

SPRAWOZDANIE**dotyczące sprawozdania finansowego Europejskiej Agencji Bezpieczeństwa Lotniczego za rok budżetowy 2013 wraz z odpowiedziami Agencji**

(2014/C 442/11)

WPROWADZENIE

1. Europejska Agencja Bezpieczeństwa Lotniczego (zwana dalej „Agencją”, inaczej „EASA”) z siedzibą w Kolonii została ustanowiona rozporządzeniem (WE) nr 1592/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady⁽¹⁾, ostatnio zmienionym rozporządzeniem (WE) nr 1108/2009⁽²⁾. Agencji powierzono określone zadania regulacyjne i wykonawcze w dziedzinie bezpieczeństwa lotniczego⁽³⁾.

INFORMACJE LEŻĄCE U PODSTAW POŚWIADCZENIA WIARYGODNOŚCI

2. Przyjęte przez Trybunał podejście kontrolne obejmuje analityczne procedury kontrolne, bezpośrednie badanie transakcji oraz ocenę kluczowych mechanizmów kontrolnych w stosowanych przez Agencję systemach nadzoru i kontroli. Elementami uzupełniającymi to podejście są dowody uzyskane na podstawie prac innych kontrolerów (w stosownych przypadkach) oraz analiza oświadczeń kierownictwa.

POŚWIADCZENIE WIARYGODNOŚCI

3. Na mocy postanowień art. 287 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (TFUE) Trybunał zbadał:

- a) roczne sprawozdanie finansowe Agencji obejmujące sprawozdanie finansowe⁽⁴⁾ oraz sprawozdanie z wykonania budżetu⁽⁵⁾ za rok budżetowy zakończony dnia 31 grudnia 2013 r.; jak również
- b) legalność i prawidłowość transakcji leżących u podstaw tego sprawozdania.

Zadania kierownictwa

4. Kierownictwo odpowiada za sporządzenie i rzetelną prezentację rocznego sprawozdania finansowego Agencji oraz za legalność i prawidłowość transakcji leżących u jego podstaw⁽⁶⁾:

- a) Zadania kierownictwa w zakresie rocznego sprawozdania finansowego Agencji obejmują: zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymywanie systemu kontroli wewnętrznej umożliwiającego sporządzenie i rzetelną prezentację sprawozdania finansowego, które nie zawiera istotnych zniekształceń spowodowanych nadużyciem lub błędem, a także wybór i stosowanie właściwych zasad (polityki) rachunkowości na podstawie zasad rachunkowości przyjętych przez księgowego Komisji⁽⁷⁾ oraz sporządzanie szacunków księgowych, które są racjonalne w danych okolicznościach. Dyrektor zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Agencji po tym, jak zostanie ono sporządzone przez księgowego Agencji na podstawie wszystkich dostępnych informacji. Do sprawozdania finansowego księgowy dołącza oświadczenie, w którym stwierdza między innymi, czy uzyskał wystarczającą pewność, że daje ono prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Agencji we wszystkich istotnych aspektach.
- b) Zadania kierownictwa w zakresie legalności i prawidłowości transakcji leżących u podstaw rozliczeń i zgodności z zasadą należytego zarządzania finansami obejmują zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymywanie skutecznego i wydajnego systemu kontroli wewnętrznej, w tym właściwego nadzoru, jak również podejmowanie odpowiednich działań w celu zapobiegania nieprawidłowościom i nadużyciom finansowym oraz – w razie konieczności – wszycanie postępowań sądowych w celu odzyskania nienależnie wypłaconych lub niewłaściwie wykorzystanych środków finansowych.

⁽¹⁾ Dz.U. L 240 z 7.9.2002, s. 1.

⁽²⁾ Dz.U. L 309 z 24.11.2009, s. 51.

⁽³⁾ Do celów informacyjnych w załączniku II skrótkowo przedstawiono kompetencje i działania Agencji.

⁽⁴⁾ Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu oraz rachunku wyniku ekonomicznego, rachunku przepływów pieniężnych, zestawienia zmian w aktywach netto oraz opisu znaczących zasad (polityki) rachunkowości i informacji dodatkowej.

⁽⁵⁾ Sprawozdanie z wykonania budżetu obejmuje rachunek wyniku budżetowego wraz z załącznikami.

⁽⁶⁾ Art. 39 i 50 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 1271/2013 (Dz.U. L 328 z 7.12.2013, s. 42).

⁽⁷⁾ Zasady rachunkowości przyjęte przez księgowego Komisji opierają się na Międzynarodowych Standardach Rachunkowości Sektora Publicznego (IPSAS) wydanych przez Międzynarodową Federację Księgowych, a w kwestiach nimi nieobjętych – na Międzynarodowych Standardach Rachunkowości (MSR)/Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) wydanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości.

Zadania Trybunału

5. Zadaniem Trybunału jest przedstawienie Parlamentowi Europejskiemu i Radzie⁽⁸⁾, na podstawie przeprowadzonej przez siebie kontroli, poświadczenia wiarygodności dotyczącego rocznego sprawozdania finansowego Agencji oraz legalności i prawidłowości transakcji leżących u podstaw tego sprawozdania. Trybunał przeprowadza kontrolę zgodnie z wydanymi przez IFAC Międzynarodowymi Standardami Rewizji Finansowej i kodeksem etyki oraz z Międzynarodowymi Standardami Najwyższych Organów Kontroli wydanymi przez INTOSAI (ISSAI). Zgodnie z tymi standardami Trybunał zobowiązany jest zaplanować i przeprowadzić kontrolę w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że roczne sprawozdanie finansowe Agencji nie zawiera istotnych zniekształceń, a leżące u jego podstaw transakcje są legalne i prawidłowe.

6. W ramach kontroli stosuje się procedury mające na celu uzyskanie dowodów kontroli potwierdzających kwoty i informacje zawarte w rocznym sprawozdaniu finansowym oraz legalność i prawidłowość transakcji leżących u jego podstaw. Dobór procedur zależy od osądu kontrolera, w tym od oceny ryzyka wystąpienia – w wyniku nadużycia lub błędu – istotnego zniekształcenia w rocznym sprawozdaniu finansowym lub istotnej niezgodności transakcji leżących u podstaw tego sprawozdania z wymogami przepisów Unii Europejskiej. W celu zaprojektowania procedur kontroli odpowiednich w danych okolicznościach kontroler, dokonując oceny ryzyka, bierze pod uwagę system kontroli wewnętrznej w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji rocznego sprawozdania finansowego oraz systemu nadzoru i kontroli wprowadzone w celu zapewnienia legalności i prawidłowości transakcji leżących u podstaw tego sprawozdania. Kontrola obejmuje także ocenę stosowności przyjętych zasad (polityki) rachunkowości oraz racjonalności sporządzonych szacunków księgowych, a także ocenę ogólnej prezentacji rocznego sprawozdania finansowego.

7. Trybunał uznał, że uzyskane dowody kontroli stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wydania poświadczenia wiarygodności.

Opinia na temat wiarygodności rozliczeń

8. W opinii Trybunału roczne sprawozdanie finansowe Agencji przedstawia rzetelnie we wszystkich istotnych aspektach jej sytuację finansową na dzień 31 grudnia 2013 r. oraz wyniki transakcji i przepływy pieniężne za kończący się tego dnia rok, zgodnie z przepisami jej regulaminu finansowego oraz z zasadami rachunkowości przyjętymi przez księgowego Komisji.

Opinia na temat legalności i prawidłowości transakcji leżących u podstaw rozliczeń

9. W opinii Trybunału transakcje leżące u podstaw rocznego sprawozdania finansowego Agencji za rok budżetowy zakończony w dniu 31 grudnia 2013 r. są legalne i prawidłowe we wszystkich istotnych aspektach.

10. Przedstawione poniżej uwagi nie podważają opinii Trybunału.

UWAGI DOTYCZĄCE LEGALNOŚCI I PRAWIDŁOWOŚCI TRANSAKcji

11. W 2012 r. EASA w drodze postępowania o udzielenie zamówienia wybrała 14 krajowych władz lotniczych i 10 jednostek kwalifikowanych, aby zlecić im część wykonywanych czynności certyfikacyjnych⁽⁹⁾. Wydatki na tak zleczone czynności certyfikacyjne wyniosły w 2013 r. około 22 mln euro. Proces przydzielania konkretnych zadań certyfikacyjnych krajowym władzom lotniczym i jednostkom kwalifikowanym oraz kryteria, jakimi należy się przy tym posługiwać, są opisane w szczegółowych wytycznych opracowanych przez Agencję⁽¹⁰⁾. Można jednak poprawić przejrzystość zlecenia poprzez lepsze dokumentowanie procesów przydzielania zadań, w tym ocen dokonywanych na podstawie kryteriów określonych w wytycznych. Dotyczy to również udzielania oferentom wielu innych zamówień o niskiej wartości.

UWAGI DOTYCZĄCE ZARZĄDZANIA BUDŻETEM

12. Ogólny poziom środków, na które zaciągnięto zobowiązania, był wysoki i wyniósł 98 %. Agencja doprowadziła wprawdzie do dalszego obniżenia ogólnego poziomu przeniesionych środków, na które zaciągnięto zobowiązania, z 10,1 mln euro (11 %) w 2012 r. do 7,2 mln euro (8 %) w roku 2013, jednak w tytule III poziom przeniesień środków, na które zaciągnięto zobowiązania, był wysoki i wyniósł 3,4 mln euro (42 %). Wprawdzie jest to częściowo uzasadnione wieloletnim charakterem działalności Agencji, a przeniesienia, które weszły w skład badanej przez Trybunał próby, były należycie uzasadnione, jednak tak wysoki ich poziom jest niezgodny z zasadą jednoroczności budżetu.

⁽⁸⁾ Art. 107 rozporządzenia (UE) nr 1271/2013.

⁽⁹⁾ Pod koniec maja 2014 r. rozwiązano trzy umowy z jednostkami kwalifikowanymi, w wyniku czego w mocy pozostało 14 umów z krajowymi władzami lotniczymi i siedem umów z jednostkami kwalifikowanymi.

⁽¹⁰⁾ „Wytyczne dotyczące przydzielania zadań certyfikacyjnych krajowym władzom lotniczym i jednostkom kwalifikowanym”, decyzja 01-2011 zarządu EASA.

INNE UWAGI

13. Agencja rozpoczęła działalność w 2004 r. i do tej pory funkcjonuje na podstawie korespondencji i wymiany ustaleń z przyjmującym ją państwem członkowskim. Nie podpisano jednak kompleksowej umowy w sprawie siedziby pomiędzy Agencją a państwem członkowskim. Umowa taka przyczyniłaby się do dalszego zwiększenia przejrzystości co do warunków prowadzenia działalności przez Agencję i jej personel.

DZIAŁANIA PODJĘTE W ZWIĄZKU Z ZESZŁOROCZNYMI UWAGAMI

14. Przegląd działań naprawczych podjętych w wyniku uwag zgłoszonych przez Trybunał w roku poprzednim przedstawiono w załączniku I.

Niniejsze sprawozdanie zostało przyjęte przez Izbę IV, której przewodniczył Milan Martin CVIKL, członek Trybunału Obrachunkowego, na posiedzeniu w Luksemburgu w dniu 1 lipca 2014 r.

W imieniu Trybunału Obrachunkowego

Vítor Manuel da SILVA CALDEIRA

Prezes

ZAŁĄCZNIK I

Działania podjęte w związku z zeszłorocznymi uwagami

Rok	Uwagi Trybunału	Działania naprawcze (zrealizowane/w trakcie realizacji/ niepodjęte/brak danych lub nie dotyczy)
2011	Na koniec 2011 r. Agencja posiadała środki w wysokości 55 mln euro (2010: 49 mln euro), w całości zgromadzone na rachunkach prowadzonych w jednym banku. Nie istniała odpowiednia polityka zarządzania środkami pieniężnymi, która ograniczałaby związane z tym ryzyko przy zapewnieniu odpowiedniego zwrotu z inwestycji.	zrealizowane
2012	Agencja ustanowiła standardową procedurę kontroli <i>ex ante</i> . Nie opracowano jednak odpowiednich list kontrolnych, a dokumentacja uzasadniająca zatwierdzenie wydatków nie zawsze była dostępna ⁽¹⁾ .	zrealizowane
2012	W 2009 r. zatwierdzono metodykę kontroli <i>ex post</i> . Agencja poczyniła wprawdzie postępy w jej wdrażaniu, istnieją jednak możliwości dalszej poprawy w następujących obszarach: nadal nie sporządza się rocznego planu kontroli; wyboru próby transakcji do skontrolowania nie dokonuje się na podstawie analizy ryzyka; metodyka nie obejmuje postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.	zrealizowane
2012	Ogólny poziom środków, na które zaciągnięto zobowiązania, wyniósł 95 %, a w poszczególnych tytułach – 96 % w tytule I (wydatki osobowe), 95 % w tytule II (wydatki administracyjne) i 89 % w tytule III (wydatki operacyjne). W tytule III stwierdzono jednak wysoki poziom przeniesień środków, na które zaciągnięto zobowiązania (46 %). Wprawdzie jest to częściowo uzasadnione wieloletnim charakterem działalności Agencji, a przeniesienia, które weszły w skład badanej przez Trybunał próby, były należycie uzasadnione, jednak tak wysoki ich poziom jest niezgodny z zasadą jednoroczności budżetu.	nie dotyczy
2012	W przypadku jednej ze skontrolowanych procedur naboru wybrany kandydat nie spełniał wymagań określonych w regulaminie pracowniczym odnośnie do stopni uniwersyteckich lub odpowiedniego szkolenia zawodowego.	nie dotyczy

⁽¹⁾ Nie istniały arkusze ewidencji czasu pracy na potrzeby rozliczania usług na bazie roboczdni.

ZAŁĄCZNIK II

Europejska Agencja Bezpieczeństwa Lotniczego (Kolonia)

Kompetencje i zadania

<p>Zakres kompetencji Unii według Traktatu</p> <p>(art. 100 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej)</p>	<p>Parlament Europejski i Rada, stanowiąc zgodnie ze zwykłą procedurą ustawodawczą, mogą ustanowić odpowiednie przepisy dotyczące transportu morskiego i lotniczego. Stanowią one po konsultacji z Komitetem Ekonomiczno-Społecznym i Komitetem Regionów.</p>
<p>Kompetencje Agencji</p> <p>(kompetencje Agencji określone w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 216/2008 („rozporządzenie podstawowe”))</p>	<p>Cele</p> <ul style="list-style-type: none"> — utrzymanie wysokiego, ujednoliconego poziomu bezpieczeństwa lotnictwa cywilnego w Europie oraz zapewnienie sprawnego funkcjonowania i poprawy bezpieczeństwa lotnictwa cywilnego. <p>Zadania</p> <ul style="list-style-type: none"> — wydawanie opinii i zaleceń skierowanych do Komisji; — wydawanie specyfikacji certyfikacyjnych, w tym przepisów o zdatości do lotu, i ustalanie dopuszczalnych sposobów potwierdzania spełnienia wymagań, jak również opracowywanie wszelkich materiałów zawierających wytyczne dotyczące stosowania rozporządzenia podstawowego i przepisów wykonawczych do niego; — podejmowanie decyzji o certyfikacji w zakresie zdatości do lotu i ochrony środowiska, certyfikacji pilotów, certyfikacji operacji lotniczych, a także decyzji dotyczących operatorów z państw trzecich, inspekcji w państwach członkowskich oraz kontroli przedsiębiorstw; — prowadzenie inspekcji standaryzacyjnych we właściwych organach państw członkowskich, państw stowarzyszonych i byłych państw należących do wspólnych władz lotniczych (JAA) (w tym przypadku zgodnie z umowami o współpracy).
<p>Zarządzanie</p>	<p>Zarząd</p> <p>Skład: po jednym przedstawicielu z każdego państwa członkowskiego i jeden przedstawiciel Komisji.</p> <p>Zadania</p> <p>Zadania zarządu są opisane w rozporządzeniu podstawowym. Należą do nich:</p> <ul style="list-style-type: none"> — mianowanie dyrektora wykonawczego oraz dyrektorów, na jego wniosek; — przyjmowanie ogólnego rocznego sprawozdania dotyczącego działalności Agencji; — przyjmowanie programu prac Agencji na nadchodzący rok; — powoływanie członków komisji odwoławczej zgodnie z art. 41; — uchwalanie regulaminu wewnętrznego; — powoływanie z własnej inicjatywy grup roboczych, których zadaniem jest udzielanie pomocy zarządowi w pełnieniu jego funkcji, w tym w przygotowywaniu decyzji i monitorowaniu ich realizacji. <p>Dyrektor wykonawczy</p> <p>Zarządza Agencją; mianowany jest przez zarząd na wniosek Komisji.</p>

	<p>Komisja odwoławcza</p> <p>Rozpatruje odwołania od decyzji Agencji zgodnie z art. 44 rozporządzenia (WE) nr 216/2008 w niektórych kwestiach, takich jak certyfikacja, opłaty, obciążenia oraz kontrola przedsiębiorstw.</p> <p>Kontrola zewnętrzna</p> <p>Europejski Trybunał Obrachunkowy.</p> <p>Organ udzielający absolutorium z wykonania budżetu</p> <p>Parlament Europejski działający na zalecenie Rady.</p>
<p>Środki udostępnione Agencji w roku 2013 (2012)</p>	<p>Ostateczny budżet</p> <p>Budżet ogółem: 151,2 (150,2) mln euro, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> — dochody własne: 83,8 (83,0) mln euro (55,4 %) — dotacja Unii: 34,9 (34,9) mln euro (23,1 %) — składki państw spoza UE: 1,7 (1,7) mln euro (1,1 %) — dochody z pobranych opłat i obciążeń przeznaczone na określony cel: 24,2 (25,2) mln euro (16,0 %) — inne dochody: 0,9 (0,9) mln euro (0,6 %) — inne dotacje: 5,7 (4,4) mln euro (3,8 %) <p>Zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2013 r.</p> <p>692 (634) pracowników tymczasowych w planie zatrudnienia.</p> <p>Stanowiska obsadzone: 647 (612)</p> <p>Inni pracownicy:</p> <p>Ogółem: 100 (74,6), w tym pracowników kontraktowych: 85 (63,3); oddelegowanych ekspertów krajowych: 15 (11,3); doradców specjalnych: 0 (0)</p> <p>Łączna liczba pracowników tymczasowych: 648 ⁽¹⁾ (613)</p> <p>Stanowiska finansowane z dotacji: 219 ⁽²⁾ (216).</p> <p>Stanowiska finansowane z opłat: 429 ⁽²⁾ (396).</p>
<p>Produkty i usługi w roku 2013 (2012)</p>	<p>Opinie</p> <p>12 opinii</p> <p>Decyzje w sprawie przepisów</p> <p>28 decyzji dotyczących: specyfikacji certyfikacji (8) i dopuszczalnych sposobów potwierdzania zgodności oraz materiałów zawierających wytyczne (20).</p> <p>Dodatkowe rezultaty w 2013 r. (prowadzące do przepisów w najbliższych latach)</p> <p>32 zakresy wymagań, 26 opinii na temat proponowanych zmian, 24 odpowiedzi na uwagi.</p> <p>Współpraca międzynarodowa</p> <p>12 umów o współpracy.</p> <p>Dwie modyfikacje dodatków do umów o współpracy.</p> <p>Dwa porozumienia o współpracy w zakresie opracowywania przepisów z partnerami Agencji w stosunkach dwustronnych.</p>

Pomoc w negocjacjach w sprawie umowy o wspólnym obszarze lotniczym między UE a Ukrainą (umowa została parafowana w 2013 r.).

10 zaleceń wydanych odnośnie do pism Międzynarodowej Organizacji Lotnictwa Cywilnego (ICAO).

Porozumienie dwustronne dotyczące bezpieczeństwa lotniczego (BASA).

Wsparcie przy ratyfikacji porozumienia BASA zawartego przez UE i Brazylię oraz przy opracowywaniu odpowiednich instrumentów niezbędnych do realizacji porozumienia.

Wsparcie przy wdrażaniu porozumienia dwustronnego dotyczącego bezpieczeństwa lotniczego UE-USA (BASA), w tym w przygotowaniu posiedzeń Dwustronnej Rady ds. Nadzoru i dorocznego posiedzenia w sprawie standardów lotów z Federalną Administracją Lotnictwa Cywilnego USA (FAA).

Wsparcie dla Komisji Europejskiej przy opracowywaniu nowych załączników do porozumienia dwustronnego dotyczącego bezpieczeństwa lotniczego UE-USA (BASA) (licencjonowanie personelu lotniczego, szkoleniowe urządzenia symulacji lotu, organizacje szkolące pilotów).

Decyzje o przyznaniu certyfikatów według stanu na dzień 31 grudnia 2013 r.

Certyfikaty typu/ograniczone certyfikaty typu (TC/TCR): 11 ⁽³⁾

Uzupełniające certyfikaty typu (STC): 688

Wytyczne dotyczące zdatności do lotu (AD): 382

Alternatywne metody spełnienia wymagań (AMOC): 82

Autoryzacja Europejskiej Normy Technicznej (ETSOA): 214

Istotne zmiany/istotne naprawy/nowe pochodne certyfikatów typu: 1 017

Pomniejsze zmiany/pomniejsze naprawy: 643

Instrukcja użytkownika w locie (AFM): 318

Zatwierdzenie warunków lotu (PTF): 457

Szkoleniowe urządzenia symulacji lotu (FSTD): 311

Udzielanie upoważnień podmiotom zajmującym się projektowaniem (DOA i procedury alternatywne dla DOA (AP-DOA)): 550

Udzielanie upoważnień podmiotom zajmującym się obsługą techniczną (bilateralne) ⁽⁴⁾: 1 544

Udzielanie upoważnień podmiotom zajmującym się obsługą techniczną (zagraniczne) ⁽⁴⁾: 328

Udzielanie upoważnień podmiotom zajmującym się szkoleniem w zakresie obsługi technicznej ⁽⁴⁾: 52

Udzielanie upoważnień podmiotom produkcyjnym ⁽⁴⁾: 23

Udzielanie upoważnień podmiotom zajmującym się licencjonowaniem personelu lotniczego ⁽⁴⁾: 15

Udzielanie upoważnień podmiotom zajmującym się zarządzaniem ruchem lotniczym/służbom żeglugi powietrznej (ANS) ⁽⁴⁾: 3

Inspekcje standaryzacyjne (liczba inspekcji przypadająca na dany typ) na dzień 31 grudnia 2013 r.

w zakresie zdolności do lotu (AIR): 22

w zakresie operacji (OPS): 16

w zakresie licencjonowania personelu lotniczego (FCL): 16

	w zakresie licencjonowania personelu medycznego (MED): 12 w zakresie szkoleniowych urządzeń symulacji lotu (FSTD): 9 w zakresie zarządzania ruchem lotniczym/służb żeglugi powietrznej (ANS): 14 w zakresie oceny bezpieczeństwa obcych statków powietrznych (SAFA): 13
--	--

(¹) Dwóch pilotów zatrudnionych w niepełnym wymiarze zajmuje tylko jedno stanowisko.

(²) Proporcje stanowisk finansowanych z opłat i stanowisk finansowanych z dotacji mogą ulec zmianie w przypadku ewentualnej weryfikacji kluczy podziału wg rachunku kosztów na dzień 31 grudnia 2013 r.

(³) Uwzględnia się tylko certyfikaty typu i ograniczone certyfikaty typu wydane dla nowej konstrukcji. Wyklucza się certyfikaty typu wydane na zasadzie praw nabytych, w wyniku przeniesienia lub wznowienia administracyjnego.

(⁴) W ramach udzielania upoważnienia podmiotom wykonuje się podstawowe działanie kontrolne dotyczące już zatwierdzonych podmiotów (odnowienie co dwa lub trzy lata) oraz działanie związane z nowymi upoważnieniami. Dostarczone dane dotyczą łącznej liczby wydanych upoważnień według stanu na dzień 31 grudnia 2013 r.

Źródło: załącznik przekazany przez Agencję.

ODPOWIEDZI AGENCJI

11 : W ramach lepszej kontroli czynności certyfikacyjnych zleconych krajowym władzom lotniczym i potencjalnie jednostkom kwalifikowanym Dyrekcja ds. Certyfikacji (C) wraz z Dyrekcją ds. Finansów (F) wdrożą w 2014 r. prosty sposób zapisywania wyboru dostawcy jakiegokolwiek zleconego zakupu i optymalizacji tego wyboru zgodnie z kryteriami załącznika 1 do decyzji dyrektora zarządzającego nr 2011/056/F.

Co się tyczy tworzenia list kandydatów do zamówień o niskiej wartości, Agencja będzie regularnie uwzględniała uwagę Trybunału Obrachunkowego przy wybieraniu kandydatów i odpowiednio dokumentowała te informacje jako istotne.

12: Agencja chciałaby podkreślić, że poczyniono już poważne wysiłki, aby ograniczyć poziom przeniesionych środków w tytule III i jest to już odzwierciedlone w znacznej obniżce tych środków w porównaniu z rokiem ubiegłym: tj. 6,2 mln euro w 2012 r. w porównaniu z 3,4 mln w 2013 r.

W 2013 r. konieczne było zatrzymanie części środków w razie korekty wysokości wynagrodzeń za 2011 r. Środki te rozdzielono w ciągu roku na projekty wysokopriorytetowe (projekty dotyczące opracowywania przepisów i badań nad bezpieczeństwem). Sytuacja ta zahamowała na początku roku realizację zobowiązań, co miało znaczny wpływ na poziom środków przeniesionych na końcu roku.

13: Jako że EASA doświadczyła już niejasnych sytuacji w stosunkach z naszym państwem przyjmującym z powodu braku odpowiedniej umowy w sprawie siedziby, EASA przyjmuje zalecenie i będzie ściśle współpracować z Radą UE, Parlamentem i Komisją nad ustanowieniem właściwej umowy w sprawie siedziby.

Taka umowa powinna zapewniać – oprócz zwiększenia przejrzystości stosunków z przyjmującym państwem członkowskim – podjęcie przez państwo przyjmujące wszystkich koniecznych środków ułatwiających niezakłóconą realizację uprawnień Agencji oraz klaryfikację stosunków między krajowymi organami wymiaru sprawiedliwości a Agencją.