



Брюксел, 31.5.2018 г.
COM(2018) 369 final

2018/0194 (COD)

Предложение за

РЕГЛАМЕНТ НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА СЪВЕТА

за създаване на програма за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране за периода 2021—2027 г. (програма „Перикъл IV“)

{SWD(2018) 281 final}

ОБЯСНИТЕЛЕН МЕМОРАНДУМ

1. КОНТЕКСТ НА ПРЕДЛОЖЕНИЕТО

В настоящото предложение се предвижда дата на прилагане 1 януари 2021 г., като предложението се представя с оглед на Съюз с 27 държави членки в съответствие с нотификацията от страна на Обединеното кралство за намерението на държавата да се оттегли от Европейския съюз и от Евратом на основание на член 50 от Договора за Европейския съюз, получено от Европейския съвет на 29 март 2017 г.

- **Основания и цели**

Като единната валута на Съюза еврото е основен европейски интерес и целостта му трябва да се защитава във всичките му аспекти. Фалшифицирането на еврото представлява истински проблем за Съюза и за неговите институции. Свързаните с него заплахи продължават да са значителни, което се потвърждава от все по-вече висококачествени фалшификации на еврото и защитните му елементи в интернет/даркнет и от съществуването на места, превърнали се в центрове на този вид престъпност, например в Колумбия, Перу и Китай. Фалшифицираните пари причиняват вреди на гражданите и предприятията, на които не се възстановява сумата, съответстваща на тези фалшификации, дори и когато са придобити добросъвестно. В по-общ план фалшифицирането се отразява на статута на истинските евробанкноти и евромонети като законно платежно средство и на доверието на гражданите и предприятията в тях.

- **Съгласуваност с действащите разпоредби в тази област на политиката**

Още от въвеждането на еврото като единна валута съществува необходимост то да бъде защитено срещу фалшифициране на равнището на ЕС и от специална програма за тази цел. Сегашната програма „Перикъл 2020“ е предназначена специално за защита на евробанкнотите и евромонетите срещу фалшифициране¹ и е създадена с Регламент (ЕС) № 331/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 11 март 2014 г.²

Специфичният транснационален и мултидисциплинарен³ подход на „Перикъл 2020“ и акцентът на програмата върху изграждането на капацитет за защита на еврото я правят уникална сред програмите на ЕС. Други политики на Съюза, като например инструментът за финансово подпомагане на полицейското сътрудничество по фонд „Вътрешна сигурност“ и Програмата за техническа помощ и обмен на информация,

¹ Тя замени програма „Перикъл“, създадена през 2001 г. и обхващаща периода 2002—2013 г., като с Регламент (ЕС) 2015/768 на Съвета от 11 май 2015 г. в приложното ѝ поле бяха включени и неучастващите държави членки.

² Регламент (ЕС) № 331/2014 на Европейския парламент и на Съвета за създаване на програма за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (програма „Перикъл 2020“) (ОВ L 103, 5.4.2014 г., стр. 1). Този регламент отмени решения 2001/923/ЕО, 2006/75/ЕО и 2006/849/ЕО на Съвета.

³ Полицейските и съдебните органи, националните централни банки, лабораториите за технически анализ и научните институции — всички те могат да бъдат включени в действията по „Перикъл 2020“.

могат да бъдат разглеждани като допълващи я, което бе потвърдено от няколко национални органа⁴.

Настоящото законодателно предложение се отнася до инициативата програма „Перикъл 2020“ да се продължи след 2020 г.

- **Съгласуваност с други политики на Съюза**

Стабилната защита на еврото срещу фалшифициране е съществен елемент от сигурността, която, както се отбелязва в Документа за размисъл относно бъдещето на финансите на ЕС, е в центъра на действията на Съюза. Предотвратяването на и борбата с фалшифицирането и свързаните с него измами запазват целостта на системата на еврото, като по този начин се повишава конкурентоспособността на европейската икономика и се осигурява устойчивостта на публичните финанси. Ето защо тези дейности са пряко свързани с целта на ЕС да се подобри функционирането на Икономическия и паричен съюз.

2. ПРАВНО ОСНОВАНИЕ, СУБСИДИАРНОСТ И ПРОПОРЦИОНАЛНОСТ

- **Правно основание**

Законодателството на Съюза в областта на защитата на еврото срещу фалшифициране попада в приложното поле на член 133 от Договора за функционирането на Европейския съюз (ДФЕС). Съгласно тази разпоредба Европейският парламент и Съветът, като действат в съответствие с обикновената законодателна процедура и след консултация с Европейската централна банка, определят необходимите мерки относно използването на еврото като единна парична единица. Приложното поле на програма „Перикъл“ ще бъде разширено и в него ще бъдат включени и държавите членки, които не са приели еврото като своя единна парична единица, чрез предложение за паралелен регламент на основание на член 352 от ДФЕС.

- **Субсидиарност (при неизключителна компетентност)**

Настоящото предложение е в съответствие с принципа на субсидиарност. Защитата на европейската единна валута като обществено благо има ясно трансгранично измерение и поради това надхвърля интересите и отговорностите на отделните държави — членки на ЕС. Като се имат предвид трансграничното движение на еврото и голямото участие на международната организирана престъпност във фалшифицирането на еврото (производство и разпространение), националните рамки за защита трябва да бъдат допълнени от инициатива на ЕС, чрез която да се осигури хомогенно сътрудничество на национално и международно равнище и да се вземат мерки спрямо евентуалните нови транснационални рискове.

Съгласно междинната оценка на програмата „нейната добавената стойност се състои основно в това, че благодарение на уникалното ѝ транснационално измерение могат да се подкрепят форми на международно сътрудничество, които са извън обсега на

⁴ Работен документ на службите на Комисията, придружаващ Съобщението на Комисията до Съвета и Европейския парламент относно междинната оценка на Програмата за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (програмата „Перикъл 2020“), (SWD(2017) 443 final от 6 декември 2017 г.).

националните органи⁵“. Факт е, че програмата насърчава транснационалното и трансграничното сътрудничество в рамките на ЕС, като осигурява в международен план глобална защита на еврото срещу фалшифициране. Тя се ангажира с противодействието на специфични нововъзникващи заплахи (като дълбоката/тъмната мрежа) и с (трудните) отношения с определени страни (например с Китай), тъй като за отделните държави членки е трудно да предприемат самостоятелно ефективни действия спрямо тези заплахи. Без програмата нямаше да е възможно да се осъществят инициативи като установяването на диалог с китайските органи за борба с фалшифицирането⁶ и подпомагането на дейностите за защита на еврото в Латинска Америка⁷. Разработването на иновационни защитни елементи на евромонетите от второ поколение също попада в тази категория транснационални въпроси.

- **Пропорционалност**

Предложеният регламент е необходим, подходящ и пригоден за постигането на желаната цел. С него се предлага да се засили ефективно сътрудничеството между държавите членки и между тях и Комисията, без да се ограничава възможността на държавите членки да защитават еврото срещу фалшифициране. Действията на равнището на Съюза са основателни, тъй като те несъмнено подпомагат държавите членки при колективната защита на еврото и насърчават използването на общи структури на Съюза с цел засилване на сътрудничеството и обмена на информация между компетентните органи⁸.

- **Избор на инструмент**

Предложеният инструмент е регламент, с което се осигурява приемственост с Регламент (ЕС) № 331/2014 за създаване на програма „Перикъл 2020“. Регламентът създава правната сигурност, необходима за ефективната защита на еврото срещу фалшифициране, като тази сигурност не може да се постигне с други правни инструменти.

3. РЕЗУЛТАТИ ОТ ПОСЛЕДВАЩИТЕ ОЦЕНКИ, КОНСУЛТАЦИИТЕ СЪС ЗАИНТЕРЕСОВАНИТЕ СТРАНИ И ОЦЕНКИТЕ НА ВЪЗДЕЙСТВИЕТО

- **Ретроспективни оценки/проверки за пригодност на действащото законодателство**

Съгласно член 13, параграф 4 от Регламент (ЕС) № 331/2014 бе извършена междинна оценка на програмата от независим изпълнител. На 6 декември 2017 г. Комисията прие Съобщение COM(2017) 741 до Съвета и Европейския парламент относно резултатите от тази междинна оценка, в което тя споделя заключението, че изпълнението на програмата следва да продължи до нормалното ѝ изтичане през 2020 г., подкрепя продължаването на програмата след 2020 г. предвид нейната европейска добавена стойност, дългосрочното ѝ въздействие и устойчивостта ѝ и изразява съгласие с

⁵ Economisti Associati, Междинна оценка на програма „Перикъл 2020“ — окончателен доклад, 27 юни 2017 г., стр. 64—70.

⁶ За действия спрямо фалшифицирането на защитни елементи (например холограмите) на евробанкнотите.

⁷ За действия спрямо центровете на фалшификации в Колумбия и Перу.

⁸ Както е посочено в съображение 13 от Регламент (ЕС) № 331/2014 на Европейския парламент и на Съвета за създаване на програма за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (програма „Перикъл 2020“) (ОВ L 103, 5.4.2014 г., стр. 1).

оценката по отношение на продължаването ѝ като самостоятелна програма след 2020 г.⁹ В независимата оценка се заключава, че всички констатации водят до недвусмислено положителна цялостна оценка по отношение на европейската добавена стойност, съгласуваността, уместността, ефективността, устойчивостта и ефективността на програмата. За да стане програмата още по-ефективна, в оценката се предлага:

- да се насърчи по-голямото участие на компетентните национални органи¹⁰: следва да се обмисли установяването на контакти с националните органи, вземащи решения, за да се гарантира доброто разбиране на възможностите, предлагани от програмата;
- да се опрости подаването на заявления: следва да се проучи възможността за подаване на заявления и други документи онлайн;
- да се подобри мониторингът: препоръчва се да се променят ключовите показатели за изпълнение на програмата, като се включат качествени показатели.

• Консултации със заинтересованите страни

Защитата на еврото срещу фалшифициране и предложението по МФР относно продължаването на програма „Перикъл 2020“ бяха включени в обществената консултация относно фондовете на ЕС в областта на сигурността, проведена от 10 януари 2018 г. до 9 март 2018 г. Получени бяха общо 153 мнения от частни и публични заинтересовани страни, от които 20 (13,07 %) се отнасяха конкретно до програма „Перикъл 2020“¹¹. Тези респонденти подчертаха голямото значение на „Перикъл 2020“, като 50 % специално изтъкнаха европейската добавена стойност на програмата при осигуряването на международно сътрудничество. Що се отнася до необходимостта да се изменят или допълнят целите на програмите/фондовете в тази област на политиката, няма единно виждане. Четирима респонденти предлагат да се запази сегашното равнище на финансирането, а трима — средствата да бъдат увеличени.

• Оценка на въздействието

Съгласно изискванията, определени във Финансовия регламент на ЕС [да се добави препратка], за програмите, които осигуряват приемственост по отношение на съдържанието и структурата или разполагат със сравнително малък бюджет, не е необходима оценка на въздействието, а предварителна оценка под формата на работен документ на службите на Комисията. Предварителната оценка (SWD(2018) 281), придружаваща настоящото предложение, отговаря на изискванията за по-добро законотворчество.

⁹ Съобщение на Комисията до Съвета и Европейския парламент относно междинната оценка на Програмата за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (програмата „Перикъл 2020“) (COM(2017) 741 final от 6 декември 2017 г.)

¹⁰ Компетентните национални органи са органите, определени от държавите членки за борбата с фалшифицирането, и включват полицията, съдебните органи, националните централни банки и монетните дворове. Пълният списък е публикуван в *Официален вестник на Европейския съюз* (2015/С 264/02).

¹¹ Въпрос 6 от въпросника: „Моля, посочете дали имате опит с един или повече от следните фондове и програми:“.

- **Опростяване**

За да се опрости продължаването на програмата, в междинната оценка на „Перикъл 2020“ се предлага да се предостави възможност за подаване на заявления и други документи онлайн. Освен това, за да се опрости финансовото изпълнение по отношение на безвъзмездните средства по „Перикъл 2020“, през 2017 г. бяха въведени единични разходи за дневни¹².

4. ОТРАЖЕНИЕ ВЪРХУ БЮДЖЕТА

Финансовият пакет за изпълнението на програмата за периода 2021—2027 г. е 7 700 000 EUR по текущи цени. Тази сума съответства на предложението на Комисията за следващата многогодишна финансова рамка за периода 2021—2027 г.¹³ В законодателната финансова обосновка, приложена към настоящото предложение за регламент, са посочени отражението върху бюджета и необходимите човешки и административни ресурси.

5. ДРУГИ ЕЛЕМЕНТИ

- Мерки за мониторинг, оценка и докладване

В Междуинституционалното споразумение между Европейския парламент, Съвета на Европейския съюз и Европейската комисия за по-добро законотворчество трите институции постигнаха съгласие в законодателството да се установят изисквания относно докладването, мониторинга и оценяването, като същевременно се избягват свръхрегулирането и административната тежест, по-специално за държавите членки.

В съответствие с Междуинституционалното споразумение и членове 12 и 13 от предложението:

- на Европейския парламент и на Съвета да се предоставя годишна информация за резултатите, включително за съгласуването и допълването с други програми на ЕС, като се вземат предвид показателите, посочени в приложението към предложението;
- след като за изпълнението на програмата се натрупа достатъчно информация за него, но не по-късно от четири години след началото му, да се извърши междинна оценка на програмата; и
- в края на изпълнението на програмата, но не по-късно от две години след края на периода, посочен в член 1, Комисията да извърши окончателна оценка на програмата.

¹² Единичните разходи за дневни са предназначени за покриване на дневните разходи в дадена държава (обяд и вечеря, местен транспорт и други лични разходи).

¹³ Да се добави препратка, когато номерът стане известен.

Предложение за

РЕГЛАМЕНТ НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА СЪВЕТА

за създаване на програма за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране за периода 2021—2027 г. (програма „Перикъл IV“)

ЕВРОПЕЙСКИЯТ ПАРЛАМЕНТ И СЪВЕТЪТ НА ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ,

като взеха предвид Договора за функционирането на Европейския съюз, и по-специално член 133 от него,

като взеха предвид предложението на Европейската комисия,

след предаване на проекта на законодателния акт на националните парламенти,

като взеха предвид становището на Комитета на регионите¹⁴,

в съответствие с обикновената законодателна процедура¹⁵,

като имат предвид, че:

- (1) Съюзът и неговите държави членки са си поставили за цел да определят мерките, необходими за използването на еврото като единна парична единица. Тези мерки включват защитата на еврото срещу фалшифициране и свързаните с него измами, като по този начин се повиши ефективността на икономиката на Съюза и се осигури устойчивост на публичните финанси.
- (2) В Регламент (ЕО) № 1338/2001 на Съвета¹⁶ се предвиждат обмен на информация, сътрудничество и взаимна помощ, като по този начин се изгражда хармонизирана рамка за защита на еврото. Действието на посочения регламент бе разширено с Регламент (ЕО) № 1339/2001 на Съвета¹⁷ по отношение на държавите членки, които не са приели еврото като своя единна парична единица, така че да се осигури равностойно ниво на защита на еврото в целия Съюз.
- (3) Действията, целящи да се насърчат обменът на информация и персонал, техническата и научната помощ и специализираното обучение, подпомагат значително защитата на единната парична единица на Съюза срещу фалшифициране и свързаните с него измами, а по този начин и постигането на

¹⁴ [ОВ С 137, 12.5.2012 г., стр. 7.](#)

¹⁵ Позиция на Европейския парламент от 11 декември 2013 г. (все още непубликувана в Официален вестник) и Решение на Съвета от 11 март 2014 г.

¹⁶ Регламент (ЕО) № 1338/2001 на Съвета от 28 юни 2001 г. за определяне на необходимите мерки за защита на еврото срещу фалшифициране ([ОВ L 181, 4.7.2001 г., стр. 6.](#))

¹⁷ Регламент (ЕО) № 1339/2001 на Съвета от 28 юни 2001 г. за разширяване на действието на Регламент (ЕО) № 1338/2001 за определяне на необходимите мерки за защита на еврото срещу фалшифициране, към държавите членки, които не са приели еврото за своя единна валута ([ОВ L 181, 4.7.2001 г., стр. 11.](#))

високо и еднакво ниво на защита в целия Съюз, като същевременно демонстрират способността на Съюза да се справи с тежката организирана престъпност.

- (4) Наличието на програма за защита на еврото срещу фалшифициране допринася за повишаването на осведомеността на гражданите на Съюза, като подобрява защитата на еврото, най-вече чрез редовно оповестяване на резултатите от подкрепяните от тази програма действия.
- (5) Помощта за такива действия, оказвана в миналото по линия на решения 2001/923/ЕО¹⁸ и 2001/924/ЕО¹⁹ на Съвета, изменени и допълнени с решения 2006/75/ЕО²⁰, 2006/76/ЕО²¹, 2006/849/ЕС²² и 2006/850/ЕО²³ на Съвета и с Регламент № 331/2014 на Европейския парламент и на Съвета²⁴, позволи да се засилят действията на Съюза и на държавите членки в областта на защитата на еврото срещу фалшифициране. Целите на програмата за защита на еврото срещу фалшифициране (програма „Перикъл“) за периодите 2002—2006 г., 2007—2013 г. и 2014—2017 г.²⁵, бяха успешно постигнати.
- (6) В Съобщението до Съвета и Европейския парламент относно междинната оценка на програма „Перикъл 2020“ Комисията заключи, че следва да се окаже подкрепа за продължаването на тази програма и след 2020 г. предвид нейната европейска добавена стойност, дългосрочното ѝ въздействие и устойчивостта на действията по нея.
- (7) Препоръката в междинната оценка е, че действията, финансирани по „Перикъл 2020“, следва да бъдат продължени, като се вземат предвид възможностите за опростяване на подаването на заявления, за насърчаване на диференциацията на

¹⁸ Решение 2001/923/ЕО на Съвета от 17 декември 2001 г. за създаване на програма за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (програма „Перикъл“) ([ОВ L 339, 21.12.2001 г., стр. 50](#)).

¹⁹ Решение 2001/924/ЕО на Съвета от 17 декември 2001 г. за разширяване на действието на Решението за създаване на програма за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (програма „Перикъл“) в държавите членки, които не са приели еврото като единна валута ([ОВ L 339, 21.12.2001 г., стр. 55](#)).

²⁰ Решение 2006/75/ЕО на Съвета от 30 януари 2006 г. за изменение и разширяване на Решение 2001/923/ЕО за създаване на програма за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (програма „Перикъл“), ([ОВ L 36, 8.2.2006 г., стр. 40](#)).

²¹ Решение 2006/76/ЕО на Съвета от 30 януари 2006 г. за разширяване на прилагането на Решение 2006/75/ЕО за изменение и разширяване на Решение 2001/923/ЕО за създаване на програма за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (програма „Перикъл“) по отношение на държави членки, които не участват в програмата ([ОВ L 36, 8.2.2006 г., стр. 42](#)).

²² Решение 2006/849/ЕО на Съвета от 20 ноември 2006 г. за изменение и удължаване на срока на Решение 2001/923/ЕО за създаване на програма за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (програма „Перикъл“), ([ОВ L 330, 28.11.2006 г., стр. 28](#)).

²³ Решение 2006/850/ЕО на Съвета от 20 ноември 2006 г. за включване на неучастващите държави членки в приложното поле на Решение 2006/849/ЕО за изменение и удължаване на срока на Решение 2001/923/ЕО за създаване на програма за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (програма „Перикъл“) ([ОВ L 330, 28.11.2006 г., стр. 30](#)).

²⁴ Регламент (ЕС) № 331/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 11 март 2014 г. за създаване на програма за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (програма „Перикъл 2020“) и за отмяна на решения на Съвета 2001/923/ЕО, 2001/924/ЕО, 2006/75/ЕО, 2006/76/ЕО, 2006/849/ЕО и 2006/850/ЕО ([ОВ L 103, 5.4.2014 г., стр. 1](#)).

²⁵ Съобщение на Комисията до Съвета и Европейския парламент от 6 декември 2017 г. относно междинната оценка на Програмата за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (програмата „Перикъл 2020“) ([COM \(2017\) 741 final](#)).

бенефициерите, за запазване на акцента върху често повтарящите се и нововъзникващите заплахи, свързани с фалшифицирането, и за рационализиране на ключовите показатели за изпълнението.

- (8) С оглед на това следва да бъде приета нова програма за периода 2021—2027 г. (програма „Перикъл IV“). Следва да се гарантира, че програма „Перикъл IV“ е съгласувана с други съответни програми и действия и ги допълва. Поради това, за целите на изпълнението на програма „Перикъл IV“, Комисията следва да проведе в рамките на комитета, посочен в Регламент (ЕО) № 1338/2001, всички необходими консултации с основните участници, и по-специално компетентните национални органи, определени от държавите членки, Европейската централна банка и Европол, за да се оценят нуждите във връзка със защитата на еврото, и по-специално по отношение на обмена, помощта и обучението.
- (9) По отношение на настоящия регламент се прилагат хоризонтални финансови правила, приети от Европейския парламент и Съвета съгласно член 322 от Договора за функционирането на Европейския съюз. Тези правила са установени във Финансовия регламент, като с тях по-специално се определя процедурата за съставяне и изпълнение на бюджета чрез безвъзмездни средства, обществени поръчки, награди и непряко изпълнение и се предвижда контрол върху отговорността на финансовите оператори. Правилата, приети съгласно член 322 от Договора за функционирането на Европейския съюз, се отнасят също така до защитата на бюджета на Съюза в случай на общи недостатъци във връзка с прилагането на принципите на правовата държава в държавите членки, тъй като зачитането на принципите на правовата държава е основна предпоставка за добро финансово управление и ефективно финансиране от ЕС.
- (10) Настоящият регламент спазва принципите на добавена стойност и пропорционалност. Програма „Перикъл IV“ следва да улеснява сътрудничеството сред държавите членки и между Комисията и държавите членки с цел защита на еврото срещу фалшифициране, без да отнема отговорностите на държавите членки и като използва ресурсите по-ефикасно, отколкото би могло да се постигне на национално равнище. Действията на равнището на Съюза са необходими и основателни, тъй като те несъмнено подпомагат държавите членки при колективната защита на еврото и насърчават използването на общи структури на Съюза с цел засилване на сътрудничеството и обмена на информация между компетентните органи.
- (11) Програма „Перикъл IV“ следва да се изпълнява съгласно многогодишната финансова рамка, определена в *[препратка към Регламент (ЕС, Евратом) .../2018 на Съвета относно МФР след 2020 г.]*.
- (12) За да се гарантират еднакви условия за изпълнението на програма „Перикъл IV“, на Комисията следва да се предоставят изпълнителни правомощия. Комисията следва да приема годишните работни програми, в които се определят приоритетите, разпределението на бюджета и критериите за оценяване във връзка с безвъзмездните средства за действия. Тези годишни работни програми следва да включват и изключителните и надлежно обосновани случаи, в които е необходимо увеличаване на съфинансирането с цел държавите членки да разполагат с по-голяма икономическа гъвкавост, която да има позволи да изпълняват и завършват проекти за защита на еврото по удовлетворителен начин.

- (13) С настоящия регламент се определя финансов пакет за програма „Перикъл IV“, който представлява основната референтна сума, по смисъла на *[ако е необходимо, позоваването да се актуализира съгласно новото Междуинституционално споразумение: точка 17 от Междуинституционалното споразумение от 2 декември 2013 г. между Европейския парламент, Съвета и Комисията относно бюджетната дисциплина, сътрудничеството по бюджетни въпроси и доброто финансово управление]*, за Европейския парламент и за Съвета в рамките на годишната бюджетна процедура.
- (14) В съответствие с Финансовия регламент, Регламент (ЕС, Евратом) № 883/2013 на Европейския парламент и на Съвета²⁶, Регламент (Евратом, ЕО) № 2185/96 на Съвета²⁷ и Регламент (ЕС) 2017/1939 на Съвета²⁸ финансовите интереси на Съюза се защитават посредством пропорционални мерки, включително посредством предотвратяване, разкриване, коригиране и разследване на нередности и измами, събиране на изгубени, недължимо платени или неправилно използвани средства и когато е целесъобразно — налагане на административни санкции. По-специално, в съответствие с Регламент (ЕС, Евратом) № 883/2013 и Регламент (Евратом, ЕО) № 2185/96, Европейската служба за борба с измамите (OLAF) може да извършва разследвания, включително проверки и инспекции на място, за да установи дали е налице измама, корупция или друга незаконна дейност, засягаща финансовите интереси на Съюза. В съответствие с Регламент (ЕС) 2017/1939 на Съвета Европейската прокуратура може да разследва и да преследва по наказателен ред измами и други незаконни дейности, засягащи финансовите интереси на Съюза, както е предвидено в Директива (ЕС) 2017/1371 на Европейския парламент и на Съвета. В съответствие с Финансовия регламент всички лица или субекти, получаващи средства на Съюза, оказват пълно сътрудничество за защита на финансовите интереси на Съюза и предоставят необходимите права и достъп на Комисията, на OLAF, на Европейската прокуратура и на Европейската сметна палата.
- (15) Комисията следва да представи на Европейския парламент и на Съвета междинен доклад за оценка относно изпълнението на програма „Перикъл IV“ и окончателен доклад за оценка относно постигането на целите ѝ.
- (16) С оглед на посоченото по-горе Регламент (ЕС) № 331/2014 следва да бъде отменен.
- (17) Целесъобразно е да се осигури плавен и непрекъснат преход между програма „Перикъл 2020“ и програма „Перикъл IV“ и продължителността на програма „Перикъл IV“ да се приведе в съответствие с *[препратка към Регламент (ЕС, Евратом) .../2018 на Съвета относно МФР след 2020 г.²⁹]*. Предвид на това програма „Перикъл IV“ следва да се прилага от 1 януари 2021 г.,

²⁶ [ОВ L 248, 18.9.2013 г., стр. 1.](#)

²⁷ [ОВ L 292, 15.11.1996 г., стр. 2.](#)

²⁸ [ОВ L 283, 31.10.2017 г., стр. 1.](#)

²⁹ *Вж. Официален вестник.*

ПРИЕХА НАСТОЯЩИЯ РЕГЛАМЕНТ:

ГЛАВА I ОБЩИ РАЗПОРЕДБИ

Член 1 Предмет

С настоящия регламент се създава програма „Перикъл IV“ — програма за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (наричана по-нататък „програмата“).

С него се определят целите на програмата, бюджетът за периода от 1 януари 2021 г. до 31 декември 2027 г., формите на финансиране от Съюза и правилата за предоставяне на такова финансиране.

Член 2 Цели на програмата

1. Програмата има следната обща цел:
Предотвратяване на и борба с фалшифицирането и свързаните с него измами, като чрез това се повиши конкурентоспособността на икономиката на Съюза и се осигури устойчивост на публичните финанси.
2. Програмата има следната специфична цел:
Защита на евробанкнотите и евромонетите срещу фалшифициране и свързаните с него измами чрез подпомагане и допълване на мерките, предприемани от държавите членки, и оказване на съдействие на компетентните национални органи и органи на Съюза в усилията им да развият тясно и редовно сътрудничество и да обменят най-добри практики помежду си и с Комисията, като това сътрудничество и този обмен по целесъобразност включват и трети държави и международни организации.

Член 3 Бюджет

1. Финансовият пакет за изпълнението на програмата за периода от 1 януари 2021 г. до 31 декември 2027 г. е 7 700 000 EUR (по текущи цени).
2. Годишните бюджетни кредити се разрешават от Европейския парламент и от Съвета в границите на многогодишната финансова рамка.
3. Сумата, посочена в параграф 1, може да бъде използвана за техническа и административна помощ за изпълнението на програмата, например подготвителни, мониторингови, контролни и одитни дейности и дейности за оценка, включително корпоративни информационни системи.

Член 4
Изпълнение и форми на финансиране от ЕС

1. Програмата се изпълнява при пряко управление в съответствие с *[последната версия на Финансовия регламент, Регламент (ЕС, Евратом) № 966/2012]*.
2. Програмата се изпълнява от Комисията в сътрудничество с държавите членки чрез редовни консултации на различните етапи от това изпълнение, като се вземат предвид съответните мерки, предприети от други компетентни органи, и по-специално от Европейската централна банка и Европол.
3. Финансовото подпомагане по програмата, предназначено за допустимите действия, изброени в член 6, се извършва под формата на:
безвъзмездни средства; или
обществени поръчки.

Член 5
Съвместни действия

1. Действията по програмата могат да бъдат организирани съвместно от Комисията и други партньори, които разполагат със съответните експертни познания и опит, като например:
 - а) националните централни банки и Европейската централна банка (ЕЦБ);
 - б) националните центрове за анализ (НЦА) и националните центрове за анализ на монети (НЦАМ);
 - в) Европейския технически и научен център (ЕТНЦ) и монетните дворове;
 - г) Европол, Евроюст и Интерпол;
 - д) националните централни бюра за борба с фалшифицирането, предвидени в член 12 от Международната конвенция за премахване и преследване фабрикуването на фалшиви парични знаци, подписана в Женева на 20 април 1929 г.³⁰, както и другите специализирани служби за предотвратяване, разкриване и преследване на фалшифицирането;
 - е) специализирани органи в областта на техниката по възпроизвеждане и по удостоверяване, печатари и гравьори;
 - ж) органи, различни от изброените в букви а)–е), които разполагат със специфичен експертен капацитет, включително, по целесъобразност, такива органи от трети държави, и по-специално от присъединяващите се държави и от държавите кандидатки; и
 - з) частни субекти, които са развили и имат доказани технически познания, и екипи, специализирани в разпознаването на фалшифицирани банкноти и монети.
2. Когато допустимите действия се организират съвместно от Комисията и ЕЦБ, Евроюст, Европол или Интерпол, възникналите разходи се разпределят между

³⁰ Сборник договори на Обществото на народите № 2623 (1931 г.), стр. 372.

тях. При всички положения всяка от изброените структури поема пътните разходи и разходите за настаняване на своите гостуващи лектори.

ГЛАВА II ДОПУСТИМОСТ

Член 6 *Допустими действия*

1. Програмата предоставя, при условията, определени в годишната работна програма, посочена в член 10, финансово подпомагане за следните действия:
 - а) обмен и разпространение на информация, по-конкретно чрез организирането на семинари и срещи, включително обучение, целеви стажове и обмен на персонал на компетентните национални органи и други подобни действия. Наред с други области, обменът на информация обхваща:
 - методиките за мониторинг и анализ на икономическото и финансовото въздействие на фалшифицирането;
 - функционирането на базите данни и на системите за ранно предупреждение;
 - използването на детекторни уреди с компютърно дублиране на данни;
 - методите за проверка и разследване;
 - научната помощ, включително следенето на новостите;
 - защитата на еврото извън Съюза;
 - научноизследователските действия;
 - предоставянето на специфичен оперативен експертен капацитет;
 - б) техническа, научна и оперативна подкрепа, когато тя е необходима като част от програмата, включваща по-специално:
 - всякакви подходящи мерки за съставяне на равнището на Съюза на педагогически средства, като справочник със законодателство на Съюза, информационни бюлетини, практически ръководства, глосари и речници, бази данни, особено във връзка с научната помощ и следенето на технологичните новости, и приложения за компютърна поддръжка, например софтуер;
 - съответни проучвания с мултидисциплинарно и транснационално измерение, включително научни изследвания в областта на иновационните защитни елементи;
 - разработването на механизми и методи за техническа помощ за улесняване на действията по разкриване на равнището на Съюза;

- подпомагане на сътрудничеството при операции, в които участват поне две държави, когато такова подпомагане не се предоставя по други програми на европейските институции и органи;
 - в) закупуване на оборудване, което да се използва от органите на трети държави, специализирани в борбата с фалшифицирането, с цел защита на еврото в съответствие с член 10, параграф 3.
2. В програмата се вземат предвид транснационалните и мултидисциплинарните аспекти на борбата с фалшифицирането, като се предвижда участието на следните групи:
- а) персонала на ведомствата, участващи в откриването и борбата с фалшифицирането, по-специално полицията и митническите и финансовите административни структури, в зависимост от техните специфични функции на национално равнище;
 - б) служителите на разузнавателните служби;
 - в) представителите на националните централни банки, монетните дворове, търговските банки и други финансови посредници, по-специално по отношение на задълженията на финансовите институции;
 - г) съдебните служители, специализираните адвокати и представителите на съдебната власт в тази област;
 - д) всяка друга засегната група специалисти, като например търговско-промишлените палати и подобни структури, които могат да осигурят достъп до малките и средните предприятия, търговците на дребно и дружествата за транспортиране на пари и ценности.
3. Групите, посочени в параграф 2 от настоящия член, могат да включват участници от трети държави, ако това е важно за изпълнението на целите, предвидени в член 2.

ГЛАВА III БЕЗВЪЗМЕЗДНИ СРЕДСТВА

Член 7

Безвъзмездни средства

Безвъзмездните средства по програмата се отпускат и управляват в съответствие с дял VIII от Финансовия регламент.

За действията, изпълнявани чрез безвъзмездни средства, закупуването на оборудване не може да бъде единственият компонент на споразумението за отпускане на безвъзмездни средства.

Член 8

Проценти на съфинансиране

Процентът на съфинансиране за безвъзмездните средства, отпускани по програмата, не надвишава 75 % от допустимите разходи. В изключителни и надлежно обосновани случаи, определени в годишните работни програми по член 10, процентът на съфинансиране не надвишава 90 % от допустимите разходи.

Член 9
Допустими субекти

Субектите, които могат да получават финансиране по програмата, са компетентните национални органи съгласно определението в член 2, буква б) от Регламент (ЕО) № 1338/2001.

ГЛАВА IV
ПРОГРАМИРАНЕ, МОНИТОРИНГ, ОЦЕНКА И КОНТРОЛ

Член 10
Работна програма

1. Програмата се изпълнява чрез работните програми, посочени в член 110 от Финансовия регламент.
2. По отношение на безвъзмездните средства, в допълнение към изискванията, определени в член 108 от Финансовия регламент, в работната програма се посочват основните критерии за подбор и за отпускане и максималният възможен процент на съфинансиране.

Член 11
Упражняване на делегирането

1. Правомощието да приема делегирани актове се предоставя на Комисията при спазване на предвидените в настоящия член условия.
2. Делегирането на правомощия, посочено в член 12, параграф 2, се предоставя на Комисията от 1 януари 2021 г. до 31 декември 2027 г.
3. Делегирането на правомощия, посочено в член 12, параграф 2, може да бъде оттеглено по всяко време от Европейския парламент или от Съвета. С решението за оттегляне се прекратява посоченото в него делегиране на правомощия. Оттеглянето поражда действие в деня след публикуването на решението в *Официален вестник на Европейския съюз* или на по-късна дата, посочена в решението. То не засяга действителността на делегираните актове, които вече са в сила.
4. Преди приемането на делегиран акт Комисията се консултира с експерти, определени от всяка държава членка в съответствие с принципите, залегнали в Междуинституционалното споразумение от 13 април 2016 г. за по-добро законотворчество.
5. Веднага след като приеме делегиран акт, Комисията нотифицира акта едновременно на Европейския парламент и на Съвета.
6. Делегиран акт, приет съгласно член 12, параграф 2, влиза в сила единствено ако нито Европейският парламент, нито Съветът не са представили възражения в срок от три месеца след нотифицирането на същия акт на Европейския парламент и на Съвета или ако преди изтичането на този срок и Европейският парламент, и Съветът са уведомили Комисията, че няма да представят възражения. Посоченият срок се удължава с три месеца по инициатива на Европейския парламент или на Съвета.

Член 12
Мониторинг

1. Показателите за докладване относно напредъка на програмата по отношение на изпълнението на специфичната цел, определена в член 2, се съдържат в приложението към настоящото предложение.
2. **За да се осигури ефективна оценка на напредъка на програмата по отношение на изпълнението на нейните цели, на Комисията се предоставя правомощието да приема делегирани актове в съответствие с член 11, с които да разработи разпоредбите за рамка за мониторинг и оценка, включително чрез изменения на приложението с цел да се преразгледат и допълнят показателите, когато това е необходимо за целите на оценката.**
3. Комисията предоставя на Европейския парламент и на Съвета годишна информация за резултатите от програмата, като взема предвид количествените и качествените показатели, посочени в приложението към настоящото предложение.
4. Участващите държави и другите бенефициери предоставят на Комисията всички данни и цялата информация, необходими за мониторинга и оценяването на програмата.

Член 13
Оценка

1. Междинната оценка на програмата се извършва, след като за изпълнението на програмата се натрупа достатъчно информация, но не по-късно от четири години след началото му.
2. В края на изпълнението на програмата, но не по-късно от две години след края на периода, посочен в член 1, Комисията извършва окончателна оценка на програмата.
3. Комисията представя заключенията от оценките и своите наблюдения на Европейския парламент, Съвета и Европейската централна банка.

ГЛАВА V
ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

Член 14
Информация, комуникация и публичност

1. Получателите на финансиране от Съюза посочват неговия произход и гарантират видимостта на финансирането от Съюза (по-специално когато популяризират действията и резултатите от тях), като предоставят последователна, ефективна и пропорционална целева информация на различни видове публика, включително медиите и обществеността.
2. Комисията осъществява информационни и комуникационни дейности по отношение на програмата и нейните действия и резултати. Финансовите ресурси, отпуснати на програмата, допринасят също така за институционалната комуникация на политическите приоритети на Съюза, доколкото те са свързани с целите, посочени в член 2.

Член 15
Отмяна

Регламент (ЕС) № 331/2014 се отменя, считано от 1 януари 2021 г.

Член 16
Преходни разпоредби

Настоящият регламент не засяга продължаването или изменението на съответните действия съгласно Регламент (ЕС) № 331/2014, който продължава да се прилага за съответните действия до тяхното приключване.

Член 17
Влизане в сила

Настоящият регламент влиза в сила в деня след деня на публикуването му в *Официален вестник на Европейския съюз*.

Той се прилага от 1 януари 2021 г.

Настоящият регламент е задължителен в своята цялост и се прилага пряко в държавите членки в съответствие с Договорите.

Съставено в Брюксел на [...] година.

За Европейския парламент

За Съвета

Председател

Председател

ЗАКОНОДАТЕЛНА ФИНАНСОВА ОБОСНОВКА

1. РАМКА НА ПРЕДЛОЖЕНИЕТО/ИНИЦИАТИВАТА

- 1.1. Наименование на предложението/инициативата
- 1.2. Съответни области на политиката в структурата на УД/БД
- 1.3. Естество на предложението/инициативата
- 1.4. Мотиви за предложението/инициативата
- 1.5. Срок на действие и финансово отражение
- 1.6. Планирани методи на управление

2. МЕРКИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ

- 2.1. Правила за мониторинг и докладване
- 2.2. Система за управление и контрол
- 2.3. Мерки за предотвратяване на измами и нередности

3. ОЧАКВАНО ФИНАНСОВО ОТРАЖЕНИЕ НА ПРЕДЛОЖЕНИЕТО/ИНИЦИАТИВАТА

- 3.1. Съответни функции от многогодишната финансова рамка и разходни бюджетни редове
- 3.2. Очаквано отражение върху разходите
 - 3.2.1. *Обобщение на очакваното отражение върху разходите*
 - 3.2.2. *Очаквано отражение върху бюджетните кредити за административни разходи*
 - 3.2.3. *Финансов принос от трети страни*
- 3.3. Очаквано отражение върху приходите

ЗАКОНОДАТЕЛНА ФИНАНСОВА ОБОСНОВКА

1. РАМКА НА ПРЕДЛОЖЕНИЕТО/ИНИЦИАТИВАТА

1.1. Наименование на предложението/инициативата

Предложение за РЕГЛАМЕНТ НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА СЪВЕТА относно програма „Перикъл“ за насърчаване на дейности в областта на защитата на еврото срещу фалшифициране

1.2. Съответни области на политиката

Сигурност; Задълбочаване на ИПС: защита на еврото срещу фалшифициране

1.3. Естество на предложението/инициативата

Предложението/инициативата е във връзка с **ново действие**

Предложението/инициативата е във връзка с **ново действие след пилотен проект/подготвително действие**³¹

Предложението/инициативата е във връзка с **продължаване на съществуващо действие**

Предложението/инициативата е във връзка с **пренасочване на действие към ново действие**

1.4. Мотиви за предложението/инициативата

1.4.1. *Нужди, които трябва да бъдат задоволени в краткосрочен или дългосрочен план*

В Договора е предвидено, че Европейският парламент и Съветът определят мерките, необходими за използването на еврото като единна парична единица (член 133 от ДФЕС). Тези мерки включват и защитата на еврото срещу фалшифициране. Съгласно този член защитата на еврото като единна парична единица е отговорност на ЕС. Успоредно с това националните органи емитират евробанкноти и евромонети в съответствие с член 128 от ДФЕС. Държавите членки са приели национално законодателство и са установили вътрешни правила за защитата на еврото.

1.4.2. *Добавена стойност от участието на Съюза (може да е в резултат от различни фактори, например ползи по отношение на координацията, правна сигурност, по-добра ефективност или взаимно допълване). За целите на тази точка „добавена стойност от участието на Съюза“ е стойността, която е резултат от намесата на ЕС и е допълнителна спрямо стойността, която би била създадена само от отделните държави членки.*

Основания за действие на европейско равнище (ex-ante)

Защитата на европейската единна валута като обществено благо има ясно трансгранично измерение и поради това надхвърля интересите и отговорностите на отделните държави — членки на ЕС. Като се имат предвид трансграничното движение на еврото и голямото участие на международната организирана престъпност във фалшифицирането на еврото (производство и

³¹ Съгласно член 54, параграф 2, буква а) или б) от Финансовия регламент.

разпространение), националните рамки за защита трябва да бъдат допълнени, за да се осигури хомогенно сътрудничество на национално и международно равнище и да се вземат мерки спрямо евентуалните нови транснационални рискове.

Очаквана генерирана добавена стойност от ЕС (ex-post)

Програмата ще насърчи транснационалното и трансграничното сътрудничество в рамките на ЕС и ще осигури в международен план глобална защита на еврото срещу фалшифициране. Тя по-специално ще се ангажира с противодействието на специфични нововъзникващи заплахи (като дълбоката/тъмната мрежа) и с (трудните) отношения с определени страни (например с Китай), тъй като за отделните държави членки е трудно да предприемат самостоятелно ефективни действия спрямо тези заплахи. Без програмата няма да е възможно да се осъществят инициативи като установяването на диалог с китайските органи за борба с фалшифицирането и подпомагането на дейностите за защита на еврото в Латинска Америка. Разработването на иновационни защитни елементи на евромонетите от второ поколение също попада в тази категория транснационални въпроси.

1.4.3. Изводи от подобен опит в миналото

Програма „Перикъл“ е оценявана три пъти — през 2004 г., 2011 г. и 2017 г. Оценка показва, че програмата е постигнала своите цели, и нейните бенефициери изразиха становището, че тя трябва да бъде продължена. По-специално в междинната оценка на програма „Перикъл 2020“, извършена през 2017 г., се заключава, че всички констатации водят до недвусмислено положителна цялостна оценка по отношение на европейската добавена стойност, съгласуваността, уместността, ефективността, устойчивостта и ефективността на програмата.

Поуките от предходната програма са следните:

- необходимо е да се насърчи по-голямото участие на компетентните национални органи: следва да се обмисли установяването на контакти с националните органи, вземащи решения, за да се гарантира доброто разбиране на възможностите, предлагани от програмата;
- следва да се проучи възможността за подаване на заявления и други документи онлайн;
- с използването на годишен стратегически документ „Перикъл“, в който се посочват нововъзникващите и често повтарящите се заплахи и приоритетите, програмата ще трябва да може да продължи да отговаря на тези заплахи и приоритети по гъвкав и ефективен начин.

1.4.4. Съгласуваност и евентуална синергия с други актове

Специфичният транснационален и мултидисциплинарен³² подход на „Перикъл 2020“ и акцентът на програмата върху изграждането на капацитет за защита на еврото я правят уникална сред програмите на ЕС. Две програми на Комисията

³²

Полицейските и съдебните органи, националните централни банки, лабораториите за технически анализ и научните институции — всички те могат да бъдат включени в действията по „Перикъл 2020“.

могат да се разглеждат като допълващи. **Инструментът за финансово подпомагане на полицейското сътрудничество по фонд „Вътрешна сигурност“** на ГД НОМЕ обхваща предотвратяването на престъпността и борбата с нея като цяло, но включва единствено (косвените) усилия за предотвратяване на фалшифицирането на еврото (или на друга валута) и за борба с това фалшифициране, които са свързани с други видове престъпления, определени като приоритетни за инструмента (а именно тероризма, организираната престъпност, киберпрестъпността и престъпленията срещу околната среда). **Инструментът за техническа помощ и обмен на информация** на ГД NEAR също подпомага дейности в областта на фалшифицирането на еврото, но мащабът, продължителността и естеството на тези дейности са различни в сравнение с действията по „Перикъл 2020“ и често са в подкрепа на преговорите за присъединяване. Това ефективно допълване бе потвърдено от няколко органа на държави членки и на трети държави³³.

1.5. Срок на действие и финансово отражение

X Предложение/инициатива с ограничен срок на действие

- X Срокът на действие на предложението/инициативата е от 1.1.2021 г. до 31.12.2027 г.
- X Финансово отражение — от 2021 г. до 2030 г.

1.6. Планирани методи на управление³⁴

X Пряко управление от Комисията

- X от нейните служби, включително от нейния персонал в делегациите на Съюза;
- от изпълнителните агенции
- Ако е посочен повече от един метод на управление, пояснете в частта „Забележки“.

Забележки

--

2. МЕРКИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ

2.1. Правила за мониторинг и докладване

Да се посочат честотата и условията.

Вж. членове 12 и 13 от предложението, съгласно които:

на Европейския парламент и на Съвета ще се предоставя годишна информация за резултатите, включително за съгласуването и допълването с други програми на ЕС;

³³ Работен документ на службите на Комисията, придружаващ Съобщението на Комисията до Съвета и Европейския парламент относно междинната оценка на Програмата за обмен, помощ и обучение за защита на еврото срещу фалшифициране (програмата „Перикъл 2020“), (SWD(2017) 443 final от 6 декември 2017 г.).

³⁴ Подробности във връзка с методите на управление и позоваванията на Финансовия регламент могат да бъдат намерени на уебсайта BudgWeb: <https://myintracomm.ec.europa.eu/budgweb/EN/man/budgmanag/Pages/budgmanag.aspx>

ще се извърши оценка на постигането на целите на програмата (не по-късно от 31 декември 2024 г.);

до края на 2027 г. на бюджетния орган ще бъде представен окончателен доклад за постигането на целите на програмата.

2.2. Системи за управление и контрол

2.2.1. Обосновка на предложените начини за управление, механизми за финансиране на изпълнението, начини за плащане и стратегия за контрол

Метод на управление

Програмата ще се изпълнява чрез пряко управление от Комисията. По този начин ГД ECFIN ще отговаря както за прякото управление на програмата, така и за разработването и прилагането на политиката и законодателството на ЕС в областта на защитата на еврото, обхващащи превенцията, изпълнението и сътрудничеството, което ще позволи да се постигне оптимална синергия. Така ще се гарантира ефективното постигане на целите на програмата, тъй като се осигурява връзката на законодателството и политиката с изпълнението на програмата. Чрез участието на Комисията в почти всяко действие се допринася за изготвянето и представянето на законодателните и политическите аспекти.

Механизъм за финансиране на изпълнението

Финансовото подпомагане за допустимите действия по програмата ще се извършва под формата на:

- а) безвъзмездни средства (действия, изпълнявани от компетентните национални органи); или
- б) обществени поръчки (преки действия).

Комисията/ГД ECFIN ще използва преките действия с цел да се допълват действията, финансирани с безвъзмездни средства, и по този начин да се обхванат възможно най-много нововъзникващи заплахи и приоритети.

Процентът на съфинансиране за безвъзмездните средства, отпускани по програмата, не може да надвишава 75 % от допустимите разходи. В изключителни и надлежно обосновани случаи, определени в годишните работни програми, процентът на съфинансиране не може да надвишава 90 % от допустимите разходи. Тези обосновани случаи се посочват в годишната работна програма и се актуализират ежегодно.

Видовете финансиране и методите на изпълнение по настоящия регламент ще се избират в зависимост от възможностите, които дават за постигане на конкретните цели на действията и за постигане на резултати, като се вземат предвид по-специално разходите за проверките, административната тежест и очакваният риск от неспазване на изискванията. По отношение на безвъзмездните средства ще се взема предвид възможността за използване на еднократни суми, единни ставки и таблици на единичните разходи.

В годишната работна програма ще се посочва годишното бюджетно разпределение между безвъзмездните средства и обществените поръчки и ще бъде предвидена гъвкавост в размер на 20 %, зависеща от търсенето на безвъзмездни средства и от необходимостта от действия на Комисията, свързани с обществени поръчки. Ненадвишаващите 20 % от общия годишен бюджет кумулативни изменения на

размера на средствата, отпуснати за конкретните действия, посочени в годишната работна програма, не се смятат за съществено изменение по смисъла на член 94, параграф 4 от Делегиран регламент (ЕС) № 1268/2012, при условие че не оказват значително влияние върху естеството и целите на работната програма.

Начини за плащане

Комисията ще извършва следните плащания в полза на бенефициера:

- едно плащане по предварителното финансиране;
- едно плащане на остатъка въз основа на искане за плащане на остатъка.

Целта на предварителното финансиране е да се предоставят оборотни средства на бенефициера. То е собственост на Съюза до изчистването му с плащането на остатъка.

Чрез плащането на остатъка се възстановява или покрива останалата част от допустимите разходи, направени от бенефициера за изпълнението на дейността.

Стратегия за контрол

Процедурите за контрол за двете части на програмата (безвъзмездни средства и обществени поръчки) съответстват на Финансовия регламент.

Предварителни проверки (поети задължения и плащания)

Избраната от Комисията финансова верига е частично децентрализирана, като финансовото инициране и финансовата проверка се извършват в централния финансов отдел, а иницирането, проверката и окончателното разрешение в оперативен план са отговорност на оперативните отдели. Преди да бъдат приети от вторично оправомощения разпоредител с бюджетни кредити, всички преписки ще се проверяват от поне 4 служители (от служителя, извършващ финансовото инициране, и служителя, извършващ финансовата проверка, в бюджетния отдел, както и от служителя, извършващ оперативното инициране, и служителя, извършващ оперативната проверка, в отдела, който отговаря за разходите).

Всеки началник на отдел е вторично оправомощен от генералния директор, от което следва, че всеки началник на отдел носи отговорност за изпълнението на неговата част от програмата.

- По отношение на всяка трансакция, която изисква одобрение от вторично оправомощения разпоредител с бюджетни кредити, ще се извършват предварителни проверки от служителя, извършващ финансовата проверка, и от служителя, извършващ оперативната проверка.

- Ще се проверяват чувствителните променливи въз основа на резултатите от оценката на риска, извършена в контекста на доклада за качеството на осчетоводяване (например LE и VA, сметки в главната счетоводна книга, бюджетни редове, суми и изчисления и др.).

По отношение на всички преписки за обществени поръчки по „Перикъл“ в деня на действието ще присъства представител на ГД ECFIN, за да упражнява надзор за правилното използване на средствата (например конференции и обучения).

Безвъзмездни средства

- В споразумението за отпускане на безвъзмездни средства, подписано от бенефициерите, се определят условията за финансирането и за дейностите, провеждани благодарение на безвъзмездните средства, като това споразумение съдържа и глава за методите за контрол.

- По отношение на повечето безвъзмездни средства по „Перикъл“ в деня на действието ще присъства представител на ГД ECFIN, за да допринесе за събитието (например говорители, обучаващи) и за да упражнява контрол за доброто изпълнение на действието (например конференции и обучения).

Обществени поръчки

- Ще се изготвя подробно задание, което ще служи за основа на конкретния договор. Във всички договори, сключвани между ГД ECFIN и външна страна, ще се предвиждат мерки за борба с измамите.

- ГД ECFIN ще извършва контрол върху всички резултати и ще упражнява надзор върху всички операции и услуги, извършвани от изпълнителя по рамковия договор.

Освен това, в съответствие със съображение 14 от предложението, се предвиждат мерки на ниво бенефициери (на Комисията ще се предоставят удостоверяващи документи). По време на действието на договора или споразумението и в продължение на пет години след последното плащане могат да бъдат извършвани одити, в резултат на които, ако има основания за това, Комисията може да вземе решение за събиране на предоставени средства. Определят се правата на достъп на служителите на Комисията и на външния упълномощен персонал, като Сметната палата и OLAF се ползват със същите права.

Въведените проверки позволяват на ГД ECFIN да има достатъчно увереност за качеството и редовността на разходите и намаляват риска от неспазване на изискванията.

Горепосочените проверки намаляват потенциалните рискове практически до нула и обхващат 100 % от бенефициерите.

Смята се, че стратегията за контрол по програмата може ефикасно да ограничи риска от неспазване на изискванията и е пропорционална на риска предвид малкия бюджет.

2.2.2. *Информация относно установените рискове и системите за вътрешен контрол, създадени с цел намаляването им*

За споразуменията за отпускане на безвъзмездни средства нивото на риск се приема за ниско, тъй като в 90 % от случаите бенефициерите са публични администрации или правоприлагащи служби на държавите членки. За договорите, възложени въз основа на процедура за обществени поръчки, рисковете са намалени, тъй като голяма част от разходите са законово и финансово обхванати от рамков договор, сключен за 1 година с възможност за трикратно удължаване.

Съгласно изискванията на Комисията всяка година ще бъде извършвана оценка на риска.

Сериозен риск, установен по отношение на преписките за безвъзмездни средства, е свободното тълкуване от бенефициера на условията за отпускане на безвъзмездните средства във връзка с допустимостта на разходите, възникнали при изпълнението на

действието. За да се намали този риск, към поканите за представяне на предложения се прилагат финансови насоки за заявителите.

Разходи, декларирани от бенефициера, които не попадат в обхвата на споразумението за отпускане на безвъзмездни средства.

Недостатъчно обосновани разходи за персонал.

2.2.3. Оценка и обосновка на разходната ефективност на проверките (съотношение „разходи за контрол ÷ стойност на съответните управлявани фондове“) и оценка на очакваната степен на риска от грешки (при плащане и при приключване)

Разходите, свързани с изпълнението на стратегия за контрол, представляват 1,15 % от бюджета. Тази прогноза се основава на мерките за контрол, които са вече въведени за програма „Перикъл 2020“.

Общата разходна ефективност на контрола на разходите по „Перикъл“ ще се измерва чрез дела на общите разходи за контрол от плащанията. Следва да се има предвид, че въпреки че процентът на разходите за контрол ще бъде над средния, изпълнението ще бъдат достатъчно ефикасно и разходоефективно. Този висок процент на разходите за контрол може да се обясни със следното:

Отговорният отдел е също така активна оперативна единица, чиито дейности са тясно свързани с изпълнението на действията по „Перикъл“, извършвани от държавите членки и компетентните национални органи. Това се постига чрез обсъждане и координиране в рамките на експертната група на държавите членки, както и чрез участие във всички мероприятия/семинари/обучения, организирани от бенефициерите. С провеждането на предварителни обсъждания се гарантира високо качество на резултатите, които ще бъдат използвани за работата на отдела. Участието на персонала на ГД ECFIN във всички събития е свързано предимно с дейностите му като оперативна единица (председателство, презентации, водене на семинари, участие в съставянето на заключения и използване на резултатите) и дава възможност да се наблюдава и оценява на място качеството на всички изпълнявани действия (макс. 15 % от времето на съответното място) В този контекст ГД ECFIN често приема в своите помещения участници в обмена на служители по „Перикъл“. Отделът посвещава значително време на тези задачи, повечето от които са свързани с политиката.

Бюджетът на „Перикъл“ е относително малък и изпълнението и контролът, свързани с него, не са пропорционални на сравнително ниския размер на отпуснатите безвъзмездни средства. Поради този малък бюджет също така не могат да се реализират икономии от мащаба.

Програмата се изпълнява посредством една покана за представяне на предложения с два срока, поради което всяка година се организират две процедури за отпускане на средства/възлагане на поръчки.

Целевият процент на остатъчна грешка е под 2 % от плащанията.

2.3. Мерки за предотвратяване на измами и нередности

Да се посочат съществуващите или планираните мерки за превенция и защита, например от стратегията за борба с измамите.

Вж. съображение 14 от предложението. В съответствие с Финансовия регламент, Регламент (ЕС, Евратом) № 883/2013 на Европейския парламент и на Съвета³⁵, Регламент (Евратом, ЕО) № 2185/96 на Съвета³⁶ и Регламент (ЕС) 2017/1939 на Съвета³⁷ финансовите интереси на Съюза се защитават посредством пропорционални мерки, включително посредством предотвратяване, разкриване, коригиране и разследване на нередности и измами, събиране на изгубени, недължимо платени или неправилно използвани средства и когато е целесъобразно — налагане на административни санкции. По-специално, в съответствие с Регламент (ЕС, Евратом) № 883/2013 и Регламент (Евратом, ЕО) № 2185/96, Европейската служба за борба с измамите (OLAF) може да извършва разследвания, включително проверки и инспекции на място, за да установи дали е налице измама, корупция или друга незаконна дейност, засягаща финансовите интереси на Съюза. В съответствие с Регламент (ЕС) 2017/1939 на Съвета Европейската прокуратура може да разследва и да преследва по наказателен ред измами и други незаконни дейности, засягащи финансовите интереси на Съюза, както е предвидено в Директива (ЕС) 2017/1371 на Европейския парламент и на Съвета. В съответствие с Финансовия регламент всички лица или субекти, получаващи средства на Съюза, оказват пълно сътрудничество за защита на финансовите интереси на Съюза и предоставят необходимите права и достъп на Комисията, на OLAF и на Европейската сметна палата (ЕСП).

³⁵ [OB L 248, 18.9.2013 г., стр. 1.](#)
³⁶ [OB L 292, 15.11.1996 г., стр. 2.](#)
³⁷ [OB L 283, 31.10.2017 г., стр. 1.](#)

3. ОЧАКВАНО ФИНАНСОВО ОТРАЖЕНИЕ НА ПРЕДЛОЖЕНИЕТО/ИНИЦИАТИВАТА

3.1. Предложени функции от многогодишната финансова рамка и разходни бюджетни редове

Функция от многогодишната финансова рамка	Бюджетен ред	Вид на разхода	Финансов принос			
			от държави от ЕАСТ ³⁹	от държави кандидатки ⁴⁰	от трети държави	по смисъла на член 21, параграф 2, буква б) от Финансовия регламент
	Номер: 06 02 Функция 2 — Сближаване и ценности	Многогод./едногод. ³⁸				
	[XX.YY.YY.YY]	Многогод.	НЕ	НЕ	НЕ	НЕ

³⁸ Многогод. = многогодишни бюджетни кредити / Едногод. = едногодишни бюджетни кредити.

³⁹ ЕАСТ: Европейска асоциация за свободна търговия.

⁴⁰ Държави кандидатки и ако е приложимо — потенциални кандидати от Западните Балкани.

3.2. Очаквано отражение върху разходите

3.2.1. Обобщение на очакваното отражение върху разходите

млн. евро (до 3-тия знак след десетичната запетая)

Функция от многогодишната финансова рамка	2	Номер: 06 02 Функция 2 — Сближаване и ценности
--	----------	---

			2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 — 2030 г.	ОБЩО
Бюджетни кредити за оперативни разходи	Поети задължения	(1)	1,037	1,057	1,078	0,950	1,122	1,144	1,012	0	7,400
	Плащания	(2)	0,256	0,767	0,951	0,843	1,015	1,032	0,895	1,641	7,400
Бюджетни кредити за административни разходи, финансирани от пакета на програмата ⁴¹	Поети задължения = Плащания	(3)				0,150			0,150		0,300
ОБЩО бюджетни кредити за финансовия пакет на програмата	Поети задължения	= 1+3	1,037	1,057	1,078	1,100	1,122	1,144	1,162	0	7,700
	Плащания	= 2+3	0,256	0,767	0,951	0,993	1,015	1,032	1,045	1,641	7,700

Функция от многогодишната финансова рамка	7	„Административни разходи“
--	----------	---------------------------

⁴¹ Техническа и/или административна помощ и разходи в подкрепа на изпълнението на програми и/или дейности на ЕС (предишни редове ВА), непреки научни изследвания, преки научни изследвания.

млн. евро (до 3-тия знак след десетичната запетая)

		2021 г. ⁴²	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	ОБЩО
Човешки ресурси		0,272	0,272	0,272	0,272	0,272	0,272	0,272	1,904
Други административни разходи		0,015	0,015	0,015	0,015	0,015	0,015	0,015	0,105
ОБЩО бюджетни кредити за ФУНКЦИЯ 7 от многогодишната финансова рамка	(Общо поети задължения = Общо плащания)	0,287	0,287	0,287	0,287	0,287	0,287	0,287	2,009

млн. евро (до 3-тия знак след десетичната запетая)

		2021 г. ⁴³	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028— 2030 г.	ОБЩО
ОБЩО бюджетни кредити по всички ФУНКЦИИ от многогодишната финансова рамка	Поети задължения	1,324	1,344	1,365	1,387	1,409	1,431	1,449		9,709
	Плащания	0,543	1,054	1,238	1,280	1,302	1,319	1,332	1,641	9,709

⁴² Година N е годината, през която започва да се осъществява предложението/инициативата.

⁴³ Година N е годината, през която започва да се осъществява предложението/инициативата.

3.2.2. Очаквано отражение върху бюджетните кредити за административни разходи

3.2.2.1. Обобщение

- Предложението/инициативата не налага използване на бюджетни кредити за административни разходи
- Предложението/инициативата налага използване на бюджетни кредити за административни разходи съгласно обяснението по-долу:

млн. евро (до 3-тия знак след десетичната запетая)

	2021 г. ⁴⁴	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	ОБЩО
--	-----------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	------

ФУНКЦИЯ 7 от многогодишната финансова рамка								
Човешки ресурси	0,272	0,272	0,272	0,272	0,272	0,272	0,272	1,904
Други административни разходи	0,015	0,015	0,015	0,015	0,015	0,015	0,015	0,405
Междинен сбор за ФУНКЦИЯ 7 от многогодишната финансова рамка	0,287	0,287	0,287	0,287	0,287	0,287	0,287	2,009

Извън ФУНКЦИЯ 7⁴⁵ от многогодишната финансова рамка								
Човешки ресурси								
Други разходи с административен характер								
Междинен сбор извън ФУНКЦИЯ 7 от многогодишната финансова рамка								

ОБЩО	0,287	0,287	0,287	0,287	0,287	0,287	0,287	2,009
-------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Бюджетните кредити, необходими за човешки ресурси и други разходи с административен характер, ще бъдат покрити от бюджетни кредити на ГД, които вече са определени за управлението на действието и/или които са преразпределени в рамките на ГД, при необходимост заедно с допълнително отпуснати ресурси, които могат да бъдат предоставени на управляващата ГД в рамките на годишната процедура за отпускане на средства и като се имат предвид бюджетните ограничения.

⁴⁴

Година N е годината, през която започва да се осъществява предложението/инициативата.

⁴⁵

Техническа и/или административна помощ и разходи в подкрепа на изпълнението на програми и/или дейности на ЕС (предишни редове ВА), непреки научни изследвания, преки научни изследвания.

3.2.2.2. Очаквани нужди от човешки ресурси

- Предложението/инициативата не налага използване на човешки ресурси
- Предложението/инициативата налага използване на човешки ресурси съгласно обяснението по-долу::

Оценката се посочва в еквиваленти на пълно работно време

	2021 г. ⁴⁶	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.
• Длъжности в щатното разписание (длъжностни лица и срочно наети служители)							
XX 01 01 01 (Централа и представителства на Комисията)	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9
XX 01 01 02 (Делегации)							
XX 01 05 01 (Непреки научни изследвания)							
10 01 05 01 (Преки научни изследвания)							
• Външен персонал (в еквивалент на пълно работно време — ЕПРВ)⁴⁷							
XX 01 02 01 (ДНП, КНЕ, ПНА от общия финансов пакет)							
XX 01 02 02 (ДНП, МП, КНЕ, ПНА и МЕД в делегациите)							
XX 01 04 уу ⁴⁸	- в централата						
	- в делегациите						
XX 01 05 02 (ДНП, КНЕ, ПНА — Непреки научни изследвания)							
10 01 05 02 (ДНП, КНЕ, ПНА — Преки научни изследвания)							
Други бюджетни редове (да се посочат)							
ОБЩО	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9

XX е съответната област на политиката или съответният бюджетен дял.

Нуждите от човешки ресурси ще бъдат покрити от персонала на ГД, на който вече е възложено управлението на дейността и/или който е преразпределен в рамките на ГД, при необходимост заедно с всички допълнителни отпуснати ресурси, които могат да бъдат предоставени на управляващата ГД в рамките на годишната процедура за отпускане на средства и като се имат предвид бюджетните ограничения.

Описание на задачите, които трябва да се изпълнят:

Длъжностни лица и срочно наети служители	1,9 (0,95 AD, 0,95 AST)
Външен персонал	

⁴⁶ Година N е годината, през която започва да се осъществява предложението/инициативата.

⁴⁷ ДНП = договорно нает персонал; МП = местен персонал; КНЕ = командирован национален експерт; ПНА = персонал, нает чрез агенции за временна заетост; МЕД = младши експерт в делегация.

⁴⁸ Подтаван за външния персонал, покрит с бюджетните кредити за оперативни разходи (предишни редове ВА).

3.2.3. Финансов принос от трети страни

- Предложението/инициативата не предвижда съфинансиране от трети страни
- Предложението/инициативата предвижда съфинансиране съгласно следните прогнози:

Бюджетни кредити в млн. евро (до 3-тия знак след десетичната запетая)

	Година N	Година N + 1	Година N + 2	Година N + 3	Да се добавят толкова години, колкото е необходимо, за да се обхванат продължителността на отражението (вж. точка 1.6)			Общо
Да се посочи съфинансиращият орган								
ОБЩО съфинансирани бюджетни кредити								

3.3. Очаквано отражение върху приходите

- Предложението/инициативата няма финансово отражение върху приходите.
- Предложението/инициативата има следното финансово отражение:
 - върху собствените ресурси
 - върху разните приходи

млн. евро (до 3-тия знак след десетичната запетая)

Приходен бюджетен ред:	Налични бюджетни кредити за текущата финансова година	Отражение на предложението/инициативата ⁴⁹						
		Година N	Година N + 1	Година N + 2	Година N + 3	Да се добавят толкова години, колкото е необходимо, за да се обхванат продължителността на отражението (вж. точка 1.6)		
Статия								

За разните целеви приходи да се посочат съответните разходни бюджетни редове.

--

Да се посочи методът за изчисляване на отражението върху приходите.

--

⁴⁹

Що се отнася до традиционните собствени ресурси (мита, налози върху захарта), посочените суми трябва да бъдат нетни, т.е. брутни суми, от които са приспаднати 25 % за разходи по събирането.