

IV

(Informācija)

EIROPAS SAVIENĪBAS IESTĀŽU UN STRUKTŪRU SNIEGTA INFORMĀCIJA

REVĪZIJAS PALĀTA

**Gada ziņojums par revīziju saistībā ar Eiropas Centrālās bankas vadības darbības efektivitāti
2005. finanšu gadā, ar Eiropas Centrālās Bankas atbildēm**

(2007/C 313/01)



(© www.LAUBlab.com)

ECB galvenās mītnes projekts

IEVADS

1. Palāta veica Eiropas Centrālās bankas darbības efektivitātes revīziju saskaņā ar 27. panta 2. punktu Protokolā par Eiropas Centrālo banku sistēmas Statūtiem un Eiropas Centrālās bankas Statūtiem ⁽¹⁾. Izvēlētais temats revīzijai par 2005. finanšu gadu bija Eiropas Centrālās Bankas jauno telpu (NEP) projekts. Palāta veica arī bankas personāla politikas efektivitātes revīzijas pēcpārbaudi.

ECB JAUNĀS TELPAS

2. ECB būvēs jauno ēku Frankfurtē bijušajā vairumtirdzniecības tirgus ("Grossmarkthalle") teritorijā. Jaunā mītne aizņems apmēram 186 000 m, un tajā būs apvienota vēsturiskā apbūve ar apmēram 185 m augstu biroja augstceltni. Kārtējā budžetā tai ir paredzēti aptuveni 850 miljoni EUR, tostarp apmēram 500 miljoni EUR celtniecības izdevumiem ⁽²⁾.

3. Palātas revīzijas mērķis bija novērtēt NEP projekta vadības efektivitāti un atbilstīgumu spēkā esošajiem noteikumiem. Palāta novērtēja, vai ECB:

- ir izveidojusi efektīvu plānošanas un organizācijas struktūru,
- ir izveidojusi pienācīgu riska pārvaldības, uzraudzības, kontroles un pārskatu sagatavošanas sistēmu, ņemot vērā NEP projekta sarežģītību,
- NEP projekta īstenošanā ir piemērojusi atbilstīgas iepirkumu procedūras saskaņā ar vispārējiem spēkā esošajiem noteikumiem.

4. Revīzija attiecās uz laiku no 2001. gada augusta līdz 2006. gada augustam, taču nepārbaudīja ne ēkas projektu konkursa norisi, ne ECB izstrādāto specifikāciju tehniskos aspektus. Veicot revīziju, Palāta ņēma vērā NEP projekta turpmāko virzību.

Plānošana un organizācijas struktūra

5. NEP projekta organizācijas struktūra bija izveidota atbilstīgi ECB pašreizējām vajadzībām. Šī struktūra tika izveidota, kā arī sagatavotas sīki izstrādātas specifikācijas, pirms 2005. gada decembrī pieņēma galīgo lēmumu sākt celtniecību.

⁽¹⁾ Statūtu 27. panta 2. punkts nosaka: "Šā līguma 248. pants attiecas tikai uz ECB vadības darbības efektivitātes pārbaudi." Organizatoriskie noteikumi, kas attiecas uz Eiropas Centrālo banku, ir iekļauti EK līguma 110. pantā.

⁽²⁾ Aprēķins veikts saskaņā ar izceļojumiem 2005. gadā.

6. 2001. gadā sākotnēji plānoja, ka projektu pabeigs 2008. gada trešajā ceturksnī. Vēlāk projekta pabeigšanu atlika uz 2011. gada beigām ⁽³⁾. Terminu pārcēla tāpēc, ka tika ieviesti divi sākotnēji neparedzēti posmi: pārskata posms un optimizēšanas posms. Pārskata posms ilga 10 mēnešus, un tam sekoja 13 mēnešus garš optimizēšanas posms, kura laikā panāca izmaksu samazinājumu par 30 %, taču, tā kā projektu pabeigs vēlāk, būs papildu īres izmaksas.

Riska pārvaldība, uzraudzība, kontrole un pārskatu sagatavošana

7. ECB ir izstrādājusi un ieviesusi pienācīgu un konsekventu uzraudzības, kontroles un pārskatu sagatavošanas stratēģiju.

8. Lai gan riska pārvaldības sistēma bija izveidota, revīzijā konstatēja dažus trūkumus risku reģistrā. Līdz 2006. gada augustam Palāta pārskatīja NEP projektam izveidoto risku reģistru, kurā katrai pozīcijai bija sniegts riska apraksts, potenciālā ietekme, darbība, atbildīgais un statuss. ECB bija uzskaitījusi vairāk nekā 100 potenciālo risku un tos klasificējusi līmeņos no 1 (neliela ietekme un neliela varbūtība) līdz 25 (liela ietekme un liela varbūtība).

9. Risku reģistrs ne vienmēr sniedza skaidru pārskatu par pozīcijām, uz kurām attiecas lielākais potenciālais risks, kā arī par to, cik liela ir šo risku varbūtība un kad šāda situācija varētu izveidoties: risku apraksts ne vienmēr bija konsekvents, un reizēm tie tika sajaukti ar apakšriskiem ⁽⁴⁾. Turklāt vairāki riski, kas saistīti ar reputāciju, bija izklaidēti pa visu reģistru, reizēm tie bija klasificēti kā relatīvi nenozīmīgi ⁽⁵⁾, bet vairākos gadījumos bija uzskaitīts tikai apakšrīks un pamatrīks netika minēts.

Iepirkumi

10. ECB iepirkumu vispārējie noteikumi un procedūras, ko piemēroja ar NEP projektu saistītajiem iepirkumiem, bija atbilstīgi. Tomēr šie noteikumi neparedzēja oficiālu apelācijas procedūru un nedefinēja kritērijus neparasti lētu piedāvājumu noraidīšanai. Lai gan ECB cenšas izpildīt ES direktīvas ⁽⁶⁾ prasības, robežvērtības netika regulāri pārskatītas saskaņā ar direktīvas prasībām.

⁽³⁾ Projekta īstenošanas grafiks ir atspoguļots pielikumā.

⁽⁴⁾ Piemēram, risks, kas klasificēts 4. līmenī (Pārceļšanās uz jaunajām telpām visiem vienlaikus 2011. gada decembrī nav iespējama bankas pamatdarbības īpatnību dēļ), nav tik nozīmīgs un faktiski ir apakšrīks 13. līmenī klasificētajam riskam (Pārceļšanās uz jaunajām telpām tiek atlikta uz vēlāku laiku (lai kāds būtu atlikšanas iemesls), tātad jāpagarina esošie īres līgumi – pagarinās termiņi un palielinās izmaksas).

⁽⁵⁾ Piemēram, risks "Nelikumīga darbaspēka nodarbināšana no darbuuzņēmēju/apakšuzņēmēju puses" reģistrā figurēja ar 43. kārtas numuru.

⁽⁶⁾ Eiropas Publiskā iepirkuma direktīva (Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2004/18/EK par to, kā koordinēt būvdarbu valsts līgumu, piegādes valsts līgumu un pakalpojumu valsts līgumu slēgšanas tiesību piešķiršanas procedūru, kura bija jāievieš līdz 2006. gada 31. janvārim) nav piemērojama tieši, jo tā ir adresēta dalībvalstīm.

11. Kopumā saistībā ar *NEP* veiktie iepirkumi atbilda ECB noteikumiem un procedūrām, tomēr reizēm pretendentu atlases process nebija skaidri noteikts un tā pamatā bija zemāka līmeņa kritēriji, kuri nebija nepārprotami definēti kā vērtēšanas kritēriji. Lai gan atkāpes lielākoties bija pienācīgi apstiprinātas un pamatotas, dažos gadījumos pamatojums bija apšaubāms vai nebija oficiāli dokumentēts.

12. Vairākos publiskajos piedāvājumos nebija pieejami pierādījumi, ka vienmēr ir izvēlēts piedāvājums ar vislabāko cenas un vērtības attiecību. Dažos konkursos nebija pietiekami skaidri norādīts, kāda apjoma pakalpojumi ir vajadzīgi, tāpēc piedāvājumu amplitūda bija plaša, un uz sarunām uzaicinātajiem kandidātiem vēlāk ļāva būtiski grozīt iesniegtos piedāvājumus.

13. Palāta atklāja trūkumus ECB iepirkuma kontroles sistēmās, ko piemēro ārējo konsultantu pakalpojumiem. Vienā gadījumā nebija iespējams izsekot ECB veiktajai piedāvājumu izvērtējuma kontrolei. Citā gadījumā iepirkuma procedūru galvenokārt vadīja projektu vadītājs, kas nebija ECB darbinieks, un bankas līdzdalība netika skaidri dokumentēta.

Secinājumi un ieteikumi

14. Lai gan sākotnēji noteiktais projekta pabeigšanas termiņš bija pārāk optimistisks, ECB kopumā ir izveidojusi savām pašreizējām vajadzībām atbilstīgu organizācijas struktūru, kā arī būtiski samazinājusi kopējo izmaksu tāmi. ECB ir izveidojusi atbilstīgu *NEP* projekta uzraudzības, kontroles un pārskatu sagatavošanas

sistēmu. Lai gan šim projektam tika izstrādāta īpaša riska pārvaldības sistēma, tika atklāti daži trūkumi risku reģistrā. Galvenie trūkumi projekta realizācijā tika atklāti saistībā ar *NEP* iepirkumiem, jo atsevišķos gadījumos netika pilnībā ievēroti ECB iepirkuma noteikumi un procedūras.

15. Palāta iesaka ECB:

- turpināt *NEP* projekta riska pārvaldības uzlabošanu,
- pastiprināt iekšējo kontroli iepirkuma procesā un nodrošināt iepirkuma noteikumu un procedūru pilnīgu ievērošanu.

PERSONĀLA POLITIKAS REVĪZIJAS PĒCPĀRBAUDE

16. Palāta veica pēcpārbaudi 2004. gadā veiktajai ECB personāla politikas efektivitātes revīzijai.

17. Ir gūti ievērojami sasniegumi visā personāla politikas sistēmā, īpaši jāatzīmē personāla vadības komunikāciju stratēģijas izstrāde. Pārējās norādes, piemēram, vajadzība definēt galvenos veiktspējas rādītājus visām pamatdarbības jomām, vēl arvien tiek īstenotas. Turklāt līdz 2008. gadam tika atlikta jaunās IT sistēmas ieviešana – šīs sistēmas uzdevums ir pastiprināt tās datu bāzes uzticamību un pilnīgumu, kurā apkopot dati par darbinieku atvaļinājumiem un darba kavējumiem. Vēl nav ieviestas dažas specifiskas pamatnostādnes un procedūras, piemēram, pamatnostādnes par nepilna laika darbu un noteikumi par disciplinārām procedūrām.

Šo ziņojumu Revīzijas palāta pieņēma 2007. gada 8. novembra sēdē Luksemburgā.

Revīzijas palātas vārdā –
priekšsēdētājs
Hubert WEBER

PIELIKUMS

NEP PROJEKTA ĪSTENOŠANA

Konkursa posms			Optimizēšanas posms	Plānošanas posms	Celtniecības posms		Pārceļšanās uz jaunajām telpām
2002. g. novembris – 2004. g. decembris			2005. g. janvāris – 2006. g. februāris	2006. g. marts – 2008. g. novembris	2008. g. janvāris – 2011. g. decembris		2011. g. beigas
Konkursa posms (1. daļa)	Konkursa posms (2. daļa)	Pārskata posms (3. daļa)	Optimizēšanas posms	Iepriekšēja plānošana Detalizēta plānošana Plānošana būvatļaujas saņemšanai Konkursa plānošana	Celtniecības priekšdarbi	Celtniecība	
Starptautisks konkurss ar 80 dalībniekiem	Starptautisks konkurss ar 12 dalībniekiem 1. vietas ieguvēja noteikšana	3 dalībnieki	Projekta optimizēšana, ievērojami samazinot izmaksas	Sīki izstrādāts plāns dažādās detalizācijas pakāpēs, pieteikuma sagatavošana būvatļaujas saņemšanai un pieteikuma iesniegšana, būvdarbu izpildes konkursa gatavošana	Celtniecības sagatavošanas darbi	Jauno ēku celtniecība	Pārceļšanās uz jaunajām telpām
Augstceltne 150 m	Augstceltne 150 m	Augstceltnes augstums palielināts līdz 180 m	Augstceltne 180 m	Augstceltne 185 m			

(Avots: ECB)

EIROPAS CENTRĀLĀS BANKAS ATBILDE

Eiropas Centrālā banka (ECB) atzinīgi vērtē Eiropas Revīzijas palātas (ERP) ziņojumu par 2005. finanšu gadu un izsaka gandarījumu par Revīzijas palātas atzinumu, ka ECB izveidojusi atbilstošu ECB jauno telpu (*NEP*) projekta organizācijas struktūru, kas ļauj apmierināt tās pašreizējās vajadzības, un izstrādājusi pienācīgu un konsekventu uzraudzības, kontroles un pārskatu sniegšanas sistēmu. ECB pauž gandarījumu arī par to, ka Revīzijas palāta atzinusi ECB vispārējos iepirkuma noteikumus un procedūras, ko piemēro ar *NEP* projektu saistītajiem iepirkumiem, par atbilstīgiem.

ECB pieņem zināšanai Revīzijas palātas novērojumus un ieteikumus par veicamajiem uzlabojumiem. Tālāk sniegti ECB komentāri par konkrētiem punktiem.

7.–9. punkts. *NEP* risku reģistrs ir attīstībā esošs dokuments, kas tiek regulāri pārskatīts. ECB ir pieņēmusi zināšanai ERP novērojumus, un šajā laikā attiecīgie jautājumi jau ir risināti.

10. punkts. ECB publicējusi aktualizētus iepirkuma noteikumus formāla ECB lēmuma veidā (ECB 2007. gada 3. jūlija Lēmums, kas nosaka iepirkuma noteikumus). Šis lēmums ievieša oficiālu apelācijas procedūru, definēja “neparasti lētus piedāvājumus” un aktualizēja robežvērtības saskaņā ar tā pamatā esošo ES direktīvu. Tiks veikta regulāra uzraudzība, nodrošinot, lai nepieciešamības gadījumā tiktu iekļautas visas Direktīvas izmaiņas.

11. punkts. ECB nodrošina caurskatāmību, publicējot galvenos vērtēšanas kritērijus iepirkuma dokumentos (“Uzaicinājumā uz konkursu” publisko konkursu gadījumā un “Lūgumā iesniegt piedāvājumu” trīs/piecu piedāvājumu procedūras gadījumā). Ir bijis viens gadījums, kad novērtējuma ziņojuma teksts pilnībā neatbilda publicētajiem novērtējuma apakškritērijiem. Rezultāti tiek vērtēti, pamatojoties uz publicētajiem kritērijiem.

12. punkts. Iepirkuma procesa standarta dokumentācija parasti ietver detalizētu novērtējuma ziņojumu, tehniskos novērtējumus, cenu aprēķinus, pārrunu protokolus un Iepirkuma komitejas saņēmēju dokumentāciju. Šie dokumenti visos konkursos atspoguļo procesu un apliecina, ka panākta vislabākā cenas un vērtības attiecība.

13. punkts. Iepirkuma process vienmēr pilnībā veikts ECB darbinieku kontrolē. Ārējā projekta vadītāja uzdevumos ietilpst tikai novērtējuma procesa atbalsts, organizācija un dokumentācija. Visus lēmumus par iepirkumu pieņēmusi ECB. Pārskatītie dokumentācijas standarti tagad nodrošina, ka ECB kontrole konkursa procesā ir skaidri dokumentēta.

Personāla politikas revīzijas pēcpārbaude. ECB apņēmusies turpināt personāla politikas sistēmas pārējo svarīgāko elementu ieviešanu.