 3, paragraphe 1, dans ledit État membre.

L'État membre informe la Commission de toute disposition adoptée en vertu du présent article et lui soumet ces dispositions ou les modifications qui leur sont apportées. La Commission informe ensuite les autres États membres et le Comité des régions en leur transmettant ces dispositions.»

- (15) L'article 17 est remplacé par le texte suivant:

«Au plus tard à la mi-2018, la Commission transmet au Parlement européen, au Conseil et au Comité des régions un rapport d'évaluation concernant l'application, l'efficacité, l'efficience, la pertinence, la valeur ajoutée européenne et les possibilités de simplification du présent règlement.

Les rapports d'évaluation se fondent sur les indicateurs adoptés par la Commission par voie d'actes délégués conformément à l'article 18.»

- (16) L'article 18 suivant est ajouté:

«Article 18
Exercice de la délégation

1. Le pouvoir d'adopter des actes délégués conféré à la Commission est soumis aux conditions fixées par le présent article.
2. Les délégations de pouvoir visées dans le présent règlement sont accordées pour une durée indéterminée à compter de la date d'entrée en vigueur du présent règlement.
3. La délégation de pouvoir visée à l'article 17 peut être révoquée à tout moment par le Parlement européen ou le Conseil.

La décision de révocation met un terme à la délégation de pouvoir spécifiée dans ladite décision. Elle prend effet le jour qui suit la publication de la décision au *Journal officiel de l'Union européenne* ou à une date ultérieure qu'elle précise. Elle ne porte pas atteinte à la validité des actes délégués déjà en vigueur.

4. Aussitôt qu'elle adopte un acte délégué, la Commission le notifie simultanément au Parlement européen et au Conseil.

5. Les actes délégués n'entrent en vigueur que si, dans un délai de deux mois à compter de la notification desdits actes au Parlement européen et au Conseil, ni le Parlement européen ni le Conseil n'ont formulé d'objections à leur égard ou si, avant l'expiration de ce délai, le Parlement européen et le Conseil ont tous deux informé la Commission de leur intention de ne pas formuler d'objections. Ce délai est prolongé de deux mois à l'initiative du Parlement européen ou du Conseil.

Si, à l'expiration de ce délai, ni le Parlement européen ni le Conseil n'ont formulé d'objections à l'égard de l'acte délégué, celui-ci est publié au *Journal officiel de l'Union européenne* et entre en vigueur à la date qui y est prévue.

L'acte délégué peut être publié au *Journal officiel de l'Union européenne* et entrer en vigueur avant l'expiration du délai précité si le Parlement européen et le Conseil ont tous deux informé la Commission de leur intention de ne pas formuler d'objections.

Si le Parlement européen ou le Conseil formulent des objections à l'égard d'un acte délégué, ce dernier n'entre pas en vigueur. L'institution qui formule des objections à l'égard de l'acte délégué en indique les motifs.»

Article 2
Dispositions transitoires

1. Les GECT constitués avant l'entrée en vigueur du présent règlement ne sont pas tenus d'aligner leur convention et leurs statuts sur les dispositions du présent règlement modificatif.
2. Les GECT pour lesquels une procédure au titre de l'article 4 a été engagée avant la date d'application du présent règlement, et pour lesquels seul(s) l'enregistrement et/ou la publication en vertu de l'article 5 reste(nt) à effectuer, sont enregistrés et/ou

publiés conformément aux dispositions du règlement (CE) n° 1082/2006 avant sa modification.

3. Les GECT pour lesquels une procédure au titre de l'article 4 a été engagée plus de six mois avant la date d'application du présent règlement sont approuvés conformément aux dispositions du règlement (CE) n° 1082/2006 avant sa modification.
4. Les GECT autres que ceux visés aux paragraphes 2 et 3 pour lesquels une procédure au titre de l'article 4 a été engagée avant la date d'application du présent règlement sont approuvés conformément aux dispositions du règlement (CE) n° 1082/2006 tel que modifié par le présent règlement.

Article 3 *Entrée en vigueur*

Le présent règlement entre en vigueur après sa publication au *Journal officiel de l'Union européenne*.

Il s'applique à compter du [à l'attention de l'Office des publications: veuillez insérer la date – six mois à compter de la date d'entrée en vigueur].

Les États membres transmettent les modifications nécessaires des dispositions nationales adoptées conformément à l'article 16, paragraphe 1, du règlement (CE) n° 1082/2006 au plus tard le [...] [à l'attention de l'Office des publications: veuillez insérer la date – six mois à compter de la date d'entrée en vigueur.].

Article 4

Le présent règlement est obligatoire dans tous ses éléments et directement applicable dans tout État membre.

Fait à Bruxelles, le

Par le Parlement européen
Le président

Par le Conseil
Le président

ANNEXE

Modèle pour les informations à fournir au titre de l'article 5, paragraphe 2

CONSTITUTION D'UN GROUPEMENT EUROPÉEN DE COOPÉRATION TERRITORIALE (GECT)

Règlement (CE) n° 1082/2006 du Parlement européen et du Conseil du 5 juillet 2006

(JO L 210 du 31.7.2006, p. 219)

Le nom d'un GECT dont les membres ont une responsabilité limitée doit contenir le terme «limité» (article 12, paragraphe 2).

Les champs marqués d'un astérisque sont obligatoires.*

I. 1) NOM, ADRESSE ET POINT(S) DE CONTACT

Dénomination enregistrée*:		
Siège*:		
Localité*:	Code postal:	Pays*:
Point(s) de contact:	Téléphone:	
À l'attention de:		
Courriel:	Télécopieur:	
Adresse(s) internet (le cas échéant)		

Durée du groupement: ☐ période indéterminée ☐ jusqu'au: / / (jj/mm/aaaa)	
Date d'enregistrement/publication: / / (jj/mm/aaaa)	

Code NUTS Code NUTS

Code NUTS Code NUTS

Dénomination en (veuillez indiquer une version nationale appropriée)

BE	BG	CZ	DK	DE	EE	IE	EL	ES	FR	IT	CY	LV	LT
☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐
LU	HU	MT	NL	AT	PL	PT	RO	SI	SK	FI	SE	UK	Autre: _____

☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

Nom complet (le cas échéant): _____

Nom abrégé (le cas échéant): _____

----- Utiliser la section III autant de fois que nécessaire -----

IV. MEMBRES*

IV. 1) Nombre total de membres du groupement*: ☐☐☐

IV.2) Informations relatives aux membres*

Dénomination officielle*:

Adresse postale:

Localité:

Code postal:

Pays*:

Point(s) de contact:

Téléphone:

À l'attention de:

Courriel:

Télécopieur:

Adresse(s) internet (le cas échéant)

Type de membre*:

- ☐ État membre
- ☐ Autorité nationale
- ☐ Autorité régionale
- ☐ Autorité locale
- ☐ Organisme de droit public
- ☐ Entreprise publique
- ☐ Association constituée de:

- État(s) membre(s) Total:*
- Autorité(s) nationale(s) Total:*
- Autorité(s) régionale(s) Total:*
- Autorité(s) locale(s) Total:*
- Organisme(s) de droit public Total:*
- Entreprise(s) publique(s) Total:*

- ☐
- Pays tiers ou territoire d'outre-mer

----- Utiliser la section IV.2 autant de fois que nécessaire -----

V. INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES (le cas échéant)

This image shows a blank sheet of white paper with horizontal ruling lines. The lines are evenly spaced and extend across the width of the page. There are no margins, text, or other markings on the paper.

VI. DATE D’ENVOI DU PRESENT AVIS: (JJ/MM/AAAA)



COMMISSION EUROPÉENNE

Bruxelles, le 6.10.2011
COM(2011) 611 final

2011/0273 (COD)

Proposition de

RÈGLEMENT DU PARLEMENT EUROPÉEN ET DU CONSEIL

**portant dispositions particulières relatives à la contribution du Fonds européen de
développement régional à l'objectif «Coopération territoriale européenne»**

{SEC(2011) 1138 final}
{SEC(2011) 1139 final}

EXPOSÉ DES MOTIFS

1. CONTEXTE DE LA PROPOSITION

Le 29 juin 2011, la Commission a adopté une proposition relative au prochain cadre financier pluriannuel pour la période 2014-2020: un budget pour la stratégie Europe 2020. Dans sa proposition, la Commission a estimé que la politique de cohésion devait rester un élément essentiel du futur paquet financier; elle a également souligné le rôle crucial de cette politique dans la réalisation de la stratégie Europe 2020.

La Commission a proposé un certain nombre de changements importants concernant la manière dont la politique de cohésion est conçue et appliquée. Il s'agit notamment de concentrer le financement sur un nombre plus limité de priorités davantage liées à la stratégie Europe 2020, de mettre l'accent sur les résultats, de suivre les progrès réalisés sur la voie des objectifs fixés, d'augmenter le recours à la conditionnalité et de simplifier l'exécution.

Le présent règlement établit les dispositions générales régissant la coopération territoriale européenne. Il s'appuie sur les travaux menés depuis la publication, en mai 2007, du quatrième rapport sur la cohésion, qui décrivait les principaux problèmes auxquels les régions seraient confrontées aux cours des prochaines décennies et qui ouvrait le débat sur la future politique de cohésion. Le 9 novembre 2010, la Commission a adopté le cinquième rapport sur la cohésion, qui fournissait une analyse des tendances sociales et économiques et un aperçu des orientations afférentes à la future politique de cohésion.

La politique de cohésion est le principal instrument d'investissement qui peut soutenir les priorités essentielles de l'Union inscrites dans la stratégie Europe 2020. À cet effet, elle se concentre sur les pays et les régions où les besoins sont les plus importants. L'une des plus grandes réussites de l'Union est sa capacité d'accroître le niveau de vie de tous ses citoyens. Si l'Union y parvient, c'est non seulement parce qu'elle aide les États membres et les régions plus pauvres dans leur développement et leur croissance, mais parce qu'elle favorise l'intégration du marché unique, lequel, par sa taille, permet à toutes les parties de l'UE, riches et pauvres, grandes et petites, de bénéficier de marchés et d'économies d'échelle. L'évaluation des dépenses passées de la politique de cohésion qu'a effectuée la Commission a fait ressortir de nombreux exemples de valeur ajoutée et d'investissements porteurs de croissance et d'emplois qui n'auraient jamais pu voir le jour sans le soutien du budget européen. Cependant, les résultats de cette évaluation montrent également que la dispersion et le manque de hiérarchisation des priorités ont des conséquences. À une époque où l'argent public se fait rare et où les investissements de nature à favoriser la croissance sont plus nécessaires que jamais, la Commission a décidé de proposer une modification substantielle de la politique de cohésion.

Cette proposition s'inscrit dans l'ensemble de mesures législatives relatives à la politique de cohésion pour la période 2014-2020. La coopération territoriale européenne est l'un des objectifs de la politique de cohésion et constitue un cadre dans lequel les acteurs nationaux, régionaux et locaux de différents États membres peuvent mener des actions communes et échanger des politiques. Ces initiatives sont d'autant plus importantes que les problèmes auxquels les États membres et les régions sont confrontés dépassent de plus en plus souvent les frontières nationales ou régionales et nécessitent que des mesures communes soient prises

au niveau territorial approprié dans une démarche de coopération. La coopération territoriale européenne peut donc apporter une contribution importante à la concrétisation du nouvel objectif du traité relatif à la cohésion territoriale.

La coopération territoriale européenne présente une valeur particulière pour les raisons suivantes:

- les problèmes transfrontaliers peuvent être résolus plus efficacement si toutes les régions concernées coopèrent pour éviter que certaines ne doivent supporter des coûts disproportionnés, tandis que d'autres profitent des avantages sans contrepartie (par exemple, dans le cas d'une pollution de l'environnement à l'échelle transfrontalière);
- la coopération peut offrir un mécanisme efficace pour échanger les bonnes pratiques et apprendre à diffuser le savoir-faire (pour améliorer la compétitivité, par exemple);
- grâce à la coopération, la solution à un problème donné peut gagner en efficacité par la réalisation d'économies d'échelle et l'obtention d'une masse critique (la création de groupements pour favoriser la recherche et l'innovation est un bon exemple de cela);
- la coordination des politiques sectorielles, des actions et des investissements à l'échelle transfrontalière et transnationale peut permettre d'améliorer la gouvernance;
- les contacts avec les voisins de l'Union au titre des programmes de coopération aux frontières extérieures de l'UE peuvent contribuer à la sécurité et à la stabilité, ainsi qu'à des relations profitables aux deux parties;
- dans certains contextes, comme celui des bassins maritimes ou des régions côtières, il est indispensable de coopérer et d'agir à l'échelle transnationale pour favoriser la croissance, l'emploi et une gestion fondée sur les écosystèmes.

Les orientations stratégiques globales afférentes à la future politique de cohésion s'appliquent aussi dans le contexte de la coopération territoriale européenne. Aussi le règlement proposé prévoit-il l'alignement sur la stratégie Europe 2020, des éléments destinés à améliorer l'efficacité des interventions du Fonds et une méthode globale d'exécution simplifiée.

2. RÉSULTATS DES CONSULTATIONS DES PARTIES INTÉRESSÉES ET DES ANALYSES D'IMPACT

2.1. Consultations et avis d'experts

Le présent règlement a été élaboré après de larges consultations des parties prenantes, y compris des États membres, des régions et des partenaires sociaux et économiques.

La consultation publique relative aux conclusions du cinquième rapport sur la cohésion s'est tenue du 12 novembre 2010 au 31 janvier 2011. Au total, 444 contributions ont été reçues. Parmi les répondants figuraient des États membres, des autorités régionales et locales, des partenaires sociaux, des organisations d'intérêt européen, des organisations non gouvernementales, des citoyens et d'autres parties intéressées. La consultation publique se

composait d'une série de questions concernant l'avenir de la politique de cohésion. Un résumé des résultats a été publié le 13 mai 2011¹.

Les résultats des évaluations ex post relatives aux programmes Interreg 2000-2006², le «rapport sur l'objectif 3» du Parlement³ et un grand nombre d'études et d'avis d'experts, s'inscrivant, par exemple, dans le programme Interact, ont alimenté les réflexions. Des avis d'experts sont également ressortis du groupe de haut niveau sur la future politique de cohésion, composé d'experts des administrations nationales, qui a tenu deux réunions plus spécifiquement consacrées à la coopération territoriale européenne.

Les résultats de la consultation publique relative au cinquième rapport sur la cohésion montrent que tous s'accordent sur la valeur ajoutée élevée de la coopération territoriale européenne. Certains appellent toutefois à une normalisation accrue des règles et des procédures entre les différents États membres⁴. Plusieurs contributions nationales soulignent aussi la nécessité d'établir un règlement ou un cadre juridique distinct pour les programmes de coopération, afin de mieux tenir compte du contexte multinational⁵.

Un élément essentiel mis en évidence lors de l'évaluation ex post est que les programmes de coopération territoriale ne sont pas toujours concentrés sur un nombre limité de thèmes prioritaires, mais suivent des stratégies d'intervention plutôt larges, ce qui rend difficile l'obtention d'effets clairement définissables⁶. Une autre recommandation majeure porte sur la nécessité d'une interaction constante et plus proactive avec les programmes de convergence et de compétitivité et les autres programmes de coopération territoriale appliqués dans les zones couvertes par les programmes, pour assurer la complémentarité, la coordination et la création de synergies. Les évaluateurs recommandent expressément d'élaborer une méthode plus complémentaire et plus intégrée pour l'après 2013⁷.

De même, les experts du groupe de haut niveau ont souligné la nécessité d'une plus grande coordination et d'une meilleure orientation stratégique, tant au niveau de la politique générale qu'à celui des différents programmes⁸. Ils ont également indiqué que les liens avec les programmes de convergence et de compétitivité devaient être renforcés et ont demandé que des dispositions réglementaires spécifiques soient adoptées concernant la coopération territoriale et que les règles applicables soient harmonisées et simplifiées⁹.

¹ «Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion Brussels», document de travail des services de la Commission, SEC(2011) 590 final du 13.5.2011.

² «INTERREG III Community Initiative (2000-2006) Ex Post evaluation», Panteia and Partners, mai 2010.

³ «Rapport sur l'objectif 3: Un défi pour la coopération territoriale – Le futur agenda de la coopération transfrontalière, transnationale et interrégionale» (2010/2155(INI)), adopté le 23 juin 2011.

⁴ «Results of the public consultation on the conclusions of the fifth report on economic, social and territorial cohesion Brussels», document de travail des services de la Commission, SEC(2011) 590 final du 13.5.2011.

⁵ Contributions des États membres suivants: FR, HU, AT, MT, IT, ES, RO.

⁶ «INTERREG III Community Initiative (2000-2006) Ex Post evaluation», Panteia and Partners, mai 2010, p. 3 et 4.

⁷ «INTERREG III Community Initiative (2000-2006) Ex Post evaluation», Panteia and Partners, mai 2010, p. 9.

⁸ Groupe de haut niveau sur la future politique de cohésion, rapport de la quatrième réunion, 25-26 mars 2010, p. 2.

⁹ Groupe de haut niveau sur la future politique de cohésion, rapport de la cinquième réunion, 7-8 juin 2010, p. 6.

Le rapport parlementaire a souligné la nécessité de mieux intégrer la coopération territoriale européenne à tous les niveaux de planification stratégique, de mieux coordonner la programmation entre les programmes de coopération et les programmes régionaux et de simplifier l'exécution en adoptant un règlement distinct relatif à la coopération pour mieux tenir compte des spécificités¹⁰.

2.2. Analyse d'impact

Les différentes possibilités évaluées dans l'analyse d'impact ont trait à l'amélioration de l'orientation stratégique et de la coordination entre les programmes de coopération et les programmes régionaux. Parmi ces possibilités figuraient le maintien du statu quo (priorités plus générales, aucun lien formel entre programmes de coopération et programmes régionaux), un scénario axé sur la concentration thématique et l'intégration de la coopération dans le cadre stratégique global (nombre limité d'objectifs thématiques parmi lesquels les programmes transfrontaliers et transnationaux peuvent choisir, intégration des aspects de coopération dans le cadre stratégique commun et le contrat de partenariat) et, enfin, une solution prévoyant l'intégration totale des aspects de coopération dans les programmes régionaux sans que des programmes de coopération distincts soient nécessaires. La deuxième possibilité a été retenue, car elle permettra de mettre davantage l'accent sur les priorités européennes, de renforcer la logique d'intervention des programmes et d'améliorer le lien et la cohérence avec les programmes régionaux.

Compte tenu des consultations, de l'analyse d'impact et des contributions reçues, la proposition législative relative au règlement portant dispositions communes prévoit une ferme intégration de la coopération territoriale européenne tant dans le cadre stratégique commun et le contrat de partenariat que dans les procédures de rapport connexes. En outre, des éléments relatifs à la cohérence entre les programmes régionaux et les programmes de coopération appliqués dans une même zone sont inclus dans les documents de programmation. La cohérence de la politique de cohésion dans son ensemble s'en trouvera améliorée.

Un règlement distinct pour les programmes de coopération territoriale européenne est proposé afin de mettre en place un cadre mieux adapté aux programmes de coopération. Ce règlement contient des dispositions relatives à la concentration thématique, insiste sur les résultats et comprend un certain nombre d'éléments de simplification (voir ci-dessous).

3. ÉLÉMENTS JURIDIQUES DE LA PROPOSITION

L'article 174 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne (TFUE) exige de l'Union qu'elle agisse pour renforcer sa cohésion économique, sociale et territoriale et promouvoir un développement harmonieux de l'ensemble de son territoire en réduisant l'écart entre les niveaux de développement des régions et en stimulant le développement des régions les moins favorisées.

L'objectif de cohésion économique, sociale et territoriale est poursuivi par l'intermédiaire de trois Fonds de l'UE. Comme précisé à l'article 176 du TFUE, le FEDER est destiné à favoriser le développement et l'ajustement structurel des régions en retard de développement et des régions industrielles en déclin.

¹⁰ «Rapport sur l'objectif 3: Un défi pour la coopération territoriale – Le futur agenda de la coopération transfrontalière, transnationale et interrégionale» (2010/2155(INI)), adopté le 23 juin 2011.

L'article 174 du TFUE dispose qu'une attention particulière est accordée aux zones rurales, aux zones où s'opère une transition industrielle et aux régions qui souffrent de handicaps naturels ou démographiques graves et permanents, telles que les régions les plus septentrionales à très faible densité de population et les régions insulaires, transfrontalières et de montagne.

L'article 349 du TFUE prévoit l'adoption de mesures spécifiques pour tenir compte de la situation économique et sociale structurelle des régions ultrapériphériques, qui est aggravée par certaines spécificités qui nuisent gravement à leur développement. Ces mesures spécifiques comprennent les conditions d'accès aux fonds structurels.

Un règlement distinct est proposé pour la coopération territoriale européenne afin de mieux tenir compte du contexte plurinational des programmes et d'établir des dispositions plus spécifiques pour les programmes et les opérations de coopération, comme l'ont demandé un grand nombre de parties prenantes. La proposition définit le champ d'application du Fonds européen de développement régional pour ce qui est de l'objectif «Coopération territoriale européenne». Elle détermine les objectifs prioritaires et l'organisation du FEDER, les critères d'éligibilité, les ressources financières disponibles et leurs critères d'attribution. Elle fixe également les modalités d'exécution, y compris les dispositions relatives à la gestion financière et au contrôle. Le règlement portant dispositions communes et le règlement sur le FEDER s'appliquent tous deux sous réserve des dispositions particulières figurant dans le présent règlement.

L'instrument législatif et le type de mesure (financement) sont tous les deux définis dans le TFUE, qui constitue la base juridique des Fonds structurels et prévoit que les missions, les objectifs prioritaires et l'organisation des fonds à finalité structurelle sont définis par voie de règlements. Comme indiqué plus haut, un règlement distinct est proposé car les dispositions générales applicables aux Fonds et le règlement sur le FEDER doivent se traduire dans un contexte de coopération.

4. INCIDENCE BUDGÉTAIRE

La proposition de cadre financier pluriannuel présentée par la Commission prévoit une enveloppe de 376 milliards d'EUR pour la cohésion économique, sociale et territoriale pour la période 2014-2020.

Budget proposé pour la période 2014-2020	Milliards d'EUR
Régions moins développées	162,6
Régions en transition	39
Régions plus développées	53,1
Coopération territoriale	11,7
Fonds de cohésion	68,7
Enveloppe supplémentaire pour les régions ultrapériphériques et à faible densité de population	0,926
Mécanisme pour l'interconnexion en Europe dans les domaines des transports, de l'énergie et des TIC	40 milliards d'EUR (et 10 milliards d'EUR supplémentaires affectés dans le cadre du Fonds de cohésion)

* Tous les chiffres sont exprimés en prix constants de 2011.

Dans le règlement proposé, les fonds prévus pour la coopération territoriale sont répartis comme suit entre les différentes composantes de la coopération:

- (a) 73,24 % (soit un total de 8 569 000 003 EUR) pour la coopération transfrontalière;
- (b) 20,78 % (soit un total de 2 431 000 001 EUR) pour la coopération transnationale;
- (c) 5,98 % (soit un total de 700 000 000 EUR) pour la coopération interrégionale.

5. RÉSUMÉ DU CONTENU DU RÈGLEMENT

Un règlement distinct est proposé pour la coopération territoriale européenne afin de permettre une présentation plus claire des spécificités de ladite coopération et de faciliter ainsi l'exécution, la terminologie pouvant être directement adaptée au contexte plurinational des programmes de coopération. La proposition mentionne donc la participation de pays tiers quand il y a lieu, pour mieux tenir compte de la réalité de la coopération. En outre, elle fait plus systématiquement référence au rôle que les groupements européens de coopération territoriale (GECT) peuvent jouer dans le contexte de la coopération.

Le règlement définit le champ d'application du FEDER pour ce qui est de l'objectif «Coopération territoriale européenne».

La proposition détermine les ressources financières disponibles pour chaque volet et les critères de leur attribution aux États membres. Elle prévoit aussi le maintien du mécanisme de transfert de ressources pour les activités de coopération aux frontières extérieures de l'Union qui doivent bénéficier d'un soutien au titre de l'instrument européen de voisinage et de partenariat et de l'instrument d'aide de préadhésion. Les synergies et la complémentarité entre les programmes relevant de l'objectif «Coopération territoriale européenne» et les programmes financés au titre des instruments extérieurs seront encouragées.

Élément nouveau, la proposition contient des dispositions relatives à la concentration thématique et aux priorités d'investissement. Cette nouveauté s'inscrit dans le contexte global de la volonté d'améliorer l'orientation stratégique des programmes et de les axer davantage sur les résultats. Les programmes peuvent choisir un nombre limité de priorités à partir d'un menu thématique qui détermine également les priorités d'investissement correspondantes, ce qui permet de se concentrer sur les priorités européennes et les interventions où la coopération apportera une valeur ajoutée maximale. En outre, les critères de sélection sont définis plus strictement pour faire en sorte que le financement bénéficie à des opérations réellement communes. Les programmes contiendront aussi un cadre de performance définissant des étapes propres à chaque programme sur la base desquelles l'état d'avancement de l'exécution pourra être évalué.

La période de programmation 2007-2013 a vu l'apparition de nouvelles formes de coopération territoriale, sortes de réponses sur mesure à des problèmes macrorégionaux. À la demande du Conseil européen, deux stratégies macrorégionales ont été élaborées par la Commission, pour les régions de la mer Baltique et du Danube¹¹. En outre, une composante importante de la politique maritime intégrée est le caractère systématique de l'action intégrée au titre des politiques maritimes et côtières dans le contexte des bassins maritimes et des

¹¹ Communication concernant la stratégie de l'Union européenne pour la région de la mer Baltique, COM(2009) 248 du 10.6.2009 et communication intitulée «Stratégie de l'Union européenne pour la région du Danube», Bruxelles, 8.12.2010, COM(2010) 715.

écosystèmes. Les stratégies macrorégionales et les stratégies de bassin maritime sont des instruments intégrés au champ d'action étendu, couvrant plusieurs États membres et régions, centrés sur l'alignement des politiques et du financement pour augmenter la cohérence stratégique et les incidences globales des dépenses publiques. Compte tenu des chevauchements possibles entre les macrorégions et les bassins maritimes existants et futurs et les zones qui sont actuellement couvertes par des programmes transnationaux et qui le seront dans le futur, le règlement proposé prévoit expressément que la coopération transnationale peut également soutenir l'élaboration et l'application de stratégies macrorégionales et de programmes de bassin maritime (y compris aux frontières extérieures de l'UE).

Les modalités d'exécution ont été rationalisées pour les programmes de coopération. Le nombre d'autorités associées à l'application des programmes a été réduit et les rôles et responsabilités ont été clarifiés. Les exigences relatives au contenu des programmes de coopération et des rapports de mise en œuvre ont été définies plus précisément afin de réduire la charge administrative pesant sur les autorités responsables des programmes. Des indicateurs communs ont été définis pour mieux cerner les réalisations et mettre davantage l'accent sur les résultats.

La proposition prévoit une plus grande harmonisation des règles. Les règles d'éligibilité seront fixées soit au niveau de l'UE, soit par le comité de suivi pour le programme dans son ensemble. Les règles nationales ne s'appliqueront qu'en l'absence de telles règles. Ces changements faciliteront l'adoption d'une démarche commune par l'autorité d'audit pour effectuer les vérifications et les audits relatifs à la gestion et contribueront ainsi à une harmonisation accrue dans ce domaine.

Enfin, la prolongation du délai pour ce qui concerne la règle de dégagement et la fixation de dispositions particulières concernant l'application des règles en matière d'aides d'État et la conversion des monnaies étrangères en euros faciliteront encore l'exécution des programmes.

Proposition de

RÈGLEMENT DU PARLEMENT EUROPÉEN ET DU CONSEIL

portant dispositions particulières relatives à la contribution du Fonds européen de développement régional à l'objectif «Coopération territoriale européenne»

LE PARLEMENT EUROPÉEN ET LE CONSEIL DE L'UNION EUROPÉENNE,
vu le traité sur le fonctionnement de l'Union européenne, et notamment son article 178,
vu la proposition de la Commission européenne,
après transmission du projet d'acte législatif aux parlements nationaux,
vu l'avis du Comité économique et social européen¹²,
vu l'avis du Comité des régions¹³,
statuant conformément à la procédure législative ordinaire,
considérant ce qui suit:

- (1) L'article 176 du traité prévoit que le Fonds européen de développement régional (le «FEDER») est destiné à contribuer à la correction des principaux déséquilibres régionaux dans l'Union. Conformément à l'article 174 du traité, le FEDER contribue à réduire l'écart entre les niveaux de développement des diverses régions et le retard des régions les moins favorisées, parmi lesquelles une attention particulière devrait être accordée aux régions qui souffrent de handicaps naturels ou démographiques graves et permanents telles que les régions insulaires, transfrontalières et de montagne.
- (2) Les dispositions communes au FEDER, au Fonds social européen (les «Fonds structurels») et au Fonds de cohésion (avec les «Fonds structurels», les «Fonds») figurent dans le règlement (UE) n° [...] /2012 du [...] portant dispositions communes relatives au Fonds européen de développement régional, au Fonds social européen, au Fonds de cohésion, au Fonds européen agricole pour le développement rural et au Fonds européen pour les affaires maritimes et la pêche relevant du cadre stratégique commun, portant dispositions générales sur le Fonds européen de développement régional, le Fonds social européen et le Fonds de cohésion, et abrogeant le règlement (CE) n° 1083/2006¹⁴ [le règlement portant dispositions communes – RPDC]. Les dispositions particulières relatives aux types d'activités que le FEDER peut financer au titre des objectifs définis dans ledit règlement sont établies dans le règlement (UE)

¹² JO C du , p. .

¹³ JO C du , p. .

¹⁴ JO L du , p. .

n° /2012 du Parlement européen et du Conseil concernant le Fonds européen de développement régional et abrogeant le règlement (CE) n° 1080/2006¹⁵ [le règlement sur le FEDER]. Ces règlements ne sont pas pleinement adaptés aux besoins spécifiques de l'objectif «Coopération territoriale européenne», dans le contexte duquel au moins deux États membres ou un État membre et des pays tiers coopèrent. Il est donc nécessaire d'établir des dispositions propres à l'objectif «Coopération territoriale européenne», concernant le champ d'application, y compris géographique, les ressources financières, les priorités d'investissement et la concentration, la programmation, le suivi et le réexamen, l'assistance technique, le soutien financier et l'éligibilité, la gestion, le contrôle et l'accréditation, ainsi que la gestion financière.

- (3) Afin d'accroître la valeur ajoutée de la politique de cohésion de l'Union, ces dispositions spécifiques devraient entraîner des simplifications majeures à tous les niveaux concernés: bénéficiaires, autorités responsables des programmes, États membres et pays tiers participants, Commission.
- (4) Au titre de l'objectif «Coopération territoriale européenne», le FEDER soutient la coopération transfrontalière, transnationale et interrégionale.
- (5) La coopération transfrontalière devrait viser à résoudre des problèmes communs recensés conjointement dans les régions frontalières (difficultés d'accès, environnement peu propice aux entreprises, absence de réseaux entre les administrations locales et régionales, recherche et innovation et utilisation des technologies de l'information et de la communication, pollution de l'environnement, prévention des risques, attitudes négatives vis-à-vis des ressortissants des pays voisins, etc.) et à exploiter le potentiel inutilisé de la zone frontalière (mise sur pied d'installations et de groupements transfrontaliers de recherche et d'innovation, intégration transfrontalière du marché du travail, coopération entre universités ou centres de santé), tout en améliorant le processus de coopération aux fins d'un développement harmonieux de l'ensemble de l'Union. Dans le cas d'éventuels programmes transfrontaliers couvrant l'Irlande du Nord et les comtés frontaliers de l'Irlande et visant la paix et la réconciliation, le FEDER contribuera également à favoriser la stabilité sociale et économique dans les régions concernées, notamment par des actions destinées à renforcer la cohésion entre les communautés.
- (6) En matière de coopération transnationale, le but devrait être de renforcer la coopération par des actions favorisant un développement territorial intégré conformément aux priorités de la politique de cohésion de l'Union.
- (7) La coopération interrégionale devrait viser à accroître l'efficacité de la politique de cohésion en encourageant les échanges d'expérience entre régions afin d'améliorer la conception et l'application des programmes opérationnels relevant de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi». Elle devrait, en particulier, favoriser la coopération entre les groupements innovants à forte intensité de recherche et les échanges entre les chercheurs et les instituts de recherche, sur la base des «régions de la connaissance» et du «potentiel de recherche dans les régions de convergence et les régions ultrapériphériques» au titre du septième programme-cadre pour la recherche.

¹⁵ Voir page yy du présent Journal officiel.

- (8) Il convient de fixer des critères objectifs pour définir les régions et zones éligibles. À cette fin, il y a lieu de fonder la détermination des régions et zones éligibles au niveau de l'Union sur le système commun de classification des régions établi par le règlement (CE) n° 1059/2003 du Parlement européen et du Conseil du 26 mai 2003 relatif à l'établissement d'une nomenclature commune des unités territoriales statistiques (NUTS)¹⁶.
- (9) La coopération transfrontalière devrait concerner les régions situées le long des frontières terrestres ou maritimes. Sur la base de l'expérience acquise au cours des périodes de programmation précédentes, la Commission devrait être autorisée à définir la liste des zones transfrontalières qui doivent bénéficier d'un soutien au titre des programmes de coopération transfrontalière plus simplement, par programme de coopération. Lors de l'établissement de cette liste, la Commission devrait tenir compte des ajustements nécessaires pour garantir la cohérence, en particulier le long des frontières terrestres et maritimes, et la continuité au regard des zones couvertes par les programmes au cours de la période de programmation 2007-2013. Ces ajustements peuvent consister à réduire ou élargir les zones actuellement couvertes par les programmes ou le nombre de programmes de coopération transfrontalière, mais aussi à permettre des chevauchements géographiques.
- (10) Les zones concernées par la coopération transnationale devraient être définies compte tenu des actions nécessaires pour favoriser un développement territorial intégré. La Commission devrait être habilitée à définir lesdites zones.
- (11) Tout programme de coopération interrégionale devrait couvrir l'ensemble de l'Union.
- (12) Il est nécessaire de continuer à soutenir ou – au besoin – de mettre en place une coopération transfrontalière, transnationale et interrégionale avec les pays tiers voisins de l'Union, car cela profitera aux régions des États membres limitrophes de ces pays tiers. À cet effet, le FEDER contribuera aux programmes transfrontaliers et aux programmes de bassin maritime établis au titre de l'instrument européen de voisinage (IEV) conformément au règlement (UE) n° [...] /2012¹⁷ et de l'instrument de préadhésion (IPA) conformément au règlement (UE) n° [...] /2012¹⁸.
- (13) Dans l'intérêt des régions de l'Union, il convient de créer un mécanisme pour organiser le soutien du FEDER aux instruments de politique extérieure comme l'IEV et l'IPA, y compris lorsque des programmes de coopération extérieure ne peuvent pas être adoptés ou doivent être interrompus.
- (14) Outre les interventions aux frontières extérieures bénéficiant d'un soutien des instruments de politique extérieure de l'Union qui couvrent les régions frontalières situées tant dans l'Union qu'en dehors de celle-ci, des programmes de coopération bénéficiant d'un soutien du FEDER peuvent couvrir à la fois des régions se trouvant à l'intérieur et des régions se trouvant à l'extérieur de l'Union lorsque ces dernières ne sont pas couvertes par les instruments de politique extérieure, soit parce qu'elles ne font pas partie d'un pays défini comme étant bénéficiaire, soit parce que des programmes de coopération extérieure ne peuvent pas être mis sur pied. Dès lors, il

¹⁶ JO L 154 du 21.6.2003, p. 1.

¹⁷ JO L

¹⁸ JO L

convient d'autoriser la Commission à inclure des régions de pays tiers dans les listes des zones couvertes par les programmes transfrontaliers et transnationaux.

- (15) Il est nécessaire de déterminer les ressources affectées à chacune des composantes de l'objectif «Coopération territoriale européenne», en continuant de les concentrer sensiblement sur la coopération transfrontalière et en assurant des niveaux de financement suffisants pour la coopération qui fait intervenir les régions ultrapériphériques.
- (16) La sélection d'objectifs thématiques devrait être limitée pour maximiser les effets de la politique de cohésion dans l'ensemble de l'Union. Cependant, la concentration dans le contexte de la coopération interrégionale devrait se refléter dans l'objectif de chaque opération plutôt que dans la limitation du nombre d'objectifs thématiques, afin d'utiliser au mieux la coopération interrégionale pour renforcer l'efficacité de la politique de cohésion au titre des objectifs «Investissement pour la croissance et l'emploi» et «Coopération territoriale européenne».
- (17) Pour que les visées en matière de croissance intelligente, durable et inclusive inscrites dans la stratégie Europe 2020¹⁹ puissent être atteintes, le FEDER devrait, au titre de l'objectif «Coopération territoriale européenne», contribuer aux objectifs thématiques consistant à instaurer une économie fondée sur la connaissance, la recherche et l'innovation qui soit plus verte, plus efficace dans l'utilisation des ressources et plus compétitive et qui se caractérise par un taux élevé d'emploi favorisant la cohésion sociale et territoriale, d'une part, et à développer les capacités administratives, d'autre part. Cependant, il convient d'adapter la liste des priorités d'investissement au titre des différents objectifs thématiques aux besoins spécifiques de l'objectif «Coopération territoriale européenne», notamment en permettant que se poursuivent, dans le contexte de la coopération transfrontalière, la coopération juridique et administrative et la coopération entre les citoyens et les institutions, ainsi que la coopération dans les domaines de l'emploi, de la formation et de l'inclusion sociale dans une perspective transfrontalière et, dans le contexte de la coopération transnationale, la coopération maritime transfrontalière ne faisant pas l'objet de programmes de coopération transfrontalière, et aussi en élaborant et en appliquant des stratégies macrorégionales et des stratégies de bassin maritime.
- (18) Il est nécessaire d'adapter les exigences relatives au contenu des programmes de coopération relevant de l'objectif «Coopération territoriale européenne» aux besoins spécifiques de ces programmes. Dès lors, ces programmes devraient également aborder les aspects nécessaires à leur application efficace sur le territoire des États membres participants, comme les organismes chargés des audits et des contrôles, la procédure de mise en place d'un secrétariat commun et la répartition des responsabilités en cas de corrections financières. De plus, en raison du caractère horizontal des programmes de coopération interrégionale, il y a lieu d'adapter le contenu de ces programmes de coopération, en particulier pour ce qui est de la définition du ou des bénéficiaires des programmes Interact et ESPON actuels.

¹⁹ Communication de la Commission intitulée «Europe 2020: une stratégie pour une croissance intelligente, durable et inclusive», COM(2010) 2020 final du 3.3.2010.

- (19) Dans la ligne de l'objectif d'une croissance intelligente, durable et inclusive, les Fonds structurels devraient permettre d'aborder les problèmes locaux selon une démarche plus intégrée et plus participative. Pour renforcer cette démarche, il convient que le soutien apporté par le FEDER dans les régions frontalières soit coordonné avec celui que fournissent le Fonds européen agricole pour le développement rural (Feader) et le Fonds européen pour les affaires maritimes et la pêche (FEAMP) et qu'il fasse intervenir, le cas échéant, les groupements européens de coopération territoriale constitués en application du règlement (CE) n° 1082/2006 du Parlement européen et du Conseil du 5 juillet 2006 relatif à un groupement européen de coopération territoriale (GECT)²⁰, lorsque le développement local figure parmi leurs objectifs.
- (20) À la lumière de l'expérience acquise au cours de la période de programmation 2007-2013, il y a lieu de clarifier et de renforcer les conditions de sélection des opérations afin que seules des opérations réellement communes soient sélectionnées. Il convient de définir la notion de «bénéficiaire unique» et de préciser que de tels bénéficiaires sont autorisés à mener des opérations de coopération seuls.
- (21) Les responsabilités des bénéficiaires chefs de file, qui demeurent globalement responsables de la réalisation d'une opération, devraient être précisées.
- (22) Les exigences relatives aux rapports de mise en œuvre devraient être adaptées au contexte de la coopération et refléter le cycle de réalisation des programmes. Dans l'intérêt d'une bonne gestion, les réunions de réexamen annuel peuvent se faire par écrit.
- (23) Un ensemble commun d'indicateurs devant servir à évaluer l'avancement de l'exécution des programmes, adapté à la nature spécifique des programmes de coopération, devrait être présenté avant que les États membres rédigent leurs programmes de coopération. Ces indicateurs devraient être complétés par des indicateurs propres à chaque programme.
- (24) Compte tenu de la participation de plusieurs États membres et des coûts administratifs plus élevés qui en résultent, en particulier en rapport avec les contrôles et la traduction, le plafond applicable aux dépenses d'assistance technique devrait être supérieur à celui fixé pour l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi». En outre, les programmes de coopération bénéficiant d'un soutien limité du FEDER devraient recevoir une somme minimale prédéfinie afin que les activités d'assistance technique fassent l'objet d'un financement suffisant et soient donc efficaces.
- (25) Étant donné qu'il y a plus d'un État membre participant, la disposition générale du règlement (UE) n° [...] /2012 [le RPDC] selon laquelle chaque État membre adopte ses propres règles d'éligibilité ne convient pas dans le cas de l'objectif «Coopération territoriale européenne». Compte tenu de l'expérience tirée de la période de programmation 2007-2013, il y a lieu d'établir une hiérarchie claire en ce qui concerne ces règles et de s'orienter fortement vers des règles d'éligibilité communes.
- (26) Étant donné aussi qu'il est fréquent que le personnel participant à la réalisation des opérations provienne de plusieurs États membres, et compte tenu du nombre

²⁰ JO L 210 du 31.7.2006, p. 19.

d'opérations pour lesquelles les frais de personnel sont un élément important, il y a lieu d'appliquer aux autres coûts directs des opérations de coopération un taux forfaitaire relatif auxdits frais, pour éviter une comptabilité individuelle dans la gestion de ces opérations.

- (27) Les règles de flexibilité concernant la localisation d'opérations en dehors de la zone couverte par le programme devraient être simplifiées. En outre, il importe de favoriser une coopération transfrontalière, transnationale et interrégionale efficace avec les pays tiers voisins de l'Union lorsque cela est nécessaire, de manière que celles des régions des États membres qui sont limitrophes de pays tiers puissent être efficacement aidées dans leur développement. Il convient donc d'autoriser, à titre exceptionnel et dans certaines conditions, l'intervention du FEDER pour le financement d'opérations se déroulant sur le territoire de pays tiers lorsqu'elles bénéficient aux régions de l'Union.
- (28) Les États membres devraient être encouragés à confier le rôle d'autorité de gestion à un GECT ou à charger un tel groupement de gérer la partie du programme de coopération couvrant le territoire concerné par le GECT.
- (29) L'autorité de gestion devrait constituer un secrétariat commun qui fournisse des informations aux demandeurs souhaitant recevoir un soutien, traite les demandes afférentes à des projets et aide les bénéficiaires dans la réalisation de leurs opérations.
- (30) Les autorités de gestion devraient assurer toutes les fonctions incombant aux autorités de gestion conformément à l'article 114 du règlement (UE) n° [...] /2012 [le RPDC], y compris la réalisation de vérifications relatives à la gestion dans le but de garantir l'application des mêmes normes dans l'ensemble de la zone couverte par le programme. Cependant, si l'autorité de gestion est un GECT, il convient de l'habiliter à effectuer ces vérifications, puisque tous les États membres participants sont représentés en son sein. Même lorsqu'il ne s'agit pas d'un GECT, l'autorité de gestion devrait être autorisée par les États membres participants à procéder à des vérifications dans l'ensemble de la zone couverte par le programme.
- (31) Une autorité d'audit unique devrait assurer toutes les fonctions mentionnées à l'article 116 du règlement (UE) n° [...] /2012 [le RPDC] afin que les mêmes normes soient appliquées dans l'ensemble de la zone couverte par le programme. Si ce n'est pas possible, un groupe d'auditeurs devrait pouvoir aider l'autorité d'audit du programme.
- (32) Une filière claire concernant la responsabilité financière devrait être définie pour le recouvrement en cas d'irrégularité, des bénéficiaires à la Commission, en passant par le bénéficiaire chef de file et l'autorité de gestion. Il importe de prendre des dispositions concernant la responsabilité des États membres, pour le cas où un recouvrement n'est pas possible.
- (33) Sur la base de l'expérience acquise au cours de la période de programmation 2007-2013, il y a lieu de définir expressément, pour la conversion des dépenses engagées dans une devise autre que l'euro, une dérogation prévoyant l'application du taux de conversion en vigueur à une date aussi proche que possible du moment où les dépenses ont été effectuées. Les plans de financement, rapports et comptes afférents à des opérations de coopération communes devraient dans tous les cas être présentés

uniquement en euros au secrétariat commun, aux autorités responsables du programme et au comité de suivi. L'exactitude de la conversion devrait être vérifiée.

- (34) Compte tenu des difficultés et des retards enregistrés dans la mise sur pied de structures réellement communes pour les programmes, le délai de justification des paiements au regard des engagements budgétaires au titre de l'objectif «Coopération territoriale européenne» devrait être fixé à trois ans à compter de l'exercice au cours duquel l'engagement budgétaire a été pris.
- (35) Il est nécessaire de préciser les règles applicables à la gestion financière, à la programmation, au suivi, à l'évaluation et au contrôle pour ce qui est de la participation des pays tiers aux programmes de coopération transnationale et interrégionale. Ces règles devraient être fixées dans le programme de coopération concerné ou dans l'accord de financement pertinent conclu par la Commission, chacun des pays tiers et l'État membre dans lequel se situe l'autorité de gestion du programme de coopération en question.
- (36) Pour fixer des règles d'éligibilité spécifiques, il importe de déléguer à la Commission le pouvoir d'adopter les actes visés à l'article 290 du traité pour ce qui est du contenu et du champ d'application déterminés à l'article 17. Il est particulièrement important que la Commission procède aux consultations appropriées durant ses travaux préparatoires, notamment auprès d'experts. Durant la phase de préparation et de rédaction des actes délégués, il y a lieu que la Commission transmette simultanément, en temps utile et en bonne et due forme, les documents pertinents au Parlement européen et au Conseil.
- (37) Afin de garantir des conditions uniformes d'application du présent règlement, il y a lieu de conférer des compétences d'exécution à la Commission pour ce qui est des listes des zones transfrontalières et transnationales, de la présentation des projets de programmes de coopération, de la nomenclature relative aux catégories d'intervention et des rapports de mise en œuvre. Il convient que ces compétences soient exercées conformément au règlement (UE) n° 182/2011 du Parlement européen et du Conseil du 16 février 2011 établissant les règles et principes généraux relatifs aux modalités de contrôle par les États membres de l'exercice des compétences d'exécution par la Commission²¹,

²¹ JO L 55 du 28.2.2011, p. 13.

ONT ADOPTÉ LE PRÉSENT RÈGLEMENT:

Chapitre I

DISPOSITIONS GÉNÉRALES

Article premier

Objet et champ d'application

1. Le présent règlement définit le champ d'application du Fonds européen de développement régional (FEDER) pour ce qui est de l'objectif «Coopération territoriale européenne» et établit des dispositions particulières relatives à cet objectif.
2. Le présent règlement définit, pour l'objectif «Coopération territoriale européenne», les objectifs prioritaires et l'organisation du FEDER, les critères auxquels les États membres et les régions doivent satisfaire pour pouvoir bénéficier d'un soutien du FEDER, les ressources financières disponibles pour le soutien du FEDER et les critères d'attribution de ces ressources.

De plus, il établit les dispositions nécessaires pour garantir l'efficacité de la réalisation, de la gestion financière et du contrôle des programmes opérationnels relevant de l'objectif «Coopération territoriale européenne» (les «programmes de coopération»), y compris en cas de participation de pays tiers à ces programmes.

3. Le règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC] et le chapitre I du règlement (UE) n° [...]/2012 [le règlement sur le FEDER] s'appliquent à l'objectif «Coopération territoriale européenne» et aux programmes de coopération qui en relèvent, sauf si des dispositions spécifiques figurent dans le présent règlement ou si les dispositions concernées ne peuvent s'appliquer qu'à l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi».

Article 2

Composantes de l'objectif «Coopération territoriale européenne»

Au titre de l'objectif «Coopération territoriale européenne», le FEDER soutient:

- 1) la coopération transfrontalière entre régions adjacentes, pour favoriser un développement régional intégré des régions voisines qui appartiennent à deux États membres ou plus et qui sont séparées par une frontière terrestre ou maritime, ou encore, des régions frontalières voisines d'au moins un État membre et un pays tiers aux frontières extérieures de l'Union autres que celles couvertes par des programmes relevant des instruments financiers extérieurs de l'Union;
- 2) la coopération transnationale à l'échelle de territoires transnationaux de plus grande taille associant les autorités nationales, régionales et locales, qui comprend également la coopération transfrontalière maritime lorsqu'elle n'est pas couverte par

la coopération transfrontalière, pour accroître l'intégration territoriale de ces territoires et, partant, contribuer à la cohésion territoriale dans toute l'Union;

- 3) la coopération interrégionale, pour renforcer l'efficacité de la politique de cohésion en favorisant:
- a) l'échange d'expériences en rapport avec les objectifs thématiques entre partenaires dans toute l'Union au sujet du recensement et de la diffusion des bonnes pratiques, en vue du transfert de celles-ci vers les programmes opérationnels relevant de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi»;
 - b) l'échange d'expériences au sujet du recensement, du transfert et de la diffusion des bonnes pratiques en matière de développement urbain et rural durable;
 - c) l'échange d'expériences au sujet du recensement, du transfert et de la diffusion des bonnes pratiques et des démarches innovantes pour ce qui est des actions relevant de la coopération territoriale et du recours aux GECT;
 - d) l'analyse des tendances en matière de développement en rapport avec les objectifs de cohésion territoriale et de développement harmonieux du territoire européen grâce à des études, des collectes de données et d'autres mesures.

Article 3

Champ d'application géographique

1. En ce qui concerne la coopération transfrontalière, les régions qui doivent bénéficier d'un soutien sont les régions de l'Union de niveau NUTS 3 situées le long de toutes les frontières terrestres intérieures et extérieures autres que celles couvertes par des programmes relevant des instruments financiers extérieurs de l'Union, ainsi que toutes les régions de l'Union de niveau NUTS 3 situées le long de frontières maritimes et séparées par 150 km au maximum, sans préjudice des éventuels ajustements nécessaires pour assurer la cohérence et la continuité au regard des zones couvertes par les programmes de coopération au cours de la période de programmation 2007-2013.

La Commission adopte, par voie d'actes d'exécution, la liste des zones transfrontalières qui doivent bénéficier d'un soutien, zones réparties par programme de coopération. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure consultative visée à l'article 30, paragraphe 2.

Cette liste précise également les régions de l'Union de niveau NUTS 3 prises en compte pour la dotation du FEDER en faveur de la coopération transfrontalière à toutes les frontières intérieures et aux frontières extérieures couvertes par les instruments financiers extérieurs de l'Union, comme l'IEV, conformément au règlement (UE) n° [...]/2012 [le règlement sur l'IEV], ou l'IPA, conformément au règlement (UE) n° [...]/2012 [le règlement sur l'IPA].

Lorsqu'ils soumettent des projets de programmes de coopération transfrontalière, les États membres peuvent demander que d'autres régions de niveau NUTS 3 adjacentes

à celles répertoriées dans la décision visée au deuxième alinéa soient ajoutées à une zone transfrontalière donnée; de telles demandes doivent être motivées.

2. Sans préjudice de l'article 19, paragraphes 2 et 3, les programmes de coopération transfrontalière peuvent couvrir des régions de la Norvège, de la Suisse, du Liechtenstein, de l'Andorre, de Monaco et de Saint-Marin ainsi que de pays tiers ou territoires voisins de régions ultrapériphériques.

Ces régions sont des régions de niveau NUTS 3 ou des régions équivalentes.

3. En ce qui concerne la coopération transnationale, la Commission adopte, par voie d'actes d'exécution, la liste des zones transnationales qui doivent bénéficier d'un soutien, zones réparties par programme de coopération et composées de régions de niveau NUTS 2. Ce faisant, elle garantit la continuité de ce type de coopération dans des zones cohérentes de plus grande taille, sur la base des programmes précédents. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure consultative visée à l'article 30, paragraphe 2.

Lorsqu'ils soumettent des projets de programmes de coopération transnationale, les États membres peuvent demander que d'autres régions de niveau NUTS 2 adjacentes à celles répertoriées dans la décision visée au premier alinéa soient ajoutées à une zone de coopération transnationale donnée; de telles demandes doivent être motivées.

4. Sans préjudice de l'article 19, paragraphes 2 et 3, les programmes de coopération transnationale peuvent couvrir des régions des pays tiers ou territoires suivants:
 - a) les pays tiers et territoires mentionnés ou visés au paragraphe 2; et
 - b) les îles Féroé et le Groenland.

Sans préjudice de l'article 19, paragraphes 2 et 3, les programmes de coopération transnationale peuvent aussi couvrir des régions des pays tiers concernés par les instruments financiers extérieurs de l'Union, comme l'IEV, conformément au règlement (UE) n° [...] /2012, y compris les régions concernées de la Fédération de Russie, ou l'IPA, conformément au règlement (UE) n° [...] /2012. Des crédits annuels correspondant au soutien apporté par l'IEV et l'IPA à ces programmes seront mis à disposition, à condition que les programmes répondent de manière adéquate aux objectifs de coopération extérieure pertinents.

Ces régions sont des régions de niveau NUTS 2 ou des régions équivalentes.

5. En ce qui concerne la coopération interrégionale, le soutien du FEDER couvre l'ensemble du territoire de l'Union.

Sans préjudice de l'article 19, paragraphes 2 et 3, les programmes de coopération interrégionale peuvent couvrir tout ou partie du territoire des pays tiers visés au paragraphe 4, points a) et b).

6. Les régions des pays tiers et territoires visés aux paragraphes 2 et 4 sont mentionnées dans les listes visées aux paragraphes 1 et 3 à des fins d'information.

Article 4
Ressources affectées à la coopération territoriale européenne

1. Les ressources affectées à l'objectif «Coopération territoriale européenne» s'élèvent à 3,48 % des ressources totales disponibles pour les engagements budgétaires des Fonds pour la période 2014-2020, définies à l'article 83, paragraphe 1, du règlement (UE) n° [...] /2012 [le RPDC], (soit un total de 11 700 000 004 EUR) et sont réparties comme suit:
 - a) 73,24 % (soit un total de 8 569 000 003 EUR) pour la coopération transfrontalière;
 - b) 20,78 % (soit un total de 2 431 000 001 EUR) pour la coopération transnationale;
 - c) 5,98 % (soit un total de 700 000 000 EUR) pour la coopération interrégionale.
2. Les programmes de coopération concernant les régions ultrapériphériques reçoivent un montant qui ne peut être inférieur à 150 % du montant du soutien qu'ils ont reçu du FEDER au cours de la période 2007-2013. En outre, dans l'enveloppe prévue pour la coopération interrégionale, 50 000 000 EUR sont réservés à la coopération faisant intervenir les régions ultrapériphériques. Pour ce qui est de la concentration thématique, l'article 5, point b), s'applique à ces crédits supplémentaires.
3. La Commission adopte, par voie d'actes d'exécution, une décision unique contenant la liste de tous les programmes de coopération et indiquant le montant total du soutien apporté par le FEDER à chaque programme ainsi que le montant alloué à chaque programme pour 2014. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure consultative visée à l'article 30, paragraphe 2.

La population des zones visées à l'article 3, paragraphe 1, troisième alinéa, et paragraphe 3, premier alinéa, sert de critère pour la répartition annuelle par État membre.
4. Le soutien apporté par le FEDER aux programmes transfrontaliers et aux programmes de bassin maritime relevant de l'IEV et aux programmes transfrontaliers relevant de l'IPA est défini par la Commission et les États membres concernés.
5. Le soutien apporté par le FEDER à chaque programme transfrontalier ou programme de bassin maritime relevant de l'IEV ou de l'IPA est accordé pour autant que des montants au moins équivalents soient apportés par l'IEV et l'IPA. Cette équivalence est soumise à un plafond fixé dans le règlement sur l'IEV ou le règlement sur l'IPA.
6. Les crédits annuels correspondant au soutien apporté par le FEDER aux programmes relevant de l'IEV et de l'IPA sont inscrits aux lignes budgétaires concernées de ces instruments pour l'exercice budgétaire 2014.
7. En 2015 et en 2016, la contribution annuelle du FEDER aux programmes relevant de l'IEV et de l'IPA pour laquelle aucun programme n'a été soumis à la Commission au 30 juin au titre des programmes transfrontaliers et des programmes de bassin maritime de l'IEV et de l'IPA est allouée aux programmes de coopération

transfrontalière intérieure visés au paragraphe 1, point a), auxquels l'État membre concerné participe.

Si, le 30 juin 2017 au plus tard, certains programmes relevant des programmes transfrontaliers et des programmes de bassin maritime de l'IEV et de l'IPA n'ont pas encore été soumis à la Commission, la totalité du soutien du FEDER visé au paragraphe 4 pour les années restantes jusqu'à 2020 est allouée aux programmes de coopération transfrontalière intérieure visés au paragraphe 1, point a), auxquels l'État membre concerné participe.

8. Les programmes transfrontaliers et les programmes de bassin maritime visés au paragraphe 4 qui ont été adoptés par la Commission sont interrompus:
- a) si aucun des pays partenaires concernés par le programme n'a signé l'accord de financement correspondant dans le délai fixé dans le règlement (UE) n° /2012 [le règlement sur l'IEV] ou le règlement (UE) n° /2012 [le règlement sur l'IPA]; ou
 - b) si le programme ne peut pas être réalisé en raison de difficultés survenues dans les relations entre les pays participants.

En pareil cas, le soutien du FEDER visé au paragraphe 4 correspondant aux tranches annuelles non encore engagées est alloué aux programmes de coopération transfrontalière intérieure visés au paragraphe 1, point a), auxquels l'État membre concerné participe, à sa demande.

CHAPITRE II

CONCENTRATION THÉMATIQUE ET PRIORITÉS D'INVESTISSEMENT

Article 5

Concentration thématique

Les objectifs thématiques visés à l'article 9 du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC] sont concentrés comme suit:

- a) jusqu'à quatre objectifs thématiques sont sélectionnés pour chaque programme de coopération transfrontalière;
- b) jusqu'à quatre objectifs thématiques sont sélectionnés pour chaque programme de coopération transnationale;
- c) tous les objectifs thématiques peuvent être sélectionnés pour les programmes de coopération interrégionale relevant de l'article 2, point 3) a).

Article 6
Priorités d'investissement

Outre ce qui est prévu à l'article 5 du règlement (UE) n° [...]/2012 [le règlement sur le FEDER], le FEDER soutient le partage de ressources humaines, d'installations et d'infrastructures par-delà les frontières au titre des différentes priorités d'investissement, ainsi que les priorités d'investissement suivantes s'inscrivant dans les objectifs thématiques:

- a) dans le contexte de la coopération transfrontalière:
 - i) l'intégration des marchés transfrontaliers du travail, y compris la mobilité transfrontalière, les initiatives locales communes en matière d'emploi et la formation commune (dans le cadre de l'objectif thématique consistant à favoriser l'emploi et la mobilité de la main-d'œuvre);
 - ii) la valorisation de l'égalité entre les hommes et les femmes et de l'égalité des chances, ainsi que de l'inclusion sociale, par-delà les frontières (dans le cadre de l'objectif thématique consistant à promouvoir l'inclusion sociale et lutter contre la pauvreté);
 - iii) la création et l'application de systèmes communs d'éducation et de formation (dans le cadre de l'objectif thématique consistant à investir dans les compétences, l'éducation et la formation tout au long de la vie);
 - iv) la valorisation de la coopération juridique et administrative ainsi que de la coopération entre les citoyens et les institutions (dans le cadre de l'objectif thématique consistant à renforcer les capacités institutionnelles et l'efficacité de l'administration publique);
- b) dans le contexte de la coopération transnationale: l'élaboration et l'application de stratégies macrorégionales et de stratégies de bassin maritime (dans le cadre de l'objectif thématique consistant à renforcer les capacités institutionnelles et l'efficacité de l'administration publique).

CHAPITRE III
PROGRAMMATION

Article 7
Contenu des programmes de coopération

1. Un programme de coopération se compose d'axes prioritaires. Un axe prioritaire concerne un Fonds, correspond à un objectif thématique et comprend une ou plusieurs priorités d'investissement de cet objectif thématique, conformément aux articles 5 et 6 du présent règlement.
2. Un programme de coopération comprend:

- a) une stratégie de contribution du programme de coopération à la stratégie de l'Union en matière de croissance intelligente, durable et inclusive, y compris:
 - i) l'énumération des besoins pour résoudre les problèmes concernant la zone couverte par le programme dans son ensemble;
 - ii) la justification du choix des objectifs thématiques et des priorités d'investissement correspondantes, compte tenu du cadre stratégique commun et des résultats de l'évaluation ex ante;
- b) pour chaque axe prioritaire:
 - i) les priorités d'investissement et les objectifs spécifiques correspondants;
 - ii) les indicateurs communs et spécifiques servant à contrôler les réalisations et les résultats avec, lorsque cela se justifie, une valeur de référence et une valeur cible quantifiée, conformément aux règles spécifiques du Fonds;
 - iii) une description des actions qui doivent bénéficier d'un soutien, incluant l'énumération des principaux groupes cibles, des territoires spécifiques ciblés et des types de bénéficiaires s'il y a lieu et l'utilisation prévue des instruments financiers;
 - iv) les catégories d'intervention correspondantes sur la base de la nomenclature adoptée par la Commission par voie d'actes d'exécution conformément à la procédure d'examen visée à l'article 30, paragraphe 3, et une ventilation indicative des ressources programmées;
- c) une description de la contribution à la stratégie intégrée de développement territorial définie dans le contrat de partenariat, y compris:
 - i) les mécanismes qui assurent la coordination entre les Fonds, le Feader, le FEAMP et d'autres instruments de financement de l'Union ou nationaux, ainsi qu'avec la Banque européenne d'investissement (BEI);
 - ii) le cas échéant, une approche intégrée planifiée du développement territorial des zones urbaines, rurales, côtières et des zones présentant des spécificités territoriales, notamment les modalités d'exécution des articles 28 et 29 du règlement (UE) n° /2012 [le RPDC];
 - iii) le cas échéant, la liste des villes où des actions intégrées dans le domaine du développement urbain durable seront menées; la dotation annuelle indicative du FEDER pour ces actions, y compris les ressources dont la gestion est déléguée aux villes conformément à l'article 7, paragraphe 2, du règlement (UE) n° /2012 [le règlement sur le FEDER];
 - iv) le recensement des zones dans lesquelles le développement local mené par les acteurs locaux sera appliqué;
 - v) le cas échéant, la contribution des interventions envisagées aux stratégies macrorégionales et aux stratégies de bassin maritime;

- d) les modalités visant à garantir la mise en œuvre efficace des fonds, incluant notamment:
 - i) un cadre de performance conforme à l'article 19, paragraphe 1, du règlement (UE) n° /2012 [le RPDC];
 - ii) les mesures prises pour associer les partenaires à l'élaboration du programme de coopération et le rôle des partenaires dans la réalisation, le suivi et l'évaluation du programme opérationnel;
- e) les modalités visant à garantir la mise en œuvre efficiente des fonds, incluant notamment:
 - i) l'utilisation prévue de l'assistance technique, y compris les actions visant à renforcer les capacités administratives des autorités et des bénéficiaires, avec mention des informations pertinentes visées au paragraphe 2, point b), pour l'axe prioritaire concerné;
 - ii) une évaluation de la charge administrative pour les bénéficiaires, ainsi que les actions prévues pour l'alléger, accompagnées de valeurs cibles;
 - iii) une liste des grands projets pour lesquels la date estimée de début d'exécution des principaux travaux est antérieure au 1^{er} janvier 2018;
- f) un plan de financement contenant deux tableaux (sans répartition par État membre participant):
 - i) un tableau précisant pour chaque année, conformément aux articles 53, 110 et 111 du règlement (UE) n° /2012 [le RPDC], le montant de l'enveloppe financière totale envisagée pour le soutien du FEDER;
 - ii) un tableau précisant pour l'ensemble de la période de programmation, pour le programme de coopération et pour chaque axe prioritaire, le montant de l'enveloppe financière totale du soutien du FEDER et du cofinancement national. Lorsque le cofinancement national consiste en un cofinancement public et privé, le tableau donne la ventilation indicative entre le public et le privé. Il indique à titre d'information la participation envisagée de la BEI;
- g) les dispositions d'exécution du programme de coopération, précisant:
 - i) l'identité de l'organisme d'accréditation, de l'autorité de gestion et de l'autorité d'audit;
 - ii) l'identité du ou des organismes chargés des tâches de contrôle;
 - iii) l'identité du ou des organismes chargés des tâches d'audit;
 - iv) la procédure d'établissement du secrétariat commun;
 - v) les modalités de gestion et de contrôle (description succincte);

- vi) la répartition des responsabilités entre les États membres participants, en cas d'imposition de corrections financières par l'autorité de gestion ou la Commission.

Les informations requises aux points a) à d) sont adaptées à la nature spécifique des programmes de coopération relevant de l'article 2, points 3) b), 3) c) et 3) d), du présent règlement.

Les informations requises aux points e) ii) et e) iii) ne figurent pas dans les programmes de coopération relevant de l'article 2, points 3 b), 3) c) et 3) d), du présent règlement.

3. Un programme de coopération comprend:

- i) une description des actions spécifiques visant à prendre en compte les exigences en matière de protection de l'environnement, l'utilisation rationnelle des ressources, l'atténuation des changements climatiques et l'adaptation à ces changements, ainsi que la prévention des risques et la gestion des risques lors du choix des opérations;
- ii) une description des actions spécifiques visant à encourager l'égalité des chances et à prévenir toute discrimination fondée sur le sexe, la race ou l'origine ethnique, la religion ou les convictions, le handicap, l'âge ou l'orientation sexuelle lors de l'élaboration, la conception et l'exécution du programme de coopération, et notamment en ce qui concerne l'accès au financement, compte tenu des besoins des différents groupes cibles exposés aux discriminations et, en particulier, de l'exigence de garantir l'accès aux personnes handicapées;
- iii) une description de sa contribution à la valorisation de l'égalité entre les hommes et les femmes et, s'il y a lieu, des modalités visant à garantir l'intégration de la dimension «hommes-femmes» dans le programme et les opérations.

Les États membres présentent l'avis des organismes nationaux de défense de l'égalité des chances sur les mesures définies aux points ii) et iii) avec la proposition de programme de coopération.

Les premier et deuxième alinéas ne s'appliquent pas aux programmes de coopération relevant de l'article 2, points 3) b), 3) c) et 3) d).

- 4. Les programmes de coopération relevant de l'article 2, points 3) c) et 3) d), définissent leur ou leurs bénéficiaires et peuvent préciser la procédure d'octroi.
- 5. Les États membres et, le cas échéant, les pays tiers ou territoires participants donnent leur accord par écrit concernant le contenu d'un programme de coopération avant la soumission de ce dernier à la Commission. Par cet accord, l'ensemble des États membres participants s'engagent également à apporter le cofinancement nécessaire à la réalisation du programme de coopération.
- 6. Les États membres rédigent les programmes de coopération conformément au modèle adopté par la Commission.

7. La Commission adopte ce modèle par voie d'actes d'exécution. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure consultative visée à l'article 30, paragraphe 2.

Article 8

Plan d'action commun

Lorsqu'un plan d'action commun au sens de l'article 93, paragraphe 1, du règlement (UE) n°/2012 [le RPDC] est mené à bien sous la responsabilité d'un GECT en tant que bénéficiaire, le personnel du secrétariat commun du programme de coopération et les membres de l'assemblée du GECT peuvent devenir membres du comité de pilotage visé à l'article 97, paragraphe 1, du règlement (UE) n°/2012 [le RPDC]. Les membres de l'assemblée du GECT ne forment pas la majorité au sein de ce comité de pilotage.

Article 9

Développement local mené par les acteurs locaux

Le développement local mené par les acteurs locaux visé à l'article 28 du règlement (UE) n°/2012 [le RPDC] peut être intégré dans des programmes de coopération transfrontalière, pour autant que le groupe de développement local se compose de représentants d'au moins deux pays, dont un État membre.

Article 10

Investissement territorial intégré

Pour ce qui est des programmes de coopération, l'organisme intermédiaire chargé d'assurer la gestion et la mise en œuvre d'un investissement territorial intégré qui est visé à l'article 99, paragraphe 3, du règlement (UE) n°/2012 [le RPDC] est un GECT ou une autre entité juridique établie conformément à la législation d'un des pays participants, à condition qu'il ait été mis sur pied par les autorités publiques d'au moins deux pays participants.

Article 11

Sélection des opérations

1. Les opérations relevant des programmes de coopération sont sélectionnées par le comité de suivi visé à l'article 41 du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC].
2. Les opérations sélectionnées au titre de la coopération transfrontalière et transnationale comprennent des bénéficiaires d'au moins deux pays participants, dont un État membre au moins. Une opération peut être réalisée dans un seul pays pour autant que cela bénéficie à la zone couverte par le programme.

Les opérations relatives à la coopération interrégionale relevant de l'article 2, points 3) a) et 3) b), comprennent des bénéficiaires d'au moins trois pays, dont deux États membres au moins.

3. Nonobstant le paragraphe 2, un GECT ou une autre entité juridique établie conformément à la législation d'un des pays participants peut introduire une

demande concernant une opération en tant que bénéficiaire unique, à condition d'avoir été mis sur pied par les autorités publiques et les organismes d'au moins deux pays participants, pour ce qui est de la coopération transfrontalière et transnationale, ou d'au moins trois pays participants, pour ce qui est de la coopération interrégionale.

4. Les bénéficiaires coopèrent à l'élaboration, à la réalisation, à la dotation en effectifs et au financement des opérations.
5. L'autorité de gestion fournit au bénéficiaire chef de file ou au bénéficiaire unique de chaque opération un document indiquant les conditions que ladite opération doit remplir pour bénéficier d'un soutien, y compris les exigences spécifiques relatives aux produits ou services à fournir, au plan de financement et au délai d'exécution.

Article 12 **Bénéficiaires**

1. Lorsqu'une opération relevant d'un programme de coopération compte plusieurs bénéficiaires, l'un d'eux est désigné par l'ensemble des bénéficiaires comme bénéficiaire chef de file.
2. Le bénéficiaire chef de file accomplit les tâches suivantes:
 - a) il fixe les modalités avec les autres bénéficiaires dans un accord qui comporte notamment des dispositions garantissant la bonne gestion financière des fonds alloués à l'opération, y compris les modalités de recouvrement des sommes indûment versées;
 - b) il veille à la réalisation de l'ensemble de l'opération;
 - c) il s'assure que les dépenses présentées par l'ensemble des bénéficiaires ont été effectuées pour la réalisation de l'opération et correspondent aux activités arrêtées d'un commun accord par tous les bénéficiaires;
 - d) il vérifie que les dépenses présentées par les autres bénéficiaires ont été validées par un ou plusieurs contrôleurs lorsque cette vérification n'est pas effectuée par l'autorité de gestion conformément à l'article 22, paragraphe 3.
3. Le bénéficiaire chef de file veille à ce que les autres bénéficiaires reçoivent le montant total de l'aide publique le plus rapidement possible et dans son intégralité. Il n'est procédé à aucune déduction ou retenue, ni à aucun autre prélèvement spécifique ou prélèvement d'effet équivalent qui réduirait ce montant pour les autres bénéficiaires.
4. Les bénéficiaires chefs de file sont établis et les bénéficiaires uniques sont enregistrés dans un État membre.

CHAPITRE IV

SUIVI ET ÉVALUATION

Article 13

Rapports de mise en œuvre

1. Pour le 30 avril 2016, et pour le 30 avril de chaque année suivante jusqu'à l'année 2022 comprise, l'autorité de gestion transmet à la Commission un rapport annuel, conformément à l'article 44, paragraphe 1, du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC]. Le rapport transmis en 2016 couvre les exercices 2014 et 2015, ainsi que la période comprise entre la date à laquelle les dépenses ont commencé à être éligibles et le 31 décembre 2013.
2. Les rapports de mise en œuvre annuels contiennent des informations sur:
 - a) la réalisation du programme de coopération, conformément à l'article 44, paragraphe 2, du règlement (UE) n° /2012 [le RPDC];
 - b) les progrès accomplis dans l'élaboration et la réalisation de grands projets et de plans d'action communs.
3. Les rapports de mise en œuvre annuels présentés en 2017 et en 2019 contiennent une description et une analyse des informations requises respectivement à l'article 44, paragraphe 3, et à l'article 44, paragraphe 4, du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC], des informations visées au paragraphe 2, ainsi que:
 - a) des progrès accomplis dans la concrétisation de l'approche intégrée de développement territorial, dont font partie le développement urbain durable et le développement local mené par les acteurs locaux au titre du programme opérationnel;
 - b) des progrès accomplis dans la réalisation d'actions visant à renforcer la capacité des autorités et des bénéficiaires de gérer et d'utiliser le FEDER;
 - c) des progrès accomplis dans l'exécution du plan d'évaluation et des suites données aux conclusions des évaluations;
 - d) des mesures spécifiques prises pour promouvoir l'égalité entre les hommes et les femmes et prévenir la discrimination, y compris celles concernant l'accès des personnes handicapées, et des modalités visant à garantir l'intégration de la dimension «hommes-femmes» dans le programme opérationnel et les opérations;
 - e) des mesures prises pour favoriser un développement durable;
 - f) des résultats des mesures d'information et de publicité prises en application de la stratégie de communication;

- g) des progrès accomplis dans la réalisation d'actions en matière d'innovation sociale, le cas échéant;
 - h) de la participation des partenaires à l'exécution, au suivi et à l'évaluation du programme de coopération.
4. Les rapports de mise en œuvre annuels et final sont rédigés selon les modèles adoptés par la Commission par voie d'actes d'exécution. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure consultative visée à l'article 30, paragraphe 2.

Article 14

Réexamen annuel

Lorsqu'une réunion de réexamen annuel n'est pas organisée conformément à l'article 45, paragraphe 3, du règlement (UE) n° [...] /2012 [le RPDC], le réexamen annuel peut se faire par écrit.

Article 15

Indicateurs pour l'objectif «Coopération territoriale européenne»

Les indicateurs communs définis dans l'annexe du présent règlement sont utilisés selon les besoins, conformément à l'article 24, paragraphe 3, du règlement (UE) n° /2012 [le RPDC]. Leur valeur de référence est fixée à zéro et les valeurs cibles cumulées sont déterminées pour 2022.

Pour ce qui est des indicateurs de réalisations propres à chaque programme, les valeurs de référence sont fixées à zéro et les valeurs cibles cumulées sont déterminées pour 2022.

Pour ce qui est des indicateurs de résultats propres à chaque programme, les valeurs de référence sont fixées sur la base des dernières données disponibles et les valeurs cibles sont déterminées pour 2022 mais peuvent être exprimées en termes quantitatifs ou qualitatifs.

Article 16

Assistance technique

L'enveloppe du FEDER consacrée à l'assistance technique est limitée à 6 % du montant total alloué aux programmes de coopération mais atteint au moins 1 500 000 EUR.

CHAPITRE VI

ÉLIGIBILITÉ

Article 17

Règles générales d'éligibilité des dépenses

1. La Commission est habilitée, conformément à l'article 29, à adopter des actes délégués pour fixer des règles particulières supplémentaires concernant l'éligibilité des dépenses dans le contexte des programmes de coopération.
2. Sans préjudice des règles d'éligibilité fixées aux articles 55 à 61 du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC], dans le règlement (UE) n° [...]/2012 [le règlement sur le FEDER], dans le présent règlement ou sur la base de ceux-ci, le comité de suivi établit les règles d'éligibilité applicables au programme de coopération dans son ensemble.
3. Pour les aspects qui ne sont pas abordés dans les règles d'éligibilité fixées aux articles 55 à 61 du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC], dans le règlement (UE) n° [...]/2012 [le règlement sur le FEDER], dans le présent règlement ou sur la base de ceux-ci ou par le comité de suivi, les règles nationales du pays dans lequel les dépenses sont effectuées s'appliquent.

Article 18

Frais de personnel

Les frais de personnel d'une opération peuvent être calculés sous la forme d'un taux forfaitaire plafonné à 15 % des coûts directs autres que les frais de personnel de l'opération concernée.

Article 19

Éligibilité des opérations relevant des programmes de coopération en fonction de leur localisation

1. Sous réserve des dérogations prévues aux paragraphes 2 et 3, les opérations relevant des programmes de coopération se déroulent dans la partie de la zone couverte par le programme qui comprend le territoire de l'Union (la «partie de la zone couverte par le programme qui appartient à l'Union»).
2. L'autorité de gestion peut accepter que tout ou partie d'une opération soit réalisé en dehors de la partie de la zone couverte par le programme qui appartient à l'Union, pour autant que les conditions suivantes soient toutes remplies:
 - a) l'opération bénéficie à la zone couverte par le programme;
 - b) le montant total alloué à des opérations se déroulant en dehors de la partie de la zone couverte par le programme qui appartient à l'Union au titre du

programme de coopération ne dépasse pas 20 % du soutien apporté par le FEDER au programme, ou 30 % dans le cas de programmes de coopération pour lesquels la partie de la zone couverte par le programme qui appartient à l'Union consiste en régions ultrapériphériques;

- c) les obligations des autorités de gestion et d'audit pour ce qui est de la gestion, du contrôle et de l'audit de l'opération sont remplies par les autorités responsables du programme de coopération, ou celles-ci concluent des accords avec les autorités de l'État membre ou du pays tiers ou territoire dans lequel l'opération est réalisée, pour autant que les obligations relatives à la gestion, au contrôle et à l'audit de l'opération soient remplies.
3. Pour ce qui est des opérations concernant des activités de mise en valeur et le renforcement des capacités, les dépenses peuvent être effectuées en dehors de la partie de la zone couverte par le programme qui appartient à l'Union, pour autant que les conditions prévues au paragraphe 2, points a) et c), soient remplies.

CHAPITRE VII

GESTION, CONTRÔLE ET ACCRÉDITATION

Article 20

Désignation des autorités

1. Aux fins de l'article 113, paragraphes 1 et 2, du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC], les États membres participant à un programme de coopération désignent une seule autorité de gestion et, aux fins de l'article 113, paragraphe 4, dudit règlement, une seule autorité d'audit, situées l'une et l'autre dans le même État membre.
2. L'autorité de gestion reçoit les paiements effectués par la Commission et procède aux paiements en faveur du bénéficiaire chef de file conformément à l'article 122 du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC].

Article 21

Groupement européen de coopération territoriale

Les États membres participant à un programme de coopération peuvent avoir recours à un GECT et charger ce groupement de la gestion du programme de coopération ou d'une partie de celui-ci, notamment en lui conférant les responsabilités d'une autorité de gestion.

Article 22

Fonctions de l'autorité de gestion

1. L'autorité de gestion d'un programme de coopération assume les fonctions de l'autorité de gestion et de l'autorité de certification définies aux articles 114 et 115 du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC].

2. Après consultation des États membres et de tout pays tiers participant au programme de coopération, l'autorité de gestion établit un secrétariat commun.

Le secrétariat commun assiste l'autorité de gestion et le comité de suivi dans l'exercice de leurs fonctions respectives. De plus, il fournit des informations aux bénéficiaires potentiels concernant les possibilités de financement au titre des programmes de coopération et il aide les bénéficiaires à réaliser les opérations.

3. Les vérifications prévues à l'article 114, paragraphe 4, point a), du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC] sont effectuées par l'autorité de gestion dans l'ensemble de la zone couverte par le programme lorsque l'autorité de gestion est un GECT.

4. Lorsque l'autorité de gestion n'est pas en mesure de procéder aux vérifications prévues à l'article 114, paragraphe 4, point a), du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC] dans l'ensemble de la zone couverte par le programme, chaque État membre ou pays tiers désigne la personne ou l'organisme chargé d'effectuer ces vérifications pour ce qui concerne les bénéficiaires situés sur son territoire (le ou les «contrôleurs»).

Ces contrôleurs sont, dans la mesure du possible, les mêmes organismes que ceux chargés d'effectuer ces vérifications pour les programmes opérationnels relevant de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» ou, dans le cas de pays tiers, d'effectuer des vérifications comparables dans le contexte des instruments de politique extérieure de l'Union.

Chaque État membre ou pays tiers est responsable des vérifications effectuées sur son territoire.

5. Dans le cas où la vérification de la fourniture des produits ou des services faisant l'objet du cofinancement ne peut se faire que pour l'ensemble d'une opération, cette vérification est réalisée par l'autorité de gestion ou par le contrôleur de l'État membre dans lequel est établi le bénéficiaire chef de file.

Article 23

Fonctions de l'autorité d'audit

1. Les États membres et les pays tiers participant à un programme de coopération peuvent décider que l'autorité d'audit est autorisée à exercer directement les fonctions prévues à l'article 116 du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC] sur l'ensemble du territoire couvert par le programme de coopération. Ils précisent quand l'autorité d'audit doit être accompagnée d'un auditeur d'un État membre ou d'un pays tiers.
2. Lorsque l'autorité d'audit ne dispose pas de l'autorisation visée au paragraphe 1, elle est assistée par un groupe d'auditeurs composé d'un représentant de chaque État membre ou pays tiers participant au programme de coopération, qui assume les fonctions prévues à l'article 116 du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC].

Chaque représentant est chargé de fournir les éléments factuels liés aux dépenses effectuées sur son territoire qui sont requis par l'autorité d'audit aux fins de son évaluation.

Le groupe d'auditeurs est constitué dans un délai maximal de trois mois après la décision approuvant le programme de coopération. Il établit son règlement intérieur et est présidé par l'autorité d'audit du programme de coopération.

3. Les auditeurs sont fonctionnellement indépendants des contrôleurs effectuant les vérifications en application de l'article 22.

Article 24 **Accréditation**

L'autorité de gestion est accréditée par l'organisme d'accréditation de l'État membre dans lequel elle est située.

CHAPITRE VIII

GESTION FINANCIÈRE

Article 25 **Engagements budgétaires, paiements et recouvrements**

1. Le soutien apporté par le FEDER aux programmes de coopération est versé sur un compte unique sans sous-comptes nationaux.
2. L'autorité de gestion veille à ce que toute somme versée à la suite d'une irrégularité soit récupérée auprès du bénéficiaire chef de file ou du bénéficiaire unique. Les bénéficiaires remboursent au bénéficiaire chef de file les sommes indûment perçues.
3. Si le bénéficiaire chef de file ne parvient pas à se faire rembourser par les autres bénéficiaires ou si l'autorité de gestion ne parvient pas à se faire rembourser par le bénéficiaire chef de file ou le bénéficiaire unique, l'État membre ou le pays tiers sur le territoire duquel le bénéficiaire chef de file ou le bénéficiaire unique concerné est établi – ou, s'il s'agit d'un GECT, enregistré – rembourse à l'autorité de gestion la somme indûment versée audit bénéficiaire. L'autorité de gestion est chargée de rembourser les sommes concernées au budget général de l'Union, conformément à la répartition des responsabilités entre les États membres participants fixée dans le programme de coopération.

Article 26 **Utilisation de l'euro**

Par dérogation à l'article 123 du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC], les dépenses effectuées dans une monnaie autre que l'euro sont converties en euros par les bénéficiaires durant le mois au cours duquel les dépenses ont été effectuées.

La conversion est vérifiée par l'autorité de gestion ou par le contrôleur de l'État membre ou du pays tiers dans lequel est établi le bénéficiaire.

Article 27
Dégagement

Par dérogation à l'article 127, paragraphe 1, premier alinéa, mais sans préjudice de l'article 127, paragraphe 4, du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC], la Commission dégage la partie du montant calculé conformément au deuxième alinéa dudit article pour un programme de coopération qui n'a pas été utilisée pour le paiement des préfinancements initial et annuels, pour des paiements intermédiaires ou pour le paiement du solde au plus tard le 31 décembre du troisième exercice suivant celui de l'engagement budgétaire au titre du programme de coopération, ou pour laquelle aucune demande de paiement conforme à l'article 126, paragraphe 1, du règlement (UE) n° [...]/2012 [le RPDC] n'a été transmise.

Article 28
Participation de pays tiers

Des règles détaillées concernant la gestion financière ainsi que la programmation, le suivi, l'évaluation et le contrôle de la participation des pays tiers aux programmes de coopération transnationale et interrégionale visés à l'article 3, paragraphe 4, deuxième alinéa, et paragraphe 5, sont établies dans le programme de coopération concerné et/ou dans l'accord de financement pertinent conclu par la Commission, chacun des pays tiers et l'État membre dans lequel se situe l'autorité de gestion du programme de coopération en question, selon le cas.

CHAPITRE X

DISPOSITIONS FINALES

Article 29
Exercice de la délégation

1. Le pouvoir d'adopter des actes délégués est conféré à la Commission sous réserve des conditions fixées au présent article.
2. Le pouvoir d'adopter les actes délégués visés à l'article 17, paragraphe 1, est conféré à la Commission pour une durée indéterminée à compter de la date d'entrée en vigueur du présent règlement.
3. La délégation de pouvoir visée à l'article 17, paragraphe 1, peut être révoquée à tout moment par le Parlement européen ou le Conseil.

La décision de révocation met un terme à la délégation du pouvoir spécifié dans cette décision. La révocation prend effet le jour suivant celui de la publication de ladite décision au *Journal officiel de l'Union européenne* ou à une date ultérieure qui y est précisée. Elle n'influe pas sur la validité des actes délégués déjà en vigueur.

4. Aussitôt qu'elle adopte un acte délégué, la Commission le notifie simultanément au Parlement européen et au Conseil.

5. Un acte délégué adopté en vertu de l'article 17, paragraphe 1, n'entre en vigueur que s'il n'a donné lieu à aucune objection du Parlement européen ou du Conseil pendant la période de deux mois suivant sa notification à ces deux institutions, ou, avant l'expiration de ce délai, si le Parlement européen et le Conseil ont tous les deux informé la Commission de leur intention de ne pas formuler d'objections. Cette période peut être prolongée de deux mois à l'initiative du Parlement européen ou du Conseil.

Article 30

Procédure de comité

1. La Commission est assistée par le comité de coordination des Fonds. Ledit comité est un comité au sens du règlement (UE) n° 182/2011.
2. Lorsqu'il est fait référence au présent paragraphe, l'article 4 du règlement (UE) n° 182/2011 s'applique.
3. Lorsqu'il est fait référence au présent paragraphe, l'article 5 du règlement (UE) n° 182/2011 s'applique.

Article 31

Dispositions transitoires

1. Pour ce qui est de l'objectif «Coopération territoriale européenne», le présent règlement n'influe ni sur la poursuite ni sur la modification, y compris la suppression totale ou partielle, d'une intervention approuvée par la Commission sur la base du règlement (CE) n° 1080/2006 du Conseil ou de toute autre législation applicable à cette intervention au 31 décembre 2013, qui, passée cette date, s'appliquent donc à l'intervention ou aux projets concernés jusqu'à leur clôture.
2. Les demandes de soutien au titre de l'objectif «Coopération territoriale européenne» fixé pour la période 2007-2013 présentées en application du règlement (CE) n° 1080/2006 avant le 1^{er} janvier 2014 restent valables.

Article 32

Réexamen

Le Parlement européen et le Conseil réexaminent le présent règlement pour le 31 décembre 2022 au plus tard, conformément à l'article 178 du traité.

Article 33

Entrée en vigueur

Le présent règlement entre en vigueur le jour suivant celui de sa publication au *Journal officiel de l'Union européenne*.

Le présent règlement est obligatoire dans tous ses éléments et directement applicable dans tout État membre.

Fait à Bruxelles, le

Par le Parlement européen
Le président

Par le Conseil
Le président

ANNEXE

Indicateurs communs pour l'objectif «Coopération territoriale européenne» (visés à l'article 15)

	UNITÉ	DÉNOMINATION
Investissements productifs		
	Entreprises	Nombre d'entreprises recevant des subventions
	Entreprises	Nombre d'entreprises recevant un soutien financier sous une forme autre que des subventions
	Entreprises	Nombre d'entreprises recevant un soutien non financier
	Entreprises	Nombre de nouvelles entreprises bénéficiant d'un soutien
	EUR	Investissements privés s'ajoutant aux aides publiques en faveur des PME (subventions)
	EUR	Investissements privés s'ajoutant aux aides publiques en faveur des PME (autres que des subventions)
	Équivalents temps plein	Nombre d'emplois créés dans les PME bénéficiant d'un soutien
Tourisme	Visites	Nombre de visites aux attractions bénéficiant d'un soutien
Infrastructures TIC	Personnes	Population couverte par un accès à large bande d'au moins 30 Mbps
Transports		
Chemin de fer	km	Longueur totale des nouvelles lignes ferroviaires
		Dont: RTE-T
	km	Longueur totale des lignes ferroviaires reconstruites ou modernisées
		Dont: RTE-T

Routes	km	Longueur totale des nouvelles routes construites
		Dont: RTE-T
	km	Longueur totale des routes reconstruites ou modernisées
		Dont: RTE-T
Transports urbains	Voyages	Augmentation du nombre de voyages effectués au moyen des services de transport urbain bénéficiant d'un soutien
Voies navigables intérieures	Tonnes-km	Augmentation des marchandises transportées sur des voies navigables intérieures améliorées
Environnement		
Déchets solides	Tonnes	Capacité supplémentaire de recyclage des déchets
Distribution d'eau	Personnes	Population supplémentaire bénéficiant d'une meilleure distribution d'eau
	m ³	Réduction estimée des fuites dans le réseau de distribution d'eau
Traitement des eaux résiduaires	Équivalents habitants	Population supplémentaire bénéficiant d'un meilleur traitement des eaux résiduaires
Prévention et gestion des risques	Personnes	Population bénéficiant de mesures de protection contre les inondations
	Personnes	Population bénéficiant de mesures de protection contre les feux de forêts et d'autres mesures de protection
Remise en état des sols	Hectares	Superficie totale des terrains remis en état
Imperméabilisation des sols	Hectares	Changement concernant les sols imperméabilisés en raison du développement
Nature et biodiversité	Hectares	Superficie des habitats dans un meilleur état de conservation
Recherche et innovation		

	Personnes	Nombre de collaborateurs de recherche et développement/de chercheurs travaillant dans des infrastructures de recherche nouvellement construites ou équipées
	Entreprises	Nombre d'entreprises coopérant avec des instituts de recherche bénéficiant d'un soutien
	Équivalents temps plein	Nombre de postes de collaborateur de recherche et développement/de chercheur créés dans les entités bénéficiant d'un soutien
	EUR	Investissements privés s'ajoutant aux aides publiques en faveur de projets d'innovation ou de recherche et développement
	Entreprises	Nombre d'entreprises ayant introduit des produits nouveaux ou sensiblement améliorés, nouveaux pour le marché à la suite de projets d'innovation ou de recherche et développement bénéficiant d'un soutien
	Entreprises	Nombre d'entreprises ayant introduit des produits nouveaux ou sensiblement améliorés, nouveaux pour l'entreprise à la suite de projets d'innovation ou de recherche et développement bénéficiant d'un soutien
Énergie et changement climatique		
Énergies renouvelables	MW	Capacité supplémentaire de production d'énergies renouvelables
Efficacité énergétique	Ménages	Nombre de ménages se situant dans une meilleure classe de consommation d'énergie
	kWh/an	Diminution de la consommation d'énergie primaire dans les bâtiments publics
	Utilisateurs	Nombre d'utilisateurs d'énergie supplémentaires connectés à des réseaux intelligents
Réduction des gaz à effet de serre	Tonnes d'équivalents CO ₂	Réduction estimée des gaz à effet de serre en équivalents CO ₂
Infrastructures sociales		

Services de garde d'enfants et enseignement	Personnes	Capacité des infrastructures de garde d'enfants et d'enseignement bénéficiant d'un soutien
Santé	Personnes	Capacité des services de santé bénéficiant d'un soutien
Logement	Ménages	Nombre de ménages bénéficiant de meilleures conditions de logement
Tourisme	Visites	Nombre de visites aux attractions bénéficiant d'un soutien
Patrimoine culturel	Visites	Nombre de visites sur les sites bénéficiant d'un soutien
Développement urbain	Personnes	Population vivant dans des zones faisant l'objet de stratégies intégrées de développement urbain
	Mètres carrés	Nouveaux espaces non bâtis dans les zones urbaines
	Mètres carrés	Nouveaux bâtiments publics ou commerciaux dans les zones urbaines
	Mètres carrés	Nouveaux logements dans les zones urbaines
Marché du travail et formation²²		
	Personnes	Nombre de participants à des initiatives de mobilité transfrontalière
	Personnes	Nombre de participants à des initiatives locales communes en matière d'emploi et à des formations communes
	Personnes	Nombre de participants à des projets favorisant l'égalité entre les hommes et les femmes, l'égalité des chances et l'inclusion sociale par-delà les frontières

²² Si cela se justifie, les informations relatives aux participants sont ventilées selon leur statut sur le marché du travail (travailleurs, chômeurs, chômeurs de longue durée, inactifs, inactifs ne poursuivant pas d'études ni de formation).

	Personnes	Nombre de participants à des programmes communs d'éducation et de formation soutenant l'emploi des jeunes, les possibilités éducatives et l'enseignement supérieur et professionnel par-delà les frontières
Capacité institutionnelle et administrative		
	Nombre	Nombre de projets favorisant la coopération juridique et administrative ainsi que la coopération entre les citoyens et les institutions
	Nombre	Nombre de projets élaborés et réalisés pour favoriser la concrétisation de stratégies macrorégionales et de stratégies de bassin maritime
	Nombre	Nombre de projets de coopération interrégionale élaborés pour renforcer l'efficacité de la politique de cohésion
	Nombre	Nombre de projets de coopération interrégionale élaborés et réalisés pour renforcer l'efficacité de la politique de cohésion



COMMISSION EUROPÉENNE

Bruxelles, le 6.10.2011

COM(2011) 612 final

2011/0274 (COD)

Proposition de

RÈGLEMENT DU PARLEMENT EUROPÉEN ET DU CONSEIL

relatif au Fonds de cohésion et abrogeant le règlement (CE) n° 1084/2006 du Conseil

{SEC(2011)1138 final}

{SEC(2011)1139 final}

EXPOSÉ DES MOTIFS

1. CONTEXTE DE LA PROPOSITION

Le 29 juin 2011, la Commission a adopté une proposition relative au prochain cadre financier pluriannuel pour la période 2014-2020: un budget destiné à la mise en œuvre de la stratégie Europe 2020. Dans sa proposition, la Commission a décidé que la politique de cohésion devrait rester un élément essentiel de la prochaine enveloppe financière et a souligné le rôle crucial de celle-ci dans la mise en œuvre de la stratégie Europe 2020.

La Commission a donc proposé une série de modifications majeures dans la manière de concevoir et de mettre en œuvre la politique de cohésion. Les principales caractéristiques de la proposition sont les suivantes: concentrer les financements sur un plus petit nombre de priorités davantage liées à la stratégie Europe 2020, accorder la priorité aux résultats, assurer un suivi des progrès accomplis dans la réalisation des objectifs convenus, recourir davantage aux règles de conditionnalité et simplifier la mise en œuvre.

Le présent règlement fixe les dispositions régissant le Fonds de cohésion et abrogeant le règlement (CE) n° 1084/2006. Il se fonde sur les travaux entrepris à la suite de la publication, en mai 2007, du quatrième rapport sur la cohésion, qui décrivait les principaux défis qui attendaient les régions au cours des décennies à venir et ouvrait le débat sur la future politique de cohésion. Le 9 novembre 2010, la Commission a adopté le cinquième rapport sur la cohésion, qui présentait une analyse des tendances socio-économiques et décrivait les orientations de la politique de cohésion à venir.

La politique de cohésion est une manifestation importante de solidarité à l'égard des régions les plus pauvres et les moins favorisées de l'Union européenne — mais elle est davantage encore. L'une des plus grandes réussites de l'UE a été sa capacité à augmenter le niveau de vie de l'ensemble de ses citoyens. Elle y est parvenue non seulement en aidant les États membres et les régions les plus pauvres à se développer et à progresser, mais aussi en contribuant à l'intégration du marché unique, dont la taille fournit des débouchés et permet des économies d'échelle à tous les acteurs de l'Union européenne, qu'ils soient riches ou pauvres, grands ou petits. L'évaluation par la Commission des dépenses consenties par le passé au titre de la politique de cohésion a mis en évidence de nombreux exemples de valeur ajoutée et d'investissements créateurs de croissance et d'emplois qui n'auraient pas pu être réalisés sans l'appui du budget de l'Union. Les résultats reflètent toutefois également les effets de la dispersion et d'une hiérarchisation insuffisante des priorités. À l'heure où l'argent public se fait rare et où les investissements favorables à la croissance sont plus nécessaires que jamais, la Commission a décidé de proposer des changements substantiels de la politique de cohésion.

Le Fonds de cohésion soutient les États membres dont le PNB par habitant est inférieur à 90 % de la moyenne de l'UE-27 à réaliser des investissements dans les réseaux de transport RTE-T et l'environnement. Une partie de la dotation du Fonds de cohésion (10 milliards EUR) sera affectée au financement des réseaux de transport de base dans le cadre du «mécanisme pour l'interconnexion en Europe». Le Fonds de cohésion peut aussi soutenir des projets ayant trait à l'énergie, dès lors qu'ils présentent clairement un bénéfice pour l'environnement, par exemple, en promouvant l'efficacité énergétique et l'utilisation des énergies renouvelables.

2. RÉSULTATS DES CONSULTATIONS DES PARTIES INTÉRESSÉES ET DES ANALYSES D'IMPACT

2.1. Consultation et recommandations d'experts

Les résultats des consultations publiques consignés dans le 5^e rapport d'étape sur la cohésion économique et sociale, le réexamen du budget de l'Union européenne¹, les propositions relatives au cadre financier pluriannuel², le cinquième rapport sur la cohésion³ et les consultations qui ont suivi l'adoption du rapport ont tous été pris en considération lors de la formulation des propositions.

La consultation publique sur les conclusions du cinquième rapport sur la cohésion s'est tenue entre le 12 novembre 2010 et le 31 janvier 2011. Au total, 444 contributions ont été reçues. Les contributions sont notamment venues des États membres, des autorités régionales et locales, des partenaires sociaux, des organisations d'intérêt européen, des organisations non gouvernementales, des citoyens et d'autres parties prenantes. La consultation publique consistait en une série de questions concernant l'avenir de la politique de cohésion. Une synthèse des résultats a été publiée le 13 mai 2011⁴.

Une consultation publique a également été organisée à propos du futur réseau transeuropéen de transport (RTE-T) entre le 4 mai 2010 et le 15 septembre 2010. La majorité des parties intéressées, notamment au niveau des États membres et des régions, sont favorables à une meilleure coordination des différents instruments financiers dont émanent les fonds alloués au RTE-T au niveau de l'Union, à savoir la politique de cohésion, le financement de la recherche et de l'innovation, le programme RTE-T, ainsi que les interventions de la BEI.

Les résultats des évaluations ex post réalisées sur les programmes 2000-2006 et un large éventail d'études et de recommandations d'experts ont été utilisés pour alimenter la réflexion. Des avis autorisés ont également été émis par le groupe de haut niveau chargé de réfléchir à la future politique de cohésion. Celui-ci, composé d'experts issus des administrations nationales, s'est réuni à 10 reprises entre 2009 et 2011.

2.2. Analyse d'impact

Plusieurs options ont été examinées, notamment en ce qui concerne la contribution du Fonds de cohésion aux investissements dans les infrastructures de base dans les transports et l'environnement. Le Fonds de cohésion a vocation à soutenir des projets dans le domaine des réseaux transeuropéens de transport, conformément aux articles 171 et 177 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne.

Différentes manières de subordonner l'octroi de financements à un cadre macro-budgétaire sain ont été évaluées, notamment le statu quo, c'est-à-dire une faible subordination ex post, ce qui n'a jamais été appliqué, la subordination à des conditions ex post plus strictes, et la

¹ Communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen, au Comité des régions et aux Parlements nationaux: Le réexamen du budget de l'Union, COM(2010) 700 final du 19.10.2010.

² Communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen et au Comité des régions: Un budget pour la stratégie Europe 2020, COM(2011) 500 final du 29.6.2011.

³ 5^e rapport sur la cohésion économique, sociale et territoriale, novembre 2010.

⁴ Document de travail des services de la Commission: Résultats de la consultation publique sur les conclusions du 5^e rapport sur la cohésion économique, sociale et territoriale, SEC(2011) 590 final du 13.5.2011.

subordination ex ante, qui impliquerait qu'un certain nombre de conditions soient remplies préalablement à l'adoption des programmes.

La solution qui répond le mieux aux critères d'appropriation, de transparence et de prévisibilité, tout en veillant à ce que l'efficacité des investissements porteurs de croissance ne pâtisse pas de la poursuite de politiques budgétaires risquées est une évolution du système actuel. Cette procédure consiste à suspendre tout ou partie des engagements en cas de manquements répétés. Elle permet une certaine souplesse, mais est limitée à des circonstances économiques exceptionnelles. Elle garantit en outre la pleine adéquation des dispositions du Fonds de cohésion/des Fonds structurels relatives à la subordination à des conditions macro-budgétaires avec les nouvelles règles de surveillance budgétaire du pacte de stabilité et de croissance.

3. ÉLÉMENTS JURIDIQUES DE LA PROPOSITION

La politique régionale européenne a un rôle important à jouer dans la mobilisation des atouts locaux et mettre l'accent sur le développement du potentiel endogène.

L'article 174 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne (TFUE) invite l'Union européenne à agir de manière à renforcer sa cohésion économique, sociale et territoriale et à promouvoir le développement harmonieux de l'ensemble de son territoire en réduisant l'écart entre les niveaux de développement des diverses régions ainsi que le retard des régions les moins favorisées.

Le TFUE prévoit la création du Fonds de cohésion dans le but de contribuer à la réalisation de projets dans le domaine de l'environnement et dans celui des réseaux transeuropéens en matière d'infrastructure des transports. L'article 192 du TFUE mentionne également le recours au Fonds de cohésion dans le domaine de l'environnement lorsque le principe du pollueur-payeur ne peut être appliqué parce que les coûts impliqués pour les pouvoirs publics d'un État membre sont disproportionnés. Le protocole n° 28 du TFUE prévoit que le Fonds de cohésion soutiendra des projets dans des États membres dont le PNB par habitant est inférieur à 90 % de la moyenne de l'Union.

Le calendrier du réexamen des financements de l'Union destinés à promouvoir la cohésion est lié à la proposition de nouveau cadre financier pluriannuel, comme le prévoit le programme de travail de la Commission.

Comme le réexamen du budget de l'Union l'a mis en évidence, «le budget de l'UE devrait être utilisé pour financer les biens publics de l'UE, les actions que les États membres et les régions ne peuvent pas financer eux-mêmes, ou dans les domaines où il peut garantir de meilleurs résultats»⁵. La proposition juridique respectera le principe de subsidiarité en ce sens que la mission du FEDER est décrite dans le traité et que la politique est mise en œuvre conformément au principe de gestion partagée et dans le respect des compétences institutionnelles des États membres et des régions.

L'instrument législatif et le type de mesure (à savoir un financement) sont tous deux définis dans le TFUE, qui fournit la base juridique du Fonds de cohésion et indique que la mission, les objectifs prioritaires et l'organisation du Fonds seront définis par voie de règlements.

⁵ COM(2010) 700 final du 19.10.2010.

4. INCIDENCE BUDGÉTAIRE

La proposition de la Commission sur le cadre financier pluriannuel prévoit une enveloppe de 376 milliards EUR pour la période 2014-2020.

Budget proposé pour 2014-2020	milliards EUR
Régions relevant de l'objectif Convergence	162,6
Régions en transition	39
Régions relevant de l'objectif Compétitivité	53,1
Coopération territoriale	11,7
Fonds de cohésion	68,7
Dotation supplémentaire pour les régions ultrapériphériques et à faible densité	0,926
Mécanisme pour l'interconnexion en Europe dans les domaines des transports, de l'énergie et des TIC	40 milliards EUR (et 10 milliards supplémentaires affectés à une utilisation spécifique au sein du Fonds de cohésion)

**Tous les chiffres sont exprimés en prix constants de 2011.*

5. RÉSUMÉ DE LA TENEUR DU RÈGLEMENT PROPOSÉ

Le règlement proposé définit le champ d'intervention du Fonds de cohésion. Il comprend à cet égard un article dans lequel sont précisés les domaines généraux d'intervention dans le secteur des transports et de l'environnement. Le champ d'intervention est également délimité à l'aide d'une liste négative d'activités qui ne pourront entrer ligne de compte pour l'octroi d'un soutien et d'une liste de priorités d'investissement.

Dans le domaine de l'environnement, le Fonds de cohésion soutiendra les investissements liés à l'adaptation aux changements climatiques et à la prévention des risques, les investissements réalisés dans les secteurs de l'eau et des déchets ainsi que dans l'environnement urbain. Conformément aux propositions de la Commission relatives au cadre financier pluriannuel, les investissements dans le secteur de l'énergie sont également admissibles au soutien du Fonds, pour autant qu'ils aient des effets positifs sur l'environnement. C'est pourquoi les investissements dans l'efficacité énergétique et les énergies renouvelables bénéficient eux aussi d'un soutien.

Dans le domaine des transports, le Fonds de cohésion contribuera aux investissements relatifs au réseau transeuropéen de transport, ainsi qu'aux systèmes de transport à faibles émissions de carbone et aux transports urbains.

Proposition de

RÈGLEMENT DU PARLEMENT EUROPÉEN ET DU CONSEIL

relatif au Fonds de cohésion et abrogeant le règlement (CE) n° 1084/2006 du Conseil

LE PARLEMENT EUROPÉEN ET LE CONSEIL DE L'UNION EUROPÉENNE,

vu le traité sur le fonctionnement de l'Union européenne, et notamment son article 177, deuxième aliéna,

vu la proposition de la Commission européenne,

après transmission du projet d'acte législatif aux parlements nationaux,

vu l'avis du Comité économique et social européen⁶,

vu l'avis du Comité des régions⁷,

statuant conformément à la procédure législative ordinaire,

considérant ce qui suit:

- (1) L'article 174 du traité prévoit que l'Union développe et poursuit son action tendant au renforcement de sa cohésion économique, sociale et territoriale. Il convient, par conséquent, que le Fonds de cohésion contribue financièrement à la réalisation de projets dans le domaine de l'environnement et à des réseaux transeuropéens en matière d'infrastructure des transports.
- (2) Le règlement (UE) n° [...] /2012 du [...] portant dispositions communes relatives au Fonds européen de développement régional, au Fonds social européen, au Fonds de cohésion, au Fonds européen agricole pour le développement rural et au Fonds européen pour les affaires maritimes et la pêche relevant du cadre stratégique commun, portant dispositions générales sur le Fonds européen de développement régional, le Fonds social européen et le Fonds de cohésion, et abrogeant le règlement (CE) n° 1083/2006⁸ [règlement portant dispositions communes — RPDC] instaure un nouveau cadre d'action pour les fonds structurels et le Fonds de cohésion. Il y a lieu de préciser les objectifs du Fonds de cohésion par rapport à son nouveau cadre d'action et à la mission qui lui est assignée dans le traité.

⁶ JO C , p. .

⁷ JO C , p. .

⁸ JO L , p. .

- (3) L'Union peut contribuer, au moyen du Fonds de cohésion, aux actions visant à poursuivre les objectifs de l'Union dans le domaine de l'environnement fixés aux articles 11 et 191 du traité.
- (4) Les projets financés par le Fonds de cohésion en ce qui concerne le réseau de transport transeuropéen doivent être conformes aux orientations adoptées par la décision n° 661/2010/UE du Parlement européen et du Conseil du 7 juillet 2010 sur les orientations de l'Union pour le développement du réseau transeuropéen de transport⁹. Dans un souci de concentration des efforts, la priorité devrait être accordée aux projets d'intérêt commun, tels que définis dans cette décision.
- (5) Il y a lieu de prévoir des dispositions spécifiques relatives aux types d'activités susceptibles de bénéficier du soutien du Fonds de cohésion dans le cadre des objectifs thématiques fixés dans le règlement (UE) n° [...] /2012 [RPDC]. Parallèlement, il convient de définir et de clarifier les dépenses qui n'entrent pas dans le champ d'intervention du Fonds de cohésion, notamment en ce qui concerne la réduction des émissions de gaz à effet de serre dans les installations relevant de la directive 2003/87/CE du Parlement européen et du Conseil du 13 octobre 2003 établissant un système d'échange de quotas d'émission de gaz à effet de serre dans la Communauté et modifiant la directive 96/61/CE du Conseil¹⁰.
- (6) Afin de répondre aux besoins spécifiques du Fonds de cohésion, et conformément à la stratégie Europe 2020 selon laquelle la politique de cohésion doit contribuer à la nécessaire instauration d'une croissance durable, intelligente et inclusive¹¹, il importe de fixer des priorités en matière d'investissement dans le cadre des objectifs thématiques mentionnés dans le règlement (UE) n° [...] /2012 [RPDC].
- (7) Il y a lieu de définir une série commune d'indicateurs pour évaluer la mise en œuvre des programmes avant que les États membres n'élaborent leurs programmes opérationnels. Ces indicateurs devront être complétés par les indicateurs propres aux programmes.
- (8) Le présent règlement remplace le règlement (CE) n° 1084/2006 du Conseil du 11 juillet 2006 instituant le Fonds de cohésion et abrogeant le règlement (CE) n° 1164/94¹². Dans un souci de clarté, il convient par conséquent d'abroger le règlement (CE) n° 1084/2006,

⁹ JO L 204 du 5.08.2010, p. 1.

¹⁰ JO L 275 du 25.10.2003, p. 32.

¹¹ Communication de la Commission: Europe 2020 — Une stratégie pour une croissance intelligente, durable et inclusive, COM(2010) 2020 final du 3.3.2010.

¹² JO L 210 du 31.7.2006, p. 79.

ONT ADOPTÉ LE PRÉSENT RÈGLEMENT:

Article premier

Objet

Le présent règlement définit la mission du Fonds de cohésion et son champ d'intervention en ce qui concerne l'objectif «investissement pour la croissance et l'emploi» mentionné à l'article 81 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC].

Article 2

Champ d'intervention du Fonds de cohésion

1. Tout en veillant à un équilibre adéquat et en tenant compte des besoins spécifiques de chaque État membre en matière d'investissement et d'infrastructures, le Fonds de cohésion soutient:
 - (a) les investissements dans le domaine de l'environnement, notamment en rapport avec le développement durable et l'énergie, qui présentent des avantages pour l'environnement;
 - (b) les réseaux transeuropéens dans le domaine des infrastructures de transport, conformément aux orientations adoptées dans la décision n° 661/2010/UE;
 - (c) l'assistance technique.
2. Le Fonds de cohésion ne soutient pas:
 - (a) le démantèlement de centrales nucléaires;
 - (b) la réduction des émissions de gaz à effet de serre dans les installations relevant de la directive 2003/87/CE;
 - (c) l'habitat.

Article 3

Investissements prioritaires

Conformément à l'article 16 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC], le Fonds de cohésion soutient les investissements prioritaires suivants dans le cadre des objectifs thématiques définis à l'article 9 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC]:

- (a) soutenir la transition vers une économie à faibles émissions de CO₂ dans l'ensemble des secteurs en:
 - i) promouvant la production et la distribution des sources d'énergie renouvelables;
 - ii) promouvant l'efficacité énergétique et l'utilisation des énergies renouvelables dans les petites et moyennes entreprises;

- iii) encourageant l'efficacité énergétique et l'utilisation des énergies renouvelables dans les infrastructures publiques;
 - iv) développant des systèmes de distribution basse tension intelligents;
 - v) favorisant les stratégies de développement à faible intensité carbonique pour les zones urbaines;
- (b) favoriser l'adaptation au changement climatique ainsi que la prévention et la gestion des risques en:
 - i) soutenant les investissements consacrés à l'adaptation au changement climatique;
 - ii) encourageant les investissements destinés à remédier à des risques spécifiques, en garantissant une résistance aux catastrophes et en développant des systèmes de gestion des situations de catastrophe;
- (c) protéger l'environnement et encourager une utilisation rationnelle des ressources en:
 - i) répondant aux besoins importants en matière d'investissement dans le secteur des déchets, afin de remplir les obligations découlant de l'acquis environnemental de l'Union;
 - ii) répondant aux besoins importants en matière d'investissement dans le secteur de l'eau, afin de remplir les obligations découlant de l'acquis environnemental de l'Union;
 - iii) protégeant et en restaurant la biodiversité, notamment au moyen d'infrastructures vertes;
 - iv) améliorant l'environnement urbain, notamment par la réhabilitation des friches industrielles et la réduction de la pollution atmosphérique
- (d) encourager le transport durable et supprimer les obstacles dans les infrastructures de réseau essentielles, en:
 - i) favorisant la mise en place d'un espace européen unique des transports multimodal par le biais d'investissements dans le réseau transeuropéen de transport;
 - ii) élaborant des systèmes de transport respectueux de l'environnement et sobres en carbone, notamment en encourageant une mobilité urbaine durable;
 - iii) concevant des systèmes ferroviaires globaux, interopérables et de grande qualité;
- (e) renforcer les capacités institutionnelles et l'efficacité des administrations en développant les capacités institutionnelles et l'efficacité des administrations et des services publics concernés par la mise en œuvre du Fonds de cohésion.

Article 4
Indicateurs

1. Il convient d'utiliser, le cas échéant et conformément à l'article 24, paragraphe 3, du règlement (UE) n° [...] /2012 [RPDC], les indicateurs communs mentionnés dans l'annexe du présent règlement. Pour les indicateurs communs, les valeurs de référence sont fixées à zéro et les valeurs cibles cumulatives sont établies pour 2022.
2. En ce qui concerne les indicateurs de réalisation propres aux programmes, les valeurs de référence sont fixées à zéro et les valeurs cibles cumulatives sont établies pour 2022.
3. En ce qui concerne les indicateurs de résultat propres aux programmes, les valeurs de référence se basent sur les dernières données disponibles et les valeurs cibles sont fixées pour 2022, mais peuvent être exprimées en termes quantitatifs ou qualitatifs.

Article 5
Dispositions transitoires

1. Le présent règlement n'affecte pas la poursuite ni la modification, y compris la suppression totale ou partielle, d'une intervention approuvée par la Commission sur la base du règlement (CE) n° 1084/2006 ou de toute autre législation applicable à cette intervention au 31 décembre 2013, qui, passée cette date, s'appliquent donc à l'intervention ou aux projets concernés jusqu'à leur achèvement.
2. Les demandes d'assistance présentées dans le cadre du règlement (CE) n° 1084/2006 restent valables.

Article 6
Abrogation

Le règlement (CE) n° 1084/2006 est abrogé.

Les références au règlement abrogé s'entendent comme faites au présent règlement.

Article 7
Réexamen

Le Parlement européen et le Conseil réexaminent le présent règlement au plus tard le 31 décembre 2022, conformément à l'article 177 du traité.

Article 8
Entrée en vigueur

Le présent règlement entre en vigueur le jour suivant celui de sa publication au Journal officiel de l'Union européenne.

Il est obligatoire dans tous ses éléments et directement applicable dans tout État membre.

Fait à Bruxelles,

Par le Parlement européen
Le président

Par le Conseil
Le président

ANNEXE

Liste des indicateurs communs pour le Fonds de cohésion

	UNITÉ	DÉNOMINATION
Environnement		
Déchets solides	tonnes	Capacités supplémentaires de recyclage des déchets
Alimentation en eau	personnes	Nombre de personnes supplémentaires bénéficiant d'une meilleure alimentation en eau
	m ³	Réduction estimée des fuites dans le réseau de distribution d'eau
Traitement des eaux usées	équivalent population	Nombre de personnes supplémentaires bénéficiant d'une meilleure alimentation en eau
Prévention et gestion des risques	personnes	Nombre de personnes bénéficiant de mesures de protection contre les inondations
	personnes	Nombre de personnes bénéficiant de mesures de protection contre les incendies de forêt et d'autres mesures de protection
Réhabilitation des sols	hectares	Superficie totale des sols réhabilités
Imperméabilisation des sols	hectares	Altération de la perméabilité des sols due au développement
Nature et biodiversité	hectares	Superficie des habitats en meilleur état de conservation
Énergie et changements climatiques		
Énergies renouvelables	MW	Capacités supplémentaires de production d'énergies renouvelables
Efficacité énergétique	ménages	Nombre de ménages dont le classement en matière de consommation énergétique s'est amélioré
	kWh/an	Diminution de la consommation d'énergie primaire des bâtiments publics

	utilisateurs	Nombre d'utilisateurs d'énergie supplémentaires connectés aux réseaux électriques dits «intelligents»
Réduction des émissions de gaz à effet de serre	tonnes équivalent CO ₂	Diminution estimée des émissions de gaz à effet de serre en tonnes équivalent CO ₂
Transport		
Chemin de fer	km	Longueur totale de nouvelle ligne ferroviaire
	km	Longueur totale de ligne ferroviaire reconstruite ou modernisée
Routes	km	Longueur totale de route construite
	km	Longueur totale de route reconstruite ou mise à niveau
Transport urbain	mouvements de voyageurs	Augmentation des mouvements de voyageurs utilisant les services de transport urbain bénéficiant d'un soutien
Voies navigables intérieures	tonnes-km	Augmentation des marchandises transportées sur des voies navigables intérieures améliorées



COMMISSION EUROPÉENNE

Bruxelles, le 6.10.2011
COM(2011) 614 final

2011/0275 (COD)

Proposition de

RÈGLEMENT DU PARLEMENT EUROPÉEN ET DU CONSEIL

relatif aux dispositions particulières applicables au Fonds européen de développement régional et à l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi», et abrogeant le règlement (CE) n° 1080/2006

{SEC(2011) 1138 final}

{SEC(2011) 1139 final}

EXPOSÉ DES MOTIFS

1. CONTEXTE DE LA PROPOSITION

Le 29 juin 2011, la Commission a adopté une proposition relative au prochain cadre financier pluriannuel pour la période 2014-2020: un budget pour la stratégie Europe 2020¹. Dans sa proposition, la Commission a décidé que la politique de cohésion devrait rester un élément essentiel du prochain train de dispositions financières et a souligné le rôle crucial de celle-ci dans la mise en œuvre de la stratégie Europe 2020².

La Commission a donc proposé une série de modifications majeures dans la manière de concevoir et de mettre en œuvre la politique de cohésion. Parmi les principales caractéristiques de la proposition, on trouve les éléments suivants: concentrer les financements sur un plus petit nombre de priorités davantage liées à la stratégie Europe 2020, accorder la priorité aux résultats, assurer le suivi des progrès accomplis dans la réalisation des objectifs convenus, recourir davantage aux règles de conditionnalité et simplifier la mise en œuvre.

Le présent règlement fixe les dispositions régissant le Fonds européen de développement régional et abrogeant le règlement (CE) n° 1083/2006. Il se fonde sur les travaux entrepris à la suite de la publication, en mai 2007, du quatrième rapport sur la cohésion, qui décrivait les principaux défis qui attendaient les régions au cours des décennies à venir et ouvrait le débat sur la future politique de cohésion. Le 9 novembre 2010, la Commission a adopté le cinquième rapport sur la cohésion, qui présentait une analyse des tendances socio-économiques et décrivait les orientations de la future politique de cohésion.

La politique de cohésion est le principal instrument d'investissement visant à soutenir les grandes priorités de l'Union inscrites dans la stratégie Europe 2020. Pour ce faire, elle se concentre sur les pays et les régions dont les besoins sont plus importants. L'une des plus grandes réussites de l'UE a été sa capacité à augmenter le niveau de vie de l'ensemble de ses citoyens. Elle y est parvenue non seulement en aidant les États membres et les régions les plus pauvres à se développer et à progresser, mais aussi en contribuant à l'intégration du marché unique, dont la taille fournit des débouchés et permet des économies d'échelle à tous les acteurs de l'Union européenne, qu'ils soient riches ou pauvres, grands ou petits. L'évaluation par la Commission des dépenses effectuées par le passé au titre de la politique de cohésion a mis en évidence de nombreux exemples de valeur ajoutée et d'investissements créateurs de croissance et d'emplois qui n'auraient pas pu être réalisés sans l'appui du budget de l'Union. Les résultats reflètent toutefois également les effets de la dispersion et d'une hiérarchisation insuffisante des priorités. À l'heure où l'argent public se fait rare et où les investissements favorables à la croissance sont plus nécessaires que jamais, la Commission a décidé de proposer des changements substantiels dans la politique de cohésion.

Le FEDER vise à renforcer la cohésion économique et sociale au sein de l'Union européenne en corrigeant les déséquilibres entre les régions. Il contribue au développement régional et local en cofinçant des investissements dans les domaines de la recherche et du

¹ COM(2011) 500 final.

² Communication de la Commission: Europe 2020 - Une stratégie pour une croissance intelligente, durable et inclusive, COM(2010) 2020 final du 3.3.2010.

développement, de l'innovation, des changements climatiques et de l'environnement, du soutien aux PME, des services d'intérêt économique commun, des infrastructures dans les secteurs des télécommunications, de l'énergie, des transports, de la santé et de l'éducation et des infrastructures sociales, ainsi que dans le domaine du développement urbain durable.

2. RÉSULTATS DES CONSULTATIONS DES PARTIES INTÉRESSÉES ET DES ANALYSES D'IMPACT

2.1. Consultation et recommandations d'experts

Les résultats des consultations publiques du cinquième rapport d'étape sur la cohésion économique et sociale, le réexamen du budget de l'Union européenne³, les propositions relatives au cadre financier pluriannuel⁴, le cinquième rapport sur la cohésion⁵ et les consultations ayant suivi l'adoption du rapport ont tous été pris en considération lors de la formulation des propositions.

La consultation publique sur les conclusions du cinquième rapport sur la cohésion s'est tenue entre le 12 novembre 2010 et le 31 janvier 2011. Au total, 444 contributions ont été reçues. Les contributions sont notamment venues des États membres, des autorités régionales et locales, des partenaires sociaux, des organisations d'intérêt européen, des organisations non gouvernementales, des citoyens et d'autres parties prenantes. La consultation publique consistait en une série de questions relatives à l'avenir de la politique de cohésion. Une synthèse des résultats a été publiée le 13 mai 2011⁶.

Les résultats des évaluations ex post réalisées sur les programmes 2000-2006 et une vaste gamme d'études et de recommandations d'experts ont été utilisés pour alimenter la réflexion. Des avis autorisés ont également été émis par le groupe de haut niveau chargé de réfléchir à la future politique de cohésion. Celui-ci, composé d'experts issus des administrations nationales, s'est réuni à 10 reprises entre 2009 et 2011.

Les résultats de la consultation publique sur le cinquième rapport sur la cohésion montrent qu'un consensus général se dégage sur la notion de concentration du financement. Certains s'inquiètent toutefois du fait que les décisions relatives à cette concentration ne sont pas prises au niveau approprié. Bon nombre de contributions soulignent en particulier la nécessité de faire preuve de souplesse et de ne pas négliger les spécificités territoriales. Plusieurs autres parties prenantes ont en outre exprimé la crainte qu'une limitation excessive des priorités au niveau européen n'offre pas la flexibilité nécessaire à l'établissement de stratégies de développement régional appropriées.

2.2. Analyse d'impact

³ Communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen, au Comité des régions et aux parlements nationaux: Le réexamen du budget de l'Union, COM(2010) 700 final du 19.10.2010.

⁴ Communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen et au Comité des régions: Un budget pour la stratégie Europe 2020, COM(2011) 500 final du 29.6.2011.

⁵ 5^e rapport sur la cohésion économique, sociale et territoriale, novembre 2010.

⁶ Document de travail des services de la Commission: Résultats de la consultation publique sur les conclusions du 5^e rapport sur la cohésion économique, sociale et territoriale, SEC(2011) 590 final du 13.5.2011.

Un certain nombre d'options ont été évaluées en particulier par rapport à la contribution du FEDER à deux domaines publics:

- contribution à l'emploi, à la recherche et au développement, et à l'innovation au moyen d'aides aux entreprises;
- investissements dans les infrastructures de base (par ex. transport, énergie, environnement, infrastructures sociales et sanitaires).

D'autres domaines dans lesquels le FEDER contribue de façon substantielle à la mise à disposition de biens publics au niveau de l'Union européenne n'ont pas été abordés, les évaluations successives et les recherches universitaires n'ayant pas détecté de problème particulier dans ces domaines en ce qui concerne le champ d'intervention du FEDER.

On peut avancer, en ce qui concerne l'aide aux entreprises, que celle-ci, plus particulièrement lorsqu'elle revêt la forme de subventions, s'avère la plus nécessaire pour les petites entreprises, pour les activités à caractère innovant, et dans les domaines industriels en déclin qui subissent des changements structurels. Les arguments en faveur des investissements dans de grandes entreprises, dans les domaines moins innovateurs et dans les régions ayant un attrait certain pour les investisseurs, sans que ceux-ci bénéficient d'une aide, sont beaucoup moins répandus. Les arguments en faveur du financement d'infrastructures sont les plus convaincants pour les régions les moins développées où les pouvoirs publics ne disposent pas de suffisamment de fonds à investir et où les coûts d'investissement ne peuvent être récupérés, les revenus de la population étant modestes. Les arguments plaidant pour un investissement dans des infrastructures de base dans les régions plus développées sont beaucoup moins nombreux.

Les options examinées comprenaient le statu quo, des changements visant à cibler davantage les financements, ainsi qu'une option dont le champ d'intervention serait sensiblement plus restrictif par rapport aux options actuelles de financement. L'option du ciblage accru a été choisie. Elle augmente l'efficacité, l'efficacité et la valeur ajoutée européenne du financement, tout en laissant aux régions suffisamment de flexibilité en matière d'investissement, de même qu'elle minimise le risque que les activités nécessitant un financement ne relèvent pas du domaine d'intervention.

3. ÉLÉMENTS JURIDIQUES DE LA PROPOSITION

La politique régionale européenne a un rôle important à jouer dans la mobilisation des atouts locaux et la concentration sur le développement du potentiel endogène.

L'article 174 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne (TFUE) appelle cette dernière à développer des actions tendant à renforcer sa cohésion économique, sociale et territoriale et à promouvoir le développement harmonieux de l'ensemble de son territoire en réduisant les inégalités entre les niveaux de développement des diverses régions et en promouvant le développement des régions les moins favorisées.

L'objectif de la cohésion économique, sociale et territoriale est soutenu par trois fonds de l'UE. Comme le prévoit l'article 176 du TFUE, le FEDER est destiné à promouvoir le développement et l'ajustement structurel des régions moins développées et des régions industrielles en déclin.

L'article 174 du TFUE énonce qu'une attention particulière sera accordée aux zones rurales, aux zones où s'opère une transition industrielle, et aux régions qui souffrent de handicaps naturels ou démographiques graves et permanents, telles que les régions les plus

septentrionales à très faible densité de population et les régions insulaires, transfrontalières et de montagne.

L'article 349 du TFUE prévoit que des mesures spécifiques seront arrêtées afin de prendre en compte la situation économique et sociale structurelle des régions ultrapériphériques, qui est le fait de caractéristiques particulières nuisant gravement à leur développement. Ces mesures spécifiques porteront notamment sur les conditions d'accès aux fonds structurels.

Le calendrier du réexamen des financements de l'Union destinés à promouvoir la cohésion est lié à la proposition de nouveau cadre financier pluriannuel, comme le prévoit le programme de travail de la Commission.

Comme le réexamen du budget de l'Union l'a souligné, le «budget de l'UE devrait être utilisé pour financer les biens publics de l'UE, les actions que les États membres et les régions ne peuvent pas financer eux-mêmes, ou dans les domaines où il peut garantir de meilleurs résultats»⁷. La proposition juridique respectera le principe de subsidiarité en ce sens que les missions du FEDER sont décrites dans le traité et que la politique est mise en œuvre conformément au principe de gestion partagée et dans le respect des compétences institutionnelles des États membres et des régions.

L'instrument législatif et le type de mesure (à savoir des financements) sont tous deux définis dans le TFUE, qui dote les fonds structurels d'une base juridique et énonce que les missions, les objectifs prioritaires et l'organisation des fonds structurels seront définis par voie de règlements.

4. INCIDENCE BUDGÉTAIRE

La proposition de la Commission relative au cadre financier pluriannuel prévoit un montant de 376 milliards EUR pour la cohésion économique, sociale et territoriale pour la période 2014-2020.

Budget proposé pour 2014-2020	milliards EUR
Régions relevant de l'objectif Convergence	162,6
Régions en transition	39
Régions relevant de l'objectif Compétitivité	53,1
Coopération territoriale	11,7
Fonds de cohésion	68,7
Dotation supplémentaire pour les régions ultrapériphériques et à faible densité	0,926
Mécanisme pour l'interconnexion en Europe dans les domaines du transport, de l'énergie et des technologies de l'information et de la communication (TIC)	40 (et 10 milliards supplémentaires affectés à une utilisation spécifique au sein du Fonds de cohésion)

**Tous les chiffres sont exprimés en prix constants de 2011.*

Dans sa proposition, la Commission a déterminé, des parts minimales pour chaque catégorie de régions en ce qui concerne le Fonds social européen (FSE), et ce, afin d'accroître la

⁷ COM(2010) 700 final du 19.10.2010.

contribution des fonds à la réalisation des grands objectifs de la stratégie Europe 2020. Il résulte de l'application de ces parts que le FSE reçoit une part globale minimale égale à 25 % du budget alloué à la politique de cohésion, soit 84 milliards EUR. Un montant maximal de 183,3 milliards EUR reste par conséquent disponible pour le FEDER en ce qui concerne la période 2014-2020.

5. RÉSUMÉ DE LA TENEUR DU RÈGLEMENT PROPOSÉ

Le règlement proposé détermine le champ d'intervention du FEDER, de même qu'il établit une liste négative des activités qui ne seront pas admissibles au bénéfice d'un soutien. Il fixe les investissements prioritaires pour chacun des objectifs thématiques.

Les régions en transition et les régions plus développées seront tenues de concentrer la majeure partie de leur dotation (à l'exception du FSE) sur l'efficacité énergétique et les énergies renouvelables, la compétitivité des PME ainsi que l'innovation. Les régions moins développées seront en mesure de consacrer l'enveloppe qui leur a été attribuée à une gamme plus importante d'objectifs reflétant une palette plus vaste de besoins de développement. Le mécanisme proposé prévoit:

- qu'au moins 80 % des ressources soient concentrées sur l'efficacité énergétique et les énergies renouvelables, la recherche et l'innovation ainsi que l'aide aux PME dans les régions plus développées et les régions en transition, dont 20 % seront consacrés à l'efficacité énergétique et aux énergies renouvelables. Étant donné les besoins permanents de restructuration dans les régions sortant progressivement de l'objectif Convergence, le pourcentage minimal sera réduit à 60 %.
- qu'au moins 50 % des ressources soient concentrées sur l'efficacité énergétique et les énergies renouvelables, la recherche et l'innovation ainsi que l'aide aux PME dans les régions moins développées, dont 6 % seront consacrés à l'efficacité énergétique et aux énergies renouvelables.

Le règlement proposé prévoit d'accorder une attention accrue au développement urbain durable. Pour atteindre cet objectif, un minimum de 5 % des ressources du FEDER sera réservé au développement urbain durable, de même qu'une plateforme de développement urbain sera créée pour promouvoir le renforcement des capacités et l'échange d'expériences, tandis que sera établie une liste de villes dans lesquelles des actions intégrées de développement urbain durable seront mises en œuvre.

Le règlement proposé vise à contribuer à une orientation accrue sur les résultats du financement, en établissant des indicateurs communs en ce qui concerne tant les réalisations physiques que les résultats relatifs à l'objectif final du financement.

Le règlement proposé mentionne la nécessité de consacrer une attention particulière, dans le cadre des programmes opérationnels, aux difficultés spécifiques des régions qui souffrent de handicaps naturels ou démographiques graves et permanents.

Enfin, le règlement proposé comprend des dispositions particulières relatives à l'utilisation des dotations spécifiques supplémentaires destinées aux régions ultrapériphériques.

Proposition de

RÈGLEMENT DU PARLEMENT EUROPÉEN ET DU CONSEIL

relatif aux dispositions particulières applicables au Fonds européen de développement régional et à l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi», et abrogeant le règlement (CE) n° 1080/2006

LE PARLEMENT EUROPÉEN ET LE CONSEIL DE L'UNION EUROPÉENNE,

vu le traité sur le fonctionnement de l'Union européenne, et notamment ses articles 178 et 349,

vu la proposition de la Commission européenne,

après transmission du projet d'acte législatif aux parlements nationaux,

vu l'avis du Comité économique et social européen⁸,

vu l'avis du Comité des régions⁹,

statuant conformément à la procédure législative ordinaire,

considérant ce qui suit:

- (1) L'article 176 du traité stipule que le Fonds européen de développement régional (FEDER) est destiné à contribuer à la correction des principaux déséquilibres régionaux dans l'Union. Le FEDER contribue ainsi à réduire l'écart entre les niveaux de développement des diverses régions et l'étendue du retard des régions les moins favorisées, notamment les zones rurales et urbaines, les régions industrielles en déclin, les zones souffrant de handicaps naturels et démographiques graves et permanents, telles que les îles, les régions montagneuses, les régions faiblement peuplées et les régions frontalières.
- (2) Les dispositions communes au FEDER, au Fonds social européen (FSE) (ci-après dénommés «les fonds structurels») et au Fonds de cohésion figurent dans le règlement (UE) n° [...]/2012 du [...] portant dispositions communes relatives au Fonds européen de développement régional, au Fonds social européen, au Fonds de cohésion, au Fonds européen agricole pour le développement rural et au Fonds européen pour les affaires maritimes et la pêche relevant du cadre stratégique commun, portant dispositions générales sur le Fonds européen de développement

⁸ JO C , p. .

⁹ JO C , p. .

régional, le Fonds social européen et le Fonds de cohésion, et abrogeant le règlement (CE) n° 1083/2006¹⁰ [règlement portant dispositions communes - RPDC].

- (3) Il y a lieu de prévoir des dispositions spécifiques relatives aux types d'activités susceptibles de bénéficier du soutien du FEDER dans le cadre des objectifs thématiques fixés dans le règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC]. Parallèlement, il convient de définir et de clarifier les dépenses qui n'entrent pas dans le champ d'intervention du FEDER, notamment en ce qui concerne la réduction des émissions de gaz à effet de serre dans les installations relevant de la directive 2003/87/CE du Parlement européen et du Conseil du 13 octobre 2003 établissant un système d'échange de quotas d'émission de gaz à effet de serre dans la Communauté et modifiant la directive 96/61/CE du Conseil¹¹.
- (4) Afin de répondre aux besoins spécifiques du FEDER, et conformément à la stratégie Europe 2020¹² selon laquelle la politique de cohésion doit contribuer à la nécessaire instauration d'une croissance intelligente, durable et inclusive, il importe de fixer, dans le cadre de chaque objectif thématique mentionné à l'article 9 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC], les actions spécifiques au FEDER qui constituent des priorités en matière d'investissement.
- (5) Il convient que le FEDER contribue à la stratégie Europe 2020, en garantissant une concentration accrue de l'aide au titre du FEDER sur les priorités de l'Union. En fonction de la catégorie de régions soutenue, le soutien du FEDER devrait être concentré sur la recherche et l'innovation, les petites et moyennes entreprises et l'atténuation des changements climatiques. Le degré de concentration devrait prendre en considération le niveau de développement de la région ainsi que les besoins spécifiques des régions dont le PIB par habitant pour la période 2007-2013 était inférieur à 75 % du PIB moyen de l'UE-25 pour la période de référence.
- (6) Il y a lieu de définir une série commune d'indicateurs afin d'évaluer l'état d'avancement de la mise en œuvre des programmes avant que les États membres n'élaborent leurs programmes opérationnels. Ces indicateurs devront être complétés par des indicateurs propres aux programmes.
- (7) Il apparaît nécessaire, dans le cadre du développement urbain durable, de soutenir des actions intégrées visant à faire face aux défis économiques, environnementaux, climatiques et sociaux que rencontrent les zones urbaines et d'arrêter une procédure d'établissement de la liste des villes concernées par ces actions ainsi que de l'enveloppe budgétaire réservée à celles-ci.
- (8) Sur la base de l'expérience acquise et des atouts qu'a présentés l'intégration de mesures dans le domaine du développement urbain durable à des programmes opérationnels soutenus par le FEDER au cours de la période 2007-2013, une étape supplémentaire devrait être franchie au niveau de l'Union, avec la création d'une plateforme du développement urbain.

¹⁰ JO L , p. .

¹¹ JO L 275 du 25.10.2003, p. 32.

¹² Communication de la Commission: Europe 2020 - Une stratégie pour une croissance intelligente, durable et inclusive, COM(2010) 2020 final du 3.3.2010.

- (9) Afin de trouver ou de tester de nouvelles solutions aux problèmes liés au développement urbain durable, qui présentent un intérêt au niveau de l'Union, il conviendrait que le FEDER soutienne les actions innovatrices dans le domaine du développement urbain durable.
- (10) Le FEDER devrait s'attaquer aux problèmes d'accessibilité aux grands marchés et d'éloignement de ceux-ci, auxquels sont confrontées les régions à très faible densité de population, conformément au protocole n° 6 sur les dispositions spéciales relatives à l'Objectif 6 dans le cadre des fonds structurels en Finlande et en Suède, annexé à l'acte d'adhésion de 1994. Le FEDER devrait également aborder les difficultés spécifiques rencontrées par certaines îles, régions montagneuses, régions frontalières et régions peu peuplées dont la situation géographique ralentit le développement, afin de soutenir leur développement durable.
- (11) Une attention particulière devrait être accordée aux régions ultrapériphériques, en étendant, à titre exceptionnel, le champ d'intervention du FEDER au financement des aides au fonctionnement liées à la compensation des coûts supplémentaires découlant de leur situation économique et sociale spécifique, qui est le fait de handicaps résultant des facteurs figurant à l'article 349 du traité, à savoir leur éloignement, leur insularité, leur faible superficie, leur topographie et leur climat difficiles, ainsi que leur dépendance économique d'un petit nombre de produits, dont la permanence et la combinaison nuisent gravement à leur développement. Afin de soutenir le développement des activités économiques existantes et à venir, au moins 50 % de la dotation spécifique supplémentaire devrait être consacrée aux actions contribuant à la diversification et à la modernisation des économies des régions ultrapériphériques.
- (12) Afin d'arrêter les procédures de sélection et de mise en œuvre des actions innovatrices, il conviendrait de déléguer à la Commission le pouvoir d'adopter des actes en vertu de l'article 290 du traité, en ce qui concerne le contenu et le champ d'application figurant à l'article 9. Il est particulièrement important que la Commission procède aux consultations appropriées durant ses travaux préparatoires, notamment auprès des experts. Lorsqu'elle prépare et élabore des actes délégués, il convient que la Commission veille à ce que tous les documents utiles soient transmis en temps voulu, de façon appropriée et simultanément au Parlement européen et au Conseil.
- (13) Afin de garantir des conditions uniformes de mise en œuvre du présent règlement, il conviendrait de conférer à la Commission des compétences d'exécution en ce qui concerne la liste des villes appelées à participer à la plateforme de développement urbain. Ces compétences devraient être exercées conformément au règlement (UE) n° 182/2011 du Parlement européen et du Conseil du 16 février 2011 établissant les règles et les principes généraux relatifs aux modalités de contrôle par les États membres de l'exercice des compétences d'exécution par la Commission¹³.
- (14) Le présent règlement remplace le règlement (CE) n° 1080/2006 du Parlement européen et du Conseil du 5 juillet 2006 instituant le Fonds européen de développement régional et abrogeant le règlement (CE) n° 1783/1999¹⁴. Il convient par conséquent, dans un souci de clarté, d'abroger le règlement (CE) n° 1080/2006,

¹³ JO L 55 du 28.2.2011, p. 13.

¹⁴ JO L 210 du 31.7.2006, p. 1.

ONT ADOPTÉ LE PRÉSENT RÈGLEMENT:

Chapitre I

Dispositions communes

Article premier

Objet

Le présent règlement définit la mission du Fonds européen de développement régional (FEDER), le champ d'application de son soutien en ce qui concerne les objectifs «Investissement pour la croissance et l'emploi» et «Coopération territoriale européenne», ainsi que les dispositions spécifiques relatives au soutien du FEDER à l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi».

Article 2

Mission du FEDER

Le FEDER contribue au financement du soutien visant à renforcer la cohésion économique, sociale et territoriale en corrigeant les principaux déséquilibres entre les régions par le soutien du développement et de l'ajustement structurel des économies régionales, y compris par la conversion des régions industrielles en déclin et des régions moins développées.

Article 3

Champ d'application du soutien au titre du FEDER

1. Le FEDER soutient:

- (a) les investissements productifs, qui contribuent à la création et à la sauvegarde d'emplois durables, par des aides directes aux investissements dans les petites et moyennes entreprises (PME);
- (b) les investissements relatifs à des infrastructures offrant des services de base aux citoyens dans les domaines de l'énergie, de l'environnement, du transport et des technologies de l'information et de la communication (TIC);
- (c) les investissements relatifs à des infrastructures dans les domaines social, de la santé et de l'éducation;
- (d) le développement d'un potentiel endogène par le soutien du développement régional et local, et de la recherche et de l'innovation. Ces mesures incluent:
 - i) les investissements fixes dans les équipements et les petites infrastructures;

- ii) les services aux entreprises et le soutien de celles-ci, en particulier des PME;
 - iii) le soutien des organismes publics de recherche et d'innovation et les investissements en faveur de la technologie et de la recherche appliquée dans les entreprises;
 - iv) la création de réseaux, la coopération et l'échange d'expérience entre les régions, les villes et les principaux acteurs sociaux, économiques et environnementaux;
- (e) l'assistance technique.

Dans les régions plus développées, le FEDER ne soutient pas les investissements relatifs à des infrastructures offrant des services de base aux citoyens dans les domaines de l'environnement, du transport et des TIC.

2. Le FEDER ne soutient pas:

- (a) le démantèlement des centrales nucléaires;
- (b) la réduction des émissions de gaz à effet de serre dans les installations relevant de la directive 2003/87/CE;
- (c) la production, la transformation et la commercialisation du tabac et des produits du tabac;
- (d) les entreprises en difficultés telles que définies par les règles de l'Union européenne en matière d'aides d'État.

Article 4

Concentration thématique

Les objectifs thématiques figurant à l'article 9 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC] et les investissements prioritaires correspondants, qui figurent à l'article 5 du présent règlement, auxquels le FEDER peut contribuer se concentreront comme suit:

- (a) dans les régions plus développées et les régions en transition:
 - i) au moins 80 % des ressources totales du FEDER au niveau national seront alloués aux objectifs thématiques figurant aux points 1, 3 et 4 de l'article 9 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC]; et
 - ii) au moins 20 % des ressources totales du FEDER au niveau national seront alloués à l'objectif thématique figurant au point 4 de l'article 9 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC];
- (b) dans les régions moins développées:
 - i) au moins 50 % des ressources totales du FEDER au niveau national seront alloués aux objectifs thématiques figurant aux points 1, 3 et 4 de l'article 9 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC];
 - ii) au moins 6 % des ressources totales du FEDER au niveau national seront alloués à l'objectif thématique figurant au point 4 de l'article 9 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC];

Par dérogation au point a), sous i), dans les dont le PIB par habitant pour la période 2007-13 était inférieur à 75 % du PIB moyen de l'UE-25 pour la période de référence, mais qui sont éligibles dans la catégorie des régions en transition ou dans celle des régions plus développées telles que définies à l'article 82, paragraphe 2, points b) et c), du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC] pour la période 2014-2020, au moins 60 % des ressources totales du FEDER au niveau national seront alloués à chacun des objectifs thématiques figurant aux points 1, 3 et 4 de l'article 9 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC].

Article 5

Investissements prioritaires

Le FEDER soutient les investissements prioritaires suivants parmi les objectifs thématiques établis à l'article 9 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC]:

- (1) renforcer la recherche, le développement technologique et l'innovation:
 - (a) développement d'infrastructures de recherche et d'innovation (R&I) et de capacités pour favoriser l'excellence en R&I, et promotion de centres de compétence, en particulier dans les domaines d'intérêt de l'Union;

- (b) promotion des investissements R&I par les entreprises, du développement de produits et de services, des transferts de technologie, de l'innovation sociale et des applications de services publics, de la stimulation de la demande, des réseaux, des regroupements et de l'innovation ouverte par la spécialisation intelligente;
 - (c) soutien des activités de recherche technologique et appliquée, lignes pilotes, actions de validation précoce des produits, des capacités de fabrication avancée et de la première production dans le domaine des technologies génériques essentielles, et de la diffusion de technologies à des fins générales;
- (2) améliorer l'accessibilité aux technologies de l'information et de la communication (TIC), leur utilisation et leur qualité;
 - (a) extension du déploiement de la bande large et diffusion de réseaux à grande vitesse;
 - (b) développement de produits et de services TIC, du commerce en ligne et de la demande de TIC;
 - (c) renforcement des applications TIC dans les domaines de l'administration en ligne, de l'apprentissage en ligne, de l'intégration par les technologies de l'information et de la santé en ligne (télésanté);
- (3) améliorer la compétitivité des PME:
 - (a) promotion de l'esprit d'entreprise, en particulier en facilitant l'exploitation économique des nouvelles idées et en stimulant la création de nouvelles entreprises;
 - (b) développement de nouveaux modèles d'activité à l'intention des PME, en particulier en vue de favoriser leur internationalisation;
- (4) soutenir la transition vers une économie à faibles émissions de CO₂ dans l'ensemble des secteurs:
 - (a) promotion de la production et de la distribution de sources d'énergie renouvelables;
 - (b) promotion de l'efficacité énergétique et de l'utilisation des énergies renouvelables dans les PME;
 - (c) promotion de l'efficacité énergétique et de l'utilisation des énergies renouvelables dans les infrastructures publiques et dans le secteur du logement;
 - (d) développement de systèmes de distribution basse tension intelligents;
 - (e) promotion des stratégies de développement à faibles émissions de carbone pour les zones urbaines;
- (5) favoriser l'adaptation aux changements climatiques, la prévention et la gestion des risques:

- (a) soutien des investissements consacrés à l'adaptation aux changements climatiques;
 - (b) promotion des investissements destinés à prendre en compte des risques spécifiques, garantie d'une résilience aux catastrophes et développement de systèmes de gestion des situations de catastrophe;
- (6) protéger l'environnement et encourager l'utilisation durable des ressources:
 - (a) réponse aux besoins importants en matière d'investissement dans le secteur des déchets, de manière à satisfaire aux exigences de l'acquis environnemental;
 - (b) réponse aux besoins importants en matière d'investissement dans le secteur de l'eau, de manière à satisfaire aux exigences de l'acquis environnemental;
 - (c) protection, promotion et développement du patrimoine culturel;
 - (d) protection de la biodiversité, protection des sols et promotion des services liés aux écosystèmes, y compris NATURA 2000¹⁵ et les infrastructures vertes;
 - (e) actions visant à l'amélioration de l'environnement urbain, notamment par la réhabilitation des friches industrielles et la réduction de la pollution atmosphérique;
- (7) encourager le transport durable et supprimer les obstacles dans les infrastructures de réseaux essentielles:
 - (a) soutien d'un espace européen unique des transports de type multimodal par des investissements dans le réseau transeuropéen de transport (RTE-T);
 - (b) stimulation de la mobilité régionale par la connexion de nœuds secondaires et tertiaires aux infrastructures RTE-T;
 - (c) élaboration de systèmes de transport respectueux de l'environnement et à faibles émissions de carbone et promotion d'une mobilité urbaine durable;
 - (d) conception de systèmes ferroviaires globaux, interopérables et de grande qualité;
- (8) favoriser l'emploi et la mobilité de la main-d'œuvre:
 - (a) création de pépinières d'entreprises, aides à l'investissement en faveur des indépendants et aides à la création d'entreprise;
 - (b) initiatives de développement local et aide aux structures offrant des services de proximité en vue de la création d'emplois, dans la mesure où ces actions ne relèvent pas du champ d'application du règlement (UE) n° [...] /2012 [FSE];

¹⁵ Constitué en qualité de réseau écologique européen cohérent de zones spéciales de conservation, conformément à l'article 3, paragraphe 1, de la directive 92/43/CEE du Conseil du 21 mai 1992 concernant la conservation des habitats naturels ainsi que de la faune et de la flore sauvages, JO L 206 du 22.7.1992, p. 7.

- (c) investissements dans des infrastructures destinées aux services publics d'emploi;
- (9) promouvoir l'inclusion sociale et lutter contre la pauvreté:
 - (a) investissements dans des infrastructures sociales et sanitaires contribuant au développement national, régional et local, réduisant les inégalités en termes de statut sanitaire, et passage des services institutionnels à des services prestés par les collectivités locales;
 - (b) aide à la revitalisation physique et économique des communautés urbaines et rurales défavorisées;
 - (c) aide aux entreprises sociales;
- (10) investir dans les compétences, l'éducation et la formation tout au long de la vie, par le développement des infrastructures d'éducation et de formation;
- (11) renforcer les capacités institutionnelles et l'efficacité des administrations publiques grâce au renforcement de la capacité institutionnelle et de l'efficacité des administrations et des services publics concernés par la mise en œuvre du FEDER, et au soutien d'actions, dans les domaines de la capacité institutionnelle et de l'efficacité de l'administration publique, bénéficiant de l'aide du FSE.

Chapitre II

Indicateurs du soutien du FEDER en ce qui concerne l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi»

Article 6

Indicateurs relatifs à l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi»

Il convient, le cas échéant, d'utiliser les indicateurs communs figurant à l'annexe du présent règlement, conformément à l'article 24, paragraphe 3, du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC]. En ce qui concerne les indicateurs communs, les valeurs de référence sont établies à zéro et les valeurs cibles cumulatives sont fixées pour 2022.

En ce qui concerne les indicateurs spécifiques de réalisation, les valeurs de référence sont établies à zéro et les valeurs cibles cumulatives sont fixées pour 2022.

En ce qui concerne les indicateurs de résultat propres aux programmes, les valeurs de référence reposent sur les dernières données disponibles et les valeurs cibles sont fixées pour 2022, mais peuvent être exprimées en termes quantitatifs ou qualitatifs.

Chapitre III

Dispositions spécifiques relatives au traitement des facteurs territoriaux particuliers

Article 7

Développement urbain durable

1. Le FEDER soutient, dans le cadre de programmes opérationnels, le développement urbain durable au moyen de stratégies prévoyant des actions intégrées destinées à faire face aux défis économiques, environnementaux et sociaux que rencontrent les zones urbaines.
2. Chaque État membre établit, dans le cadre de son contrat de partenariat, une liste des villes dans lesquelles il convient de mettre en œuvre des actions intégrées en faveur du développement urbain durable, ainsi que le montant annuel indicatif alloué à chacune de ces actions au niveau national.

Au moins 5 % des ressources du FEDER attribuées au niveau national seront allouées aux actions intégrées en faveur du développement urbain durable qui ont été déléguées aux villes en vue de leur gestion dans le cadre des investissements territoriaux intégrés mentionnés à l'article 99 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC].

Article 8

Plateforme de développement urbain

1. La Commission établit, conformément à l'article 51 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC], une plateforme de développement urbain chargée de promouvoir le développement de capacités et de réseaux entre les villes, ainsi que l'échange d'expérience sur la politique urbaine au niveau de l'Union dans les domaines liés aux investissements prioritaires du FEDER et au développement urbain durable.
2. La Commission adopte une liste de villes appelées à participer à cette plateforme, sur la base des listes établies dans les contrats de partenariat, au moyen d'actes d'exécution. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure consultative mentionnée à l'article 14, paragraphe 2.

La liste contient au maximum 300 villes, avec un maximum de 20 villes par État membre. Ces villes sont sélectionnées sur la base des critères suivants:

- (a) la population, en tenant compte des particularités des systèmes urbains nationaux;
- (b) l'existence d'une stratégie en ce qui concerne les actions intégrées destinées à faire face aux défis économiques, environnementaux, climatiques et sociaux que rencontrent les zones urbaines.

3. La plateforme soutient également la création de réseaux entre toutes les villes prenant des mesures innovatrices à l'initiative de la Commission.

Article 9

Actions innovatrices dans le domaine du développement urbain durable

1. Le FEDER peut, à l'initiative de la Commission, soutenir des actions innovatrices dans le domaine du développement urbain durable, dans le respect d'un plafond de 0,2 % de l'enveloppe financière annuelle du FEDER. Ces actions comprennent des études et des projets pilotes permettant de trouver ou de tester de nouvelles solutions aux problèmes liés au développement urbain durable présentant un intérêt au niveau de l'Union.
2. Par dérogation à l'article 4 ci-dessus, les actions innovatrices peuvent soutenir toutes les activités nécessaires à la réalisation des objectifs thématiques établis à l'article 9 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC] et les investissements prioritaires y afférents.
3. La Commission adopte les actes délégués conformément à l'article 13 concernant les procédures relatives à la sélection et à la mise en œuvre des actions innovatrices.

Article 10

Régions souffrant de handicaps naturels ou démographiques

Les programmes opérationnels cofinancés par le FEDER qui couvrent des régions souffrant de handicaps naturels ou démographiques graves et permanents, figurant à l'article 111, paragraphe 4, du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC], accordent une attention particulière au traitement des difficultés spécifiques rencontrées par ces régions.

Article 11

Régions ultrapériphériques

1. La dotation spécifique supplémentaire destinée aux régions ultrapériphériques est utilisée pour compenser les coûts supplémentaires liés aux handicaps mentionnés à l'article 349 du traité, auxquels les régions ultrapériphériques sont confrontées, en soutenant:
 - (a) les objectifs thématiques établis à l'article 9 du règlement (UE) n° [...]/2012 [RPDC];
 - (b) les services de transport de marchandises et une aide au démarrage de services de transport;
 - (c) les opérations liées aux contraintes de stockage, à la taille excessive et à la maintenance des outils de production, et au manque de main-d'œuvre sur le marché local.

Au moins 50 % de la dotation spécifique supplémentaire sont alloués à des actions contribuant à la diversification et à la modernisation des économies des régions ultrapériphériques, l'accent étant plus particulièrement mis sur les objectifs thématiques figurant aux points 1, 2 et 3 de l'article 9 du règlement (UE) n° [...] /2012 [RPDC].

2. La dotation spécifique supplémentaire peut également être utilisée pour contribuer au financement de l'aide opérationnelle et des dépenses couvrant les obligations et les contrats de service public dans les régions ultrapériphériques.
3. Le montant auquel le taux de cofinancement s'applique est proportionnel aux coûts supplémentaires mentionnés au paragraphe 1 encourus par le bénéficiaire dans le cas d'une aide opérationnelle et de dépenses couvrant les obligations et les contrats de service public uniquement, et peut couvrir la totalité des coûts éligibles dans le cas de dépenses d'investissement.
4. Le financement au titre du présent article n'est pas utilisé pour soutenir:
 - (a) les opérations impliquant des produits relevant de l'annexe I du traité;
 - (b) les aides au transport de personnes autorisées au titre de l'article 107, paragraphe 2, point a), du traité;
 - (c) les exemptions fiscales et les exemptions de charges sociales.

Chapitre IV

Dispositions finales

Article 12

Dispositions transitoires

1. Le présent règlement n'affecte pas la poursuite ni la modification, y compris la suppression totale ou partielle, d'une intervention approuvée par la Commission sur la base du règlement (CE) n° 1080/2006 ou de toute autre législation applicable à cette intervention au 31 décembre 2013, qui, passée cette date, s'appliquent donc à l'intervention ou aux projets concernés jusqu'à leur achèvement.
2. Les demandes d'assistance présentées dans le cadre du règlement (CE) n° 1080/2006 restent valables.

Article 13

Exercice de la délégation

1. Le pouvoir d'adopter des actes délégués est conféré à la Commission sous réserve des conditions fixées au présent article.
2. Le pouvoir d'adopter des actes délégués, visé à l'article 9, paragraphe 3, est conféré à la Commission pour une durée indéterminée à compter du 1^{er} janvier 2014.
3. La délégation de pouvoirs visée à l'article 9, paragraphe 3, peut être révoquée à tout moment par le Parlement européen ou le Conseil. La décision de révocation met un terme à la délégation des pouvoirs spécifiés dans cette décision. Elle prend effet le jour suivant celui de sa publication au Journal officiel de l'Union européenne ou à une date ultérieure, qu'elle précise. Elle n'affecte pas la validité des actes délégués déjà en vigueur.
4. Aussitôt qu'elle adopte un acte délégué, la Commission le notifie simultanément au Parlement européen et au Conseil.
5. Un acte délégué adopté conformément à l'article 9, paragraphe 3, n'entre en vigueur que si le Parlement européen ou le Conseil n'a pas exprimé d'objection dans un délai de deux mois à compter de la date où l'acte leur a été notifié ou si, avant l'expiration de ce délai, le Parlement européen et le Conseil ont tous deux informé la Commission de leur intention de ne pas formuler d'objection. Ce délai est prolongé de deux mois à l'initiative du Parlement européen ou du Conseil.

Article 14

Procédure du comité

1. La Commission sera assistée par le comité de coordination des fonds. Il s'agit d'un comité au sens du règlement (UE) n° 182/2011.
2. Dans le cas où il est fait référence au présent paragraphe, l'article 4 du règlement (UE) n° 182/2011 s'applique.

Article 15

Abrogation

Le règlement (CE) n° 1080/2006 est abrogé.

Les références au règlement abrogé s'entendent comme faites au présent règlement.

Article 16

Réexamen

Le Parlement européen et le Conseil réexaminent le présent règlement au plus tard le 31 décembre 2022, conformément à l'article 177 du traité.

Article 17

Entrée en vigueur

Le présent règlement entre en vigueur le jour suivant celui de sa publication au Journal officiel de l'Union européenne.

Il est obligatoire dans tous ses éléments et directement applicable dans tout État membre.

Fait à Bruxelles,

Par le Parlement européen
Le président

Par le Conseil
Le président

ANNEXE

Indicateurs communs relatifs au soutien du FEDER au titre de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» (article 6)

	UNITÉ	DÉNOMINATION
Investissement productif		
	entreprises	Nombre d'entreprises bénéficiant de subventions
	entreprises	Nombre d'entreprises bénéficiant d'un soutien financier autre que des subventions
	entreprises	Nombre d'entreprises bénéficiant d'un soutien non financier
	entreprises	Nombre de nouvelles entreprises bénéficiant d'un soutien
	EUR	Investissements privés complétant un soutien public aux PME (subventions)
	EUR	Investissements privés complétant un soutien public aux PME (hors subventions)
	équivalents temps plein	Nombre d'emplois créés dans les PME bénéficiant d'un soutien
Tourisme	visites	Nombre de visites aux attractions bénéficiant d'un soutien
Infrastructures TIC	personnes	Population couverte par un accès à large bande d'au moins 30 Mbps
Transport		
Chemin de fer	km	Longueur totale de nouvelle ligne ferroviaire
		dont: RTE-T
	km	Longueur totale de ligne ferroviaire reconstruite ou modernisée
		dont: RTE-T
Routes	km	Longueur totale de nouvelle route
		dont: RTE-T
	km	Longueur totale de route reconstruite ou mise à niveau

		dont: RTE-T
Transport urbain	mouvements de voyageurs	Augmentation des mouvements de voyageurs utilisant les services de transport urbain bénéficiant d'un soutien
Voies navigables intérieures	tonnes-km	Augmentation des marchandises transportées sur des voies navigables intérieures améliorées
Environnement		
Déchets solides	tonnes	Capacités supplémentaires de recyclage des déchets
Alimentation en eau	personnes	Population supplémentaire bénéficiant d'une meilleure alimentation en eau
	m ³	Réduction estimée des fuites dans le réseau de distribution d'eau
Traitement des eaux usées	équivalent population	Population supplémentaire bénéficiant d'une meilleure alimentation en eau
Prévention et gestion des risques	personnes	Population bénéficiant de mesures de protection contre les inondations
	personnes	Population bénéficiant de mesures de protection contre les incendies de forêt et d'autres mesures de protection
Réhabilitation des sols	hectares	Superficie totale de sols réhabilités
Imperméabilisation des sols	hectares	Altération de la perméabilité des sols due au développement
Nature et biodiversité	hectares	Superficie des habitats en meilleur état de conservation
Recherche, innovation		
	personnes	Nombre de travailleurs R&D/de chercheurs travaillant dans des infrastructures de recherche nouvellement construites ou équipées
	entreprises	Nombre d'entreprises coopérant avec des organismes de recherche bénéficiant d'un soutien
	équivalents temps plein	Nombre de postes de travailleurs R&D/chercheurs créés dans des entités bénéficiant d'un soutien

	EUR	Investissements privés complétant un soutien public aux projets dans les domaines de l'innovation ou de la recherche et du développement
	entreprises	Nombre d'entreprises ayant lancé des produits nouveaux ou sensiblement améliorés, et nouveaux pour le marché, à la suite de projets d'innovation ou de recherche et de développement bénéficiant d'un soutien
	entreprises	Nombre d'entreprises ayant lancé des produits nouveaux ou sensiblement améliorés, et nouveaux pour l'entreprise, à la suite de projets d'innovation ou de recherche et de développement bénéficiant d'un soutien
Énergie et changements climatiques		
Énergies renouvelables	MW	Capacités supplémentaires de production d'énergies renouvelables
Efficacité énergétique	ménages	Nombre de ménages disposant un meilleur classement en matière de consommation énergétique
	kWh/an	Diminution de la consommation d'énergie primaire des bâtiments publics
	utilisateurs	Nombre d'utilisateurs d'énergie supplémentaires connectés aux réseaux électriques dits «intelligents»
Réduction des émissions de gaz à effet de serre	tonnes équivalent CO ₂	Diminution estimée des émissions de gaz à effet de serre en tonnes équivalent CO ₂
Infrastructures sociales		
Accueil de la petite enfance et éducation	personnes	Capacité des services offerts par les infrastructures d'accueil de la petite enfance ou d'éducation bénéficiant d'un soutien
Santé	personnes	Capacité des services de santé bénéficiant d'un soutien
Logement	ménages	Nombre de ménages bénéficiant de conditions de logement améliorées

Patrimoine culturel	visites	Nombre de visites de sites bénéficiant d'un soutien
Développement urbain		
	personnes	Population vivant dans des zones bénéficiant de stratégies de développement urbain intégrées
	m ²	Nouveaux espaces verts en zone urbaine
	m ²	Nouveaux bâtiments publics ou commerciaux en zone urbaine
	m ²	Nouveaux logements en zone urbaine



COMMISSION EUROPÉENNE

Bruxelles, le 6.10.2011

COM(2011) 615 final

2011/0276 (COD)

Proposition de

RÈGLEMENT DU PARLEMENT EUROPÉEN ET DU CONSEIL

portant dispositions communes relatives au Fonds européen de développement régional, au Fonds social européen, au Fonds de cohésion, au Fonds européen agricole pour le développement rural et au Fonds européen pour les affaires maritimes et la pêche relevant du Cadre stratégique commun, portant dispositions générales applicables au Fonds européen de développement régional, au Fonds social européen et au Fonds de cohésion, et abrogeant le règlement (CE) n° 1083/2006

{SEC(2011) 1141 final}

{SEC(2011) 1142 final}

EXPOSÉ DES MOTIFS

1. CONTEXTE DE LA PROPOSITION

Le 29 juin 2011, la Commission a adopté une proposition relative au prochain cadre financier pluriannuel pour la période 2014-2020: «Un budget pour la stratégie Europe 2020»¹. La prochaine période de programmation sera essentiellement marquée par la simplification de la mise en œuvre des politiques, la focalisation sur les résultats et le recours accru à la conditionnalité.

La simplification a été définie comme un objectif essentiel dans la communication relative au réexamen du budget de l'Union européenne², le programme pour une réglementation intelligente³ et la communication susmentionnée relative au prochain cadre financier pluriannuel. L'expérience a montré que dans la période de programmation actuelle, la diversité et la fragmentation des règles régissant les programmes de dépense sont souvent perçues comme inutilement complexes et difficiles à mettre en œuvre et à contrôler. Les lourdes charges administratives qui en découlent pour les bénéficiaires ainsi que pour la Commission et les États membres peuvent avoir pour effet involontaire de décourager la participation aux programmes, d'accroître les taux d'erreur et de retarder la mise en œuvre, ce qui empêcherait de tirer pleinement profit des programmes de l'Union.

Le Fonds européen de développement régional (FEDER), le Fonds social européen (FSE), le Fonds de cohésion, le Fonds européen agricole pour le développement rural (Feader) et le futur Fonds européen pour les affaires maritimes et la pêche (FEAMP) (ci-après collectivement dénommés «Fonds relevant du CSC») poursuivent des objectifs stratégiques complémentaires, et leur gestion est partagée entre les États membres et la Commission. Il est dès lors important de maximiser l'efficacité de tous les instruments structurels sous l'angle de la réalisation des objectifs et valeurs cibles fixés dans les programmes et de l'optimisation des synergies et de l'efficacité des différents instruments. Pour y parvenir, il faudra une politique solide, un encadrement des Fonds au moyen de conditions réglementaires et institutionnelles, une focalisation accrue sur les résultats, un suivi des progrès réalisés vers les objectifs et valeurs cibles convenus dans les programmes ainsi qu'une harmonisation aussi poussée que possible des règles de mise en œuvre et des exigences de contrôle.

Dans ce contexte, le règlement proposé établit un ensemble commun de règles de base. Il est divisé en deux parties.

La première partie contient une série de dispositions communes régissant l'ensemble des instruments structurels concernés par le Cadre stratégique commun (CSC). Ces dispositions concernent les principes généraux d'intervention, dont le partenariat, la gouvernance à plusieurs niveaux, l'égalité entre les femmes et les hommes, le développement durable et le respect de la législation applicable à l'échelon de l'Union et à l'échelon national. La proposition établit également les éléments communs de planification et de programmation stratégiques, y compris une liste d'objectifs

¹ COM(2011) 500 final.

² COM(2010) 700 final.

³ COM(2010) 543 final.

thématiques communs définis sur la base de la stratégie Europe 2020, des dispositions applicables au Cadre stratégique commun défini à l'échelle de l'Union et aux contrats de partenariat à conclure avec chaque État membre. Elle détermine une stratégie commune destinée à renforcer la recherche de résultats dans l'action menée dans les domaines de la cohésion, du développement rural, des affaires maritimes et de la pêche, et prévoit dès lors des dispositifs de conditionnalité et un examen des résultats, ainsi que les modalités de suivi, d'établissement de rapports et d'évaluation. Des dispositions communes relatives à la mise en œuvre des Fonds relevant du CSC sont également fixées en ce qui concerne les règles d'éligibilité, et des modalités particulières sont définies pour les instruments financiers et le développement local mené par les acteurs locaux. Certaines dispositions de gestion et de contrôle sont également communes à tous les Fonds relevant du CSC.

La seconde partie regroupe les dispositions particulières applicables au FEDER, au FSE et au Fonds de cohésion. Parmi celles-ci figurent des dispositions liées à la mission et aux buts de la politique de cohésion, au cadre financier, aux modalités particulières en matière de programmation et d'établissement de rapports, aux grands projets et aux plans d'action communs. Cette seconde partie fixe les exigences applicables aux systèmes de gestion et de contrôle au titre de la politique de cohésion et détaille les modalités particulières applicables au contrôle et à la gestion financière.

Parallèlement, la Commission s'assurera du maintien des synergies déjà obtenues grâce à la simplification et à l'harmonisation réalisées dans la politique agricole commune, tant pour le premier pilier (le Fonds européen de garantie agricole – FEAGA) que pour le second (Feader). Le lien étroit établi entre le FEAGA et le Feader sera dès lors préservé, de même que les structures déjà en place dans les États membres.

2. RÉSULTATS DES CONSULTATIONS DES PARTIES INTÉRESSÉES ET DES ANALYSES D'IMPACT

2.1. Consultation et conseils d'experts

Le règlement repose sur une large consultation des parties prenantes, y compris les États membres, les régions, les partenaires sociaux et économiques, des experts universitaires et des institutions internationales, dans le contexte de l'élaboration de la proposition relative à chaque Fonds structurel pour le cadre financier 2014-2020. Les résultats des évaluations ex post des programmes 2000-2006 et une large série d'études et de conseils d'experts ont également été utilisés.

Dans la perspective du prochain cadre de la politique de cohésion, des conseils d'experts ont été recueillis auprès du groupe de haut niveau qui réfléchit sur la future politique de cohésion et s'est réuni dix fois entre 2009 et 2011, d'une plateforme informelle mise en place pour soutenir les actions de la Commission dans l'élaboration des orientations futures de la politique de cohésion et d'un groupe ad hoc sur la conditionnalité qui s'est réuni à trois reprises début 2011. Une consultation publique sur les conclusions du cinquième rapport sur la cohésion a été effectuée entre le 12 novembre 2010 et le

31 janvier 2011. Au total, 444 contributions ont été reçues. Une synthèse des résultats a été publiée le 13 mai 2011⁴.

Sur la question de l'avenir du développement rural, une consultation publique a eu lieu du 23 novembre 2010 au 25 janvier 2011 et un comité consultatif s'est tenu avec les parties prenantes le 12 janvier 2011⁵. En tout, quelque 517 réponses ont été reçues par la Commission. Parmi les contributions émanant d'organisations, 44 % provenaient du secteur agricole et de la transformation, tandis que 40 % provenaient d'autorités nationales, régionales et locales, d'organisations de protection de l'environnement, de laboratoires d'idées et d'établissements de recherche ainsi que d'organisations actives dans le développement, du secteur du commerce et des associations de consommateurs. Parmi les autres organisations (12 %) ayant participé à la consultation figuraient des organisations de protection de la santé, des organismes de gestion des eaux et des associations représentant la société civile.

En ce qui concerne la réforme de la politique commune de la pêche, un livre vert a été adopté en avril 2009⁶, et une consultation publique a été menée ensuite. Outre la consultation publique, près de deux cents réunions ont été organisées avec les États membres, le Comité consultatif de la pêche et de l'aquaculture et les conseils consultatifs régionaux, l'industrie de la pêche, les secteurs de la transformation et de la commercialisation, les syndicats, les ONG et le monde de la recherche. En particulier, (i) deux réunions avec les États membres, tenues à Gand (du 12 au 14 septembre 2010) et à Noordwijk (du 9 au 11 mars 2011), auront permis d'examiner la question du financement futur, (ii) un séminaire consacré au futur Fonds européen pour la pêche (FEP), auquel ont participé les parties prenantes du secteur, les syndicats et les États membres, a été organisé le 13 avril 2010 à Bruxelles, (iii) une conférence sur l'avenir du développement local dans les zones tributaires de la pêche a eu lieu à Bruxelles les 12 et 13 avril 2011.

Une série de conclusions communes a pu être tirée des résultats des différentes consultations publiques qui ont confirmé les éléments suivants:

- une majorité des parties prenantes appelle à la poursuite du soutien financier de ces politiques;
- le soutien de l'Union devrait être concentré sur un nombre limité de priorités et les différentes politiques menées devraient s'inscrire dans le prolongement de la stratégie Europe 2020;
- en ce qui concerne la politique de cohésion en particulier, les parties prenantes ont préconisé des interventions davantage axées sur les résultats et fermement appuyé la mise en place d'un ensemble de procédures de gestion financière plus transparent et simplifié.

Une majorité des protagonistes a prôné une méthode plus intégrée ou des stratégies coordonnées avec d'autres politiques et instruments financiers de l'Union.

⁴ «Résultats de la consultation publique sur les conclusions du cinquième rapport sur la cohésion sociale, économique et territoriale», document de travail des services de la Commission, SEC(2011) 590 final, 13.5.2011.

⁵ http://ec.europa.eu/agriculture/events/cap-towards-2020_en.htm

⁶ COM(2009) 163 final.

2.2. Analyse d'impact

Cette proposition s'appuie sur trois analyses d'impact: la première a été effectuée pour le FEDER, le Fonds de cohésion et le FSE, la deuxième pour le Feader et la troisième pour le FEAMP. Ces analyses d'impact ont porté sur des questions touchant notamment à la valeur ajoutée des politiques menées à l'échelle de l'Union, à l'efficacité et aux résultats de ces politiques, ainsi qu'à la simplification et à l'harmonisation de la réglementation. Les options évaluées dans ces analyses concernaient, primo, l'amélioration de la capacité des politiques menées à apporter une valeur ajoutée européenne, secundo, l'amélioration de la performance des politiques et, tertio, la simplification – réduction des coûts administratifs et limitation au maximum du risque d'erreur.

2.2.1. *Apporter une valeur ajoutée européenne*

Pour accroître la valeur ajoutée européenne apportée par les programmes structurels, il est nécessaire de concentrer le soutien accordé au titre de ces programmes sur les priorités de l'Union et de coordonner ces programmes avec les autres politiques et instruments financiers de l'Union. La stratégie Europe 2020 fixe des objectifs communs clairs, notamment des grands objectifs et des projets phares, et un cadre précis pour déterminer les priorités en matière de financement. Il existe un large consensus entre les parties prenantes sur le rôle que doivent jouer les différentes politiques (cohésion, développement rural, affaires maritimes et pêche) pour contribuer à la réalisation de la stratégie Europe 2020⁷.

Du point de vue de la focalisation sur les priorités de l'Union, les options évaluées ont porté notamment sur l'affectation de crédits, une technique flexible de concentration des moyens, l'établissement d'un lien plus visible et plus global avec les grands objectifs de la stratégie Europe 2020 et les lignes directrices intégrées, ce qui permet de garantir une masse critique au FSE et, troisièmement, la focalisation sur les priorités de l'Union dans les États membres moins développés uniquement. L'option privilégiée est d'établir un lien solide avec les objectifs spécifiques d'Europe 2020 qui permettra le mieux d'atteindre les grands objectifs.

En ce qui concerne la coordination avec d'autres politiques et instruments financiers de l'Union, les options évaluées ont consisté en un alignement informel fondé sur des orientations stratégiques non contraignantes, un alignement plus poussé sur les objectifs d'Europe 2020 par l'intermédiaire du CSC et du contrat de partenariat, et l'absence d'alignement avec d'autres politiques et instruments financiers de l'Union, abstraction faite de la conformité formelle. Il a été estimé que les dispositions de programmation stratégique, dont le cadre stratégique commun à l'échelle de l'Union et les contrats de partenariat à l'échelle nationale, devraient garantir une coordination efficace entre les politiques et les instruments de l'Union.

2.2.2. *Améliorer la performance de l'action publique*

L'efficacité des différents Fonds structurels est tributaire de la solidité des cadres d'action et de réglementation et du cadre institutionnel. Dans de nombreux secteurs, l'élimination effective des freins de la croissance suppose la conjonction de conditions stratégiques et réglementaires et d'investissements publics. Les options évaluées dans ce

⁷ Conclusions du cinquième rapport sur la cohésion économique, sociale et territoriale, 3068^e session du Conseil «Affaires générales», Bruxelles, le 21 février 2011.

contexte ont été les suivantes: primo, le statu quo (conditionnalité macrobudgétaire dans le cadre du Fonds de cohésion, respect des procédures et de la législation sectorielle et des cadres stratégiques de l'UE même s'ils ne sont pas systématiquement appliqués, absence de disposition relative à la performance); secundo, des conditions ex ante à remplir avant l'adoption des programmes; tertio, des conditions ex post, y compris le cadre de performance et une réserve de performance; quatre, un renforcement de la conditionnalité macrobudgétaire; quinto, une combinaison de différentes options. L'option privilégiée a été la combinaison des options, qui permettrait en effet de prévoir les conditions préalables nécessaires à l'utilisation efficace des Fonds relevant du CSC et inciterait à atteindre des objectifs et des valeurs cibles prédéfinis et à inscrire la mise en œuvre des programmes dans le droit fil de la gouvernance économique de l'Union.

2.2.3. Simplification – réduction des coûts administratifs et limitation au maximum du risque d'erreur

Une gestion rigoureuse, efficace et efficiente des instruments structurels nécessite des systèmes adaptés, efficaces et transparents associant tous les services publics concernés. Ces systèmes doivent garantir la sélection d'opérations de qualité et leur réalisation effective afin d'atteindre les objectifs de la politique concernée. Les systèmes de gestion et de contrôle doivent également garantir la prévention et la détection des irrégularités, dont la fraude, et ainsi permettre qu'une assurance raisonnable soit fournie sur la régularité des dépenses. Cela étant, le système de mise en œuvre devrait être aussi simple et rationalisé que possible pour garantir une exécution efficace et la réduction des charges administratives pour les bénéficiaires.

Parmi les options évaluées pour la politique de cohésion figurent différentes options de remboursement (sur la base des coûts réels ou de coûts simplifiés, par exemple), la gouvernance électronique et l'assurance. Les options se différencient principalement par le niveau d'engagement de la Commission en matière d'évaluation des systèmes de gestion et de contrôle, par la disponibilité de modes de remboursement liés aux résultats et par les mécanismes d'incitation à la gouvernance électronique dans la gestion quotidienne des fonds de l'Union. L'option privilégiée est celle du principe de proportionnalité, qui suppose l'existence de modalités de contrôle fondées sur l'analyse des risques, la possibilité de recourir à toute une série d'options de remboursement ainsi qu'une gouvernance électronique de pointe à l'échelon des États membres et des régions, car elle permettrait une réduction considérable du coût des contrôles, une diminution de la charge de travail et un respect accru du principe de subsidiarité.

3. ÉLÉMENTS JURIDIQUES DE LA PROPOSITION

L'action de l'Union est motivée à la fois par les objectifs établis à l'article 174 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne (TFUE) et par le principe de subsidiarité. Le droit d'agir en la matière est consacré dans l'article 175 du TFUE, qui requiert explicitement la mise en œuvre de cette politique par l'Union au moyen des Fonds à finalité structurelle, considéré en liaison avec l'article 177 qui définit le rôle du Fonds de cohésion. Les objectifs du FSE, du FEDER et du Fonds de cohésion sont définis, respectivement, aux articles 162, 176 et 177 du TFUE. L'action menée dans le domaine de l'agriculture et de la pêche est justifiée par les articles 38 et 39 du TFUE.

L'article 174 du TFUE dispose qu'une attention particulière est accordée aux zones rurales, aux zones où s'opère une transition industrielle et aux régions qui souffrent de

handicaps naturels ou démographiques graves et permanents, telles que les régions les plus septentrionales à très faible densité de population et les régions insulaires, transfrontalières et de montagne.

L'article 349 du TFUE prévoit l'adoption de mesures spécifiques pour tenir compte de la situation économique et sociale structurelle des régions ultrapériphériques, qui est aggravée par certaines spécificités qui nuisent gravement à leur développement.

4. INCIDENCE BUDGÉTAIRE

La proposition de cadre financier pluriannuel présentée par la Commission prévoit une enveloppe de 376 milliards d'euros pour la cohésion économique, sociale et territoriale pour la période 2014-2020.

Budget proposé pour la période 2014-2020	(en Mrd EUR)*
Régions moins développées	162,6
Régions en transition	38,9
Régions plus développées	53,1
Coopération territoriale	11,7
Fonds de cohésion	68,7
Dotation supplémentaire pour les régions ultrapériphériques et à faible densité de population	0,926
Mécanisme pour l'interconnexion en Europe dans les domaines des transports, de l'énergie et des TIC	40 (10 milliards d'euros supplémentaires étant affectés dans le cadre du Fonds de cohésion)

*Tous les montants sont exprimés en prix constants de 2011.

Dans sa proposition, la Commission a aussi fixé pour chaque catégorie de régions, en vue de renforcer la contribution des Fonds relevant du CSC à la réalisation des grands objectifs de la stratégie Europe 2020, des parts minimales pour le FSE. Leur application permet de réserver au FSE une part minimale totale de 25 % du budget attribué à la politique de cohésion, soit 84 milliards d'euros. Il y a lieu toutefois de noter que cette dotation minimale réservée au FSE comprend le budget prévu pour une proposition que la Commission va présenter sur l'aide alimentaire destinée aux plus démunis.

La proposition de la Commission sur le financement du Feader et du FEAMP figurera dans le règlement particulier relatif à chaque Fonds.

5. RÉSUMÉ DU CONTENU DU RÈGLEMENT

5.1. Dispositions communes régissant tous les Fonds relevant du CSC

5.1.1. Principes généraux

Les principes généraux régissant le soutien apporté par tous les Fonds relevant du CSC sont notamment le partenariat et la gouvernance à plusieurs niveaux, le respect de la législation applicable à l'échelon de l'Union et à l'échelon national, la promotion de l'égalité entre les femmes et les hommes et le développement durable.

Dans ce contexte, pour l'ESF, la Commission continuera d'être assistée par le comité prévu à l'article 163 du traité, qui est composé d'un représentant du gouvernement, d'un

représentant des organisations de travailleurs et d'un représentant des organisations d'employeurs pour chacun des États membres.

5.1.2. *Perspective stratégique*

La Commission propose de renforcer le processus de programmation stratégique afin de maximiser les effets de l'action menée sur la réalisation des objectifs prioritaires européens. Cela suppose de définir dans le règlement une liste d'objectifs thématiques analogues à ceux de la stratégie Europe 2020, à savoir:

- 1) renforcer la recherche, le développement technologique et l'innovation;
- 2) améliorer l'accès aux technologies de l'information et de la communication (TIC), leur utilisation et leur qualité;
- 3) renforcer la compétitivité des petites et moyennes entreprises (PME), celle du secteur agricole (pour le Feader) et celle du secteur de l'aquaculture et de la pêche (pour le FEAMP);
- 4) soutenir la transition vers une économie à faibles émissions de CO₂ dans tous les secteurs;
- 5) promouvoir l'adaptation aux changements climatiques ainsi que la prévention et la gestion des risques;
- 6) protéger l'environnement et promouvoir l'utilisation rationnelle des ressources;
- 7) promouvoir le transport durable et supprimer les obstacles dans les infrastructures de réseaux essentielles;
- 8) promouvoir l'emploi et soutenir la mobilité de la main-d'œuvre;
- 9) promouvoir l'inclusion sociale et lutter contre la pauvreté;
- 10) investir dans l'éducation, les compétences et la formation tout au long de la vie;
- 11) renforcer les capacités institutionnelles et l'efficacité de l'administration publique.

Le Cadre stratégique commun transposera les objectifs généraux et spécifiques de l'Union relatifs à une croissance intelligente, durable et inclusive en actions clés pour le FEDER, le Fonds de cohésion, le FSE, le Feader et le FEAMP, ce qui garantira une utilisation intégrée des Fonds relevant du CSC en vue de la réalisation d'objectifs communs.

Des contrats de partenariat seront conclus entre la Commission et chaque État membre; ils préciseront les engagements des partenaires au niveau national et régional ainsi que ceux de la Commission. Liés aux objectifs de la stratégie Europe 2020 et aux programmes nationaux de réforme, ils définiront une approche intégrée du développement territorial soutenue par tous les Fonds relevant du CSC et prévoiront des objectifs basés sur des indicateurs arrêtés d'un commun accord, des investissements stratégiques et un certain nombre de conditions à respecter. Ils prévoiront l'obligation de rendre compte annuellement des progrès accomplis dans les rapports annuels sur la

politique de cohésion et sur la politique de développement rural et dans d'autres rapports publics.

5.1.3. *Conditionnalité et performance*

Pour renforcer la performance, de nouvelles dispositions en matière de conditionnalité seront introduites afin de veiller à ce que les fonds de l'UE encouragent fortement les États membres à assurer la concrétisation des objectifs généraux et spécifiques de la stratégie Europe 2020. La conditionnalité prendra à la fois la forme de conditions ex ante qui devront être remplies avant le versement des fonds et de conditions ex post qui subordonneront le déblocage de fonds supplémentaires à la performance.

Le renforcement des conditions ex ante pour ces fonds vise à garantir la mise en place des conditions nécessaires à un soutien efficace. L'expérience a montré que l'efficacité des investissements financés par les Fonds a dans certains cas été amoindrie en raison de blocages au niveau du cadre d'action et de réglementation et du cadre institutionnel. La conditionnalité n'est pas un concept nouveau dans le contexte de la politique de cohésion. Au cours des périodes de programmation successives, plusieurs mécanismes ont été introduits pour maximiser l'efficacité des interventions. Certains sont liés aux mesures de gestion et de contrôle et d'autres aux cadres stratégiques et réglementaires ainsi qu'à la capacité administrative. L'expérience a toutefois montré que l'application de conditions pouvait être variable selon les programmes. Une application plus transparente et plus systématique est donc justifiée.

Les conditions ex post renforceront l'accent mis sur la performance et la réalisation des objectifs de la stratégie Europe 2020. Elles se fonderont sur le franchissement d'étapes liées à des valeurs cibles en matière de réalisations et de résultats, elles-mêmes liées aux objectifs de la stratégie Europe 2020 fixés pour les programmes dans le contrat de partenariat. Cinq pour cent du budget des fonds concernés seront mis de côté et alloués, à l'occasion d'une évaluation de la performance à mi-parcours, aux États membres dont les programmes auront atteint les étapes prévues. Au-delà de cette réserve de performance, l'incapacité à atteindre une étape pourra entraîner une suspension des fonds voire, dans les cas les plus graves, donner lieu à une annulation des fonds pour le programme concerné.

Pour garantir que l'efficacité des fonds ne sera pas compromise par des politiques macrobudgétaires risquées, la Commission propose de renforcer les règles de conditionnalité macrobudgétaire régissant les Fonds pour les aligner sur les nouvelles mesures de contrôle de l'application du pacte de stabilité et de croissance qui vont être adoptées dans le contexte du sixième paquet relatif à la gouvernance économique.

Parallèlement, un taux de cofinancement majoré (de 10 points de pourcentage) pourra être appliqué lorsqu'un État membre bénéficie d'un concours financier en application des articles 136 et 143 du TFUE, ce qui permettra de limiter l'effort budgétaire des États membres en période d'assainissement budgétaire, tout en conservant un même niveau général de financement européen.

5.1.4. *Dispositions communes en matière de gestion*

La proposition prévoit la mise en place d'un système de gestion et de contrôle similaire pour tous les instruments en gestion partagée et fondé sur des principes communs. Un système d'accréditation national est mis en place pour souligner l'engagement des États membres à la bonne gestion financière. Les modalités sous-tendant la déclaration

d'assurance de la Commission relative à la régularité des dépenses ont été harmonisées et de nouveaux éléments communs, tels qu'une déclaration d'assurance de gestion et un apurement annuel des comptes, ont été introduits pour renforcer l'assurance.

5.1.5. Développement local mené par les acteurs locaux

Les États membres auront la possibilité d'utiliser des procédures communes d'élaboration, de négociation, de gestion et de mise en œuvre. Ils seront encouragés en ce sens, en particulier lorsqu'il sera impératif d'assurer une coordination accrue des investissements dans le capital humain et dans les infrastructures.

Les Fonds relevant du CSC doivent répondre à de multiples besoins de développement à l'échelle sous-régionale et locale. Pour faciliter l'exécution d'interventions multidimensionnelles et transsectorielles, la Commission propose, sur la base de l'expérience engrangée avec l'initiative Leader, de renforcer les initiatives menées par les acteurs locaux, de faciliter la mise en œuvre de stratégies intégrées de développement local et la formation de groupes d'action locale.

5.1.6. Instruments financiers

Outre le financement par subventions, il est proposé que le soutien apporté aux entreprises et projets censés générer des revenus financiers importants soit essentiellement fourni au moyen d'instruments financiers innovants.

Si les instruments financiers resteront analogues à ceux employés entre 2007 et 2013, il convient d'insister sur plusieurs éléments de simplification. Premièrement, la Commission offrira des solutions toutes faites par l'intermédiaire d'un accès aux instruments financiers créés au niveau de l'UE et de modèles de fonds nationaux et régionaux fondés sur des conditions types fixées par la Commission. Deuxièmement, la proposition constitue un cadre clair pour la mise en œuvre de ces instruments, et lève les ambiguïtés apparues dans le contexte du cadre législatif pour 2007-2013, augmentant ainsi la sécurité juridique pour toutes les parties. Troisièmement, les instruments financiers pourront dans l'avenir être utilisés pour tout type d'investissement et de bénéficiaire, ce qui représente un élargissement important des possibilités d'utilisation de ces instruments novateurs.

5.1.7. Suivi et évaluation

Les dispositions communes à tous les Fonds relevant du CSC en matière de suivi et d'évaluation portent notamment sur le rôle et la composition du comité de suivi, les rapports annuels de mise en œuvre, les réunions annuelles de réexamen, les rapports d'avancement sur la mise en œuvre du contrat de partenariat et les évaluations ex ante et ex post.

5.1.8. Des règles d'éligibilité simplifiées et rationalisées

Dans la période de programmation actuelle, de nombreux bénéficiaires utilisant des fonds provenant de différents instruments de financement de l'Union sont confrontés à des règles différentes en matière d'éligibilité, ce qui augmente la complexité de la gestion, donc le risque d'erreurs. L'accent a dès lors été mis sur des mesures permettant de mieux garantir que la proportionnalité des coûts administratifs et que la réduction des contraintes administratives liées à la gestion des fonds de l'Union par les bénéficiaires.

L'objectif est d'harmoniser autant que possible la réglementation de base applicable aux instruments mis en œuvre en gestion partagée pour réduire la multiplicité des règles appliquées sur le terrain. Des options de simplification des coûts telles que des taux et montants forfaitaires donnent les moyens aux États membres de passer à la gestion axée sur la performance au niveau des différentes opérations.

Les dispositions communes relatives à la mise en œuvre comprennent des règles communes applicables aux dépenses éligibles, aux différentes formes de soutien financier, à la simplification des coûts et à la pérennité des opérations. La proposition énonce également les principes communs applicables aux systèmes de gestion et de contrôle.

Dans le contexte de la politique agricole commune, la réglementation actuelle relative aux coûts administratifs et aux systèmes de contrôle sera préservée durablement.

5.2. Dispositions générales applicables au FEDER, au FSE et au Fonds de cohésion

La troisième partie du règlement définit la mission et les buts de la politique de cohésion, la couverture géographique du soutien, les ressources financières et les principes d'intervention, la programmation, les grands projets, les plans d'action communs, le développement territorial, le suivi et l'évaluation, l'information et la communication, l'éligibilité des dépenses et les systèmes de gestion et de contrôle.

5.2.1. Couverture géographique du soutien

Sur le plan géographique, une distinction est instaurée entre régions moins développées, régions en transition et régions plus développées.

Régions moins développées: conformément au traité, le soutien des régions moins développées demeure une priorité importante de la politique de cohésion. Le processus de rattrapage des régions en retard sur le plan socioéconomique nécessitera des efforts soutenus de longue durée dans un monde où les incertitudes vont croissant. Cette catégorie concerne les régions dont le PIB par habitant est inférieur à 75 % du PIB moyen de l'UE-27.

Régions en transition: il s'agit d'une nouvelle catégorie instaurée pour remplacer le système actuel de suppression ou d'instauration progressives de l'aide. Cette catégorie regroupera toutes les régions dont le PIB par habitant est compris entre 75 % et 90 % de la moyenne de l'UE-27.

Régions plus développées: si les interventions dans les régions moins développées demeurent la priorité de la politique de cohésion, certains enjeux cruciaux sont communs à tous les États membres, comme la concurrence mondiale dans l'économie de la connaissance, la transition vers une économie à faibles émissions de CO₂ et une polarisation sociale exacerbée dans la conjoncture économique actuelle. Cette dernière catégorie concerne donc les régions dont le PIB par habitant est supérieur à 90 % du PIB moyen de l'UE-27.

Les régions dont le PIB par habitant en 2007-2013 était inférieur à 75 % de la moyenne de l'UE-25 pendant la période de référence, mais dont le PIB par habitant est désormais supérieur à 75 % de la moyenne de l'UE-27, conserveront deux tiers de leur dotation 2007-2013.

Pour chaque catégorie de régions, une part minimale est réservée en faveur du FSE (25 % pour les régions en convergence, 40 % pour les régions en transition et 52 % pour les régions relevant de l'objectif «Compétitivité»).

Le Fonds de cohésion apportera aux États membres dont le RNB par habitant est inférieur à 90 % de la moyenne de l'UE-27 un soutien à l'investissement dans les réseaux de transport RTE-T et dans l'environnement. Une partie de la dotation du Fonds de cohésion (10 milliards d'euros) sera réservée au financement de réseaux de transport de base dans le cadre du «Mécanisme pour l'interconnexion en Europe».

L'expérience tirée du cadre financier actuel montre que de nombreux États membres ont des difficultés à absorber des volumes importants de fonds de l'Union sur une période limitée. Par ailleurs, compte tenu de la situation budgétaire de certains États membres, il leur est plus difficile de débloquer des fonds pour assurer un cofinancement national. La Commission propose de prendre les mesures suivantes pour améliorer l'absorption des fonds:

- fixer à 2,5 % du PIB les taux de plafonnement des dotations en faveur de la cohésion;
- plafonner les taux de cofinancement, au niveau de chaque axe prioritaire des programmes opérationnels, à 85 % dans les régions moins développées (ou, dans certains cas, à 80 % et 75 %) et les régions ultrapériphériques, à 60 % dans les régions en transition et à 50 % dans les régions plus développées;
- inclure, dans les contrats de partenariat, certaines conditions relatives à l'amélioration des capacités administratives.

5.2.2. *Renforcement de la programmation stratégique axée sur les résultats*

La Commission propose de mettre en place une programmation davantage axée sur les résultats pour garantir que les programmes de la politique de cohésion suivent une logique d'intervention claire, sont axés sur les résultats et comportent des dispositifs répondant à une approche intégrée du développement et à une mise en œuvre efficace des Fonds. En particulier, la Commission propose d'instaurer des plans d'action communs qui sont des opérations comprenant un ensemble de projets relevant d'un programme opérationnel, assorties d'objectifs, d'indicateurs de résultats et de réalisations spécifiques convenus entre l'État membre et la Commission. Ils présentent l'avantage de simplifier le système de gestion et de contrôle, plus orienté vers la performance.

5.2.3. *Renforcer l'efficacité de la gestion et du contrôle financiers*

Le système de gestion et de contrôle doit parvenir à un équilibre entre les coûts de gestion et de contrôle et les risques encourus.

Le rôle joué par la Commission dans les examens ex ante des systèmes nationaux de gestion et de contrôle sera proportionné, puisque l'examen obligatoire incombant à la Commission est remplacé par une approche fondée sur les risques. La Commission ne procédera pas à l'examen des programmes d'ampleur réduite. L'approche fondée sur les risques permet de réduire les coûts administratifs afférents aux petits programmes et aux services publics fiables. Elle offre également davantage de garanties, car la Commission peut utiliser ses ressources plus efficacement en se concentrant sur les zones présentant davantage de risques.

La gestion électronique des données peut être une source importante de réduction des contraintes administratives, mais aussi d'amélioration du contrôle des projets et des dépenses. Il est dès lors proposé d'exiger de tous les États membres qu'ils mettent en place, avant la fin 2014, des systèmes permettant aux bénéficiaires de fournir toutes les informations au moyen d'un système d'échange électronique de données.

L'une des difficultés associées au système de gestion financière de la période de programmation 2007-2013 est la règle générale selon laquelle toutes les pièces justificatives de chaque opération doivent être conservées trois ans à compter de la clôture du programme. La proposition prévoit par conséquent une clôture annuelle obligatoire des opérations achevées ou des dépenses exécutées, dans le cadre d'un apurement annuel des comptes. L'objectif est de réduire les contraintes liées à la conservation de longue durée des pièces des différents bénéficiaires et les risques liés à la perte de la piste d'audit.

Proposition de

RÈGLEMENT DU PARLEMENT EUROPÉEN ET DU CONSEIL

portant dispositions communes relatives au Fonds européen de développement régional, au Fonds social européen, au Fonds de cohésion, au Fonds européen agricole pour le développement rural et au Fonds européen pour les affaires maritimes et la pêche relevant du Cadre stratégique commun, portant dispositions générales applicables au Fonds européen de développement régional, au Fonds social européen et au Fonds de cohésion, et abrogeant le règlement (CE) n° 1083/2006

LE PARLEMENT EUROPÉEN ET LE CONSEIL DE L'UNION EUROPÉENNE,
vu le traité sur le fonctionnement de l'Union européenne, et notamment son article 177,
vu la proposition de la Commission européenne,
après transmission du projet d'acte législatif aux parlements nationaux,
vu l'avis du Comité économique et social européen⁸,
vu l'avis du Comité des régions⁹,
vu l'avis de la Cour des comptes¹⁰,
statuant conformément à la procédure législative ordinaire,
considérant ce qui suit:

- (1) L'article 174 du traité prévoit que, pour renforcer sa cohésion économique, sociale et territoriale, l'Union vise à réduire l'écart entre les niveaux de développement des diverses régions et le retard des régions ou îles les moins favorisées, en particulier les zones rurales, les zones où s'opère une transition industrielle, et les régions qui souffrent de handicaps naturels ou démographiques graves et permanents. L'article 175 du traité dispose que l'Union soutient la réalisation de ces objectifs par l'action qu'elle mène par l'intermédiaire du Fonds européen d'orientation et de garantie agricole, section «orientation», du Fonds social européen, du Fonds européen de développement régional, de la Banque européenne d'investissement et des autres instruments financiers existants.
- (2) Conformément aux conclusions du Conseil européen du 17 juin 2010, au cours duquel la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et

⁸ JO C du , p. .

⁹ JO C du , p. .

¹⁰ JO C du , p. .

inclusive a été adoptée, l'Union et les États membres devraient mettre en œuvre une croissance intelligente, durable et inclusive tout en valorisant un développement harmonieux de l'Union et en réduisant les déséquilibres régionaux.

- (3) Afin d'améliorer la coordination et d'harmoniser la mise en œuvre des Fonds qui apportent un soutien au titre de la politique de cohésion, à savoir le Fonds européen de développement régional (FEDER), le Fonds social européen (FSE) et le Fonds de cohésion, et des Fonds intervenant au titre du développement rural, à savoir le Fonds européen agricole pour le développement rural (Feader), et au titre des affaires maritimes et de la pêche, à savoir le Fonds européen pour les affaires maritimes et la pêche (FEAMP), il convient d'établir des dispositions communes à tous ces Fonds (Fonds relevant du Cadre stratégique commun, ci-après «Fonds relevant du CSC»). Le présent règlement contient en outre des dispositions communes applicables au FEDER, au FSE et au Fonds de cohésion, mais pas au Feader ni au FEAMP. Les particularités propres à chaque Fonds relevant du CSC commandent que soient précisées, dans des règlements distincts, les règles spécifiques applicables à chaque Fonds relevant du CSC et à l'objectif «Coopération territoriale européenne» au titre du FEDER.
- (4) En ce qui concerne la politique agricole commune (PAC), d'importantes synergies ont déjà été engrangées grâce à l'harmonisation et à l'alignement des règles de gestion et de contrôle applicables au premier pilier de la PAC (le Fonds européen de garantie agricole – FEAGA) ainsi qu'au second (Feader). Il y a dès lors lieu de préserver le lien étroit établi entre le FEAGA et le Feader, de même que les structures déjà en place dans les États membres.
- (5) Il convient que les régions ultrapériphériques bénéficient de mesures spécifiques et d'un financement supplémentaire en compensation des handicaps résultant des facteurs visés à l'article 349 du traité.
- (6) Pour garantir une interprétation correcte et cohérente des dispositions réglementaires et pour contribuer à la sécurité juridique des États membres et des bénéficiaires, il est nécessaire de définir certains termes utilisés dans le règlement.
- (7) Le présent règlement se compose de trois parties: la première comprend les considérants et les définitions, la deuxième, les règles applicables à tous les Fonds relevant du CSC, tandis que la troisième contient les dispositions applicables seulement au FEDER, au FSE et au Fonds de cohésion (ci-après «les Fonds»).
- (8) Conformément à l'article 317 du traité et dans le cadre de la gestion partagée, il convient de fixer les conditions permettant à la Commission d'assumer ses responsabilités d'exécution du budget général de l'Union européenne et de préciser les responsabilités des États membres en matière de coopération. Ces conditions devraient permettre à la Commission d'obtenir l'assurance que les Fonds relevant du CSC sont utilisés par les États membres de manière légale et régulière et conformément au principe de bonne gestion financière pris au sens du règlement (CE, Euratom) n° 1605/2002 du Conseil du 25 juin 2002 portant règlement financier applicable au budget général des Communautés

européennes¹¹. Il convient que les États membres et les organismes qu'ils désignent à cet effet soient chargés de la mise en œuvre des programmes à l'échelon territorial approprié, conformément au cadre institutionnel, légal et financier de l'État membre concerné. Les dispositions du présent règlement attirent également l'attention sur la nécessité de veiller à la complémentarité et à la cohérence de l'intervention de l'Union, à la proportionnalité des modalités administratives et à la réduction des contraintes administratives des bénéficiaires des Fonds relevant du CSC.

- (9) Aux fins du contrat de partenariat et de chaque programme, il convient que l'État membre concerné établisse un partenariat avec les représentants des autorités régionales, locales, urbaines et autres pouvoirs publics compétents, les partenaires économiques et sociaux ainsi que des organismes représentant la société civile, dont des partenaires environnementaux, des organisations non gouvernementales et des organismes chargés de promouvoir l'égalité entre les hommes et les femmes et la lutte contre la discrimination. Ce partenariat a pour but d'assurer le respect du principe d'une gouvernance à plusieurs niveaux, de garantir l'appropriation des interventions prévues par les parties prenantes et de valoriser l'expérience et le savoir-faire des acteurs concernés. Il convient que la Commission soit habilitée à adopter, par voie d'acte délégué, un code de conduite permettant de garantir la participation cohérente des partenaires à l'élaboration, à la mise en œuvre, au suivi et à l'évaluation des contrats de partenariat et des programmes.
- (10) Les activités des Fonds relevant du CSC et les opérations soutenues devraient être conformes à la législation de l'Union et aux législations nationales applicables directement ou indirectement liées à la mise en œuvre de l'opération.
- (11) Dans le contexte de son action de renforcement de la cohésion économique, territoriale et sociale, l'Union devrait, à tous les niveaux de la mise en œuvre des Fonds relevant du CSC, chercher à éliminer les inégalités et à favoriser l'égalité entre les femmes et les hommes, ainsi qu'à lutter contre la discrimination fondée sur le sexe, l'origine raciale ou ethnique, la religion ou les convictions, un handicap, l'âge ou l'orientation sexuelle.
- (12) Il convient que les objectifs des Fonds relevant du CSC soient poursuivis dans le cadre du développement durable et de l'encouragement par l'Union des objectifs de protection et d'amélioration de l'environnement inscrits aux articles 11 et 19 du traité, compte tenu du principe du «pollueur-payeur». Conformément à l'ambition de consacrer au moins 20 % du budget de l'Union aux objectifs en matière de changement climatique, les États membres devraient fournir des informations sur le soutien à ces objectifs en recourant à une méthode adoptée par un acte d'exécution de la Commission.
- (13) Pour atteindre les objectifs et valeurs cibles de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive, les Fonds relevant du CSC devraient concentrer leur soutien sur un nombre limité d'objectifs thématiques communs. Il convient que le champ d'application précis de chacun des Fonds relevant du CSC

¹¹ JO L 248 du 16.9.2002, p. 1.

soit défini dans des règles spécifiques des Fonds et soit limité à quelques-uns seulement des objectifs thématiques définis dans le présent règlement.

- (14) Il convient que la Commission adopte, par un acte délégué, un Cadre stratégique commun transposant les objectifs de l'Union en actions clés pour les Fonds relevant du CSC, afin de fournir aux États membres et aux régions des orientations stratégiques plus claires pour le processus de programmation. Il convient que le Cadre stratégique commun facilite la coordination sectorielle et territoriale de l'intervention de l'Union au titre des Fonds relevant du CSC et d'autres politiques et instruments pertinents de l'Union.
- (15) Par conséquent, le Cadre stratégique commun devrait déterminer les domaines clés de soutien, les défis territoriaux à relever, les objectifs stratégiques, les domaines prioritaires en matière d'activités de coopération, les mécanismes permettant d'assurer la coordination, la cohérence et la concordance des politiques économiques des États membres et de l'Union.
- (16) Chaque État membre devrait élaborer, en se fondant sur le Cadre stratégique commun adopté par la Commission, en collaboration avec ses partenaires et en concertation avec la Commission, un contrat de partenariat. Il convient que le contrat de partenariat transpose dans le contexte national les éléments fixés dans le Cadre stratégique commun et traduise l'engagement ferme des partenaires à réaliser les objectifs de l'Union à la faveur de la programmation des Fonds relevant du CSC.
- (17) Les États membres devraient concentrer leur soutien de manière à garantir une contribution importante à la réalisation des objectifs de l'Union, en fonction de leurs besoins propres sur le plan du développement national et régional. Il y a lieu de définir des conditions ex ante afin de garantir la mise en place des conditions-cadres nécessaires à l'utilisation efficace du soutien accordé par l'Union. Le respect de ces conditions ex ante devrait être évalué par la Commission dans le cadre de son évaluation du contrat de partenariat et des programmes. Dans les cas où une condition ex ante n'est pas remplie, la Commission devrait avoir le pouvoir de suspendre les paiements au titre du programme concerné.
- (18) Pour chaque programme, un cadre de performance devrait être défini pour contrôler les progrès accomplis sur la voie des objectifs et des valeurs cibles à atteindre durant la période de programmation. Il convient que la Commission procède, en 2017 et en 2019, à un examen des performances en coopération avec les États membres. Une réserve de performance devrait être prévue et attribuée en 2019 si les étapes définies dans le cadre de performance ont été franchies. La diversité et le caractère multinational des programmes de «Coopération territoriale européenne» commandent qu'aucune réserve de performance ne leur soit attribuée. En cas d'incapacité grave à atteindre les étapes ou valeurs cibles prévues, la Commission devrait pouvoir suspendre les paiements au titre du programme ou, au terme de la période de programmation, appliquer des corrections financières, afin de prévenir tout gaspillage ou toute utilisation inefficace du budget de l'Union.
- (19) L'établissement d'un lien étroit entre la politique de cohésion et la gouvernance économique de l'Union permettra de garantir que l'efficacité des dépenses effectuées au titre des Fonds relevant du CSC s'appuie sur des politiques

économiques saines et que les Fonds CSC puissent, si nécessaire, être réorientés pour faire face aux problèmes économiques d'un pays. Ce processus doit être progressif, et commencer par des modifications du contrat de partenariat et des programmes dans le but d'appuyer les recommandations du Conseil visant à lutter contre les déséquilibres macroéconomiques et les difficultés sociales et économiques. Dans le cas où, malgré une meilleure utilisation des Fonds relevant du CSC, un État membre n'agit pas efficacement dans le contexte du processus de gouvernance économique, la Commission devrait avoir le droit de suspendre tout ou partie des paiements et des engagements. Les décisions en matière de suspensions devraient être proportionnées et efficaces, compte tenu des effets des différents programmes sur la gestion de la situation économique et sociale de l'État membre concerné et des modifications antérieures du contrat de partenariat. Au moment de prendre des décisions sur des suspensions, la Commission devrait également respecter l'égalité de traitement entre les États membres, compte tenu, en particulier, des incidences d'une suspension sur l'économie de l'État membre concerné. Il convient de lever les suspensions et de remettre les fonds à la disposition de l'État membre concerné dès que celui-ci prend les mesures nécessaires.

- (20) Pour garantir la focalisation sur la réalisation de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive, il y a lieu de définir des éléments communs à tous les programmes. Pour garantir la cohérence des modalités de programmation des Fonds relevant du CSC, il y a lieu d'aligner les procédures d'adoption et de modification des programmes. Il convient que la programmation garantisse la cohérence par rapport au CSC et au contrat de partenariat ainsi que la coordination des Fonds relevant du CSC et entre ces Fonds et les autres instruments financiers existants et la Banque européenne d'investissement.
- (21) La cohésion territoriale ayant été ajoutée à l'objectif de cohésion économique et sociale par le traité, il est nécessaire de traiter la question du rôle des villes, des délimitations géographiques fonctionnelles et des zones sous-régionales qui font face à des problèmes géographiques ou démographiques spécifiques. À cette fin, pour tirer un meilleur parti du potentiel local, il convient de renforcer et de favoriser le développement local mené par les acteurs locaux en fixant des règles communes et en prévoyant une coopération étroite entre tous les Fonds relevant du CSC. Il y a lieu d'ériger en principe essentiel le fait que la responsabilité de l'exécution des stratégies de développement local soit confiée à des groupes d'action locale représentant les intérêts des acteurs locaux.
- (22) Les instruments financiers gagnent en importance en raison de l'effet démultiplicateur qu'ils exercent grâce aux Fonds relevant du CSC, de leur capacité à combiner différentes formes de ressources publiques et privées pour soutenir des objectifs d'intérêt public et de la prolongation accrue d'un tel soutien que permettent les formes de financement renouvelables.
- (23) Les instruments financiers soutenus par les Fonds relevant du CSC devraient être utilisés pour répondre à des besoins de marché spécifiques dans des conditions économiques avantageuses, conformément aux objectifs des programmes, et ne devraient pas supplanter les fonds privés. La décision de financer des mesures de soutien par l'intermédiaire d'instruments financiers devrait donc être prise sur la base d'une analyse ex ante.

- (24) La conception et la mise en œuvre des instruments financiers devraient favoriser une participation substantielle des investisseurs du secteur privé et des institutions financières sur la base d'un partage des risques adéquat. Pour être suffisamment attrayants pour le secteur privé, les instruments financiers doivent être conçus et mis en œuvre de manière flexible. Les autorités de gestion devraient donc décider des moyens les plus appropriés de mettre en œuvre les instruments financiers pour répondre aux besoins spécifiques des régions cibles conformément aux objectifs du programme concerné.
- (25) Les autorités de gestion devraient avoir la possibilité d'affecter des ressources issues des programmes aux instruments financiers mis en place au niveau de l'Union ou aux instruments mis en place au niveau régional. Elles devraient également avoir la possibilité de mettre en œuvre des instruments financiers directement, par l'intermédiaire de fonds spécifiques ou par l'intermédiaire de fonds de fonds.
- (26) Le montant des ressources versées, à quelque moment que ce soit, par les Fonds relevant du CSC à des instruments financiers devrait correspondre au montant nécessaire à la mise en œuvre des investissements et paiements destinés aux bénéficiaires finaux prévus, coûts et frais de gestion compris, calculé en fonction des plans d'affaires et des prévisions de flux de trésorerie pour une période donnée n'excédant pas deux ans.
- (27) Il est nécessaire de prévoir des règles spécifiques relatives aux montants à accepter en tant que dépenses éligibles lors de la clôture, afin de veiller à ce que les montants, coûts et frais de gestion compris, versés par les Fonds relevant du CSC à des instruments financiers soient effectivement utilisés pour des investissements et des paiements destinés aux bénéficiaires finaux. Il y a lieu également de prévoir des règles spécifiques relatives à la réutilisation de ressources attribuables au soutien provenant des Fonds relevant du CSC, y compris l'utilisation des ressources restantes après la clôture des programmes.
- (28) Les États membres devraient assurer un suivi des programmes afin d'analyser la mise en œuvre et les progrès vers la réalisation des objectifs des programmes. À cette fin, il y a lieu de créer des comités de suivi et de définir leur composition et leurs fonctions pour les Fonds relevant du CSC. Des comités de suivi communs pourraient être créés pour faciliter la coordination entre les Fonds relevant du CSC. À des fins d'efficacité, les comités de suivi devraient être en mesure d'adresser des recommandations aux autorités de gestion en ce qui concerne la mise en œuvre du programme et ils devraient contrôler les mesures prises à la suite de ces recommandations.
- (29) La simplification des modalités de gestion à tous les niveaux commande que les dispositifs de suivi et d'établissement de rapports soient similaires pour tous les Fonds relevant du CSC. Il est important de fixer des exigences proportionnées pour l'établissement de rapports et de garantir la mise à disposition, aux principaux stades de l'examen des réalisations, d'informations exhaustives sur les progrès accomplis. Par conséquent, il est nécessaire que les exigences en matière d'établissement de rapports traduisent les besoins d'informations des années considérées et qu'elles concordent avec le calendrier des examens des performances.

- (30) L'État membre concerné et la Commission devraient se rencontrer une fois par an pour examiner l'état d'avancement des programmes. Ils devraient toutefois pouvoir convenir de ne pas organiser cette réunion si celle-ci constitue une contrainte administrative inutile.
- (31) Afin de permettre à la Commission de vérifier les progrès accomplis vers la réalisation des objectifs de l'Union, les États membres devraient soumettre des rapports d'avancement sur la mise en œuvre de leurs contrats de partenariat. Sur la base de ces rapports, il convient que la Commission élabore, en 2017 et en 2019, un rapport stratégique sur les progrès accomplis.
- (32) Il est nécessaire d'évaluer l'efficacité, l'efficience et l'impact du soutien accordé par les Fonds relevant du CSC de façon à améliorer la qualité de la mise en œuvre et de la conception des programmes et de déterminer l'incidence de ceux-ci au regard des objectifs spécifiques de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive et, lorsque cela s'impose, au regard du PIB et du chômage. Les responsabilités des États membres et de la Commission en la matière devraient être précisées.
- (33) Afin d'améliorer la qualité et la conception de chaque programme et de s'assurer que les objectifs et valeurs cibles pourront être atteints, une évaluation ex ante de chaque programme devrait être effectuée.
- (34) Un plan d'évaluation devrait être établi par l'autorité responsable de l'élaboration du programme. Pendant la période de programmation, les autorités de gestion devraient procéder à des évaluations de l'efficacité et de l'impact d'un programme. Pour faciliter la prise de décisions de gestion, il est nécessaire que le comité de suivi et la Commission soient informés des résultats des évaluations.
- (35) Il convient que des évaluations ex post soient effectuées pour apprécier l'efficacité et l'efficience des Fonds relevant du CSC ainsi que leur incidence sur les objectifs globaux des Fonds relevant du CSC et de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive.
- (36) Il est utile de préciser les types d'actions pouvant être menées sur l'initiative de la Commission et des États membres au titre de l'assistance technique soutenue par les Fonds relevant du CSC.
- (37) Afin de garantir l'utilisation efficace des ressources de l'Union et d'éviter tout financement excessif d'opérations génératrices de recettes, il est nécessaire de définir les règles de calcul de la contribution des Fonds relevant du CSC à une opération génératrice de recettes.
- (38) Il est nécessaire de fixer les dates initiales et finales d'éligibilité des dépenses, de façon à fournir une règle uniforme et équitable applicable à la mise en œuvre des Fonds relevant du CSC dans l'ensemble de l'Union. Afin de faciliter l'exécution des programmes, il convient d'établir que la date à laquelle les dépenses commencent à être éligibles peut être antérieure au 1^{er} janvier 2014 si l'État membre concerné soumet un programme avant cette date. Pour garantir l'utilisation efficace des Fonds de l'Union et réduire le risque encouru par le budget de l'Union, il est nécessaire de mettre en place des restrictions au soutien apporté à des opérations achevées.

- (39) Conformément au principe de subsidiarité et sous réserve des dérogations prévues par le ou les règlements (UE) n° [...] [*les règlements FEDER, FSE, Fonds de cohésion, Feader, FEAMP*], les États membres devraient adopter des règles nationales sur l'éligibilité des dépenses.
- (40) En vue de simplifier l'utilisation des Fonds relevant du CSC et de réduire le risque d'erreur, tout en permettant, au besoin, une différenciation reflétant les spécificités de l'action, il convient de définir les formes de soutien, des conditions harmonisées de remboursement des subventions et de financement forfaitaire, des règles d'éligibilité spécifiques relatives aux subventions ainsi que des conditions spécifiques concernant l'éligibilité des opérations en fonction du lieu.
- (41) Pour garantir l'efficacité, l'équité et l'effet durable de l'intervention des Fonds relevant du CSC, il y a lieu de prévoir des dispositions qui garantissent le maintien pendant une certaine période des investissements dans les entreprises et les infrastructures et empêchent qu'il soit tiré un avantage indu des Fonds relevant du CSC. L'expérience a montré qu'une durée de cinq ans constituait un minimum approprié, sauf lorsque la réglementation en matière d'aides d'État prévoit une période différente. Il convient d'exonérer de l'exigence générale de maintien de l'investissement les actions soutenues par le FSE et les actions ne portant pas sur des investissements productifs ou des investissements dans des infrastructures, sauf lorsque cette exigence découle de la réglementation applicable en matière d'aides d'État, et d'en exonérer également les contributions aux instruments financiers ou celles octroyées par ces instruments.
- (42) Les États membres devraient prendre des mesures adéquates pour garantir la bonne mise en place et le bon fonctionnement des systèmes de gestion et de contrôle, de manière à pouvoir donner l'assurance que les Fonds relevant du CSC sont utilisés de manière légale et régulière. Il est dès lors nécessaire de préciser les obligations des États membres en matière de systèmes de gestion et de contrôle des programmes ainsi que de prévention, de détection et de correction des irrégularités et des infractions à la législation de l'Union.
- (43) Conformément aux principes de la gestion partagée, il convient que la responsabilité de la mise en œuvre et du contrôle des opérations menées dans le cadre des programmes incombe en premier lieu aux États membres, qui l'exercent par l'intermédiaire de leurs systèmes de gestion et de contrôle. Afin de renforcer l'efficacité du contrôle exercé sur la sélection et la mise en œuvre des opérations et d'améliorer le fonctionnement du système de gestion et de contrôle, il y a lieu de préciser les fonctions de l'autorité de gestion.
- (44) Afin de présenter les garanties ex ante nécessaires en matière de mise en place et de conception des principaux systèmes de gestion et de contrôle, les États membres devraient désigner un organisme d'accréditation chargé de délivrer et de retirer l'accréditation des organismes de gestion et de contrôle.
- (45) Il convient de déterminer les pouvoirs et les responsabilités qu'il y a lieu de conférer à la Commission pour lui permettre de contrôler le fonctionnement effectif des systèmes de gestion et de contrôle et d'appeler les États membres à agir. Il convient également que soit conféré à la Commission le pouvoir d'effectuer des audits consacrés à des questions liées à la bonne gestion financière afin d'en tirer des conclusions sur la performance des Fonds.

- (46) Les engagements budgétaires de l'Union devraient être pris annuellement. Afin de garantir une gestion efficace des programmes, il est nécessaire d'établir des règles communes pour les demandes de paiements intermédiaires, les éventuelles demandes de paiement du solde annuel et les demandes de paiement du solde final, sans préjudice de règles de paiement particulières fixées pour chacun des Fonds relevant du CSC.
- (47) La possibilité d'obtenir un préfinancement dès le début des programmes garantit à l'État membre concerné de disposer des moyens nécessaires pour accorder, dès l'adoption du programme, son soutien aux bénéficiaires exécutant celui-ci. En conséquence, il y a lieu de prévoir la possibilité de préfinancements initiaux à charge des Fonds relevant du CSC. Il convient que tout préfinancement initial soit totalement apuré à la clôture du programme.
- (48) Afin de protéger les intérêts financiers de l'Union, il convient de prévoir des mesures limitées dans le temps permettant à l'ordonnateur délégué de suspendre les paiements s'il existe des éléments probants permettant de soupçonner un dysfonctionnement important du système de gestion et de contrôle ou des irrégularités liées à une demande de paiement, ou en cas de défaut de présentation de documents aux fins de l'apurement des comptes.
- (49) En vue de garantir que les dépenses cofinancées par le budget de l'Union durant tout exercice financier sont utilisées conformément aux règles applicables, il convient de créer un cadre approprié pour l'apurement annuel des comptes. En vertu de ce cadre, les organismes accrédités devraient soumettre à la Commission, pour chaque programme, une déclaration d'assurance de gestion accompagnée des comptes annuels certifiés, d'un rapport de synthèse des contrôles effectués ainsi que d'un avis d'audit indépendant et d'un rapport de contrôle.
- (50) Afin de protéger le budget de l'Union, il pourrait être nécessaire que la Commission procède à des corrections financières. Pour garantir la sécurité juridique aux États membres, il importe de définir les circonstances dans lesquelles des infractions à la législation applicable à l'échelon de l'Union ou à l'échelon national peuvent amener la Commission à procéder à des corrections financières. Pour garantir que les corrections financières que la Commission pourrait imposer aux États membres visent à protéger les intérêts financiers de l'UE, ces corrections devraient être limitées aux cas où la violation de la législation de l'Union ou de la législation nationale concerne directement ou indirectement l'éligibilité, la régularité, la gestion ou le contrôle des opérations et des dépenses y afférentes. Par souci de proportionnalité, il importe que la Commission tienne compte de la nature et de la gravité de l'infraction lorsqu'elle arrête le montant de la correction financière.
- (51) En vue d'encourager le respect de la discipline financière, il convient de définir des modalités pour le dégagement de toute partie d'un engagement budgétaire au titre d'un programme, en particulier si un montant peut être exclu du dégagement, notamment lorsque le retard de mise en œuvre résulte de circonstances anormales, imprévisibles ou indépendantes de la volonté de celui qui les invoque, et dont les conséquences ne peuvent être évitées malgré la diligence dont il a fait preuve.
- (52) Il est nécessaire de prendre des dispositions générales supplémentaires relatives au fonctionnement spécifique des Fonds. En particulier, pour accroître la valeur

ajoutée des Fonds et améliorer leur contribution aux objectifs prioritaires de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive, le fonctionnement de ces Fonds devrait être simplifié et leur soutien concentré sur les objectifs «Investissement pour la croissance et l'emploi» et «Coopération territoriale européenne».

- (53) Les dispositions supplémentaires relatives au fonctionnement spécifique du Feader et du FEAMP sont fixées dans la législation sectorielle concernée.
- (54) Pour concourir aux objectifs du traité en matière de cohésion économique, sociale et territoriale, l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» devrait soutenir toutes les régions. Pour fournir un soutien équilibré et progressif et refléter le niveau de développement économique et social, les ressources octroyées au titre de cet objectif devraient être attribuées par le FEDER et le FSE aux régions moins développées, aux régions en transition et aux régions plus développées en fonction de leur produit intérieur brut (PIB) par habitant par rapport à la moyenne de l'Union. Pour garantir la pérennisation des investissements réalisés grâce aux Fonds structurels, les régions dont le PIB par habitant en 2007-2013 était inférieur à 75 % de la moyenne de l'UE-25 pendant la période de référence, mais dont le PIB par habitant est désormais supérieur à 75 % de la moyenne de l'UE-27, devraient pouvoir conserver deux tiers de leur dotation 2007-2013. Les États membres dont le revenu national brut (RNB) par habitant est inférieur à 90 % de celui de la moyenne de l'Union devraient bénéficier du Fonds de cohésion au titre de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi».
- (55) Il convient de fixer des critères objectifs pour la désignation des régions et des zones pouvant bénéficier du soutien des Fonds. À cette fin, il y a lieu de fonder l'identification des régions et zones au niveau de l'Union sur le système commun de classification des régions établi par le règlement (CE) n° 1059/2003 du Parlement européen et du Conseil du 26 mai 2003 relatif à l'établissement d'une nomenclature commune des unités territoriales statistiques (NUTS)¹².
- (56) Pour mettre en place un cadre financier adéquat, il convient que la Commission établisse, par voie d'actes d'exécution, la ventilation indicative annuelle des crédits d'engagement disponibles selon une méthode objective et transparente permettant de cibler les régions en retard de développement, dont celles qui bénéficient d'un soutien transitoire.
- (57) Il convient de fixer les limites de ces ressources pour l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» et d'adopter des critères objectifs pour leur attribution aux régions et États membres. Afin d'encourager l'accélération nécessaire du développement d'infrastructures dans les transports et l'énergie ainsi que des technologies de l'information et de la communication (TIC) à travers l'Union, il y a lieu de créer un mécanisme pour l'interconnexion en Europe. L'affectation à un État membre des crédits annuels issus des Fonds et des montants transférés du Fonds de cohésion au Mécanisme pour l'interconnexion en Europe devrait être limitée à un plafond fixé selon la capacité dudit État membre à absorber ces crédits. En outre, conformément au grand objectif en matière de

¹²

JO L 154 du 21.6.2003, p. 1.

réduction de la pauvreté, il est nécessaire de réorienter le régime d'aide alimentaire aux plus démunis afin de favoriser l'inclusion sociale et le développement harmonieux de l'Union. Le mécanisme envisagé transfère des ressources à l'instrument en question et garantit que ces ressources proviendront de dotations FSE par l'intermédiaire d'une diminution implicite correspondante du pourcentage minimal des Fonds structurels devant être attribué au FSE dans chaque pays.

- (58) Afin de renforcer l'accent mis sur les résultats et sur la réalisation des objectifs généraux et spécifiques de la stratégie Europe 2020, cinq pour cent des ressources de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» devraient être placés dans une réserve de performance pour chaque Fonds et catégorie de régions dans chaque État membre.
- (59) En ce qui concerne les Fonds, et afin de garantir une attribution de crédits appropriée à chaque catégorie de régions, il convient que les ressources ne puissent pas être transférées entre les régions moins développées, les régions en transition et les régions plus développées, sauf dans des circonstances dûment justifiées liées à la mise en œuvre d'un ou de plusieurs objectifs thématiques et pour un montant ne dépassant pas 2 % du total des crédits destinés à la catégorie de régions concernée.
- (60) Pour que l'impact économique soit réel, le soutien des Fonds ne devrait pas se substituer aux dépenses publiques ou aux dépenses structurelles équivalentes exposées par les États membres en vertu du présent règlement. En outre, pour garantir que le soutien accordé par les Fonds tient compte d'un contexte économique plus large, le niveau des dépenses publiques devrait être déterminé en fonction des conditions macroéconomiques générales dans lesquelles s'effectue le financement sur la base des indicateurs établis dans les programmes de stabilité et de convergence présentés chaque année par les États membres conformément au règlement (CE) n° 1466/1997 du Conseil du 7 juillet 1997 relatif au renforcement de la surveillance des positions budgétaires ainsi que de la surveillance et de la coordination des politiques économiques¹³. La vérification du principe d'additionnalité par la Commission devrait se concentrer sur les États membres dans lesquels les régions moins développées et en transition couvrent au moins 15 % de la population, en raison de l'ampleur des ressources financières qui leur sont attribuées.
- (61) Il est nécessaire d'établir des dispositions supplémentaires en ce qui concerne la programmation, la gestion, le suivi et le contrôle des programmes opérationnels soutenus par les Fonds. Il convient que les programmes opérationnels se fixent des axes prioritaires correspondant aux objectifs thématiques, une logique d'intervention cohérente pour satisfaire les besoins de développement recensés et un cadre d'évaluation de la performance. Ces programmes devraient également prévoir tout autre élément nécessaire pour étayer la mise en œuvre efficace et efficiente de ces Fonds.
- (62) Il devrait être possible de conjuguer le soutien accordé par le Fonds de cohésion et le FEDER et le soutien provenant du FSE au sein des programmes

¹³

JO L 209 du 2.8.1997, p. 1.

opérationnels communs au titre de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi», de manière à renforcer leur complémentarité et à simplifier leur mise en œuvre.

- (63) Les grands projets absorbent une part considérable des dépenses de l'Union et ont souvent une importance stratégique au regard de la réalisation de la stratégie de l'Union en faveur d'une croissance intelligente, durable et inclusive. Par conséquent, il est justifié que les opérations de grande ampleur continuent d'être subordonnées à leur approbation par la Commission en application du présent règlement. La clarté commande que le contenu des grands projets soit défini à cet effet. Il convient également que la Commission puisse refuser qu'un grand projet bénéficie d'un soutien lorsque l'octroi d'un tel soutien n'est pas justifié.
- (64) Pour que les États membres puissent choisir de mettre en œuvre une partie seulement d'un programme opérationnel en se fondant sur une démarche axée sur les résultats, il est utile de prévoir un plan d'action commun comprenant un ensemble d'actions à réaliser par un bénéficiaire pour contribuer à la réalisation des objectifs du programme opérationnel concerné. Pour simplifier et renforcer l'orientation des Fonds vers les résultats, il convient que la gestion du plan d'action commun se fonde exclusivement sur des étapes, des réalisations et des résultats convenus d'un commun accord et définis dans la décision de la Commission portant adoption du plan d'action commun. De même, il convient que le contrôle et l'audit d'un plan d'action commun portent uniquement sur l'accomplissement de ces étapes, réalisations et résultats. Par conséquent, il est nécessaire de fixer des règles relatives à l'élaboration, au contenu, à l'adoption, à la gestion financière et au contrôle des plans d'action communs.
- (65) Lorsqu'une stratégie de développement urbain ou territorial nécessite une approche intégrée en raison d'investissements réalisés au titre de plusieurs axes prioritaires d'un ou de plusieurs programmes opérationnels, l'action soutenue par les Fonds devrait être menée sous forme d'investissement territorial intégré dans le contexte d'un programme opérationnel.
- (66) Il est nécessaire d'adopter des règles particulières relatives au fonctionnement du comité de suivi et aux rapports annuels de mise en œuvre des programmes opérationnels soutenus par les Fonds. Les dispositions supplémentaires relatives au fonctionnement spécifique du Feader sont fixées dans la législation sectorielle concernée.
- (67) Pour garantir la disponibilité d'informations essentielles et actualisées sur la mise en œuvre des programmes, il est nécessaire que les États membres fournissent régulièrement les données fondamentales à la Commission. Pour éviter d'alourdir la charge pesant sur les États membres, il y a lieu de limiter ces données à des données collectées en permanence et pouvant être transmises par voie électronique.
- (68) En application de l'article 175 du traité, la Commission présente, tous les trois ans, un rapport au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen et au Comité des régions sur les progrès accomplis dans la réalisation de la cohésion économique, sociale et territoriale. Il est nécessaire de définir le contenu de ce rapport.

- (69) Il est jugé opportun que la Commission, en collaboration avec les États membres, procède à l'évaluation ex post concernant les Fonds afin de recueillir des informations au niveau approprié sur les résultats et l'incidence des interventions financées. Il est également nécessaire de prévoir des dispositions particulières établissant une procédure d'approbation des plans d'évaluation concernant les Fonds.
- (70) Il est important que les réalisations des Fonds de l'Union soient portées à la connaissance du public. Les citoyens ont le droit de savoir comment les ressources financières de l'Union sont investies. La responsabilité de s'assurer que des informations appropriées sont communiquées au public devrait incomber à fois aux autorités de gestion et aux bénéficiaires. Pour accroître l'efficacité de la communication vers le grand public et les synergies entre les activités de communication menées sur l'initiative de la Commission, le budget attribué aux actions de communication en application du présent règlement devrait également contribuer à la prise en charge de la communication institutionnelle concernant les priorités politiques de l'Union européenne, pour autant que celles-ci aient trait aux objectifs généraux du présent règlement.
- (71) Il convient que le présent règlement définisse les modalités d'information et de communication, ainsi que certaines caractéristiques techniques y afférentes, afin d'assurer une vaste diffusion des informations relatives aux réalisations des Fonds et au rôle de l'Union dans celles-ci, et d'informer les bénéficiaires potentiels sur les possibilités de financement.
- (72) Un site ou portail web unique contenant des informations sur l'ensemble des programmes opérationnels, y compris les listes des opérations soutenues au titre de chaque programme opérationnel, devrait être disponible dans chaque État membre, ce qui renforcerait l'accessibilité et la transparence des informations sur les possibilités de financement et les bénéficiaires de projets.
- (73) Il est nécessaire de déterminer les éléments permettant de moduler le taux de cofinancement des Fonds dans les programmes opérationnels, en particulier pour renforcer l'effet de levier des ressources de l'Union. Il est également nécessaire de fixer les taux de cofinancement maximaux par catégorie de régions, de manière à veiller au respect du principe de cofinancement en assurant un soutien national d'un niveau approprié.
- (74) Il est nécessaire que les États membres désignent, pour chaque programme opérationnel, une autorité de gestion, une autorité de certification ainsi qu'une autorité d'audit fonctionnellement indépendante. Pour donner aux États membres de la souplesse dans la mise en place de systèmes de contrôle, il convient de leur laisser la faculté de confier à l'autorité de gestion les fonctions de l'autorité de certification. L'État membre devrait également être autorisé à désigner des organismes intermédiaires chargés d'accomplir certaines tâches de l'autorité de gestion ou de l'autorité de certification. Dans ce cas, il convient que l'État membre définisse clairement leurs responsabilités et fonctions respectives.
- (75) La responsabilité principale de la mise en œuvre efficace et efficiente des Fonds incombe à l'autorité de gestion, laquelle s'acquitte dès lors d'un nombre important de fonctions dans les domaines de la gestion et du suivi du programme,

de la gestion et des contrôles financiers ainsi que de la sélection des projets. Il y a lieu de définir sa responsabilité et ses fonctions.

- (76) Il convient que l'autorité de certification rédige les demandes de paiement et les soumette à la Commission, qu'elle établisse les comptes annuels et en certifie l'intégralité, l'exactitude et la véracité, et qu'elle certifie que les dépenses comptabilisées sont conformes aux réglementations applicables à l'échelon de l'Union et à l'échelon national. Il y a lieu de définir les responsabilités et fonctions de cette autorité.
- (77) Il convient que l'autorité d'audit veille à ce que des audits des systèmes de gestion et de contrôle soient réalisés sur la base d'un échantillon approprié d'opérations et des comptes annuels. Il y a lieu de définir les responsabilités et fonctions de cette autorité.
- (78) Afin de tenir compte de l'organisation spécifique des systèmes de gestion et de contrôle pour le FEDER, le FSE et les Fonds de cohésion et du besoin de garantir une approche proportionnée, des dispositions spécifiques sont nécessaires pour l'accréditation et le retrait de l'accréditation de l'autorité de gestion et de l'autorité de certification.
- (79) Sans préjudice des compétences de la Commission en matière de contrôle financier, il convient de renforcer la coopération entre les États membres et la Commission dans ce domaine et de définir les critères permettant à la Commission de déterminer, dans le cadre de sa stratégie de contrôle des systèmes nationaux, le degré d'assurance qu'elle peut obtenir des organismes d'audit nationaux.
- (80) Outre des règles communes de gestion financière, des dispositions complémentaires sont nécessaires pour le FEDER, le FSE et le Fonds de cohésion. En particulier, en vue de garantir une assurance raisonnable pour la Commission avant l'apurement annuel des comptes, les demandes de paiements intermédiaires devraient être remboursées à hauteur de 90 % du montant résultant de l'application du taux de cofinancement de chaque axe prioritaire, fixé dans la décision portant adoption du programme opérationnel, aux dépenses éligibles pour l'axe prioritaire. Les montants restant dus devraient être payés aux États membres au moment de l'apurement annuel des comptes, à condition qu'une assurance raisonnable ait été obtenue en ce qui concerne l'éligibilité des dépenses pour l'année couverte par la procédure d'apurement.
- (81) Pour faire en sorte que les bénéficiaires reçoivent le soutien dès que possible et pour renforcer l'assurance obtenue par la Commission, il convient d'exiger que les demandes de paiement comprennent uniquement les dépenses pour lesquelles le soutien a été versé aux bénéficiaires. Les montants à titre de préfinancement devraient être prévus chaque année afin de garantir que les États membres disposent de suffisamment de moyens pour opérer dans le cadre de ces modalités. Il convient d'apurer chaque année les montants versés à titre de préfinancement lors de l'apurement des comptes.
- (82) Pour garantir l'application appropriée des règles générales sur le dégagement, les règles établies pour les Fonds devraient préciser comment sont établis les délais pour le dégagement et comment sont calculés les montants respectifs.

- (83) Il est nécessaire de détailler précisément la procédure d'apurement annuel des comptes applicable aux Fonds afin d'assurer la clarté des prémisses et la sécurité juridique de ces dispositions. Il est important de prévoir une possibilité limitée pour un État membre de définir une provision dans ses comptes annuels pour un montant qui fait l'objet d'une procédure en cours auprès de l'autorité d'audit.
- (84) Le processus d'apurement annuel des comptes devrait s'accompagner d'une clôture annuelle des opérations achevées (pour le FEDER et le Fonds de cohésion) ou des dépenses exécutées (pour le FSE). En vue de réduire les coûts liés à la clôture finale des programmes opérationnels, réduire la charge administrative des bénéficiaires et apporter une sécurité juridique, la clôture annuelle devrait être obligatoire, limitant ainsi la période de conservation des pièces justificatives, durant laquelle les opérations peuvent faire l'objet d'un contrôle et des corrections financières peuvent être imposées.
- (85) Afin de protéger les intérêts financiers de l'Union et de fournir les moyens permettant de garantir une mise en œuvre efficace des programmes, il convient de prévoir des mesures autorisant la suspension des paiements par la Commission au niveau d'un axe prioritaire ou d'un programme opérationnel.
- (86) Il convient de définir les dispositions et procédures spécifiques pour les corrections financières effectuées par les États membres et par la Commission concernant les Fonds afin de donner une sécurité juridique aux États membres.
- (87) La fréquence des audits des opérations devrait être proportionnelle à l'ampleur du soutien accordé par l'Union à travers les Fonds. En particulier, le nombre d'audits menés devrait être réduit lorsque le montant total des dépenses éligibles pour une opération est inférieur ou égal à 100 000 EUR. La faculté de réaliser des audits devrait néanmoins être conservée lorsque des éléments probants indiquent une irrégularité ou une fraude, ou dans le cadre d'un échantillon d'audit, consécutif à la clôture d'une opération achevée. Pour que le degré d'intensité du travail d'audit qu'elle mène soit proportionné au risque, il convient que la Commission puisse abaisser ce degré pour les programmes opérationnels ne présentant pas de dysfonctionnement important ou pour lesquels elle peut s'appuyer sur l'avis de l'autorité d'audit.
- (88) En vue de compléter ou de modifier certains éléments non essentiels du présent règlement, il convient de déléguer à la Commission le pouvoir d'adopter des actes prévu à l'article 290 du traité, en ce qui concerne un code de conduite sur les objectifs et les critères destinés à soutenir la mise en œuvre du partenariat, l'adoption d'un cadre stratégique commun, des règles supplémentaires concernant l'allocation de la réserve de croissance et de compétitivité, la définition de la zone et de la population relevant des stratégies de développement local, des règles détaillées concernant les instruments financiers (évaluation ex ante, éligibilité des dépenses, types d'activités non soutenues, combinaison de soutien, transfert et gestion des actifs, demandes de paiement et capitalisation des tranches annuelles), la définition du montant forfaitaire pour les projets générateurs de recettes, les obligations des États membres en ce qui concerne la procédure de communication des irrégularités et le recouvrement des sommes indûment versées, le modèle de la déclaration d'assurance de gestion sur le fonctionnement du système de gestion et de contrôle, les conditions des audits nationaux, les critères d'agrément pour les autorités de gestion et de certification, le recensement des supports de données

généralement admis, le niveau de correction financière à appliquer, la modification des annexes et les mesures spécifiques nécessaires pour faciliter la transition opérée à partir du règlement (CE) n° 1083/2006. La Commission devrait aussi être habilitée à modifier les annexes I et IV afin de répondre aux besoins d'adaptation futurs. Il est particulièrement important que la Commission procède aux consultations appropriées tout au long de son travail préparatoire, y compris au niveau des experts.

- (89) Durant la phase de préparation et de rédaction des actes délégués, il convient que la Commission transmette simultanément, en temps utile et en bonne et due forme, les documents pertinents au Parlement européen et au Conseil.
- (90) Il convient que la Commission se voie conférer le pouvoir d'adopter, par voie d'actes d'exécution, des décisions concernant, pour tous les Fonds relevant du CSC, l'approbation des contrats de partenariat, l'attribution de la réserve de performance et la suspension des paiements liée aux politiques économiques des États membres et, pour les Fonds, l'adoption des programmes opérationnels, l'approbation des grands projets, la suspension des paiements et les corrections financières.
- (91) Afin de garantir des conditions uniformes pour l'application du présent règlement, il convient que les compétences d'exécution relatives à la méthodologie visant à atteindre les objectifs de changement climatique, aux conditions standard pour le contrôle des instruments financiers, la méthode à utiliser dans le calcul de la recette nette des projets générateurs de recettes, le recensement des régions et des États membres remplissant les critères de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi», le modèle de programme opérationnel pour les Fonds, la forme des informations sur les grands projets et la méthode à utiliser pour l'analyse coûts-avantages, la forme standard du plan d'action commun, les modèles des rapports annuel et final de mise en œuvre, les caractéristiques techniques des mesures d'information et de publicité, l'échange d'informations par les États membres et les vérifications sur place, le modèle de la déclaration d'assurance de gestion, les modèles de la stratégie d'audit, de l'avis et du rapport annuel de contrôle, l'utilisation des données collectées lors des audits, le modèle pour les demandes de paiement, soient exercées conformément au règlement (UE) n° 182/2011 du Parlement européen et du Conseil du 16 février 2011 établissant les règles et principes généraux relatifs aux modalités de contrôle par les États membres de l'exercice des compétences d'exécution par la Commission¹⁴.
- (92) Le présent règlement remplace le règlement (CE) n° 1083/2006 du Conseil du 11 juillet 2006 portant dispositions générales sur le Fonds européen de développement régional, le Fonds social européen et le Fonds de cohésion, et abrogeant le règlement (CE) n° 1260/1999¹⁵. Il y a donc lieu d'abroger ledit règlement.
- (93) Étant donné que l'objectif du présent règlement, à savoir réduire l'écart entre les niveaux de développement des diverses régions et le retard des régions ou îles les

¹⁴ JO L 55 du 28.2.2011, p. 13.

¹⁵ JO L 210 du 31.7.2006, p. 25.

moins favorisées, en particulier les zones rurales, les zones où s'opère une transition industrielle, et les territoires qui souffrent de handicaps naturels ou démographiques graves et permanents, ne peut pas être réalisé de manière suffisante par les États membres mais peut être mieux réalisé au niveau de l'Union, celle-ci peut prendre des mesures, conformément au principe de subsidiarité consacré à l'article 5 du traité sur l'Union européenne. Conformément au principe de proportionnalité tel qu'énoncé audit article, le présent règlement n'excède pas ce qui est nécessaire pour atteindre cet objectif,

ONT ADOPTÉ LE PRÉSENT RÈGLEMENT:

PREMIÈRE PARTIE

OBJET ET DÉFINITIONS

Article premier

Objet

Le présent règlement arrête les règles communes applicables au Fonds européen de développement régional (FEDER), au Fonds social européen (FSE), au Fonds de cohésion (FC), au Fonds européen agricole pour le développement rural (FEADER) et au Fonds européen pour les affaires maritimes et la pêche (FEAMP), relevant du cadre stratégique commun (les «Fonds relevant du CSC»). Il définit aussi les dispositions nécessaires pour assurer l'efficacité des Fonds relevant du CSC, la coordination entre les Fonds CSC et leur coordination par rapport aux autres instruments de l'Union.

Le présent règlement arrête aussi les règles générales régissant le FEDER, le FSE (ci-après les «Fonds structurels») et le FC. Il définit les tâches, les objectifs prioritaires et l'organisation des Fonds structurels et du FC (ci-après les «Fonds»), les critères que les États membres et les régions doivent remplir pour pouvoir bénéficier du soutien des Fonds relevant du CSC, les ressources financières disponibles et les critères présidant à leur répartition.

Les règles énoncées dans le présent règlement s'appliquent sans préjudice des dispositions prévues dans le règlement (UE) n° [...]/2012 du Parlement européen et du Conseil sur le financement, la gestion et le suivi de la politique agricole commune¹⁶ (ci-après le règlement «PAC») et des dispositions spécifiques prévues dans les règlements suivants:

- (1) le règlement (UE) n° [...]/2012 du Parlement européen et du Conseil relatif au Fonds européen de développement régional et abrogeant le règlement (CE) n° 1080/2006¹⁷ (le «règlement FEDER»);

¹⁶

¹⁷

- (2) le règlement (UE) n° [...] /2012 du Parlement européen et du Conseil relatif au Fonds social européen et abrogeant le règlement (CE) n° 1081/2006¹⁸ (le «règlement FSE»);
- (3) le règlement (UE) n° [...] /2012 du Parlement européen et du Conseil instituant un Fonds de cohésion et abrogeant le règlement (CE) n° 1084/2006¹⁹ (le «règlement FC»);
- (4) le règlement (UE) n° [...] /2012 du Parlement européen et du Conseil relatif à la coopération territoriale européenne²⁰ (le «règlement CTE»);
- (5) le règlement (UE) n° [...] /2012 du Parlement européen et du Conseil relatif au Fonds européen agricole pour le développement rural et abrogeant le règlement (CE) n° 11698/2005²¹ (le «règlement FEADER»); et
- (6) le règlement (UE) n° [...] /2012 du Parlement européen et du Conseil relatif au Fonds européen pour les affaires maritimes et la pêche et abrogeant le règlement (CE) n° 1198/2006²² (le «règlement FEAMP»);

Article 2

Définitions

Aux fins du présent règlement, les définitions concernant les instruments financiers, telles qu'établies par le règlement financier, s'appliquent aux instruments financiers soutenus par les Fonds relevant du CSC, sauf disposition contraire du présent règlement.

En outre, on entend par:

- (1) «Stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive», les objectifs mesurables et partagés guidant l'action des États membres et de l'Union qui sont définis dans la communication de la Commission: «Europe 2020: une stratégie pour une croissance intelligente, durable et inclusive», et contenus dans les conclusions adoptées par le Conseil européen du 17 juin 2011 en tant qu'annexe I (Grands objectifs de l'UE de la nouvelle stratégie européenne pour l'emploi et la croissance) et la décision du Conseil du 21 octobre 2010 relative aux lignes directrices pour les politiques de l'emploi des États membres et toute révision de ces objectifs mesurables et partagés.
- (2) «Cadre stratégique commun», le document traduisant les objectifs généraux et spécifiques de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive en actions clés pour les Fonds relevant du CSC; il établit, pour chaque objectif thématique, les actions clés auxquelles les différents Fonds relevant du CSC devront apporter leur soutien ainsi que les mécanismes destinés à assurer la

¹⁸

¹⁹

JO L du , p. .

²⁰

²¹

²²

cohérence et la concordance de la programmation de ces Fonds avec les politiques en matière d'économie et d'emploi des États membres et de l'Union;

- (3) «règles spécifiques des Fonds», les dispositions établies dans la troisième partie du présent règlement, ou fondées sur cette même partie, ou un règlement spécifique ou général régissant un ou plusieurs Fonds relevant du CSC visé à l'article 1^{er}, troisième alinéa;
- (4) «programmation», le processus d'organisation, de décision et de répartition des ressources financières en plusieurs étapes visant à mettre en œuvre, sur une base pluriannuelle, l'action conjointe de l'Union et des États membres pour réaliser la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive;
- (5) «programme», le «programme opérationnel» visé dans la troisième partie du présent règlement et dans le règlement FEAMP, et le «programme de développement rural» visé dans le règlement FEADER;
- (6) «priorité», l'«axe prioritaire» visé dans la troisième partie du présent règlement et la «priorité de l'Union» visée dans les règlements FEAMP et FEADER;
- (7) «opération», un projet, un contrat, une action ou un groupe de projets sélectionné par l'autorité de gestion du programme concerné ou sous sa responsabilité en vue de contribuer à la réalisation des objectifs de la priorité ou des priorités auxquelles il est rattaché; dans le contexte d'instruments financiers, l'opération est composée des contributions financières d'un programme aux instruments financiers et du soutien financier ultérieur apporté par ces instruments;
- (8) «bénéficiaire», organisme public ou privé, chargé du lancement ou chargé du lancement et de la mise en œuvre des opérations. Dans le cadre de régimes d'aide d'État, le terme «bénéficiaire» signifie l'organisme qui reçoit l'aide. Dans le contexte d'instruments financiers, le «bénéficiaire» est l'organisme qui met en œuvre l'instrument financier;
- (9) «bénéficiaire final», toute personne physique ou morale qui reçoit une aide financière d'un instrument financier;
- (10) «aide d'État», toute aide relevant de l'article 107, paragraphe 1, du traité; aux fins du présent règlement, elle est réputée inclure également l'aide *de minimis* au sens du règlement (CE) n° 1998/2006 de la Commission du 15 décembre 2006 concernant l'application des articles 87 et 88 du traité CE aux aides *de minimis*²³, le règlement (CE) n° 1535/2007 de la Commission du 20 décembre 2007 sur l'application des articles 87 et 88 du traité CE aux aides *de minimis* dans le secteur de la production agricole²⁴ et du règlement (CE) n° 875/2007 de la Commission du 24 juillet 2007 relatif à l'application des articles 87 et 88 du traité CE aux aides *de minimis* dans le secteur de la pêche et modifiant le règlement (CE) n° 1860/2004²⁵;

²³ JO L 379 du 28.12.2006, p. 5.

²⁴ JO L 337 du 21.12.2007, p. 35.

²⁵ JO L 193 du 25.7.2007, p. 6.

- (11) «opération achevée», une opération qui a été matériellement achevée ou menée à terme et pour laquelle tous les paiements y afférents ont été effectués par les bénéficiaires et la participation publique correspondante a été payée aux bénéficiaires;
- (12) «aide publique», toute participation financière au financement d'une opération provenant du budget d'autorités nationales, régionales ou locales, du budget de l'Union relatif aux Fonds relevant du CSC, du budget d'organismes de droit public ou du budget d'associations d'autorités publiques ou d'organismes de droit public;
- (13) «organisme de droit public», tout organisme de droit public au sens de l'article premier, paragraphe 9, de la directive 2004/18/CE du Parlement européen et du Conseil²⁶ ainsi que tout groupement européen de coopération territoriale (GECT) établi conformément au règlement (CE) n° 1082/2006 du Parlement européen et du Conseil²⁷, indépendamment du fait que les dispositions nationales d'exécution applicables considèrent le GECT comme un organisme de droit public ou privé;
- (14) «document», un document sur support papier ou électronique contenant des informations pertinentes dans le cadre du présent règlement;
- (15) «organisme intermédiaire», tout organisme public ou privé qui agit sous la responsabilité d'une autorité de gestion ou de certification ou exécute des tâches pour le compte de celle-ci vis-à-vis des bénéficiaires qui mettent en œuvre les opérations;
- (16) «stratégie de développement local», un ensemble cohérent d'opérations qui vise à répondre à des objectifs et à des besoins locaux et contribue à la réalisation de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive, et qui est mis en œuvre en partenariat au niveau approprié;
- (17) «clôture partielle», la clôture des opérations résultant de l'apurement comptable annuel et ayant lieu avant la clôture générale du programme;
- (18) «contrat de partenariat», le document élaboré par l'État membre en partenariat, conformément au principe de gouvernance à plusieurs niveaux, exposant la stratégie, les priorités et les modalités fixées par l'État membre pour une utilisation efficace et efficiente des Fonds relevant du CSC dans l'optique de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive; il est approuvé par la Commission à la suite d'une évaluation et d'un dialogue avec l'État membre;
- (19) «catégorie de régions», la qualification des régions concernées en tant que «régions moins développées», «régions en transition» ou «régions plus développée» au sens de l'article 82, point 2);
- (20) «demande de paiement», une demande de paiement ou une déclaration de dépenses présentée à la Commission par l'État membre;

²⁶ JO L 134 du 30.4.2004, p. 114.

²⁷ JO L 210 du 31.7.2006, p. 19.

- (21) «BEI», la Banque européenne d'investissement, le Fonds européen d'investissement ou toute filiale établie par la Banque européenne d'investissement;
- (22) «PME», une micro, petite ou moyenne entreprise au sens de la recommandation n° 2003/361/CE de la Commission ou de ses versions ultérieures;
- (23) «exercice comptable», aux fins de la troisième partie, la période allant du 1^{er} juillet au 30 juin, à l'exception du premier exercice comptable, au regard duquel il désigne la période comprise entre la date à laquelle les dépenses commencent à être éligibles et le 30 juin 2015. Le dernier exercice comptable commence le 1^{er} juillet 2022 et prend fin le 1^{er} juin 2023;
- (24) «exercice», aux fins de la troisième partie, la période allant du 1^{er} janvier au 31 décembre.

DEUXIÈME PARTIE

DISPOSITIONS COMMUNES APPLICABLES AUX FONDS RELEVANT DU CSC

TITRE I

Principes du soutien de l'Union applicables aux Fonds relevant du CSC

Article 3

Champ d'application

Les règles énoncées dans la présente partie s'appliquent sans préjudice des dispositions prévues dans la troisième partie.

Article 4

Principes généraux

1. Les Fonds relevant du CSC apportent un soutien, à travers des programmes pluriannuels, en complément des actions nationales, régionales et locales, à la réalisation de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive, en tenant compte des lignes directrices intégrées, des recommandations spécifiques à chaque pays visées à l'article 121, paragraphe 2, du traité et des recommandations pertinentes du Conseil adoptées en vertu de l'article 148, paragraphe 4, du traité.

2. La Commission et les États membres veillent à la cohérence des interventions des Fonds relevant CSC avec les politiques et priorités de l'Union et à la complémentarité avec d'autres instruments financiers de l'Union.
3. Le soutien au titre des Fonds relevant du CSC est mis en œuvre dans le cadre d'une étroite collaboration entre la Commission et les États membres.
4. Les États membres et les organismes désignés par eux à cette fin sont chargés de la mise en œuvre des programmes opérationnels et de l'exécution de leurs tâches au titre du présent règlement ou des règles spécifiques des Fonds au niveau territorial approprié, conformément au cadre institutionnel, légal et financier de l'État membre et subordonnés au respect du présent règlement et des règles spécifiques des Fonds.
5. Les modalités de mise en œuvre et d'utilisation des Fonds relevant du CSC, et notamment les ressources financières et administratives nécessaires pour la mise en œuvre des Fonds CSC, en ce qui concerne l'établissement de rapports, l'évaluation, la gestion et le contrôle tiennent compte du principe de proportionnalité au regard du niveau de soutien alloué.
6. Dans le respect de leurs compétences respectives, la Commission et les États membres assurent la coordination entre les Fonds relevant du CSC, et par rapport à d'autres instruments et politiques de l'Union, notamment ceux dans le cadre de l'action extérieure de l'Union.
7. La part du budget de l'Union alloué aux Fonds relevant du CSC est mise en œuvre dans le cadre de la gestion partagée entre les États membres et la Commission, au sens de l'article 53, point b), du règlement (CE, Euratom) n° 1605/2002 du Conseil du 25 juin 2002 portant règlement financier applicable au budget général des Communautés européennes (ci-après dénommé le «règlement financier»²⁸), à l'exception du montant transféré du Fonds de cohésion au mécanisme pour l'interconnexion en Europe visé à l'article 84, paragraphe 4, des actions innovantes à l'initiative de la Commission au sens de l'article 9 du règlement FEDER, et de l'assistance technique à l'initiative de la Commission.
8. La Commission et les États membres appliquent le principe de bonne gestion financière conformément à l'article 73 du règlement financier.
9. La Commission et les États membres veillent à l'efficacité des Fonds relevant du CSC, notamment à travers le suivi, l'établissement de rapports et l'évaluation.
10. La Commission et les États membres remplissent leurs rôles respectifs en lien avec les Fonds relevant du CSC avec l'objectif de réduire les contraintes administratives pesant sur les bénéficiaires.

²⁸

JO L 25 du 30.1.2003, p. 43.

Article 5

Partenariat et gouvernance à plusieurs niveaux

1. Pour le contrat de partenariat et pour chaque programme opérationnel respectivement, un État membre organise un partenariat avec les partenaires suivants:
 - (a) les autorités régionales, locales, urbaines et autres autorités publiques compétentes;
 - (b) les partenaires économiques et sociaux, et
 - (c) les organismes représentant la société civile, dont des partenaires environnementaux, des organisations non gouvernementales et des organismes chargés de promouvoir l'égalité des chances et la non-discrimination.
2. Conformément à la méthode de gouvernance à plusieurs niveaux, les États membres impliquent les partenaires dans l'élaboration des contrats de partenariat et des rapports d'avancement, ainsi que dans la préparation, la mise en œuvre, le suivi et l'évaluation des programmes. Les partenaires participent aux comités de suivi pour les programmes.
3. Il y a lieu de conférer à la Commission le pouvoir d'adopter des actes délégués prévu à l'article 140 en vue d'établir un code de conduite européen définissant les objectifs et les critères destinés à soutenir la mise en œuvre du partenariat et à faciliter le partage d'informations, d'expériences, de résultats et de bonnes pratiques entre les États membres.
4. Au moins une fois par an, pour chaque Fonds relevant du CSC, la Commission consulte les organisations représentant les partenaires au niveau de l'Union sur la mise en œuvre du soutien issu des Fonds CSC.

Article 6

Respect de la législation de l'Union et du droit national

Les opérations financées par les Fonds relevant du CSC sont conformes à la législation de l'Union et au droit national.

Article 7

Promotion de l'égalité entre les hommes et les femmes et de la non-discrimination

Les États membres et la Commission veillent à promouvoir l'égalité entre les hommes et les femmes et l'intégration de la perspective de genre lors de l'élaboration et de la mise en œuvre des programmes.

Les États membres et la Commission prennent les mesures appropriées pour prévenir toute discrimination fondée sur le sexe, la race ou l'origine ethnique, la religion ou les

convictions, le handicap, l'âge ou l'orientation sexuelle lors de l'élaboration et de la mise en œuvre des programmes.

Article 8

Développement durable

Les objectifs des Fonds relevant du CSC sont poursuivis dans le cadre du développement durable et de promotion par l'Union de l'objectif de protection et d'amélioration de l'environnement conformément aux articles 11 et 19 du traité, compte tenu du principe du «pollueur payeur».

Les États membres et la Commission veillent à promouvoir les exigences en matière de protection environnementale, l'utilisation rationnelle des ressources, l'atténuation des changements climatiques et l'adaptation à ceux-ci, la résilience face aux catastrophes ainsi que la prévention et la gestion des risques lors de l'élaboration et de la mise en œuvre des contrats de partenariat et des programmes. Les États membres communiquent les informations relatives au soutien en faveur des objectifs en matière de changement climatique en employant la méthodologie adoptée par la Commission. La Commission adopte cette méthodologie par voie d'acte d'exécution. Cet acte d'exécution est adopté conformément à la procédure d'examen visée à l'article 143, paragraphe 3.

TITRE II

APPROCHE STRATÉGIQUE

CHAPITRE I

Objectifs thématiques pour les Fonds relevant du CSC et cadre stratégique commun

Article 9

Objectifs thématiques

Chaque Fonds relevant du CSC soutient les objectifs thématiques suivants conformément à sa mission en vue de contribuer à la réalisation de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive:

- (1) renforcer la recherche, le développement technologique et l'innovation;
- (2) améliorer l'accès aux technologies de l'information et de la communication, leur utilisation et leur qualité;

- (3) renforcer la compétitivité des petites et moyennes entreprises et du secteur agricole (pour le FEADER) et du secteur de la pêche et de l'aquaculture (pour le FEAMP);
- (4) soutenir la transition vers une économie à faibles émissions de carbone dans tous les secteurs;
- (5) promouvoir l'adaptation aux changements climatiques et la prévention et la gestion des risques;
- (6) protéger l'environnement et promouvoir l'utilisation rationnelle des ressources;
- (7) promouvoir le transport durable et supprimer les goulets d'étranglement dans les infrastructures de réseaux essentielles;
- (8) promouvoir l'emploi et soutenir la mobilité de la main-d'œuvre;
- (9) promouvoir l'inclusion sociale et lutter contre la pauvreté;
- (10) investir dans l'éducation, les compétences et la formation tout au long de la vie;
- (11) renforcer les capacités institutionnelles et l'efficacité de l'administration publique.

Les objectifs thématiques sont traduits en priorités spécifiques à chaque Fonds relevant du CSC et définis dans les règles spécifiques des Fonds.

Article 10

Cadre stratégique commun

En vue de promouvoir le développement harmonieux, équilibré et durable de l'Union, un cadre stratégique commun transpose les objectifs généraux et spécifiques de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive en actions clés pour les Fonds relevant du CSC.

Article 11

Contenu

Le cadre stratégique commun établit:

- (a) pour chaque objectif thématique, les actions clés soutenues par chaque Fonds relevant du CSC;
- (b) les principaux défis territoriaux pour les zones urbaines, rurales, côtières, les zones de pêche ainsi que pour les zones présentant des spécificités territoriales visées aux articles 174 et 349 du traité, relevés grâce aux Fonds CSC;
- (c) les principes horizontaux et les objectifs des politiques pour la mise en œuvre des Fonds relevant du CSC;

- (d) les zones prioritaires pour les actions de coopération de chacun des Fonds relevant du CSC, le cas échéant, compte tenu des stratégies macrorégionales et des stratégies relatives aux bassins maritimes;
- (e) les mécanismes de coordination entre les Fonds relevant du CSC, et par rapport à d'autres politiques et instruments pertinents de l'Union, y compris les instruments extérieurs de coopération;
- (f) les mécanismes visant à assurer la cohérence et la compatibilité de la programmation des Fonds relevant du CSC avec les recommandations spécifiques à chaque pays visées à l'article 121, paragraphe 2, du traité et dans les recommandations correspondantes du Conseil adoptées en vertu de l'article 148, paragraphe 4, du traité.

Article 12

Adoption et révision

Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter un acte délégué conformément à l'article 142 sur le cadre stratégique commun dans les trois mois qui suivent l'adoption du présent règlement.

En cas de modifications importantes de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive, la Commission procède à une révision et, le cas échéant, adopte une version révisée du cadre stratégique commun par voie d'un acte délégué conformément à l'article 142.

Dans les six mois qui suivent l'adoption de la version révisée du cadre stratégique commun, les États membres proposent, s'il y a lieu, des modifications à apporter au contrat de partenariat ou aux programmes afin d'assurer leur cohérence avec la version révisée du cadre stratégique commun.

CHAPITRE II

Contrat de partenariat

Article 13

Élaboration du contrat de partenariat

1. Chaque État membre élabore un contrat de partenariat pour la période allant du 1^{er} janvier 2014 au 31 décembre 2020.
2. Le contrat de partenariat est rédigé par les États membres en coopération avec les partenaires visés à l'article 5. Le contrat de partenariat est établi en concertation avec la Commission.

3. Le contrat de partenariat couvre l'ensemble du soutien des Fonds relevant du CSC dans l'État membre concerné.
4. Chaque État membre transmet son contrat de partenariat à la Commission dans les trois mois qui suivent l'adoption du cadre stratégique commun.

Article 14

Contenu du contrat de partenariat

Le contrat de partenariat contient:

- (a) les modalités qui garantissent la concordance avec la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive, et notamment:
 - i) une analyse des disparités et des besoins de développement compte tenu des objectifs thématiques et des actions clés définis dans le cadre stratégique commun et des objectifs établis dans les recommandations spécifiques à chaque pays visées à l'article 121, paragraphe 2, du traité et dans les recommandations correspondantes du Conseil adoptées en vertu de l'article 148, paragraphe 4, du traité;
 - ii) une note de synthèse sur les évaluations ex ante des programmes justifiant le choix des objectifs thématiques et les dotations indicatives des Fonds relevant du CSC;
 - iii) pour chaque objectif thématique, un résumé des principaux résultats escomptés pour chacun des Fonds relevant du CSC;
 - iv) la répartition indicative du soutien de l'Union par objectif thématique au niveau national pour chacun des Fonds relevant du CSC, ainsi que le montant total indicatif du soutien prévu pour les objectifs de changement climatique;
 - v) les principales zones prioritaires pour la coopération compte tenu, le cas échéant, des stratégies macrorégionales et des stratégies des bassins maritimes;
 - vi) les principes horizontaux et les objectifs politiques de mise en œuvre des Fonds relevant du CSC;
 - vii) la liste des programmes au titre du FEDER, du FSE et du FC, à l'exception de ceux relevant de l'objectif «Coopération territoriale européenne», et des programmes au titre du Feader et du FEAMP, avec les contributions indicatives respectives par Fonds relevant du CSC et par année;
- (b) une approche intégrée du développement territorial soutenu par les Fonds relevant du CSC définissant:

- i) les mécanismes au niveau national et régional qui assurent la coordination entre les Fonds relevant du CSC et d'autres instruments de financement de l'Union et nationaux et avec la BEI;
 - ii) les dispositions prises pour garantir une approche intégrée de l'utilisation des Fonds relevant du CSC pour le développement territorial des zones urbaines, rurales, côtières, des zones de pêche ainsi que des zones présentant des spécificités territoriales, notamment les modalités d'exécution des articles 28, 29 et 99, accompagnées, le cas échéant, d'une liste des villes retenues pour participer à la plateforme de développement urbain visée à l'article 7 du règlement FEDER;
- (c) une approche intégrée pour répondre aux besoins spécifiques des zones géographiques les plus touchées par la pauvreté ou des groupes cibles les plus exposés au risque de discrimination ou d'exclusion, notamment les communautés marginalisées, le cas échéant, en incluant la dotation financière indicative des Fonds relevant du CSC concernés;
- (d) les modalités visant à garantir une mise en œuvre efficace, notamment:
 - i) un tableau consolidé des étapes et des valeurs cibles établies au titre des programmes pour le cadre de performance visé à l'article 19, paragraphe 1, ainsi que la méthodologie et le mécanisme visant à garantir la cohérence au niveau des programmes et des Fonds relevant du CSC;
 - ii) un résumé de l'évaluation du respect des conditions ex ante et des mesures à prendre au niveau national et régional, avec le calendrier de leur mise en œuvre, lorsque les conditions ex ante ne sont pas remplies;
 - iii) les informations nécessaires pour la vérification ex ante du respect des règles sur l'additionnalité telles que définies dans la troisième partie du présent règlement;
 - iv) les mesures prises pour associer les partenaires et le rôle de ceux-ci dans l'élaboration du contrat de partenariat et du rapport d'avancement défini à l'article 46 du présent règlement;
- (e) les modalités visant à garantir la mise en œuvre efficace des Fonds relevant du CSC, et notamment:
 - i) une évaluation de la nécessité ou non de renforcer les capacités administratives des autorités et, s'il y a lieu, des bénéficiaires, et les mesures à prendre à cette fin;
 - ii) un résumé des actions prévues avec les valeurs cibles correspondantes dans les programmes en vue de réduire la charge administrative pesant sur les bénéficiaires;

- iii) une évaluation des systèmes existants d'échange électronique de données, et les mesures prévues pour permettre à l'ensemble des échanges d'informations entre bénéficiaires et autorités chargées de la gestion et du contrôle des programmes de s'effectuer exclusivement par voie électronique.

Article 15

Adoption et modification du contrat de partenariat

1. La Commission évalue la cohérence du contrat de partenariat par rapport au présent règlement, au cadre stratégique commun, aux recommandations spécifiques à chaque pays au titre de l'article 121, paragraphe 2, du traité et aux recommandations du Conseil en vertu de l'article 148, paragraphe 4, du traité, en tenant compte des évaluations ex ante des programmes, et formule des observations dans les trois mois qui suivent la date de soumission du contrat de partenariat. L'État membre fournit toutes les informations complémentaires nécessaires et, s'il y a lieu, révisé le contrat de partenariat.
2. La Commission adopte, par voie d'actes d'exécution, une décision portant approbation du contrat de partenariat au plus tard six mois après la soumission de celui-ci par l'État membre, à condition qu'il ait été donné suite de manière satisfaisante à toutes les observations de la Commission. Le contrat de partenariat n'entre pas en vigueur avant le 1^{er} janvier 2014.
3. Lorsqu'un État membre propose d'apporter une modification au contrat de partenariat, la Commission procède à une évaluation conformément au paragraphe 1 et, le cas échéant, adopte par voie d'actes d'exécution une décision portant approbation de la modification.

CHAPITRE III

Concentration thématique, conditions ex ante et examen des performances

Article 16

Concentration thématique

Les États membres axent le soutien, conformément aux règles spécifiques des Fonds, sur les interventions porteuses de la plus grande valeur ajoutée par rapport à la stratégie de l'Union en matière de croissance intelligente, durable et inclusive, en répondant aux enjeux mentionnés dans les recommandations spécifiques à chaque pays visées à l'article 121, paragraphe 2, du traité et dans les recommandations correspondantes du Conseil adoptées en vertu de l'article 148, paragraphe 4, du traité et en tenant compte des besoins nationaux et régionaux.

Article 17

Conditions ex ante

1. Les conditions ex ante sont définies pour chaque Fonds relevant du CSC dans les règles spécifiques des Fonds.
2. Les États membres déterminent si les conditions ex ante applicables ont été remplies.
3. Lorsque les conditions ex ante n'ont pas été remplies à la date de transmission du contrat de partenariat, les États membres incluent dans le contrat de partenariat un résumé des mesures à prendre au niveau national ou régional, accompagné du calendrier de leur mise en œuvre, afin de garantir qu'elles seront bien remplies au plus tard deux ans après l'adoption du contrat de partenariat ou le 31 décembre 2016, si cette date est antérieure à la première.
4. Les États membres décrivent en détail les actions relatives au respect des conditions ex ante, en indiquant le calendrier de leur mise en œuvre, dans les programmes concernés.
5. La Commission évalue les informations communiquées sur le respect des conditions ex ante dans le cadre de son évaluation du contrat de partenariat et des programmes. Elle peut décider, lors de l'adoption d'un programme, de suspendre tout ou partie des paiements intermédiaires à un programme en attendant l'achèvement satisfaisant des actions visant à remplir une condition ex ante. L'incapacité à achever des actions visant à remplir une condition ex ante dans les délais prévus par le programme constitue un motif de suspension des paiements par la Commission.
6. Les paragraphes 1 et 5 ne s'appliquent pas aux programmes relevant de l'objectif «Coopération territoriale européenne».

Article 18

Réserve de performance

Une réserve de performance est constituée de 5 % des ressources allouées à chaque Fonds relevant du CSC et à chaque État membre, à l'exception des ressources affectées à l'objectif «Coopération territoriale européenne» et au titre V du règlement FEAMP, et attribuée conformément à l'article 20.

Article 19

Examen des performances

1. La Commission, en collaboration avec les États membres, procédera à un examen des performances concernant les programmes dans chaque État membre en 2017 et en 2019, au regard du cadre de performance défini dans le contrat de

partenariat et les programmes respectifs. La méthode d'établissement du cadre de performance est définie à l'annexe I.

2. Cet examen déterminera s'il y a eu franchissement des étapes établies pour les priorités des programmes, sur la base des informations et des évaluations présentées dans les rapports d'avancement soumis par les États membres en 2017 et 2019.

Article 20

Attribution de la réserve de performance

1. Lorsque l'examen des performances entrepris en 2017 révèle que, pour une priorité au sein d'un programme, les étapes définies pour l'année 2016 n'ont pas été franchies, la Commission adresse des recommandations à l'État membre concerné.
2. Sur la base de l'examen réalisé en 2019, la Commission adopte, par voie d'actes d'exécution, une décision déterminant, pour chaque Fonds relevant du CSC et pour chaque État membre, les programmes et priorités pour lesquels les étapes fixées ont été franchies. L'État membre propose l'attribution de la réserve de performance aux programmes et aux priorités indiqués dans cette décision de la Commission. La Commission approuve la modification des programmes concernés conformément à l'article 26. Lorsqu'un État membre ne présente pas les informations visées à l'article 46, paragraphes 2 et 3, la réserve de performance pour les programmes ou les priorités concernés n'est pas allouée.
3. Lorsqu'un examen des performances permet de constater qu'en ce qui concerne une priorité, les étapes fixées par le cadre de performance n'ont pas été franchies, la Commission peut suspendre tout ou partie des paiements intermédiaires pour une priorité au sein d'un programme conformément à la procédure définie dans les règles spécifiques des Fonds.
4. Lorsque la Commission, sur la base de l'examen du rapport final de mise en œuvre du programme, constate une incapacité importante à atteindre les valeurs cibles définies dans le cadre de performance, elle peut appliquer des corrections financières par rapport aux priorités concernées conformément aux règles spécifiques des Fonds. Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter des actes délégués en conformité avec l'article 142 en vue de définir les critères et la méthodologie applicables à la détermination du niveau de correction financière à appliquer.
5. Le paragraphe 2 ne s'applique pas aux programmes au titre de l'objectif «Coopération territoriale européenne» et au titre V du règlement FEAMP.

CHAPITRE IV

Conditions macro-économiques

Article 21

Conditions liées à la coordination des politiques économiques des États membres

1. La Commission peut demander à un État membre de revoir son contrat de partenariat et de proposer des modifications à celui-ci et aux programmes concernés, lorsqu'il s'avère nécessaire de:
 - (a) soutenir la mise en œuvre d'une recommandation du Conseil, adressée à l'État membre concerné et adoptée conformément à l'article 121, paragraphe 2, et/ou à l'article 148, paragraphe 4, du traité, ou soutenir la mise en œuvre des mesures adressées à l'État membre concerné et adoptées conformément à l'article 136, paragraphe 1, du traité;
 - (b) soutenir la mise en œuvre d'une recommandation du Conseil adressée à l'État membre concerné et adoptée conformément à l'article 126, paragraphe 7, du traité;
 - (c) soutenir la mise en œuvre d'une recommandation du Conseil adressée à l'État membre concerné et adoptée conformément à l'article 7, paragraphe 2, du règlement (UE) n° .../2011 [sur la prévention et la correction des déséquilibres macroéconomiques], à condition que ces modifications soient jugées nécessaires pour aider à corriger les déséquilibres économiques, ou
 - (d) maximiser les effets sur la croissance et la compétitivité des Fonds disponibles relevant du CSC conformément au paragraphe 4, lorsqu'un État membre remplit l'une des conditions suivantes:
 - i) une assistance financière de l'Union est mise à sa disposition en vertu du règlement (UE) n° 407/2010 du Conseil;
 - ii) un soutien financier à moyen terme est mis à sa disposition en vertu du règlement (CE) n° 332/2002 du Conseil²⁹;
 - iii) une assistance financière, sous la forme d'un prêt relevant du MES, est mise à sa disposition conformément au traité instituant le mécanisme européen de stabilité.
2. L'État membre soumet une proposition de modification du contrat de partenariat et des programmes concernés dans un délai d'un mois. Si nécessaire, la Commission formule des observations dans un délai d'un mois à compter de la

²⁹

JO L 53 du 23.2.2002, p. 1.

soumission des modifications, auquel cas l'État membre soumet sa nouvelle proposition dans un délai d'un mois.

3. Si la Commission n'a pas formulé d'observations ou s'il a été donné suite de manière satisfaisante à ses observations, la Commission adopte sans retard une décision portant approbation des modifications du contrat de partenariat et des programmes concernés.
4. Par dérogation au paragraphe 1, lorsqu'une assistance financière est mise à la disposition d'un État membre conformément au paragraphe 1, point d), et qu'elle est liée à un programme de redressement, la Commission peut sans aucune proposition de l'État membre modifier le contrat de partenariat et les programmes en vue de maximiser les effets sur la croissance et la compétitivité des Fonds disponibles relevant du CSC. Afin d'assurer la mise en œuvre efficace du contrat de partenariat et des programmes concernés, la Commission participe à leur gestion selon les modalités précisées dans le programme de redressement ou le protocole d'accord signé avec l'État membre concerné.
5. Si un État membre ne répond pas à la demande de la Commission visée au paragraphe 1 ou ne répond pas de manière satisfaisante dans un délai d'un mois aux observations de la Commission visées au paragraphe 2, la Commission peut, dans un délai de trois mois après ses observations, adopter, par voie d'acte d'exécution, une décision de suspension de tout ou partie des paiements destinés aux programmes concernés par voie d'acte d'exécution.
6. La Commission suspend, par voie d'acte d'exécution, tout ou partie des paiements et des engagements destinés aux programmes concernés lorsque:
 - (a) le Conseil décide que l'État membre ne se conforme pas aux mesures spécifiques définies par le Conseil conformément à l'article 136, paragraphe 1, du traité;
 - (b) le Conseil décide conformément à l'article 126, paragraphe 8, ou à l'article 126, paragraphe 11, du traité que l'État membre concerné n'a entrepris aucune action suivie d'effets pour corriger son déficit excessif;
 - (c) le Conseil conclut conformément à l'article 8, paragraphe 3, du règlement (UE) n° .../2011 [sur la prévention et la correction des déséquilibres macroéconomiques] qu'à deux reprises successives l'État membre n'a pas soumis un plan d'action corrective suffisant ou le Conseil adopte une décision faisant état du non-respect conformément à l'article 10, paragraphe 4, dudit règlement;
 - (d) la Commission conclut que l'État membre n'a pas pris de mesures visant à mettre en œuvre le programme de redressement visé dans le règlement (UE) n° 407/2010 du Conseil ou dans le règlement (CE) n° 332/2002 du Conseil et décide par conséquent de ne pas autoriser le déboursement de l'assistance financière prévue pour cet État membre, ou
 - (e) le conseil d'administration du mécanisme européen de stabilité conclut que les conditions auxquelles est subordonnée l'assistance financière du MES, sous la forme d'un prêt relevant du MES, à l'État membre concerné

n'ont pas été remplies et décide par conséquent de ne pas déboursier le soutien à la stabilité qui lui était destiné.

7. Lorsqu'elle décide de suspendre tout ou partie des paiements ou engagements conformément aux paragraphes 5 et 6 respectivement, la Commission veille à ce que la suspension soit proportionnée et efficace, compte tenu de la situation économique et sociale de l'État membre concerné, et conforme au principe d'égalité de traitement entre les États membres eu égard, notamment, à l'incidence de la suspension sur l'économie dudit État membre.
8. La Commission lève sans délai la suspension des paiements et des engagements dès lors que l'État membre a proposé des modifications au contrat de partenariat et aux programmes concernés conformément à la demande de la Commission, que celles-ci ont été approuvées par la Commission et, le cas échéant, dès lors que:
 - (a) le Conseil a décidé que l'État membre s'est conformé aux mesures spécifiques définies par le Conseil conformément à l'article 136, paragraphe 1, du traité;
 - (b) la procédure concernant les déficits excessifs est suspendue conformément à l'article 9 du règlement (CE) n° 1467/97 ou que le Conseil a décidé conformément à l'article 126, paragraphe 12, du traité d'abroger la décision sur l'existence d'un déficit excessif;
 - (c) le Conseil approuvé le plan d'action corrective soumis par l'État membre conformément à l'article 8, paragraphe 2, du règlement [règlement PDE] ou que la procédure concernant les déséquilibres excessifs est suspendue conformément à l'article 10, paragraphe 5, dudit règlement ou que le Conseil a clôturé ladite procédure conformément à l'article 11 dudit règlement;
 - (d) la Commission a conclu que l'État membre a pris des mesures visant à mettre en œuvre le programme de redressement visé dans le règlement (UE) n° 407/2010 du Conseil ou dans le règlement (CE) n° 332/2002 du Conseil et a par conséquent décidé d'autoriser le déboursement de l'assistance financière octroyée à cet État membre; ou
 - (e) le conseil d'administration du mécanisme européen de stabilité a conclu que les conditions auxquelles est subordonnée l'assistance financière du MES, sous la forme d'un prêt relevant du MES, à l'État membre concerné sont remplies et a par conséquent décidé de déboursier le soutien à la stabilité qui lui est destiné.

Le Conseil décide, au même moment, sur proposition de la Commission, de réinscrire au budget les engagements ayant fait l'objet d'une suspension, conformément à l'article 8 du règlement (UE) n° [...] du Conseil fixant le cadre financier pluriannuel pour la période 2014-2020.

Article 22

Augmentation des paiements destinés à un État membre connaissant des difficultés budgétaires temporaires

1. À la demande d'un État membre, les paiements intermédiaires et le paiement du solde final peuvent être augmentés d'un montant correspondant à dix points de pourcentage au-dessus du taux de cofinancement applicable à chaque priorité en ce qui concerne le FEDER, le FSE et le FC ou à chaque mesure en ce qui concerne le FEADER et le FEAMP. Le taux de cofinancement majoré, qui ne peut dépasser 100 %, est appliqué aux demandes de paiement relatives à l'exercice comptable au cours duquel l'État membre soumet sa demande et aux exercices comptables ultérieurs au cours desquels l'État membre remplit l'une des conditions suivantes:
 - (a) s'il a adopté l'euro, il reçoit une assistance macrofinancière de l'Union conformément au règlement (UE) n° 407/2010 du Conseil³⁰;
 - (b) s'il n'a pas adopté l'euro, il reçoit un soutien financier à moyen terme conformément au règlement (CE) n° 332/2002 du Conseil³¹;
 - (c) une assistance financière est mise à sa disposition conformément au traité instituant le mécanisme européen de stabilité signé le 11 juillet 2011.

Le premier alinéa ne s'applique pas aux programmes relevant du règlement CTE.
2. Nonobstant le paragraphe 1, le soutien de l'Union par le biais des paiements intermédiaires et du paiement du solde final ne peut être supérieur à l'aide publique et au montant maximal de l'intervention des Fonds relevant du CSC pour chaque priorité en ce qui concerne le FEDER, le FSE et le FC, ou pour chaque mesure en ce qui concerne le FEADER et le FEAMP, conformément à la décision de la Commission portant approbation du programme.

³⁰ JO L 118 du 12.5.2010, p. 1.

³¹ JO L 53 du 23.2.2002, p. 1.

TITRE III

PROGRAMMATION

CHAPITRE I

Dispositions générales relatives aux Fonds relevant du CSC

Article 23

Élaboration des programmes

1. Les Fonds relevant du CSC sont mis en œuvre à travers des programmes conformément au contrat de partenariat. Chaque programme couvre la période allant du 1^{er} janvier 2014 au 31 décembre 2020.
2. Les programmes sont rédigés par les États membres ou toute autorité désignée par eux, en collaboration avec les partenaires.
3. Les programmes sont soumis par les États membres simultanément au contrat de partenariat, à l'exception des programmes relevant de la «Coopération territoriale européenne», qui sont soumis dans les six mois suivant l'approbation du cadre stratégique commun. Tous les programmes sont accompagnés de l'évaluation ex ante prévue à l'article 48.

Article 24

Contenu des programmes

1. Chaque programme définit sa stratégie de contribution à la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive, en veillant à sa cohérence par rapport au cadre stratégique commun et au contrat de partenariat. Chaque programme prévoit les modalités pour garantir la mise en œuvre efficace, efficiente et coordonnée des Fonds relevant du CSC et les actions visant à réduire la charge administrative des bénéficiaires.
2. Chaque programme établit des priorités définissant les objectifs spécifiques, les enveloppes financières correspondant au soutien des Fonds relevant du CSC et les contreparties nationales.
3. Chaque priorité définit des indicateurs qui servent à évaluer les progrès de la mise en œuvre des programmes par rapport à la réalisation des objectifs, ces indicateurs formant la base du suivi, de l'évaluation et de l'examen des performances. Ils incluent notamment:
 - (a) des indicateurs financiers relatifs aux dépenses allouées;

- (b) des indicateurs de réalisation relatifs aux opérations soutenues;
- (c) des indicateurs de résultats relatifs à la priorité.

Pour chaque Fonds relevant du CSC, les règles spécifiques des Fonds définissent des indicateurs communs et peuvent prévoir des indicateurs spécifiques par programme.

- 4. Chaque programme, à l'exception de ceux qui concernent uniquement une assistance technique, inclut une description des actions visant à tenir compte des principes énoncés aux articles 7 et 8.
- 5. Chaque programme, à l'exception de ceux pour lesquels l'assistance technique est réalisée au titre d'un programme spécifique, définit le montant indicatif du soutien destiné aux objectifs relevant du changement climatique.
- 6. Les États membres rédigent le programme conformément aux règles spécifiques des Fonds.

Article 25

Procédure d'adoption des programmes

- 1. La Commission évalue la cohérence des programmes au regard du présent règlement, des règles spécifiques des Fonds, de la contribution réelle des programmes à la réalisation des objectifs thématiques et des priorités de l'Union spécifiques à chaque Fonds relevant du CSC, du cadre stratégique commun, du contrat de partenariat, des recommandations spécifiques à chaque pays au titre de l'article 121, paragraphe 2, du traité et des recommandations du Conseil adoptées en vertu de l'article 148, paragraphe 4, du traité, en tenant compte de l'évaluation ex ante. L'évaluation porte notamment sur la pertinence de la stratégie du programme, les objectifs, indicateurs et valeurs cibles correspondants ainsi que sur l'allocation des ressources budgétaires.
- 2. La Commission formule des observations dans les trois mois qui suivent la date de soumission du programme. L'État membre fournit à la Commission toutes les informations supplémentaires nécessaires et, le cas échéant, révisé le programme proposé.
- 3. Conformément aux règles spécifiques des Fonds, la Commission adopte une décision portant approbation de chaque programme au plus tard six mois après sa soumission officielle par l'État membre ou les États membres, à condition qu'il ait été donné suite de manière satisfaisante à toutes les observations de la Commission, mais pas avant le 1^{er} janvier 2014 ou avant l'adoption d'une décision de la Commission portant approbation du contrat de partenariat.

Modification des programmes

1. Les demandes de modification de programmes introduites par un État membre sont dûment motivées et précisent en particulier l'effet attendu des modifications du programme sur la réalisation de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive et des objectifs spécifiques définis dans le programme, compte tenu du cadre stratégique commun et du contrat de partenariat. Elles sont accompagnées du programme révisé et, le cas échéant, du contrat de partenariat révisé.

En cas de modification des programmes dans le cadre de l'objectif «Coopération territoriale européenne», le contrat de partenariat concerné ne sera pas modifié.

2. La Commission évalue les informations fournies conformément au paragraphe 1, en tenant compte de la justification fournie par l'État membre. Elle peut formuler des observations et l'État membre lui fournit toutes les informations supplémentaires nécessaires. Conformément aux règles spécifiques des Fonds, la Commission approuve les demandes de modification d'un programme au plus tard cinq mois après leur introduction officielle par l'État membre, à condition qu'il ait été donné suite de manière satisfaisante à toutes les observations de la Commission. Au besoin, la Commission modifie simultanément la décision portant approbation du contrat de partenariat conformément à l'article 15, paragraphe 3.

Article 27

Participation de la Banque européenne d'investissement

1. La BEI peut, à la demande des États membres, participer à l'élaboration du contrat de partenariat, ainsi qu'aux actions relatives à l'élaboration des opérations, en particulier des grands projets, des instruments financiers et des partenariats public-privé.
2. La Commission peut consulter la BEI avant l'adoption du contrat de partenariat ou des programmes.
3. La Commission peut demander à la BEI de vérifier la qualité technique et la viabilité économique et financière des grands projets et de lui apporter son aide en ce qui concerne les instruments financiers qui doivent être mis en œuvre ou élaborés.
4. Aux fins de l'application des dispositions du présent règlement, la Commission peut octroyer des subventions à la BEI ou conclure des contrats de services avec elle concernant des initiatives mises en œuvre sur une base pluriannuelle. Les engagements budgétaires de l'Union relatifs à ces subventions ou à ces contrats de services sont effectués par tranches annuelles.

CHAPITRE II

Développement local mené par les acteurs locaux

Article 28

Développement local mené par les acteurs locaux

1. Le développement local mené par les acteurs locaux, dénommé développement local Leader dans le contexte du Feader:
 - (a) est orienté vers des territoires sous-régionaux spécifiques;
 - (b) est mené par les acteurs locaux, c'est-à-dire par des groupes d'action locale composés de représentants des intérêts socioéconomiques locaux publics et privés, dans lesquels, à l'échelon décisionnel, ni le secteur public ni un groupe d'intérêts ne représentent plus de 49 % des droits de vote;
 - (c) s'effectue au moyen de stratégies intégrées et multisectorielles de développement local;
 - (d) est conçu à la lumière du potentiel et des besoins locaux, intégrant des aspects innovants dans le contexte local ainsi que le réseautage et, s'il y a lieu, la coopération.
2. Les interventions des différents Fonds relevant du CSC en faveur du développement local sont cohérentes et coordonnées. Cela passe, entre autres, par une coordination du renforcement des capacités, de la sélection, de l'approbation et du financement des stratégies et des groupes de développement local.
3. Si le comité de sélection des stratégies de développement local institué par l'article 29, paragraphe 3, estime que l'application de la stratégie de développement local choisie requiert le soutien de plus d'un Fonds, un Fonds peut être désigné chef de file.
4. Dans le cas où un Fonds chef de file est désigné, les frais de fonctionnement, les activités d'animation et de mise en réseau dans le cadre de la stratégie locale de développement sont financés uniquement par le Fonds chef de file.
5. Le développement local soutenu par les Fonds relevant du CSC est réalisé au titre d'une ou de plusieurs priorités du programme.

Article 29

Stratégies de développement local

1. Une stratégie de développement local comprend au moins les éléments suivants:
 - (a) la détermination de la zone et de la population relevant de la stratégie;

- (b) une analyse des besoins et du potentiel de développement de la zone, y compris une analyse des atouts, des faiblesses, des opportunités et des menaces;
 - (c) une description de la stratégie et de ses objectifs, une description du caractère intégré et innovant de la stratégie et une hiérarchie des objectifs, y compris des objectifs clairs et mesurables en matière de réalisations et de résultats. La stratégie s'harmonise avec les programmes concernés de tous les Fonds CSC concernés;
 - (d) une description du processus de participation des acteurs locaux à l'élaboration de la stratégie;
 - (e) un plan d'action montrant comment les objectifs sont traduits en actions;
 - (f) une description des mécanismes de gestion et de suivi de la stratégie, qui atteste la capacité du groupe d'action locale à appliquer la stratégie, et une description des mécanismes spécifiques d'évaluation;
 - (g) le plan de financement de la stratégie, mentionnant, entre autres, l'intervention prévue de chacun des Fonds relevant du CSC.
2. Les États membres définissent les critères de sélection des stratégies de développement local. Les règles spécifiques des Fonds peuvent contenir des critères de sélection.
 3. Les stratégies de développement local sont choisies par un comité institué à cet effet par les autorités de gestion concernées par les programmes.
 4. La sélection et l'approbation de toutes les stratégies de développement local doivent être achevées le 31 décembre 2015 au plus tard.
 5. La décision d'approbation d'une stratégie de développement local par l'autorité de gestion détermine l'intervention de chacun des Fonds relevant du CSC. Elle définit également le rôle des autorités responsables de la mise en œuvre des programmes concernés pour ce qui concerne l'ensemble des tâches d'exécution liées à la stratégie.
 6. Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter des actes délégués conformément à l'article 142 en ce qui concerne la définition de la zone et de la population concernées par la stratégie visée au paragraphe 1, point a).

Article 30

Groupes d'action locale

1. Les groupes d'action locale élaborent et appliquent les stratégies de développement local.

Les États membres définissent les rôles respectifs du groupe d'action locale et des autorités responsables de la mise en œuvre des programmes concernés pour ce qui concerne l'ensemble des tâches d'exécution liées à la stratégie.

2. L'autorité de gestion veille à ce que les groupes d'action locale désignent en leur sein un partenaire chef de file responsable des questions administratives et financières ou s'associent dans une structure commune légalement constituée.
3. Les groupes d'action locale ont notamment pour tâches:
 - (a) de renforcer la capacité des acteurs locaux à élaborer et à mettre en œuvre des opérations;
 - (b) d'élaborer une procédure de sélection transparente et non discriminatoire et des critères de sélection des opérations qui préviennent les conflits d'intérêts, garantissent qu'au moins 50 % des voix à exprimer lors du vote sur des décisions de sélection proviennent des partenaires du secteur privé, prévoient une possibilité de recours contre les décisions de sélection et autorisent la sélection par procédure écrite;
 - (c) d'assurer, lors de la sélection des opérations, la cohérence entre celles-ci et la stratégie de développement local en classant les opérations en fonction de leur contribution à la réalisation des objectifs et valeurs cibles de la stratégie;
 - (d) d'élaborer et de publier des appels à propositions ou une procédure de soumission de projets continue, y compris la définition des critères de sélection;
 - (e) de réceptionner et d'évaluer les demandes de soutien;
 - (f) de sélectionner les opérations et de déterminer le montant du soutien et, le cas échéant, de présenter les propositions à l'organisme responsable de la vérification finale de leur admissibilité avant approbation;
 - (g) de suivre l'application de la stratégie de développement local et des opérations soutenues et d'accomplir des activités d'évaluation spécifiques se rapportant à la stratégie de développement local.

Article 31

Intervention des Fonds relevant du CSC en faveur du développement local

L'intervention en faveur du développement local couvre:

- (a) les coûts afférents au soutien préparatoire;
- (b) la mise en œuvre des opérations relevant de la stratégie de développement local;
- (c) la préparation et l'exécution des activités de coopération du groupe d'action locale;
- (d) les frais de fonctionnement et l'animation de la stratégie de développement local jusqu'au plafond de 25 % des dépenses publiques totales exposées dans le cadre de la stratégie de développement local.

TITRE IV

INSTRUMENTS FINANCIERS

Article 32

Instruments financiers

1. Les Fonds relevant du CSC peuvent servir à soutenir des instruments financiers au titre d'un programme, y compris lorsqu'ils sont organisés par des fonds de fonds, de manière à contribuer à la réalisation d'objectifs spécifiques définis au titre d'une priorité et sur la base d'une évaluation ex ante ayant fait état de défaillances du marché ou de situations d'investissement non optimales et de besoins d'investissements.

Les instruments financiers peuvent être combinés avec des subventions, des bonifications d'intérêts et des contributions aux primes de garanties. Le cas échéant, des registres distincts doivent être tenus pour chaque forme de financement.

Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter, conformément à l'article 142, des actes délégués fixant les modalités de l'évaluation ex ante des instruments financiers et de la combinaison des soutiens accordés aux bénéficiaires finaux au moyen de subventions, de bonifications d'intérêts, de contributions aux primes de garanties et d'instruments financiers, les règles spécifiques supplémentaires concernant l'éligibilité des dépenses et les dispositions définissant les types d'activités qui ne sont pas soutenus au moyen d'instruments financiers.

2. Les bénéficiaires finaux soutenus au moyen d'instruments financiers peuvent également obtenir des subventions ou une autre forme d'assistance au titre d'un programme ou d'un autre instrument soutenu par le budget de l'Union. Le cas échéant, des registres distincts doivent être tenus pour chaque source de financement.
3. Les contributions en nature ne sont pas des dépenses éligibles au titre des instruments financiers, sauf pour ce qui est des apports de terrains ou d'immeubles liés à des investissements concourant à l'objectif de développement urbain ou de revitalisation urbaine, lorsque ces terrains ou immeubles font partie de l'investissement. De tels apports de terrains ou d'immeubles sont éligibles pour autant que les conditions énoncées à l'article 59 soient remplies.

Mise en œuvre des instruments financiers

1. Lors de la mise en œuvre de l'article 32, les autorités de gestion peuvent apporter une contribution financière aux instruments financiers suivants:
 - (a) les instruments financiers créés à l'échelon de l'Union et gérés directement ou indirectement par la Commission;
 - (b) les instruments financiers créés à l'échelon national, régional, transnational ou transfrontalier et gérés par l'autorité de gestion ou sous sa responsabilité.
2. Le titre VIII du règlement financier s'applique aux instruments financiers visés au paragraphe 1, point a). Les contributions des Fonds relevant du CSC aux instruments financiers visés au paragraphe 1, point a), sont placées sur des comptes distincts et utilisées, conformément aux objectifs de chaque Fonds concerné, pour soutenir des actions et des bénéficiaires finaux de manière cohérente par rapport au ou aux programmes dans le cadre desquels ces contributions sont versées.
3. En ce qui concerne les instruments financiers visés au paragraphe 1, point b), l'autorité de gestion peut prévoir une contribution financière aux instruments suivants:
 - (a) les instruments financiers satisfaisant aux conditions standard fixées par la Commission par voie d'actes d'exécution, conformément à la procédure d'examen visée à l'article 143, paragraphe 3;
 - (b) les instruments financiers existants ou nouveaux spécialement conçus pour atteindre l'objectif visé et respectant les règles de l'Union et les règles nationales applicables.

La Commission adopte, conformément à l'article 142, des actes délégués fixant les règles spécifiques applicables à certains types d'instruments financiers visés au point b) ainsi qu'aux produits qui peuvent être fournis au moyen de ces instruments.

4. Lorsqu'elle soutient des instruments financiers visés au paragraphe 1, point b), l'autorité de gestion peut:
 - (a) investir dans le capital de personnes morales existantes ou nouvelles (y compris celles qui sont financées par d'autres Fonds relevant du CSC) s'occupant de la mise en œuvre d'instruments financiers dans le respect des objectifs de chaque Fonds concerné, lesquelles accompliront des tâches d'exécution; le soutien à ces investissements est limité aux montants nécessaires à la mise en œuvre des nouveaux instruments financiers dans le respect des objectifs du présent règlement; ou
 - (b) confier des tâches d'exécution:

- i) à la Banque européenne d'investissement;
 - ii) aux institutions financières internationales dont un État membre est actionnaire ou aux institutions financières établies dans un État membre, poursuivant des objectifs d'intérêt public sous le contrôle d'une autorité publique, choisies conformément aux règles de l'Union et aux règles nationales applicables;
 - iii) à un organisme de droit public ou de droit privé choisi conformément aux règles de l'Union et aux règles nationales applicables;
- (c) accomplir directement des tâches d'exécution lorsque les instruments financiers consistent uniquement en prêts ou garanties.

Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter, conformément à l'article 142, des actes délégués établissant les règles concernant les accords de financement, le rôle et la responsabilité des entités auxquelles les tâches d'exécution sont confiées ainsi que les coûts et frais de gestion.

5. Lorsqu'elles mettent en œuvre les instruments financiers au moyen de fonds de fonds, les entités visées au paragraphe 4, point b) i) et point b) ii), peuvent à leur tour confier une partie de la mise en œuvre à des intermédiaires financiers à condition d'assumer la responsabilité de veiller à ce que ces intermédiaires financiers satisfassent aux critères énoncés à l'article 57 et à l'article 131, paragraphe 1, point 1 a), et paragraphe 3, du règlement financier. Les intermédiaires financiers sont choisis dans le cadre de procédures ouvertes, transparentes, proportionnées et non discriminatoires et prévenant les conflits d'intérêts.
6. Les entités visées au paragraphe 4, point b), auxquelles des tâches d'exécution ont été confiées ouvrent des comptes fiduciaires à leur nom et pour le compte de l'autorité de gestion. Les actifs détenus sur ces comptes fiduciaires sont gérés conformément au principe de bonne gestion financière, dans le respect des règles prudentielles appropriées, et sont constitués de liquidités suffisantes.
7. Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter, conformément à l'article 142, des actes délégués établissant les modalités relatives aux exigences spécifiques concernant le virement et la gestion d'actifs gérés par les entités auxquelles les tâches d'exécution sont confiées ainsi que la conversion des actifs entre l'euro et les monnaies nationales.

Article 34

Mise en œuvre de certains instruments financiers

1. Les organismes accrédités conformément à l'article 64 n'effectuent pas de vérifications sur place des opérations comprenant des instruments financiers mis en œuvre en vertu de l'article 33, paragraphe 1, point a). Ils reçoivent régulièrement des rapports de contrôle des organismes chargés de la mise en œuvre de ces instruments financiers.

2. Les organismes responsables de l'audit de programmes n'effectuent pas d'audits des opérations comprenant des instruments financiers mis en œuvre en vertu de l'article 33, paragraphe 1, point a), ni des systèmes de gestion et de contrôle de ces instruments. Ils reçoivent régulièrement des rapports de contrôle des auditeurs désignés dans les conventions créant ces instruments financiers.
3. Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter, conformément à l'article 142, des actes délégués concernant les modalités de gestion et de contrôle des instruments financiers mis en œuvre en vertu de l'article 33, paragraphe 1, point a), et paragraphe 4, points b) i), ii) et iii).

Article 35

Demandes de paiement mentionnant des dépenses afférentes à des instruments financiers

1. En ce qui concerne les instruments financiers visés à l'article 33, paragraphe 1, point a), la demande de paiement mentionne, en le distinguant, le montant total du soutien versé à l'instrument financier.
2. En ce qui concerne les instruments financiers visés à l'article 33, paragraphe 1, point b), et mis en œuvre conformément à l'article 33, paragraphe 4, points a) et b), la dépense totale éligible mentionnée dans la demande de paiement comprend, en le distinguant, le montant total du soutien versé ou devant être versé à l'instrument financier en vue d'être investi dans des bénéficiaires finaux au cours d'une période prédéfinie de deux ans au maximum, y compris les coûts ou frais de gestion.
3. Le montant déterminé conformément au paragraphe 2 est adapté dans les demandes de paiement ultérieures pour qu'il soit tenu compte de la différence entre le montant du soutien versé antérieurement à l'instrument financier concerné et les montants effectivement investis dans les bénéficiaires finaux, majorés des coûts et frais de gestion. Ces montants sont mentionnés distinctement dans la demande de paiement.
4. En ce qui concerne les instruments financiers visés à l'article 33, paragraphe 1, point b), et mis en œuvre conformément à l'article 33, paragraphe 4, point c), la demande de paiement mentionne le montant total des paiements effectués par l'autorité de gestion en vue de financer des investissements dans des bénéficiaires finaux. Ces montants sont mentionnés distinctement dans la demande de paiement.
5. Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter, par voie d'actes délégués conformément à l'article 142, les règles spécifiques concernant les paiements et le retrait de paiements à des instruments financiers et les conséquences possibles pour les demandes de paiement.

Dépenses éligibles à la clôture

1. À la clôture d'un programme, les dépenses éligibles de l'instrument financier correspondent au montant total effectivement payé ou, dans le cas de fonds de garantie, engagé par l'instrument financier pendant la période d'éligibilité mentionnée à l'article 55, paragraphe 2, et représentant:
 - (a) les paiements aux bénéficiaires finaux;
 - (b) les ressources engagées pour les contrats de garantie, qu'ils soient en cours ou déjà arrivés à terme, afin d'honorer, pour les pertes, d'éventuels appels de garantie calculés en fonction d'une évaluation ex ante prudente des risques, couvrant un montant multiple de nouveaux prêts sous-jacents ou d'autres instruments financiers avec participation aux risques pour les nouveaux investissements dans les bénéficiaires finaux;
 - (c) les bonifications d'intérêts ou contributions aux primes de garanties capitalisées, qui doivent être versées pour une durée n'excédant pas 10 ans après la période d'éligibilité mentionnée à l'article 55, paragraphe 2, utilisées en combinaison avec des instruments financiers, versées sur un compte de garantie bloqué, ouvert spécialement à cet effet, pour assurer le versement effectif après la période d'éligibilité mentionnée à l'article 55, paragraphe 2, mais, en ce qui concerne les prêts ou autres instruments avec participation aux risques destinés aux investissements dans les bénéficiaires finaux dans les limites de la période d'éligibilité mentionnée à l'article 55, paragraphe 2;
 - (d) le remboursement des coûts de gestion supportés ou le paiement de frais de gestion de l'instrument financier.
2. Dans le cas des instruments fondés sur les fonds propres et des microcrédits, les coûts ou frais de gestion capitalisés à payer pour une période n'excédant pas cinq ans à compter de la fin de la période d'éligibilité mentionnée à l'article 55, paragraphe 2, en ce qui concerne les investissements dans les bénéficiaires finaux qui ont été effectués au cours de cette période d'éligibilité, et qui ne peuvent être couverts par les dispositions des articles 37 et 38, peuvent être pris en considération comme dépenses éligibles lorsqu'ils sont acquittés sur un compte de garantie bloqué ouvert spécialement à cet effet.
3. Les dépenses éligibles déterminées conformément aux paragraphes 1 et 2 ne peuvent dépasser la somme:
 - i) du montant total du soutien versé par les Fonds relevant du CSC à l'instrument financier, et
 - ii) du cofinancement national correspondant.
4. Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter, conformément à l'article 142, des actes délégués concernant la mise en place d'un système de capitalisation

des tranches annuelles pour les bonifications d'intérêts et les contributions aux primes de garanties.

Article 37

Intérêts et autres gains générés par le soutien versé par les Fonds relevant du CSC aux instruments financiers

1. Le soutien versé par les Fonds relevant du CSC aux instruments financiers est placé sur des comptes rémunérés domiciliés auprès d'établissements financiers situés dans les États membres ou investis sur une base temporaire conformément au principe de bonne gestion financière.
2. Les intérêts et autres gains découlant du soutien versé par les Fonds relevant du CSC aux instruments financiers sont utilisés aux mêmes fins que le soutien initial des Fonds CSC au même instrument financier.
3. L'autorité de gestion veille à la tenue de la documentation appropriée concernant l'utilisation des intérêts et autres gains.

Article 38

Réutilisation de ressources attribuables au soutien versé par les Fonds relevant du CSC jusqu'à la clôture du programme

1. Les ressources en capital remboursées aux instruments financiers à partir des investissements ou de la libération des ressources engagées pour les contrats de garantie, qui sont imputables au soutien émanant des Fonds relevant du CSC, sont réutilisées pour d'autres investissements par l'intermédiaire des mêmes ou d'autres instruments financiers, en conformité avec les objectifs du ou des programmes.
2. Les gains et autres rémunérations ou rendements, y compris les intérêts, les commissions de garantie, les dividendes, les plus-values ou tout autre revenu généré par des investissements, imputables au soutien accordé au titre des Fonds relevant du CSC à l'instrument financier, sont utilisés pour les buts suivants, le cas échéant, jusqu'à concurrence des montants nécessaires:
 - (a) le remboursement des coûts de gestion supportés et le paiement des frais de gestion de l'instrument financier;
 - (b) la rémunération préférentielle des investisseurs agissant dans le cadre du principe de l'investisseur en économie de marché, lesquels fournissent les moyens de contrepartie au soutien des Fonds CSC à l'instrument financier ou participent à l'investissement au niveau des bénéficiaires finaux;
 - (c) d'autres investissements par l'intermédiaire du même ou d'autres instruments financiers, en conformité avec les objectifs du ou des programmes.

3. L'autorité de gestion veille à la tenue de la documentation appropriée concernant l'utilisation des ressources et des gains visés aux paragraphes 1 et 2.

Article 39

Utilisation de ressources restantes après la clôture du programme

Les États membres adoptent les mesures nécessaires pour que les ressources en capital et plus-values et les autres rémunérations ou rendements imputables au soutien accordé au titre des Fonds relevant du CSC aux instruments financiers soient utilisés en conformité avec les objectifs du programme pendant une période d'au moins dix ans à compter de la clôture de celui-ci.

Article 40

Rapport sur la mise en œuvre des instruments financiers

1. L'autorité de gestion transmet à la Commission, en annexe du rapport annuel de mise en œuvre, un rapport spécifique portant sur les opérations comprenant des instruments financiers.
2. Le rapport visé au paragraphe 1 contient, pour chaque instrument financier, les informations suivantes:
 - (a) la désignation du programme et de la priorité au titre desquels un soutien des Fonds relevant du CSC est accordé;
 - (b) une description de l'instrument financier et des modalités de mise en œuvre;
 - (c) l'identification des organismes auxquels des tâches d'exécution ont été confiées;
 - (d) le montant total du soutien versé, par programme et par priorité ou mesure, à l'instrument financier, mentionné dans les demandes de paiement présentées à la Commission;
 - (e) le montant total de l'aide versée, ou engagée pour les contrats de garantie, par l'instrument financier en faveur des bénéficiaires finaux par programme et par priorité ou mesure, mentionné dans les demandes de paiement présentées à la Commission;
 - (f) les recettes de l'instrument financier et remboursements à celui-ci;
 - (g) l'effet multiplicateur des investissements réalisés par l'instrument financier et la valeur des investissements et participations;
 - (h) la contribution de l'instrument financier à la réalisation des indicateurs du programme et de la priorité concernés.

3. La Commission adopte par voie d'acte d'exécution, conformément à la procédure d'examen visée à l'article 143, paragraphe 3, les conditions uniformes relatives au suivi et à la communication d'informations de suivi à la Commission, y compris en ce qui concerne les instruments financiers visés à l'article 33, paragraphe 1, point a).

TITRE V

SUIVI ET ÉVALUATION

CHAPITRE I

Suivi

SECTION I

SUIVI DES PROGRAMMES

Article 41

Comité de Suivi

1. Dans un délai de trois mois à compter de la date de notification à l'État membre de la décision portant adoption d'un programme, l'État membre, en accord avec l'autorité de gestion, institue un comité chargé du suivi de la mise en œuvre du programme.

L'État membre peut instituer un seul comité de suivi pour plusieurs programmes cofinancés par les Fonds relevant du CSC.
2. Chaque comité de suivi élabore et adopte son règlement intérieur.

Article 42

Composition du comité de suivi

1. Le comité de suivi est composé de représentants de l'autorité de gestion, des organismes intermédiaires et des partenaires. Tout membre du comité de suivi jouit d'un droit de vote.

Le comité de suivi d'un programme relevant de l'objectif «Coopération territoriale européenne» comprend aussi des représentants de tout pays tiers participant à ce programme.
2. La Commission participe aux travaux du comité de suivi avec voix consultative.

3. Si elle contribue à un programme, la BEI peut participer aux travaux du comité de suivi avec voix consultative.
4. Le comité de suivi est présidé par un représentant de l'État membre ou de l'autorité de gestion.

Article 43

Fonctions du comité de suivi

1. Le comité de suivi se réunit au moins une fois par an et se livre à un examen du programme sous l'angle de son exécution et des progrès réalisés pour atteindre ses objectifs. Ce faisant, il tient compte des données financières, des indicateurs communs et des indicateurs spécifiques du programme, y compris les modifications des indicateurs de résultats et les progrès vers les valeurs cibles quantifiées, ainsi que des étapes définies dans le cadre de performance.
2. Le comité de suivi examine en détail toutes questions ayant une incidence sur la réalisation du programme.
3. Le comité de suivi est consulté et donne un avis sur toute modification du programme proposée par l'autorité de gestion.
4. Le comité de suivi peut adresser des recommandations à l'autorité de gestion en ce qui concerne la mise en œuvre et l'évaluation du programme. Il assure le suivi des actions menées à la suite de ses recommandations.

Article 44

Rapports de mise en œuvre

1. À partir de 2016 et jusqu'en 2022, l'État membre soumet à la Commission un rapport annuel sur la mise en œuvre du programme au cours de l'exercice précédent.

L'État membre soumet un rapport final sur la mise en œuvre du programme, le 30 septembre 2023 au plus tard, pour le FEDER, le FSE et le Fonds de cohésion et un rapport annuel de mise en œuvre pour le Feader et le FEAMP.

2. Les rapports annuels de mise en œuvre contiennent des informations sur la réalisation du programme et de ses priorités au regard des données financières, des indicateurs communs, des indicateurs spécifiques du programme et des valeurs cibles quantifiées, y compris les modifications des indicateurs de résultats, ainsi que des étapes définies dans le cadre de performance. Les données transmises ont trait aux valeurs des indicateurs pour des opérations terminées ainsi que pour des opérations sélectionnées. Ces rapports décrivent aussi les actions menées pour satisfaire aux conditions ex ante et tout problème entravant la réalisation du programme ainsi que les mesures correctives prises.
3. Le rapport annuel de mise en œuvre soumis en 2017 contient une description et une analyse des informations visées au paragraphe 2 ainsi que des progrès

accomplis sur la voie des objectifs du programme, y compris la contribution des Fonds relevant du CSC à l'évolution des indicateurs de résultats, lorsque des données peuvent être tirées des évaluations. Il contient également une analyse de la réalisation d'actions visant à tenir compte des principes énoncés aux articles 6, 7 et 8 et des informations sur le soutien utilisé pour atteindre les valeurs cibles dans le domaine des changements climatiques.

4. Outre les informations et analyses prévues aux paragraphes 2 et 3, le rapport annuel de mise en œuvre soumis en 2019 et le rapport final de mise en œuvre concernant les Fonds relevant du CSC contiennent une description et une analyse des progrès réalisés vers les objectifs du programme et de sa contribution à l'application de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive.
5. Les rapports annuels de mise en œuvre visés aux paragraphes 1 à 4 sont recevables s'ils contiennent toutes les informations requises dans ces paragraphes. La Commission dispose de quinze jours ouvrables, à compter de la date de réception du rapport annuel de mise en œuvre, pour indiquer à l'État membre si ce rapport n'est pas recevable, après quoi, le rapport est réputé recevable.
6. La Commission examine le rapport de mise en œuvre et communique ses observations à l'État membre dans un délai de deux mois après réception dans le cas du rapport annuel de mise en œuvre, et dans un délai de cinq mois après réception dans le cas du rapport final. Si la Commission ne communique aucune observation dans ces délais, les rapports sont réputés acceptés.
7. La Commission peut formuler des recommandations sur la manière de résoudre les problèmes qui entravent la mise en œuvre du programme. Lorsque la Commission formule de telles recommandations, l'autorité de gestion l'informe dans les trois mois des mesures correctives prises.
8. Un résumé du contenu des rapports annuels et final de mise en œuvre est publié à l'intention des citoyens.

Article 45

Réunion de réexamen annuel

1. Une réunion de réexamen est organisée chaque année à partir de 2016 et jusqu'en 2022 entre la Commission et chaque État membre pour examiner la progression de chaque programme, compte tenu du rapport annuel de mise en œuvre et, le cas échéant, des observations et recommandations de la Commission.
2. La réunion de réexamen annuel peut porter sur plus d'un programme. En 2017 et 2019, la réunion de réexamen annuel porte sur tous les programmes dans l'État membre et tient également compte des rapports d'avancement présentés ces années-là par l'État membre conformément à l'article 46.

3. L'État membre et la Commission peuvent convenir de ne pas organiser de réunion de réexamen annuel pour un programme les années autres que 2017 et 2019.
4. La réunion de réexamen annuel est présidée par la Commission.
5. L'État membre veille à ce qu'il soit donné dûment suite à tout commentaire émis par la Commission à la suite de la réunion.

SECTION II

PROGRES STRATEGIQUES

Article 46

Rapport d'avancement

1. Le 30 juin 2017 et le 30 juin 2019 au plus tard, l'État membre soumet à la Commission un rapport d'avancement sur la mise en œuvre du contrat de partenariat respectivement au 31 décembre 2016 et au 31 décembre 2018.
2. Le rapport d'avancement contient une description et une analyse:
 - (a) de l'évolution des besoins de développement dans l'État membre depuis l'adoption du contrat de partenariat;
 - (b) des progrès accomplis en vue de la réalisation de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive, en particulier en ce qui concerne les étapes définies pour chaque programme dans le cadre de performance et le soutien utilisé pour atteindre des objectifs dans le domaine des changements climatiques;
 - (c) permettant d'établir si les actions menées pour satisfaire aux conditions ex ante non remplies à la date d'adoption du contrat de partenariat ont été menées à bien conformément au calendrier établi;
 - (d) de la mise en œuvre des mécanismes qui assurent la coordination entre les Fonds relevant du CSC et d'autres instruments de financement européens et nationaux, ainsi qu'avec la BEI;
 - (e) des progrès accomplis dans les domaines prioritaires fixés en matière de coopération;
 - (f) des mesures prises pour renforcer la capacité des autorités des États membres et, le cas échéant, des bénéficiaires à administrer et à utiliser les Fonds relevant du CSC;
 - (g) des mesures prévues, assorties des valeurs cibles correspondantes, dans les programmes pour réduire la charge administrative des bénéficiaires;

- (h) du rôle des partenaires visés à l'article 5 dans l'exécution du contrat de partenariat.
3. Lorsque la Commission estime, dans un délai de trois mois à compter de la date de présentation du rapport d'avancement, que les informations fournies sont incomplètes ou manquent de clarté, elle peut demander des informations supplémentaires à l'État membre. L'État membre fournit à la Commission les informations demandées dans un délai de trois mois et, s'il y a lieu, révisé le rapport d'avancement en conséquence.
 4. En 2017 et en 2019, la Commission élabore un rapport stratégique résumant les rapports d'étape des États membres et le présente au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen et au Comité des régions.
 5. En 2018 et en 2020, la Commission insère dans le rapport annuel qu'elle présente à la réunion de printemps du Conseil européen une section résumant le rapport stratégique, en particulier en ce qui concerne les progrès accomplis dans la réalisation de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive.

CHAPITRE II

Évaluation

Article 47

Dispositions générales

1. Des évaluations sont effectuées dans le but d'améliorer la qualité de la conception et de la mise en œuvre des programmes et d'évaluer leur efficacité, leur efficience et leur impact. L'impact des programmes est évalué à la lumière de la mission confiée aux différents Fonds relevant du CSC dans le contexte de la réalisation des objectifs de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive³², ainsi que, s'il y a lieu, dans le contexte du produit intérieur brut (PIB) et du chômage.
2. Les États membres se dotent des moyens nécessaires pour effectuer les évaluations et veillent à ce qu'il existe des procédures de production et de collecte des données nécessaires aux évaluations, y compris des données relatives aux indicateurs communs et, le cas échéant, aux indicateurs spécifiques des programmes.
3. Les évaluations sont effectuées par des experts fonctionnellement indépendants des autorités responsables de la mise en œuvre des programmes. La Commission donne des orientations sur la manière d'effectuer les évaluations.

³² Réf. grands objectifs de la stratégie Europe 2020.

4. Toutes les évaluations sont rendues publiques dans leur intégralité.

Article 48

Évaluation ex ante

1. Les États membres effectuent des évaluations ex ante dans le but d'améliorer la qualité de la conception de chaque programme.
2. Les évaluations ex ante sont effectuées sous la responsabilité de l'autorité chargée de l'élaboration des programmes. Elles sont soumises à la Commission en même temps que le programme et assorties d'un résumé. Les règles spécifiques des Fonds peuvent fixer des seuils en dessous desquels l'évaluation ex ante peut être combinée avec l'évaluation d'un autre programme.
3. Les évaluations ex ante examinent:
 - (a) la contribution à la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive, eu égard aux objectifs et priorités thématiques choisis et compte tenu des besoins nationaux et régionaux;
 - (b) la cohérence interne de l'activité ou du programme proposé et ses rapports avec les autres instruments concernés;
 - (c) la cohérence entre les ressources budgétaires allouées et les objectifs du programme;
 - (d) la cohérence entre, d'une part, les objectifs thématiques choisis, les priorités et les objectifs correspondants des programmes et, d'autre part, le cadre stratégique commun, le contrat de partenariat et les recommandations adressées spécifiquement à chaque pays en vertu de l'article 121, paragraphe 2, du traité et les recommandations du Conseil adoptées en vertu de l'article 148, paragraphe 4, du traité;
 - (e) la pertinence et la clarté des indicateurs proposés pour le programme;
 - (f) la manière dont les réalisations prévues contribueront aux résultats;
 - (g) si les valeurs cibles quantifiées sont réalistes, eu égard à l'intervention envisagée des Fonds relevant du CSC;
 - (h) la justification de la forme de soutien proposée;
 - (i) le caractère satisfaisant des ressources humaines et des capacités administratives de gestion du programme;
 - (j) la qualité des procédures de suivi du programme et de collecte des données nécessaires à la réalisation des évaluations;
 - (k) la validité des étapes choisies pour le cadre de performance;

- (l) la pertinence des mesures prévues pour promouvoir l'égalité des chances entre les hommes et les femmes et prévenir la discrimination;
 - (m) la pertinence des mesures prévues pour promouvoir le développement durable.
4. L'évaluation ex ante intègre, s'il y a lieu, les exigences en matière d'évaluation environnementale stratégique définies en application de la directive 2001/42/CE du Parlement européen et du Conseil du 27 juin 2001 relative à l'évaluation des incidences de certains plans et programmes sur l'environnement³³.

Article 49

Évaluation pendant la période de programmation

1. Un plan d'évaluation est établi par l'autorité de gestion pour chaque programme et soumis conformément aux règles spécifiques des Fonds.
2. Les États membres veillent à ce que les capacités d'évaluation appropriées soient disponibles.
3. Pendant la période de programmation, les autorités de gestion effectuent des évaluations de chaque programme, y compris des évaluations d'efficacité, d'efficience et d'impact, sur la base du plan d'évaluation. Une évaluation porte, au moins une fois pendant la période de programmation, sur la manière dont le soutien accordé par les Fonds relevant du CSC a contribué à la réalisation des objectifs pour chaque priorité. Toutes les évaluations sont examinées par le comité de suivi et envoyées à la Commission.
4. La Commission peut effectuer, de sa propre initiative, des évaluations des programmes.

Article 50

Évaluation ex post

Les évaluations ex post sont effectuées par la Commission ou par les États membres, qui coopèrent étroitement. Les évaluations ex post portent sur l'efficacité et l'efficience des Fonds relevant du CSC et sur leur contribution à la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive, analysées conformément aux exigences spécifiques établies dans les règles spécifiques des Fonds. Les évaluations ex post sont achevées au plus tard le 31 décembre 2023.

TITRE VI

³³

JO L 197 du 21.7.2001, p. 30.

ASSISTANCE TECHNIQUE

Article 51

Assistance technique sur l'initiative de la Commission

1. Les Fonds relevant du CSC peuvent, sur l'initiative ou pour le compte de la Commission, soutenir les actions de préparation, de suivi, d'assistance technique et administrative, d'évaluation, d'audit et de contrôle nécessaires à la mise en œuvre du présent règlement.

Ces actions peuvent comprendre, sans qu'il s'agisse d'une liste exhaustive:

- (a) une assistance pour l'élaboration et l'évaluation des projets (y compris avec la BEI);
- (b) un soutien au renforcement des capacités institutionnelles et administratives destiné à assurer la gestion efficace des Fonds relevant du CSC;
- (c) des études liées à l'établissement des rapports de la Commission sur les Fonds relevant du CSC et du rapport sur la cohésion;
- (d) les actions nécessaires pour l'analyse, la gestion, le suivi, l'échange d'informations et la mise en œuvre des Fonds relevant du CSC, ainsi que celles relatives à la mise en œuvre des systèmes de contrôle et à l'assistance technique et administrative;
- (e) des évaluations, des expertises, des statistiques et des études, y compris celles à caractère général, relatives au fonctionnement actuel et futur des Fonds relevant du CSC, qui peuvent être réalisées selon les cas par la BEI;
- (f) des actions de diffusion de l'information, de soutien au réseautage, de communication, de sensibilisation et de promotion de la coopération et des échanges d'expérience, y compris avec des pays tiers. Afin d'accroître l'efficacité de la communication vers le grand public et les synergies entre les activités de communication menées sur l'initiative de la Commission, les ressources attribuées à des actions de communication au titre du présent règlement contribuent également à la prise en charge de la communication institutionnelle sur les priorités politiques de l'Union européenne à condition que celles-ci concernent les objectifs généraux du présent règlement;
- (g) la mise en place, l'exploitation et l'interconnexion de systèmes informatisés de gestion, de suivi, d'audit, de contrôle et d'évaluation;
- (h) l'amélioration des méthodes d'évaluation et l'échange d'informations sur les pratiques en la matière;

- (i) les actions en rapport avec l'audit;
- (j) le renforcement des capacités nationales et régionales en ce qui concerne la planification des investissements, l'évaluation des besoins, la préparation, la conception et la mise en œuvre d'instruments financiers, de plans d'action communs et de grands projets, y compris les initiatives communes avec la BEI.

Article 52

Assistance technique des États membres

1. Les Fonds relevant du CSC peuvent, sur l'initiative d'un État membre, soutenir des actions relatives à la préparation, à la gestion, au suivi, à l'évaluation, à l'information et à la communication, au réseautage, au règlement des plaintes ainsi qu'au contrôle et à l'audit. L'État membre peut faire appel aux Fonds relevant du CSC pour soutenir des actions visant à réduire la charge administrative des bénéficiaires, y compris au moyen de systèmes d'échange électronique de données, et des actions visant à renforcer la capacité des autorités des États membres et des bénéficiaires à administrer et à utiliser les Fonds CSC. Ces actions peuvent concerner des périodes de programmation antérieures et postérieures.
2. Les règles spécifiques des Fonds peuvent ajouter ou exclure des actions pouvant être financées au titre de l'assistance technique procurée par chaque Fonds relevant du CSC.

TITRE VII

SOUTIEN FINANCIER ACCORDÉ PAR LES FONDS RELEVANT DU CSC

CHAPITRE I

Soutien accordé par les Fonds relevant du CSC

Article 53

Détermination des taux de cofinancement

1. La décision de la Commission portant adoption d'un programme fixe le ou les taux de cofinancement et le montant maximal du soutien pouvant être reçu des Fonds relevant du CSC, conformément aux règles spécifiques des Fonds.
2. Les actions d'assistance technique menées sur l'initiative ou pour le compte de la Commission peuvent être financées à 100 %.

Article 54

Opérations génératrices de recettes

1. Les recettes nettes générées après l'achèvement d'une opération pendant une période de référence spécifique sont déterminées à l'avance au moyen de l'une des méthodes suivantes:
 - (a) en appliquant un pourcentage forfaitaire de recettes pour le type d'opération concerné;
 - (b) en calculant la valeur actuelle des recettes nettes de l'opération, compte tenu de l'application du principe du pollueur-payeur et, s'il y a lieu, de considérations d'équité liées à la prospérité relative de l'État membre en question.

Les dépenses éligibles de l'opération à cofinancer ne dépassent pas la valeur actuelle du coût d'investissement de l'opération, déduction faite de la valeur actuelle des recettes nettes estimées conformément à l'une des méthodes susmentionnées.

Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter, conformément à l'article 142, des actes délégués concernant la fixation du taux forfaitaire visé au point a) ci-dessus.

La Commission adopte la méthode prévue au point b) par voie d'actes d'exécution conformément à la procédure d'examen visée à l'article 143, paragraphe 3.

2. Lorsqu'il n'est objectivement pas possible d'estimer les recettes au préalable conformément aux méthodes prévues au paragraphe 1, les recettes nettes générées au cours des trois années suivant l'achèvement d'une opération ou jusqu'à la date du 30 septembre 2023, si cette date est antérieure à la date d'expiration de la période de trois ans, sont déduites des dépenses déclarées à la Commission.
3. Les paragraphes 1 et 2 ne s'appliquent qu'aux opérations dont le coût total est supérieur à 1 000 000 EUR.
4. Le présent article ne s'applique pas au FSE.
5. Les paragraphes 1 et 2 ne s'appliquent pas aux opérations soumises aux règles en matière d'aides d'État ni au soutien en faveur ou en provenance d'instruments financiers.

CHAPITRE II

Éligibilité des dépenses et pérennité

Article 55

Éligibilité

1. L'éligibilité d'une dépense est déterminée sur la base des règles nationales, sauf si des dispositions spécifiques sont arrêtées dans le présent règlement ou les règles spécifiques des Fonds ou sur la base de ceux-ci.
2. Une dépense est éligible à une contribution des Fonds relevant du CSC si elle a été exposée et payée par un bénéficiaire entre la date à laquelle le programme a été soumis à la Commission ou le 1^{er} janvier 2014, si cette date est antérieure à la première, et le 31 décembre 2022. En outre, une dépense n'est éligible à une contribution du Feader et du FEAMP que si l'aide concernée est effectivement payée par l'organisme payeur entre le 1^{er} janvier 2014 et le 31 décembre 2022.
3. Si les coûts sont remboursés sur la base des dispositions de l'article 57, paragraphe 1, points b) et c), les actions constituant la base du remboursement sont accomplies entre le 1^{er} janvier 2014 et le 31 décembre 2022.
4. Une opération n'est pas retenue pour bénéficier du soutien des Fonds relevant du CSC si elle a été matériellement achevée ou totalement mise en œuvre avant que la demande de financement au titre du programme ne soit soumise par le

bénéficiaire à l'autorité de gestion, que tous les paiements s'y rapportant aient ou non été effectués par le bénéficiaire.

5. Le présent article s'applique sans préjudice des dispositions régissant l'éligibilité de l'assistance technique procurée sur l'initiative de la Commission, contenues à l'article 51.
6. Les recettes nettes générées directement par une opération au cours de sa mise en œuvre, qui n'ont pas été prises en compte lors de l'approbation de l'opération, sont déduites des dépenses éligibles de l'opération dans la demande de paiement final introduite par le bénéficiaire. La présente disposition ne s'applique pas aux instruments financiers ni aux prix.
7. En cas de modification d'un programme, une dépense qui devient éligible en raison de cette modification n'est éligible qu'à partir de la date à laquelle la demande de modification est soumise à la Commission.
8. Une opération peut bénéficier du soutien d'un ou de plusieurs Fonds relevant du CSC et d'autres instruments de l'Union, à condition que le poste de dépense mentionné dans une demande de paiement en vue de l'obtention d'un remboursement par l'un des Fonds CSC ne bénéficie pas du soutien d'un autre Fonds ou instrument de l'Union, ni du soutien du même Fonds au titre d'un autre programme.

Article 56

Formes de soutien

Les Fonds relevant du CSC sont utilisés pour accorder un soutien sous forme de subventions, de prix, d'aides remboursables, d'instruments financiers, ou d'une combinaison de ceux-ci.

Dans le cas d'une aide remboursable, le soutien remboursé à l'organisme qui l'a accordé ou à une autre autorité compétente de l'État membre est conservé sur un compte séparé et réutilisé pour le même objectif ou en conformité avec les objectifs du programme.

Article 57

Formes de subventions

1. Les subventions peuvent prendre les formes suivantes:
 - (a) le remboursement de coûts éligibles réellement exposés et payés ainsi que, le cas échéant, des contributions en nature et l'amortissement;
 - (b) les barèmes standard de coûts unitaires;
 - (c) des montants forfaitaires ne dépassant pas 100 000 EUR de participation publique;
 - (d) un financement à taux forfaitaire déterminé par l'application d'un pourcentage à une ou plusieurs catégories de coûts définies.

2. Les possibilités visées au paragraphe 1 ne peuvent être combinées que si chacune d'entre elles couvre des catégories différentes de coûts ou si elles sont utilisées pour différents projets s'inscrivant dans le cadre d'une opération ou pour les phases successives d'une opération.
3. Lorsqu'une opération ou un projet s'inscrivant dans le cadre d'une opération est mis en œuvre uniquement par l'exécution de travaux ou la fourniture de biens ou de services, seul le paragraphe 1, point a), est applicable. Lorsque l'exécution de travaux ou la fourniture de biens ou de services dans le cadre d'une opération ou d'un projet s'inscrivant dans le cadre d'une opération se limite à certaines catégories de coûts, toutes les possibilités visées au paragraphe 1 peuvent être utilisées.
4. Les montants visés au paragraphe 1, points b), c) et d), sont déterminés sur la base:
 - (a) d'une méthode de calcul juste, équitable et vérifiable, fondée sur:
 - i) des données statistiques ou d'autres informations objectives ou
 - ii) les données historiques vérifiées des bénéficiaires individuels ou l'application de leurs pratiques habituelles de comptabilisation des coûts;
 - (b) des méthodes et barèmes correspondants de coûts unitaires, de montants forfaitaires et de taux forfaitaires applicables aux politiques de l'Union pour le même type d'opération et de bénéficiaire;
 - (c) des méthodes et barèmes correspondants de coûts unitaires, de montants forfaitaires et de taux forfaitaires appliqués au titre des régimes de subventions financés entièrement par l'État membre pour le même type d'opération et de bénéficiaire;
 - (d) des taux fixés par le présent règlement ou les règles spécifiques des Fonds.
5. Le document énonçant les conditions de soutien pour chaque opération décrit la méthode à appliquer pour déterminer les coûts de l'opération et les conditions de paiement de la subvention.

Article 58

Financement à taux forfaitaire pour les coûts indirects afférents à des opérations subventionnées

Lorsque la mise en œuvre d'une opération donne lieu à des coûts indirects, ceux-ci peuvent être calculés au moyen de l'un des taux forfaitaires suivants:

- (a) un taux forfaitaire maximal de 20 % des coûts directs éligibles, le taux étant calculé sur la base d'une méthode de calcul juste, équitable et vérifiable ou d'une méthode appliquée au titre des régimes de subventions financés entièrement par l'État membre pour le même type d'opération et de bénéficiaire;
- (b) un taux forfaitaire maximal de 15 % des frais de personnel directs éligibles;

- (c) un taux forfaitaire appliqué aux coûts directs éligibles sur la base de méthodes existantes et de taux correspondants applicables dans les politiques de l'Union pour un même type d'opération et de bénéficiaire.

Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter, conformément à l'article 142, des actes délégués concernant la fixation du taux forfaitaire et des méthodes y afférentes visés au point c) ci-dessus.

Article 59

Règles d'éligibilité spécifiques pour les subventions

1. Les contributions en nature sous forme d'exécution de travaux ou de fourniture de biens, de services, de terrains et d'immeubles qui n'ont fait l'objet d'aucun paiement en numéraire attesté par des factures ou d'autres documents de valeur probante équivalente peuvent être éligibles à condition que les règles d'éligibilité des Fonds relevant du CSC et du programme le permettent et que l'ensemble des conditions suivantes soient remplies:
 - (a) l'aide publique versée à l'opération comprenant des apports en nature ne dépasse pas le montant total des dépenses admissibles, hors apports en nature, tel qu'il est établi au terme de l'opération;
 - (b) la valeur attribuée aux contributions en nature ne dépasse pas les coûts généralement admis sur le marché concerné;
 - (c) la valeur et la mise en œuvre de la contribution peuvent faire l'objet d'une appréciation et d'une vérification indépendantes;
 - (d) en cas de fourniture de terrains ou d'immeubles, la valeur est certifiée par un expert qualifié indépendant ou par un organisme officiel dûment autorisé et ne dépasse pas la limite fixée au paragraphe 3, point b);
 - (e) en cas de contribution en nature sous forme de travail non rémunéré, la valeur de ce travail est déterminée sur la base du temps de travail vérifié et de la rémunération applicable à un travail équivalent.
2. Les coûts d'amortissement peuvent être considérés comme éligibles dans les conditions suivantes:
 - (a) les règles d'éligibilité du programme le permettent;
 - (b) le montant de la dépense est dûment justifié par des documents justificatifs ayant une valeur probante équivalant à celle de factures lorsqu'il s'agit d'un remboursement visé à l'article 57, paragraphe 1, point a);
 - (c) les coûts se rapportent exclusivement à la période durant laquelle l'opération est soutenue;
 - (d) des subventions publiques n'ont pas contribué à l'acquisition des actifs amortis.

3. Les coûts suivants ne peuvent donner lieu à une contribution des Fonds relevant du CSC:
- (a) les intérêts débiteurs;
 - (b) l'achat de terrains non bâtis et de terrains bâtis pour un montant supérieur à 10 % des dépenses totales éligibles de l'opération concernée. Dans des cas exceptionnels et dûment justifiés, un pourcentage plus élevé peut être autorisé pour des opérations concernant la protection de l'environnement;
 - (c) la taxe sur la valeur ajoutée. Toutefois, les montants correspondant à la TVA sont éligibles lorsqu'ils ne sont pas récupérables en vertu de la législation nationale relative à la TVA et qu'ils sont payés par un bénéficiaire autre qu'un non-assujetti au sens du premier alinéa de l'article 13, paragraphe 1, de la directive 2006/112/CE, à condition que lesdits montants ne soient pas exposés au titre de la fourniture d'infrastructures.

Article 60

Admissibilité des opérations en fonction de la localisation

1. Les opérations soutenues par les Fonds relevant du CSC sont réalisées, sous réserve des dérogations prévues aux paragraphes 2 et 3 et des règles spécifiques des Fonds, dans la zone couverte par le programme au titre duquel elles sont soutenues (la «zone couverte par le programme»).
2. L'autorité de gestion peut accepter qu'une opération soit mise en œuvre en dehors de la zone couverte par le programme, mais au sein de l'Union, à condition que l'ensemble des conditions suivantes soient remplies:
 - (a) l'opération bénéficie à la zone couverte par le programme;
 - (b) le montant total alloué au titre du programme aux opérations réalisées en dehors de la zone couverte par le programme ne dépasse pas 10 % du soutien accordé par le FEDER, le Fonds de cohésion et le FEAMP au niveau de la priorité, ou 3 % du soutien accordé par le Feader au niveau du programme;
 - (c) le comité de suivi a marqué son accord sur l'opération ou les types d'opérations concernés;
 - (d) les obligations des autorités relatives au programme pour ce qui est de la gestion, du contrôle et de l'audit de l'opération sont remplies par les autorités responsables du programme au titre duquel cette opération est soutenue, ou celles-ci concluent des accords avec les autorités de la zone dans laquelle l'opération est réalisée pourvu que la condition énoncée au paragraphe 2, point a), et les obligations en matière de gestion, de contrôle et d'audit de l'opération soient remplies;

3. En ce qui concerne les opérations portant sur des activités de promotion, les dépenses peuvent être effectuées en dehors de l'Union pourvu que la condition énoncée au paragraphe 2, point a), et les obligations en matière de gestion, de contrôle et d'audit de l'opération soient remplies.
4. Les paragraphes 1 à 3 ne s'appliquent pas aux programmes relevant de l'objectif «Coopération territoriale européenne» ou au FSE.

Article 61

Pérennité des opérations

1. Une opération comprenant un investissement dans une infrastructure ou un investissement productif rembourse la contribution des Fonds relevant du CSC si, dans les cinq ans à compter du paiement final au bénéficiaire ou dans la période fixée dans les règles applicables aux aides d'État, selon le cas, elle subit:
 - (a) l'arrêt ou la délocalisation d'une activité productive;
 - (b) un changement de propriété d'une infrastructure qui procure à une entreprise ou à un organisme public un avantage indu; ou
 - (c) un changement substantiel de nature, d'objectifs ou de conditions de mise en œuvre qui porterait atteinte à ses objectifs initiaux.

Les sommes indûment versées en faveur de l'opération sont recouvrées par l'État membre.

2. Les opérations soutenues par le FSE et les opérations soutenues par les autres Fonds relevant du CSC qui ne consistent pas en investissements dans des infrastructures ou en investissements productifs ne remboursent la contribution du Fonds que si elles sont soumises à une obligation de maintien de l'investissement conformément aux règles applicables en matière d'aides d'État et si elles subissent l'arrêt ou la délocalisation d'une activité productive pendant la période fixée dans ces règles.
3. Les paragraphes 1 et 2 ne s'appliquent pas aux contributions versées à ou par des instruments financiers ou à des opérations qui subissent l'arrêt d'une activité productive en raison d'une faillite non frauduleuse.
4. Les paragraphes 1 et 2 ne s'appliquent pas aux personnes physiques qui bénéficient d'un soutien à l'investissement et qui, après l'achèvement de l'opération d'investissement, peuvent recevoir et reçoivent un soutien du FEM (règlement [2012] établissant un Fonds européen d'ajustement à la mondialisation) lorsque l'investissement concerné se rapporte directement au type d'activité jugée admissible au bénéfice d'un soutien du FEM.

TITRE VIII

GESTION ET CONTRÔLE

CHAPITRE I

Systèmes de gestion et de contrôle

Article 62

Principes généraux des systèmes de gestion et de contrôle

Les systèmes de gestion et de contrôle prévoient:

- (a) une description des fonctions de chaque organisme concerné par la gestion et le contrôle, ainsi que de la répartition des fonctions au sein de chaque organisme;
- (b) le respect du principe de séparation des fonctions entre ces organismes et en leur sein;
- (c) des procédures pour assurer le bien-fondé et la régularité des dépenses déclarées;
- (d) des systèmes informatisés de comptabilité, de stockage et de transmission des données financières et des données relatives aux indicateurs ainsi que de suivi et de notification d'informations;
- (e) des systèmes de notification d'informations et de suivi si l'organisme responsable confie l'exécution de tâches à un autre organisme;
- (f) des dispositions relatives à l'audit du fonctionnement des systèmes de gestion et de contrôle;
- (g) des systèmes et des procédures qui garantissent une piste d'audit adéquate;
- (h) la prévention, la détection et la correction des irrégularités, y compris les fraudes, et le recouvrement des montants indûment payés ainsi que des intérêts éventuels y afférents;

Article 63

Responsabilités des États membres

1. Les États membres remplissent les obligations de gestion, de contrôle et d'audit et assument les responsabilités qui en découlent, prévues par les dispositions relatives à la gestion partagée du règlement financier et des règles spécifiques des Fonds. Conformément au principe de gestion partagée, les États membres sont responsables de la gestion et du contrôle des programmes.

2. Les États membres veillent à ce que leurs systèmes de gestion et de contrôle des programmes soient établis conformément aux dispositions des règles spécifiques des Fonds et à ce que ces systèmes fonctionnent efficacement.
3. Les États membres établissent et appliquent une procédure garantissant l'examen et le règlement indépendants des plaintes concernant la sélection ou l'exécution d'opérations cofinancées par les Fonds relevant du CSC. Les États membres communiquent les résultats de ces examens à la Commission lorsque cette dernière le leur demande.
4. Tous les échanges officiels d'informations entre l'État membre et la Commission se font au moyen d'un système d'échange électronique de données mis en place par la Commission.

CHAPITRE II

Accréditation des organismes de gestion et de contrôle

Article 64

Accréditation et coordination

1. Conformément à l'article 56, paragraphe 3, du règlement financier, chaque organisme responsable de la gestion et du contrôle des dépenses dans le cadre des Fonds relevant du CSC est accrédité par décision officielle prise par une autorité d'accréditation au niveau ministériel.
2. L'accréditation est accordée à condition que l'organisme satisfasse aux critères d'accréditation concernant l'environnement, les activités de contrôle, l'information et la communication internes ainsi que le suivi, fixés dans les règles spécifiques des Fonds.
3. La décision d'accréditation est fondée sur l'avis d'un organisme d'audit indépendant qui évalue le respect des critères d'accréditation par l'organisme. L'organisme d'audit indépendant effectue son travail en respectant les normes admises au niveau international en matière d'audit.
4. L'autorité d'accréditation supervise l'organisme accrédité et lui retire son accréditation par décision officielle si un ou plusieurs critères d'accréditation ne sont plus remplis, sauf si l'organisme prend les mesures correctrices nécessaires pendant une période probatoire que l'autorité d'accréditation fixe en fonction de la gravité du problème. L'autorité d'accréditation notifie immédiatement à la Commission toute période probatoire fixée pour un organisme accrédité et toute décision de retrait d'accréditation.
5. L'État membre peut désigner un organisme de coordination chargé de se tenir en contact avec la Commission et d'informer celle-ci, de promouvoir l'application harmonisée des règles de l'Union, d'établir un rapport de synthèse contenant un

aperçu national de l'ensemble des déclarations d'assurance de gestion et des avis d'audit, et de coordonner la mise en œuvre de mesures correctrices pour toute insuffisance à caractère commun.

6. Sans préjudice des règles spécifiques des Fonds, les organismes à accréditer conformément au paragraphe 1 sont:
 - (a) pour le FEDER, le FSE et le Fonds de cohésion, les autorités de gestion et, s'il y a lieu, les autorités de certification;
 - (b) pour le Feader et le FEAMP, les organismes payeurs.

CHAPITRE III

Pouvoirs et responsabilités de la Commission

Article 65

Pouvoirs et responsabilités de la Commission

1. La Commission s'assure sur la base des informations disponibles, y compris la procédure d'accréditation, les déclarations annuelles d'assurance de gestion, les rapports annuels de contrôle, l'avis annuel d'audit, le rapport annuel de mise en œuvre et les audits effectués par des organismes nationaux et de l'Union, que les États membres ont mis en place des systèmes de contrôle et de gestion conformes au présent règlement et aux règles spécifiques des Fonds, et que ces systèmes fonctionnent efficacement pendant la mise en œuvre des programmes.
2. Sans préjudice des audits réalisés par les États membres, les fonctionnaires de la Commission ou leurs mandataires peuvent procéder à des audits ou contrôles sur place moyennant la notification d'un préavis adéquat. Ces audits ou contrôles peuvent porter, en particulier, sur la vérification du fonctionnement efficace des systèmes de gestion et de contrôle d'un programme ou d'une partie de programme, des opérations et sur l'évaluation de la bonne gestion financière des opérations et des programmes. Les fonctionnaires de l'État membre ou leurs mandataires peuvent prendre part à ces audits.

Les fonctionnaires de la Commission ou leurs mandataires dûment habilités à procéder aux audits sur place ont accès à l'ensemble des registres, documents et métadonnées, quel que soit le support sur lequel ils sont conservés, ayant trait aux opérations soutenues par les Fonds relevant du CSC ou aux systèmes de gestion et de contrôle. Les États membres fournissent des copies de ces registres, documents et métadonnées à la Commission lorsque cette dernière le leur demande.

Les pouvoirs prévus au présent paragraphe n'ont pas d'incidence sur l'application des dispositions nationales qui réservent certains actes à des agents spécifiquement désignés par la législation nationale. Ni les fonctionnaires de la Commission ni leurs mandataires ne participent, entre autres, aux visites

domiciliaires ou aux interrogatoires officiels de personnes effectués en vertu de la législation nationale. Néanmoins, ils ont accès aux informations ainsi obtenues.

3. La Commission peut demander à un État membre de prendre les mesures nécessaires pour veiller au fonctionnement efficace de ses systèmes de gestion et de contrôle ou à la régularité des dépenses conformément aux règles spécifiques des Fonds.
4. La Commission peut demander à un État membre d'examiner une plainte qui lui a été soumise en ce qui concerne la sélection ou l'exécution d'opérations cofinancées par les Fonds relevant du CSC, ou le fonctionnement du système de gestion et de contrôle.

TITRE IX

GESTION FINANCIÈRE, APUREMENT DES COMPTES ET CORRECTIONS FINANCIÈRES, DÉGAGEMENT

CHAPITRE I

Gestion financière

Article 66

Engagements budgétaires

Les engagements budgétaires de l'Union relatifs à chaque programme sont effectués par tranches annuelles pour chaque Fonds sur la période comprise entre le 1^{er} janvier 2014 et le 31 décembre 2020. La décision de la Commission portant adoption d'un programme constitue la décision de financement au sens de l'article 75, paragraphe 2, du règlement financier et, une fois notifiée à l'État membre concernée, un engagement juridique au sens dudit règlement.

Pour chaque programme, l'engagement budgétaire relatif à la première tranche suit l'adoption du programme par la Commission.

Les engagements budgétaires relatifs aux tranches ultérieures sont effectués par la Commission avant le 1^{er} mai de chaque année, sur la base de la décision visée au deuxième alinéa, sauf lorsque l'article 13 du règlement financier est applicable.

En ce qui concerne la réserve de performance et la réserve de croissance et de compétitivité, les engagements budgétaires suivent la décision de la Commission portant approbation de la modification du programme.

Article 67

Règles communes en matière de paiements

1. Le paiement par la Commission de la contribution des Fonds relevant du CSC à chaque programme est effectué conformément aux crédits budgétaires, sous réserve des disponibilités budgétaires. Chaque paiement est affecté à l'engagement budgétaire ouvert le plus ancien du Fonds concerné.
2. Les paiements revêtent la forme d'un préfinancement, de paiements intermédiaires, d'un paiement du solde annuel et, le cas échéant, d'un paiement du solde final.
3. Pour les formes de soutien prévues à l'article 57, paragraphe 1, points b), c) et d), les montants payés au bénéficiaire sont considérés comme des dépenses éligibles.

Article 68

Règles communes en matière de calcul des paiements intermédiaires, du paiement du solde annuel et, le cas échéant, du paiement du solde final

Les règles spécifiques des Fonds établissent les règles de calcul du montant remboursé sous la forme de paiements intermédiaires, de paiement du solde annuel et, le cas échéant, de paiement du solde final. Ce montant est fonction du taux de cofinancement spécifique applicable aux dépenses éligibles.

Article 69

Demandes de paiement

1. Les règles spécifiques des Fonds établissent la procédure applicable aux demandes de paiement et les informations à fournir.
2. La demande de paiement à soumettre à la Commission contient toutes les informations dont celle-ci a besoin pour présenter des comptes conformes à l'article [...] du règlement financier.

Article 70

Cumul du préfinancement et des paiements intermédiaires

1. Le total cumulé du préfinancement, des paiements intermédiaires et, le cas échéant, du solde annuel versés par la Commission ne dépasse pas 95 % de la contribution des Fonds relevant du CSC au programme.
2. Lorsque ce plafond de 95 % est atteint, les États membres continuent à transmettre les demandes de paiement à la Commission.

Article 71

Utilisation de l'euro

Les montants figurant dans les programmes présentés par les États membres, les prévisions de dépenses, les états de dépenses, les demandes de paiement, les comptes annuels et les relevés de dépenses figurant dans les rapports annuels et finaux de mise en œuvre sont libellés en euros.

Article 72

Paiement du préfinancement initial

1. À la suite de la décision de la Commission portant adoption du programme, la Commission verse un préfinancement initial pour toute la période de programmation. Le montant de ce préfinancement initial est versé en tranches en fonction des besoins budgétaires. Les tranches sont définies dans les règles spécifiques des Fonds.
2. Le préfinancement sert uniquement à effectuer des paiements aux bénéficiaires lors de la mise en œuvre du programme. À cet effet, il est mis sans délai à la disposition de l'organisme responsable.

Article 73

Apurement du préfinancement initial

Le montant versé à titre de préfinancement initial est totalement apuré des comptes de la Commission au plus tard à la clôture du programme.

Article 74

Interruption du délai de paiement

1. Le délai de liquidation d'un paiement intermédiaire peut être interrompu par l'ordonnateur délégué au sens du règlement financier pour une période maximale de neuf mois:
 - (a) s'il ressort des informations fournies par un organisme d'audit national ou de l'Union qu'il existe des éléments probants suggérant un dysfonctionnement important du système de gestion et de contrôle;
 - (b) si l'ordonnateur délégué doit procéder à des vérifications supplémentaires après avoir reçu des informations lui signalant que des dépenses mentionnées dans une demande de paiement sont entachées d'une irrégularité ayant de graves conséquences financières;
 - (c) si l'un des documents requis en vertu de l'article 75, paragraphe 1, n'a pas été remis.

2. L'ordonnateur délégué peut limiter l'interruption de délai à la partie des dépenses couvertes par la créance qui est concernée par les circonstances visées au paragraphe 1. L'ordonnateur délégué informe immédiatement l'État membre et l'autorité de gestion de la raison de l'interruption et leur demande de remédier à la situation. L'ordonnateur délégué met fin à l'interruption dès que les mesures nécessaires ont été prises.

CHAPITRE II

Apurement des comptes et corrections financières

Article 75

Communication d'informations

1. Au plus tard le 1^{er} février de l'année suivant la fin de l'exercice comptable, l'État membre présente à la Commission les informations et documents suivants, conformément à l'article 56 du règlement financier:
 - (a) les comptes annuels certifiés des organismes accrédités conformément à l'article 64;
 - (b) la déclaration d'assurance de gestion concernant l'exhaustivité, l'exactitude et la véracité des comptes annuels, le bon fonctionnement des systèmes de contrôle interne ainsi que la légalité et la régularité des opérations sous-jacentes et le respect du principe de bonne gestion financière;
 - (c) un rapport récapitulant l'ensemble des audits et contrôles réalisés, comportant une analyse des faiblesses systémiques ou récurrentes et indiquant les mesures correctives prises ou envisagées;
 - (d) un avis d'audit d'un organisme d'audit indépendant sur la déclaration d'assurance de gestion concernant l'exhaustivité, l'exactitude et la véracité des comptes annuels, le bon fonctionnement des systèmes de contrôle interne ainsi que la légalité et la régularité des opérations sous-jacentes et le respect du principe de bonne gestion financière, accompagné d'un rapport de contrôle exposant les conclusions des audits réalisés au cours de l'exercice comptable faisant l'objet de l'avis.
2. L'État membre communique à la Commission des renseignements supplémentaires sur la demande de cette dernière. Si un État membre ne fournit pas les renseignements demandés dans le délai imparti par la Commission, celle-ci peut prendre une décision d'apurement des comptes sur la base des informations dont elle dispose.
3. Au plus tard le [15 février] de l'année suivant la fin de l'exercice comptable, l'État membre présente à la Commission un rapport de synthèse conformément à l'article 56, paragraphe 5, dernier alinéa, du règlement financier.

Article 76

Apurement des comptes

1. Au plus tard le 30 avril de l'année suivant la fin de l'exercice comptable, la Commission décide, conformément aux règles spécifiques des Fonds, d'apurer les comptes des organismes accrédités conformément à l'article 64 pour chacun des programmes. La décision d'apurement des comptes porte sur l'exhaustivité, l'exactitude et la véracité des comptes annuels soumis et ne préjuge pas d'éventuelles corrections financières ultérieures.
2. Les procédures d'apurement annuel sont établies dans les règles spécifiques des Fonds.

Article 77

Corrections financières effectuées par la Commission

1. La Commission procède à des corrections financières en annulant tout ou partie de la contribution de l'Union à un programme et en procédant au recouvrement auprès de l'État membre afin d'exclure du financement de l'Union les dépenses contraires au droit européen et national applicable, y compris pour des insuffisances dans les systèmes de gestion et de contrôle des États membres qui ont été détectées par la Commission ou par la Cour des comptes européenne.
2. Une violation du droit européen et national applicable ne donne lieu à une correction financière que si l'une des conditions suivantes est remplie:
 - (a) la violation a ou aurait pu avoir une incidence sur la sélection par l'autorité responsable d'une opération appelée à bénéficier du soutien des Fonds relevant du CSC;
 - (b) il y a un risque que la violation ait ou puisse avoir eu une incidence sur le montant des dépenses déclarées aux fins de leur remboursement sur le budget de l'Union.
3. Lorsqu'elle décide du montant d'une correction financière visée au paragraphe 1, la Commission tient compte de la nature et de la gravité de la violation du droit européen et national applicable et de ses implications financières sur le budget de l'Union.
4. Les critères et les procédures de l'application des corrections financières sont établis dans les règles spécifiques des Fonds.

CHAPITRE III

DEGAGEMENT

Article 78

Principes

1. Tous les programmes sont soumis à une procédure de dégagement fondée sur le principe que les montants correspondant à un engagement qui ne sont pas couverts par un préfinancement ou par une demande de paiement au cours d'une période déterminée sont dégagés.
2. Les engagements de la dernière année de la période feront l'objet de procédures de dégagement conformes aux règles fixées pour la clôture des programmes.
3. Les règles spécifiques des Fonds précisent les modalités d'application exactes de la règle du dégagement pour chaque Fonds relevant du CSC.
4. La partie des engagements encore ouverte est dégagée si n'importe lequel des documents requis pour la clôture n'a pas été soumis à la Commission dans les délais fixés par les règles spécifiques des Fonds.

Article 79

Cas d'exception au dégagement

1. Le montant concerné par le dégagement est diminué des montants que l'organisme responsable n'a pas été en mesure de déclarer à la Commission pour l'une des raisons suivantes:
 - (a) la suspension des opérations par une procédure judiciaire ou un recours administratif ayant un effet suspensif; ou
 - (b) des raisons de force majeure ayant des répercussions sérieuses sur la mise en œuvre de tout ou partie du programme. Les autorités nationales qui invoquent la force majeure en démontrent les conséquences directes sur la mise en œuvre de tout ou partie du programme.

La réduction peut être demandée une fois si la suspension ou le cas de force majeure a duré une année au maximum, ou plusieurs fois en fonction de la durée de la force majeure ou du nombre d'années écoulées entre la date de la décision judiciaire ou administrative suspendant l'exécution de l'opération et la date de la décision judiciaire ou administrative définitive.

2. Au plus tard le 31 janvier, l'État membre transmet à la Commission des informations sur les exceptions visées au paragraphe 1 concernant le montant qu'il devait déclarer avant la fin de l'année précédente.

Procédure

1. La Commission informe en temps utile l'État membre et l'autorité de gestion lorsqu'il y a un risque que le dégagement prévu à l'article 78 soit appliqué.
2. Sur la base des informations en sa possession le 31 janvier, la Commission informe l'État membre et l'autorité de gestion du montant du dégagement résultant desdites informations.
3. L'État membre dispose d'un délai de deux mois pour marquer son accord sur le montant devant faire l'objet du dégagement ou pour faire part de ses observations.
4. Le 30 juin au plus tard, l'État membre présente à la Commission un plan de financement révisé répercutant pour l'exercice concerné le montant réduit du soutien sur une ou plusieurs des priorités du programme. À défaut d'un tel document, la Commission révisé le plan de financement en diminuant la contribution des Fonds relevant du CSC pour l'exercice concerné. Cette réduction est répartie proportionnellement sur chaque priorité.
5. Au plus tard le 30 septembre, la Commission modifie par voie d'actes d'exécution la décision portant adoption du programme.

TROISIÈME PARTIE

DISPOSITIONS GÉNÉRALES APPLICABLES AU FEDER, AU FSE ET AU FONDS DE COHÉSION

TITRE I

OBJECTIFS ET CADRE FINANCIER

CHAPITRE I

Mission, objectifs et couverture géographique du soutien

Article 81

Mission et objectifs

1. Les Fonds contribuent au développement et à la poursuite de l'action de l'Union tendant au renforcement de sa cohésion économique, sociale et territoriale conformément à l'article 174 du traité.

Les actions soutenues par les Fonds contribuent à la réalisation de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive.
2. À cette fin, les objectifs suivants sont poursuivis:
 - (a) «Investissement pour la croissance et l'emploi» dans les États membres et les régions, objectif bénéficiant du soutien de l'ensemble des Fonds; et
 - (b) «Coopération territoriale européenne», objectif bénéficiant du soutien du FEDER.

Article 82

Investissement pour la croissance et l'emploi

1. Les Fonds structurels soutiennent l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» dans toutes les régions correspondant au niveau 2 de la nomenclature commune des unités territoriales statistiques (ci-après «niveau NUTS 2») établie par le règlement (CE) n° 1059/2003.
2. Les ressources destinées à l'investissement pour la croissance et l'emploi sont réparties entre les trois catégories suivantes de régions de niveau NUTS 2:

- (a) les régions moins développées, dont le PIB par habitant est inférieur à 75 % du PIB moyen de l'UE-27;
- (b) les régions en transition, dont le PIB par habitant est compris entre 75 % et 90 % du PIB moyen de l'UE-27;
- (c) les régions plus développées, dont le PIB par habitant est supérieur à 90 % du PIB moyen de l'UE-27.

Les trois catégories de régions sont déterminées sur la base du rapport entre leur PIB par habitant, mesuré en parités de pouvoir d'achat et calculé à partir des données de l'Union pour la période 2006-2008, et le PIB moyen de l'UE-27 pour la même période de référence.

- 3. Le Fonds de cohésion soutient les États membres dont le revenu national brut (RNB) par habitant, mesuré en parités de pouvoir d'achat et calculé à partir des données de l'Union pour la période 2007-2009, est inférieur à 90 % du RNB moyen par habitant de l'UE-27 pour la même période de référence.

Les États membres admissibles au bénéfice du Fonds de cohésion en 2013, mais dont le RNB nominal par habitant est supérieur à 90 % du RNB moyen par habitant de l'UE-27 calculé conformément au premier alinéa, bénéficient du soutien du Fonds de cohésion sur une base transitoire et spécifique.

- 4. Immédiatement après l'entrée en vigueur du présent règlement, la Commission adopte par voie d'acte d'exécution une décision établissant la liste des régions qui répondent aux critères des trois catégories de régions définies au paragraphe 2 et des États membres qui répondent aux critères établis au paragraphe 3. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure d'examen visée à l'article 143, paragraphe 3. La liste susdite est valable du 1^{er} janvier 2014 au 31 décembre 2020.
- 5. En 2017, la Commission révisé la liste des États membres admissibles au bénéfice du Fonds de cohésion sur la base des chiffres de l'Union relatifs au RNB entre 2013 et 2015 pour l'UE-27. Les États membres dont le RNB nominal par habitant est supérieur à 90 % du RNB moyen par habitant de l'UE-27 bénéficient du soutien du Fonds de cohésion sur une base transitoire et spécifique.

CHAPITRE II

Cadre financier

Article 83

Ressources globales

1. Les ressources globales disponibles pour les engagements budgétaires des Fonds pour la période 2014-2020, exprimées en prix de 2011, s'élèvent à 336 020 492 848 EUR, conformément à la ventilation annuelle présentée à l'annexe II. Aux fins de la programmation et de l'inscription ultérieure au budget général de l'Union, le montant des ressources globales est indexé de 2 % par an.
2. La Commission adopte, par voie d'acte d'exécution, une décision établissant la ventilation annuelle des ressources globales par État membre, sans préjudice du paragraphe 3 du présent article et de l'article 84, paragraphe 7.
3. L'assistance technique à l'initiative de la Commission fait l'objet d'une allocation de 0,35 % des ressources globales.

Article 84

Ressources pour les objectifs «Investissement pour la croissance et l'emploi» et «Coopération territoriale européenne»

1. Les ressources destinées à l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» s'élèvent à 96,52 % des ressources globales (soit un total de 324 320 492 844,00 EUR) et sont réparties comme suit:
 - (a) 50,13 % (soit un total de 162 589 839 384,00 EUR) pour les régions moins développées;
 - (b) 12,01 % (soit un total de 38 951 564 661 EUR) pour les régions en transition;
 - (c) 16,39 % (soit un total de 53 142 922 017 EUR) pour les régions plus développées;
 - (d) 21,19 % (soit un total de 68 710 486 782,00 EUR) pour les États membres bénéficiant du soutien du Fonds de cohésion;
 - (e) 0,29 % (soit un total de 925 680 000 EUR) en tant que financement supplémentaire pour les régions ultrapériphériques visées à l'article 349 du traité et les régions de niveau NUTS 2 répondant aux critères fixés à

l'article 2 du protocole n° 6 annexé à l'acte d'adhésion de l'Autriche, de la Finlande et de la Suède.

Toutes les régions dont le PIB par habitant était, pendant la période 2007-2013, inférieur à 75 % du PIB moyen de l'UE-25 pour la période de référence, mais dont le PIB par habitant dépasse 75 % du PIB moyen de l'UE-27, perçoivent des Fonds structurels une dotation égale à deux tiers au moins de leur dotation pour la période 2007-2013.

2. Les critères appliqués pour la ventilation par État membre sont les suivants:
 - (a) population visée, prospérité régionale, prospérité nationale et taux de chômage pour les régions moins développées et les régions en transition;
 - (b) population visée, prospérité régionale, taux de chômage, taux d'emploi, niveau d'éducation et densité de population pour les régions plus développées;
 - (c) population, prospérité nationale et superficie pour le Fonds de cohésion.
3. Dans chaque État membre, au moins 25 % des ressources des Fonds structurels pour les régions moins développées, 40 % pour les régions en transition et 52 % pour les régions plus développées sont allouées au FSE. Aux fins de la présente disposition, le soutien accordé à un État membre au travers du [instrument d'aide alimentaire aux personnes défavorisées] est réputé faire partie de la part des Fonds structurels allouée au FSE.
4. Le soutien du Fonds de cohésion destiné aux infrastructures de transport dans le cadre du mécanisme pour l'interconnexion en Europe s'élève à 10 000 000 000 EUR.

La Commission adopte, par voie d'acte d'exécution, une décision fixant le montant à transférer de la dotation de chaque État membre bénéficiaire du Fonds de cohésion pour toute la période. Ce montant est déduit de la dotation dudit État membre au titre du Fonds de cohésion.

Les crédits annuels correspondant au soutien du Fonds de cohésion visés au premier alinéa sont inscrits aux lignes budgétaires concernées du mécanisme pour l'interconnexion en Europe à partir de l'exercice budgétaire 2014.

Le soutien du Fonds de cohésion dans le cadre du mécanisme pour l'interconnexion en Europe est mis en œuvre conformément à l'article [13] du règlement (UE) n° [...]/2012 portant création du mécanisme pour l'interconnexion en Europe³⁴ s'agissant des projets inscrits à l'annexe I dudit règlement, la priorité maximale devant être donnée aux projets respectant les critères d'allocation nationale définis au paragraphe 2, point c).

5. Le soutien apporté par les Fonds structurels au [instrument d'aide alimentaire aux personnes défavorisées] au titre de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» s'établit à 2 500 000 000,00 EUR.

³⁴

JO L du , p. .

La Commission adopte par voie d'acte d'exécution une décision fixant le montant à transférer, pour toute la période et dans chaque État membre, à partir de la dotation allouée à chaque État membre au titre des Fonds structurels. Ce montant est déduit de la dotation dudit État membre au titre des Fonds structurels.

Les crédits annuels correspondant au soutien des Fonds structurels visé au premier alinéa sont inscrits aux lignes budgétaires concernées du [instrument d'aide alimentaire aux personnes défavorisées] pour l'exercice budgétaire 2014.

6. La réserve de performance constituée conformément à l'article 19 porte sur 5 % des ressources affectées à l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi».
7. Les actions innovantes à l'initiative de la Commission dans le domaine du développement urbain durable bénéficient de 0,2 % des ressources du FEDER affectées à l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi».
8. Les ressources affectées à l'objectif «Coopération territoriale européenne» s'élèvent à 3,48 % des ressources globales disponibles pour les engagements budgétaires des Fonds pour la période 2014-2020 (soit un total de 11 700 000 004,00 EUR).

Article 85

Non-transférabilité des ressources

1. Les enveloppes financières allouées à chaque État membre pour les régions moins développées, les régions en transition et les régions plus développées ne sont pas transférables entre les différentes catégories de régions.
2. Par dérogation au paragraphe 1, la Commission peut accepter, dans des circonstances dûment justifiées liées à la réalisation d'un ou plusieurs objectifs thématiques et sur proposition d'un État membre lors de sa première soumission du contrat de partenariat, de transférer jusqu'à 2 % du total des crédits d'une catégorie de régions vers d'autres catégories.

Article 86

Additionnalité

1. Les définitions suivantes sont applicables aux fins du présent article:
 - 1) On entend par «dépenses structurelles publiques ou assimilables» la formation brute de capital fixe des administrations publiques indiquée dans les programmes de stabilité et de convergence élaborés par les États membres

conformément au règlement (CE) n° 1466/97 du Conseil³⁵ lors de la présentation de leur objectif budgétaire à moyen terme.

2) On entend par «actifs fixes» tous les actifs corporels ou incorporels issus de processus de production et utilisés de façon répétée ou continue dans d'autres processus de production pendant au moins un an.

3) On entend par «formation brute de capital fixe»³⁶ les acquisitions moins les cessions d'actifs fixes réalisées par les producteurs résidents au cours de la période de référence, augmentées de certaines plus-values sur actifs non produits découlant de l'activité de production des unités productives ou institutionnelles.

4) On entend par «administrations publiques» l'ensemble des unités institutionnelles qui, outre leurs responsabilités politiques et leur rôle de régulation de l'économie, produisent des services (et parfois des biens) pour l'essentiel non marchands destinés à la consommation individuelle ou collective, et redistribuent le revenu et la richesse³⁷.

2. Le soutien des Fonds au titre de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» ne se substitue pas aux dépenses structurelles publiques ou assimilables d'un État membre.

3. Les États membres maintiennent, pour la période 2014-2020, un niveau de dépenses structurelles publiques ou assimilables au moins égal au niveau de référence établi dans le contrat de partenariat.

La fixation dans le contrat de partenariat du niveau de référence en moyenne par an des dépenses structurelles publiques ou assimilables pour la période 2014-2020 repose sur une vérification ex ante par la Commission des informations soumises dans le contrat de partenariat sur le niveau moyen annuel des dépenses structurelles publiques ou assimilables pour la période 2007-2013.

La Commission et les États membres prennent en considération les conditions macroéconomiques générales et les circonstances spéciales ou exceptionnelles, telles que des privatisations ou un niveau extraordinaire de dépenses structurelles publiques ou assimilables d'un État membre au cours de la période 2007-2013. Ils prennent également en compte la variation des dotations nationales issues des Fonds structurels par rapport à la période 2007-2013.

4. Seuls les États membres où les régions moins développées et les régions en transition représentent au moins 15 % de la population totale font l'objet d'une vérification portant sur le maintien du niveau de dépenses structurelles

³⁵ JO L 209 du 2.8.1997, p. 1.

³⁶ Définie par le Système européen des comptes (SEC) et communiquée par les 27 États membres dans leurs programmes de stabilité et de convergence.

³⁷ Explication: Le secteur des administrations publiques se compose principalement des unités appartenant à l'administration centrale, aux administrations d'États fédérés et aux administrations locales, ainsi que des administrations de sécurité sociale créées et contrôlées par ces unités. Il comprend en outre les institutions sans but lucratif engagées dans une production non marchande qui sont contrôlées et en grande partie financées par des administrations publiques ou des administrations de sécurité sociale.

publiques ou assimilables relevant de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» durant la période.

Dans les États membres où les régions moins développées et les régions en transition représentent au moins 70 % de l'ensemble de la population, la vérification a lieu au niveau national.

Dans les États membres où les régions moins développées et les régions en transition représentent plus de 15 % et moins de 70 % de l'ensemble de la population, la vérification a lieu au niveau national et régional. À cet effet, les États membres concernés transmettent à la Commission des informations concernant les dépenses dans les régions moins développées et les régions en transition à chaque étape du processus de vérification.

5. La vérification portant sur le maintien du niveau de dépenses structurelles publiques ou assimilables relevant de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» est effectuée lors de la soumission du contrat de partenariat (vérification ex ante), en 2018 (vérification à mi-parcours) et en 2022 (vérification ex post).

Les modalités de la vérification de l'additionnalité sont détaillées au point 2 de l'annexe III.

6. Si la Commission constate dans la vérification ex post qu'un État membre n'a pas maintenu le niveau de référence de dépenses structurelles publiques ou assimilables relevant de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» fixé dans le contrat de partenariat comme le prévoit l'annexe III, elle peut procéder à une correction financière. Lorsqu'elle décide de procéder ou non à une correction financière, la Commission vérifie si la situation économique de l'État membre a connu un changement significatif depuis la vérification à mi-parcours et si ce changement avait été pris en compte à ce moment-là. Les modalités concernant les taux de correction financière sont définies au point 3 de l'annexe III.
7. Les paragraphes 1 à 6 ne s'appliquent pas aux programmes opérationnels relevant de l'objectif «Coopération territoriale européenne».

TITRE II

PROGRAMMATION

CHAPITRE I

Dispositions générales relatives aux Fonds

Article 87

Contenu et adoption des programmes opérationnels présentés au titre de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi»

1. Un programme opérationnel se compose d'axes prioritaires. Un axe prioritaire concerne un Fonds pour une catégorie de régions, correspond, sans préjudice de l'article 52, à un objectif thématique, et comprend une ou plusieurs priorités d'investissement dudit objectif thématique conformément aux règles spécifiques du Fonds concerné. Pour le FSE et dans des circonstances dûment motivées, il est possible de combiner dans un axe prioritaire des priorités d'investissement relevant de plusieurs des objectifs thématiques énoncés à l'article 9, paragraphes 8 à 11, afin de faciliter leur contribution à différents axes prioritaires.
2. Un programme opérationnel établit:
 - (a) une stratégie de contribution du programme opérationnel à la réalisation de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive, comprenant:
 - i) un recensement des besoins, prenant en considération les besoins nationaux et régionaux, face aux défis mentionnés dans les recommandations destinées spécifiquement à chaque pays, les grandes orientations des politiques économiques des États membres et de l'Union visées à l'article 121, paragraphe 2, du traité et les recommandations du Conseil dont l'État membre tient compte dans sa politique de l'emploi conformément à l'article 148, paragraphe 4, du traité;
 - ii) une justification du choix des objectifs thématiques et des priorités d'investissement correspondantes au regard du contrat de partenariat et des résultats de l'évaluation ex ante;
 - (b) pour chaque axe prioritaire:
 - i) les priorités d'investissement et les objectifs spécifiques correspondants;
 - ii) les indicateurs communs et spécifiques servant à contrôler les réalisations et les résultats avec, lorsque cela se justifie, une valeur de référence et une valeur cible quantifiée, conformément aux règles spécifiques des Fonds;
 - iii) une description des actions à soutenir détaillant les principaux groupes cibles, les territoires spécifiques visés et les types de bénéficiaires s'il y a lieu, ainsi que l'utilisation prévue des instruments financiers;
 - iv) les catégories d'intervention correspondantes, fondées sur une nomenclature adoptée par la Commission par voie d'acte d'exécution conformément à la procédure d'examen visée à l'article 143, paragraphe 3, ainsi qu'une ventilation indicative des ressources programmées;

- (c) la contribution à l'approche intégrée de développement territorial définie dans le contrat de partenariat, comprenant:
 - i) les mécanismes qui assurent la coordination entre les Fonds, le Feader, le FEAMP et d'autres instruments de financement européens ou nationaux, ainsi qu'avec la BEI;
 - ii) le cas échéant, une approche intégrée planifiée du développement territorial des zones urbaines, rurales, côtières, des zones tributaires de la pêche et des zones présentant des spécificités territoriales, précisant en particulier les modalités d'application des articles 28 et 29;
 - iii) la liste des villes où seront réalisées des actions intégrées dans le domaine du développement urbain durable, la dotation annuelle indicative du FEDER pour ces actions, y compris les ressources dont la gestion est déléguée aux villes conformément à l'article 7, paragraphe 2, du règlement (UE) n° [FEDER] ainsi que la dotation annuelle indicative du soutien du FSE pour des actions intégrées;
 - iv) le recensement des zones dans lesquelles sera mis en pratique le développement local mené par des acteurs locaux;
 - v) les modalités des actions interrégionales et transnationales faisant participer des bénéficiaires établis dans au moins un autre État membre;
 - vi) le cas échéant, la contribution des interventions envisagées en faveur de stratégies macrorégionales et de stratégies relatives aux bassins maritimes;
- (d) la contribution à l'approche intégrée définie dans le contrat de partenariat en réponse aux besoins spécifiques des zones géographiques les plus touchées par la pauvreté ou des groupes cibles les plus menacés de discrimination ou d'exclusion, et particulièrement des communautés marginalisées, ainsi qu'une dotation financière indicative;
- (e) les modalités visant à garantir la mise en œuvre efficace des Fonds, comprenant:
 - i) un cadre de performance, conformément à l'article 19, paragraphe 1;
 - ii) pour chaque condition ex ante établie conformément à l'annexe V et non satisfaite à la date de transmission du contrat de partenariat et du programme opérationnel, une description des mesures visant à satisfaire à ladite condition ex ante et un calendrier de leur application;
 - iii) les mesures prises pour associer les partenaires à l'élaboration du programme opérationnel et le rôle des partenaires dans la réalisation, le suivi et l'évaluation du programme opérationnel;

- (f) les modalités visant à garantir la mise en œuvre efficiente des Fonds, comprenant:
 - i) l'utilisation prévue de l'assistance technique, y compris les actions visant à renforcer les capacités administratives des autorités et des bénéficiaires, avec mention des informations pertinentes visées au paragraphe 2, point b), pour l'axe prioritaire concerné;
 - ii) une évaluation de la charge administrative pesant sur les bénéficiaires et les mesures prévues pour l'alléger, assorties d'objectifs précis;
 - iii) une liste des grands projets pour lesquels il est prévu que les principaux travaux commenceront avant le 1^{er} janvier 2018;
 - (g) un plan de financement comprenant deux tableaux:
 - i) un tableau précisant pour chaque année, conformément aux articles 53, 110 et 111, le montant de l'enveloppe financière totale envisagée pour le soutien de chacun des Fonds;
 - ii) un tableau précisant pour l'ensemble de la période de programmation, pour le programme opérationnel et pour chaque axe prioritaire, le montant de l'enveloppe financière totale du soutien des Fonds et du cofinancement national. Lorsque le cofinancement national consiste en un cofinancement public et privé, le tableau donne une ventilation indicative entre le public et le privé. Il indique à titre d'information la participation envisagée de la BEI;
 - (h) les dispositions d'application du programme opérationnel précisant:
 - i) l'identité de l'organisme d'accréditation, de l'autorité de gestion, de l'autorité de certification, le cas échéant, et de l'autorité d'audit;
 - ii) l'identité de l'organisme en faveur duquel la Commission effectuera les paiements.
3. Chaque programme opérationnel, sauf ceux pour lesquels une assistance technique est prévue au titre d'un programme opérationnel spécifique, comporte:
- i) une description des actions spécifiques visant à prendre en compte les exigences en matière de protection de l'environnement, l'utilisation efficiente des ressources, l'atténuation des changements climatiques et l'adaptation à ceux-ci, la résilience aux catastrophes ainsi que la prévention des risques et la gestion des risques lors de la sélection des opérations;
 - ii) une description des actions spécifiques visant à encourager l'égalité des chances et à prévenir toute discrimination fondée sur le sexe, la race ou l'origine ethnique, la religion ou les convictions, le handicap, l'âge ou l'orientation sexuelle lors de l'élaboration, la conception et l'exécution du

programme opérationnel, et notamment en ce qui concerne l'accès au financement, compte tenu des besoins des différents groupes cibles exposés aux discriminations et, en particulier, de l'exigence de garantir l'accès aux personnes handicapées;

- iii) une description de sa contribution à la promotion de l'égalité entre les femmes et les hommes et, s'il y a lieu, des modalités visant à garantir l'intégration de la dimension «hommes-femmes» au niveau du programme opérationnel et des opérations.

Les États membres joignent à la proposition de programme opérationnel relevant de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» un avis des organismes nationaux de défense de l'égalité des chances sur les mesures définies aux points ii) et iii).

- 4. Les États membres élaborent le programme opérationnel conformément au modèle adopté par la Commission.

La Commission adopte ledit modèle par voie d'actes d'exécution. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure consultative visée à l'article 143, paragraphe 2.

- 5. La Commission adopte par voie d'actes d'exécution une décision approuvant le programme opérationnel.

Article 88

Soutien commun de plusieurs Fonds

- 1. Les Fonds peuvent apporter un soutien commun aux programmes opérationnels présentés au titre de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi».
- 2. Le FEDER et le FSE peuvent financer, de façon complémentaire et dans la limite de 5 % du financement alloué par l'Union à chaque axe prioritaire d'un programme opérationnel, une partie d'une opération dont les coûts peuvent faire l'objet d'un soutien de l'autre Fonds sur la base des règles d'éligibilité appliquée par celui-ci, à condition qu'ils soient nécessaires au bon déroulement de l'opération et qu'ils aient un lien direct avec celle-ci.
- 3. Les paragraphes 1 et 2 ne s'appliquent pas aux programmes relevant de l'objectif «Coopération territoriale européenne».

Article 89

Portée géographique des programmes opérationnels présentés au titre de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi»

Sauf décision contraire de la Commission et de l'État membre concerné, les programmes opérationnels relevant du FEDER et du FSE sont établis au niveau géographique

approprié et au moins au niveau NUTS 2 en fonction du système institutionnel propre à l'État membre.

Les programmes opérationnels bénéficiant d'un soutien du Fonds de cohésion sont établis à l'échelon national.

CHAPITRE II

GRANDS PROJETS

Article 90

Contenu

Le FEDER et le Fonds de cohésion peuvent soutenir, dans le cadre d'un ou plusieurs programmes opérationnels, une opération comprenant un ensemble de travaux, d'activités ou de services destiné à remplir par lui-même une fonction indivisible à caractère économique ou technique précis, qui vise des objectifs clairement définis et dont le coût total est supérieur à 50 000 000 EUR (un «grand projet»). Les instruments financiers ne sont pas considérés comme des grands projets.

Article 91

Informations à transmettre à la Commission

1. L'État membre ou l'autorité de gestion fournit à la Commission les informations suivantes sur les grands projets dès que les travaux préparatoires sont achevés:
 - (a) des informations sur l'organisme qui sera responsable de la réalisation du grand projet et sur sa capacité;
 - (b) une description de l'investissement et de sa localisation ainsi que des informations sur ceux-ci;
 - (c) le coût total et le coût total éligible, conformément aux exigences établies à l'article 54;
 - (d) des informations sur les études de faisabilité effectuées, y compris l'analyse des différentes interventions possibles, les résultats et une évaluation indépendante de la qualité;
 - (e) une analyse coûts-avantages comprenant une analyse économique et financière et une évaluation des risques;

- (f) une analyse des effets sur l'environnement qui prenne en considération les besoins d'adaptation au changement climatique et d'atténuation de celui-ci, ainsi que la résilience aux catastrophes;
- (g) des informations sur la cohérence du grand projet au regard des axes prioritaires du ou des programmes opérationnels concernés et sur la manière dont il devrait contribuer à la réalisation des objectifs spécifiques de ces axes prioritaires;
- (h) le plan de financement présentant le montant total des ressources financières prévues et le montant prévu du soutien des Fonds, de la BEI et de toutes les autres sources de financement, précisant les indicateurs physiques et financiers devant servir à évaluer les progrès en tenant compte des risques définis;
- (i) le calendrier d'exécution du grand projet et, si la période de réalisation est susceptible de dépasser la période de programmation, les phases pour lesquelles un soutien des Fonds est demandé pendant la période de programmation 2014-2020.

La Commission fournit des orientations indicatives sur la méthode à utiliser pour accomplir l'analyse coûts-avantages prévue au point e), conformément à la procédure consultative visée à l'article 143, paragraphe 2.

Les informations à fournir au sujet des grands projets sont présentées conformément au modèle adopté par la Commission par voie d'actes d'exécution. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure consultative visée à l'article 143, paragraphe 2.

2. Les grands projets soumis à l'approbation de la Commission figurent sur la liste des grands projets d'un programme opérationnel. La liste est réexaminée par l'État membre ou l'autorité de gestion deux ans après l'adoption d'un programme opérationnel et peut, à la demande de l'État membre, être modifiée selon la procédure prévue à l'article 26, paragraphe 2, en particulier pour qu'y soient inscrits les grands projets qui devraient être achevés avant la fin de l'année 2022.

Article 92

Décision relative à un grand projet

1. La Commission évalue le grand projet sur la base des informations visées à l'article 91 afin de déterminer si le soutien des Fonds proposé est justifié.
2. La Commission adopte une décision, par voie d'acte d'exécution, au plus tard trois mois après la date à laquelle les informations relatives au grand projet ont été fournies conformément à l'article 91. Cette décision définit l'objet physique, l'assiette à laquelle s'applique le taux de cofinancement de l'axe prioritaire, les indicateurs physiques et financiers devant servir à évaluer les progrès et la contribution attendue du grand projet à la réalisation des objectifs du ou des axes prioritaires concernés. Toute décision d'approbation est subordonnée à la

conclusion du premier marché de travaux dans les deux ans suivant la date de la décision.

3. Lorsque la Commission refuse d'autoriser l'octroi d'un soutien des Fonds à un grand projet, elle en communique les raisons à l'État membre dans le délai fixé au paragraphe 2.
4. Les dépenses afférentes aux grands projets ne figurent pas dans les demandes de paiement préalables à l'adoption d'une décision d'approbation par la Commission.

CHAPITRE III

Plan d'action commun

Article 93

Champ d'application

1. Un plan d'action commun est une opération définie et gérée en fonction des réalisations et résultats à atteindre. Il comprend un ensemble de projets, à l'exclusion de projets d'infrastructure, réalisés sous la responsabilité du bénéficiaire dans le cadre d'un ou plusieurs programmes opérationnels. Les réalisations et résultats d'un plan d'action commun sont convenus entre l'État membre et la Commission; ils contribuent aux objectifs spécifiques des programmes opérationnels et forment la base de l'octroi d'un soutien des Fonds. Les résultats ont trait aux effets directs du plan d'action commun. Le bénéficiaire est un organisme de droit public. Les plans d'action communs ne sont pas considérés comme des grands projets.
2. L'aide publique allouée à un plan d'action commun s'élève au minimum à 10 000 000 EUR ou à 20 % de l'aide publique du ou des programmes opérationnels, si ce dernier montant est inférieur.

Article 94

Élaboration de plans d'action communs

1. L'État membre, l'autorité de gestion ou tout organisme de droit public désigné peut soumettre une proposition de plan d'action commun en même temps que les programmes opérationnels concernés ou ultérieurement. Cette proposition contient tous les éléments visés à l'article 95.
2. Un plan d'action commun couvre une partie de la période comprise entre le 1^{er} janvier 2014 et le 31 décembre 2022. Les réalisations et résultats d'un plan d'action commun ne donnent lieu à un remboursement que s'ils sont obtenus

après la date de la décision d'approbation du plan d'action commun et avant l'expiration de la période de mise en œuvre définie.

Article 95

Contenu des plans d'action communs

Le plan d'action commun comprend:

- (1) une analyse des besoins et objectifs de développement justifiant le plan d'action commun, compte tenu des objectifs des programmes opérationnels et, le cas échéant, des recommandations destinées spécifiquement à chaque pays, des grandes orientations des politiques économiques des États membres et de l'Union visées à l'article 121, paragraphe 2, du traité et des recommandations du Conseil dont l'État membre tient compte dans sa politique de l'emploi conformément à l'article 148, paragraphe 4, du traité;
- (2) un cadre décrivant les liens entre les objectifs généraux et spécifiques du plan d'action commun, les étapes et les objectifs en matière de réalisations et de résultats, ainsi que les projets ou types de projets envisagés;
- (3) les indicateurs communs et spécifiques servant à contrôler les réalisations et les résultats, présentés le cas échéant par axe prioritaire;
- (4) des informations sur la couverture géographique et les groupes cibles du plan d'action commun;
- (5) la période probable d'application du plan d'action commun;
- (6) une analyse des effets du plan d'action commun sur la promotion de l'égalité entre les femmes et les hommes et sur la prévention des discriminations;
- (7) une analyse des effets du plan d'action commun sur la promotion du développement durable, le cas échéant;
- (8) les modalités d'application du plan d'action commun, y compris les points suivants:
 - (a) la désignation du bénéficiaire responsable de l'application du plan d'action commun, qui doit présenter des garanties quant à ses compétences dans le domaine concerné et quant à ses capacités en matière de gestion administrative et financière;
 - (b) les modalités de pilotage du plan d'action commun, conformément à l'article 97;
 - (c) les modalités de suivi et d'évaluation du plan d'action commun, y compris les dispositions garantissant la qualité, la collecte et le stockage de données sur les étapes, les réalisations et les résultats atteints;
 - (d) les dispositions garantissant des actions d'information et de communication relatives au plan d'action commun et aux Fonds;

- (9) les dispositions financières du plan d'action commun, y compris les points suivants:
- (a) les frais supportés pour atteindre les étapes et les objectifs en matière de réalisations et de résultats évoqués au point 2), déterminés sur la base des méthodes prévues à l'article 57, paragraphe 4, et à l'article 14 du règlement relatif au FSE;
 - (b) un échéancier indicatif des paiements au bénéficiaire en fonction des étapes et des objectifs;
 - (c) le plan de financement par programme opérationnel et par axe prioritaire, indiquant le montant total éligible et l'aide publique.

Le plan d'action commun est présenté conformément au modèle adopté par la Commission par voie d'actes d'exécution. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure consultative visée à l'article 143, paragraphe 2.

Article 96

Décision relative au plan d'action commun

1. La Commission évalue le plan d'action commun sur la base des informations visées à l'article 95 afin de déterminer si le soutien des Fonds proposé est justifié.

Si, dans les trois mois suivant la présentation d'une proposition de plan d'action commun, la Commission estime que cette proposition ne satisfait pas aux critères d'évaluation, elle fait part de ses observations à l'État membre. L'État membre fournit à la Commission toutes les informations supplémentaires nécessaires demandées et, s'il y a lieu, révisé le plan d'action commun en conséquence.
2. Si toutes les observations ont fait l'objet d'une prise en compte satisfaisante, la Commission adopte une décision portant approbation du plan d'action commun au plus tard six mois après sa présentation par l'État membre, mais pas avant l'adoption des programmes opérationnels concernés.
3. La décision visée au paragraphe 2 indique le bénéficiaire et les objectifs du plan d'action commun, les étapes et les objectifs en matière de réalisations et de résultats, les frais supportés pour atteindre ces étapes et ces objectifs en matière de réalisations et de résultats, ainsi que le plan de financement par programme opérationnel et par axe prioritaire, y compris le montant total éligible et la contribution publique, la période de mise en œuvre du plan d'action commun et, s'il y a lieu, la couverture géographique et les groupes cibles du plan d'action commun.
4. Lorsque la Commission refuse d'autoriser l'octroi d'un soutien des Fonds à un plan d'action commun, elle en communique les raisons à l'État membre dans le délai fixé au paragraphe 2.

Article 97

Comité de pilotage et modification du plan d'action commun

1. L'État membre ou l'autorité de gestion crée un comité de pilotage du plan d'action commun, distinct du comité de suivi des programmes opérationnels. Le comité de pilotage se réunit au moins deux fois par an.

Sa composition est arrêtée par l'État membre en accord avec l'autorité de gestion, dans le respect du principe de partenariat.

La Commission peut participer aux travaux du comité de pilotage avec voix consultative.

2. Le comité de pilotage exerce les activités suivantes:
 - (a) il examine les progrès accomplis sur la voie des étapes et des objectifs en matière de réalisations et de résultats du plan d'action commun;
 - (b) il examine et approuve toute proposition de modification du plan d'action commun afin de tenir compte d'éventuels problèmes entravant sa mise en œuvre.
3. Les demandes de modification des plans d'action communs présentées par un État membre sont dûment motivées. La Commission apprécie si la demande de modification est justifiée, compte tenu des informations fournies par l'État membre. Elle peut formuler des observations et l'État membre lui fournit toutes les informations supplémentaires nécessaires. La Commission adopte une décision relative à une demande de modification au plus tard trois mois après son introduction officielle par l'État membre, à condition que toutes les observations de la Commission aient été suffisamment prises en compte. La modification entre en vigueur à la date de la décision, sauf indication contraire dans celle-ci.

Article 98

Gestion financière et contrôle du plan d'action commun

1. Les paiements au bénéficiaire d'un plan d'action commun sont considérés comme des montants forfaitaires ou des barèmes standard de coûts unitaires. Le plafond fixé pour les montants forfaitaires à l'article 57, paragraphe 1, point c), ne s'applique pas.
2. La gestion financière, le contrôle et l'audit du plan d'action commun visent exclusivement à vérifier le respect des conditions de paiement définies dans la décision portant approbation du plan d'action commun.
3. Le bénéficiaire et les organismes agissant sous sa responsabilité peuvent appliquer leurs pratiques comptables aux coûts de mise en œuvre des opérations. Ces pratiques comptables et les coûts réellement exposés par le bénéficiaire ne sont pas soumis à un audit de l'autorité d'audit ou de la Commission.

CHAPITRE IV

Développement territorial

Article 99

Investissement territorial intégré

1. Lorsqu'une stratégie de développement urbain, une autre stratégie ou un autre pacte territorial au sens de l'article 12, paragraphe 1, du règlement (UE) n° [FSE] nécessite une approche intégrée s'appuyant sur des investissements réalisés au titre de différents axes prioritaires d'un ou plusieurs programmes opérationnels, l'action est menée sous forme d'investissement territorial intégré (un «ITI»).
2. Les programmes opérationnels concernés mentionnent les ITI prévus et fixent la dotation financière indicative de chaque axe prioritaire en faveur de chaque ITI.
3. L'État membre ou l'autorité de gestion peut désigner un ou plusieurs organismes intermédiaires, y compris des autorités locales, des organismes de développement régional ou des organisations non gouvernementales, pour assurer la gestion et la mise en œuvre d'un ITI.
4. L'État membre ou les autorités de gestion concernées veillent à ce que le système de suivi du programme opérationnel permette de distinguer les opérations et réalisations d'un axe prioritaire contribuant à un ITI.

TITRE III

SUIVI, ÉVALUATION, INFORMATION ET COMMUNICATION

CHAPITRE I

Suivi et évaluation

Article 100

Fonctions du comité de suivi

1. Le comité de suivi examine en particulier:

- (a) tout problème entravant la réalisation du programme opérationnel;
 - (b) les progrès accomplis dans l'exécution du plan d'évaluation et les suites données aux conclusions des évaluations;
 - (c) l'application de la stratégie de communication;
 - (d) l'exécution des grands projets;
 - (e) l'exécution des plans d'action communs;
 - (f) les actions en faveur de l'égalité entre les femmes et les hommes et de l'égalité des chances et les actions de lutte contre les discriminations, y compris l'accessibilité pour les personnes handicapées;
 - (g) les actions de promotion du développement durable;
 - (h) les actions du programme opérationnel relatives au respect des conditions ex ante;
 - (i) les instruments financiers.
2. Le comité de suivi examine et approuve:
- (a) la méthode et les critères de sélection des opérations;
 - (b) les rapports annuels et finaux de mise en œuvre;
 - (c) le plan d'évaluation du programme opérationnel et toute modification apportée à ce plan;
 - (d) la stratégie de communication du programme opérationnel et toute modification apportée à cette stratégie;
 - (e) toute proposition de modification du programme opérationnel présentée par l'autorité de gestion.

Article 101

Rapports de mise en œuvre pour l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi»

1. Au plus tard le 30 avril 2016, et au plus tard le 30 avril de chaque année ultérieure jusqu'à l'année 2022 comprise, l'État membre soumet un rapport annuel à la Commission conformément à l'article 44, paragraphe 1. Le rapport soumis en 2016 couvre les exercices 2014 et 2015, ainsi que la période comprise entre la date à laquelle les dépenses deviennent éligibles et le 31 décembre 2013.
2. Les rapports annuels de mise en œuvre présentent des informations sur:
 - (a) la mise en œuvre du programme opérationnel conformément à l'article 44, paragraphe 2;

- (b) les progrès accomplis dans l'élaboration et la réalisation de grands projets et de plans d'action communs.
3. Les rapports annuels de mise en œuvre soumis en 2017 et en 2019 contiennent une description et une analyse des informations requises conformément à l'article 44, paragraphes 3 et 4, ainsi que:
- (a) des progrès de la mise en œuvre de l'approche intégrée de développement territorial, y compris le développement urbain durable et le développement local mené par les acteurs locaux, relevant du programme opérationnel;
 - (b) des progrès accomplis dans la réalisation d'actions visant à renforcer les capacités des autorités nationales et des bénéficiaires à gérer et à utiliser les Fonds;
 - (c) des progrès accomplis dans la réalisation d'éventuelles actions interrégionales et transnationales;
 - (d) des progrès accomplis dans l'exécution du plan d'évaluation et les suites données aux conclusions des évaluations;
 - (e) des mesures spécifiques prises pour promouvoir l'égalité entre les hommes et les femmes et prévenir la discrimination, y compris celles concernant l'accessibilité pour les personnes handicapées, et des dispositions visant à garantir l'intégration de la dimension «hommes-femmes» au niveau du programme opérationnel et des opérations;
 - (f) des mesures prises pour favoriser le développement durable conformément à l'article 8;
 - (g) des résultats des mesures d'information et de publicité relatives aux Fonds, prises en application de la stratégie de communication;
 - (h) des progrès accomplis dans la réalisation des actions en matière d'innovation sociale, le cas échéant;
 - (i) des progrès accomplis dans l'exécution des mesures visant à répondre aux besoins spécifiques des zones géographiques les plus touchées par la pauvreté ou des groupes cibles les plus menacés de discrimination ou d'exclusion, et particulièrement des communautés marginalisées, en précisant, le cas échéant, les ressources financières utilisées;
 - (j) de la participation des partenaires à la réalisation, au suivi et à l'évaluation du programme opérationnel.
4. Les rapports annuels et finaux de mise en œuvre sont établis selon les modèles adoptés par la Commission par voie d'actes d'exécution. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure consultative visée à l'article 143, paragraphe 2.

Article 102

Transmission des données financières

1. Le 31 janvier, le 30 avril, le 31 juillet et le 31 octobre, l'autorité de gestion transmet à la Commission aux fins de contrôle, pour chaque programme opérationnel et par axe prioritaire:
 - (a) le coût total éligible et le coût public éligible des opérations et le nombre d'opérations sélectionnées en vue de bénéficier d'une intervention;
 - (b) le coût total éligible et le coût public éligible des contrats ou autres engagements juridiques souscrits par les bénéficiaires dans la mise en œuvre des opérations sélectionnées en vue de bénéficier d'une intervention;
 - (c) les dépenses totales éligibles déclarées par les bénéficiaires à l'autorité de gestion.
2. La transmission effectuée le 31 janvier contient également les données précitées ventilées par catégorie d'intervention. Cette transmission est réputée répondre à l'exigence de présentation de données financières visée à l'article 44, paragraphe 2.
3. Une prévision du montant pour lequel les États membres prévoient de présenter des demandes de paiement pour l'exercice financier en cours et l'exercice financier suivant est jointe aux transmissions du 31 janvier et du 31 juillet.
4. La date de clôture pour les données transmises en application du présent article est la fin du mois précédant le mois de transmission.

Article 103

Rapport sur la cohésion

Le rapport de la Commission visé à l'article 175 du traité comprend notamment:

- (a) un bilan des progrès accomplis dans la réalisation de la cohésion économique, sociale et territoriale, y compris la situation et l'évolution socio-économique des régions, et la prise en compte de priorités de l'Union;
- (b) un bilan du rôle des Fonds, de la BEI et des autres instruments, ainsi que l'effet des autres politiques de l'Union et nationales sur les progrès réalisés.

Article 104

Évaluation

1. Un programme d'évaluation est établi par l'autorité de gestion pour chaque programme opérationnel. Le programme d'évaluation est présenté lors de la première réunion du comité de suivi. Lorsqu'un seul comité de suivi s'occupe de

plusieurs programmes opérationnels, le programme d'évaluation peut porter sur l'ensemble des programmes opérationnels concernés

2. Le 31 décembre 2020 au plus tard, les autorités de gestion soumettent à la Commission, pour chaque programme, un rapport résumant les résultats des évaluations effectuées pendant la période de programmation et comprenant une évaluation des principaux résultats et réalisations du programme.
3. La Commission effectue des évaluations *ex post* en coopération étroite avec les États membres et les autorités de gestion.

CHAPITRE II

Information et communication

Article 105

Information et publicité

1. Les États membres et les autorités de gestion sont chargés:
 - (a) de veiller à la mise en place d'un site ou d'un portail web unique fournissant des informations sur l'ensemble des programmes opérationnels dans l'État membre concerné et un accès auxdits programmes;
 - (b) d'informer les bénéficiaires potentiels sur les possibilités de financement au titre des programmes opérationnels;
 - (c) d'assurer, auprès des citoyens de l'Union, la publicité du rôle et des réalisations de la politique de cohésion et des Fonds à travers des actions d'information et de communication sur les résultats et les incidences des contrats de partenariat, des programmes opérationnels et des opérations.
2. Afin d'assurer la transparence de l'intervention des Fonds, les États membres tiennent une liste des opérations, en format CSV ou XML, qui est ventilée par programme opérationnel et par fonds et est accessible sur le site ou le portail web unique contenant une liste et un résumé de tous les programmes opérationnels dans l'État membre concerné.

La liste des opérations est mise à jour au moins tous les trois mois.

Les informations minimales devant figurer dans la liste des opérations sont énoncées à l'annexe V.
3. Les règles détaillées concernant les actions d'information et de publicité à destination du grand public et les actions d'information à destination des demandeurs et des bénéficiaires sont définies à l'annexe V.

4. Les caractéristiques techniques des actions d'information et de publicité concernant les opérations ainsi que les instructions relatives à la création de l'emblème et à la définition des coloris normalisés sont adoptées par la Commission par voie d'actes d'exécution conformément à la procédure d'examen visée à l'article 143, paragraphe 3.

Article 106

Stratégie de communication

1. L'autorité de gestion élabore une stratégie de communication pour chaque programme opérationnel. Une stratégie de communication commune peut être définie pour plusieurs programmes opérationnels.

La stratégie de communication comporte les éléments définis à l'annexe V et des mises à jour annuelles détaillant les activités d'information et de publicité prévues.

2. La stratégie de communication est examinée et approuvée lors de la première réunion du comité de suivi après l'adoption du programme opérationnel.

Toute révision de la stratégie de communication est examinée et approuvée par le comité de suivi.

3. L'autorité de gestion informe au moins une fois par an le comité de suivi de chaque programme opérationnel sur les progrès réalisés dans la mise en œuvre de la stratégie de communication et son évaluation des résultats.

Article 107

Responsables et réseaux de responsables de l'information et de la communication

1. Chaque État membre désigne un responsable de l'information et de la communication chargé de coordonner les actions d'information et de communication portant sur un ou plusieurs Fonds et en informe la Commission.
2. Le responsable de l'information et de la communication coordonne et préside les réunions d'un réseau national de communicateurs des Fonds, y compris les programmes de coopération territoriale européenne concernés, la création et la gestion du site ou du portail web visé à l'annexe V et l'obligation de fournir une vue d'ensemble des actions de communication entreprises à l'échelon national.
3. Chaque autorité de gestion désigne une personne chargée de l'information et de la communication à l'échelon du programme opérationnel et informe la Commission des personnes désignées.
4. Des réseaux à l'échelle de l'Union regroupant les membres désignés par les États membres et les autorités de gestion sont mis en place par la Commission afin d'assurer l'échange des résultats de la mise en œuvre des stratégies de communication, l'échange d'expériences dans la réalisation des actions d'information et de communication et l'échange de bonnes pratiques.

TITRE IV

ASSISTANCE TECHNIQUE

Article 108

Assistance technique sur l'initiative de la Commission

Les Fonds peuvent financer l'assistance technique dans la limite de 0,35 % de leur dotation annuelle respective.

Article 109

Assistance technique des États membres

1. Chaque Fonds peut financer des opérations d'assistance technique éligibles au titre d'un des autres Fonds. Le montant alloué par les Fonds à l'assistance technique est limité à 4 % du montant total des fonds alloués aux programmes opérationnels pour chaque catégorie de régions relevant de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi».
2. L'assistance technique prend la forme d'un axe prioritaire monofonds dans le cadre d'un programme opérationnel ou d'un programme opérationnel spécifique.
3. Le montant alloué à l'assistance technique par un Fonds n'excède pas 10 % du montant total alloué par ce Fonds aux programmes opérationnels dans un État membre, dans chaque catégorie de régions relevant de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi».

TITRE V

INTERVENTION DES FONDS

Article 110

Détermination des taux de cofinancement

1. La décision de la Commission adoptant un programme opérationnel fixe le taux maximum de cofinancement et le montant maximum de l'intervention des Fonds pour chaque axe prioritaire.

- 2 Pour chaque axe prioritaire, la décision de la Commission détermine si le taux de cofinancement de l'axe prioritaire s'applique:
- a) au total des dépenses éligibles, publiques et privées, ou
 - b) aux dépenses publiques éligibles.
3. Le taux de cofinancement pour chaque axe prioritaire des programmes opérationnels relevant de l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi» n'excède pas:
- a) 85 % pour le Fonds de cohésion;
 - b) 85 % pour les régions moins développées des États membres dont le PIB moyen par habitant pendant la période 2007-2009 était inférieur à 85 % de la moyenne de l'UE-27 pendant la même période, ainsi que pour les régions ultrapériphériques;
 - c) 80 % pour les régions moins développées des États membres autres que celles visées au point b), éligibles au régime transitoire du Fonds de cohésion au 1^{er} janvier 2014;
 - d) 75 % pour les régions moins développées des États membres autres que celles visées aux points b) et c), ainsi que pour toutes les régions des États membres dont le PIB par habitant pendant la période 2007-2013 était inférieur à 75 % de la moyenne de l'UE-25 pendant la période de référence, mais dont le PIB par habitant est supérieur à 75 % de la moyenne de l'UE-27;
 - e) 60 % pour les régions en transition autres que celles visées au point d);
 - f) 50 % pour les régions plus développées autres que celles visées au point d);

Le taux de cofinancement pour chaque axe prioritaire des programmes opérationnels relevant de l'objectif «Coopération territoriale européenne» n'excède pas 75 %.

4. Le taux de cofinancement du montant supplémentaire visé à l'article 84, paragraphe 1, point e), n'excède pas 50 %.

Le même taux de cofinancement s'applique au montant supplémentaire visé à l'article 4, paragraphe 2, du règlement (UE) n° [...] /2012 [règlement CTE].

5. Le taux de cofinancement maximum visé au paragraphe 3 au niveau d'un axe prioritaire est augmenté de dix points de pourcentage lorsque l'ensemble d'un axe prioritaire est mis en œuvre au moyen d'instruments financiers ou à travers le développement local mené par des acteurs locaux.
6. La contribution des Fonds pour chaque axe prioritaire ne peut être inférieure à 20 % des dépenses publiques éligibles.

7. Un programme opérationnel peut prévoir un axe prioritaire distinct, dont le taux de financement peut atteindre 100 %, pour soutenir des opérations mises en œuvre au moyen d'instruments financiers mis en place au niveau de l'Union et gérés directement ou indirectement par la Commission. Lorsqu'une priorité distincte est établie à cette fin, le soutien accordé au titre de cet axe ne peut être mis en œuvre par d'autres moyens.

Article 111

Modulation des taux de cofinancement

Le taux de cofinancement des Fonds pour un axe prioritaire peut être modulé en fonction des éléments suivants:

- (1) l'importance de l'axe prioritaire pour la réalisation de la stratégie de l'Union pour une croissance intelligente, durable et inclusive, eu égard aux lacunes spécifiques à combler;
- (2) la protection et l'amélioration de l'environnement, principalement par l'application des principes de précaution, d'action préventive et du «pollueur payeur»;
- (3) le taux de mobilisation des fonds privés;
- (4) la couverture de zones souffrant de handicaps naturels ou démographiques graves et permanents, définies comme suit:
 - (a) les États membres insulaires éligibles au Fonds de cohésion et les autres îles, à l'exclusion de celles où est située la capitale d'un État membre ou ayant un lien permanent avec le continent;
 - (b) les zones de montagne telles que définies par la législation nationale de l'État membre;
 - (c) les zones à densité de population faible (moins de 50 habitants par km²) et très faible (moins de 8 habitants par km²).

TITRE VI

GESTION ET CONTRÔLE

CHAPITRE I

Systèmes de gestion et de contrôle

Article 112

Responsabilités des États membres

1. Les États membres s'assurent que les systèmes de gestion et de contrôle des programmes opérationnels sont établis conformément aux dispositions des articles 62 et 63.
2. Les États membres préviennent, détectent et corrigent les irrégularités et recouvrent les sommes indûment payées, éventuellement augmentées d'intérêts de retard. Ils notifient ces irrégularités à la Commission et tiennent celle-ci informée de l'évolution des procédures administratives et judiciaires afférentes.

Lorsque des montants indûment payés à un bénéficiaire ne peuvent pas être recouvrés en raison d'une faute ou d'une négligence d'un État membre, celui-ci est responsable du remboursement des montants concernés au budget général de l'Union.

Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter, conformément à l'article 142, des actes délégués établissant les règles relatives aux obligations des États membres visées au présent paragraphe.

3. Les États membres font en sorte que, le 31 décembre 2014 au plus tard, tous les échanges d'information entre les bénéficiaires et les autorités de gestion, les autorités de certification, les autorités d'audit et les organismes intermédiaires puissent être effectués uniquement au moyen de systèmes d'échange électronique de données.

Ces systèmes facilitent l'interopérabilité des services nationaux et des services de l'Union et permettent aux bénéficiaires de ne présenter qu'une fois les informations visées au premier alinéa.

La Commission adopte, par voie d'actes d'exécution, les règles détaillées régissant les échanges d'informations visés au présent paragraphe. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure d'examen visée à l'article 143, paragraphe 3.

CHAPITRE II

Autorités de gestion et de contrôle

Article 113

Désignation des autorités

1. Pour chaque programme opérationnel, l'État membre désigne comme autorité de gestion une autorité ou un organisme public national, régional ou local. La même autorité ou le même organisme public peut être désigné comme autorité de gestion pour plusieurs programmes opérationnels.
2. Pour chaque programme opérationnel, l'État membre désigne comme autorité de certification une autorité ou un organisme public national, régional ou local, sans préjudice du paragraphe 3. La même autorité de certification peut être désignée pour plusieurs programmes opérationnels.
3. L'État membre peut désigner pour un programme opérationnel une autorité de gestion qui assure également les fonctions d'autorité de certification.
4. Pour chaque programme opérationnel, l'État membre désigne comme autorité d'audit une autorité ou un organisme public national, régional ou local, fonctionnellement indépendant des autorités de gestion et de certification. La même autorité d'audit peut être désignée pour plusieurs programmes opérationnels.
5. Pour l'objectif «Investissement pour la croissance et l'emploi», sous réserve du respect du principe de séparation des fonctions, l'autorité de gestion, l'autorité de certification et, le cas échéant, l'autorité d'audit peuvent être des parties d'une même autorité publique ou d'un même organisme public. Toutefois, pour les programmes opérationnels faisant intervenir les Fonds pour plus de 250 000 000 EUR au total, l'autorité d'audit ne peut pas être une partie de la même autorité publique ou du même organisme public que l'autorité de gestion.
6. L'État membre peut désigner un ou plusieurs organismes intermédiaires pour réaliser certaines tâches de l'autorité de gestion ou de l'autorité de certification sous la responsabilité de cette autorité. Les modalités convenues entre l'autorité de gestion ou de contrôle et les organismes intermédiaires sont consignées officiellement par écrit.
7. L'État membre ou l'autorité de gestion peut confier la gestion d'une partie d'un programme opérationnel à un organisme intermédiaire par un accord écrit entre l'organisme intermédiaire et l'État membre ou l'autorité de gestion («la subvention globale»). L'organisme intermédiaire présente des garanties de solvabilité et de compétence dans le domaine concerné ainsi qu'en matière de gestion administrative et financière.

8. L'État membre arrête par écrit les modalités régissant ses relations avec les autorités de gestion, de certification et d'audit, leurs relations entre elles et leurs relations avec la Commission.

Article 114

Fonctions de l'autorité de gestion

1. L'autorité de gestion est chargée de la gestion du programme opérationnel conformément au principe de bonne gestion financière.
2. En ce qui concerne la gestion du programme opérationnel, l'autorité de gestion:
 - (a) soutient les travaux du comité de suivi et lui transmet les informations dont il a besoin pour exécuter ses tâches, notamment les données sur les progrès accomplis par le programme opérationnel dans la réalisation de ses objectifs, les données financières et les données relatives aux indicateurs et aux étapes;
 - (b) établit et, après approbation par le comité de suivi, présente à la Commission le rapport annuel d'exécution et le rapport final d'exécution;
 - (c) met à la disposition des organismes intermédiaires et des bénéficiaires les informations nécessaires à l'exécution de leurs tâches et à la mise en œuvre des opérations;
 - (d) établit un système d'enregistrement et de stockage sous forme informatisée des données relatives à chaque opération, nécessaires au suivi, à l'évaluation, à la gestion financière, aux vérifications et aux audits, y compris, le cas échéant, les données sur les différents participants aux opérations;
 - (e) veille à ce que les données visées au point d) soient recueillies, saisies et conservées dans le système et que les données relatives aux indicateurs soient ventilées par sexe lorsque l'annexe I du règlement sur le FSE l'exige.
3. En ce qui concerne la sélection des opérations, l'autorité de gestion:
 - (a) établit et, après approbation, applique des procédures et des critères de sélection appropriés:
 - i) transparents et non discriminatoires;
 - ii) tenant compte des principes généraux énoncés aux articles 7 et 8;
 - (b) s'assure que l'opération sélectionnée relève du ou des Fonds concernés et de la catégorie d'intervention déterminée par l'axe prioritaire ou les axes prioritaires du programme opérationnel;
 - (c) fournit au bénéficiaire un document précisant les conditions de l'aide pour chaque opération, dont les exigences spécifiques concernant les produits

ou services à livrer au titre de l'opération, le plan de financement et le délai d'exécution;

- (d) s'assure que le bénéficiaire a la capacité administrative, financière et opérationnelle de satisfaire aux conditions définies au point c) avant l'approbation de l'opération;
 - (e) s'assure, si l'opération a commencé avant la présentation d'une demande de financement à l'autorité de gestion, du respect des règles de l'Union et des règles nationales applicables à l'opération;
 - (f) s'assure qu'un demandeur qui a fait l'objet, ou aurait dû faire l'objet, d'une procédure de recouvrement en application de l'article 61, à la suite de la délocalisation d'une activité de production à l'intérieur de l'Union ne bénéficie pas d'une contribution des Fonds;
 - (g) détermine les catégories d'intervention dont relèvent les dépenses d'une opération.
4. En ce qui concerne la gestion financière et le contrôle du programme opérationnel, l'autorité de gestion:
- (a) vérifie que les produits et services cofinancés ont été fournis et contrôle que les dépenses déclarées par les bénéficiaires ont été payées par ceux-ci et qu'elles sont conformes aux règles de l'Union et aux règles nationales applicables, au programme opérationnel et aux conditions de soutien de l'opération;
 - (b) veille à ce que les bénéficiaires participant à la mise en œuvre des opérations remboursées sur la base de leurs coûts éligibles réellement exposés utilisent soit un système de comptabilité distinct, soit un code comptable adéquat pour toutes les transactions liées à l'opération;
 - (c) met en place des mesures antifraude efficaces et proportionnées, tenant compte des risques définis;
 - (d) établit des procédures pour que tous les documents relatifs aux dépenses et aux audits requis pour garantir une piste d'audit adéquate soient conservés conformément aux exigences de l'article 62, point g);
 - (e) établit une déclaration d'assurance de gestion sur le fonctionnement des systèmes de gestion et de contrôle, la légalité et la régularité des transactions sous-jacentes et le respect du principe de bonne gestion financière, ainsi qu'un rapport exposant les conclusions des contrôles de gestion effectués, les lacunes constatées dans les systèmes de gestion et de contrôle et toute mesure corrective prise.
5. Les vérifications effectuées conformément au paragraphe 4, point a), comportent les procédures suivantes:
- (a) des vérifications administratives concernant chaque demande de remboursement présentée par les bénéficiaires;

- (b) des vérifications sur place portant sur les opérations.

La fréquence et la portée des vérifications sur place sont proportionnées au montant de l'aide publique affectée à une opération et au degré de risque déterminé par ces vérifications et par les audits de l'autorité d'audit sur l'ensemble du système de gestion et de contrôle.

6. Les vérifications sur place des différentes opérations conformément au paragraphe 5, point b), peuvent être effectuées par sondage.
7. Lorsque l'autorité de gestion est aussi un bénéficiaire du programme opérationnel, les modalités des vérifications visées au paragraphe 4, point a), garantissent une séparation adéquate des fonctions.
8. La Commission adopte, conformément à l'article 142, des actes délégués établissant les modalités d'échange des informations visées au paragraphe 2, point d).
9. La Commission adopte, conformément à l'article 142, des actes délégués établissant les règles relatives aux modalités applicables à la piste d'audit mentionnée au paragraphe 4, point d).
10. La Commission adopte, par voie d'actes d'exécution, le modèle de la déclaration de gestion visée au paragraphe 4, point e). Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure consultative visée à l'article 143, paragraphe 2.

Article 115

Fonctions de l'autorité de certification

L'autorité de certification d'un programme opérationnel est responsable en particulier des tâches suivantes:

- (a) d'établir et de transmettre à la Commission les demandes de paiement en certifiant qu'elles procèdent de systèmes de comptabilité fiables, sont fondées sur des pièces justificatives susceptibles d'être vérifiées et ont été contrôlées par l'autorité de gestion;
- (b) d'établir les comptes annuels;
- (c) de certifier l'intégralité, l'exactitude et la véracité des comptes annuels et de certifier que les dépenses comptabilisées sont conformes aux règles de l'Union et aux règles nationales applicables et ont été faites en rapport avec les opérations sélectionnées pour le financement conformément aux critères applicables au programme opérationnel et aux règles de l'Union et aux règles nationales applicables;
- (d) de s'assurer qu'il existe un système d'enregistrement et de stockage sous forme informatisée des pièces comptables pour chaque opération, qui intègre toutes les données nécessaires à l'établissement des demandes de paiement et des comptes annuels, comme la comptabilisation des montants à recouvrer et des montants

retirés à la suite de l'annulation de tout ou partie de la contribution à une opération ou à un programme opérationnel;

- (e) d'assurer, aux fins de l'établissement et de la présentation des demandes de paiement, qu'elle a reçu des informations appropriées de la part de l'autorité de gestion sur les procédures suivies et les vérifications effectuées en rapport avec les dépenses;
- (f) de prendre en considération, aux fins de l'établissement et de la présentation des demandes de paiement, les résultats de l'ensemble des audits et contrôles effectués par l'autorité d'audit ou sous la responsabilité de celle-ci;
- (g) de tenir une comptabilité informatisée des dépenses déclarées à la Commission et de la contribution publique correspondante versée aux bénéficiaires;
- (h) de tenir une comptabilité des montants à recouvrer et des montants retirés à la suite de l'annulation de tout ou partie de la contribution à une opération. Les montants recouvrés sont reversés au budget général de l'Union, avant la clôture du programme opérationnel, par imputation sur l'état des dépenses suivant.

Article 116

Fonctions de l'autorité d'audit

1. L'autorité d'audit fait en sorte que des contrôles des systèmes de gestion et de contrôle soient réalisés sur la base d'un échantillon approprié d'opérations et sur les comptes annuels.

Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter, conformément à l'article 142, des actes délégués établissant les conditions auxquels ces contrôles doivent obéir.

2. Lorsque les contrôles sont réalisés par un organisme autre que l'autorité d'audit, celle-ci s'assure que ledit organisme dispose de l'indépendance fonctionnelle nécessaire.
3. L'autorité d'audit s'assure que le travail d'audit tient compte des normes d'audit internationalement reconnues.
4. Dans les six mois suivant l'adoption d'un programme opérationnel, l'autorité d'audit prépare une stratégie d'audit pour la réalisation des audits. La stratégie d'audit précise la méthodologie de l'audit, la méthode d'échantillonnage pour les contrôles des opérations et la planification des audits pour l'exercice comptable en cours et les deux suivants. La stratégie d'audit est remise à jour tous les ans entre 2016 et 2022 inclus. Si un système commun de gestion et de contrôle s'applique à plus d'un programme opérationnel, il est possible de préparer une stratégie d'audit unique pour les programmes opérationnels concernés. L'autorité d'audit transmet la stratégie d'audit à la Commission à sa demande.
5. L'autorité d'audit établit:

- i) un avis d'audit sur les comptes annuels de l'exercice comptable achevé, qui couvre l'intégralité, l'exactitude et la véracité des comptes annuels le fonctionnement des systèmes de gestion et de contrôle, et la légalité et la régularité des transactions sous-jacentes;
- ii) un rapport annuel de contrôle exposant les conclusions des audits réalisés au cours de l'exercice comptable écoulé.

Le rapport visé au point ii) précise toutes les insuffisances constatées dans le système de gestion et de contrôle et toute mesure corrective prise ou envisagée.

Si un système commun de gestion et de contrôle s'applique à plus d'un programme opérationnel, les informations requises au point ii) peuvent être regroupées dans un seul rapport.

6. La Commission adopte, par voie d'actes d'exécution, des modèles de stratégie d'audit, d'avis d'audit et de rapport de contrôle annuel, ainsi que la méthodologie applicable à la méthode d'échantillonnage, visés au paragraphe 4. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure d'examen visée à l'article 143, paragraphe 3.
7. Les modalités d'application relatives à l'utilisation des données collectées lors des audits réalisés par des fonctionnaires de la Commission ou des représentants autorisés de la Commission sont adoptées par la Commission conformément à la procédure d'examen visée à l'article 143, paragraphe 3.

CHAPITRE III

Accréditation

Article 117

Accréditation et retrait de l'accréditation de l'autorité de gestion et de l'autorité de certification

1. L'organisme d'accréditation adopte une décision portant accréditation officielle des autorités de gestion et de certification qui remplissent les critères d'accréditation définis par la Commission par voie d'actes d'exécution conformément à l'article 142.
2. La décision officielle visée au paragraphe 1 est fondée sur un rapport et sur un avis d'un organisme d'audit indépendant qui évalue le système de gestion et de contrôle, dont le rôle des organismes intermédiaires dans ce système, et sa conformité aux articles 62, 63, 114 et 115. L'organisme d'accréditation tient compte de la similitude des systèmes de gestion et de contrôle appliqués au programme opérationnel avec ceux mis en place pendant la période de programmation précédente, ainsi que de tout élément de preuve de leur fonctionnement efficace.

3. L'État membre transmet à la Commission la décision officielle visée au paragraphe 1 dans les six mois suivant l'adoption de la décision portant adoption du programme opérationnel.
4. Quand le montant total de l'intervention des Fonds pour un programme opérationnel est supérieur à 250 000 000 EUR, la Commission peut demander, dans les deux mois suivant la réception de la décision officielle visée au paragraphe 1, le rapport et l'avis de l'organisme d'audit indépendant et la description du système de gestion et de contrôle.

La Commission peut formuler des observations dans un délai de deux mois à compter de la réception de ces documents.

Quand elle décide de demander ces documents, la Commission tient compte de la similitude des systèmes de gestion et de contrôle appliqués au programme opérationnel avec ceux mis en place pendant la période de programmation précédente, de l'éventuelle identité de l'autorité de gestion et de l'autorité de certification, ainsi que de tout élément de preuve de leur fonctionnement efficace.

Article 118

Coopération avec les autorités d'audit

1. La Commission coopère avec les autorités d'audit pour coordonner leurs plans et méthodologies d'audit et elle échange immédiatement les résultats des audits réalisés sur les systèmes de gestion et de contrôle.
2. Pour faciliter cette coopération quand l'État membre a désigné plusieurs autorités d'audit, celui-ci peut désigner un organe de coordination.
3. La Commission et les autorités d'audit, ainsi que l'éventuel organe de coordination, se rencontrent régulièrement, au moins une fois par an, sauf s'ils en conviennent autrement, pour examiner ensemble le rapport de contrôle annuel, l'avis et la stratégie d'audit, et pour échanger leurs points de vue sur des questions relatives à l'amélioration des systèmes de gestion et de contrôle.

TITRE VII

GESTION FINANCIÈRE, APUREMENT DES COMPTES ET CORRECTIONS FINANCIÈRES

CHAPITRE I

Gestion financière

Article 119

Règles communes en matière de paiements

L'État membre fait en sorte que, au plus tard à la date de clôture du programme opérationnel, le montant de l'aide publique versé aux bénéficiaires soit au moins égal à la contribution des Fonds versée par la Commission à l'État membre concerné.

Article 120

Règles communes en matière de calcul des paiements intermédiaires et de paiement du solde annuel et du solde final

1. La Commission rembourse sous la forme de paiements intermédiaires 90 % du montant résultant de l'application du taux de cofinancement, fixé pour chaque axe prioritaire dans la décision portant adoption du programme opérationnel, aux dépenses éligibles pour ledit axe prioritaire qui figurent dans la demande de paiement. Elle calcule le solde annuel conformément à l'article 130, paragraphe 1.
2. Au niveau d'un axe prioritaire, la contribution des Fonds par le biais de paiements intermédiaires et d'un paiement du solde annuel et du solde final n'excède pas:
 - (a) l'aide publique figurant dans la demande de paiement pour ledit axe prioritaire; et
 - (b) la contribution des Fonds déterminée par la décision de la Commission portant approbation du programme opérationnel pour ledit axe prioritaire.
3. Nonobstant l'article 22, le soutien de l'Union par le biais des paiements intermédiaires et du paiement du solde final n'excède pas l'aide publique et le montant maximal de l'intervention du Fonds pour chaque axe prioritaire établi par la décision de la Commission portant approbation du programme opérationnel.

Article 121

Demandes de paiement

1. Les demandes de paiement mentionnent, pour chaque axe prioritaire:
 - (a) le montant total des dépenses éligibles supportées par les bénéficiaires au cours de l'exécution des opérations, telles qu'elles ont été enregistrées dans les comptes de l'autorité de certification;
 - (b) le montant total de l'aide publique versée au cours de l'exécution des opérations, telle qu'elle a été enregistrée dans les comptes de l'autorité de certification;
 - (c) l'aide publique éligible correspondante versée au bénéficiaire, telle qu'elle a été enregistrée dans les comptes de l'autorité de certification.
2. Les dépenses incluses dans une demande de paiement sont justifiées par des factures acquittées ou des pièces comptables de valeur probante équivalente, sauf pour les formes de soutien visées à l'article 57, paragraphe 1, points b) et c), à l'article 58, à l'article 59, paragraphe 1, et à l'article 93 ainsi qu'à l'article 14 du règlement (UE) n° [...] /2012 du Parlement européen et du Conseil relatif au Fonds social européen et abrogeant le règlement (CE) n° 1081/2006 [FSE]. Pour ces formes de soutien, les montants repris dans une demande de paiement sont les coûts remboursés au bénéficiaire par l'autorité de gestion.
3. La Commission adopte le modèle de demande de paiement par voie d'actes d'exécution. Ces actes d'exécution sont adoptés conformément à la procédure consultative visée à l'article 143, paragraphe 2.

Article 122

Paiement aux bénéficiaires

Les autorités de gestion s'assurent que les bénéficiaires reçoivent le montant total de l'aide publique dans les plus brefs délais et dans son intégralité, en tout état de cause avant l'inscription de la dépense correspondante dans la demande de paiement. Il n'est procédé à aucune déduction ou retenue, ni à aucun autre prélèvement spécifique ou autre à effet équivalent qui réduirait ces montants pour les bénéficiaires.

Article 123

Utilisation de l'euro

1. Les États membres dont la monnaie n'est pas l'euro à la date de la demande de paiement convertissent en euros le montant des dépenses supportées en monnaie nationale. Ce montant est converti en euros sur la base du taux de change comptable mensuel de la Commission valable durant le mois au cours duquel ces dépenses ont été enregistrées par l'autorité de gestion du programme

opérationnel concerné. Le taux est publié chaque mois par la Commission par voie électronique.

2. Lorsque l'euro devient la monnaie d'un État membre, la procédure de conversion définie au paragraphe 1 reste d'application pour toutes les dépenses comptabilisées par l'autorité de gestion avant la date d'entrée en vigueur du taux de conversion fixe entre la monnaie nationale et l'euro.

Article 124

Païement du préfinancement

1. Le montant du préfinancement initial est versé en tranches réparties comme suit:
 - a) en 2014: 2 % du montant de l'intervention des Fonds au profit du programme opérationnel pour toute la période de programmation;
 - b) en 2015: 1 % du montant de l'intervention des Fonds au profit du programme opérationnel pour toute la période de programmation;
 - c) en 2016: 1 % du montant de l'intervention des Fonds au profit du programme opérationnel pour toute la période de programmation.

Si un programme opérationnel est adopté en 2015 ou après 2015, les sommes antérieures correspondant aux tranches sont versées au cours de l'année d'adoption.

2. Un préfinancement annuel est versé avant le 1^{er} juillet de 2016 à 2022. En 2016, le montant de ce préfinancement correspond à 2 % du montant de l'intervention des Fonds au profit du programme opérationnel pour toute la période de programmation. De 2017 à 2022, ce montant correspond à 2,5 % du montant précité.

Article 125

Apurement du préfinancement

Le montant versé à titre de préfinancement annuel est apuré des comptes de la Commission conformément à l'article 130.

Article 126

Délais de présentation et de paiement des demandes de paiement intermédiaire

1. L'autorité de certification présente régulièrement une demande de paiement intermédiaire portant sur les montants de l'aide publique versée aux bénéficiaires enregistrés dans ses comptes durant l'exercice comptable prenant fin le 30 juin.

2. L'autorité de certification présente la dernière demande de paiement intermédiaire au plus tard le 31 juillet suivant la fin de l'exercice comptable précédent et, en tout cas, avant la première demande de paiement intermédiaire se rapportant à l'exercice comptable suivant.
3. La première demande de paiement intermédiaire n'est pas présentée tant que l'acte officiel d'accréditation de l'autorité de gestion n'a pas été reçu par la Commission
4. Les paiements intermédiaires pour un programme opérationnel ne sont pas effectués tant que le rapport annuel d'exécution n'a pas été envoyé à la Commission conformément à l'article 101.
5. Sous réserve des disponibilités budgétaires, la Commission effectue le paiement intermédiaire dans les 60 jours à compter de l'enregistrement auprès de la Commission d'une demande de paiement.

Article 127

Dégagement

1. La Commission dégage la partie du montant calculé conformément au deuxième alinéa d'un programme opérationnel qui n'a pas été utilisée pour le paiement du préfinancement initial et annuel, des paiements intermédiaires et du solde annuel au 31 décembre du deuxième exercice financier suivant celui de l'engagement budgétaire au titre du programme opérationnel, ou pour laquelle aucune demande de paiement conforme à l'article 126, paragraphe 1, n'a été transmise.

La Commission calcule le montant à dégager en ajoutant un sixième de l'engagement budgétaire annuel relatif à la contribution annuelle totale pour l'exercice 2014 à chacun des engagements budgétaires pour les exercices 2015 à 2020.

2. Par dérogation au paragraphe 1, premier alinéa, les délais applicables au dégagement ne s'appliquent pas à l'engagement budgétaire annuel relatif à la contribution annuelle totale pour l'exercice 2014.
3. Par dérogation au paragraphe 1, lorsque le premier engagement budgétaire annuel concerne la contribution annuelle totale pour l'exercice 2015, les délais applicables au dégagement ne s'appliquent pas à l'engagement budgétaire annuel relatif à la contribution annuelle totale pour l'exercice 2015. Dans ces cas, la Commission calcule le montant visé au paragraphe 1, premier alinéa, en ajoutant un cinquième de l'engagement budgétaire annuel relatif à la contribution annuelle totale pour l'exercice 2015 à chacun des engagements budgétaires pour les exercices 2016 à 2020.
4. La partie des engagements encore ouverte au 31 décembre 2022 est déagée si n'importe lequel des documents requis en application de l'article 107, paragraphe 1, n'a pas été soumis à la Commission le 30 septembre 2023.

CHAPITRE II

Apurement des comptes et clôture

SECTION I

APUREMENT DES COMPTES

Article 128

Contenu des comptes annuels

1. Les comptes annuels certifiés de chaque programme opérationnel portent sur l'exercice comptable et incluent, pour chaque axe prioritaire:
 - (a) le montant total des dépenses éligibles enregistrées dans les comptes de l'autorité de certification comme ayant été supportées par les bénéficiaires au cours de l'exécution des opérations, l'aide publique éligible correspondante versée et le montant total de l'aide publique versée au cours de l'exécution des opérations;
 - (b) les montants retirés et recouvrés au cours de l'exercice comptable, les montants à recouvrer à la fin de l'exercice comptable, les montants recouvrés conformément à l'article 61 et les montants irrécouvrables;
 - (c) pour chaque axe prioritaire, la liste des opérations achevées au cours de l'exercice financier qui ont été financées par le FEDER et le Fonds de cohésion;
 - (d) pour chaque axe prioritaire, un rapprochement entre les dépenses indiquées conformément au point a) et les dépenses déclarées pour le même exercice comptable dans les demandes de paiement, accompagné d'une explication pour toute différence éventuelle.
2. L'autorité de certification peut indiquer dans les comptes, pour chaque axe prioritaire, une provision qui ne dépasse pas 5 % des dépenses totales dans les demandes de paiement présentées pour un exercice comptable donné lorsque l'évaluation de la légalité et de la régularité des dépenses fait l'objet d'une procédure en cours au sein de l'autorité d'audit. Le montant couvert est exclu du montant total des dépenses éligibles visé au paragraphe 1, point a). L'inclusion définitive de ce montant ou son exclusion définitive est opérée dans les comptes annuels de l'exercice suivant.

Article 129

Communication d'informations

Pour chaque année à compter de 2016 et jusqu'en 2022 inclus, les États membres communiquent les documents visés à l'article 75, paragraphe 1.

Article 130

Apurement annuel des comptes

1. Aux fins du calcul du montant à charge des Fonds pour un exercice comptable donné, la Commission prend en considération:
 - a) le montant total des dépenses inscrit dans les comptes visé à l'article 128, paragraphe 1, point a), auquel est appliqué le taux de cofinancement pour chaque axe prioritaire;
 - b) le montant total des paiements effectués par la Commission au cours de cet exercice comptable, comprenant:
 - i) le montant des paiements intermédiaires effectués par la Commission conformément à l'article 120, paragraphe 1, et à l'article 22, et
 - ii) le montant du préfinancement annuel versé au titre de l'article 124, paragraphe 2.
2. Le solde annuel qui, à la suite de l'apurement des comptes, est récupérable auprès de l'État membre fait l'objet d'un ordre de recouvrement de la Commission. Le solde annuel payable à l'État membre est ajouté au paiement intermédiaire suivant effectué par la Commission après l'apurement des comptes.
3. Lorsque, pour des raisons imputables à l'État membre, la Commission n'est pas en mesure d'apurer les comptes au 30 avril de l'année suivant la fin d'un exercice comptable, la Commission informe l'État membre des actions que doit entreprendre l'autorité de gestion ou l'autorité d'audit, ou des enquêtes complémentaires que la Commission propose de mener conformément à l'article 65, paragraphes 2 et 3.
4. Le versement du solde annuel par la Commission se fonde sur les dépenses déclarées dans les comptes, nettes de toute provision inscrite pour les dépenses déclarées à la Commission qui font l'objet d'une procédure contradictoire avec l'autorité d'audit.

Clôture partielle

1. Pour le FEDER et le Fonds de cohésion, les comptes annuels de chaque programme opérationnel incluent, pour chaque axe opérationnel, la liste des opérations achevées au cours de l'exercice comptable. Les dépenses liées auxdites opérations incluses dans les comptes faisant l'objet de la décision d'apurement sont considérées comme clôturées.
2. Pour le FSE, les dépenses liées auxdites opérations incluses dans les comptes qui font l'objet de la décision d'apurement sont considérées comme clôturées.

Disponibilité des documents

1. Sans préjudice des règles régissant les aides d'État, l'autorité de gestion fait en sorte que, sur demande, toutes les pièces justificatives concernant les opérations soient mises à la disposition de la Commission et de la Cour des comptes européenne pendant une période de trois ans. Cette période de trois ans débute le 31 décembre de l'année de la décision d'apurement des comptes conformément à l'article 130 ou, au plus tard, à la date de versement du solde final.

Cette période de trois ans est interrompue en cas de procédure judiciaire ou administrative ou à la demande dûment motivée de la Commission.

2. Les documents sont conservés sous forme d'originaux ou de copies certifiées conformes des originaux, ou sur des supports de données communément admis contenant les versions électroniques des documents originaux ou les documents existant uniquement sous forme électronique.
3. Les documents sont conservés sous une forme permettant l'identification des données concernées pendant une durée n'excédant pas celle nécessaire à la réalisation des finalités pour lesquelles les données ont été collectées ou pour lesquelles elles sont traitées ultérieurement.
4. Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter, conformément à l'article 142, des actes délégués déterminant les supports de données qui peuvent être considérés comme communément admis.
5. La procédure de certification de la conformité des documents conservés sur des supports de données communément admis avec le document original est établie par les autorités nationales; elle garantit la conformité des versions conservées avec les prescriptions légales nationales ainsi que leur fiabilité à des fins d'audit.
6. Lorsque des documents n'existent qu'en version électronique, les systèmes informatiques utilisés doivent respecter des normes de sécurité reconnues garantissant la conformité des documents conservés avec les prescriptions légales nationales ainsi que leur fiabilité à des fins d'audit.

SECTION II

CLOTURE DES PROGRAMMES OPERATIONNELS

Article 133

Communication des documents de clôture et paiement du solde final

1. Les États membres communiquent les documents suivants pour le 30 septembre 2023:
 - (a) une demande de paiement du solde final;
 - (b) un rapport final de mise en œuvre du programme opérationnel, et
 - (c) les documents visés à l'article 75, paragraphe 1, pour le dernier exercice comptable, du 1^{er} juillet 2022 au 30 juin 2023.
2. Le solde final est versé au plus tard trois mois après la date d'apurement des comptes du dernier exercice comptable ou un mois après la date d'acceptation du rapport final de mise en œuvre, la date la plus tardive étant retenue.

SECTION III

SUSPENSION DES PAIEMENTS

Article 134

Suspension des paiements

1. Tout ou partie des paiements intermédiaires au niveau des axes prioritaires ou des programmes opérationnels peut être suspendu par la Commission dans les cas suivants:
 - (a) il existe une grave insuffisance du système de gestion et de contrôle du programme opérationnel pour laquelle les mesures de correction n'ont pas été prises;
 - (b) des dépenses figurant dans un état des dépenses certifié sont entachées d'une irrégularité ayant de graves conséquences financières qui n'a pas été corrigée;
 - (c) l'État membre n'a pas pris les mesures requises pour remédier à la situation à l'origine d'une interruption en application de l'article 74;
 - (d) il existe une insuffisance grave de la qualité et de la fiabilité du système de suivi ou des données relatives aux indicateurs communs et spécifiques;

- (e) l'État membre n'a pas pris les mesures prévues dans le programme opérationnel concernant le respect des conditions ex ante;
 - (f) il ressort d'un examen des performances qu'un axe prioritaire n'a pas franchi les étapes fixées dans le cadre de performance;
 - (g) lorsque l'État membre ne donne pas de réponse ou ne donne pas de réponse satisfaisante conformément à l'article 20, paragraphe 5;
 - (h) lorsqu'un des cas visés à l'article 21, paragraphe 6, points a) à e), s'applique.
2. La Commission peut décider, par voie d'actes d'exécution, de suspendre tout ou partie des paiements intermédiaires après avoir donné à l'État membre la possibilité de présenter ses observations.
 3. La Commission met fin à la suspension de tout ou partie des paiements intermédiaires lorsque l'État membre a pris les mesures nécessaires pour permettre la levée de la suspension.

CHAPITRE III

Corrections financières

SECTION I

CORRECTIONS FINANCIERES EFFECTUEES PAR LES ÉTATS MEMBRES

Article 135

Corrections financières effectuées par les États membres

1. Il incombe en premier lieu aux États membres de rechercher les irrégularités, de procéder aux corrections financières nécessaires et d'entamer des procédures de recouvrement. En cas d'irrégularité systémique, l'État membre étend ses investigations à toutes les opérations susceptibles d'être affectées.
2. L'État membre procède aux corrections financières requises en rapport avec les irrégularités individuelles ou systémiques détectées dans les opérations ou les programmes opérationnels. Les corrections financières consistent à annuler tout ou partie de la participation publique pour une opération ou un programme opérationnel. L'État membre tient compte de la nature et de la gravité des irrégularités et de la perte financière qui en résulte pour le Fonds et applique une correction proportionnée. L'autorité de gestion inscrit les corrections financières dans les comptes annuels de l'exercice comptable au cours duquel l'annulation a été décidée.

3. La participation des Fonds annulée en application du paragraphe 2 peut être réutilisée par l'État membre pour le programme opérationnel sous réserve des dispositions du paragraphe 4.
4. La participation annulée en application du paragraphe 2 ne peut être réutilisée pour aucune opération ayant fait l'objet de la correction, ni, dans le cas d'une correction financière appliquée par suite d'une irrégularité systémique, pour aucune opération concernée par cette irrégularité systémique.

SECTION II

CORRECTIONS FINANCIERES EFFECTUEES PAR LA COMMISSION

Article 136

Critères applicables aux corrections financières

1. La Commission procède à des corrections financières, par voie d'actes d'exécution, en annulant tout ou partie de la participation de l'Union à un programme opérationnel conformément à l'article 77 lorsque, après avoir effectué les vérifications nécessaires, elle conclut que:
 - a) il existe une grave insuffisance du système de gestion ou de contrôle du programme opérationnel qui a mis en péril la participation de l'Union déjà versée au programme opérationnel;
 - b) l'État membre ne s'est pas conformé aux obligations qui lui incombent en vertu de l'article 135 avant l'ouverture de la procédure corrective visée au présent paragraphe;
 - c) les dépenses indiquées dans une demande de paiement sont irrégulières et n'ont pas été rectifiées par l'État membre avant l'ouverture de la procédure corrective visée au présent paragraphe.

La Commission fonde ses corrections financières sur des cas individuels d'irrégularité recensés et tient compte de la nature systémique ou non de l'irrégularité. Lorsqu'il est impossible de quantifier avec précision le montant des dépenses irrégulières à charge des Fonds, la Commission applique une correction financière forfaitaire ou extrapolée.

2. Lorsqu'elle décide du montant d'une correction en application du paragraphe 1, la Commission tient compte de la nature et de la gravité de l'irrégularité, ainsi que de l'ampleur et des implications financières des insuffisances constatées dans les systèmes de gestion et de contrôle du programme opérationnel.
3. Lorsque la Commission fonde sa position sur des rapports établis par d'autres auditeurs que ceux de ses propres services, elle tire ses propres conclusions en ce qui concerne leurs conséquences financières après avoir examiné les mesures prises par l'État membre concerné en application de l'article 135, paragraphe 2,

les notifications transmises au titre de l'article 112, paragraphe 3, ainsi que les réponses de l'État membre.

4. Lorsque la Commission, sur la base de l'examen du rapport final de mise en œuvre du programme opérationnel, établit une incapacité importante à atteindre les objectifs fixés dans le cadre de performance, elle peut appliquer des corrections financières par rapport aux axes prioritaires concernés, par voie d'actes d'exécution.
5. Lorsqu'un État membre ne respecte pas ses obligations au titre de l'article 86, la Commission peut, en fonction du degré de non-respect de ces obligations, procéder à une correction financière en annulant tout ou partie de la contribution des Fonds structurels en faveur de l'État membre concerné.
6. Le pouvoir est conféré à la Commission d'adopter des actes délégués en conformité avec l'article 142 en vue de définir les critères applicables à la fixation du niveau de correction financière à appliquer.

Article 137

Procédure

1. Avant de statuer sur une correction financière, la Commission ouvre la procédure en informant l'État membre des conclusions provisoires de son examen et en l'invitant à faire part de ses observations dans un délai de deux mois.
2. Lorsque la Commission propose une correction financière sur la base d'une extrapolation ou à un taux forfaitaire, l'État membre se voit offrir la possibilité de démontrer, par un examen des documents concernés, que l'étendue réelle de l'irrégularité est inférieure à l'évaluation faite par la Commission. En accord avec celle-ci, l'État membre peut limiter la portée de cet examen à une partie ou un échantillon approprié des documents concernés. Sauf dans les cas dûment justifiés, le délai imparti pour cet examen ne dépasse pas deux mois après la période de deux mois visée au paragraphe 1.
3. La Commission tient compte de tout élément fourni par l'État membre dans les délais visés aux paragraphes 1 et 2.
4. Si l'État membre n'accepte pas les conclusions provisoires de la Commission, celle-ci l'invite à une audition afin de s'assurer de la disponibilité de toutes les informations et observations pertinentes devant former la base des conclusions de la Commission sur la demande de correction financière.
5. Pour appliquer des corrections financières, la Commission statue, par voie d'actes d'exécution, dans les six mois suivant la date de l'audition ou la date de réception des informations complémentaires lorsque l'État membre accepte d'en fournir à la suite de l'audition. La Commission tient compte de toutes les informations et observations présentées au cours de la procédure. En l'absence d'audition, la période de six mois débute deux mois après la date de l'envoi de la lettre d'invitation à l'audition par la Commission.

6. Lorsque des irrégularités concernant les comptes annuels transmis à la Commission sont décelées par la Commission ou la Cour des comptes européenne, la correction financière qui en résulte réduit le soutien accordé par les Fonds au programme opérationnel.

Article 138

Obligations des États membres

L'application d'une correction financière par la Commission n'affecte pas l'obligation de l'État membre de procéder au recouvrement prévu à l'article 135, paragraphe 2, du présent règlement et de récupérer l'aide d'État au sens de l'article 107, paragraphe 1, du traité et au titre de l'article 14 du règlement (CE) n° 659/1999 du Conseil³⁸.

Article 139

Remboursement

1. Tout remboursement dû au budget général de l'Union est effectué avant la date d'échéance fixée dans l'ordre de recouvrement établi conformément à l'article 73 du règlement financier. Cette échéance est fixée au dernier jour du deuxième mois suivant celui de l'émission de l'ordre.
2. Tout retard dans le remboursement donne lieu au paiement d'intérêts de retard, courant à partir de la date d'échéance jusqu'à la date du paiement effectif. Le taux d'intérêt est supérieur d'un point et demi de pourcentage au taux qu'applique la Banque centrale européenne à ses principales opérations de refinancement le premier jour ouvrable du mois au cours duquel tombe l'échéance.

TITRE VIII

Contrôle proportionnel des programmes opérationnels

Article 140

Contrôle proportionnel des programmes opérationnels

1. Les opérations pour lesquelles le total des dépenses éligibles n'excède pas 100 000 EUR ne font pas l'objet de plus d'un audit par l'autorité d'audit ou la Commission avant la clôture de toutes les dépenses concernées conformément à l'article 131. Les autres opérations ne font pas l'objet de plus d'un audit par exercice comptable par l'autorité d'audit et la Commission avant la clôture de

³⁸ JO L 83 du 27. 3.1999, p. 1.

toutes les dépenses concernées conformément à l'article 131. Ces dispositions s'appliquent sans préjudice du paragraphe 4.

2. Pour les programmes opérationnels dont le dernier avis d'audit indique l'absence de dysfonctionnement important, la Commission peut convenir avec l'autorité d'audit lors de la réunion suivante visée à l'article 118, paragraphe 3, que le degré d'intensité du travail d'audit peut être abaissé de manière à être proportionné au risque établi. Dans ces cas, la Commission ne procédera pas à ses propres contrôles sur place sauf lorsqu'il ressort d'éléments probants que des lacunes du système de gestion et de contrôle affectent les dépenses déclarées à la Commission au cours d'un exercice comptable pour lequel les comptes ont fait l'objet d'une décision d'apurement.
3. Pour les programmes opérationnels pour lesquels la Commission conclut qu'elle peut s'appuyer sur l'avis de l'autorité d'audit, la Commission peut convenir avec l'autorité d'audit de limiter ses propres contrôles sur place en vue de contrôler les travaux de l'autorité d'audit sauf s'il existe des éléments probants concernant des lacunes dans lesdits travaux au cours d'un exercice comptable pour lequel les comptes ont fait l'objet d'une décision d'apurement.
4. Sans préjudice du paragraphe 1, l'autorité d'audit et la Commission peuvent procéder à des audits sur des opérations lorsqu'une évaluation des risques établit un risque spécifique d'irrégularité ou de fraude, en présence d'éléments probants concernant des insuffisances graves du système de gestion et de contrôle du programme opérationnel concerné et, pendant trois ans à compter de la clôture de toutes les dépenses d'une opération au titre de l'article 131, dans le cadre d'un échantillon d'audit. La Commission peut à tout moment procéder à des audits des opérations aux fins d'évaluer les travaux d'une autorité d'audit par la réexécution de ses activités d'audit.

QUATRIÈME PARTIE

DÉLÉGATIONS DE POUVOIR, DISPOSITIONS D'EXÉCUTION ET DISPOSITIONS TRANSITOIRES ET FINALES

CHAPITRE I

Délégations de pouvoir et dispositions d'exécution

Article 141

Modification des annexes

La Commission peut adopter par voie d'actes délégués, conformément à l'article 142, des modifications des annexes I et V du présent règlement dans les limites du champ d'application des dispositions pertinentes du présent règlement.

Article 142

Exercice de la délégation

1. Les pouvoirs d'adopter des actes délégués sont conférés à la Commission sous réserve des conditions énoncées dans le présent article.
2. La délégation de pouvoir visée dans le présent règlement est accordée pour une durée indéterminée à compter de la date d'entrée en vigueur du présent règlement.
3. Les délégations de pouvoir visées à l'article 141 peuvent être révoquées à tout moment par le Parlement européen ou le Conseil.

La décision de révocation met un terme à la délégation des pouvoirs spécifiés dans cette décision. La révocation prend effet le jour suivant celui de la publication de ladite décision au *Journal officiel de l'Union européenne* ou à une date ultérieure qui y est précisée. Elle n'affecte pas la validité des actes délégués déjà en vigueur.

4. Aussitôt qu'elle adopte un acte délégué, la Commission le notifie simultanément au Parlement européen et au Conseil.
5. Les actes délégués n'entrent en vigueur que s'ils n'ont donné lieu à aucune objection du Parlement européen ou du Conseil pendant la période de deux mois suivant leur notification à ces deux institutions, ou avant l'expiration de ce délai si le Parlement européen et le Conseil ont tous deux informé la Commission de

leur intention de ne pas formuler d'objections. Ce délai est prolongé de deux mois sur l'initiative du Parlement européen ou du Conseil.

Si, à l'expiration de ce délai, ni le Parlement européen ni le Conseil n'ont formulé d'objections à l'égard de l'acte délégué, celui-ci est publié au *Journal officiel de l'Union européenne* et entre en vigueur à la date qu'il indique.

L'acte délégué peut être publié au *Journal officiel de l'Union européenne* et entrer en vigueur avant l'expiration de ce délai si le Parlement européen et le Conseil ont tous les deux informé la Commission de leur intention de ne pas formuler d'objections.

Si le Parlement européen ou le Conseil formule une objection à l'égard d'un acte délégué, l'acte n'entre pas en vigueur. L'institution qui formule des objections à l'égard de l'acte délégué en indique les motifs.

Article 143

Procédure de comité

1. La Commission est assistée par le comité de coordination des Fonds. Ledit comité est un comité au sens du règlement (UE) n° 182/2011.
2. Lorsqu'il est fait référence au présent paragraphe, l'article 4 du règlement (UE) n° 182/2011 s'applique.
3. Lorsqu'il est fait référence au présent paragraphe, l'article 5 du règlement (UE) n° 182/2011 s'applique.

Lorsque l'avis du comité visé aux paragraphes 2 et 3 doit être obtenu par procédure écrite, la procédure écrite est close sans résultat lorsque, dans le délai d'émission dudit avis, le président le décide ou que des membres du comité le demandent.

Lorsque le comité n'émet aucun avis, la Commission n'adopte pas le projet d'acte d'exécution, et l'article 5, paragraphe 4, troisième alinéa, du règlement (UE) n° 182/2011 s'applique.

CHAPITRE II

Dispositions transitoires et finales

Article 144

Réexamen

Le Parlement européen et le Conseil réexaminent le présent règlement au plus tard le 31 décembre 20XX conformément à l'article 177 du traité.

Article 145

Dispositions transitoires

1. Le présent règlement n'affecte pas la poursuite ni la modification, y compris la suppression totale ou partielle, des projets concernés jusqu'à leur achèvement ou d'une intervention approuvée par la Commission sur la base dudit règlement ou de toute autre législation applicable à cette intervention au 31 décembre 2013.
2. Les demandes présentées dans le cadre du règlement (CE) n° 1083/2006 du Conseil restent valables.

Article 146

Abrogation

1. Le règlement (CE) n° 1083/2006 du Conseil est abrogé avec effet au 1^{er} janvier 2014.
2. Les références faites au règlement abrogé s'entendent comme faites au présent règlement.

Article 147

Entrée en vigueur

Le présent règlement entre en vigueur le jour suivant celui de sa publication au *Journal officiel de l'Union européenne*.

Le présent règlement est obligatoire dans tous ses éléments et directement applicable dans tout État membre.

Fait à Bruxelles, le

Par le Parlement européen
Le président

Par le Conseil
Le président

ANNEXE I

Méthode d'établissement du cadre de performance

1. Le cadre de performance comprend des étapes fixées pour chaque priorité, s'il y a lieu, pour les années 2016 et 2018, et des valeurs cibles fixées pour 2022. Les étapes et valeurs cibles sont présentées conformément au modèle figurant dans le tableau 1.

Tableau 1: Format-type du cadre de performance

Priorité	Indicateur et unité de mesure, s'il y a lieu	Étape pour 2016	Étape pour 2018	Valeur cible pour 2022

2. On entend par «étape» une valeur cible intermédiaire fixée pour atteindre l'objectif spécifique d'une priorité, s'il y a lieu, et exprimant les progrès escomptés vers les valeurs cibles fixées pour la fin de la période. La réalisation des étapes fixées pour 2016 est mesurée au moyen d'indicateurs financiers et d'indicateurs de réalisation. Celle des étapes fixées pour 2018 est mesurée au moyen d'indicateurs financiers, d'indicateurs de réalisation et, le cas échéant, d'indicateurs de résultat. Des étapes peuvent également être fixées pour certains stades-clés de la mise en œuvre du programme.
3. Les étapes sont:
 - pertinentes, en ce qu'elles permettent de rassembler les informations essentielles sur la progression d'une priorité;
 - transparentes, en ce qu'elles procèdent de valeurs cibles vérifiables de façon objective, les sources des données étant identifiées et accessibles au public;
 - vérifiables, sans toutefois que des charges administratives disproportionnées soient imposées;
 - cohérentes pour l'ensemble des programmes opérationnels, si nécessaire.

ANNEXE II

Ventilation annuelle des crédits d'engagement pour la période 2014-2020

[...]

ANNEXE III

Additionnalité

1. DEPENSES STRUCTURELLES PUBLIQUES OU ASSIMILABLES

Les dépenses structurelles publiques ou assimilables sont déterminées à partir de la donnée relative à la formation brute de capital fixe figurant dans la colonne X-1, exprimée en pourcentage du PIB conformément à l'annexe 2, tableau 2, des Lignes directrices sur le format et la présentation des programmes de stabilité et de convergence³⁹.

2. VERIFICATION

Toute vérification de l'additionnalité effectuée en application de l'article 86, paragraphe 3, est soumise aux règles suivantes:

2.1 Vérification ex ante

- (a) L'État membre qui soumet un contrat de partenariat fournit les informations relatives au profil de dépenses prévu sous la forme du tableau 1 ci-dessous. Dans les États membres dans lesquels les régions moins développées et en transition représentent plus de 15 % et moins de 70 % de l'ensemble de la population, les informations relatives aux dépenses dans ces [régions moins développées et en transition] sont fournies sous la même forme.

Tableau 1

Dépenses des administrations publiques en pourcentage du PIB	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
P51	X	X	X	X	X	X	X

- (b) L'État membre fournit à la Commission les informations relatives aux principaux indicateurs et prévisions macroéconomiques qui sous-tendent le niveau des dépenses structurelles publiques ou assimilables.
- (c) Lorsque la Commission et l'État membre sont parvenus à un accord, le tableau 1 ci-dessus est intégré dans le contrat de partenariat de l'État membre concerné, les valeurs indiquées constituant le niveau de référence des dépenses structurelles publiques ou assimilables qui doit être maintenu entre 2014 et 2020.

2.2 Vérification à mi-parcours

- (a) Lors de la vérification à mi-parcours, un État membre est réputé avoir maintenu le niveau des dépenses structurelles publiques ou assimilables si la moyenne annuelle des dépenses

³⁹ Approuvées par le Conseil ECOFIN le 7 septembre 2010.

entre 2014 et 2017 est supérieur ou égale au niveau de référence des dépenses fixé dans le contrat de partenariat.

- (b) À la suite de cette vérification à mi-parcours, la Commission peut, en concertation avec un État membre, réviser le niveau de référence des dépenses structurelles publiques ou assimilables figurant dans le contrat de partenariat si la situation économique dans l'État membre concerné a connu un changement significatif depuis l'adoption du contrat de partenariat et si ce changement n'avait pas été pris en compte lors de la fixation du niveau de référence dans le contrat de partenariat.

2.3 Vérification ex post

Lors de la vérification ex post, un État membre est réputé avoir maintenu le niveau des dépenses structurelles publiques ou assimilables si la moyenne annuelle des dépenses entre 2014 et 2020 est supérieur ou égale au niveau de référence des dépenses fixé dans le contrat de partenariat.

3. TAUX DES CORRECTIONS FINANCIERES CONSECUTIVES A UNE VERIFICATION EX POST

Lorsque la Commission décide de procéder à une correction financière en vertu de l'article 86, paragraphe 4, le taux de cette correction financière est obtenu en soustrayant trois points de pourcentage de la différence entre le niveau de référence figurant dans le contrat de partenariat et le niveau atteint, exprimée en pourcentage dudit niveau, puis en divisant le résultat par dix. Le montant de la correction financière est déterminé en appliquant ce taux de correction financière au montant de la contribution des Fonds en faveur de l'État membre concerné au titre des régions moins développées et en transition pour l'ensemble de la période de programmation.

Si la différence entre le niveau de référence figurant dans le contrat de partenariat et le niveau atteint, exprimée en pourcentage dudit niveau de référence, est inférieure ou égale à trois points de pourcentage, il n'est procédé à aucune correction financière.

Le montant de la correction financière ne peut être supérieur à 5 % de la dotation des Fonds à l'État membre concerné au titre des régions moins développées et en transition pour l'ensemble de la période de programmation.

ANNEXE IV

Conditionnalité – Conditions ex ante

Conditions ex ante thématiques

Objectifs thématiques	Conditions <u>ex ante</u>	Critères de vérification du respect des conditions
1. Renforcer la recherche, le développement technologique et l'innovation (objectif «R&D») (visé à l'article 9, point 1)	1.1. <i>Recherche et innovation</i> : l'existence d'une stratégie nationale ou régionale en matière de recherche et d'innovation en faveur d'une spécialisation intelligente conforme au programme national de réforme, destinée à démultiplier les effets des dépenses privées en recherche et en innovation et présentant les caractéristiques des systèmes nationaux ou régionaux de recherche et d'innovation fonctionnant bien ⁴⁰ .	– Une stratégie nationale ou régionale en matière de recherche et d'innovation en faveur d'une spécialisation intelligente est en place et – s'appuie sur une analyse AFOM menée en vue de concentrer les ressources sur un nombre limité de priorités en matière de recherche et d'innovation; – décrit les mesures à prendre afin de stimuler les investissements privés en RDT; – comprend un système de suivi et de réexamen; – un État membre a adopté un cadre décrivant les ressources budgétaires disponibles pour la recherche et l'innovation; – un État membre a adopté un plan pluriannuel détaillant les budgets et les priorités des investissements liés aux priorités de l'Union (Forum stratégique européen sur les infrastructures de recherche – ESFRI).
2. Améliorer l'accès aux technologies de	2.1. <i>Croissance numérique</i> : l'existence, dans la stratégie nationale ou régionale d'innovation en faveur d'une	– Dans la stratégie nationale ou régionale d'innovation en faveur d'une spécialisation

⁴⁰

Communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen et au Comité des régions – «Initiative phare Europe 2020: Une Union de l'innovation» [COM(2010)546 final du 6.10.2010]. Engagements 24/25 et annexe I, «Outil d'auto-évaluation: caractéristiques des systèmes efficaces de recherche et d'innovation au niveau national et régional». Conclusions du Conseil «Compétitivité»: conclusions sur «Une Union de l'innovation» (doc. 17165/10 du 26.11.2010).

l'information et de la communication (TIC), leur utilisation et leur qualité (objectif «Haut débit») (visé à l'article 9, point 2)	spécialisation intelligente, d'un chapitre explicitement consacré à la croissance numérique en vue de stimuler la demande de services privés et publics valorisant les TIC qui soient abordables, de qualité et largement compatibles, et d'accroître la pénétration de ce type de services auprès des citoyens (dont les groupes vulnérables), des entreprises et des administrations publiques, y compris à travers des initiatives transfrontalières.	intelligente, un chapitre – détaille les budgets et priorités des actions découlant d'une analyse AFOM menée dans le prolongement du tableau de bord de la stratégie numérique pour l'Europe⁴¹; – comprend une analyse des possibilités d'équilibrer le soutien à l'offre et à la demande de technologies de l'information et de la communication (TIC); – définit des valeurs-cibles mesurables pour les résultats des interventions dans les domaines de la culture numérique, des compétences, de l'insertion numérique et de l'accessibilité à la société de l'information ainsi que de la santé en ligne; ces valeurs-cibles s'inscrivent dans le prolongement de celles fixées dans les stratégies nationales ou régionales sectorielles existantes correspondantes; – contient une évaluation des besoins de renforcement des capacités en TIC.
	2.2. <i>Infrastructures d'accès de nouvelle génération (NGA)</i>: l'existence de plans nationaux en faveur des accès de nouvelle génération tenant compte des actions régionales menées en vue d'atteindre les valeurs-cibles de l'Union en matière d'accès à l'internet à haut débit⁴² et focalisées sur les domaines dans lesquels le marché ne fournit pas une infrastructure ouverte de qualité adéquate à un prix abordable conformément aux réglementations de	– Un plan national «Accès de nouvelle génération» est en place, comprenant: – un plan des investissements en infrastructure passant par l'agrégation de la demande et une cartographie des infrastructures et des services, avec une mise à jour régulière; – des modèles d'investissements pérennes favorisant la concurrence et assurant l'accès à des infrastructures et services ouverts, de qualité, conçus pour durer et dont le prix sera abordable;

⁴¹ Communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen et au Comité des régions – «Une stratégie numérique pour l'Europe» [COM(2010) 245 final/2 du 26.8.2010]. Document de travail des services de la Commission: «Tableau de bord de la stratégie numérique» [SEC(2011) 708 du 31.5.2011]. Conclusions du Conseil «Transport, télécommunications et énergie» sur «Une stratégie numérique pour l'Europe» (doc. 10130/10 du 26.5.2010).

⁴² Communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen et au Comité des régions – «Une stratégie numérique pour l'Europe» [COM(2010) 245 final/2 du 26.8.2010]. Document de travail des services de la Commission: «Tableau de bord de la stratégie numérique» [SEC(2011) 708 du 31.5.2011].

	l'Union en matière de concurrence et d'aides d'État, et fournissant des services accessibles aux groupes vulnérables.	– des mesures de stimulation des investissements privés.
3. Renforcer la compétitivité des petites et moyennes entreprises (PME) (visé à l'article 9, point 3)	3.1. Des actions spécifiques ont été menées en vue de l'application effective du «Small Business Act» et de son réexamen du 23 février 2011 ⁴³ , notamment du principe «Priorité aux PME».	– Les actions spécifiques comprennent notamment: – un mécanisme de suivi destiné à garantir l'application du <i>Small Business Act</i>, dont un organisme chargé de coordonner les questions relatives aux PME à travers les différents échelons administratifs («représentant des PME»); – des mesures destinées à réduire à trois jours ouvrables le délai nécessaire pour créer une entreprise, et à en réduire le coût à 100 EUR; – des mesures destinées à réduire à trois mois le délai nécessaire pour obtenir les permis et licences requis pour entamer et exercer l'activité spécifique d'une entreprise; – un mécanisme d'évaluation systématique de l'incidence de la législation sur les PME fondé sur un «test PME», tenant compte, lorsque c'est pertinent, des différences de taille des entreprises;
	3.2. Transposition en droit national de la directive 2011/7/UE du Parlement européen et du Conseil du 16 février 2011 concernant la lutte contre le retard de paiement dans les transactions commerciales ⁴⁴ .	– Transposition de ladite directive conformément à son article 12 (pour le 16 mars 2013 au plus tard).

⁴³ Communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen et au Comité des régions – «Think Small First: Priorité aux PME – Un *Small Business Act* pour l'Europe» [COM(2008) 394 du 23.6.2008]; conclusions du Conseil «Compétitivité»: «Think Small First: Priorité aux PME – Un *Small Business Act* pour l'Europe» (doc 16788/08 du 1.12.2008); communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social et au Comité des régions – «Réexamen du *Small Business Act* pour l'Europe» [COM(2008) 78 final du 23.2.2011]; conclusions du Conseil «Compétitivité»: conclusions sur le réexamen du *Small Business Act* pour l'Europe» (doc. 10975/11 du 30.5.2011).

⁴⁴ JO L 48 du 23.2.2011, p. 1.

4. Soutenir la transition vers une économie à faibles émissions de CO₂ dans tous les secteurs (visé à l'article 9, point 4)	4.1. <i>Efficacité énergétique</i>: transposition en droit national de la directive 2010/31/UE du Parlement européen et du Conseil du 19 mai 2010 sur la performance énergétique des bâtiments, conformément à son article 28⁴⁵. Conformité à l'article 6, paragraphe 1, de la décision n° 406/2009/CE du Parlement européen et du Conseil du 23 avril 2009 relative à l'effort à fournir par les États membres pour réduire leurs émissions de gaz à effet de serre afin de respecter les engagements de la Communauté en matière de réduction de ces émissions jusqu'en 2020⁴⁶. Transposition en droit national de la directive 2006/32/CE du Parlement européen et du Conseil du 5 avril 2006 relative à l'efficacité énergétique dans les utilisations finales et aux services énergétiques⁴⁷. transposition en droit national de la directive 2004/8/CE du Parlement européen et du Conseil du 11 février 2004 concernant la promotion de la cogénération sur la base de la demande de chaleur utile dans le marché	– Les exigences minimales relatives à la performance énergétique des bâtiments requises conformément aux articles 3, 4 et 5 de la directive 2010/31/UE sont appliquées; – les mesures nécessaires pour établir un système de certification de la performance énergétique des bâtiments conformément à l'article 11 de la directive 2010/31/UE ont été adoptées; – le taux requis de rénovation de bâtiments publics est atteint; – les clients finaux sont dotés de compteurs individuels; – l'efficacité en matière de chaleur et de froid est favorisée conformément à la directive 2004/8/CE.

⁴⁵ JO L 153 du 18.6.2010, p. 13.

⁴⁶ JO L 140 du 5.6.2009, p. 136.

⁴⁷ JO L 114 du 27.4.2006, p. 64.

	intérieur de l'énergie et modifiant la directive 92/42/CEE ⁴⁸ .	
	4.2. <i>Énergies renouvelables</i> : transposition en droit national de la directive 2009/28/CE du Parlement européen et du Conseil du 23 avril 2009 relative à la promotion de l'utilisation de l'énergie produite à partir de sources renouvelables et modifiant puis abrogeant les directives 2001/77/CE et 2003/30/CE ⁴⁹ .	– Un État membre a mis en place des régimes d'aide transparents, un accès au réseau de distribution et un appel prioritaires ainsi que des règles types rendues publiques concernant la prise en charge et le partage des coûts des adaptations techniques; – un État membre a adopté un plan d'action national en matière d'énergies renouvelables conformément à l'article 4 de la directive 2009/28/CE.
5. Promouvoir l'adaptation aux changements climatiques et la prévention des risques (objectif «Changement climatique») (visé à l'article 9, point 5)	5.1. <i>Prévention et gestion des risques</i> : l'existence, à l'échelon national ou régional, d'évaluations des risques aux fins de la gestion des catastrophes qui prennent en considération l'adaptation au changement climatique ⁵⁰ .	– Un plan national ou régional d'évaluation des risques est en place, comprenant: – une description du processus, de la méthodologie, des méthodes et des données non sensibles utilisées pour l'évaluation des risques à l'échelon national; – une description de scénarios à risque unique et à risques multiples; – la prise en compte, lorsque cela est nécessaire, des stratégies nationales d'adaptation au changement climatique.

⁴⁸ JO L 52 du 21.2.2004, p. 50.

⁴⁹ JO L 140 du 5.6.2009, p. 16.

⁵⁰ Conclusions du Conseil «Justice et affaires intérieures»: conclusions sur l'extension des évaluations des risques aux fins de la gestion des catastrophes dans l'Union européenne (11-12.4.2011).

6. Protéger l'environnement et encourager l'utilisation rationnelle des ressources (visé à l'article 9, point 6)	6.1. <i>Secteur de l'eau</i>: l'existence, d'une part, d'une politique de prix de l'eau qui garantisse la mise à disposition de mesures incitatives appropriées en faveur d'une utilisation efficiente des ressources hydriques par les utilisateurs et, d'autre part, d'une contribution adéquate des différents utilisateurs d'eau à la récupération des coûts des services de l'eau, conformément à l'article 9 de la directive 2000/60/CE du Parlement européen et du Conseil du 23 octobre 2000 établissant un cadre pour une politique communautaire dans le domaine de l'eau⁵¹.	– Un État membre a garanti une contribution des différents types d'utilisation de l'eau à la récupération des coûts des services de l'eau par secteur conformément à l'article 9 de la directive 2000/60/CE; – un plan de gestion de district hydrographique a été adopté pour le district hydrographique dans lequel les investissements seront réalisés conformément à l'article 13 de la directive 2000/60/CE du Parlement européen et du Conseil du 23 octobre 2000 établissant un cadre pour une politique communautaire dans le domaine de l'eau⁵². •
	6.2. <i>Secteur des déchets</i>: transposition de la directive 2008/98/CE du Parlement européen et du Conseil du 19 novembre 2008 relative aux déchets et abrogeant certaines directives⁵³, particulièrement en ce qui concerne la mise au point de plans de gestion des déchets conformément à la directive et à la hiérarchie des déchets.	– Un État membre a présenté à la Commission un rapport d'avancement relatif à la réalisation des objectifs fixés à l'article 11 de la directive 2008/98/CE, énonçant les raisons pour lesquelles les objectifs ne sont pas atteints ainsi que les actions que l'État membre compte entreprendre pour y parvenir; – un État membre a veillé à ce que ses autorités nationales établissent, conformément aux articles 1^{er}, 4, 13 et 16 de la directive 2008/98/CE, un ou plusieurs plans de gestion des déchets comme l'exige l'article 28 de la directive; – au plus tard le 12 décembre 2013, un État membre a établi, conformément aux articles 1^{er} et 4 de la directive 2008/98/CE, des programmes de prévention des déchets comme l'exige l'article 29 de la directive;

⁵¹ JO L 327 du 22.12.2000, p. 1.

⁵² JO L 327 du 22.12.2000, p. 1.

⁵³ JO L 312 du 22.11.2008, p. 3.

		– un État membre a pris les mesures nécessaires pour parvenir aux objectifs de réemploi et de recyclage à atteindre d'ici 2020 conformément à l'article 11 de la directive 2000/98/CE.
7. Promouvoir le transport durable et supprimer les goulets d'étranglement dans les infrastructures de réseaux essentielles (visé à l'article 9, point 7)	7.1. <i>Transports routiers</i>: l'existence d'un plan global de transport national comprenant une détermination appropriée de priorités d'investissements dans le réseau de base du réseau transeuropéen (des infrastructures) de transport (RTE-T), dans le réseau global (investissements hors réseau RTE-T de base) et dans les réseaux secondaires (dont le transport public à l'échelon régional et local).	– Un plan de transport global est en place, comprenant: – la détermination de priorités d'investissements dans le réseau RTE-T de base, le réseau global et les réseaux secondaires. Pour déterminer les priorités, il y a lieu de tenir compte de la contribution des investissements à la mobilité, au développement durable et à la réduction des émissions de gaz à effet de serre ainsi que de la contribution à l'espace européen unique des transports; – un portefeuille de projets réalistes et arrivés à maturité (assortis d'un échéancier et d'un cadre budgétaire); – une évaluation environnementale stratégique répondant au prescrit légal relatif au plan de transport; – des mesures de renforcement de la capacité des organismes et bénéficiaires intermédiaires à mener les projets formant le portefeuille de projets.
	7.2. <i>Transports ferroviaires</i>: l'existence, dans le plan global de transport national, d'un chapitre consacré explicitement à l'extension du transport ferroviaire comprenant une détermination appropriée de priorités d'investissements dans le réseau de base du réseau transeuropéen (des infrastructures) de transport (RTE-T), dans le réseau global (investissements hors réseau RTE-T de base) et dans les réseaux secondaires du système ferroviaire, en fonction de leurs contributions respectives à la mobilité, au développement durable et de leurs	– Dans le plan de transport global mis en place, un chapitre est consacré à l'extension du transport ferroviaire et prévoit notamment: – un portefeuille de projets réalistes et arrivés à maturité (assortis d'un échéancier et d'un cadre budgétaire); – une évaluation environnementale stratégique répondant au prescrit légal relatif au plan de transport; – des mesures de renforcement de la capacité des organismes et bénéficiaires intermédiaires à mener les projets formant le portefeuille de projets.

	effets de réseau à l'échelle nationale et européenne. Les investissements comprennent les actifs ferroviaires mobiles et l'interopérabilité ainsi que le renforcement des capacités.	
8. Promouvoir l'emploi et soutenir la mobilité de la main-d'œuvre (Objectif «Emploi») (visé à l'article 9, point 8)	8.1. <i>Accès à l'emploi pour les demandeurs d'emploi et les inactifs, dont les initiatives locales en faveur de l'emploi, et le soutien à la mobilité de la main-d'œuvre</i> : des politiques actives du marché du travail ont été mises au point et sont exécutées en cohérence avec les lignes directrices pour l'emploi et les grandes orientations des politiques économiques des États membres et de l'Union ⁵⁴ , en ce qui concerne les conditions propices à la création d'emplois.	– Les services de l'emploi disposent de capacités effectives et obtiennent des résultats dans les domaines suivants: – fournir des services personnalisés et prendre des mesures actives et préventives sur le marché du travail à un stade précoce, accessibles à tout demandeur d'emploi; – anticiper l'apparition d'offres d'emploi de longue durée suscitées par des transitions structurelles du marché du travail, du type de celle en cours vers une économie à faibles émissions de CO₂, et fournir des conseils en la matière; – fournir des informations transparentes et systématiques sur les nouvelles vacances de poste; – les services de l'emploi ont créé des réseaux avec les employeurs et les établissements d'enseignement.
	8.2. <i>Emploi indépendant, esprit d'entreprise et création d'entreprises</i> : l'existence d'une stratégie globale de soutien à la création d'entreprises inclusives conformément au <i>Small Business Act</i> ⁵⁵ et en cohérence avec les grandes orientations des politiques	– Une stratégie globale est en place, qui comprend: – des mesures destinées à réduire à trois jours ouvrables le délai nécessaire pour créer une entreprise, et à en réduire le coût à 100 EUR;

⁵⁴

Recommandation 2010/410/UE du Conseil du 13 juillet 2010 (JO L 191 du 23.7.2010, p. 28).

⁵⁵

Communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen et au Comité des régions – «Think Small First: Priorité aux PME – Un *Small Business Act* pour l'Europe» [COM(2008) 394 du 23.6.2008]; conclusions du Conseil «Compétitivité»: «Think Small First: Priorité aux PME – Un *Small Business Act* pour l'Europe» (doc 16788/08 du 1.12.2008); communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social et au Comité des régions – «Réexamen du *Small Business Act* pour l'Europe» [COM(2008) 78 du 23.2.2011]; conclusions du Conseil «Compétitivité»: conclusions sur le réexamen du *Small Business Act* pour l'Europe» (doc. 10975/11 du 30.5.2011).

	économiques des États membres et de l'Union ⁵⁶ , en ce qui concerne les conditions propices à la création d'emplois.	– des mesures destinées à réduire à trois mois le délai nécessaire pour obtenir les permis et licences requis pour entamer et exercer l'activité spécifique d'une entreprise; – des actions de liaison entre les services de développement commercial qui s'y prêtent et les services financiers (accès à des capitaux), notamment en vue de les rendre accessibles aux groupes et zones défavorisées.
	8.3. <i>Modernisation et renforcement des institutions du marché du travail, dont des actions destinées à améliorer la mobilité transnationale de la main-d'œuvre</i>⁵⁷: - les institutions du marché du travail sont modernisées et renforcées conformément aux lignes directrices pour l'emploi; - les réformes des institutions du marché du travail sont précédées d'une stratégie claire et d'une évaluation ex ante tenant compte de l'égalité entre les hommes et les femmes.	– Des mesures de réforme des services de l'emploi ont été prises afin d'assurer à ces services la capacité⁵⁸: – de fournir des services personnalisés et de prendre des mesures actives et préventives sur le marché du travail à un stade précoce, accessibles à tout demandeur d'emploi; – de fournir des conseils sur les offres d'emploi de longue durée suscitées par des transitions structurelles du marché du travail, du type de celle en cours vers une économie à faibles émissions de CO₂; – de fournir des informations transparentes et systématiques sur les nouvelles vacances de poste accessibles à l'échelle de l'Union; – la réforme des services de l'emploi portera notamment sur la création de réseaux avec les employeurs et les établissements d'enseignement.

⁵⁶ Recommandation 2010/410/UE du Conseil du 13 juillet 2010 (JO L 191 du 23.7.2010, p. 28).

⁵⁷ S'il existe une recommandation du Conseil adressée à un État membre en particulier, et qu'un lien direct y est établi avec la présente disposition de conditionnalité, il sera tenu compte, pour l'évaluation du respect des conditions y afférentes, de l'évaluation des progrès réalisés pour respecter la recommandation du Conseil en question.

⁵⁸ Des échéances peuvent être fixées en cours de période d'exécution des programmes pour la réalisation de chacun des éléments cités.

	8.4. <i>Un vieillissement actif et en bonne santé</i> : des politiques de vieillissement actif ont été mises au point et exécutées conformément aux lignes directrices pour les politiques de l'emploi ⁵⁹ .	– Des mesures sont prises pour relever les défis d'un vieillissement actif et en bonne santé⁶⁰; – les parties prenantes concernées sont associées à la mise au point et à l'exécution des politiques de vieillissement actif; – des mesures sont en place dans un État membre pour promouvoir le vieillissement actif en vue de réduire les départs en retraite anticipée.
	8.5. <i>Adaptation des travailleurs, des entreprises et des chefs d'entreprise au changement</i> : l'existence de politiques destinées à favoriser l'anticipation et la bonne gestion du changement et des restructurations à tout échelon pertinent (national, régional, local et sectoriel) ⁶¹ .	– Des instruments efficaces sont en place pour aider les partenaires sociaux et les pouvoirs publics à mettre au point des stratégies d'anticipation du changement et des restructurations.
9. Investir dans l'éducation, les compétences et la formation tout au long de la vie (objectif «Éducation») (visé à l'article 9, point 10)	9.1. <i>Abandon scolaire</i> : l'existence d'une stratégie globale de réduction de l'abandon scolaire conformément à la recommandation du Conseil du 28 juin 2011 concernant les politiques de réduction de l'abandon scolaire ⁶² .	– Un système de collecte et d'analyse de données et d'informations relatives à l'abandon scolaire à l'échelon national, régional et local est en place et – fournit une base scientifique suffisante pour élaborer des politiques ciblées; – est utilisé systématiquement pour suivre l'évolution de la question à l'échelon concerné; – une stratégie de lutte contre l'abandon scolaire est en place et

⁵⁹ S'il existe une recommandation du Conseil adressée à un État membre en particulier, et qu'un lien direct y est établi avec la présente disposition de conditionnalité, il sera tenu compte, pour l'évaluation du respect des conditions y afférentes, de l'évaluation des progrès réalisés pour respecter la recommandation du Conseil en question.

⁶⁰ Des échéances peuvent être fixées en cours de période d'exécution des programmes pour la réalisation de chacun des éléments cités dans cette section.

⁶¹ Communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen et au Comité des régions — «Un engagement commun en faveur de l'emploi» [COM(2009) 257 final du 3.6.2009].

⁶² JO C 191 du 1.7.2011, p. 1.

		– est fondée sur des éléments probants; – est globale (par exemple parce qu'elle couvre tous les secteurs de l'éducation dont le développement de la petite enfance) et permet d'apporter des réponses adéquates aux aspects «prévention», «intervention» et «compensation» de l'abandon scolaire; – fixe des objectifs cohérents avec la recommandation du Conseil concernant les politiques de réduction de l'abandon scolaire; – est transsectorielle et associe en les coordonnant tous les secteurs et les acteurs utiles à la lutte contre l'abandon scolaire.
	9.2. <i>Enseignement supérieur</i>: l'existence de stratégies nationales ou régionales visant à accroître le taux d'étudiants accomplissant des études supérieures et à améliorer la qualité et l'efficacité de l'enseignement supérieur conformément à la communication de la Commission du 10 mai 2006 «Faire réussir le projet de modernisation pour les universités: formation, recherche et innovation»⁶³.	– Une stratégie nationale ou régionale relative à l'enseignement supérieur est en place et comprend: – des mesures visant à accroître la participation à l'enseignement supérieur et le nombre de diplômés; ces mesures: – améliorent l'orientation des futurs étudiants; – accroissent la participation à l'enseignement supérieur d'étudiants provenant de milieux à faibles revenus et d'autres groupes sous-représentés; – accroissent la participation d'étudiants adultes; – réduisent les taux d'abandon et améliorent les taux d'achèvement des études (s'il y a lieu);

⁶³

COM(2006) 208 final (À remplacer par la communication qui sera adoptée pour la fin septembre 2011).

		– des mesures visant à accroître la qualité de l’enseignement supérieur qui: – favorisent l’innovation dans la conception des programmes et des cours; – favorisent le recours à des normes de qualité élevées dans l’enseignement; – des mesures visant à accroître l’employabilité et l’esprit d’entreprise qui: – favorisent le développement de «compétences transversales», dont l’entrepreneuriat, dans tous les programmes d’enseignement supérieur; – réduisent la différence entre les femmes et les hommes dans les choix universitaires et professionnels et encouragent les étudiants à choisir des carrières dans des secteurs dans lesquels existent des déséquilibres, afin de réduire la ségrégation entre les femmes et les hommes sur le marché du travail. – garantissent un enseignement actualisé, fondé sur les connaissances apportées par la recherche et l’évolution de la pratique en entreprise.
	9.3. <i>Éducation et formation tout au long de la vie (EFTLV)</i>: l’existence d’un cadre d’action national ou régional en matière d’éducation et de formation tout au long de la vie conforme aux orientations stratégiques de l’Union⁶⁴.	– Un cadre d’action national ou régional en matière d’EFTLV est en place et comprend: – des mesures de soutien à la concrétisation de l’EFTLV et au perfectionnement des compétences auxquelles doivent être associées, en partenariat, les parties prenantes, dont les partenaires sociaux et les associations de la société civile; – des mesures visant à proposer effectivement des dispositifs d’acquisition de compétences aux jeunes en formation professionnelle, aux adultes, aux femmes qui réintègrent le marché du travail, aux moins qualifiés et aux travailleurs âgés

⁶⁴

Conclusions du Conseil du 12 mai 2009 concernant un cadre stratégique pour la coopération européenne dans le domaine de l’éducation et de la formation («Éducation et formation 2020») (JO C 119 du 28.5.2009, p. 2).

		ainsi qu'aux autres groupes défavorisés; – des mesures visant à élargir l'accès à l'EFTLV, notamment par la mise en place effective d'outils de transparence [cadre européen des qualifications, cadre national de certification, système européen de transfert d'unités capitalisables pour l'éducation et la formation professionnelles (EFP), cadre européen de référence pour l'assurance de la qualité dans l'EFP] et par la mise au point et l'intégration de services d'EFTLV (éducation et formation, orientation, validation); – des mesures permettant d'améliorer l'éducation et la formation et de l'adapter aux besoins de groupes cibles déterminés.
10. Promouvoir l'inclusion sociale et lutter contre la pauvreté (objectif «Lutte contre la pauvreté») (visé à l'article 9, point 9)	10.1. <i>Inclusion active</i> – <i>Intégration des communautés marginalisées, tels les Roms:</i> - l'existence et la concrétisation d'une stratégie nationale de réduction de la pauvreté conformément à la recommandation de la Commission du 3 octobre 2008 relative à l'inclusion active des personnes exclues du marché du travail⁶⁵ et aux lignes directrices pour l'emploi;	– Une stratégie nationale de réduction de la pauvreté est en place et: – est fondée sur des éléments probants, ce qui requiert un système de collecte et d'analyse de données et d'informations fournissant une base scientifique suffisante pour élaborer des politiques de réduction de la pauvreté. Ce système est utilisé pour suivre l'évolution de la question; – est conforme à l'objectif national de lutte contre la pauvreté et l'exclusion sociale (défini dans le programme national de réforme), qui comprend l'extension des possibilités d'emploi en faveur des groupes défavorisés; – s'appuie sur une cartographie de la concentration territoriale, à un niveau plus fin que le niveau régional ou NUTS 3, des groupes marginalisés et défavorisés, dont les Roms; – démontre que les partenaires sociaux et les parties prenantes concernées sont

⁶⁵ Recommandation de la Commission du 3 octobre 2008 relative à l'inclusion active des personnes exclues du marché du travail (JO L 307 du 18.11.2008, p. 11).

⁶⁶ Communication de la Commission au Parlement européen, au Conseil, au Comité économique et social européen et au Comité des régions – «Cadre de l'UE pour les stratégies nationales d'intégration des Roms pour la période allant jusqu'à 2020» [COM(2011) 173].

	- une stratégie nationale d'inclusion des Roms conforme au cadre de l'UE pour les stratégies nationales d'intégration des Roms⁶⁶ est en place; - un soutien est apporté pour faciliter l'accès des parties prenantes concernées aux Fonds.	associés à la mise au point des politiques d'inclusion active; - prévoit des mesures d'accompagnement de la transition d'une prise en charge en institution à une prise en charge de proximité; - mentionne clairement les mesures de prévention et de lutte contre la ségrégation dans tous les domaines; - une stratégie nationale d'inclusion des Roms est en place, et; - fixe des objectifs nationaux d'intégration des Roms qui soient réalisables, afin de combler l'écart par rapport au reste de la population. Parmi ces objectifs devraient figurer au moins les quatre objectifs de l'UE pour l'intégration des Roms, à savoir l'accès à l'éducation, à l'emploi, aux soins de santé et au logement; - est cohérente avec le programme national de réforme; - recense, le cas échéant, les microrégions défavorisées et les quartiers frappés de ségrégation dans lesquels les communautés sont les plus démunies, à l'aide d'indicateurs socioéconomiques et territoriaux existants (par exemple le très faible niveau d'instruction, le chômage de longue durée, etc.); - prévoit un financement suffisant à charge des budgets nationaux, à compléter le cas échéant par un financement international et européen; - inclut des méthodes de suivi solides afin d'évaluer l'incidence des actions d'intégration des Roms, ainsi qu'un mécanisme de révision permettant d'adapter la stratégie; - est conçue, exécutée et suivie en étroite collaboration et en dialogue permanent
--	---	---

		avec la société civile rom et les autorités régionales et locales; – prévoit un point de contact national pour la stratégie nationale d'inclusion des Roms, habilité à coordonner l'élaboration et l'exécution de la stratégie; – une aide est apportée aux parties prenantes concernées pour leur faciliter l'introduction de demandes de projets ainsi que pour la mise en œuvre et la gestion des projets retenus.
	10.2. <i>Santé</i>: L'existence d'une stratégie nationale ou régionale en matière de santé assurant l'accès à des services de santé de qualité et pérennes.	– Une stratégie nationale ou régionale en matière de santé est en place, comprenant: – des mesures coordonnées visant à améliorer l'accès à des services de santé de qualité; – des mesures visant à stimuler l'efficacité dans le secteur de la santé, notamment par le déploiement de technologies, de modèles de prestation de services et d'infrastructures innovants et efficaces; – comprend un système de suivi et de réexamen; – un État membre ou une région de cet État membre a adopté un cadre décrivant les ressources budgétaires disponibles pour les soins de santé.

11. Renforcer les capacités institutionnelles et l'efficacité de l'administration publique (visé à l'article 9, point 11)	<i>Efficacité administrative des États membres:</i> l'existence d'une stratégie de renforcement de l'efficacité administrative de l'État membre, dont une réforme de l'administration publique⁶⁷	– Une stratégie de renforcement de l'efficacité administrative d'un État membre est en place et en cours d'exécution⁶⁸; cette stratégie comporte: – une analyse et une planification stratégique des réformes juridiques, organisationnelles et/ou de procédure nécessaires; – la mise au point de systèmes de gestion de la qualité; – des actions intégrées de simplification et de rationalisation des procédures administratives; – l'élaboration et l'exécution de stratégies et de mesures de gestion des ressources humaines portant sur les plans de recrutement et les carrières professionnelles des membres du personnel ainsi que sur l'enrichissement et l'actualisation des compétences; – le développement des compétences à tous les niveaux; – la mise au point de procédures et d'outils de suivi et d'évaluation.
--	--	---

⁶⁷ S'il existe une recommandation du Conseil adressée à un État membre en particulier, et qu'un lien direct y est établi avec la présente disposition de conditionnalité, il sera tenu compte, pour l'évaluation du respect des conditions y afférentes, de l'évaluation des progrès réalisés pour respecter la recommandation du Conseil en question.

⁶⁸ Des échéances peuvent être fixées en cours de période d'exécution des programmes pour la réalisation de chacun des éléments cités dans cette section.

Conditions ex ante générales

Domaine	Conditions ex ante	Critères de vérification du respect des conditions
1. Lutte contre la discrimination	L'existence d'un mécanisme permettant de garantir la transposition et l'application effectives de la directive 2000/78/CE du Conseil du 27 novembre 2000 portant création d'un cadre général en faveur de l'égalité de traitement en matière d'emploi et de travail ⁶⁹ et de la directive 2000/43/CE du Conseil du 29 juin 2000 relative à la mise en œuvre du principe de l'égalité de traitement entre les personnes sans distinction de race ou d'origine ethnique ⁷⁰ .	– La transposition et l'application effectives des directives 2000/78/CE du Conseil et 2000/43/CE du Conseil en matière de lutte contre la discrimination sont garanties par: – des modalités institutionnelles de transposition, d'application et de contrôle des directives de l'Union en matière de lutte contre la discrimination; – une stratégie de formation du personnel intervenant dans la mise en œuvre des fonds et de diffusion d'informations à celui-ci; – des mesures de renforcement de la capacité administrative nécessaire pour la transposition et l'application des directives de l'Union en matière de lutte contre la discrimination.
2. Égalité entre les hommes et les femmes	L'existence d'une stratégie visant à promouvoir l'égalité entre les femmes et les hommes et d'un mécanisme garantissant son application effective.	– L'application et l'exécution effectives d'une stratégie explicite visant à promouvoir l'égalité entre les femmes et les hommes sont garanties par: – un système de collecte et d'analyse de données et d'indicateurs ventilés par sexe permettant l'élaboration de politiques d'égalité fondées sur des éléments probants; – un plan et des critères ex ante d'intégration des objectifs d'égalité entre les femmes et les hommes au moyen de normes et de lignes directrices en la matière;

⁶⁹ JO L 303 du 2.12.2000, p. 16.

⁷⁰ JO L 180 du 19.7.2000, p. 22.

		– le recours à des mécanismes d’application, dont l’intervention d’un organisme chargé de l’égalité et d’experts associés à la rédaction, au contrôle et à l’évaluation des interventions.
3. Handicap	L’existence d’un mécanisme permettant de garantir la transposition et l’application effectives de la Convention des Nations unies sur les droits des personnes handicapées ⁷¹ .	– L’application et l’exécution effectives de la Convention des Nations unies sur les droits des personnes handicapées sont garanties par: – l’exécution de mesures conformes à l’article 9 de la Convention des Nations unies, visant à prévenir, à recenser et à éliminer les obstacles et les barrières à l’accessibilité des personnes handicapées; – des modalités institutionnelles d’application et de suivi de la Convention des Nations unies conformes à l’article 33 de la Convention; – un plan de formation du personnel intervenant dans la mise en œuvre des fonds et de diffusion d’informations à celui-ci; – des mesures de renforcement de la capacité administrative nécessaire pour la transposition et l’application de la Convention des Nations unies, dont des dispositions appropriées régissant le contrôle de la conformité aux exigences d’accessibilité.
4. Marchés publics	L’existence d’un mécanisme permettant de garantir la transposition et l’application effectives des directives 2004/18/CE et 2004/17/CE du Parlement européen et du Conseil, ainsi qu’une supervision et une surveillance adéquates de celles-ci.	– La transposition et l’application effectives des directives 2004/18/CE et 2004/17/CE sont garanties par: – une transposition complète des directives précitées; – des modalités institutionnelles de transposition, d’application et de

⁷¹ Décision du Conseil du 26 novembre 2009 concernant la conclusion, par la Communauté européenne, de la Convention des Nations unies relative aux droits des personnes handicapées (JO L 23 du 27.1.2010, p. 35).

		contrôle de la législation de l'Union en matière de marchés publics; – des mesures assurant une supervision et une surveillance adéquates de procédures d'attribution de marché transparentes et une information adéquate sur celles-ci; – une stratégie de formation du personnel intervenant dans la mise en œuvre des fonds et de diffusion d'informations à celui-ci; – des mesures de renforcement de la capacité administrative nécessaire pour la transposition et l'application de la législation de l'Union en matière de marchés publics.
5. Aides d'État	L'existence d'un mécanisme permettant de garantir la transposition et l'application effectives de la législation de l'Union en matière d'aides d'État.	– La transposition et l'application effectives de la législation de l'Union en matière d'aides d'État sont garanties par: – des modalités institutionnelles de transposition, d'application et de contrôle de la législation de l'Union en matière d'aides d'État; – une stratégie de formation du personnel intervenant dans la mise en œuvre des fonds et de diffusion d'informations à celui-ci; – des mesures de renforcement de la capacité administrative nécessaire pour la transposition et l'application de la législation de l'Union en matière d'aides d'État.
6. Législation environnementale régissant l'évaluation des incidences sur l'environnement	L'existence d'un mécanisme permettant de garantir la transposition et l'application effectives de la législation environnementale de l'Union relative à l'EIE et à l'EES, conformément à la directive 85/337/CEE du Conseil du 27 juin 1985 concernant l'évaluation	– La transposition et l'application effectives de la législation environnementale de l'Union sont garanties par: – une transposition complète et correcte des directives régissant l'EIE et l'EES;

(EIE) et l'évaluation environnementale stratégique (EES)	des incidences de certains projets publics et privés sur l'environnement ⁷² et de la directive 2001/42/CE du Parlement européen et du Conseil du 27 juin 2001 relative à l'évaluation des incidences de certains plans et programmes sur l'environnement ⁷³ .	– des modalités institutionnelles de transposition, d'application et de contrôle des directives régissant l'EIE et l'EES; – une stratégie de formation du personnel intervenant dans l'application des directives régissant l'EIE et l'EES et de diffusion d'informations à celui-ci; – des mesures permettant de garantir une capacité administrative suffisante.
7. Systèmes statistiques et indicateurs de résultats	L'existence d'un système statistique nécessaire pour entreprendre des évaluations de l'efficacité et de l'incidence des programmes. L'existence d'un système d'indicateurs de résultats efficace requis pour suivre l'avancement vers la production des résultats et pour entreprendre l'évaluation des incidences.	– Un plan pluriannuel de collecte et d'agrégation des données en temps utile est en place, comprenant – l'identification des sources et des mécanismes permettant de garantir la validation statistique; – des modalités de publication et de mise à disposition des données au public. – un système d'indicateurs de résultats efficace comportant notamment: – la sélection d'indicateurs de résultat pour chaque programme, fournissant des informations sur les aspects liés au bien-être et au progrès pour les citoyens motivant les mesures financées par le programme; – la fixation de valeurs-cibles pour ces indicateurs; – le respect, pour chaque indicateur, des conditions suivantes: robustesse

⁷² JO L 175 du 5.7.1985, p. 40.

⁷³ JO L 197 du 21.7.2001, p. 30.

		et validation statistique, clarté de l'interprétation normative, réactivité aux mesures prises, collecte en temps utile et mise à disposition des données au public; – des procédures adéquates mises en place pour garantir que toute opération financée par le programme est assortie d'un système d'indicateurs efficace.
--	--	---

ANNEXE V

Information et communication relatives au soutien accordé par les Fonds

1. LISTE DES OPERATIONS

La liste des opérations visée à l'article 105, paragraphe 2, contient, dans au moins une des langues officielles de l'État membre concerné, les champs de données suivants:

- nom du bénéficiaire (pour les entités légales uniquement; les personnes physiques ne peuvent être nommément citées);
- nom de l'opération;
- résumé de l'opération;
- date de début de l'opération;
- date de fin de l'opération (date attendue de l'achèvement physique ou du terme de la mise en œuvre de l'opération);
- total des dépenses éligibles attribué à l'opération;
- taux de cofinancement par l'Union (par axe prioritaire);
- code postal de l'opération;
- État concerné;
- dénomination de la catégorie d'intervention dont relève l'opération;
- date de la dernière mise à jour de la liste des opérations.

Les intitulés des champs de données et les noms des opérations sont également fournis dans au moins une autre langue officielle de l'Union européenne.

2. ACTIONS D'INFORMATION ET DE PUBLICITE A DESTINATION DU PUBLIC

L'État membre, l'autorité de gestion et les bénéficiaires prennent les mesures nécessaires pour fournir des informations sur les opérations bénéficiant du soutien d'un programme opérationnel conformément au présent règlement, et ils en assurent par ailleurs la publicité.

2.1. Responsabilités de l'État membre et de l'autorité de gestion

1. L'État membre et l'autorité de gestion veillent à ce que les actions d'information et de publicité soient exécutées conformément à la stratégie de communication et que lesdites actions visent une audience aussi large que possible tous médias confondus au moyen de différentes formes et méthodes de communication à l'échelon approprié.

2. L'État membre ou l'autorité de gestion sont chargés d'organiser au moins les actions d'information et de publicité suivantes:
 - (a) une grande action d'information annonçant le lancement du programme opérationnel;
 - (b) au moins une grande action d'information par an mettant en avant les possibilités de financement et les stratégies poursuivies et présentant les réalisations du programme opérationnel y compris, le cas échéant, les grands projets, les plans d'action communs et d'autres exemples de projets;
 - (c) l'affichage du drapeau de l'Union européenne devant les locaux de chaque autorité de gestion ou en un lieu de ceux-ci visible du public;
 - (d) la publication, par voie électronique, de la liste des opérations conformément au point 1;
 - (e) la présentation d'exemples d'opérations, par programme opérationnel, sur le site web unique ou sur le site web du programme opérationnel accessible depuis le portail web unique; la présentation d'exemples dans une langue officielle de l'Union européenne de grande diffusion autre que la ou les langues officielles de l'État membre concerné;
 - (f) la présentation d'informations actualisées relatives à la mise en œuvre du programme opérationnel, dont les principales réalisations, sur le site web unique ou sur le site web du programme opérationnel accessible depuis le portail web unique.
3. L'autorité responsable associe les organismes suivants aux actions d'information et de publicité, conformément à la législation et aux pratiques nationales:
 - (a) les partenaires visés à l'article 5;
 - (b) les centres d'information sur l'Europe et les bureaux de représentation de la Commission dans les États membres;
 - (c) les établissements d'enseignement et de recherche.

Ces organismes assurent une large diffusion des informations décrites à l'article 105, paragraphe 1, points a) et b).

2.2. Responsabilités des bénéficiaires

1. Toute action d'information et de communication menée par le bénéficiaire fait mention du soutien octroyé par les Fonds à l'opération comme suit:
 - (a) l'emblème de l'Union est affiché conformément aux caractéristiques techniques énoncées dans l'acte d'exécution adopté par la Commission en application de l'article 105, paragraphe 4, et est assorti d'une référence à l'Union;
 - (b) il est fait référence au Fonds ou aux Fonds ayant soutenu l'opération;
2. Pendant la mise en œuvre d'une opération, le bénéficiaire informe le public du soutien obtenu des Fonds en:

- (a) fournissant sur son éventuel site web une description succincte de l'opération, de sa finalité et de ses résultats mettant en lumière le soutien financier apporté par l'Union européenne;
 - (b) apposant au moins une affiche présentant des informations sur le projet (dimension minimale: A3), dont le soutien financier octroyé par l'Union européenne, en un lieu aisément visible par le public, tel que l'entrée d'un bâtiment.
3. Pour les opérations soutenues par le FSE, et, lorsque cela s'impose, pour les opérations soutenues par le FEDER ou le Fonds de cohésion, le bénéficiaire s'assure que les participants à l'opération ont été informés du financement de l'opération par les Fonds.
- Tout document, y compris toute attestation de participation ou autre, concernant une opération de ce type comprend une mention indiquant que le programme opérationnel a été soutenu par le ou les Fonds concernés.
4. Pendant la mise en œuvre d'une opération soutenue par le FEDER ou le Fonds de cohésion, le bénéficiaire appose, en un lieu aisément visible du public, un panneau d'affichage temporaire de dimensions importantes pour toute opération de financement d'infrastructures ou de constructions pour lesquelles l'aide publique totale octroyée dépasse 500 000 EUR.
5. Au plus tard trois mois après l'achèvement d'une opération, le bénéficiaire appose une plaque ou un panneau permanents de dimensions importantes, en un lieu aisément visible du public, au plus tard trois mois après l'achèvement de toute opération qui satisfait aux critères suivants:
- (a) l'aide publique totale octroyée à l'opération dépasse 500 000 EUR;
 - (b) l'opération porte sur l'achat d'un objet matériel ou sur le financement de travaux d'infrastructure ou de construction.

La plaque ou le panneau indiquent le type, le nom et la finalité de l'opération; leur réalisation répond aux caractéristiques techniques adoptées par la Commission conformément à l'article 105, paragraphe 4.

3. ACTIONS D'INFORMATION A DESTINATION DES BENEFICIAIRES POTENTIELS ET DES BENEFICIAIRES

3.1. Actions d'information à destination des bénéficiaires potentiels

- 1. L'autorité de gestion veille, conformément à la stratégie de communication, à ce que, pour le programme opérationnel concerné, la stratégie, les objectifs et les possibilités de financement découlant du soutien commun de l'Union européenne et de l'État membre, fassent l'objet d'une large diffusion auprès des bénéficiaires potentiels et de toute partie intéressée, et que des détails du soutien financier octroyé par les Fonds concernés soient fournis.
- 2. L'autorité de gestion veille à ce que les bénéficiaires potentiels obtiennent au moins les informations suivantes:

- (a) les conditions d'éligibilité des dépenses à remplir pour qu'un soutien puisse être octroyé au titre d'un programme opérationnel;
- (b) une description des procédures d'examen des demandes de financement et des délais y afférents;
- (c) les critères de sélection des opérations à soutenir;
- (d) les personnes de contact qui, au niveau national, régional ou local, peuvent fournir des informations sur les programmes opérationnels;
- (e) la nécessité que soient proposées dans les demandes des activités de communication proportionnelles à l'ampleur de l'opération, afin d'informer le public de la finalité de l'opération et du soutien de l'Union à l'opération.

3.2. Actions d'information à destination des bénéficiaires

- 1. L'autorité de gestion informe les bénéficiaires du fait que l'acceptation d'un financement vaut acceptation de leur inscription sur la liste des opérations publiée conformément à l'article 105, paragraphe 2.
- 2. L'autorité de gestion fournit des kits d'information et de publicité, dont des modèles de documents au format électronique, afin d'aider les bénéficiaires à remplir leurs obligations au titre du point 2.2.

4. ÉLÉMENTS DE LA STRATEGIE DE COMMUNICATION

La stratégie de communication rédigée par l'autorité de gestion comporte au moins les éléments suivants:

- (a) une description de la démarche retenue, dont les principales actions d'information et de publicité que l'État membre ou l'autorité de gestion doivent mener à l'intention des bénéficiaires potentiels, des bénéficiaires, des relais et du grand public, compte tenu des objectifs décrits à l'article 105;
- (b) une description des documents mis à disposition dans des formats accessibles aux personnes handicapées;
- (c) une description des modalités du soutien aux activités de communication des bénéficiaires;
- (d) le budget indicatif pour la mise en œuvre de la stratégie;
- (e) une description des organismes administratifs, dont les ressources en personnel, chargés de la réalisation des actions d'information et de publicité;
- (f) les modalités des actions d'information et de publicité visées à la section 2 y compris l'adresse du site ou du portail internet à laquelle les données sont disponibles;
- (g) l'indication des modalités d'évaluation des actions d'information et de publicité au regard de la visibilité et de la notoriété de la politique concernée, des programmes opérationnels, des opérations et du rôle joué par les Fonds et l'Union européenne;

- (h) le cas échéant, une description de l'utilisation des principaux résultats du programme opérationnel précédent;
- (i) une mise à jour annuelle détaillant les mesures d'information et de communication qui seront menées.

FICHE FINANCIÈRE LÉGISLATIVE

1. CADRE DE LA PROPOSITION/DE L'INITIATIVE

- 1.1. Dénomination de la proposition/de l'initiative
- 1.2. Domaine(s) politique(s) concerné(s) dans la structure ABM/ABB
- 1.3. Nature de la proposition/de l'initiative
- 1.4. Objectif(s)
- 1.5. Justification(s) de la proposition/de l'initiative
- 1.6. Durée et incidence financière
- 1.7. Mode(s) de gestion prévu(s)

2. MESURES DE GESTION

- 2.1. Dispositions en matière de suivi et de compte rendu
- 2.2. Système de gestion et de contrôle
- 2.3. Mesures de prévention des fraudes et irrégularités

3. INCIDENCE FINANCIÈRE ESTIMÉE DE LA PROPOSITION/DE L'INITIATIVE

- 3.1. Rubrique(s) du cadre financier pluriannuel et ligne(s) budgétaire(s) de dépenses concernée(s)
- 3.2. Incidence estimée sur les dépenses
 - 3.2.1. Synthèse de l'incidence estimée sur les dépenses
 - 3.2.2. Incidence estimée sur les crédits opérationnels
 - 3.2.3. Incidence estimée sur les crédits de nature administrative
 - 3.2.4. Compatibilité avec le cadre financier pluriannuel actuel
 - 3.2.5. Participation de tiers au financement
- 3.3. Incidence estimée sur les recettes

FICHE FINANCIÈRE LÉGISLATIVE

1. CADRE DE LA PROPOSITION/DE L'INITIATIVE

1.1. Dénomination de la proposition/de l'initiative

Proposition de règlement du Parlement européen et du Conseil portant dispositions communes relatives au Fonds européen de développement régional, au Fonds social européen, au Fonds de cohésion, au Fonds européen agricole pour le développement rural et au Fonds européen pour les affaires maritimes et la pêche relevant du Cadre stratégique commun, portant dispositions générales sur le Fonds européen de développement régional, le Fonds social européen et le Fonds de cohésion, et abrogeant le règlement (CE) n° 1083/2006.

1.2. Domaine(s) politique(s) concerné(s) dans la structure ABM/ABB⁷⁴

13. Politique régionale, activités ABB 13 03 (Fonds européen de développement régional et autres interventions régionales) et 13 04 (Fonds de cohésion).

4. Emploi et affaires sociales, activité ABB 04 02 (Fonds social européen).

1.3. Nature de la proposition/de l'initiative

☒ La proposition/l'initiative porte sur une **action nouvelle**

☐ La proposition/l'initiative porte sur **une action nouvelle suite à un projet pilote/une action préparatoire**⁷⁵

☐ La proposition/l'initiative est relative à **la prolongation d'une action existante**

☐ La proposition/l'initiative porte sur **une action réorientée vers une nouvelle action**

1.4. Objectif(s)

1.4.1. Objectif(s) stratégique(s) pluriannuel(s) de la Commission visé(s) par la proposition/l'initiative

L'objectif de la politique de cohésion est de réduire les écarts de développement entre les régions, en accordant une attention particulière aux zones rurales, aux zones où s'opère une transition industrielle et aux régions qui souffrent de handicaps naturels ou démographiques graves et permanents, ainsi que de contribuer à la réalisation des objectifs établis dans la stratégie Europe 2020 pour une croissance intelligente, durable et inclusive, notamment des principaux objectifs quantitatifs qui y ont été définis.

1.4.2. Objectif(s) spécifique(s) et activité(s) ABM/ABB concernée(s)

Le FEDER vise à renforcer la cohésion économique, sociale et territoriale de l'Union européenne par le cofinancement d'investissements dans les États membres, tandis que l'ESF œuvre en faveur de l'emploi, l'éducation et l'inclusion sociale.

⁷⁴

ABM: Activity-Based Management – ABB: Activity-Based Budgeting.

⁷⁵

Tel(le) que visé(e) à l'article 49, paragraphe 6, point a) ou b), du règlement financier.

Le Fonds de cohésion aide les États membres à réaliser des investissements dans les réseaux de transport et l'environnement.

Les objectifs spécifiques de l'intervention des Fonds sont les suivants:

- renforcer la recherche, le développement technologique et l'innovation;
- améliorer l'accessibilité, l'utilisation et la qualité des technologies de l'information et de la communication (TIC);
- renforcer la compétitivité des petites et moyennes entreprises, du secteur agricole (pour le FEADER) et du secteur de la pêche et de l'aquaculture (pour le FEAMP);
- soutenir la transition vers une économie à faibles émissions de CO₂ dans tous les secteurs;
- favoriser l'adaptation aux changements climatiques ainsi que la prévention et la gestion des risques;
- protéger l'environnement et encourager l'utilisation rationnelle des ressources;
- promouvoir le transport durable et supprimer les goulets d'étranglement dans les principales infrastructures de réseaux;
- favoriser l'emploi et soutenir la mobilité de la main-d'œuvre;
- promouvoir l'inclusion sociale et lutter contre la pauvreté;
- investir dans l'éducation, les compétences et l'apprentissage tout au long de la vie;
- renforcer les capacités institutionnelles et l'efficacité de l'administration publique.

Activité(s) ABM/ABB concernée(s):

13 03: Fonds européen de développement régional et autres interventions régionales.

13 04: Fonds de cohésion.

04 02: Fond social européen.

1.4.3. *Résultat(s) et incidence(s) attendu(s)*

Préciser les effets que la proposition/l'initiative devrait avoir sur les bénéficiaires/la population visée.

La politique de cohésion contribue sensiblement à propager la croissance et de la prospérité dans toute l'Union, à réaliser les objectifs stratégiques européens et à atténuer les disparités économiques, sociales et territoriales.

1.4.4. *Indicateurs de résultats et d'incidences*

Préciser les indicateurs permettant de suivre la réalisation de la proposition/de l'initiative.

La Commission propose un socle commun d'indicateurs de réalisations qui peuvent être agrégés au niveau de l'UE. Les indicateurs de réalisations communs figurent dans les annexes des règlements spécifiques des Fonds. Les indicateurs de résultats seront obligatoires pour tous les programmes et priorités. Les incidences des programmes seront évaluées à l'aune des objectifs généraux et spécifiques de la stratégie Europe 2020, ainsi que d'indicateurs relatifs au PIB et au chômage s'il y a lieu.

1.5. **Justification(s) de la proposition/de l'initiative**

1.5.1. *Besoin(s) à satisfaire à court ou à long terme*

L'Union promeut la cohésion économique, sociale et territoriale ainsi que la solidarité entre les États membres. La proposition définit le cadre de la politique de cohésion pour la prochaine période de programmation (2014-2020).

1.5.2. *Valeur ajoutée de l'intervention de l'UE*

L'action de l'UE est justifiée à la fois par les objectifs établis à l'article 174 du traité et par le **principe de subsidiarité**. La qualité pour agir émane de l'article 3 du traité sur l'Union européenne, qui dispose que «[l'Union] promeut la cohésion économique, sociale et territoriale, et la solidarité entre les États membres», de l'article 175 TFUE, qui prévoit explicitement que l'Union recourt aux Fonds structurels à cet effet, ainsi que de l'article 177, qui définit le rôle du Fonds de cohésion. Les objectifs du Fonds social européen (FSE), du Fonds européen de développement régional (FEDER) et du Fonds de cohésion (FC) sont définis, respectivement, aux articles 162, 176 et 177 TFUE. Dans les analyses d'impact correspondantes figurent davantage de précisions concernant la valeur ajoutée de l'intervention de l'Union.

Comme indiqué dans le contexte du réexamen du budget de l'Union, le «budget de l'UE devrait être utilisé pour financer les biens publics de l'UE, les actions que les États membres et les régions ne peuvent pas financer eux-mêmes, ou dans les domaines où il peut garantir de meilleurs résultats»⁷⁶. La proposition législative est conforme au principe de subsidiarité puisque les tâches des Fonds sont établies dans le traité et la politique mise en œuvre conformément au principe de gestion partagée et dans le respect des compétences institutionnelles des États membres et des régions.

⁷⁶

COM(2010) 700 du 19.10.2010.

1.5.3. Leçons tirées d'expériences similaires

L'analyse d'impact accompagnant la proposition contient un résumé.

1.5.4. Compatibilité et synergie éventuelle avec d'autres instruments appropriés.

Un Cadre stratégique commun sera établi. Il traduira les objectifs et les priorités d'Europe 2020 en priorité d'investissement pour le FEDER, le FC, le FSE, le Feader et le FEAMP, de sorte à garantir une utilisation intégrée des fonds pour la réalisation d'objectifs communs. Il prévoit également des mécanismes de coordination avec d'autres politiques et instruments pertinents de l'Union.

1.6. Durée et incidence financière

☐ Proposition/initiative à **durée limitée**

- ☐ Proposition/initiative en vigueur du 01/01/2014 au 31/12/2020
- ☐ Impact financier de 2014 jusqu'en 2023

☐ Proposition/initiative à **durée illimitée**

- Mise en œuvre avec une période de montée en puissance de AAAA jusqu'en AAAA,
- puis un fonctionnement en rythme de croisière au-delà.

1.7. Mode(s) de gestion prévu(s)⁷⁷

☐ **Gestion centralisée directe** par la Commission

☐ **Gestion centralisée indirecte** par délégation de tâches d'exécution à:

- ☐ des agences exécutives
- ☐ des organismes créés par les Communautés⁷⁸
- ☐ des organismes publics nationaux/organismes avec mission de service public
- ☐ des personnes chargées de l'exécution d'actions spécifiques en vertu du titre V du traité sur l'Union européenne, identifiées dans l'acte de base concerné au sens de l'article 49 du règlement financier

■ **Gestion partagée** avec les États membres

☐ **Gestion décentralisée** avec des pays tiers

☐ **Gestion conjointe** avec des organisations internationales (**à préciser**)

Si plusieurs modes de gestion sont indiqués, veuillez donner des précisions dans la partie «Remarques».

⁷⁷ Les explications sur les modes de gestion ainsi que les références au règlement financier sont disponibles sur le site BudgWeb: http://www.cc.cec/budg/man/budgmanag/budgmanag_fr.html.

⁷⁸ Tels que visés à l'article 185 du règlement financier.

Remarques

2. MESURES DE GESTION

2.1. Dispositions en matière de suivi et de compte rendu

Préciser la fréquence et les conditions de ces dispositions.

Le suivi reposera sur un système de gestion partagée. Les comités de suivi créés pour chaque programme opérationnel et les rapports annuels de mise en œuvre de chacun de ces programmes seront au cœur de l'approche préconisée. Les comités de suivi se réuniront au moins une fois par an. Ce système est complété par des réunions d'examen annuelles entre la Commission et les États membres.

Outre les rapports de mise en œuvre, chaque programme opérationnel fera l'objet, en 2017 et en 2019, d'un rapport d'étape axé sur des aspects stratégiques au niveau des États membres. La Commission utilisera ces rapports pour élaborer des rapports stratégiques en 2017 et en 2019.

Le système de suivi et d'information reposera sur des indicateurs de réalisations et de résultats. Les propositions présentent une série d'indicateurs communs qui serviront à l'agrégation des données au niveau de l'Union. Aux moments clés de la période de mise en œuvre (2017 et 2019), des données analytiques supplémentaires sur l'état d'avancement des programmes seront intégrées aux rapports annuels de mise en œuvre. Le système de suivi et d'information exploite pleinement le potentiel du transfert électronique de données.

Des dispositifs d'évaluation seront mis en place pour évaluer l'efficacité, l'efficience et l'incidence de l'intervention concernée compte tenu notamment des grands objectifs d'Europe 2020 et d'autres indicateurs d'incidence pertinents.

2.2. Système de gestion et de contrôle

2.2.1. Risque(s) identifié(s)

Depuis 2007, la Cour des comptes européenne établit dans son rapport annuel, pour chaque exercice (2006-2009), une estimation du taux d'erreur pour l'ensemble de la politique de cohésion fondée sur un échantillon aléatoire de transactions constitué sur une base annuelle et de manière indépendante.

L'estimation du taux d'erreur établie par la Cour des comptes pour la politique de cohésion est élevée par rapport à celles calculées pour d'autres domaines d'intervention du budget au cours de cette même période, et elle s'est inscrite dans une fourchette de 5 % à 10 % des dépenses pour la période de programmation actuelle. L'estimation de la Cour des comptes porte toutefois sur toutefois les paiements intermédiaires effectués par la Commission au bénéfice des États membres avant que tous les contrôles prévus pour les programmes 2007-2013 n'aient été réalisés au niveau national et de l'Union.

Les règles actuellement en vigueur prévoient que les paiements intermédiaires sont certifiés par l'autorité de certification après qu'un contrôle documentaire de toutes les dépenses déclarées par les bénéficiaires a été effectué mais, souvent, avant que n'aient été réalisés les contrôles de gestion détaillés sur place ou les activités d'audit ultérieures. Cela signifie donc que dans le cadre des dispositifs de financement pluriannuel, des contrôles sont réalisés avant, mais également après l'audit de la Cour des comptes, et que le taux d'erreur résiduel, à l'issue de tous les contrôles prévus, peut être sensiblement inférieur à

celui détecté par la Cour. L'expérience montre que le taux d'erreur résiduel à la fin de la période de programmation, une fois tous les contrôles effectués, est de l'ordre de 2 % à 5 %.

La proposition prévoit les mesures ci-après pour réduire le taux d'erreur lié aux paiements intermédiaires effectués par la Commission (celui dont fait état la Cour des comptes).

1) Les paiements intermédiaires de la Commission seront plafonnés à 90 % du montant dû à l'État membre, vu qu'une partie seulement des contrôles ont été effectués au niveau national à ce stade. Le solde sera payé après l'apurement annuel des comptes, une fois que l'autorité de gestion et l'autorité d'audit auront fourni les éléments probants de l'audit et une assurance raisonnable. Toute irrégularité détectée par la Commission ou la Cour des comptes après la transmission des comptes annuels certifiés par l'autorité de gestion ou de certification entraînera une correction nette. Les États membres seront ainsi davantage incités à veiller à la régularité des dépenses certifiées déclarées à la Commission par rapport à la méthode actuelle, qui permet un recyclage plus important des fonds remboursés sur toute la durée des programmes.

2) L'introduction d'un apurement annuel des comptes et d'une clôture annuelle des opérations achevées ou des dépenses exécutées incitera davantage les autorités nationales et régionales à entreprendre des contrôles de qualité en temps opportun en vue de la certification annuelle des comptes à la Commission. Ces mesures marquent un renforcement des dispositifs actuels de gestion financière et offrent davantage de certitudes dans l'optique de l'exclusion des dépenses irrégulières des comptes sur une base annuelle plutôt qu'à la fin de la période de programmation.

Les mesures précédemment décrites (les nouvelles modalités de remboursement, l'apurement et la clôture annuels ainsi que les corrections nettes) permettront de ramener le taux d'erreur en dessous de 5 % et d'aboutir à un taux d'erreur résiduel à la clôture des programmes plus proche du seuil de matérialité de 2 % appliqué par la Cour des comptes.

Cette estimation dépend néanmoins de la capacité de la Commission et des États membres à réagir aux principaux risques exposés ci-après.

Une analyse des erreurs dont la Cour et la Commission ont fait état au cours des cinq dernières années montre que **les principales erreurs détectées sont concentrées dans un nombre limité de programmes dans certains États membres**. Les taux d'erreur fondés sur des échantillons statistiques rapportés par les autorités d'audit font également état de variations sensibles entre les différents programmes et confortent donc cette analyse. La proposition d'axer les activités et les ressources d'audit sur les programmes à haut risque et de prévoir des mesures de contrôle proportionnées pour les programmes dotés de systèmes de contrôle efficaces, permettrait de faire face aux principaux risques de manière plus efficace et de mieux utiliser les ressources disponibles pour l'audit au niveau national et au niveau de la Commission. La possibilité de bénéficier de dispositifs proportionnés en fonction de la situation de chaque programme peut, en elle-même, favoriser une amélioration de l'efficacité des mesures de contrôle.

L'analyse des erreurs qui ont échappé aux systèmes nationaux de gestion et de contrôle mais qui ont été détectées par la Cour des comptes lors des audits qu'elle a menés entre 2006 et 2009, témoigne également d'une concentration des risques dans les catégories ci-après.

Pour le FEDER et le Fonds de cohésion, environ 41 % du total des erreurs quantifiables détectées étaient imputables à des **erreurs liées à la passation de marchés**. Les erreurs liées à **l'éligibilité** représentaient 39 % du total et étaient de types divers (erreurs dans la sélection de projets, financement de catégories de coûts non éligibles ou de coûts exclus de la période ou de la zone éligible, erreurs dans le calcul du taux de cofinancement, financement de TVA inéligible, etc.). Des lacunes de la **piste d'audit** représentaient 11 % (leur nombre ayant progressivement diminué du fait du renforcement des contrôles de gestion) et les erreurs liées au problème complexe des **projets générateurs de recettes** (recettes non déduites ou établies suivant un calcul incorrect et, partant, un taux de cofinancement trop élevé) 6 % des erreurs quantifiables relevées au cours de la période sous revue.

Pour le FSE, les problèmes d'éligibilité ont contribué à hauteur de 58 % environ au total des erreurs quantifiables détectées et concernaient notamment des participants non éligibles, des coûts directs et indirects non éligibles, des paiements effectués avant ou après la période d'éligibilité, la déclaration de dépenses non éligibles sur une base forfaitaire, des coûts non éligibles liés à des bourses et des subventions publiques, la non-déduction de recettes lors du calcul des dépenses éligibles ou des erreurs de calcul dans l'établissement des recettes, des services payés mais non fournis ou encore la TVA. **Les problèmes de précision** (7 % des erreurs quantifiables détectées) concernaient la ventilation incorrecte de coûts directs et indirects, la justification inopportune de la méthode d'imputation des frais indirects, des erreurs dans le calcul des dépenses, le non-respect du principe des coûts réels, la surdéclaration de coûts, des erreurs dans le calcul du taux de cofinancement et des déclarations multiples de coûts de personnel. **Des problèmes concernant la piste d'audit** ont été à la source de 35 % des erreurs et étaient liés à l'absence de justificatifs essentiels, notamment au niveau des bénéficiaires.

Bien que la Commission prenne des mesures avec les États membres pour réduire le nombre d'erreurs, ces points, en attendant que la proposition soit adoptée et dûment appliquée par les États membres, pourraient rester des zones à risques pour la période de programmation 2014-2020.

Les erreurs liées aux passations de marchés, en particulier, sont une source d'erreurs importante dont l'incidence estimée est de l'ordre de 2 % à 4 % par an en moyenne pour l'actuelle période de programmation. Les propositions formulées pour la politique de cohésion permettront des contrôles plus efficaces. Pour réduire sensiblement le taux d'erreur dans le cadre de la politique de cohésion, il importe toutefois que ces mesures soient complétées par une clarification et une simplification des règles de passation de marché. En l'absence de procédures rationnelles en matière de marchés publics et d'une amélioration de l'application des règles y afférentes par les administrations et les bénéficiaires dans les États membres, la politique de cohésion continuera d'afficher le même taux d'erreur relatif aux passations de marchés. La révision en cours de la directive sur les marchés publics devrait donc être l'occasion de contribuer à la réduction du nombre d'erreurs dans le contexte de la politique de cohésion, tel qu'indiqué ci-dessus.

2.2.2. *Moyen(s) de contrôle prévu(s)*

L'architecture proposée pour les systèmes de gestion et de contrôle représente une évolution par rapport au dispositif appliqué sur la période 2007-2013, et préserve l'essentiel des missions accomplies pendant la période en cours, notamment les contrôles administratifs et les vérifications sur place, l'audit des systèmes de gestion et de contrôle ainsi que les audits opérationnels. Elle maintient également le rôle de la Commission ainsi

que les possibilités d'interruption, de suspension et de correction financière dont celle-ci dispose.

Pour responsabiliser davantage les autorités chargées du programme, celles-ci seraient accréditées par un organisme d'accréditation national chargé de leur surveillance continue. La proposition offre la possibilité de conserver la structure actuelle, qui s'articule autour de trois autorités principales par programme, dans les cas où ce système a prouvé son efficacité. Cela étant, elle permet aussi de fusionner les autorités de gestion et de certification afin de réduire le nombre d'autorités intervenant dans l'État membre. Un nombre moins important d'organismes compétents permettrait de réduire la charge administrative et d'accroître le potentiel de renforcement des capacités administratives, mais aussi de clarifier la répartition des responsabilités.

Les coûts des activités de contrôle (au niveau national et régional, à l'exclusion des coûts de la Commission) sont estimés à 2 % environ du total des fonds administrés au cours de la période 2007-2013⁷⁹. La ventilation de ces coûts de contrôle est la suivante: 1 % est imputable à la coordination nationale et à la préparation du programme, 82 % à la gestion du programme, 4 % à la certification et 13 % à l'audit.

Les mesures suivantes feront augmenter les coûts des contrôles:

- la création et le fonctionnement d'un organisme d'accréditation (dont le coût pourrait être compensé par la fusion des autorités de gestion et de certification, si l'État membre opte pour cette solution);
- la présentation de comptes annuels certifiés et d'une déclaration annuelle d'assurance de gestion, qui implique que tous les contrôles nécessaires ont été effectués pendant l'exercice concerné (ce qui pourrait exiger un effort administratif supplémentaire);
- les activités de contrôle supplémentaires imposées aux autorités d'audit pour la vérification de la déclaration de gestion, ou les contraintes liées à la nécessité, pour ces autorités, d'achever leurs audits et d'émettre un avis dans un délai plus court que celui prévu par les règles en vigueur.

Certaines mesures permettront toutefois de réduire les coûts des contrôles:

- la possibilité de fusionner les autorités de gestion et de certification, qui permettrait à l'État membre d'économiser une part importante des 4 % que représentent actuellement les coûts liés à la certification, grâce à l'amélioration de l'efficacité administrative, aux besoins de coordination moindres et à la réduction de l'étendue des audits;
- l'utilisation des coûts simplifiés et des plans d'action communs, qui permettrait de réduire la charge et les coûts administratifs à tous les niveaux, pour les administrations comme pour les bénéficiaires;
- les dispositifs de contrôle proportionnés pour les contrôles de gestion et les audits;
- la clôture annuelle, grâce à laquelle les coûts liés à la conservation de documents à des fins de contrôle vont diminuer pour les administrations et les bénéficiaires.

⁷⁹

Voir l'étude intitulée «*Regional governance in the context of globalisation: reviewing governance mechanisms & administrative costs. Administrative workload and costs for Member State public authorities of the implementation of ERDF and Cohesion Fund*», 2010

Globalement, ces mesures devraient donc entraîner une redistribution des coûts des contrôles (qui resteraient autour de 2 % du total des fonds administrés) plutôt qu'une augmentation ou une baisse de ces coûts. Cette redistribution des coûts (entre les fonctions et du fait des dispositifs de contrôle proportionné, ainsi qu'entre les États membres et entre les programmes) devrait toutefois permettre une atténuation des risques plus efficace et déboucher sur un taux d'erreur inférieur à 5 %.

Outre la modification des dispositifs de gestion financière et de contrôle, qui contribue à une détection efficace et à l'exclusion précoce des erreurs dans les comptes, la proposition prévoit une simplification dans plusieurs domaines en vue de prévenir les erreurs. Comme indiqué ci-dessus, les mesures proposées permettraient de traiter 55 % des erreurs détectées pour la période actuelle.

Ces mesures sont notamment les suivantes:

- étendre l'usage des coûts simplifiés en vue de réduire le nombre d'erreurs liées à la gestion financière, aux règles d'éligibilité et à la piste d'audit, et axer davantage la mise en œuvre et les contrôles sur l'exécution des opérations;
- concentrer les fonds de manière plus thématique dans l'optique de diminuer le nombre d'erreurs liées à la grande diversité des interventions et, partant, aux multiples règles d'éligibilité applicables;
- clarifier les règles de sélection des projets;
- adopter une méthode plus simple fondée sur des montants forfaitaires pour les projets générateurs de recettes, afin de réduire le risque d'erreur dans le calcul et la déduction des recettes générées;
- clarifier et simplifier les règles d'éligibilité et les harmoniser avec celles d'autres instruments de soutien financier de l'Union, afin de réduire le nombre d'erreurs survenant lorsque les bénéficiaires bénéficient d'une assistance provenant de différentes sources;
- mise en place obligatoire de la gestion et de l'échange électroniques de données entre les administrations et les bénéficiaires dans l'optique de réduire le taux d'erreur résultant de modalités inadéquates de conservation des documents et de simplifier la charge administrative supportée par les bénéficiaires;
- mise en place de la clôture annuelle des opérations ou dépenses, qui permettra de réduire le nombre d'erreurs liées à la piste d'audit grâce au raccourcissement de la période de conservation des documents, et d'éviter l'augmentation sensible de la charge administrative associée à la clôture unique à la fin de la période de programmation.

La plupart des mesures de simplification recensées ci-dessus contribueraient également à la réduction de la charge administrative pour les bénéficiaires et représenteraient donc **une réduction simultanée du risque d'erreur et de la charge administrative.**

2.3. Mesures de prévention des fraudes et irrégularités

Préciser les mesures de prévention et de protection existantes ou envisagées.

Les services chargés des Fonds structurels et l'OLAF ont instauré une stratégie commune de prévention de la fraude, qui prévoit que la Commission et les États membres prennent

une série de mesures pour lutter contre la fraude dans le cadre des actions structurelles en gestion partagée.

Les deux DG élaborent actuellement un modèle de cotation des risques de fraude destiné à être utilisé par les autorités de gestion pour 116 programmes relevant du FSE et 60 programmes relevant du FEDER.

La récente communication de la Commission sur la stratégie de lutte contre la fraude [COM(2011) 376 final] a qualifié la stratégie existante de bonne pratique et envisagé de compléter celle-ci par des mesures dont la plus importante, telle que préconisée par la proposition de la Commission pour 2014-2020, est la mise en place par les États membres de mesures de prévention de la fraude efficaces et proportionnées aux risques.

L'actuelle proposition de la Commission contient une obligation explicite d'instaurer de telles mesures en vertu de l'article 86, paragraphe 4, point c). Cette disposition devrait accroître la vigilance à l'égard de la fraude dans l'ensemble des entités participant à la gestion et au contrôle des fonds dans les États membres, et réduire ainsi le risque de fraude.

3. INCIDENCE FINANCIÈRE ESTIMÉE DE LA PROPOSITION/DE L'INITIATIVE

3.1. Rubrique(s) du cadre financier pluriannuel et ligne(s) budgétaire(s) de dépenses concernée(s)

- Lignes budgétaires existantes

Dans l'ordre des rubriques du cadre financier pluriannuel et des lignes budgétaires.

Rubrique du cadre financier pluriannuel	Ligne budgétaire	Nature de la dépense	Participation			
	Numéro	CD ⁽⁸⁰⁾	de pays AELE ⁸¹	de pays candidats ⁸²	de pays tiers	au sens de l'article 18, paragraphe 1, point a) bis, du règlement financier
1 Croissance intelligente et inclusive Nouvelles rubriques pour 2014-2020	04 02 17 FSE – Convergence	CD	NON	NON	NON	NON
	04 02 19 FSE – Compétitivité Régionale					
	13 03 16 FEDER – Convergence					
	13 03 18 FEDER – Compétitivité Régionale					
	13 03 19 FEDER – Coopération territoriale européenne					
	13 04 02 Fonds de cohésion					

- Nouvelles lignes budgétaires, dont la création est demandée Non

Dans l'ordre des rubriques du cadre financier pluriannuel et des lignes budgétaires.

Rubrique du cadre financier pluriannuel	Ligne budgétaire	Nature de la dépense	Participation			
	Nombre de [Rubrique.....]	CD/CND	de pays AELE	de pays candidats	de pays tiers	au sens de l'article 18, paragraphe 1, point a) bis, du règlement financier
[...]	[XX YY YY YY] [...]	[...]	OUI/NO N	OUI/NON	OUI/NO N	OUI/NON

⁸⁰ CD = crédits dissociés / CND = crédits non dissociés.

⁸¹ AELE: Association européenne de libre-échange.

⁸² Pays candidats et, le cas échéant, pays candidats potentiels des Balkans occidentaux.

3.2. Incidence estimée sur les dépenses

3.2.1. Synthèse de l'incidence estimée sur les dépenses

En millions d'euros (à la 3^e décimale)

Rubrique du cadre financier pluriannuel:	Numéro 1	Croissance intelligente et inclusive
---	---------------------	--------------------------------------

DG: REGIO et EMPL			Année N ⁸³	Année N+1	Année N+2	Année N+3	Année N+4	Année N+5	Année N+6	TOTAL
• Crédits opérationnels (prix de 2011)			2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
Numéro de ligne budgétaire – Nouvelles lignes budgétaires pour le FEDER et le FSE	Engagements	(1)	36.94 2,785	37.375 ,939	37.758 ,354	38.153 ,836	38.562 ,407	38.948 ,791	39.333 ,716	267.075,828
	Paielements	(2)	À calculer par la DG BUDG 84	À calculer par la DG BUDG	À calculer par la DG BUDG	À calculer par la DG BUDG	À calculer par la DG BUDG	À calculer par la DG BUDG	À calculer par la DG BUDG	
Numéro de ligne budgétaire – Nouvelle ligne budgétaire pour FC	Engagements	(1a)	9.572, 122	9.614, 264	9.631, 037	9.702, 463	9.883, 112	10.053 ,301	10.217 ,011	68.673,310
	Paielements	(2a)	À calculer par la DG	À calculer par la DG	À calculer par la DG	À calculer par la DG	À calculer par la DG	À calculer par la DG	À calculer par la DG	

⁸³

L'année N est l'année du début de la mise en œuvre de la proposition/de l'initiative.

⁸⁴

Ce montant dépendra du taux de préfinancement, de la rapidité de mise en œuvre de la politique régionale dans les ÉM et des crédits de paiements disponibles.

			BUDG	BUDG	BUDG	BUDG	BUDG	BUDG	BUDG	
Crédits de nature administrative	financés		0	0	0	0	0	0	0	0
par l'enveloppe de certains programmes opérationnels ⁸⁵										
13.01.04.03 –Personnel externe (FEDER)		(3)	3,060	3,060	3,060	3,060	3,060	3,060	3,060	21,420
13.01.04.03 –Personnel externe (FC)			1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	9,380
04.01.04.01 – Personnel externe (FSE)			5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	35,000
Total personnel externe (anciennes lignes BA)			9,400	9,400	9,400	9,400	9,400	9,400	9,400	65,800
AUTRES CRÉDITS DE NATURE ADMINISTRATIVE DE LA DG REGIO			13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	93,555
AUTRES CRÉDITS DE NATURE ADMINISTRATIVE DE LA DG EMPL			16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	112,000
TOTAL des crédits pour la DG REGIO et la DG EMPL	Engagements	=1+1a +3	46.55 3,672	47.028 ,968	47.428 ,155	47.895 ,064	48.484 ,284	49.040 ,857	49.589 ,492	336.020,493
	Paievements	=2+2a +3								

• TOTAL des crédits opérationnels	Engagements	(4)	46.514, 907	46,990, 203	47.389, 390	47.856, 299	48.445, 519	49.002, 092	49.550, 727	335.749,138
	Paievements	(5)								
• TOTAL des crédits de nature administrative financés par l'enveloppe de certains programmes spécifiques		(6)	38,765	38,765	38,765	38,765	38,765	38,765	38,765	271,355

⁸⁵ Assistance technique et/ou administrative et dépenses d'appui à la mise en œuvre de programmes et/ou d'actions de l'UE (anciennes lignes «BA»), recherche indirecte, recherche directe.

TOTAL des crédits relevant de la RUBRIQUE 1 du cadre financier pluriannuel	Engagements	=4+ 6	46.553, 672	47.028, 968	47.428, 155	47.895, 064	48.484, 284	49.040, 857	49.589, 492	336.020,493
	Palements	=5+ 6								

Si plusieurs rubriques sont concernées par la proposition/l'initiative: sans objet.

• TOTAL des crédits opérationnels	Engagements	(4)								
	Palements	(5)								
• TOTAL des crédits de nature administrative financés par l'enveloppe de certains programmes spécifiques		(6)								
TOTAL des crédits relevant des RUBRIQUES 1 à 4 du cadre financier pluriannuel (Montant de référence)	Engagements	=4+ 6								
	Palements	=5+ 6								

Rubrique du cadre financier pluriannuel:	5	«Dépenses administratives»
---	----------	----------------------------

En millions d'euros (à la 3^e décimale)

		Année N	Année N+1	Année N+2	Année N+3	Année N+4	Année N+5	Année N+6	TOTAL
DG: REGIO									
• Ressources humaines		80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	561,309
• Autres dépenses administratives		3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	26,600
TOTAL DG REGIO	Crédits	83,987	83,987	83,987	83,987	83,987	83,987	83,987	587,909

		Année N	Année N+1	Année N+2	Année N+3	Année N+4	Année N+5	Année N+6	TOTAL
739109									
DG: EMPL									
• Ressources humaines		25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800
• Autres dépenses administratives									
TOTAL DG EMPL	Crédits	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800

TOTAL des crédits relevant de la RUBRIQUE 5 du cadre financier pluriannuel	(Total des engagements = Total des paiements)	109,387	109,387	109,387	109,387	109,387	109,387	109,387	765,709
---	--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

En millions d'euros (à la 3^e décimale)

		Année N ⁸⁶	Année N+1	Année N+2	Année N+3	insérer autant d'années que nécessaire, pour refléter la durée de l'incidence (cf. point 1.6)			TOTAL
TOTAL des crédits relevant des RUBRIQUES 1 à 5 du cadre financier pluriannuel	Engagements	46.663 ,059	47.138 ,355	47.537 ,542	48.004 ,451	48.593 ,671	49.150 ,244	49.698 ,879	336.786,202
	Paievements								

86 L'année N est l'année du début de la mise en œuvre de la proposition/de l'initiative.

3.2.2. Incidence estimée sur les crédits opérationnels

- ☐ La proposition/l'initiative n'engendre pas l'utilisation de crédits opérationnels
- ☐ La proposition engendre l'utilisation de crédits opérationnels comme expliqué ci-après. La politique de cohésion fait l'objet d'une gestion partagée. Tandis que les priorités stratégiques sont fixées au niveau de l'Union, la gestion effective au quotidien relève de la responsabilité des autorités de gestion au niveau national, régional et local. Bien que la Commission propose des indicateurs de réalisations communs, les objectifs concrets en matière de résultats sont proposées par les autorités en question dans le cadre de leur programme opérationnel et approuvés par la Commission. Il est donc difficile de préciser les objectifs pour les réalisations avant que les programmes ne soient rédigés, négociés et approuvés en 2013-2014.

Crédits d'engagement en millions d'euros (à la 3e décimale)

Indiquer les objectifs et les réalisations ↓			Année N		Année N+1		Année N+2		Année N+3		insérer autant d'années que nécessaire, pour refléter la durée de l'incidence (cf. point 1.6)								TOTAL	
	RÉALISATIONS																			
	Type de réalisation ⁸⁷	Coût moyen de la réalisation	Nombre de réalisations	Coût	Nombre de réalisations	Coût	Nombre de réalisations	Coût	Nombre de réalisations	Coût	Nombre de réalisations	Coût	Nombre de réalisations	Coût	Nombre de réalisations	Coût	Nbre total de réalisations	Total cost		
OBJECTIF SPÉCIFIQUE n° 1 ⁸⁸ ...																				
Réalisation																				
Réalisation																				
Réalisation																				
Sous-total objectif spécifique n° 1																				

⁸⁷

Les réalisations se réfèrent aux produits et services qui seront fournis (par exemple: nombre d'échanges d'étudiants financés, nombre de km de routes construites, etc.).

⁸⁸

Tel que décrit dans la partie 1.4.2. «Objectif(s) spécifique(s)...

OBJECTIF SPÉCIFIQUE n° 2...																	
Réalisation																	
Sous-total objectif spécifique n° 2																	
COÛT TOTAL																	

3.2.3. Incidence estimée sur les crédits de nature administrative

3.2.3.1. Synthèse

- ☐ La proposition/l'initiative n'engendre pas l'utilisation de crédits de nature administrative.
- ☐ La proposition engendre l'utilisation de crédits de nature administrative, comme expliqué ci-après.

DG REGIO

En millions d'euros (à la 3^e décimale)

	Année N ⁸⁹	Année N+1	Année N+2	Année N+3	Année N+4	Année N+5	Année N+6	TOTAL
--	--------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-------

RUBRIQUE 5 du cadre financier pluriannuel								
Ressources humaines REGIO	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	80,187	561,309
Autres dépenses administratives	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	26,600
Sous-total RUBRIQUE 5 du cadre financier pluriannuel	83,741	83,741	83,741	83,741	83,741	83,741	83,741	586,187

Hors RUBRIQUE 5⁹⁰ du cadre financier pluriannuel⁹¹								
Ressources humaines REGIO	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	30,8
Autres dépenses de nature administrative	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	13,365	93,555
Sous-Total hors-RUBRIQUE 5 du cadre financier pluriannuel	17,765	17,765	17,765	17,765	17,765	17,765	17,765	124,355

⁸⁹ L'année N est l'année du début de la mise en œuvre de la proposition/de l'initiative.

⁹⁰ Assistance technique et/ou administrative et dépenses d'appui à la mise en œuvre de programmes et/ou d'actions de l'UE (anciennes lignes «BA»), recherche indirecte, recherche directe.

⁹¹ Personnel externe financé sur les anciennes lignes «BA», sur la base de la dotation finale pour les ressources humaines pour 2011, y compris le personnel externe au siège et dans les délégations.

TOTAL	101,506	101,506	101,506	101,506	101,506	101,506	101,506	710,542
-------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

DG EMPL

En millions d'euros (à la 3^e décimale)

	Année N ⁹²	Année N+1	Année N+2	Année N+3	Année N+4	Année N+5	Année N+6	TOTAL
--	--------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-------

RUBRIQUE 5 du cadre financier pluriannuel								
Ressources humaines	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800
Autres dépenses administratives								
Sous-total RUBRIQUE 5 du cadre financier pluriannuel	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	177,800

Hors RUBRIQUE 5⁹³ du cadre financier pluriannuel								
Ressources humaines	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	35,000
Autres dépenses de nature administrative	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	112,000
Sous-Total hors-RUBRIQUE 5 du cadre financier pluriannuel	21,000	21,000	21,000	21,000	21,000	21,000	21,000	147,000

TOTAL	46,400	46,400	46,400	46,400	46,400	46,400	46,400	324,800
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------

TOTAL	148,933	148,933	148,933	148,933	148,933	148,933	148,933	1.042,531
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------

⁹²

L'année N est l'année du début de la mise en œuvre de la proposition/de l'initiative.

⁹³

Assistance technique et/ou administrative et dépenses d'appui à la mise en œuvre de programmes et/ou d'actions de l'UE (anciennes lignes «BA»), recherche indirecte, recherche directe.

3.2.3.2. Besoins estimés en ressources humaines

- ☐ La proposition/l'initiative n'engendre pas l'utilisation de ressources humaines.
- ☐ La proposition/l'initiative engendre l'utilisation de ressources humaines, comme expliqué ci-après (Les chiffres utilisés pour l'année n sont ceux de 2011).

DG REGIO

Estimation à exprimer en valeur entière (ou au plus avec une décimale)

	Année N	Année N+1	Année N+2	Année N+3	Année N+4	Année N+5	Année N+6
• Emplois du tableau des effectifs (postes de fonctionnaires et d'agents temporaires) REGIO							
13 01 01 01 (au siège et dans les bureaux de représentation de la Commission)	606	606	606	606	606	606	606
13 01 01 02 (en délégation)							
13 01 05 01 (recherche indirecte)							
10 01 05 01 (recherche directe)							
• Personnel externe (en équivalent temps plein: ETP)⁹⁴ REGIO							
13 01 02 01 (AC, END, INT sur l'enveloppe globale)	48	48	48	48	48	48	48
13 02 02 (AC, AL, END, INT et JED dans les délégations)							
13 01 04 01⁹⁵	- au siège ⁹⁶	56	56	56	56	56	56
	- en délégation						

⁹⁴

AC = agent contractuel; INT = intérimaire; JED = jeune expert en délégation. AL = agent local; END = expert national détaché;

⁹⁵

Sous-plafond de personnel externe sur crédits opérationnels (anciennes lignes «BA»).

⁹⁶

Essentiellement pour les Fonds structurels, le Fonds européen agricole pour le développement rural (Feader) et le Fonds européen pour la pêche (FEP).

13 01 04 03 ⁹⁷	- au siège ⁹⁸	25	25	25	25	25	25	25
	- en délégation							
XX 01 05 02 (AC, END, INT sur recherche indirecte)								
10 01 05 02 (AC, END, INT – Recherche directe)								
Autre								
TOTAL		735	735	735	735	735	735	735

XX est le domaine politique ou le titre concerné.

Les besoins en ressources humaines seront couverts par les effectifs de la DG déjà affectés à la gestion de l'action et/ou redéployés en interne au sein de la DG, complétés le cas échéant par toute dotation additionnelle qui pourrait être allouée à la DG gestionnaire dans le cadre de la procédure d'allocation annuelle et à la lumière des contraintes budgétaires existantes.

Description des tâches à effectuer:

Fonctionnaires et agents temporaires	Contribuer à l'analyse, à la négociation, à la modification et/ou à la préparation en vue de leur approbation des propositions de programmes et/ou de projets dans l'État membre XXX. Contribuer à la gestion, au suivi et à l'évaluation de la mise en œuvre des programmes et projets approuvés. Veiller au respect des règles régissant le programme XXX.
Personnel externe	Idem et/ou soutien administratif

⁹⁷

Sous-plafond de personnel externe sur crédits opérationnels (anciennes lignes «BA»).

⁹⁸

Essentiellement pour les Fonds structurels, le Fonds européen agricole pour le développement rural (Feader) et le Fonds européen pour la pêche (FEP).

DG EMPL

Les estimations doivent être exprimées en équivalents plein temps, sans décimales.

	Année N	Année N+1	Année N+2	Année N+3	Année N+4	Année N+5	Année N+6
• Emplois du tableau des effectifs (postes de fonctionnaires et d'agents temporaires)							
04 01 01 (au siège et dans les bureaux de représentation de la Commission) (200 postes, coût unitaire: 127 000 euros)	200	200	200	200	200	200	200
(en délégation)							
(Recherche indirecte)							
(Recherche directe)							
• Personnel externe (en équivalent temps plein: ETP)⁹⁹							
(AC, INT, END de «l'enveloppe globale»)							
(AC, AL, END, INT et JED dans les délégations)							
04 01 04 01 <i>100</i>	- au siège ¹⁰¹	93	93	93	93	93	93
	- en délégation						

⁹⁹

AC = agent contractuel; INT = intérimaire; JED = jeune expert en délégation. AL = agent local; END = expert national détaché;

¹⁰⁰

Sous-plafond de personnel externe sur crédits opérationnels (anciennes lignes «BA»).

¹⁰¹

Essentiellement pour les Fonds structurels, le Fonds européen agricole pour le développement rural (Feader) et le Fonds européen pour la pêche (FEP).

XX 01 05 02 (AC, END, INT sur recherche indirecte)							
xx 01 05 02 (AC, END, INT sur recherche directe)							
Divers xx 01 04 02							
TOTAL	293	293	293	293	293	293	293

XX est le domaine politique ou le titre concerné.

Les besoins en ressources humaines seront couverts par les effectifs de la DG déjà affectés à la gestion de l'action et/ou redéployés en interne au sein de la DG, complétés le cas échéant par toute dotation additionnelle qui pourrait être allouée à la DG gestionnaire dans le cadre de la procédure d'allocation annuelle et à la lumière des contraintes budgétaires existantes.

3.2.4. *Compatibilité avec le cadre financier pluriannuel actuel*

- ☐ La proposition/l'initiative est compatible avec le **prochain** cadre financier pluriannuel.
- ☐ La proposition/l'initiative nécessite une reprogrammation de la rubrique concernée du cadre financier pluriannuel.

Expliquez la reprogrammation requise, en précisant les lignes budgétaires concernées et les montants correspondants.

[...]

- ☐ La proposition/l'initiative nécessite le recours à l'instrument de flexibilité ou la révision du cadre financier pluriannuel¹⁰².

Expliquez le besoin, en précisant les rubriques et lignes budgétaires concernées et les montants correspondants.

[...]

3.2.5. *Participation de tiers au financement*

- La proposition/l'initiative ne prévoit pas de cofinancement par des tierces parties.
- ☐ La proposition prévoit un cofinancement du financement européen. Son montant exact ne peut être déterminé. Le règlement établit des taux de cofinancement maximums différenciés suivant le niveau de développement régional (cf. article 73 de la proposition de règlement).

Crédits en millions d'euros (à la 3^e décimale)

	Année N	Année N+1	Année N+2	Année N+3	Année N+4	Année N+5	Année N+6	Total
Préciser l'organisme de cofinancement	ÉM	ÉM	ÉM	ÉM	ÉM	ÉM	ÉM	
TOTAL crédits cofinancés	À préciser	À préciser	À préciser	À préciser	À préciser	À préciser	À confirmer	

¹⁰²

Voir points 19 et 24 de l'accord interinstitutionnel.

3.3. Incidence estimée sur les recettes

- ☐ La proposition/l'initiative est sans incidence financière sur les recettes.
- ☐ La proposition/l'initiative a une incidence financière décrite ci-après:
 - ☐ sur les ressources propres
 - ☐ sur les recettes diverses

En millions d'euros (à la 3^e décimale)

Ligne budgétaire de recette:	Montants inscrits pour l'exercice en cours	Incidence de la proposition/de l'initiative ¹⁰³						
		Année N	Année N+1	Année N+2	Année N+3	insérer autant d'années que nécessaire, pour refléter la durée de l'incidence (cf. point 1.6)		
Article								

Pour les recettes diverses qui seront «affectées», préciser la(les) ligne(s) budgétaire(s) de dépense concernée(s).

[...]

Préciser la méthode de calcul de l'effet sur les recettes.

[...]

¹⁰³ En ce qui concerne les ressources propres traditionnelles (droits de douane, cotisations sur le sucre), les montants indiqués doivent être des montants nets, c'est-à-dire des montants bruts après déduction de 25 % de frais de perception.