

NL

NL

NL



EUROPESE COMMISSIE

Brussel, 13.1.2011  
COM(2010) 804 definitief

2010/0390 (COD)

Voorstel voor een

**BESLUIT VAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD**

**tot toekenning van macrofinanciële bijstand aan Georgië**

SEC(2010) 1617 definitief

## TOELICHTING

### (1) **Achtergrond van het voorstel**

- **Motivering en doel van het voorstel**

Begin augustus 2010 heeft de EU de betaling van de in november 2009 door de Raad goedgekeurde macrofinanciële bijstand (MFB) ten belope van 46 miljoen EUR ten behoeve van Georgië afgerond. De bijstand, die werd verleend in de vorm van giften, maakte deel uit van een door de Europese Commissie op de internationale donorconferentie van oktober 2008<sup>1</sup> gedane toezegging van twee mogelijke MFB-operaties ter grootte van eenzelfde bedrag. De goedkeuring van de tweede MFB-uitkering werd afhankelijk gesteld van aanhoudende externe financieringsbehoeften naast die welke in het kader van de overeenkomst met het IMF werden gedekt.

In een brief van 10 mei 2010 verzocht de Georgische minister van Financiën om activering van het tweede deel van de door de Commissie toegezegde EU-fondsen, ten belope van 46 miljoen EUR. In deze context heeft een team van de Europese Commissie begin september een bezoek aan Georgië gebracht om de macro-economische toestand van het land en de vooruitzichten voor 2010-2011 te beoordelen, met de nadruk op betalingsbalans- en begrotingsbehoeften.

De Commissie meent dat de activering van het tweede deel van de in 2008 toegezegde MFB gewettigd is. Hoewel de Georgische economie zich thans herstelt (na de dubbele schok als gevolg van het militaire conflict met Rusland in augustus 2008 en de mondiale financiële crisis), blijven de betalingsbalans en de begrotingssituatie zwak en kwetsbaar. In het bijzonder de aanhoudende gevolgen van het conflict met Rusland, waaronder een blokkade van de meeste rechtstreekse handel met dit land en het uitblijven van een herstel van de toestroom van buitenlandse directe investeringen (BDI) tot het niveau van voor de crisis, in combinatie met het nog altijd zeer aanzienlijke tekort op de lopende rekening en grote schuldaflossingsverplichtingen (met naar verwachting een sterke concentratie in 2012-2014), maken dat de betalingsbalans fragiel blijft.

Tegen deze achtergrond stelt de Commissie voor verdere MFB aan Georgië te verstrekken ten belope van 46 miljoen EUR. De MFB van de EU moet bijdragen aan de dekking van de externe financieringsbehoeften van het land, zoals vastgesteld in samenwerking met het IMF in het kader van de stand-by-overeenkomst van 1,17 miljard USD, die sinds oktober 2008 in werking is. De voorgestelde bijstand zal voor de helft in de vorm van giften en voor de helft in de vorm van leningen worden verstrekt.

De nieuwe MFB moet ertoe bijdragen dat Georgië het hoofd kan bieden aan de economische gevolgen van het conflict met Rusland en de mondiale crisis. De nieuwe MFB zal de economische hervormingsagenda van de regering ondersteunen. Hij vermindert de financiële kwetsbaarheid op korte termijn waarmee de economie nog altijd kampt, en ondersteunt tegelijkertijd hervormingsmaatregelen die erop gericht zijn

---

<sup>1</sup> In totaal bedroeg de op deze donorconferentie door de EC toegezegde bijstand maximaal 500 miljoen EUR. Dit bedrag was bedoeld ter ondersteuning van de Georgische economie na het gewapende conflict met Rusland van augustus 2008 en tegen de achtergrond van de mondiale financiële crisis.

op middellange termijn een houdbaarder betalingsbalans- en begrotingssituatie tot stand te brengen. De bijstand zal ook ten goede komen aan de beleidsmaatregelen ter versterking van het beheer van de overheidsfinanciën (die voortbouwen op de maatregelen van de vorige MFB-operatie en van de sectorale begrotingssteun van de EU), alsook aan de maatregelen ter bevordering van de economische en financiële integratie met de EU, in het bijzonder door de benutting van het potentieel dat wordt geboden door de toekomstige associatieovereenkomst, die gericht is op het sluiten van een diepe en brede vrijhandelsovereenkomst tussen beide partijen.

De voorgestelde nieuwe MFB zal uitzonderlijk en van beperkte duur zijn en zal parallel met de stand-by-overeenkomst worden verleend. Hij zal een aanvulling vormen op de steun van internationale en bilaterale donoren.

- **Algemene context**

In de nasleep van de dubbele schok van het militaire conflict met Rusland in augustus 2008 en de mondiale crisis, vertoont de Georgische economie tekenen van herstel. Na twee jaar van lage of negatieve groei, zal 2010 naar verwachting een heropleving van de economische activiteit laten zien. Terwijl het reële bbp in 2009 met 3,9% daalde, werd in het eerste halfjaar van 2010 een sterke groei geboekt van 6,6% (op jaarbasis). De inflatie op basis van de consumentenprijsindex zal naar verwachting stijgen en eind 2010 op meer dan 8% per jaar uitkomen, deels in reactie op de gestegen prijzen van geïmporteerd graan. Naar aanleiding van het economisch herstel heeft de regering besloten haar budgettaire en monetaire beleid aan te scherpen. Volgens het met het IMF overeengekomen programma moet het begrotingstekort worden verlaagd van 9,2% van het bbp in 2009 tot 6,3% in 2010 en tot 4,8% van het bbp in 2011. Het monetaire beleid begon in de zomer te verkrappen, waarbij de belangrijkste rentevoet gematigd is verhoogd om de inflatie onder controle te houden.

Hoewel het economisch herstel vaste vorm lijkt aan te nemen, is de economische situatie nog altijd kwetsbaar doordat de financiering van het grote tekort op de lopende rekening onzeker blijft. Door verzwakking van de binnenlandse vraag heeft de crisis bijgedragen aan een halvering van het tekort op de lopende rekening in 2009. Het blijft echter zeer groot en zal in 2010 naar verwachting uitkomen op 12,0% van het bbp. In 2011 wordt geen verbetering van de situatie verwacht. De Georgische export heeft nog altijd te lijden onder het handelsembargo dat Rusland in 2006 heeft opgelegd en in 2008 heeft verlengd.

Voor 2010-2011 is de financiering van de lopende rekening nog onzeker. De BDI-toestroom is negatief beïnvloed door de crisis en zal naar verwachting nog verder dalen in 2010, terwijl ook in 2011 geen groot herstel van de BDI wordt verwacht. Deze teleurstellende toestroom van BDI brengt de financiering van de lopende rekening en de opbouw van internationale valutareserves in gevaar en toont aan dat het vertrouwen van buitenlandse investeerders, dat een dramatische dreun heeft gekregen als gevolg van het militaire conflict met Rusland in 2008, nog niet is teruggekeerd. Hij weerspiegelt ook het verlies aan dynamiek van het privatiseringsproces nu vele van de meest aantrekkelijke staatsactiva inmiddels zijn verkocht.

Hoewel de internationale brutoreserves zich hebben hersteld van het tijdens de crisis

bereikte dieptepunt van 1,5 miljard USD tot 2,1 miljard USD per eind september 2010, bevinden ze zich nog altijd op een suboptimaal niveau, vooral ook omdat dit herstel gedeeltelijk is gerealiseerd met leningen van het IMF. De internationale nettoreserves zijn zelfs gedaald van 850 miljoen USD in september 2008 tot 740 miljoen USD in september 2010. Andere kwetsbare punten van de betalingsbalans betreffen het hoge niveau van de externe overheidsschuld en een grote behoefte aan schuldenconsolidatie in de komende jaren.

In september 2008 hechtte het IMF zijn goedkeuring aan een stand-by-overeenkomst van achttien maanden voor Georgië ter waarde van 750 miljoen USD. In de derde programma-evaluatie, die in augustus 2009 door het College van Bewindvoerders van het IMF is goedgekeurd, is de stand-by-overeenkomst verlengd tot 14 juni 2011 en het financieringspakket uitgebreid, waardoor het totale programma van de stand-by-overeenkomst werd gebracht op 1,17 miljard USD. Het programma verloopt nog steeds volgens plan: op 9 juli 2010 heeft het College van Bewindvoerders van het IMF de zesde evaluatie van de stand-by-overeenkomst afgerond met de conclusie dat de resultaten van het programma over het algemeen bevredigend zijn. De volgende IMF-toetsing, waarin de zevende en de achtste evaluatie worden gecombineerd, is voor november 2010 gepland.

Het totale steunpakket voor 2008-2010 dat door de internationale donorgemeenschap op de donorconferentie in 2008 werd toegezegd, bedroeg 4,5 miljard USD en omvatte onder meer 1 miljard USD van de Verenigde Staten, 200 miljoen USD van Japan, 173 miljoen USD van de EU-lidstaten en 2,4 miljard USD van de multilaterale financiële instellingen. De totale toezegging vanuit de publieke sector bedroeg 2,6 miljard USD en de meeste van de in het kader van deze toezegging te verrichten uitbetalingen hebben aan het begin van de programmaperiode plaatsgevonden.

- **Bestaande bepalingen op het door het voorstel bestreken gebied**

Geen.

- **Samenhang met andere beleidsgebieden en doelstellingen van de Unie**

Georgië is een van de partnerlanden van de EU in het kader van het Europees nabuurschapsbeleid (ENB). Het ENB-actieplan EU-Georgië is in november 2006 aangenomen voor een periode van vijf jaar. De Europese Unie heeft groot belang bij stabiliteit, beter bestuur en economische ontwikkeling aan haar oostgrenzen. Daarom is tijdens de top van Praag op 7 mei 2009 het oostelijk partnerschap officieel opgericht door de EU en de zes partnerlanden.

De Europese Commissie heeft op de internationale donorconferentie in 2008 maximaal 500 miljoen EUR aan bijstand voor Georgië toegezegd. De bronnen voor deze middelen omvatten niet alleen programmafondsen in het kader van het Europees nabuurschaps- en partnerschapsinstrument (ENPI), maar ook crisisinstrumenten zoals het instrument voor stabiliteit, humanitaire hulp en macrofinanciële bijstand. Het pakket voorziet in een directe reactie op de economische en sociale problemen van het land als gevolg van het militaire conflict in augustus 2008 en het effect van de mondiale financiële crisis. De MFB van de EU is een aanvulling op andere bijstandsinstrumenten doordat kortlopende macro-economische steun aan Georgië wordt verstrekt in het kader van de stand-by-overeenkomst van het IMF. Hij vormt ook een

aanvulling op de ENPI-begrotingssteun, die aan de dekking van de Georgische financieringsbehoeften bijdraagt en van specifieke sectorale hervormingen afhankelijk is gesteld.

Het voorstel tot toekenning van nieuwe MFB aan Georgië is volledig in overeenstemming met de MFB-richtsnoeren die zijn opgenomen in de conclusies van de Raad inzake MFB van 2002 en het begeleidend schrijven van de voorzitter van de Raad aan de voorzitter van de Commissie. Meer in het bijzonder is het voorstel, zoals uitgebreider wordt toegelicht in het werkdocument dat het Commissievoorstel vergezelt, in overeenstemming met de richtsnoeren betreffende uitzonderlijke aard, politieke voorwaarden, complementariteit, conditionaliteit en financiële discipline.

## **(2) Raadpleging van belanghebbenden en effectbeoordeling**

### **• Raadpleging van belanghebbenden**

De MFB wordt verstrekt als integraal onderdeel van de internationale steun ter bevordering van het economisch herstel van Georgië na het conflict. De diensten van de Commissie hebben bij de voorbereidingen van de internationale donorconferentie nauw samengewerkt met de Wereldbank en er is met de multilaterale en bilaterale donoren overleg gepleegd over de tenuitvoerlegging van het toegezegde pakket. Tijdens de voorbereiding van dit MFB-voorstel hebben de diensten van de Commissie overlegd met het Internationaal Monetair Fonds. De Commissie heeft de EU-lidstaten in het kader van het Economisch en Financieel Comité geraadpleegd alvorens haar MFB-voorstel in te dienen. De Commissie heeft ook regelmatig contact gehad met de Georgische regering.

### **• Bijeenbrengen en benutten van deskundigheid**

Bijgestaan door externe adviseurs zullen de diensten van de Commissie een operationele beoordeling van de kwaliteit en betrouwbaarheid van de financiële en administratieve procedures van Georgië uitvoeren.

### **• Effectbeoordeling**

De MFB en het bijbehorende economische aanpassings- en hervormingsprogramma zullen de financieringsbehoeften van Georgië voor de korte termijn helpen te verlichten en beleidsmaatregelen ondersteunen die gericht zijn op versterking van de houdbaarheid van de betalingsbalans en de begroting op middellange termijn, verhoging van de duurzame groei, bevordering van de economische integratie en convergentie met de EU-regelgeving. Ook zal de MFB de verbetering van de doelmatigheid en transparantie van het beheer van de overheidsfinanciën bevorderen, voortbouwend op het positieve effect van de vorige MFB-operatie in het land. De MFB zal voorts het beleid voor macro-economische stabilisatie en het structurele beleid van het met het IMF overeengekomen programma ondersteunen.

### (3) Juridische elementen van het voorstel

- **Samenvatting van de voorgestelde maatregelen**

De Europese Unie stelt MFB beschikbaar aan Georgië, de helft in de vorm van giften en de helft in de vorm van leningen, ten belope van in totaal maximaal 46 miljoen EUR. De bijstand zal bijdragen aan de dekking van de resterende externe financieringsbehoeften van Georgië in 2009-2011, zoals berekend door de Commissie op basis van de ramingen van het IMF.

Volgens de plannen zal de bijstand in 2011 worden uitgekeerd in twee gelijke tranches, die elk bestaan uit een gift- en een leninggedeelte. De bijstand wordt beheerd door de Commissie. Daarbij zal rekening worden gehouden met specifieke bepalingen ter preventie van fraude en andere onregelmatigheden, die aansluiten bij het Financieel Reglement. De uitkering van de eerste tranche zal naar verwachting plaatsvinden in het eerste kwartaal van 2011. De tweede tranche kan, afhankelijk van een aantal beleidsmaatregelen, in het derde kwartaal van 2011 worden uitgekeerd.

Zoals gebruikelijk bij het MFB-instrument, zijn de uitkeringen afhankelijk van positieve programma-evaluaties uit hoofde van de stand-by-overeenkomst van het IMF. Bovendien dienen de Commissie en de Georgische autoriteiten specifieke structurele hervormingsmaatregelen overeen te komen in een memorandum van overeenstemming. In de context van de eerdere MFB-operaties hebben de diensten van de Commissie nauw met de Georgische autoriteiten samengewerkt aan hervormingen van het beheer van de overheidsfinanciën die waren gericht op de totstandbrenging van een transparanter en coherenter beheerstelsel waarbij meer verantwoording diende te worden afgelegd. In het kader van de nieuwe MFB-operatie zal de werkingssfeer van de beleidsvoorwaarden worden uitgebreid tot met name maatregelen ter bevordering van de economische en financiële integratie en de harmonisatie van de regelgeving met die van de EU op specifieke terreinen, op grond van het ENB-actieplan en rekening houdend met de nieuwe context die is ontstaan door het plan om een associatieovereenkomst te sluiten tussen de EU en Georgië. Na de succesvolle uitvoering van de vorige MFB, waarbij de Georgische autoriteiten de politieke wil en het vermogen hebben getoond om structurele hervormingen door te voeren, gelooft de Commissie dat ook deze tweede MFB-operatie zal bijdragen tot de uitvoering van de structurele hervormingen die op de agenda van de regering staan. De voorwaarden zullen in overeenstemming zijn met de prioriteiten van het ENB-actieplan EU-Georgië.

Het besluit om de helft van de voorgestelde bijstand in de vorm van giften en de andere helft in de vorm van leningen te verstrekken, wordt gerechtvaardigd door het ontwikkelingsniveau (afgemeten aan het inkomen per hoofd van de bevolking) en de schuldindicatoren van Georgië, en door de recente verbetering van de economische situatie van het land. Dat voor de vorige operatie geheel van giften is gebruikgemaakt, moet worden opgevat als een uitzonderlijk beslissing die werd ingegeven door de zeer moeilijke omstandigheden waarin Georgië zich eind 2008 bevond. De combinatie van giften en leningen is ook in overeenstemming met het feit dat Georgië sinds januari 2009 voor de Wereldbank als *blend country* geldt. Bij komende operaties van de Wereldbank is het immers de bedoeling dat het land een derde van de bijstand van de Wereldbank in de vorm van IDA-leningen ontvangt, terwijl tweederde van de bijstand onder IBRD-voorwaarden zal worden verschaft.

- **Rechtsgrondslag**

De rechtsgrondslag voor dit voorstel is artikel 212 van het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie (VWEU).

- **Subsidiariteitsbeginsel**

Het voorstel valt onder de gedeelde bevoegdheid van de Europese Unie. Het subsidiariteitsbeginsel is van toepassing voor zover de doelstelling om de macro-economische stabiliteit op korte termijn in Georgië te herstellen onvoldoende kan worden verwezenlijkt door de lidstaten alleen en derhalve beter door de Europese Unie kan worden verwezenlijkt. De belangrijkste redenen zijn de budgettaire beperkingen op nationaal niveau en de behoefte aan krachtige donorcoördinatie met het oog op een maximalisatie van de bijstand.

- **Evenredigheidsbeginsel**

Het voorstel is in overeenstemming met het evenredigheidsbeginsel: het beperkt zich tot het minimum dat vereist is om de doelstelling van macro-economische stabiliteit op korte termijn te verwezenlijken en gaat niet verder dan voor dat doel nodig is.

Zoals de Commissie op basis van de ramingen van het IMF in het kader van de standby-overeenkomst heeft berekend, komt het bedrag van de bijstand neer op 14% van het resterende financieringstekort voor de periode 2009-2011. Dit wordt beschouwd als een passend niveau van lastendeling voor de EU, gezien de bijstand die door EU-lidstaten en andere bilaterale donoren en multilaterale crediteuren aan Georgië is toegezegd.

- **Keuze van instrumenten**

Voorgestelde instrumenten: overige.

Andere instrumenten zouden niet geschikt zijn omdat, bij ontstentenis van een kaderverordening voor het MFB-instrument, krachtens artikel 212 VWEU genomen ad-hocbesluiten van het Europees Parlement en de Raad thans het enige beschikbare rechtsinstrument voor de verlening van dergelijke bijstand zijn.

Projectfinanciering of technische bijstand zou niet geschikt zijn voor de verwezenlijking van deze macro-economische doelstellingen. De belangrijkste meerwaarde van de MFB in vergelijking met andere instrumenten van de EU is dat hij de externe financiële druk verlicht en de totstandkoming van een stabiel macro-economisch kader faciliteert, onder meer door een houdbare betalingsbalans- en begrotingssituatie en een geschikt kader voor structurele hervormingen te bevorderen. Door aan de totstandbrenging van een geschikt algemeen kader voor het macro-economische en het structurele beleid bij te dragen, kan MFB de doeltreffendheid vergroten van de acties die in Georgië in het kader van andere financiële instrumenten van de EU met een nauwere focus worden gefinancierd.



**(4) Gevolgen voor de begroting**

Het giftgedeelte van de bijstand ter waarde van 23 miljoen EUR zal worden gefinancierd met vastleggingskredieten uit begrotingsonderdeel 01 03 02 (Macroeconomische bijstand) van de begroting voor 2011; de betalingen zullen in 2011 plaatsvinden.

Overeenkomstig de Garantiefondsverordening<sup>2</sup> zal de storting van het voorzieningsbedrag in het Garantiefonds naar verwachting in 2013 plaatsvinden en maximaal 2,1 miljoen EUR bedragen. Dat komt overeen met 9% van de lening van 23 miljoen EUR die naar verwachting in 2011 zal worden uitgekeerd.

**(5) Aanvullende informatie**

- **Evaluatie-/herzienings-/vervalbepaling**

Het voorstel bevat een vervalbepaling. De voorgestelde MFB zal beschikbaar worden gesteld gedurende 2,5 jaar vanaf de eerste dag na de inwerkingtreding van het memorandum van overeenstemming.

---

<sup>2</sup> Artikel 5 van Verordening (EG, Euratom) nr. 480/2009 van de Raad van 25 mei 2009 tot instelling van een Garantiefonds (Gecodificeerde versie). Het voorzieningsbedrag wordt overgemaakt uit begrotingsonderdeel 01 04 01 14 ("Voorziening van het Garantiefonds").

Voorstel voor een

**BESLUIT VAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD**

**tot toekenning van macrofinanciële bijstand aan Georgië**

HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD VAN DE EUROPESE UNIE,

Gezien het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie, en met name artikel 212, lid 2,

Gezien het voorstel van de Europese Commissie<sup>3</sup>,

Na toezending van het ontwerp van wetgevingshandeling aan de nationale parlementen,

Handelend volgens de gewone wetgevingsprocedure<sup>4</sup>,

Overwegende hetgeen volgt:

- (1) De betrekkingen tussen Georgië en de Europese Unie ontwikkelen zich in het kader van het Europees nabuurschapsbeleid (ENB). In 2006 hebben de EU en Georgië overeenstemming bereikt over een ENB-actieplan waarin prioriteiten op middellange termijn voor de bilaterale betrekkingen werden vastgesteld. In 2010 hebben de EU en Georgië onderhandelingen aangeknoopt over een associatieovereenkomst, die naar verwachting in de plaats zal komen van de bestaande partnerschaps- en samenwerkingsovereenkomst. Het kader van de betrekkingen tussen de EU en Georgië wordt verder versterkt door het recentelijk ingezette oostelijke partnerschap.
- (2) Tijdens de buitengewone Europese Raad van 1 september 2008 is de bereidheid van de EU bevestigd om de betrekkingen tussen de EU en Georgië te intensiveren na het gewapende conflict in augustus 2008 tussen Georgië en Rusland.
- (3) De Georgische economie wordt sinds het derde kwartaal van 2008 getroffen door de internationale financiële crisis, hetgeen tot een dalende productie, afnemende belastingopbrengsten en een toenemende behoefte aan externe financiering heeft geleid.
- (4) Op de internationale donorconferentie in oktober 2008 heeft de internationale gemeenschap steun toegezegd voor het economische herstel van Georgië in overeenstemming met de door de Verenigde Naties en de Wereldbank gezamenlijk uitgevoerde behoeftenevaluatie.

---

<sup>3</sup> PB C [...] van [...], blz. [...].

<sup>4</sup> Standpunt van het Europees Parlement van ... 2010 en besluit van de Raad van ... 2010.

- (5) De Europese Unie heeft aangekondigd maximaal 500 miljoen EUR aan bijstand aan Georgië te zullen toekennen.
- (6) Het economische aanpassings- en herstelprogramma van Georgië wordt ondersteund door financiële bijstand van het Internationaal Monetair Fonds (IMF). In september 2008 heeft de Georgische regering met het IMF een stand-by-overeenkomst gesloten ten belope van 750 miljoen USD ter ondersteuning van de Georgische economie en de totstandbrenging van de noodzakelijke aanpassing aan de economische crisis.
- (7) Na een verdere verslechtering van de economische situatie en een noodzakelijke herziening van de onderliggende economische aannames van het programma en de hogere externe financieringsbehoeften bereikten Georgië en het IMF overeenstemming over een uitbreiding van de stand-by-overeenkomst met 424 miljoen USD, die in augustus 2009 door het College van Bewindvoerders van het IMF werd goedgekeurd.
- (8) De Europese Unie is voornemens in 2010-2012 in het kader van het Europees nabuurschaps- en partnerschapsinstrument (ENPI) begrotingssteun in de vorm van giften ter grootte van in totaal 37 miljoen EUR per jaar te verstrekken.
- (9) In het licht van de verslechterende economische situatie en vooruitzichten heeft Georgië om macrofinanciële bijstand van de Europese Unie verzocht.
- (10) Aangezien er nog steeds sprake is van een resterend financieringstekort op de betalingsbalans, wordt de toekenning van macrofinanciële bijstand onder de huidige uitzonderlijke omstandigheden aangemerkt als een passende reactie op het verzoek van Georgië om in samenhang met het lopende IMF-programma de economische stabilisatie te ondersteunen.
- (11) De macrofinanciële bijstand van de Europese Unie is niet alleen bedoeld als aanvulling op de programma's en de middelen van het IMF en de Wereldbank, maar moet een toegevoegde waarde van de betrokkenheid van de Unie waarborgen.
- (12) De Commissie moet ervoor zorgen dat de macrofinanciële bijstand van de Unie juridisch en materieel verenigbaar is met de in het kader van de verschillende onderdelen van het extern optreden genomen maatregelen en met het relevante beleid van de Unie op andere terreinen.
- (13) De specifieke doelstellingen van de macrofinanciële bijstand van de Unie dienen de doelmatigheid, transparantie en verantwoordingsplicht te versterken. Deze doelstellingen dienen regelmatig door de Commissie te worden gecontroleerd.
- (14) De aan de toekenning van de macrofinanciële bijstand van de Unie verbonden doelstellingen moeten stroken met de hoofdbeginselen en doelstellingen van het beleid van de Unie ten aanzien van Georgië.
- (15) Met het oog op een efficiënte bescherming van de financiële belangen van de Europese Unie in het kader van deze macrofinanciële bijstand moet Georgië passende maatregelen nemen voor de preventie en bestrijding van fraude, corruptie en andere onregelmatigheden met betrekking tot deze bijstand. De Commissie moet tevens zorgen voor passende controles en erop toezien dat de Rekenkamer passende audits uitvoert.

- (16) De uitkering van de financiële bijstand van de Europese Unie laat de bevoegdheden van de begrotingsautoriteit onverlet.
- (17) Deze bijstand moet door de Commissie worden beheerd. Teneinde te waarborgen dat het Europees Parlement en het Economisch en Financieel Comité op de tenuitvoerlegging van dit besluit kunnen toezien, dient de Commissie hen regelmatig in te lichten over ontwikkelingen met betrekking tot de bijstand en hun daarbij de relevante documenten te verschaffen.
- (18) Volgens artikel 291 van het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie moeten de algemene voorschriften en beginselen die van toepassing zijn op de wijze waarop de lidstaten de uitoefening van de uitvoeringsbevoegdheden door de Commissie controleren, vooraf vastgelegd worden bij een verordening die wordt vastgesteld volgens de gewone wetgevingsprocedure. In afwachting van de vaststelling van die nieuwe verordening blijft Besluit 1999/468/EG van de Raad van 28 juni 1999 tot vaststelling van de voorwaarden voor de uitoefening van de aan de Commissie verleende uitvoeringsbevoegdheden<sup>5</sup> van toepassing, met uitzondering van de regelgevingsprocedure met toetsing, die niet van toepassing is,

HEBBEN HET VOLGENDE BESLUIT VASTGESTELD:

*Artikel 1*

1. De Europese Unie stelt Georgië macrofinanciële bijstand beschikbaar ten belope van ten hoogste 46 miljoen EUR om de economische stabilisatie van Georgië te ondersteunen en de in het kader van het lopende programma van het Internationaal Monetair Fonds (IMF) vastgestelde betalingsbalansbehoefte te lenigen. Van dit bedrag wordt maximaal 23 miljoen EUR verstrekt in de vorm van giften en maximaal 23 miljoen EUR in de vorm van leningen. De uitkering van de geplande macrofinanciële bijstand is slechts mogelijk na goedkeuring van de begroting voor 2011 door de begrotingsautoriteit.
2. Ter financiering van de leningcomponent van de bijstand is de Commissie gemachtigd de nodige middelen te lenen namens de Europese Unie. De lening heeft een looptijd van ten hoogste vijftien jaar.
3. De uitkering van de financiële bijstand van de Europese Unie wordt door de Commissie beheerd op een wijze die verenigbaar is met de overeenkomsten of afspraken tussen het IMF en Georgië en met de hoofdbeginselen en -doelstellingen van de economische hervorming zoals die worden uiteengezet in de partnerschaps- en samenwerkingsovereenkomst tussen de EU en Georgië. De Commissie licht het Europees Parlement en het Economisch en Financieel Comité regelmatig in over de ontwikkelingen in het beheer van de bijstand en verstrekt daarbij de relevante documenten.
4. De financiële bijstand van de Europese Unie wordt voor twee jaar en zes maanden beschikbaar gesteld met ingang van de eerste dag na de inwerkingtreding van het in artikel 2, lid 1, bedoelde memorandum van overeenstemming.

---

<sup>5</sup> PB L 184 van 17.7.1999, blz. 23.

## *Artikel 2*

1. De Commissie, handelend volgens de in artikel 6, lid 2, bedoelde adviesprocedure, wordt gemachtigd om met de autoriteiten van Georgië afspraken te maken over het economische beleid en de financiële voorwaarden die aan de macrofinanciële bijstand van de Europese Unie zijn verbonden, en deze vast te leggen in een memorandum van overeenstemming dat een tijdschema bevat voor de uitvoering ervan (hierna "memorandum van overeenstemming" genoemd). De voorwaarden stroken met de in artikel 1, lid 3, bedoelde overeenkomsten of afspraken. Deze voorwaarden zijn er in het bijzonder op gericht de doelmatigheid, transparantie en verantwoording van de bijstand te bevorderen, waaronder met name de systemen voor het beheer van de overheidsfinanciën in Georgië. De vooruitgang behaald bij het verwezenlijken van die doelstellingen wordt regelmatig door de Commissie gecontroleerd. De gedetailleerde financiële voorwaarden van de bijstand worden vastgelegd in een tussen de Commissie en de autoriteiten van Georgië te sluiten gift- en leningovereenkomst.
2. Tijdens de tenuitvoerlegging van de financiële bijstand van de Europese Unie controleert de Commissie de deugdelijkheid van de voor deze bijstand relevante financiële en administratieve procedures en interne en externe controlemechanismen in Georgië, en de naleving van het overeengekomen tijdschema.
3. De Commissie onderzoekt periodiek of het economische beleid van Georgië verenigbaar is met de doelstellingen van de macrofinanciële bijstand van de Europese Unie en of op bevredigende wijze aan de daaraan verbonden economische beleidsvoorwaarden is voldaan. De Commissie werkt daarbij nauw samen met het Internationaal Monetair Fonds en de Wereldbank en, wanneer nodig, met het Economisch en Financieel Comité.

## *Artikel 3*

1. Mits aan de voorwaarden van lid 2 is voldaan, wordt de financiële bijstand van de Europese Unie door de Commissie aan Georgië beschikbaar gesteld in twee tranches, die elk bestaan uit een gift- en een leningcomponent. De omvang van elke tranche wordt in het memorandum van overeenstemming vastgelegd.
2. De Commissie besluit tot uitkering van de tranches bij een bevredigende naleving van de economische beleidsvoorwaarden die in het memorandum van overeenstemming zijn overeengekomen. De tweede tranche wordt niet eerder dan drie maanden na de uitkering van de eerste tranche uitbetaald.
3. De middelen van de Europese Unie worden aan de Nationale Bank van Georgië betaald. Met inachtneming van de in het memorandum van overeenstemming vast te leggen bepalingen, onder andere betreffende een bevestiging van de resterende budgettaire financieringsbehoefte, kunnen de middelen van de Unie aan de Schatkist van Georgië als eindbegunstigde worden overgemaakt.

#### *Artikel 4*

1. De op de leningcomponent van de bijstand van de Europese Unie betrekking hebbende transacties tot het opnemen en verstrekken van leningen worden uitgevoerd in euro, worden met dezelfde valutadatum afgesloten, en mogen voor de Europese Unie geen looptijdtransformatie, valuta- of renterisico, of enig ander commercieel risico met zich brengen.
2. Indien Georgië daarom verzoekt, neemt de Commissie de nodige maatregelen om ervoor te zorgen dat in de leningsvoorwaarden een clausule inzake vervroegde aflossing is opgenomen en dat in de voorwaarden verbonden aan de opgenomen leningen een overeenkomstige clausule voorkomt.
3. De Commissie kan, op verzoek van Georgië en indien de omstandigheden een gunstigere rente op de lening mogelijk maken, haar oorspronkelijk opgenomen leningen geheel of gedeeltelijk herfinancieren of de desbetreffende financiële voorwaarden herstructureren. De herfinancieringen of herstructureringen geschieden onder de in lid 1 gestelde voorwaarden en mogen niet leiden tot een verlenging van de gemiddelde looptijd van de betrokken leningen en evenmin tot een verhoging van het op de datum van deze herfinancieringen of herstructureringen nog uitstaande bedrag.
4. Alle kosten die de Europese Unie ter zake van de uit hoofde van dit besluit opgenomen of verstrekte leningen maakt, komen ten laste van Georgië.
5. Het Europees Parlement en het Economisch en Financieel Comité worden in kennis gesteld van de ontwikkelingen met betrekking tot de in de leden 2 en 3 bedoelde verrichtingen.

#### *Artikel 5*

De financiële bijstand van de Europese Unie wordt ten uitvoer gelegd overeenkomstig de bepalingen van Verordening (EG, Euratom) nr. 1605/2002 van de Raad van 25 juni 2002 houdende het Financieel Reglement van toepassing op de algemene begroting van de Europese Gemeenschappen<sup>6</sup> en de uitvoeringsvoorschriften daarvan. In het bijzonder worden in het memorandum van overeenstemming, in de leningovereenkomst en in de giftovereenkomst die met de autoriteiten van Georgië moeten worden gesloten, passende maatregelen vastgesteld met het oog op de preventie en bestrijding van fraude, corruptie en andere onregelmatigheden in verband met de bijstand. Om een grotere transparantie bij het beheer en de uitbetaling van de middelen te verzekeren, wordt in het memorandum van overeenstemming, de leningovereenkomst en de giftovereenkomst tevens bepaald dat de Commissie, met inbegrip van het Europees Bureau voor fraudebestrijding, het recht heeft controles te verrichten, waaronder controles en inspecties ter plaatse. Tevens wordt daarin bepaald dat de Rekenkamer audits kan uitvoeren, waaronder audits ter plaatse.

---

<sup>6</sup> PB L 248 van 16.9.2002, blz. 1. Verordening gewijzigd bij Verordening (EG, Euratom) nr. 1995/2006 (PB L 390 van 30.12.2006, blz. 1).

#### *Artikel 6*

1. De Commissie wordt bijgestaan door een comité.
2. Wanneer naar dit lid wordt verwezen, zijn de artikelen 3 en 7 van Besluit 1999/468/EG van toepassing, met inachtneming van artikel 8 van dat besluit.

#### *Artikel 7*

1. Uiterlijk op 30 juni van elk jaar doet de Commissie aan het Europees Parlement en de Raad een verslag toekomen over de uitvoering van dit besluit in het voorgaande jaar, waarin een evaluatie daarvan is opgenomen. In dit verslag wordt het verband gespecificeerd tussen de in het memorandum van overeenstemming vastgelegde beleidsvoorwaarden, de actuele economische en budgettaire prestaties van Georgië en de besluiten van de Commissie tot uitkering van de bijstandstranches.
2. Uiterlijk twee jaar na het verstrijken van de in artikel 1, lid 4, bedoelde beschikbaarheidsperiode dient de Commissie bij het Europees Parlement en de Raad een ex post-evaluatieverslag in.

#### *Artikel 8*

Dit besluit treedt in werking op de dag na die van de bekendmaking ervan in het *Publicatieblad van de Europese Unie*.

Gedaan te Brussel, [...]

*Voor het Europees Parlement*  
*De voorzitter*  
[...]

*Voor de Raad*  
*De voorzitter*  
[...]

## **Bijlage 3: FINANCIËEL MEMORANDUM VOOR VOORSTELLEN**

### **1. KADER VAN HET VOORSTEL/INITIATIEF**

#### **1.1. Benaming van het voorstel/initiatief**

Macrofinanciële bijstand aan Georgië

#### **1.2. Betrokken beleidsterrein(en) in de ABM/ABB-structuur<sup>7</sup>**

**Beleidsterrein: Titel 01 – Economische en financiële zaken**

**Activiteit: 03 – Internationale economische en financiële kwesties**

#### **1.3. Aard van het voorstel/initiatief**

Het voorstel/initiatief betreft **een nieuwe actie**

Het voorstel/initiatief betreft **een nieuwe actie na een proefproject/een voorbereidende actie<sup>8</sup>**

Het voorstel/initiatief betreft **de verlenging van een bestaande actie**

Het voorstel/initiatief betreft **een actie die wordt omgebogen naar een nieuwe actie**

#### **1.4. Doelstellingen**

##### *1.4.1. De met het voorstel/initiatief beoogde strategische meerjarendoelstelling(en) van de Commissie:*

"Het bevorderen van welvaart buiten de EU"

De belangrijkste relevante terreinen waarop DG ECFIN actief is, hebben betrekking op:

1. Bevordering van de tenuitvoerlegging van het Europees nabuurschapsbeleid door verdieping van de economische analyse en versterking van de beleidsdialoog en advisering over de economische aspecten van de actieplannen.

2. Ontwikkeling, bewaking en tenuitvoerlegging van macrofinanciële bijstand voor derde partnerlanden in samenwerking met de betrokken internationale financiële instellingen.

##### *1.4.2. Specifieke doelstelling(en) en betrokken ABM/ABB-activiteiten*

Specifieke doelstelling nr. 3: "Macrofinanciële bijstand verstrekken aan derde landen om mee te werken aan de oplossing van hun betalingsbalansproblemen en het herstel van de houdbaarheid van hun externe schuld"

<sup>7</sup> ABM: Activity-Based Management; ABB: Activity-Based Budgeting.

<sup>8</sup> Zoals bedoeld in artikel 49, lid 6, onder a) of b), van het Financieel Reglement.



1.4.3. *Verwachte resulta(a)t(en) en gevolg(en)*

De voorgenomen bijstand bestaat uit een EU-lening van 23 miljoen EUR en een gift van ten hoogste 23 miljoen EUR aan Georgië (waarbij de gift wordt gefinancierd uit de algemene begroting) en moet bijdragen tot een houdbaarder betalingsbalanssituatie. De bijstand zal Georgië het hoofd helpen bieden aan de economische en sociale problemen die het land van het militaire conflict van augustus 2008 ondervindt en aan de gevolgen van de mondiale financiële crisis. Ook zal hij structurele hervormingen bevorderen die zijn gericht op verhoging van de duurzame groei, verbetering van het beheer van de overheidsfinanciën, versterking van de economische integratie en aanpassing van de regelgeving aan die van de EU.

In september-oktober 2010 hebben de diensten van de Commissie (eenheid D2 van het directoraat-generaal Economische en financiële zaken) een evaluatie vooraf verricht (zie het werkdocument bij het Commissievoorstel). De conclusie daarvan luidde dat de macrofinanciële bijstand van de Europese Unie gewettigd was.

1.4.4. *Resultaat- en effectindicatoren*

De autoriteiten, en met name het ministerie van Financiën, zullen aan de diensten van de Commissie periodiek verslag moeten uitbrengen over een aantal indicatoren. Zij dienen ook een alomvattend verslag over de inachtneming van de overeengekomen beleidsvoorwaarden te presenteren voordat de tweede tranche van de bijstand wordt uitgekeerd.

De diensten van de Commissie blijven ook na de in Georgië ter voorbereiding van deze operatie uitgevoerde operationele beoordeling van de financiële en administratieve procedures het beheer van de overheidsfinanciën bewaken. De delegatie van de Europese Unie brengt tevens periodieke verslagen uit over zaken die relevant zijn voor het bewaken van de bijstand. De diensten van de Commissie onderhouden nauwe contacten met het IMF en de Wereldbank om te profiteren van hun inzichten naar aanleiding van hun lopende activiteiten in Georgië.

In januari 2010 is een onafhankelijke evaluatie achteraf van de in 2006-2008 aan Georgië verleende macrofinanciële bijstand van de EU afgerond. De tussen eind 2009 en medio 2010 uitgevoerde MFB-operatie wordt in 2011 aan een evaluatie achteraf onderworpen. De huidige operatie wordt uiterlijk twee jaar na afloop van de uitvoeringsperiode aan een evaluatie achteraf onderworpen.

In het voorstel voor een besluit van het Europees Parlement en de Raad wordt voorzien in een jaarlijks verslag aan de Raad en het Europees Parlement met een evaluatie van de tenuitvoerlegging van deze bijstandoperatie.

## **1.5. Motivering van het voorstel/initiatief**

### *1.5.1. Behoeft(e)n waarin op korte of lange termijn moet worden voorzien*

De uitkering van de bijstand is afhankelijk van de bevredigende voortgang bij de tenuitvoerlegging van de huidige driejarige afspraken die in het kader van de stand-by-overeenkomst tussen Georgië en het IMF zijn gemaakt. Daarnaast dient de Commissie met de Georgische autoriteiten een aantal specifieke beleidsvoorwaarden overeen te komen waaraan moet worden voldaan voordat de tweede tranche door de Commissie wordt uitgekeerd. Deze beleidsmaatregelen moeten in overeenstemming zijn met overeenkomsten die Georgië met het IMF heeft gesloten. Voordat de tweede tranche van de bijstand wordt uitgekeerd, controleren de diensten van de Commissie in samenwerking met de nationale autoriteiten of aan de beleidsvoorwaarden is voldaan.

### *1.5.2. Toegevoegde waarde van de deelname van de EU*

Door het land te helpen de economische klap te boven te komen die het conflict met Rusland en de mondiale crisis hebben veroorzaakt, draagt de voorgestelde MFB van de EU bij tot de bevordering van de macro-economische en politieke stabiliteit in de regio van het oostelijke nabuurschap en het oostelijke partnerschap, alsook tot nauwere economische en politieke banden tussen Georgië en de EU. Met haar aanvulling op de middelen die door de internationale financiële instellingen en andere donoren ter beschikking zijn gesteld, draagt de EU bij tot de algehele doeltreffendheid van het financiële steunpakket dat door de internationale donorgemeenschap in de nasleep van de crisis is overeengekomen.

Afgezien van de financiële gevolgen van de MFB, versterkt het voorgestelde programma het streven van de regering naar hervorming en naar nauwere betrekkingen met de EU. In een breder verband past de voorgestelde actie goed in het algemene beleid van de EU ten aanzien van Georgië, dat door een sterke betrokkenheid wordt gekenmerkt, zoals blijkt uit het aanknopen van onderhandelingen over een associatieovereenkomst, waarvan een belangrijk onderdeel de totstandbrenging van een diepe en brede vrijhandelszone zal zijn.

De MFB-operatie voegt waarde toe aan de betrokkenheid van de EU in Georgië omdat de bijstand is bedoeld om Georgië het hoofd te helpen bieden aan ernstige betalingsbalansproblemen op korte termijn. De MFB zal naar verwachting bijdragen tot de totstandbrenging van een stabiel macro-economisch kader, onder meer door bevordering van een houdbare betalingsbalans- en begrotingssituatie. De bijstand ondersteunt de uitvoering van krachtige aanpassings- en structurele hervormingsmaatregelen om deze problemen te verhelpen. De algemene begrotingsondersteuning, zoals verstrekt in het kader van het ENPI, dient ontwikkelingsdoelstellingen die meer op de lange termijn zijn gericht en zou ongeschikt zijn als instrument voor het verlenen van betalingsbalanssteun op korte termijn.

### *1.5.3. Ervaring die bij soortgelijke activiteiten in het verleden is opgedaan*

In een recente externe evaluatie van soortgelijke bijstand die in het verleden aan Georgië is verstrekt, wordt erop gewezen dat de praktijk waarbij een beperkt aantal belangrijke structurele hervormingen wordt geselecteerd, succesvol is gebleken. Voorgesteld wordt deze praktijk voort te zetten met handhaving van een toereikende bewaking en een nauwe beleidsdialoog gedurende de hele uitvoeringsperiode. Verder betekenen de goede resultaten

die tijdens de vorige MFB-operatie met de algemene hervormingsagenda zijn behaald, dat de Commissie dezelfde oriëntatie voor de voorgenomen operatie kan hanteren.

#### 1.5.4. *Samenhang en eventuele synergie met andere relevante instrumenten*

Wat de samenhang en eventuele synergie met andere EU-instrumenten betreft, bevat het EU-bijstandspakket ten behoeve van Georgië middelen die in het kader van het ENPI en van crisisinstrumenten (het instrument voor stabiliteit, humanitaire hulp en MFB) zijn vastgelegd. Het pakket omvat tevens de kosten van de civiele waarnemingsmissie van de EU in Georgië. Via de geprogrammeerde sectorale begrotingssteun zijn met het ENPI tot dusver hervormingen ondersteund op het gebied van het beheer van de overheidsfinanciën, strafrecht, beroepsonderwijs en -opleiding, en regionale ontwikkeling. Voor de periode 2011-2013 is een nieuw ENPI-pakket van 180 miljoen EUR toegewezen. De grootste toegevoegde waarde van MFB in vergelijking met andere EU-instrumenten is dat hij de totstandkoming faciliteert van een stabiel macro-economisch kader (onder meer door een houdbare betalingsbalans- en begrotingssituatie te bevorderen) en van een passend kader voor structurele hervormingen.

MFB is niet bedoeld als periodieke financiële steun en evenmin ter ondersteuning van de economische en sociale ontwikkeling van de ontvangende landen. De MFB moet worden beëindigd zodra het land weer een houdbare externe financiële situatie heeft. Daarna moeten reguliere EU-instrumenten voor samenwerking en bijstand de plaats van MFB innemen, zoals met name de directe begrotingssteun waarin de ENPI-verordening voorziet.

Voorts is MFB opgevat als complementair aan interventies van de internationale financiële instellingen, en in het bijzonder aan de aanpassings- en hervormingsprogramma's die door het IMF worden ondersteund. De bijstand van macro-economische aard wordt alleen uitgekeerd als aan economische en financiële beleidsvoorwaarden is voldaan.

#### 1.6. **Duur en financiële gevolgen**

X Voorstel/initiatief met een **beperkte geldigheidsduur**

- X Voorstel/initiatief van kracht gedurende 2,5 jaar vanaf de inwerkingtreding van het memorandum van overeenstemming, zoals bepaald in artikel 2, lid 1, van het voorstel voor een besluit.
- Financiële gevolgen vanaf JJJJ tot en met JJJJ

Voorstel/initiatief met een **onbeperkte geldigheidsduur**

- Uitvoering met een opstartperiode vanaf JJJJ tot en met JJJJ,
- gevolgd door een volledige uitvoering.

## 1.7. Beheersvorm(en)<sup>9</sup>

Direct gecentraliseerd beheer door de Commissie

Indirect gecentraliseerd beheer door uitvoeringstaken te delegeren aan:

- uitvoerende agentschappen
- door de Unie opgerichte organen<sup>10</sup>
- nationale publiekrechtelijke organen of organen met een openbaardienstverleningstaak
- personen aan wie de uitvoering van specifieke acties in het kader van titel V van het Verdrag betreffende de Europese Unie is toevertrouwd en die worden genoemd in het betrokken basisbesluit in de zin van artikel 49 van het Financieel Reglement

**Gedeeld beheer** met de lidstaten

**Gedecentraliseerd beheer** met derde landen

**Gezamenlijk beheer** met internationale organisaties

*Verstrek, indien meer dan één beheersvorm is aangekruist, extra informatie onder "Opmerkingen".*

### Opmerkingen:

Bij de controle van de bijstand wordt om actieve medewerking van de EU-delegaties verzocht.

## 2. BEHEERSMAATREGELEN

### 2.1. Regels inzake het toezicht en de verslagen

De bijstand in kwestie is van macro-economische aard sluit qua opzet aan bij het door het IMF ondersteunde economische programma. De controle van de actie door de diensten van de Commissie zal plaatsvinden op basis van de voortgang bij de tenuitvoerlegging van de afspraken in de stand-by-overeenkomst en de specifieke hervormingsmaatregelen die met de Georgische autoriteiten in een memorandum van overeenstemming zijn overeengekomen. De autoriteiten, en met name het ministerie van Financiën, zullen driemaandelijks aan de diensten van de Commissie verslag moeten uitbrengen over een aantal indicatoren voordat de tweede tranche van de bijstand wordt uitgekeerd.

De diensten van de Commissie blijven ook na de in december 2010 in Georgië ter voorbereiding van deze operatie uitgevoerde operationele beoordeling van de financiële en administratieve procedures het beheer van de overheidsfinanciën bewaken. De delegatie van de Europese Unie in Georgië brengt ook periodieke verslagen uit over zaken die relevant zijn voor het bewaken van de bijstand. De diensten van de Commissie onderhouden nauwe

---

<sup>9</sup> Nadere gegevens over de beheersvormen en verwijzingen naar het Financieel Reglement zijn beschikbaar op BudgWeb: [http://www.cc.cec/budg/man/budgmanag/budgmanag\\_en.html](http://www.cc.cec/budg/man/budgmanag/budgmanag_en.html).

<sup>10</sup> In de zin van artikel 185 van het Financieel Reglement.

contacten met het IMF en de Wereldbank om te profiteren van hun lopende activiteiten in Georgië.

In het voorstel voor een besluit van het Europees Parlement en de Raad is voorzien in een jaarlijks verslag aan de Raad en het Europees Parlement met een evaluatie van de tenuitvoerlegging van deze bijstandoperatie. Verder moet volgens de plannen binnen twee jaar na afloop van de uitvoeringsperiode een onafhankelijke evaluatie achteraf van de bijstand worden uitgevoerd door de Commissie of door haar naar behoren gemachtigde vertegenwoordigers.

## **2.2. Beheers- en controlesysteem**

### *2.2.1. Geconstateerde risico's*

Aan deze macrofinanciële bijstandoperatie zijn fiduciaire, beleidsmatige en politieke risico's verbonden.

Er bestaat een risico dat de macrofinanciële bijstand, die (in tegenstelling tot bijvoorbeeld projectfinanciering) niet aan specifieke uitgaven is gebonden, op frauduleuze wijze kan worden aangewend. In het algemeen hangt dit risico samen met factoren zoals onafhankelijkheid van de centrale bank, kwaliteit van beheerssystemen en administratieve procedures, controle- en toezichtfuncties op financieringsstromen, beveiliging van IT-systemen en toereikende interne en externe controlemogelijkheden.

Wat de beleidsmatige risico's betreft, is de belangrijkste aanname dat de regering van Georgië de hand houdt aan de begrotingsaanpassing en de naleving van haar overeenkomst met het IMF. Deze aanname zal worden getoetst op basis van de periodieke controles door het IMF van prestatie-indicatoren en structurele benchmarks. Er bestaat een risico dat de regering van Georgië niet aan de programmavooraanwaarden van het IMF voldoet wanneer de programmadoelen moeilijker te verwezenlijken blijken dan verwacht en wanneer de politieke omstandigheden in het land veranderen. De autoriteiten hebben zich echter vastbesloten getoond bij hun samenwerking met de internationale instellingen met het oog op de uitvoering van de hervormingsagenda.

Consolidatie van de democratische hervormingen en instellingen staat centraal in de betrekkingen van de EU met Georgië. Er zijn enkele tekortkomingen in de onafhankelijkheid van de rechtsprekende macht en er bestaat behoefte aan versterking van de pluriformiteit van het medialandschap. Het huidige proces van constitutionele hervorming is weliswaar bemoedigend, maar er bestaan onzekerheden over de uiteindelijke richting die dit proces zal inslaan. Voor 2012 zijn landelijke parlementsverkiezingen gepland, terwijl in 2013 presidentsverkiezingen zullen worden gehouden. Al met al blijven de risico's van politieke instabiliteit of het terugdraaien van democratische hervormingen beheersbaar.

Ten slotte houdt het uitblijven van een vreedzame oplossing voor het militaire conflict met Rusland een aanzienlijk politiek risico in.

### 2.2.2. *Controlemiddel(en)*

De macrofinanciële bijstand is onderhevig aan verificatie-, controle- en auditprocedures onder verantwoordelijkheid van de Commissie, met inbegrip van het Europees Bureau voor fraudebestrijding (OLAF), en van de Europese Rekenkamer.

### 2.3. **Maatregelen ter voorkoming van fraude en onregelmatigheden**

De diensten van de Commissie hebben een programma van permanente operationele beoordelingen van financiële en administratieve procedures opgezet in alle derde landen die macrofinanciële bijstand van de Europese Unie ontvangen teneinde te voldoen aan de voorschriften van het Financieel Reglement van toepassing op de algemene begroting van de Europese Gemeenschappen. Ook wordt rekening gehouden met de conclusies van beschikbare garantie-evaluaties van het IMF en van andere relevante verslagen van het IMF en de Wereldbank.

In Georgië zullen de diensten van de Commissie, met steun van naar behoren gemachtigde externe deskundigen, begin december 2010 een operationele beoordeling van de financiële en administratieve procedures bij het ministerie van Financiën en de Nationale Bank van Georgië uitvoeren. Deze evaluatie heeft betrekking op terreinen zoals beheersstructuur en -organisatie, middelenbeheer en -controle, beveiliging van IT-systemen, interne en externe controlecapaciteit en de onafhankelijkheid van de centrale bank. Daarbij wordt de geldigheid van de laatste, in 2005 uitgevoerde operationele beoordeling geverifieerd, waarin werd geconcludeerd dat het kader voor goed financieel beheer grotendeels doeltreffend is. In het bijzonder werd geconcludeerd dat het ministerie van Financiën doeltreffend is ten aanzien van de begrotingscontrole, maar moet worden versterkt en ontwikkeld ten aanzien van de interne controle in begrotingsorganisaties en de interne en externe audit. Voorts werd geconcludeerd dat het kader voor goed financieel beheer binnen de Nationale Bank van Georgië doeltreffend was.

De voorgestelde rechtsgrondslag voor macrofinanciële bijstand aan Georgië omvat een bepaling over maatregelen ter preventie van fraude. Deze maatregelen zullen nader worden uitgewerkt in een memorandum van overeenstemming. Voorzien wordt dat een aantal specifieke beleidsvoorwaarden aan de bijstand zal worden gesteld, voornamelijk op het gebied van het beheer van de overheidsfinanciën, met het oog op de versterking van de doelmatigheid, transparantie en verantwoordingsplicht.

Daarnaast is de Commissie voornemens hervormingen in het beheer van de overheidsfinanciën te benadrukken in de beleidsvoorwaarden die aan deze operatie worden verbonden.

### 3. GERAAMDE FINANCIËLE GEVOLGEN VAN HET VOORSTEL/INITIATIEF

#### 3.1. Rubriek(en) van het meerjarige financiële kader en betrokken begrotingsonderde(e)l(en) voor uitgaven

- Bestaande begrotingsonderdelen voor uitgaven:

01 03 02: Macro-economische bijstand

Rubriek van het meerjarige financiële kader	Begrotingsonderdeel	Soort krediet	Bijdrage			
	Aantal [Beschrijving.....]	GK/NGK <sup>(11)</sup>	van EVA <sup>12</sup> - landen	van kandidaat-lidstaten <sup>13</sup>	van derde landen	in de zin van artikel 18, lid 1, onder a bis), van het Financieel Reglement
4	01 03 02 01 Macro-economische bijstand	GK	NEEN	NEEN	NEEN	NEEN

01 04 01 14 – Voorziening van het Garantiefonds

Rubriek van het meerjarige financiële kader	Begrotingsonderdeel	Soort krediet	Bijdrage			
	Aantal [Beschrijving.....]	GK/NGK	van EVA-landen	van kandidaat-lidstaten	van derde landen	in de zin van artikel 18, lid 1, onder a), van het Financieel Reglement
4	01 04 01 14 Voorziening van het Garantiefonds	GK	NEEN	NEEN	NEEN	NEEN

Overeenkomstig de gewijzigde Garantiefondsverordening zijn stortingen in het Garantiefonds vereist. In overeenstemming met deze verordening worden leningen gebaseerd op het uitstaande bedrag aan het einde van het jaar. Het te storten bedrag wordt aan het begin van het jaar "n" berekend als het verschil tussen het streefbedrag en de waarde van de nettoactiva van het Fonds aan het einde van het jaar "n-1". Dit voorzieningsbedrag wordt in het jaar "n" in het voorontwerp van begroting van het jaar "n+1" opgenomen en aan het begin van het jaar "n+1" in één keer overgemaakt uit begrotingsonderdeel 01 04 01 14 ("Voorziening van het Garantiefonds"). Voor de berekening van de storting in het Fonds wordt dus 9% (maximaal

<sup>11</sup> GK: gesplitste kredieten; NGK: niet-gesplitste kredieten.

<sup>12</sup> EVA: Europese Vrijhandelsassociatie.

<sup>13</sup> Kandidaat-lidstaten en, in voorkomend geval, potentiële kandidaat-lidstaten van de Westelijke Balkan.

2,1 miljoen EUR) van het daadwerkelijk uitgekeerde bedrag als streefbedrag aan het einde van het jaar "n-1" in aanmerking genomen.

01 04 01 04 – Garantie van de Europese Unie voor opgenomen EU-leningen voor macrofinanciële bijstand aan derde landen.

De begrotingspost ("p.m.") voor de begrotingsgarantie voor de lening (23 miljoen EUR) zal alleen worden ingezet als daadwerkelijk een beroep op de garantie wordt gedaan. Verwacht wordt dat geen beroep op de begrotingsgarantie zal worden gedaan.

- Te creëren nieuwe begrotingsonderdelen: niet van toepassing.



### 3.2. Geraamde gevolgen voor de uitgaven

#### 3.2.1. Samenvatting van de geraamde gevolgen voor de uitgaven

in miljoenen euro's (tot op 3 decimalen)

<b>Rubriek van het meerjarige financiële kader:</b>	4	01 03 02 Macro-economische hulp
---	---	---------------------------------

DG: ECFIN			Jaar N <sup>14</sup>	Jaar N+1	Jaar N+2	Jaar N+4	Jaar N+5	TOTAAL
• Beleidskredieten								
Nummer begrotingsonderdeel: 01 03 02	Vastleggingen	(1)		23				<b>23</b>
	Betalingen	(2)		23				<b>23</b>
• Uit het budget van specifieke programma's gefinancierde administratieve kredieten <sup>15</sup> : operationele beoordeling en evaluatie achteraf								
Nummer begrotingsonderdeel: 01 03 02	Vastleggingen	(3)	0,03			0,15		<b>0,18</b>
	Betalingen	(4)		0,03		0,05	0,1	<b>0,18</b>
<b>TOTAAL kredieten voor DG ECFIN</b>	Vastleggingen	=1+3	0,03	23		0,15		<b>23,18</b>
	Betalingen	=2+4		23,03		0,05	0,1	<b>23,18</b>

<sup>14</sup> Het jaar N is het jaar waarin het voorstel naar verwachting wordt goedgekeurd (2010).

<sup>15</sup> Technische en/of administratieve bijstand en uitgaven ter ondersteuning van de uitvoering van programma's en/of acties van de EU (vroegere "BA"-onderdelen), indirect onderzoek, direct onderzoek.

<b>Rubriek van het meerjarige financiële kader:</b>	<b>5</b>	"Administratieve uitgaven"
---	----------	----------------------------

in euro

		Jaar N	Jaar N+1	Jaar N+2	Jaar N+3	zoveel jaren invullen als nodig is om de duur van de gevolgen weer te geven (zie punt 1.6)			TOTAAL
DG: ECFIN									
• Personele middelen		36 600	36 600	36 600					
• Overige administratieve uitgaven: dienstreizen		6 000	15 000	10 000					
<b>TOTAAL DG ECFIN</b>	Kredieten	<b>48 600</b>	<b>46 600</b>	<b>48 600</b>					

<b>TOTAAL kredieten onder RUBRIEK 5 van het meerjarige financiële kader</b>	(Totaal vastleggingen = Totaal betalingen)	<b>48 600</b>	<b>46 600</b>	<b>48 600</b>					
---	--	---------------	---------------	---------------	--	--	--	--	--

in euro

		Jaar N <sup>16</sup>	Jaar N+1	Jaar N+2	Jaar N+3	zoveel jaren invullen als nodig is om de duur van de gevolgen weer te geven (zie punt 1.6)			TOTAAL
<b>TOTAAL kredieten onder RUBRIEKEN 1 t/m 5 van het meerjarige financiële kader</b>	Vastleggingen	<b>48 600</b>	<b>46 600</b>	<b>48 600</b>					
	Betalingen	<b>48 600</b>	<b>46 600</b>	<b>48 600</b>					

<sup>16</sup> Het jaar N is het jaar waarin het voorstel naar verwachting wordt goedgekeurd (2010).

### 3.2.2. Geraamde gevolgen voor de beleidskredieten

- Voor het voorstel/initiatief zijn geen beleidskredieten nodig
- x Voor het voorstel/initiatief zijn beleidskredieten nodig, zoals hieronder nader wordt beschreven:

Vastleggingskredieten in miljoenen euro (tot op 3 decimalen nauwkeurig)

Indicatieve doelstellingen en outputs ↓		Jaar N		Jaar N+1		Jaar N+2		Jaar N+3		Jaar N+4		TOTAAL	
		Aantal outputs	Kosten	Aantal outputs	Kosten	Aantal outputs	Kosten	Aantal outputs	Kosten	Aantal outputs	Kosten	Aantal outputs	Kosten
- Output	Bijstand verlenen in de vorm van giften in een aantal tranches			2	23							2	23
- Output	Operationele beoordeling van financiële procedures en controles uitvoeren	1	0,03									1	0,03
	Evaluatie achteraf van de bijstand voltooiën									1	0,15	1	0,15
<b>TOTALE KOSTEN</b>												23,18	

<sup>17</sup> Outputs zijn de te verstrekken producten en diensten (bv. aantal gefinancierde studentenuitwisselingen, aantal km aangelegde wegen enz.).

### 3.2.2.1. Geraamde personeelsbehoeften

- Voor het voorstel/initiatief zijn geen personele middelen nodig
- Voor het voorstel/initiatief zijn personele middelen nodig, zoals hieronder nader wordt beschreven:

*Raming in een geheel getal (of met hoogstens 1 decimaal)*

	Jaar N	Jaar N+1	Jaar N+2	Jaar N+3	zoveel jaren invullen als nodig is om de duur van de gevolgen weer te geven (zie punt 1.6)		
<b>• Personeelsformatieplaatsen (ambtenaren en tijdelijke functionarissen)</b>							
Economische en financiële zaken 01 01 01 (zetel en vertegenwoordigingen van de Commissie)	0,33	0,33	0,33				
XX 01 01 02 (delegaties)	-	-	-				
XX 01 05 01 (indirect onderzoek)	-	-	-				
10 01 05 01 (direct onderzoek)	-	-	-				
<b>• Extern personeel (in voltijdequivalenten: VTE)<sup>18</sup></b>							
XX 01 02 01 (CA, INT, SNE van de "totale financiële middelen")	-	-	-				
XX 01 02 02 (CA, INT, JED, LA en SNE in de delegaties)							
<b>XX 01 04</b> <sup>19</sup>	- zetel <sup>20</sup>						
	- delegaties						
XX 01 05 02 (CA, INT, SNE – indirect onderzoek)							
10 01 05 02 (CA, INT, SNE - direct onderzoek)							
Andere begrotingsonderdelen (specificeer)							
<b>TOTAAL</b>	<b>0,33</b>	<b>0,33</b>	<b>0,33</b>				

**XX** is het beleidsterrein of de begrotingstitel.

De benodigde personele middelen zullen worden gefinancierd uit de middelen die reeds voor het beheer van deze actie zijn toegewezen en/of binnen het DG zijn herverdeeld, eventueel aangevuld met middelen die in het kader van de jaarlijkse toewijzingsprocedure met inachtneming van de budgettaire beperkingen aan het beherende DG kunnen worden toegewezen. De kosten van het benodigde personeel worden geraamd op basis van 30% van de jaarlijkse uitgaven voor een ambtenaar van graad AD5 - AD12.

<sup>18</sup> CA = arbeidscontractant; INT = uitzendkrachten ("Intérimaire"); JED = "Jeune Expert en Délégation" (jonge deskundige in delegatie); LA = plaatselijk functionaris (Local Agent); SNE = gedetacheerd nationaal deskundige (Seconded National Expert).

<sup>19</sup> Submaximum voor extern personeel uit beleidskredieten (vroegere "BA"-onderdelen).

<sup>20</sup> Vooral voor Structuurfondsen, het Europees Landbouwfonds voor Plattelandsontwikkeling (ELFPO) en het Europees Visserijfonds (EVF).

Beschrijving van de uit te voeren taken:

Ambtenaren en tijdelijke functionarissen	Bijvoorbeeld memoranda van overeenstemming en giftovereenkomsten opstellen, contacten onderhouden met autoriteiten en internationale financiële instellingen, alsook met externe deskundigen voor operationele beoordelingen, controlebezoeken uitvoeren en rapporten van de diensten van de Commissie voorbereiden, Commissieprocedures met betrekking tot het beheer van de bijstand uitwerken
Extern personeel	N.V.T.

### 3.2.3. *Verenigbaarheid met het huidige meerjarige financiële kader*

- Het voorstel/initiatief is verenigbaar met het huidige meerjarige financiële kader
- Het voorstel/initiatief vergt herprogrammering van de betrokken rubriek van het meerjarige financiële kader
- Het voorstel/initiatief vergt toepassing van het flexibiliteitsinstrument of herziening van het meerjarige financiële kader<sup>21</sup>

### 3.2.4. *Bijdrage van derden aan de financiering*

- Het voorstel/initiatief voorziet niet in medefinanciering door derden

## 3.3. **Geraamde gevolgen voor de ontvangsten**

- Het voorstel/initiatief heeft geen financiële gevolgen voor de ontvangsten
- Het voorstel/initiatief heeft de hieronder beschreven financiële gevolgen:
  - voor de eigen middelen
  - voor de diverse ontvangsten

---

<sup>21</sup> Zie de punten 19 en 24 van het Interinstitutioneel Akkoord.