

# 2018 M. METINĖ ATASKAITA



Single  
Resolution Board

Nuotraukos: istockphoto/ Ales-A

Spausdinti	ISBN 978-92-9475-173-7	doi: 10.2877/961807	FP-AA-19-001-LT-C
PDF	ISBN 978-92-9475-180-5	ISSN 2467-3242	doi: 10.2877/948549

---

Daugiau informacijos apie Europos Sąjungą pateikiama internete (<http://europa.eu>).

Liuksemburgas: Europos Sąjungos leidinių biuras, 2019

© Bendra pertvarkymo valdyba, 2019

Leidžiama atgaminti nurodžius šaltinį.

*Atspausdino Europos Sąjungos leidinių biuras Liuksemburge*

BENDRA PERTVARKYMO VALDYBA

# 2018 M. METINĖ ATASKAITA

---

# TURINYS

---

<b>PRATARMĖ</b>	<b>4</b>
<b>SANTRUMPOS</b>	<b>6</b>
<b>IŽANGA</b>	<b>7</b>
<b>SANTRAUKA</b>	<b>9</b>
<b>1. BPV BANKŲ IR MAŽIAU SVARBIŲ ĮSTAIGŲ PERTVARKYMO GALIMYBIŲ STIPRINIMAS</b>	<b>11</b>
1.1. BPV bankų pertvarkymo planai	11
1.2. BPV vykdoma mažiau svarbių įstaigų pertvarkymo planavimo priežiūra ir sprendimai	15
<b>2. PERTVARKYMO SISTEMA</b>	<b>17</b>
2.1. Priemonės ir politika	17
2.2. Pertvarkymo planavimo duomenys	20
2.3. Sąveika su bankais	22
2.4. Finansinio stabilumo analizė	23
2.5. Bendradarbiavimas su nacionalinėmis institucijomis, Europos institucijomis ir ne Europos Sąjungos institucijomis	23
2.6. Tarptautiniai ryšiai	27
2.7. Reguliavimo veikla / teisėkūros procesas susijusiais klausimais	29
<b>3. KRIZIŲ VALDYMAS</b>	<b>31</b>
3.1. Pertvarkymo sprendimas ir neigiami sprendimai	31
3.2. Projektai, skirti pasirengimui krizėms stiprinti	32
<b>4. BENDRAS PERTVARKYMO FONDAS</b>	<b>35</b>
4.1. Įnašai	35
4.2. Investicijos	37
4.3. Finansavimas	38
<b>5. BENDRA PERTVARKYMO VALDYBA KAIP ORGANIZACIJA</b>	<b>39</b>
5.1. Informacinės ir ryšių technologijos	39
5.2. Ryšiai	40

<b>5.3. Išteklių valdymas</b>	<b>40</b>
5.3.1. Žmogiškieji ištekliai	40
5.3.2. Biudžeto ir finansų valdymas	41
5.3.3. 2018 m. galutinės finansinės ataskaitos	43
5.3.4. Viešieji pirkimai	44
<b>5.4. Valdymas</b>	<b>45</b>
5.4.1. Vidaus teisinės konsultacijos ir bylinėjimasis	45
5.4.2. Sekretoriatas	46
5.4.3. Atitikties užtikrinimas	46
5.4.4. Vidaus auditas	46
5.4.5. Išorės auditas	47
5.4.6. Vidaus kontrolės standartai	48
<b>6. APELIACINĖ KOMISIJA</b>	<b>49</b>
<b>7. PATIKINIMO PAREIŠKIMAS</b>	<b>50</b>
<b>PRIEDAI</b>	<b>51</b>
1 priedas. Organizacinė struktūra	51
2 priedas. Metinė ataskaita dėl galimybės visuomenei susipažinti su dokumentais 2018 m.	52
3 priedas. 2018 m. biudžeto vykdymas	54
4 priedas. 2018 m. etatų planas	60
5 priedas. Darbuotojų skaičius pagal pilietybę ir lytį	61
6 priedas. 2018 m. galutinės finansinės ataskaitos	63
7 priedas. 2018 m. paskelbti viešieji pirkimai	64
8 priedas. 2018 m. BPV darbo programos pagrindinių veiklos rezultatų rodiklių santrauka	66
9 priedas. Plenarinės sudėties valdybos nariai	69
10 priedas. Žodynėlis	71

# PRATARMĖ



2018 m. Bendrai pertvarkymo valdybai (BPV) buvo dar vieni sėkmingi metai. Toliau stiprinome savo pagrindinę veiklą pertvarkymo planavimo ir kitose svarbiose srityse. Pradėjome naują pertvarkymo planavimo ciklą ir, dalydamiesi patirtimi bei patardami politikos formuotojams, toliau aktyviai dalyvavome rengiant aktualiausius teisėkūros dokumentus. Vykdydami šią veiklą daugiausia dėmesio skyrėme rizikos mažinimui, bendrai stabilumo stiprinimo priemonei, kuri turi būti numatyta Europos stabilumo mechanizme (ESM), veikiančiame prie BPV Bendro pertvarkymo fondo (BPF), ir likvidumo užtikrinimui vykdant pertvarkymą. Dabartinis šio darbo rezultatas – patvirtintas rizikos mažinimo dokumentų rinkinys, kuriuo pertvarkymo sistemoje visų pirma įgyvendinamas bendras nuostolių padengimo pajėgumo (TLAC) standartas.

Glaudžiai bendradarbiaujant su nacionalinėmis pertvarkymo institucijomis (NPI), tęsėme darbą, susijusį su BPV kompetencijos sričiai priskiriamų daugiau nei 100 bankų pertvarkymo planų rengimu. Per 2018 m.

pertvarkymo planavimo ciklą užtikrinome suderintą ir proporcingą visų bankų vertinimą, kiek tai susiję su minimalių nuosavų lėšų ir tinkamų įsipareigojimų reikalavimu (MREL), taip pat kitomis pertvarkymo planavimo sritimis, kuriose būtina užtikrinti bankų atitiktį reikalavimams. Pagrindinis tikslas – užtikrinti galimybę pertvarkyti bankus. Todėl nusprendėme bankų sąjungoje veikiančius bankus, t. y. bankus, kuriuose nėra pertvarkymo kolegijos, atskirti nuo sudėtingiausių tarptautiniu lygmeniu veikiančių bankų, t. y. bankų, kuriuose veikia pertvarkymo kolegijos ir kurių planavimo ciklas tęsiasi ir 2019 m. Siekdami pagrįsti savo darbą ir dirbti visiškai skaidriai, 2018 m. paskelbėme išsamią MREL politiką.

BPV planuoja iki 2020 m. užtikrinti stabilią padėtį, kurioje visoms bankų grupėms, priskiriamoms mūsų kompetencijos sričiai, būtų numatyti visapusiški pertvarkymo planai. Tačiau tai, žinoma, nereiškia, kad darbas jau atliktas. Bankai ir bankų sektorius keičiasi, vadinasi, būtina keisti ir mūsų planus. Visada esame pasirengę analizuoti, peržiūrėti ir prireikus atnaujinti bei patikslinti savo planus, kad juose atsispindėtų dabartinė padėtis.

2018 m. bendradarbiaudama su Europos ir tarptautiniais partneriais BPV aktyviai dalijosi savo politine patirtimi. Skaidrumas ir geras valdymas taip pat yra kertiniai BPV principai. Šiuo tikslu pirmoje BPV pertvarkymo byloje pradėjome taikyti išsamią „teisės būti išklaustam“ procedūrą.

Toliau buvo stiprinami BPF pajėgumai. Politiniu lygmeniu buvo užbaigtos diskusijos dėl BPF bendros finansinio stabilumo stiprinimo priemonės; dabar ją reikia įgyvendinti. Ne mažiau svarbu ir tai, kad BPV dėjo pastangas, kad įdarbintų tikslinį darbuotojų skaičių.

Kadangi dauguma pertvarkymo politikos sričių jau patvirtintos, ateityje daugiausia dėmesio bus skiriama politikos įgyvendinimui ir tikrų bankų pertvarkymo galimybių užtikrinimui. BPV politika dabar įtraukta į pertvarkymo planavimo vadovą, kurį BPV vidaus pertvarkymo grupės (VPG) naudoja kaip rekomendacinį dokumentą. Be to, dabar rengiame išsamias rekomendacijas bankams, kurias paskelbsime šią vasarą. Galiausiai būtent bankai turi spręsti su pertvarkymu susijusias problemas ir užtikrinti, kad juos būtų galima pertvarkyti, nes jie išmano savo veiklos struktūrą ir tai, kaip kuo geriau pašalinti galimas kliūtis. Šio proceso metu teikiame bankams rekomendacijas, juos stebime ir iš karto, kai pastebime, kad bankai nedaro tinkamos pažangos, pradedame oficialias procedūras pagal Bendro pertvarkymo mechanizmo reglamentą (BPeMR). Taip pat toliau dirbame su mažiau svarbiomis įstaigomis (MSJ). Šioje srityje BPV stebi NPI daromą pažangą ir užtikrina vienodas veiklos sąlygas įgyvendinant bendrą pertvarkymo mechanizmą (BePM).

Kalbant apie stabilią pertvarkymo sistemą, pažymėtina, kad teisės aktų leidėjai anksčiau šiais metais susitarė dėl BGPD 2 ir BPeMR 2. Dabar šiuos teisės aktus turi įgyvendinti BPV. Atsižvelgdama į savo ligšiolinius laimėjimus, BPV neabejoja galinti integruoti peržiūrėtą sistemą ir toliau stiprinti pertvarkymo galimybes, visų pirma įgyvendindama MREL kiekybinius ir kokybinius reikalavimus. Tačiau peržiūrėtos taisyklės yra labai sudėtingos ir būtina užtikrinti, kad jas būtų galima veiksmingai ir nuosekliai praktiškai taikyti visame bendrame pertvarkymo mechanizme. Tai *inter alia* yra susiję su veiksmingu ir subalansuotu MREL paskirstymu tarpvalstybinėse grupėse. Artimiausioje ateityje šiuos klausimus reikės atidžiai įvertinti.

Nauja Komisija turės išspręsti įvairius klausimus, įskaitant naujausioje jos ataskaitoje iškeltus klausimus<sup>1</sup>. Komisija taip pat privalo daryti pažangą nagrinėdama kitas svarbias temas: visiškai suderinta Europos indėlių garantijų sistema turi esminę reikšmę baigiant kurti bankų sąjungos sistemą, tą patį galima pasakyti apie kitus uždavinius, pavyzdžiui, prie BPF veikiančią bendrą finansinio stabilumo stiprinimo priemonę ir likvidumo užtikrinimą vykdant pertvarkymą. Be to, siekdami sukurti nuosekliai ir vieningas taisykles Europoje, toliau stengiamės suderinti bankų nemokumo režimus. *Status quo* nėra pakankamai geras sprendimas, jeigu norime galutinai išspręsti per paskutinę krizę nustatytus klausimus.

Galiausiai norėčiau padėkoti visiems BPV darbuotojams ir valdybos nariams, taip pat mūsų nacionaliniams, Europos ir tarptautiniams partneriams už sunkų darbą, atsidavimą ir puikų bendradarbiavimą siekiant mūsų bendro tikslo. Tikiuosi, kad šis prasmingas darbas bus tęsiamas 2019 m. ir vėliau, ir kad užtikrinsime tikras bankų pertvarkymo galimybes, toliau skatinsime finansinį stabilumą ir apsaugosime mokesčių mokėtojus.

<sup>1</sup> [https://ec.europa.eu/info/sites/info/files/business\\_economy\\_euro/banking\\_and\\_finance/documents/190430-report-bank-recovery-resolution\\_en.pdf](https://ec.europa.eu/info/sites/info/files/business_economy_euro/banking_and_finance/documents/190430-report-bank-recovery-resolution_en.pdf).

# SANTRUMPOS

<b>Audito Rūmai</b>	<i>Europos Audito Rūmai</i>	<b>LFA</b>	susitarimas dėl paskolos programos
<b>BGPD</b>	Bankų gaivinimo ir pertvarkymo direktyva	<b>MREL</b>	minimalūs nuosavų lėšų ir tinkamų įsipareigojimų reikalavimai
<b>BPE</b>	Banco Popular Español S.A.	<b>MSĮ</b>	mažiau svarbi įstaiga
<b>BPeM</b>	Bendras pertvarkymo mechanizmas	<b>NCWO</b>	principas, kai nė vieno kreditoriaus padėtis nėra blogesnė
<b>BPeMR</b>	Bendro pertvarkymo mechanizmo reglamentas	<b>NMĮ</b>	neatšaukiamas mokėjimo įsipareigojimas
<b>BPF</b>	Bendras pertvarkymo fondas	<b>NPI</b>	nacionalinė pertvarkymo institucija
<b>BPM</b>	Bendras priežiūros mechanizmas	<b>PSSB</b>	pasaulinės sisteminės svarbos bankas
<b>BPV</b>	Bendra pertvarkymo valdyba	<b>PSŠ</b>	pagrindinė sandorio šalis
<b>BS</b>	bendradarbiavimo susitarimas	<b>PTG</b>	pertvarkymo taktinė grupė
<b>DNE</b>	deleguotasis nacionalinis ekspertas	<b>SM</b>	susitarimo memorandumas
<b>EBI</b>	Europos bankininkystės institucija	<b>TLAC</b>	bendras nuostolių padengimo pajėgumas
<b>ECB</b>	Europos Centrinis Bankas	<b>TVF</b>	Tarptautinis valiutos fondas
<b>ECON komitetas</b>	Europos Parlamento ekonomikos ir pinigų politikos komitetas	<b>VKS</b>	vidaus kontrolės standartas (-ai)
<b>EIGS</b>	Europos indėlių garantijų sistema	<b>VPG</b>	vidaus pertvarkymo grupė
<b>EP narys</b>	Europos Parlamento narys		
<b>FRI</b>	finansų rinkos infrastruktūra (pvz., PSŠ)		
<b>FST</b>	Finansinio stabilumo taryba		
<b>IMAS</b>	informacijos valdymo sistema		
<b>IRT</b>	informacinės ir ryšių technologijos		
<b>KJR</b>	2018 m. spalio 23 d. Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2018/1624		
<b>KVDG</b>	koordinuotų veiksmų darbo grupė		
<b>KVG</b>	krizių valdymo grupė		
<b>LDR</b>	duomenų apie įsipareigojimus ataskaita		



---

# ĮŽANGA

---

Pagal BPeMR 50 straipsnį šiame dokumente pateikiama BPV 2018 m. metinė ataskaita ir aprašoma BPV 2018 m. veikla bei veiklos rezultatai. Praėjusių metų darbo tikslas buvo įgyvendinti BPV viziją, misiją bei įvykdyti įgaliojimus.

## A) BENDROS PERTVARKYMO VALDYBOS VIZIJA

BPV siekia būti patikima ir gerbiama pertvarkymo institucija, turinčia tvirtų bendro pertvarkymo mechanizmo (BPeM) pertvarkymo pajėgumų, ir veikti greitai, tinkamai, nuosekliai ir proporcingai kuriant veiksmingą bankų pertvarkymo režimą ir užtikrinant jo veikimą BPeM jurisdikcijose, taip užkertant kelią būsimiems gelbėjimo valstybės lėšomis atvejams. BPV siekia tapti bankų pertvarkymo srities kompetencijos centru net tik bankų sąjungoje, bet ir už jos ribų.

## B) BENDROS PERTVARKYMO VALDYBOS MISIJA

BPV yra pagrindinė bankų sąjungos įstaigų pertvarkymo institucija. Ji kartu su dalyvaujančių valstybių narių NPI sudaro BPeM. BPV glaudžiai bendradarbiauja su NPI, Europos Komisija (toliau – Komisija), Europos Centrinio Banku (ECB), Europos bankininkystės institucija (EBI) ir nacionalinėmis kompetentingomis institucijomis. Jos misija – užtikrinti tvarkingą žlungančių bankų pertvarkymą, kad šis procesas turėtų kuo mažesnę poveikį dalyvaujančių valstybių narių, ir ne tik jų, realiajai ekonomikai, finansų sistemai ir viešiesiems finansams. BPV veikia aktyviai: užuot laukusi, kol susidarys pertvarkymo situacijos, pagrindinę dėmesį sutelkia į pertvarkymo planavimą ir pertvarkymo galimybių gerinimą, kad būtų galima užkirsti kelią galimiems neigiamiems padariniais, kurių bankų įsipareigojimų nevykdymas sukeltų ekonomikai ir finansiniam stabilumui.

## C) BENDROS PERTVARKYMO VALDYBOS ĮGALIOJIMAI

Siekdama didinti finansinį stabilumą, BPV rengia į ateitį orientuotus pertvarkymo planus. Jeigu BPV kompetencijos sričiai priskirtas bankas žlunga arba yra tikimybė, kad žlugs, ir atitinka pertvarkymo kriterijus, BPV pertvarkys banką naudodama vadinamąją pertvarkymo schemą. BPV taip pat yra atsakinga už sektoriaus finansuojamą BPF, kuris buvo įsteigtas kaip papildomas finansavimo šaltinis siekiant tam tikromis aplinkybėmis užtikrinti veiksmingą pertvarkymo schemų įgyvendinimą. BPV taip pat prižiūri, ar sklandžiai veikia visas BPeM. BPV buvo įsteigta Reglamentu (ES) Nr. 806/2014 (BPeMR), o kaip savarankiška Europos Sąjungos agentūra pradėjo veikti 2015 m. sausio 1 d. Nuo 2016 m. sausio 1 d. BPV pradėjo visapusiškai vykdyti pertvarkymo planavimo įgaliojimus ir priimti pertvarkymo sprendimus. Savo darbe BPV išlieka atskaitinga savo suinteresuotiesiems subjektams.

## D) ATSKAITOMYBĖ

BPeMR nustatyta esminė ir tvirta BPV atskaitomybės už savo vykdomą veiklą Europos Parlamentui (toliau – Parlamentas), Europos Sąjungos Tarybai (toliau – Taryba) ir Komisijai sistema.

Viena iš pagrindinių atskaitomybės užtikrinimo priemonių yra metinė ataskaita, kurią pagal BPeMR 50 straipsnio 1 dalies g punktą BPV turi patvirtinti savo plenariniame posėdyje. Paskui BPV turi ją perduoti Parlamentui, nacionaliniams dalyvaujančių valstybių narių parlamentams, Tarybai, Komisijai ir Europos Audito Rūmams (toliau – Audito Rūmai).

Pirmininkas metinę ataskaitą privalo viešai pristatyti Parlamentui ir Tarybai (BPeMR 45 straipsnio 3 dalis). Nacionaliniai dalyvaujančių valstybių narių parlamentai taip pat gali pateikti pagrįstas pastabas dėl metinės ataskaitos, o BPV į jas atsako.

Už BPeMR įgyvendinimą BPV atsiskaito Parlamente dirbantiems Europos piliečių atstovams per nuolat rengiamus viešuosius klausymus ir *ad hoc* keitimąsi nuomonėmis su pirmininku Europos Parlamento ekonomikos ir pinigų politikos komiteto (toliau – ECON komitetas) posėdžiuose. Tarybos prašymu pirmininkas taip pat gali būti kviečiamas į klausymus Taryboje.

BPV privalo žodžiu arba raštu atsakyti į jai Parlamento ir Tarybos pateiktus klausimus. Nacionalinis dalyvaujančios valstybės narės parlamentas taip pat gali kviešti pirmininką dalyvauti keičiantis nuomonėmis dėl atitinkamos valstybės narės įstaigų pertvarkymo.

Kalbant apie Parlamentą, 2018 m. BPV pirmininkė dalyvavo trijuose ECON komiteto viešuose klausymuose, paskutinis jų vyko 2018 m. gruodžio 10 d. ir jame pirmininkė pristatė 2019 m. BPV darbo programą.

Siekdama informuoti visuomenę apie savo darbą, misiją ir įgaliojimus bei su ja bendrauti, BPV aktyviai palaikė ryšius su suinteresuotaisiais subjektais ir plačiąja visuomene – skelbė specialią informaciją savo interneto svetainėje, pavyzdžiui, 2018 m. MREL politiką, vedė sektoriaus dialogus ir surengė trečiąją BPV konferenciją. BPV pirmininkė ir kiti valdybos nariai taip pat lankėsi atskirose šalyse siekdami užmegzti ir sustiprinti bendradarbiavimą su atitinkamomis vietos institucijomis ir suinteresuotaisiais subjektais.

---

# SANTRAUKA

---

2018 m. buvo ketvirtieji metai, kai BPV veikė kaip agentūra, be to, tais metais buvo padaryta didelė pažanga toliau plėtojant ir stiprinant BPV, kaip bankų sąjungoje veikiančią Europos pertvarkymo instituciją.

BPV iš esmės padarė didelę pažangą stiprindama pertvarkymo sistemą, toliau įgyvendindama pertvarkymo priemones ir susijusią pertvarkymo planavimo politiką, tikslindama MREL politiką, stiprindama pasirengimą krizėms, toliau įgyvendindama BPF, stiprindama ir papildydama tarptautinį bendradarbiavimą ir bendradarbiavimą reguliavimo srityje bei toliau plėtodama vidaus procesus. 2017 m. ir kaip nurodyta 2018 m. darbo programoje, BPV savo darbe daugiausia dėmesio skyrė šioms pagrindinėms veiklos sritims:

- I) BPV subjektų ir MSJ pertvarkymo galimybių stiprinimui;
- II) patikimos pertvarkymo sistemos skatinimui;
- III) veiksmingo krizių valdymo rengimui ir vykdymui;
- IV) BPF įgyvendinimui;
- V) supaprastintos ir efektyvios struktūros sukūrimui.

Pagrindiniai tikslai, kurie buvo nustatyti apibrėžiant BPV 2018 m. darbo prioritetus, pasiekti visose srityse, o pagrindiniai BPV laimėjimai išvardijami toliau.

- ▶ Vykdydama savo misiją, t. y. užtikrinti svarbių įstaigų pertvarkymo galimybes, BPV, pasitelkdama vidaus pertvarkymo grupes (VPG), toliau glaudžiai ir sėkmingai bendradarbiavo su NPI ir 2018 m. pertvarkymo planavimo ciklui parengė 109 pertvarkymo planus, kurie buvo suskirstyti į dvi grupes, kaip aprašyta 2018 m. BPV darbo programoje. Pirmąją grupę sudarė paprastesni bankai, kurie nevykdė jokios veiklos kitose ne bankų sąjungos valstybėse narėse, o antrąją grupę sudarė sudėtingesni, tarptautiniu lygmeniu veikiantys bankai. Be to, BPV įnešė savo indėlį kitoms ES grupės lygmens pertvarkymo institucijoms rengiant penkis pagrindinius planus. Be to, kalbant apie BPV vykdomą MSJ priežiūros funkciją, kuria siekiama užtikrinti nuoseklų požiūrį į pertvarkymą bankų sąjungoje, pažymėtina, kad BPV gavo iš NPI pranešimus dėl 1 189 pertvarkymo planų projektų, kurių skaičius, palyginti su 2017 m., yra gerokai didesnis.
- ▶ Pertvarkymo planavimo srityje BPV atnaujino savo pertvarkymo planavimo vadovą, kuriame aptariamas naujausias priemonių rinkinys ir politika ir kurio paskelbtoje galutinėje versijoje daugiausia dėmesio bus skiriama su bankais siejamiems lūkesčiams. 2018 m. MREL politika buvo paskelbta dviem etapais laikantis prioritetinio dviejų etapų požiūrio į pertvarkymo planavimą. Be to, 2018 m. BPV aktyviau palaikė ryšius su jos kompetencijos sričiai priskiriamais bankais ir tai darė įvairiose pristatymuose, praktiniuose seminaruose ir sektoriaus dialoguose, siekdama tiksliai išaiškinti, ko tikimasi iš bankų, kad jie pagal BPV politiką būtų laikomi pertvarkomais. 2019 m. toliau reikės spręsti tam tikrus uždavinius, susijusius, pavyzdžiui, su duomenų kokybe įmonių lygmeniu, scenarijuose aptartų įgyvendinimo priemonių sudėtingumu ir tolesne pažanga šalinant pertvarkymo kliūtis.

- ▶ Vykdydama tarptautinį bendradarbiavimą, BPV toliau prisidėjo prie diskusijų reguliavimo klausimais, vykstančių tiek ES teisėkūros proceso metu, tiek tarptautinėse reguliavimo institucijose. Visų pirma BPV toliau dalijosi savo technine patirtimi su Europos teisės aktų leidėjais ir tai darė per derybas dėl rizikos mažinimo dokumentų rinkinio ir bendros finansinio stabilumo stiprinimo priemonės, dėl kurios politinis susitarimas buvo pasiektas 2018 m. gruodžio mėn. ir kurios veiksmingas įgyvendinimas bus labai svarbus. Be to, 2018 m. BPV sudarė keturis dvišalio bendradarbiavimo susitarimus: su Brazilijos centriniu banku, Serbijos nacionaliniu banku, Albanijos banku ir Meksikos santaupų banke apsaugos institutu.
- ▶ Kalbant apie pasirengimą krizei, pažymėtina, kad, siekdama optimizuoti krizės procesus ir darbo srautus, BPV tęsė savo vidaus darbą įgyvendindama svarbius projektus, pavyzdžiui, vertinimo projektą, ir kurdama specialią pertvarkymo taktinę grupę (PTG). Praktikoje buvo sėkmingai įgyvendintos trys skirtingų parametrų bandomosios procedūros.
- ▶ BPV skaičiavimais 2018 m. į BPF buvo surinkta 7,5 mlrd. EUR *ex ante* įmokų, kad būtų pasiektas patikslintas tikslinis lygis. Dabar BPF iš viso sukaupta 24,9 mlrd. EUR. Tikimasi, kad NPI toliau didins BPF lėšas iki 2019 m. birželio 27 d. pervesdamos įmokas už 2019 m. Be to, BPF kartu su atrinktais išorės partneriais, atsakingais už portfelio valdymą ir pasaulio paslaugų teikimą, sėkmingai įgyvendino savo 2018 m. investavimo strategiją ir pradėjo investuoti į vertybinius popierius, be to, toliau buvo įgyvendinamas BPF.
- ▶ Stengdamasi toliau plėtoti savo organizacinę struktūrą, BPV patobulino daugybę vidaus procesų ir struktūrų, pavyzdžiui, pertvarkymo planavimui ir krizių valdymui skirtą informacinių ir ryšių technologijų (IRT) infrastruktūrą, tačiau svarbiausia, kad ji tęsė savo įdarbinimo veiklą ir, palyginti su ankstesniais metais, 24 proc. padidino darbuotojų skaičių. Tai padės užtikrinti visišką įdarbinimo galimybių išnaudojimą po to, kai 2018 m. buvo patikslintas tikslas.



BPV valdybos nariai 2018 m.

# 1. BPV BANKŲ IR MAŽIAU SVARBIŲ ĮSTAIGŲ PERTVARKYMO GALIMYBIŲ STIPRINIMAS

Kad galėtų vykdyti savo įgaliojimus užtikrinti žlungančių bankų ir tarpvalstybiniu mastu veikiančių įstaigų pertvarkymo galimybes, kad šis procesas turėtų kuo mažesnę poveikį realiajai ekonomikai ir viešiesiems finansams, didžiąją dalį BPV darbo sudaro visų bankų, priskiriamų BPV kompetencijos sričiai, pertvarkymo planų rengimas, privalomų MREL tikslų nustatymas ir kliūčių pertvarkymui nustatymas bei šalinimas. Siekiant užtikrinti nuoseklią pertvarkymo planavimo veiklą tarp visų bankų sąjungos bankų, kita pagrindinė strateginė sritis yra veiksmingos MSĮ priežiūros funkcijos stiprinimas. Visais šiais atvejais buvo labai svarbus bendradarbiavimas su NPI.

## 1.1. BPV bankų pertvarkymo planai

2018 m. sausio mėn. BPV kompetencijos sričiai buvo priskirti 129 bankai, o metų pabaigoje šis skaičius nežymiai sumažėjo iki 126 bankų. Penki bankai nebepateko į BPV kompetencijos sritį dėl svarbios įstaigos statuso (du atvejai) praradimo, susijungimo ir įsigijimo (du atvejai) ir likvidavimo. Du nauji bankai pateko į BPV kompetencijos sritį dėl to, kad buvo pertvarkomos jų atitinkamos grupės ir viena iš šių grupių yra pasaulinės sisteminės svarbos bankas (PSSB), kuris savo veiklą perkėlė į ES.

Toliau pateiktame grafike ir lentelėje apžvelgiamas BPV kompetencijos sričiai priskiriamų bankų skaičius ir pertvarkymo planavimo padėtis kiekvienoje valstybėje narėje<sup>2</sup>.



<sup>2</sup> 1 lentelėje parodytos svarbios įstaigos kiekvienoje valstybėje narėje; tarpvalstybinės MSĮ rodomos tik tuo atveju, jeigu jų būstinė yra valstybėje narėje.

1 lentelė. Išsami pertvarkymo planavimo veiklos apžvalga kiekvienoje valstybėje narėje<sup>3</sup>

Valstybė narė	BPV bankų skaičius 2018 m. sausio 1 d.	BPV bankų skaičius 2018 m. gruodžio 31 d.	Pertvarkymo planai, kuriuos reikia priimti iki 2018 m. planavimo ciklo pabaigos.		MREL sprendimai, kuriuos reikia priimti iki 2018 m. planavimo ciklo pabaigos.	
			Iš viso	Iš šio skaičiaus supaprastintos pareigos	Konsoliduoti	Individualūs <sup>4</sup>
BE	8	8	7	0	6	9
DE	23	23	20	1	16	22
EE	2	3	1	0	0	0
IE	6	5	5	1	4	9
EL	4	4	4	0	4	8
ES	12	12	12	0	12	9
FR	12	12	11	1	9	111
IT	12	12	11	0	9	36
CY	5	4	2	0	2	1
LV	5	4	1	0	1	0
LT	3	3	0	0	0	0
LU	5	5	5	0	5	6
MT	3	3	2	0	2	0
NL	7	7	7	2	4	11
AT	9	8	8	0	8	24
PT	5	4	5	0	4	3
SI	3	3	3	0	3	0
SK	3	3	2	0	2	0
FI	2	3	3	1	2	0
<b>Iš viso:</b>	<b>129<sup>5</sup></b>	<b>126</b>	<b>109</b>	<b>6</b>	<b>93</b>	<b>249</b>

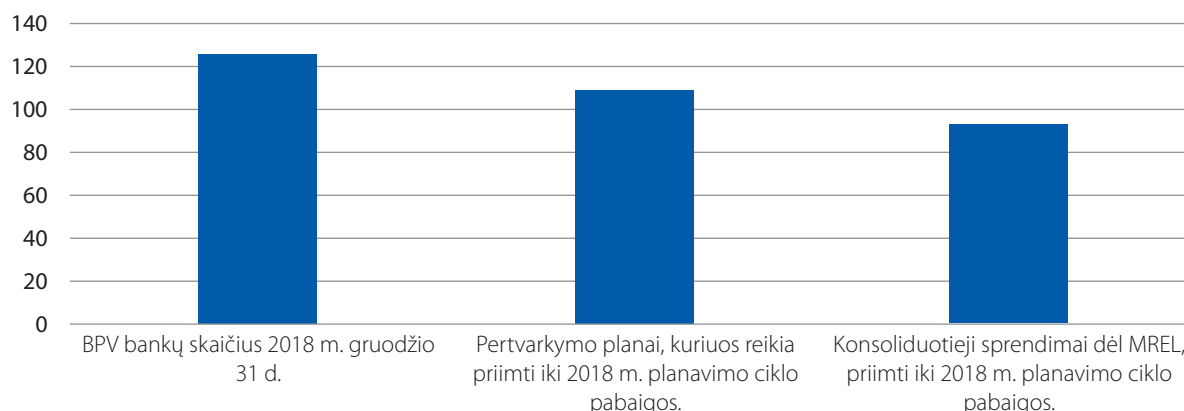
- ▶ 109 planai + penki pagrindiniai atvejai.
- ▶ 30 grupių su kolegijomis + 6 grupės su Europos pertvarkymo kolegijomis.
- ▶ 114 VPG.
- ▶ 8 krizių valdymo grupės (KVG), kurioms pirmininkauja BPV.

<sup>3</sup> Kaip paaiškinta toliau tekste, pertvarkymo planai ir MREL sprendimai dėl antrojo etapo bankų, įtrauktų į dabartinius 2018 m. planavimo ciklus, kurie turi būti priimti iki 2018 m. planavimo ciklo pabaigos, gali būti priimti 2019 m. ir net po to, kai bus paskelbta ši metinė ataskaita.

<sup>4</sup> Šie skaičiai yra pagrįsti 2018 m. lapkričio 12 d. skaičiavimais, skirtais 2019 m. BPV darbo programai, ir jie iki 2018 m. pertvarkymo planavimo ciklo pabaigos gali pasikeisti, visų pirma atsižvelgiant į patronuojamųjų bendrovių, dėl kurių, laikantis BPV politikos ir taikomų teisės aktų, priimti MREL sprendimai, dydį. Šie skaičiai neužkerta kelio BPV oficialių sprendimų, įskaitant kartu su nedalyvaujančių valstybių narių pertvarkymo institucijomis priimamus bendrus sprendimus, priėmimo proceso vykdymui. Būsimoje leidiniuose BPV peržiūrės šią lentelę atsižvelgdama į konkrečius su bankais susijusius sprendimus, priimtus per išplėstines vadovų sesijas.

<sup>5</sup> Šie bankai priklauso 111 bankų sąjungos bankų grupių ir penkioms ne bankų sąjungos grupėms, dėl kurių privalu parengti pertvarkymo planus.

### 1 paveikslas. Trumpa pertvarkymo planavimo apžvalga



## PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI

### 1. PLANAVIMO CIKLAS IR PERTVARKYMO PLANŲ SKAIČIUS

Pagal 2018 m. planavimo ciklą pertvarkymo planai buvo suskirstyti į dvi grupes, kaip aprašyta 2018 m. BPV darbo programoje. Pirmąją grupę sudarė paprastesni bankai, kurie nevykdė jokios veiklos kitose ne bankų sąjungos valstybėse narėse, o antrąją grupę sudarė sudėtingesni, tarptautiniu lygmeniu veikiantys bankai. Dauguma sprendimų, susijusių su pirmojo etapo planais, buvo parengti antrąjį 2019 m. ketvirtį (II ketv.), o sprendimus, susijusius su antrojo etapo, kurio ciklas prasidėjo 2018 m. rugsėjo mėn., planais, tikimasi priimti 2019 m. IV ketv., pasibaigus 4 mėnesių bendrų sprendimų priėmimo procesui, kurį reikalaujama taikyti pagal Bankų gaivinimo ir pertvarkymo direktyvą (BGPD).

Ateityje BPV ketina toliau derinti visų jos kompetencijos sričiai priskiriamų bankų kategorijoms taikomus ciklus. Per ankstesnius ciklus nustatytas tvarkaraštis ir tikslai, įskaitant pažangiausių parengtą politiką, buvo veiksmingas sprendimo būdas, padedantis proporcingai ir užtikrinant nuolatinę pažangą pertvarkymo srityje įveikti padidėjusį krūvį, kuris atsirado dėl didesniame bankų skaičiui taikomų pertvarkymo planų. Šis skirtumas toliau bus daromas 2019 m., visų pirma atsižvelgiant į antrąją grupei priklausančius bankus, kuriems taikomas ciklas įgyvendinamas 2018 ir 2019 m. Tačiau, atsižvelgdama į nuolatinis teisėkūros pokyčius, numatytus rizikos mažinimo dokumentų rinkinyje, ir stabilią padėtį pertvarkymo planavimo srityje, BPV numato nuo 2020 m. suderinti visų rūšių bankams taikomus planavimo ciklus, siekiant vieningai taikyti naujus teisės aktus.

### 2 lentelė. 2015–2018 m. pertvarkymo planavimo ciklai

Planavimo ciklas	2015 m.	2016 m.	2017 m.	2018 m. <sup>6</sup>
VPG parengti pertvarkymo planai	36	92	106	109
Pagrindiniai planai	0	6	5	5

<sup>6</sup> Skaičiai apima 2019 m. tvirtintinus pertvarkymo planus antrąjį bankų bangai pagal dabartinį planavimo ciklo projektą.

## 2. PERTVARKYMO PLANŲ TURINYS

Kadangi šiuo metu beveik visiems BPV kompetencijai priskiriamiems bankams taikomi pertvarkymo planai, dabar daugiau dėmesio skiriama esamų planų, kuriems yra palanki įvairesnė ir išsamesnė BPV vidaus politika, įgyvendinimui. Naujausiuose planuose aptariamas beveik kiekvienas planavimo aspektas, įskaitant pertvarkymo priemonių pasirinkimą, pertvarkymo galimybių įvertinimą, viešojo intereso vertinimą arba supaprastintų pareigų naudojimą. Šie atnaujinimai papildo politiką, kuri jau buvo priinama 2017 m. Be to, su kiekvienu pasikartojančiu ciklu galima pastebėti pertvarkymo galimybių vertinimo pažangą. Taip pat reikėtų pažymėti, kad per būsimą ciklą pakankamos pažangos nedarantiems subjektams, remiantis valdybos pritarimu, gali būti taikoma kliūčių pašalinimo procedūra.

BPV toliau laikosi laipsniško ir metodiško požiūrio, pagal kurį buvo nustatyti du 2018 m. ciklo planų etapai, įskaitant tam tikrus skirtumus, susijusius su taikymo sritimi ir taikoma metodika, kurie atitinka bendrą proporcingumo principą. Galutinis BPV tikslas – iki 2020 m. turėti išsamius planus, parengtus visiems jos kompetencijos sričiai priskiriamiems bankams, lieka nepakitęs. 2018 m. patvirtintas dvejopas požiūris taip pat atitinka Audito Rūmų 2017 m. specialiosios ataskaitos rekomendacijas.

## 3. SPRENDIMAI DĖL MINIMALIŲ NUOSAVŲ LĖŠŲ IR TINKAMŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ REIKALAVIMO

MREL yra viena pagrindinių BPV priemonių siekiant užtikrinti jos kompetencijos sričiai priskiriamų bankų pertvarkymo galimybes. Nustatant MREL reikia atlikti išsamią bankams būdingos rizikos profilių ir pertvarkymo strategijų analizę, taip pat keistis informacija ir derinti veiksmus su daugeliu suinteresuotųjų subjektų, pavyzdžiui, NPI, kompetentingomis institucijomis, kitų pertvarkymo kolegijų nariais arba bankais. 2018 m. tam tikri sprendimai dėl MREL buvo baigti rengti pagal 2017 m. ciklą ir dirbant plataus masto darbą, susijusį su kitu ciklu. Nors per 2017 m. ciklą daugumai didžiausių bankų grupių nustatyti privalomi MREL tikslai, per dabartinį ciklą konsoliduoto lygmens MREL tikslai bus taikomi daugumai BPV kompetencijos sričiai priskiriamų bankų: tikimasi, kad iki planavimo ciklo pabaigos bus priimti 93 konsoliduoto lygmens privalomi sprendimai ir 249 individualaus lygmens privalomi sprendimai.



## 1.2. BPV vykdoma mažiau svarbių įstaigų pertvarkymo planavimo priežiūra ir sprendimai

Nors už MSĮ tiesiogiai atsako NPI<sup>7</sup>, BPV vykdoma pertvarkymo planavimo ir sprendimų dėl MSĮ priežiūra siekiama užtikrinti veiksmingą ir nuoseklų BPeM veikimą.

2018 m. NPI buvo atsakingos už 2 301 MSĮ, veikiančių bankų sąjungoje, pertvarkymo planavimą (NPI pateikti skaičiai).

### PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI

#### 1. PRIEMONIŲ PROJEKTŲ VERTINIMAS

2018 m. vykdydama priežiūros veiklą, BPV gavo iš NPI pranešimus apie 1 189 pertvarkymo planų projektus, iš kurių 1 152 projektuose numatyta nustatyti MREL. Be to, trijuose sprendimo projektuose pranešta apie numatomą subjektų likvidavimą.

1 189 pertvarkymo planų projektai, apie kuriuos pranešta (žr. **3 lentelę**, kurioje pateikiamas planų pasiskirstymas pagal šalis), apėmė 51,7 proc. iš 2 301 MSĮ, kurioms buvo reikalaujama parengti pertvarkymo planą. Tai yra gerokai didesnis skaičius, palyginti su 2017 m., kai pertvarkymo planai apėmė tik 17,6 proc. MSĮ. Iš šio bendro MSĮ pertvarkymo planų skaičiaus 31 (2,6 proc.) atveju numatyta prioritetinga pertvarkymo tvarka.

#### 2. PAGERINTI MAŽIAU SVARBIŲ ĮSTAIGŲ PRIEŽIŪROS ĮGYVENDINANT BENDRĄ PERTVARKYMO MECHANIZMĄ DARBO METODAI

BPV naudoja priemones ir procedūras, kurios sukurtos siekiant užtikrinti sklandų jai patikėtos MSĮ priežiūros funkcijos vykdymą. Pagal BPV ir NPI bendrojo bendradarbiavimo susitarimo nuostatas BPV palaiko MSĮ ankstyvojo perspėjimo sistemą, kurioje pateikiama informacija apie MSĮ, kurioms būdingi blogėjančios finansinės padėties požymiai. Ši priemonė sudaro sąlygas BPV atlikti atidžią stebėseną ir laiku įvertinti galimus krizių priemonių projektus. Šiuo tikslu 2018 m. BPV ir NPI sustiprino savo bendradarbiavimą siekdamas užtikrinti, kad informacija būtų atnaujinama laiku ir kokybiškai.

2018 m. BPV kartu su NPI surengė praktinį seminarą, kad aptartų ir pasidalytų gerąja patirtimi, susijusia su MSĮ pertvarkymo planavimu ir krizių valdymu, taip pat, kad užtikrintų skaidrų ir nuoseklų pertvarkymo planų taikymą.

Šiuo atžvilgiu visiškai įdiegta pertvarkymo platformos informacijos valdymo sistema (IMAS) palengvino pranešimų apie MSĮ pertvarkymo planavimą ir sprendimus dėl krizių valdymo teikimo procesą.

<sup>7</sup> Išskyrus tarpvalstybines MSĮ, kurios, kaip nustatyta BPeMR 7 straipsnio 2 dalies b punkte, yra tiesioginei BPV kompetencijos sričiai priskiriami subjektai.

**3 lentelė.** Pertvarkymo priemonių projektų, apie kuriuos buvo pranešta 2018 m., pasiskirstymas (2018 m. sausio 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d.)

Valstybė narė	Pertvarkymo planavimas		Krizių valdymas
	Pertvarkymo planai	<i>Iš jų planai, kuriuose nustatyti MREL (privalomi arba orientaciniai*)</i>	Sprendimai pradėti subjekto likvidavimą
BE	13	13	
DE	603	601	1
EE	2	2	
IE	9	9	
EL	4	4	
ES	19	19	
FR	28	28	
IT	24	-	1
CY	-	-	
LV	4	-	
LT	2	2	
LU	26	26	
MT	4	1	1
NL	19	19	
AT	416	416	
PT	5	1	
SI	5	5	
SK	1	1	
FI	5	5	
<b>Iš viso</b>	<b>1 189</b>	<b>1 152</b>	<b>3</b>

\* Orientaciniai MREL tikslai negali būti laikomi oficialiais NPI priimtais sprendimais.

## 2. PERTVARKYMO SISTEMA

Vienas pagrindinių BPV prioritetų – sukurti tvirtą pertvarkymo sistemą. Todėl BPV šią misiją stengiasi vykdyti dvejopai: pirma, nuolat atlikdama ciklinius pertvarkymo planavimo ir pačių planų patobulinimus, ir, antra, glaudžiai bendradarbiaudama ir keisdama informaciją su ES įstaigomis, nacionalinėmis institucijomis ir pagrindiniais pertvarkymo klausimus sprendžiančiais tarptautiniais dalyviais. Įgyvendinimo kokybė ir pertvarkymo planų bei galimų pertvarkymo veiksmų nuoseklumas grindžiamas nuolatiniu naujos BPV politikos, kuria VPG naudojasi kaip orientyru, plėtojimu.



### 2.1. Priemonės ir politika

#### PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI

##### 1. PERTVARKYMO PLANAVIMO VADOVAS

2018 m. buvo nuolat plėtojama nauja BPV politika, kuria, visų pirma atsižvelgiant į darbą, susijusį su priemonių pasirinkimu, VPG naudojasi kaip orientyru per pertvarkymo priemonių įgyvendinimo planavimo ir vykdymo etapus. Imantis veiksmų daugiausia dėmesio skirta pertvarkymo galimybių vertinimui ir tolesniam politikos, susijusios su MREL nustatymu, plėtojimui. Visos šios politikos sritys bus įtrauktos į peržiūrėtą BPV pertvarkymo planavimo vadovo versiją. Be to, BPV paskelbs dokumentą, kuriame bus nustatyta, ko tikimasi iš bankų, kad jie pagal BPV politiką būtų laikomi pertvarkomais.

## 1 LANGELIS. 2018 M. PATVIRTINTOS POLITIKOS SRITYS

2018 m. BPV patvirtino pertvarkymo politiką šiose srityse:

- galimybė naudotis FRI;
- turto atskyrimo priemonė;
- gelbėjimo privačiomis lėšomis priemonė;
- pertvarkymo priemonių parinkimas;
- esminės funkcijos;
- žlunganti arba galinti žlugti įstaiga;
- pirmojo etapo pertvarkymo planų MREL, įskaitant perdavimo strategijas;
- 2018 m. MREL, taikomi antrajam pertvarkymo planų etapui;
- viešojo intereso vertinimas;
- gaivinimo plano vertinimas;
- pertvarkymo galimybių įvertinimas;
- verslo pardavimo priemonė;
- supaprastintos pareigos.

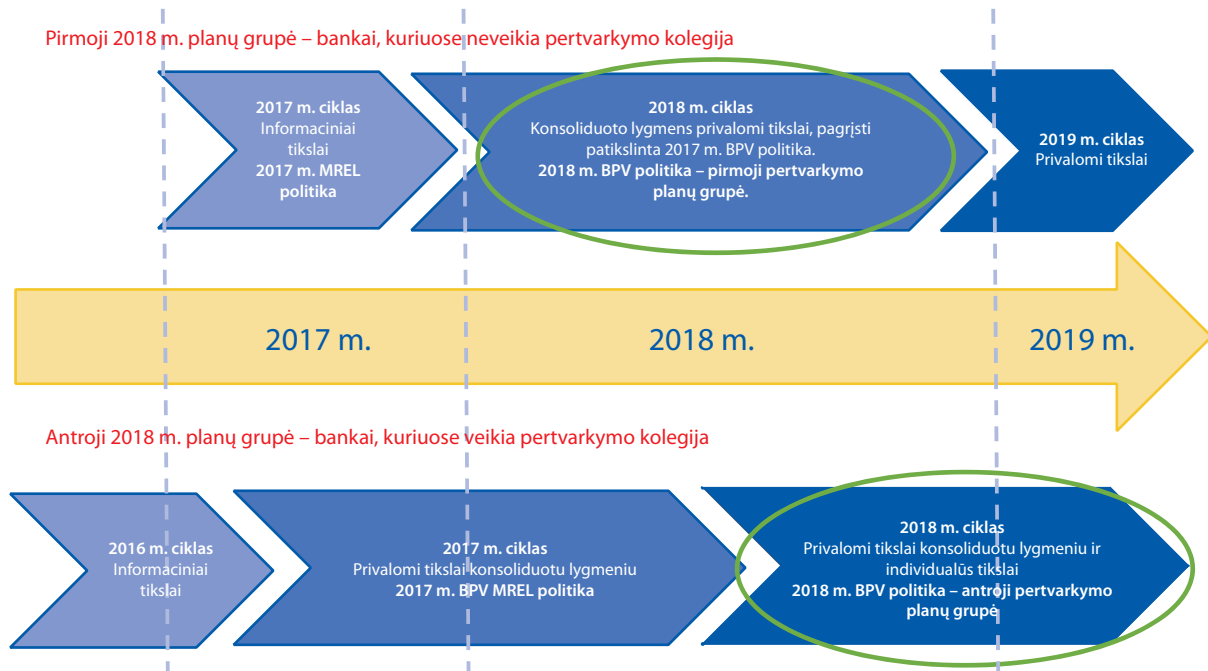
## 2. MINIMALIŲ NUOSAVŲ LĖŠŲ IR TINKAMŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ REIKALAVIMŲ POLITIKA

### a) Bendrosios nuostatos

MREL atitinka minimalaus nuosavų lėšų ir tinkamų įsipareigojimų reikalavimą. Tarptautiniu bendro nuostolių padengimo pajėgumo (TLAC) standartu, kurį parengė Finansinio stabilumo taryba (FST), siekiama to paties tikslo. TLAC standartas turi būti įgyvendintas naudojant iš esmės subordinuotas priemones. Tačiau TLAC standartas apima tik PSSB, o MREL taikomi visoms ES institucijoms, kaip nustatyta Direktyvoje 2014/59/ES.

BPV numatė pereinamąjį dviejų etapų MREL nustatymo procesą per 2018 m. planavimo ciklą. Visų pirma, kadangi reikia atidžiau atsižvelgti į sudėtingiausioje padėtyje esančių grupių ypatumus, BPV padalijo pertvarkymo planavimo ciklą į du etapus. Pirmasis etapas prasidėjo 2018 m. sausio mėn. siekiant sudaryti sąlygas pirmiausia atsižvelgti į bankų, kurie 2017 m. neturėjo privalomų tikslų, padėtį, remiantis MREL politika, kuri iš esmės buvo grindžiama 2017 m. metodu. Sudėtingiausioje padėtyje esantiems bankams buvo parengta išsamesnė MREL politika.

## 2 paveikslas. MREL politikos veiksmų gairės



### b) 2018 m. politikos plėtojimas

BPV paskelbė du politinius pareiškimus dėl MREL: pirmasis pareiškimas, grindžiamas ankstesnėmis, 2017 m. galiojusiomis politinėmis pozicijomis, paskelbtas 2018 m. lapkričio 20 d. ir jame nustatyti pirmajai bankų grupei keliami reikalavimai bei konkrečioms bankams taikomi patikslinimai, susiję su pertvarkymo strategijos, kuri nėra pirmiausia grindžiama gelbėjimo privačiomis lėšomis priemone, naudojimu; antruoju, 2019 m. sausio 19 d. paskelbtu politiniu pareiškimu peržiūrima antrajai bankų grupei taikoma politika ir nustatomi griežtesni subordinacijos reikalavimai, naujos nuostatos, susijusios su MREL emisijos vieta, ir individualiu lygmeniu priimami privalomi sprendimai. Šiais pagrindiniais elementais siekiama pagerinti bankų pertvarkymo galimybes.

2018 m. politikos sritys, atsižvelgiant į pirmąjį ir antrąjį etapus, apima visas pertvarkymo priemones. Kai strategija visų pirma grindžiama perdavimo priemone (verslo pardavimas – akcijų arba turto įsigijimas, laikinoji įstaiga ir (arba) turto atskyrimas), BPV patikslins rekapitalizacijos sumą taikydama padidinimo daugiklį kaip rodiklį, kuris atspindi rekapitalizacijos poreikių pokytį, visų pirma atsižvelgiant į turtą, kuris turėtų būti perduotas ir (arba) likviduotas įprastoje bankroto byloje. Šis metodas yra tarpinis žingsnis pereinant prie konkretesnio metodo. BPV ketina patikslinti savo MREL politiką, susijusią su perdavimo strategijomis, kad joje atsispindėtų turto ir įsipareigojimų, kurie gali būti perduoti arba perduoti pagal pertvarkymo scenarijų, perimetras ir įvairūs priemonių panaudojimo būdai bei deriniai.

Pereinant nuo 2017 m. politikoje nustatyto konsoliduoto požiūrio, pagal kurį apskaičiuojami visi tos pačios pertvarkomos grupės subjektų duoti įsipareigojimai, prie sudėtingesnėje padėtyje esantiems bankams taikomo požiūrio, įsipareigojimams, išskyrus su nuosavomis lėšomis susijusias priemones, taikomas viena laikiu grupės pertvarkymu grindžiamas požiūris. Tik tiesiogiai pertvarkomo subjekto duoti įsipareigojimai bus laikomi atitinkančiais konsoliduotuosius tikslus, remiantis tuo, kad pertvarkymo priemonės bus taikomos tik šiam subjektui, kuriam pagal pertvarkymo strategiją taikomas viena laikiu grupės pertvarkymas.

Kalbant apie subordinavimo reikalavimus, pažymėtina, kad 2018 m. BPV tiek, kiek tai susiję su sudėtingesnėje padėtyje esančiais bankais, perėjo nuo informacinių kriterijų prie aukštesnio lygio privalomų minimalių subordinavimo reikalavimų, kad pagerintų pertvarkymo galimybes pašalindama riziką, susijusią su principu, kad nė vieno kreditoriaus padėtis nėra blogesnė (NCWO), ir remtų bankus jiems veiksmingai planuojant savo finansavimo poreikius; ne tokioje sudėtingoje padėtyje esantiems bankams toliau taikomi informatyvūs tikslai.

Siekdama visose pertvarkomos grupės įmonėse užtikrinti pakankamą bendro nuostolių padengimo pajėgumų kiekį, BPV 2019 m. sudėtingesnėje padėtyje esantiems bankams individualiu arba subkonsoliduotu lygmeniu nustatys privalomus tikslus, kurie bus taikomi bankų grupių patronuojamosioms bendrovėms, visų pirma svarbiausiems subjektams. Individualių tikslų kalibracija paprastai atliekama taikant su konsoliduotais tikslais susijusią metodiką, atsižvelgiant į įsipareigojimų nevykdymo nustatymo formulės prudenčios taisyklės individualius komponentus (2 ramsčio reikalavimai, rezervo komponentai), taip pat į vėlesnių patikslinimų specifiką.

## 2.2. Pertvarkymo planavimo duomenys

Per pertvarkymo planavimo procesą, ypač ištikus krizei arba atsiradus poreikiui pertvarkyti, svarbiausia, kad bankai galėtų laiku pranešti duomenis apie įsipareigojimus *ad hoc* pagrindu ir standartizuotu formatu. Siekiant kuo mažesnio klaidų skaičiaus ir didesnio efektyvumo, reikia, kad pertvarkymo institucijos galėtų visiškai automatizuotai rinkti, saugoti, tvarkyti ir analizuoti gautus duomenis.

Kita pagrindinė duomenų rinkimo veikla, susijusi su pertvarkymo planavimu, buvo atliekama naudojant esminių funkcijų formą ir finansinių rinkų infrastruktūros (FRI) formą, kurioje praplečiamos EBI numatytų standartinės ataskaitų teikimo formos.

### PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI

#### 1. DUOMENŲ APIE ĮSIPAREIGOJIMUS FORMA

Laikydamosi 2018 m. darbo plano, BPV toliau didino savo duomenų apie įsipareigojimus rinkimo proceso veiksmingumą. Du esminiai šio proceso rezultatai: pradėta bendradarbiauti su EBI siekiant suderinti ataskaitų apie pertvarkymą teikimą ir paskelbtos nuo 2019 m. BPV teikiamos išimtinės XBRL ataskaitos.

Bendradarbiaujant su EBI buvo siekiama sumažinti bankams tenkančią ataskaitų teikimo naštą suformuluojant vieną prašymą pateikti duomenis tuo atveju, jeigu pertvarkymo ataskaitos, kuriomis įgyvendinami EBI parengti techniniai standartai, ir dabartinės BPV pertvarkymo ataskaitos (duomenų apie įsipareigojimus ataskaita (LDR), esminės funkcijos, FRI) buvo panašios. Vykdam šią veiklą į BPV ataskaitas įtraukti 4 iš 15 minimalių techninių įgyvendinimo standartų reikalavimų, todėl ataskaitų, kurias bankai, vykdydami 2019 m. duomenų rinkimo veiklą, turi parengti BPV, skaičius sumažinamas iki keturių. Bendradarbiavimo srityje taip pat buvo priimtas sprendimas laikytis nuoseklaus požiūrio į BPV kompetencijai priskiriamų bankų pareigą teikti ataskaitas: bankai ataskaitas teikia nacionalinėms priežiūros institucijoms (NPI), NPI – BPV, o BPV – EBI. Taip supaprastinamas duomenų rinkimas ir perdavimas NPI, nes BPV tampa atsakinga už pertvarkymo ataskaitų perdavimą EBI.

Kalbant apie duomenų pateikimo formatą, pažymėtina, kad 2018 m. BPV paskelbė, kad nuo 2019 m. NPI, o nuo 2020 m. ir bankai LDR teiks tik XBRL formatu. Pagrindiniai šio pakeitimo privalumai yra susiję su tuo, kad bankai taip bus skatinami automatizuoti savo ataskaitų teikimo procesus, tai padidins bankų ir NPI gebėjimus dažniau teikti duomenų ataskaitas ir padės užtikrinti

automatizuotą duomenų patikrą, be to, tai galiausiai pagerins bendrą duomenų kokybę, kuri yra reikalinga MREL kalibravimui ir pertvarkymo planavimui. BPV jau įpusėjo IRT plėtros darbus, kad šiuos pakeitimus būtų galima įgyvendinti nuo 2019 m. duomenų rinkimo ciklo pradžios. Ryšių palaikymas šiais klausimais užtikrinamas per įvairius komitetus ir tinklus, į kuriuos kviečiamos NPI, taip pat per BPV svetainėje skelbiamus leidinius.

## 2. ESMINIŲ FUNKCIJŲ FORMA

Pertvarkymo institucijoms reikalinga naujausia informacija apie tai, ar įstaigos vykdo esmines funkcijas. Jeigu tretiesiems asmenims bankų teikiamos paslaugos yra esminės, staigus jų nutraukimas turėtų reikšmingą poveikį finansiniam stabilumui ir (arba) realiajai ekonomikai. Todėl, atsižvelgdamos į pirmąjį pertvarkymo tikslą, pertvarkymo institucijos turėtų siekti išlaikyti esminių funkcijų tęstinumą.

2018 m. BPV jos kompetencijos sričiai priskiriamiems bankams pateikė esminių funkcijų ataskaitą, kurioje bankai turėjo pateikti esminių funkcijų įsivertinimą. BPV ir NPI peržiūrėjo ataskaitas ir jas aptarė su atitinkamais bankais, kad būtų priimta galutinė išvada dėl esmingumo. Šia išvada grindžiami pertvarkymo planai ir ja remdamosi institucijos, pavyzdžiui, vertina, ar būtų tikslinga pradėti bankų pertvarkymą, jeigu gręstų jų žlugimas.

BPV esminių funkcijų ataskaita atitinka 2018 m. spalio 23 d. Komisijos įgyvendinimo reglamento (ES) 2018/1624 (KJR) apibrėžtis ir joje visapusiškai įgyvendinami KJR nustatyti ataskaitų teikimo reikalavimai. Todėl 2019 m. įstaigos turi pateikti tik BPV esminių funkcijų ataskaitą, o atitinkama KJR forma bus parengta automatiškai (žr. BPV svetainę<sup>8</sup> ir bankams skirtą aiškinamąją pastabą, kurioje pateikiama išsamesnė informacija). Nuo praėjusių metų formos turinys iš esmės nepasikeitė; bet kokie pakeitimai iš esmės buvo padaryti atsižvelgiant į poreikį suderinti formą su KJR. EBI į savo 2.9 duomenų vienetų modelį, kuris buvo paskelbtas 2019 m. gegužės mėn., įtrauks BPV reikalaujamus papildomus duomenų vienetus.

## 3. FINANSŲ RINKOS INFRASTRUKTŪROS FORMA

Kai žlunga įstaiga, pertvarkymo institucijoms reikalinga išsami informacija apie FRI paslaugų teikėjus (FRI ir tarpininkus, kurie teikia mokėjimo, tarpuskaitos ar atsiskaitymų paslaugas), kurių paslaugomis naudojasi tokia įstaiga. Galimybės nuolat naudotis FRI užtikrinimas yra esminis veiksnys, leidžiantis įstaigai toliau vykdyti banko veiklą, visų pirma esmines funkcijas, kurias ji teikia ekonomikai.

BPV tokią informaciją į FRI ataskaitą surenka per pertvarkymo planavimo procesą. Ši forma grindžiama atitinkama KJR forma. Todėl 2019 m. įstaigos turi pateikti tik BPV FRI ataskaitą, o atitinkama KJR forma bus parengta automatiškai (žr. BPV svetainę ir bankams skirtas rekomendacijas dėl FRI ataskaitos, kuriose pateikiama išsamesnė informacija).

Forma naudojama renkant duomenis „Excel“ formatu ir rengiant atitinkamus pertvarkymo planų strateginės veiklos analizės skyrius. Palyginti su 2017 m., formoje pašalinti tam tikri kokybiniai laukai (pavyzdžiui, narystės reikalavimai, galimybės pakeisti pertvarkymą arba pertvarkymo pasekmės), darant prielaidą, kad tokią informaciją bankų bus prašoma pateikti naudojant tinkamesnes priemones, be to, buvo pridėtas vienas duomenų vienetas dėl pagrindinės sandorio šalies (PSS) įmokų į įsipareigojimų neįvykdymo fondą. EBI į savo 2.9 duomenų vienetų modelį taip pat įtrauks BPV reikalaujamus papildomus duomenų vienetus.

<sup>8</sup> <https://srb.europa.eu/en/content/critical-functions-report>.

## 2.3. Sąveika su bankais

Vykdydama pertvarkymo planavimo veiklą, BPV daro nuolatinę pažangą, tačiau visų pirma bankams tenka pareiga užtikrinti pertvarkymo galimybes ir nustatyti savo MREL. BPV toliau glaudžiai sąveikavo su sektoriumi ir suinteresuotaisiais subjektais, kad pateiktų informaciją apie patvirtintą politiką ir suplanuotas iniciatyvas bei jas aptartų ir taip užtikrintų bankų informuotumą ir galimybes laiku imtis atitinkamų priemonių.

### PAGRINDINIAI 2018 M. LAIMĖJIMAI

#### 1. PRAKTINIAI SEMINARAI SU BANKAIS

Praktiniai seminarai su bankais – tai puiki proga VPG surinkti daugiau informacijos iš bankų ir pateikti ją bankams siekiant geriau suprasti pertvarkymo planavimo procesą ir užduoti svarbius klausimus VPG. Bankams suteikiama galimybė daryti teigiamą įtaką planavimo procesui ir geriau suprasti pertvarkymo institucijos lūkesčius. Praktiniuose seminaruose aptariamos įvairios temos, įskaitant esminių funkcijų nustatymą arba diskusijas dėl laiko, reikalingo su MREL susijusioms spragoms pašalinti. Priklausomai nuo konkrečių poreikių, kiekviename banke rengiamų praktinių seminarų skaičius gali būti skirtingas, tačiau paprastai kiekvieno ciklo metu surengiamas bent vienas praktinis seminaras.

#### 2. TEISĖS BŪTI IŠKLAUSYTAM ĮGYVENDINIMO PROCESAS

Siekiant didesnio skaidrumo ir užtikrinti, kad visi bankai būtų turėję galimybę pateikti pastabas dėl taikomų MREL sprendimų, BPV 2018 m. pertvarkymo ciklo metu nustatė teisės būti išklaustyti įgyvendinimo procesą. Prieš priimant bet kurį galutinį sprendimą, kiekvienas bankas gali pareikšti savo poziciją dėl pasiūlyto reikalavimo, kuris yra papildoma priemonė atsižvelgiant į ankstesnę VPG ir subjektų sąveiką, be to, tai suteikia geresnę galimybę bankams numatyti privalomus sprendimus ir iš anksto pasirengti.

#### 3. SEKTORIAUS DIALOGAS

2018 m. BPV toliau glaudžiai bendradarbiavo su sektoriumi. Be savo dvišalių susitikimų su bankais ir juose rengiamų praktinių seminarų, BPV 2018 m. birželio 12 d. surengė valdybos susitikimą su Europos bankų federacija, o 2018 m. gruodžio 10 d. – savo septintąjį sektoriaus dialogą, kuriame susirinko ES lygmens ir nacionalinių bankų federacijų atstovai ir jų partneriai iš bankų sąjungos valstybių narių, NPI, Europos Komisijos, Europos Parlamento ir ECB atstovai. Šia proga BPV pateikė 2018 m. MREL politikos komponentus ir BPV požiūrį į pertvarkymo galimybių vertinimą.

#### 4. „BREXIT’AS“

Atsižvelgdama į Jungtinės Karalystės išstojimą iš ES ir siekdama užtikrinti galimybes pertvarkyti visus bankus, BPV 2018 m. lapkričio mėn. paskelbė poziciją nusakantį dokumentą<sup>9</sup>, kuriame aiškiai išreiškė savo lūkesčius dėl to, kad bankų sąjungai priklausantys bankai, kurie vykdo svarbią veiklą trečiojoje šalyje arba veikia kaip trečiosios šalies bankų grupių patronuojamosios bendrovės bankų sąjungoje, laikysis konkrečių pertvarkymo sąlygų rinkinio. Šie konkretūs lūkesčiai buvo susiję su šešiomis pagrindinėmis sritimis: MREL tinkamumu, vidaus nuostolių padengimo pajėgumu, veiklos tęstinumu, prieiga prie FRI, valdymu ir informacijos valdymo sistemomis. Tuo pat metu BPV glaudžiai bendradarbiavo su ECB ir daugiausia dėmesio skyrė bankams, kurie savo veiklą perkelia į bankų sąjungą.

<sup>9</sup> [https://srb.europa.eu/sites/srbsite/files/brexit\\_position\\_paper.pdf](https://srb.europa.eu/sites/srbsite/files/brexit_position_paper.pdf).



## 2.4. Finansinio stabilumo analizė

Viešojo intereso vertinimas yra svarbus elementas nusprendžiant, ar pertvarkymas atitinka viešąjį interesą ir ar tai yra pageidaujamas rezultatas, palyginti su įstaigos likvidavimu iškeliant įprastą bankroto bylą. Poveikis finansiniam stabilumui yra vienas iš veiksnių, į kurį reikia atsižvelgti atliekant viešojo intereso vertinimą. Todėl specialiame horizontaliame padalinyje buvo tęsiamas BPV darbas šia svarbia tema.

### PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI

#### 1. RIZIKOS VEIKSNIŲ SUPRATIMAS IR VERTINIMAS

2018 m. BPV sustiprino savo požiūrį į finansinio stabilumo vertinimą pertvarkymo metu ir per pertvarkymo planavimo etapą, taip pat savo požiūrį į rizikos stebėseną ir bankų bei finansinio sektorių pažeidžiamumo aspektus, susijusius su pertvarkymu. Pagal teisės aktus atliekant finansinio stabilumo vertinimą nagrinėjama įstaigos sisteminė svarba, jos potencialas sukelti tiesiogines ir netiesiogines neigiamas pasekmes, taip pat jos poveikis realiajai ekonomikai. Diskusijos kitomis temomis, susijusiomis su finansiniu stabilumu, buvo pradėtos 2018 m. Be to, siekiant taip pat remti duomenimis pagrįstą finansinio stabilumo analizę, BPV sukurta speciali duomenų valdymo funkcija.

#### 2. FINANSINIO STABILUMO EKSPERTŲ TINKLAS

BPV taip pat sustiprino savo reguliary dialogą finansinio stabilumo klausimais, kuris vykdomas naudojant BPeM. 2018 m. buvo sukurtas specialus finansinio stabilumo ekspertų tinklas, kurio paskirtis – apjungti BPeM išteklius siekiant kurti finansinio stabilumo vertinimo priemones ir metodus, susijusius su pertvarkymu. Tinklą sudaro NPI, taip pat Europos įstaigų, pavyzdžiui, ECB ir Komisijos, finansinio stabilumo ekspertai.

## 2.5. Bendradarbiavimas su nacionalinėmis institucijomis, Europos institucijomis ir ne Europos Sąjungos institucijomis

2018 m. BPV taip pat tęsė bendradarbiavimą įvairiais lygmenimis su atitinkamais suinteresuotaisiais subjektais, pavyzdžiui, Europos institucijomis, bankų sąjungos valstybių narių ir bankų sąjungai nepriklausančių valstybių narių nacionalinėmis institucijomis ir ne ES šalimis ir institucijomis. Šis nuolatinis bendradarbiavimas Europos ir tarptautiniu lygmenimis, kuris, kaip paaiškėjo turi esminę reikšmę BPV darbei, padeda užtikrinti nuolatinį keitimąsi informacija, darbo kryptimis ir geriausia patirtimi. Jis ne tik stiprina pertvarkymo sistemą, bet ir didina BPV gebėjimą pateikti savo įžvalgas tarptautinėse diskusijose.

## PAGRINDINIAI 2018 M. ĮVYKIAI

### 1. BENDRADARBIAVIMAS SU NACIONALINĖMIS PERTVARKYMO INSTITUCIJOMIS ĮGYVENDINANT BENDRĄ PERTVARKYMO MECHANIZMĄ

2018 m. gruodžio 17 d. BPV savo plenarinėje sesijoje patvirtino iš dalies pakeistą „Bendros pertvarkymo valdybos ir nacionalinių pertvarkymo institucijų bendradarbiavimo pagal bendrą pertvarkymo mechanizmą praktinių taisyklių sistemą“ (bendradarbiavimo sistema). Sprendimas buvo priimtas remiantis BPeMR 31 straipsnio 1 dalimi ir 50 straipsnio 1 dalies q punktu ir įsigaliojo jo priėmimo dieną.

Bendradarbiavimo sistemoje toliau plėtojamas ir konkretinamas BPV ir NPI bendradarbiavimas, įskaitant susijusias procedūras, taip užtikrinant veiksmingą ir nuoseklų BPeM veikimą. Tarp pagrindinių pakeitimų, palyginti su 2016 m. tekstu, galima paminėti šiuos:

- ▶ BPV ir NPI vartojamos kalbos paaiškinimas;
- ▶ rekomendacijų ir bendrųjų instrukcijų priėmimo proceso paaiškinimas, taip pat konkrečios nuostatos dėl VPG skirtų aiškinamųjų pastabų nustatymas, ir
- ▶ VPG, kaip atitinkamų subjektų ir grupių, priskiriamų BPV kompetencijos sričiai, bendrų kontaktinių centrų, patvirtinimas.

Bendradarbiavimo sistema paskelbta BPV svetainėje<sup>10</sup>

<sup>10</sup> [https://srb.europa.eu/sites/srbsite/files/decision\\_of\\_the\\_srb\\_on\\_cofra.pdf](https://srb.europa.eu/sites/srbsite/files/decision_of_the_srb_on_cofra.pdf).

## 2. BENDRADARBIAVIMAS SU EUROPOS INSTITUCIJOMIS IR ĮSTAIGOMIS

### a) Europos Parlamentas

Atsižvelgiant į BPV viešosios atskaitomybės pareigą, 2018 m. BPV pirmininkė dalyvavo trijuose viešuose Europos Parlamento klausymuose. Liepos 11 d. vykusiam ECON komiteto viešame klausyme pirmininkė pristatė 2017 m. metinę ataskaitą, o gruodžio 10 d. viešame klausyme – 2019 m. BPV darbo programą. BPV toliau palaikė glaudžius ryšius ir keitėsi nuomonėmis su Europos Parlamento nariais ir ECON komiteto sekretoriatu visais klausimais, susijusiais su jos įgaliojimais, ir laiku pateikė išsamius atsakymus į Parlamento klausimus. BPV toliau atidžiai stebi teisėkūros procesą ir komiteto posėdžius, kuriuose nagrinėjami atitinkami teisėkūros dokumentai, visų pirma tai pasakytina apie rizikos mažinimo dokumentų rinkinio priėmimą.



Savo 2017 ir 2018 m. metinėse ataskaitose apie bankų sąjungą Europos Parlamentas *inter alia* paragino priežiūros ir pertvarkymo institucijas bendradarbiauti ir keisti informacija (BPV ir ECB 2018 m. gegužės 30 d. sudarė susitarimo memorandumą (SM); daugiau informacijos pateikiama 2.5.2 skirsnio d punkte). Papildomai buvo raginama imtis veiksmų, susijusių su informacijos apie bylinėjimąsi paskelbimu, Europos Parlamento prieiga prie pagrindinių dokumentų, kuriuose pranešama apie pertvarkymo sprendimus, ir galimybe susipažinti su dokumentais (dėl viešų ir neformalių uždavų posėdžių žr. pirmiau; dėl galimybės susipažinti su dokumentais žr. 6 skirsnį ir 2 priedą). Europos Parlamento nariui S. Giegold skirtame rašte<sup>11</sup> BPV atkreipė dėmesį į kliūtis pertvarkymui, su kuriomis susiduriama įgyvendinant nacionalinius arba Europos teisės aktus, ir į kurias dėmesys atkreiptas metinėje bankų sąjungos ataskaitoje. Kitos temos buvo susijusios su didesnėmis įdarbinimo pastangomis (daugiau informacijos pateikiama 5.3 skirsnyje) ir *ex ante* įnašu į BPeM (daugiau informacijos pateikiama 4.1 skirsnyje).

### b) Europos Komisija

2018 m. BPV toliau visais lygmenimis dėl įvairių BPV darbui ir funkcijoms svarbių aspektų glaudžiai bendradarbiavo su atitinkamais Komisijos generaliniais direktoratais, visų pirma su Finansinio stabilumo, finansinių paslaugų ir kapitalo rinkų sąjungos generaliniu direktoratu ir Konkurencijos generaliniu direktoratu. Lygiai taip pat Komisija stebėtojos teisėmis dalyvavo BPV plenarinėse ir vykdomosiose sesijose ir BPV vidaus komitetų posėdžiuose. Šiomis dalyvavimo aplinkybėmis BPV siekė nuolat teikti praktines žinias ir techninę paramą, siekdama palengvinti kompromisų dėl rizikos mažinimo dokumentų rinkinio paieškos procesą ir tęsiant teisėkūros darbą susijusį su indėlių draudimu. Techninės diskusijos dėl susitarimo memorandumo siekiant įforminti Komisijos ir BPV sąveiką, buvo baigtos 2018 m. gruodžio mėn. Susitarimo memorandumą numatoma oficialiai priimti 2019 m.



### c) Europos Sąjungos Taryba

Panašiai BPV išlaikė glaudžius ryšius ir toliau aktyviai bendradarbiavo su Taryba įvairiose srityse bei reguliariai keitėsi nuomonėmis su Tarybai pirmininkavusiomis Bulgarija ir Austrija jų prioritetiniais klausimais. Euro grupės kvietimu, BPV pirmininkė dalyvavo jos posėdžiuose. BPV prisidėjo ir dalyvavo Euro grupės sudarytos darbo grupės ir Ekonomikos ir finansų komiteto darbe, kurio metu buvo aptariami su rizikos mažinimo dokumentų rinkiniu susiję aspektai, TLAC standarto įgyvendinimas, pertvarkymo galimybių sistemos stiprinimas ir indėlių draudimas. Be to, BPV teikė techninę pagalbą ir pristatė informaciją šiomis temomis Europos indėlių garantijų sistemos (EIGS) *ad hoc* darbo grupės, kurios nuolatinė narė yra BPV, posėdžiuose ir Tarybos darbo grupei dėl finansinių paslaugų jos kvietimu. Be to, 2018 m. BPV toliau dalijosi technine patirtimi siekdama



<sup>11</sup> [https://srb.europa.eu/sites/srbsite/files/20171121\\_srb\\_response\\_mep\\_giegold.pdf](https://srb.europa.eu/sites/srbsite/files/20171121_srb_response_mep_giegold.pdf)

remti koordinuotų veiksmų darbo grupės (KVDG) derybas dėl BPF bendro finansinio stabilumo stiprinimo priemonės nustatymo.

#### d) Europos Centrinis Bankas

2018 m. laikydamosi atitinkamų reglamentų ir susitarimo memorandumo, BPV toliau visais lygmenimis glaudžiai bendradarbiavo ir keitėsi informacija veiklos ir politikos klausimais su ECB ir pagal Bendrą priežiūros mechanizmą (BPM). 2018 m. susitarimo memorandumas buvo peržiūrėtas, o 2018 m. birželio 6 d. svetainėje paskelbta išsamesnė pasirašyta jo versija. Pagrindinis tikslas buvo – platesniu mastu keisti informacija, nes tai atitiko 2017 m. Audito Rūmų specialiojoje ataskaitoje pateiktą pagrindinę rekomendaciją. 2018 m. buvo aptarta patirtis, įgyta keičiantis informacija nuo susitarimo memorandumo pasirašymo 2015 m., įskaitant keitimąsi informacija krizių atvejais. Automatinio keitimosi informacija tarp BPV ir ECB parengiamuoju etapu mastas buvo praplėstas, taip pat numatytas keitimasis informacija apie krizių valdymą ir pertvarkymą. Be to, peržiūrėtame susitarimo memorandumo projekte numatyti tam tikri supaprastinimai ir išaiškinimai dėl *ad hoc* keitimosi informacija tais atvejais, kai informacija nėra automatiškai keičiamasi.



#### e) Europos bankininkystės institucija

2018 m. BPV glaudžiai bendradarbiavo su EBI daugiausia dėmesio skirdama pertvarkymo kolegijų veikimui ir BGGPD nustatytos sistemos taikymui. BPV, be kita ko, prisidėjo prie darbo rengiant vertinimo vadovą ir ataskaitą apie pertvarkymo kolegijų veikimą. Be to, BPV taip pat nagrinėjo kitas svarbias pertvarkymo temas, pavyzdžiui, rekomendacijas dėl užsakomųjų paslaugų arba mažmeninių skolos vertybinių popierių, kuriuos galima išpirkti privačiomis lėšomis.



EBI pertvarkymo komitete BPV atliko pagrindinį vaidmenį. Komitetui pirmininkauja tikrasis BPV valdybos narys, kuris stebėtojo teisėmis taip pat dalyvauja EBI stebėtojų tarybos posėdžiuose. Atsižvelgdama į reguliavimo sistemos reikalavimus, BPV pateikė EBI pirmą privalomą MREL sprendimų rinkinį. Ji taip pat bendradarbiavo bankams teikiant su pertvarkymo planavimu susijusias ataskaitas. Daug pastangų dedama siekiant suderinti ataskaitų teikimo sistemas ir taip padidinti veiksmingumą bei sumažinti bankams tenkančią naštą.

### 3. BENDRADARBIAVIMAS SU NE EUROPOS SĄJUNGOS INSTITUCIJOMIS

#### a) Dvišaliai bendradarbiavimo susitarimai dėl pertvarkymo

2018 m. BPV sudarė keturis dvišalio bendradarbiavimo susitarimus: su Brazilijos centriniu banku (2018 m. liepos 19 d.), Serbijos nacionaliniu banku (2018 m. liepos 25 d.), Albanijos banku (2018 m. spalio 3 d.) ir Meksikos santaupų banke apsaugos institutu (2018 m. spalio 4 d.). Šie susitarimai papildė du bendradarbiavimo susitarimus, kurie 2017 m. jau buvo sudaryti su JAV Federaline indėlių draudimo korporacija ir Kanados indėlių draudimo korporacija. Siekiant 2019 m. sudaryti dvišalius susitarimus toliau buvo tęsiamos derybos su Australijos rizikos ribojimo priežiūros institucija, Honkongo pinigų institucija, Japonijos finansinių paslaugų institucija ir Šveicarijos finansinės rinkos priežiūros institucija. Šie susitarimai sudaro keitimosi informacija ir bendradarbiavimo pertvarkymo planavimo klausimais pagrindą, taip pat tokio planavimo įgyvendinimo finansų įstaigų, kurios vykdo veiklą bankų sąjungoje ir ES nepriklausančiose šalyse, atžvilgiu pagrindą, kuriuo siekiama stiprinti tarpvalstybinio pertvarkymo galimybes.

### **b) Bendradarbiavimo susitarimai dėl pasaulinės sisteminės svarbos bankų, kurių buveinės institucija yra Bendra pertvarkymo valdyba, krizių valdymo grupių**

Šie bendradarbiavimo susitarimai dėl KVG buvo pasirašyti su, be kita ko, ne ES institucijomis, pavyzdžiui, JAV federaline indėlių draudimo korporacija, Niujorko valstijos Finansinių paslaugų departamentu, Federalinės rezervų sistemos valdyba, JAV vertybinių popierių ir biržų komisija, Meksikos santaupų banke apsaugos institutu, Meksikos nacionaliniu banku, Meksikos vertybinių popierių komisija ir Brazilijos centriniu banku. 2018 m. BPV užbaigė plataus masto derybas su pasirašančiomis šalimis ir pradėjo su jomis prisijungimo procedūrą.

Be to, kalbant apie KVG, kurių atžvilgiu BPV veikia kaip priimančioji institucija, pažymėtina, kad 2018 m. BPV prisijungė prie KVG bendradarbiavimo susitarimo dėl Jungtinės Karalystės PSSB, kurių priimančiąja institucija yra Anglijos bankas, taip pat KVG bendradarbiavimo susitarimą dėl Prancūzijos pagrindinės sutarties šalies tarpuskaitos namų. Be to, BPV surengė derybas dėl prisijungimo prie Kanados, Šveicarijos ir JAV pertvarkymo institucijose veikiančių KVG bendradarbiavimo susitarimų, kad galutinai juos sudarytų 2019 m.

### **c) Europos Sąjungai nepriklausančių šalių institucijų profesinių paslapčių saugojimo ir konfidencialumo tvarkos vertinimas**

Pagal BGPD 98 straipsnį reikalaujama, kad tais atvejais, kai informacija keičiamasi su ES nepriklausančių šalių institucijomis, pastarųjų profesinių paslapčių saugojimo reikalavimai ir standartai būtų lygiaverčiai ES reikalavimams. Todėl BPV priėmė nuomones dėl Albanijos banko, Australijos rizikos ribojimo priežiūros institucijos, Brazilijos centrinio banko, Kanados finansinių įstaigų prižiūrėtojo tarnybos, Meksikos santaupų banke apsaugos instituto, Serbijos nacionalinio banko, Singapūro pinigų institucijos, Šveicarijos finansinės rinkos priežiūros institucijos, JAV valiutos kontrolieriaus biuro ir Masačusetso valstijos bankų departamento profesinių paslapčių saugojimo ir konfidencialumo tvarkos lygiavertiškumo. Iš viso BPV nuomonių dėl konfidencialumo lygiavertiškumo skaičius padidėjo iki 15. Be to, pradėtas dar 10 institucijų vertinimas, kuris bus baigtas ir palaiapsniui patvirtintas 2019 m.

## 2.6. Tarptautiniai ryšiai

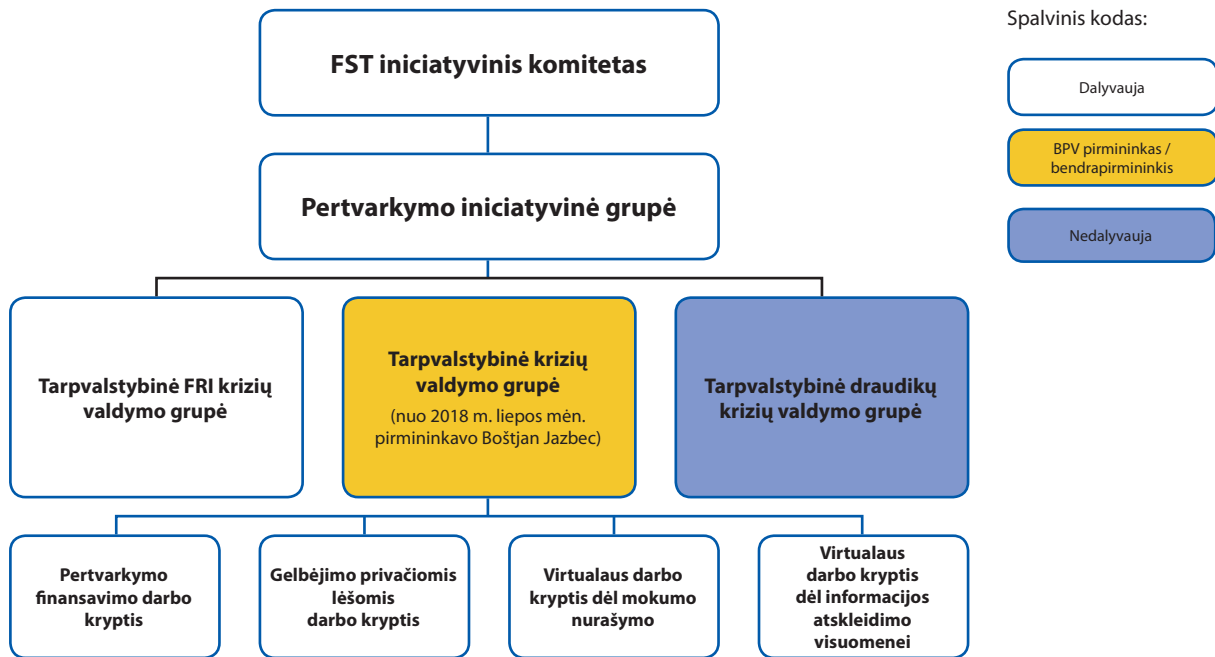
FST ir kitoms tarpvyriausybiniams organizacijoms tenka svarbus vaidmuo didinant konvergenciją ir teikiant konsultacijas bei rekomendacijas pertvarkymo klausimais. Šiuo atžvilgiu pažymėtina, kad veikdama kaip bankų sąjungos pertvarkymo institucija, tiesiogiai atsakinga už daugumą svarbių bankų ir tarpvalstybinių bankų grupių, BPV stiprino savo kompetenciją ir savo kaupiamą patirtimi bei žiniomis prisidėjo prie šių tarptautinių organizacijų darbo.

### **PAGRINDINIAI 2018 M. ĮVYKIAI**

#### **1. FINANSINIO STABILUMO TARYBA**

Pertvarkymo iniciatyvinė grupė veikia kaip pagrindinis komitetas, kuris Finansinio stabilumo taryboje sprendžia su pertvarkymu susijusius klausimus. BPV dalyvavo ne tik Pertvarkymo iniciatyvinėje grupėje, bet ir visose FST pertvarkymo klausimus sprendžiančiose grupėse, taip pat dirbo pagal darbo kryptis, visų pirma Tarpvalstybinėje bankų krizių valdymo grupėje, kuriai nuo 2018 m. liepos mėn. pirmininkavo BPV valdybos narys, ir Tarpvalstybinėje krizių valdymo grupėje, kuri daugiausia dėmesio skyrė finansų rinkos infrastruktūrų svarbos klausimams. 3 paveiksle apžvelgti BPV veiklai svarbūs pagrindiniai FST komitetai.

3 lentelė. FST komitetai, grupės ir darbo kryptys pertvarkymo srityje



Kalbant apie FST bankų pertvarkymo sistemą, pažymėtina, kad BPV rėmė FST pastangas toliau stiprinti savo pagrindinę veiklą, visų pirma prisidedama prie rekomendacinių dokumentų dėl gelbėjimo privačiomis lėšomis<sup>12</sup> ir dėl įgyvendinamo pertvarkymo plano finansavimo strateginių aspektų<sup>13</sup> rengimo, kurie paskelbti 2018 m. birželio mėn. Tarpvalstybinėje krizių valdymo grupėje BPV prisidėjo prie tolesnio darbo, susijusio su pertvarkymo planavimo ir pertvarkymo galimybių atskleidimu visuomenei ir su mokių įstaigų išvestinės ir prekybos knygos veiklos nutraukimu, dėl kurio 2019 m. bus konsultuojamasi su visuomene. Be to, BPV kartu su Komisija ir NPI teikė grįžtamąją informaciją, susijusią su TLAC standarto įgyvendinimu, kuri bus paskelbta iki 2019 m. G 20 aukščiausiojo lygio susitikimo. Be to, BPV padėjo FST vykdyti trečiąją teminę pertvarkymo režimų tarpusavio peržiūrą, kurioje nagrinėjama, kaip įgyvendinami pertvarkymo planavimo ir pertvarkymo galimybių vertinimo reikalavimai FST jurisdikcijose, ir priemonės, kurių institucijos ir įmonės imasi, kad parengtų ir turėtų patikimus ir griežtus pertvarkymo planus. Galiausiai, atsižvelgdama į 2018 m. vykusį FST metinį pertvarkymo galimybių vertinimo procesą, BPV pateikė atskirus raštus dėl jos kompetencijos sričiai priskiriamų PSSB, kuriuose aptarė padarytą pažangą ir likusius uždavinius, susijusius su pertvarkymo galimybių gerinimu.

## 2. TARPTAUTINIS VALIUTOS FONDAS (TVF)

2018 m. bendradarbiaudama su Tarptautiniu valiutos fondu (TVF), BPV daugiausia dėmesio skyrė euro zonos finansinio sektoriaus vertinimo programai, kuri buvo pradėta įgyvendinti 2017 m. pabaigoje. Pirmąjį 2018 m. pusmetį BPV, kaip euro zonos pertvarkymo institucija, kartu su Komisija ir ECB aktyviai dalyvavo atliekant šį vertinimą. Šiuo laikotarpiu BPV teikė TVF išsamią informaciją apie BPeM veikimo specifiką, svarbių įstaigų pertvarkymo planavimo veiklą ir bendrą pažangą rengiant atitinkamas pertvarkymo srities rekomendacijas ir metodikas. Kai kurios NPI taip pat dalyvavo atliekant šį vertinimą teikdamos informaciją apie nacionalinius ypatumus arba naujausią krizių valdymo patirtį. TVF euro zonos finansų sektoriaus vertinimo programa buvo baigta 2018 m. liepos 19 d. paskelbus euro zonos finansų sistemos stabilumo vertinimą.

<sup>12</sup> Žr. FST, *Principles on Bail-in Execution*, 2018 m. (<http://www.fsb.org/wp-content/uploads/P210618-1.pdf>).

<sup>13</sup> Žr. FST, *Funding Strategy Elements of an Implementable Resolution Plan*, 2018 m. (<http://www.fsb.org/wp-content/uploads/P210618-3.pdf>).

## 2.7. Reguliavimo veikla / teisėkūros procesas susijusiais klausimais

2018 m. BPV tęsė aktyvų dialogą su Komisija ir teisės aktų leidėjais Parlamente ir Taryboje su pertvarkymu susijusiais klausimais, taip pat dėl pažangos, pasiektos rengiant rizikos mažinimo dokumentų rinkinį. Šiomis aplinkybėmis BPV misija buvo dalytis patirtimi ir teikti technines konsultacijas įvairiais teisėkūros proceso etapais.

### PAGRINDINIAI 2018 M. ĮVYKIAI

#### 1. RIZIKOS MAŽINIMO DOKUMENTŲ RINKINYS

2018 m. BPV aktyviai bendradarbiavo su ES teisės aktų leidėjais rengiant vadinamąjį bankų dokumentų rinkinį. Dokumentų rinkinį sudarė BGPD, BPeMR ir Kapitalo reikalavimų reglamento ir direktyvos teisėkūros peržiūra, kuria, be kita ko, buvo siekiama ES teisės aktų sistemoje įgyvendinti TLAC ir „Bazelis III“ standartus. Laikydamosi 2017 m. Audito Rūmų ataskaitos Nr. 23 6 rekomendacijos, BPV stengėsi perduoti teisės aktų leidėjams patirtį ir žinias, įgytas įgyvendinant dabartinę pertvarkymo ir pertvarkymo planavimo teisės aktų sistemą. Teisės aktų leidėjų prašymu BPV parengė pateiktis konkrečiomis temomis, taip pat kiekybinius skaičiavimus ir investavo specialius išteklius, kad pateiktų analizę ir išsamią grįžtamąją informaciją Parlamentui, Komisijai arba skirtingos sudėties Tarybai. 2018 m. gruodžio mėn. teisės aktų leidėjai pasiekė politinį susitarimą dėl bankų dokumentų rinkinio. Žvelgdama į ateitį, BPV atidžiai stebėjo baigiamas rengti taisykles ir pradėjo rengtis jų būsimam įsigaliojimui bei taikymui.

#### 2. FINANSŲ RINKOS INFRASTRUKTŪROS PERTVARKYMAS

2018 m. BPV toliau bendradarbiavo su ES ir tarptautiniais subjektais rengiant teisės aktus, skirtus tvarkingam FRI, kurios atlieka svarbų vaidmenį Europos finansų rinkose, pertvarkymui. BPV toliau viešino savo pozicijas ir dalijosi patirtimi atitinkamuose tarptautiniuose forumuose, pavyzdžiui, su FST, kuri 2018 m. lapkričio mėn. paskelbė konsultacijoms skirtą dokumentą dėl finansinių išteklių, skirtų remti PSŠ pertvarkymą, ir PSŠ nuosavo kapitalo, taip pat su kitais Europos ir tarptautiniais partneriais. BPV nuosekliai akcentavo PSŠ pertvarkymo sistemos sukūrimo svarbą, visų pirma atsižvelgiant į daugelio bankų, priskiriamų BPV kompetencijos sričiai, ir PSŠ tarpusavio sąsajas. BPV atidžiai stebės pažangą šiuo klausimu ir bus pasirengusi prisidėti prie diskusijos, kai tik bus pakviesta.

#### 3. EUROPOS INDĒLIŲ GARANTIJŲ SISTEMA

2018 m. Europos institucijose vyko techninio lygmens diskusijos dėl Europos indėlių draudimo sistemos įdiegimo siekiant sukurti labiau centralizuotą visoms euro zonos narėms skirtą indėlių garantijų sistemą ir sukurti trečiąjį bankų sąjungos ramstį. BPV mano, kad trečiojo ramščio įgyvendinimas yra būtina sąlyga norint sukurti bankų sąjungą ir prisidėjo prie šių techninių diskusijų teikdama išsamias pastabas dėl bendros EIGS struktūros, alternatyvių priemonių naudojimo ir galimos alternatyvios EIGS struktūros ypatumų. Be to, veikdama naujoje aukšto lygio darbo grupėje EIGS klausimais, kurią 2018 m. gruodžio mėn. sukūrė Euro grupės nariai, BPV stengsis pateikti technines žinias ir remti pažangą įgyvendinant šį svarbų projektą.

#### 4. BPF FINANSINIO STABILUMO STIPRINIMO PRIEMONĖS NUOSTATOS

Kad galėtų įgyvendinti pertvarkymo įgaliojimus tuo atveju, kai vykdant pertvarkymą reikia pasinaudoti BPF, labai svarbu, kad BPF visada turėtų pakankamai finansinių išteklių. Nors BPF finansavimo lygis 2018 m. toliau didėjo dėl *ex ante* įnašų, be to, jau buvo sudaryti susitarimai dėl paskolos programos (LFA), bendra finansinio stabilumo stiprinimo priemonė galėtų būti veiksminga paskutine priemone bet kuriuo metu siekiant įgyvendinti pertvarkymo strategiją ir taip toliau remti finansinį stabilumą.

2018 m. BPV toliau glaudžiai bendradarbiavo su reguliavimo įstaigomis ir valstybėmis narėmis koordinuotų veiksmų darbo grupėse (KVDG) ir 2018 m. gruodžio 4 d. Ekonomikos ir finansų reikalų taryboje galiausiai pasiekė politinį susitarimą dėl bendro finansinio stabilumo priemonės nustatymo. Pagal šį svarbų susitarimą reikalaujama išsamiau paaiškinti įgyvendinimo nuostatas, kuriomis reglamentuojamas sprendimų priėmimas ir sąlygų nustatymas tuo atveju, jeigu aktyvuojama bendra finansinio stabilumo stiprinimo priemonė.

Tai reiškia dar glaudesnę bendradarbiavimą ateityje ir keitimąsi informacija pagal ESM siekiant išvengti bet kokio funkcijų dubliavimo aktyvuojant bendrą finansinio stabilumo stiprinimo priemonę ir sudarant sąlygas greitai priimti sprendimus pertvarkymo metu.



## 3. KRIZIŲ VALDYMAS

Viena pagrindinių BPV užduočių – užtikrinti pasirengimą krizėms. Todėl 2018 m. BPV tęsė savo darbą pasirengimo krizėms srityje, įgyvendino vertinimo projektą ir vykdė bandomąsias procedūras. Be to, BPV priėmė neigiamą sprendimą dėl *ABLV Bank, AS* ir *ABLV Bank Luxembourg S.A.* pertvarkos. BPV taip pat tęsė procedūras, kurias reikėjo įgyvendinti pertvarkius *Banco Popular Español S.A.* (BPE).

### 3.1. Pertvarkymo sprendimas ir neigiami sprendimai

#### PAGRINDINIAI 2018 M. ĮVYKIAI

##### 1. ABLV BANK, AS IR ABLV BANK LUXEMBOURG S.A.

2018 m. vasario 23 d. ECB priėmus sprendimą paskelbti *ABLV Bank, AS* ir jo patronuojamąją bendrovę *ABLV Bank Luxembourg S.A.* kaip „žlungančią arba galinčią žlugti“, BPV nusprendė kad šių bankų atžvilgiu pertvarkymo veiksmai nebuvo pateisinami.

BPV sutiko su ECB vertinimu ir nusprendė, kad nėra prieinamų priemonių arba privačiojo sektoriaus priemonių, kurios padėtų užkirsti kelią bankų žlugimui. Atidžiai įvertinusi, ar pertvarkymo veiksmai buvo būtini ir proporcingi siekiant apsaugoti ES pertvarkymo sistemoje nustatytus tikslus, BPV padarė išvadą, kad šių dviejų bankų pertvarkymas neatitiko viešojo intereso. Visų pirma nė vienas iš šių bankų neteikė esminių funkcijų ir nebuvo tikimasi, kad jų žlugimas turės didelį neigiamą poveikį valstybių narių finansiniam stabilumui.

BPV Finansų ir kapitalo rinkų komisijai ir *Commission de Surveillance du Secteur Financier* perdavė abu sprendimus, kuriuose nustatyta, kad žlugimo klausimai turi būti sprendžiami atitinkamai pagal Latvijos ir Liuksemburgo įstatymus.

##### 2. BANCO POPULAR – TOLESNI VEIKSMAI

2017 m. birželio 7 d. BPV priėmė savo pirmąjį sprendimą dėl pertvarkymo. Sprendimas buvo susijęs su BPE, kuri yra *Banco Popular Group* patronuojančioji bendrovė<sup>14</sup>. Dėl įsigaliojusios pertvarkymo schemos ir įgyvendintus įgaliojimus nurašyti ir konvertuoti BPE kapitalo priemones, BPE akcijos, įskaitant visą *Banco Popular Group* verslą, buvo iš karto perleistos *Santander Group*.

Įgyvendintus pertvarkymo schemą, kuria buvo užtikrintas *Banco Popular Group* teikiamų esminių funkcijų tęstinumas, buvo apsaugotas finansinis stabilumas ir išvengta viešųjų fondų panaudojimo, BPV inicijavo teisinį procesą, kuris buvo reikalingas atliekant vertinimą, kurio metu nustatoma, ar akcininkai ir kreditoriai, nukentėję dėl *Banco Popular* pertvarkymo (toliau – nukentėję akcininkai ir kreditoriai), būtų buvę geresnėje padėtyje, jeigu *Banco Popular* būtų

<sup>14</sup> <https://srb.europa.eu/en/node/315>.

iškelta įprasta bankroto byla (3 vertinimas). Šio vertinimo rezultato paskirtis – padėti BPV priimti sprendimą, ar nukentėjusiems akcininkams ir kreditoriams reikia sumokėti kompensaciją.

2018 m. rugpjūčio 2 d. **Deloitte** pateikus 3 vertinimo ataskaitą, BPV preliminariai nusprendė, kad kompensacija nebuvo reikalinga, nes tarp faktinio nukentėjusių akcininkų ir kreditorių traktavimo ir traktavimo tuo atveju, jeigu įstaigai būtų iškelta įprasta bankroto byla pertvarkymo dieną, nebuvo jokio skirtumo. Be to, pagal Europos Sąjungos pagrindinių teisių chartijos 41 straipsnio 2 dalies a punktą BPV pradėjo „teisės būti išklaustyta“ įgyvendinimo procesą. Šio proceso metu nukentėję akcininkai ir kreditoriai, atitinkantys tam tikrus oficialius reikalavimus, galėjo pateikti pastabas, į kurias BPV galiausiai atsižvelgs priimdama galutinį sprendimą dėl poreikio išmokėti kompensaciją<sup>15</sup>.

Atsižvelgdama į didelį nukentėjusių akcininkų ir kreditorių skaičių<sup>16</sup>, BPV skyrė nemažus išteklius, kad užtikrintų sklandų ir veiksmingą proceso įgyvendinimą. Iš pradžių apytiksliai 12 000 pavienių šalių užsiregistravo dalyvauti „teisės būti išklaustyta“ procese. 2018 m. lapkričio 26 d. baigėsi terminas, per kurį šie nukentėję akcininkai ir kreditoriai galėjo užpildyti ir atsiųsti rašytines pastabas. BPV dabar peržiūri ir analizuoja pateiktas pastabas.

Kalbant apie prašymus leisti susipažinti su dokumentais, susijusiais su BPE pertvarkymu, pažymėtina, kad BPV toliau skelbė dokumentus viešame dokumentų registre laikydamosi ES teisės aktų dėl skaidrumo<sup>17</sup>.

2018 m. ES teismuose buvo tęsiamas bylinėjimasis, susijęs su BPE pertvarkymu. Papildomą informaciją galima rasti 5.4.1 skirsnyje.

## 3.2. Projektai, skirti pasirengimui krizėms stiprinti

Siekdama gerinti pasirengimą būsimoms krizėms ir pertvarkymo veiklai, taip pat užtikrinti tvarkingą ir laiku vykdomą pertvarkymą naudojant tinkamas priemones, BPV nuolat stengiasi tobulinti savo krizių valdymo priemonių rinkinį. Atsižvelgiant į NPI ir kitų suinteresuotųjų subjektų pateiktą grįžtamąją informaciją, taip pat į per ankstesnes krizes įgytą patirtį, pradėti įvairūs projektai ir pratybos. Šioms iniciatyvoms priskiriamas pasirengimo krizėms projektas ir patikimos vertinimo sistemos parengimas bei reguliariai vykdomos bandomosios procedūros atliekant modeliavimą.

### PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI

#### 1.PASIRENGIMO KRIZĖMS PROJEKTAS

2018 m. vykdant su pasirengimo krizėms projektu susijusią veiklą daugiausia dėmesio buvo skiriama veiksmų gairių ir rekomendacijų įgyvendinimui siekiant skatinti bendrą ir nuoseklų požiūrį į krizių valdymą. Šios veiksmingo krizių valdymo proceso priemonės yra susijusios su PTG sukūrimu, vadovų ir standartizuotų šablonų ir procedūrų rengimu, mokymo programų organizavimu ir IRT sistemos kūrimu, siekiant veiksmingiau kovoti su krizėmis.

<sup>15</sup> BPeMR 76 straipsnio 1 dalies e punktas.

<sup>16</sup> Nukentėjusių akcininkų ir kreditorių skaičius nėra tiksliai žinomas, tačiau manoma, kad jų gali būti apytiksliai 300 000.

<sup>17</sup> Informaciją apie bylas ir apeliacinės komisijos priimtus sprendimus dėl BPE galima rasti 6 skyriuje.

2018 m. sėkmingai įgyvendinusi veiksmų gaires, 2019 m. PTG taps nuolatine grupe, kurios paskirtis bus tęsti darbą, kurio ji ėmėsi, visų pirma atlikti tarpinstitucines bandomąsias procedūras siekiant išbandyti procesus ir sąveiką su kitomis institucijomis.

## 2. VERTINIMO PROJEKTAS

2018 m. užbaigtos ir 2019 m. vasario mėn. paskelbtos vertinimo sistemos tikslas – pateikti nepriklausomiems vertintojams ir plačiai visuomenei BPV lūkesčius, susijusius su vertinimo ataskaitų principais ir metodika, kaip nustatyta teisinėje sistemoje. Tai yra vadinamasis 2 vertinimas, kuris, priklausomai nuo konkretaus atvejo, gali būti laikinas arba galutinis, taip pat 3 vertinimas.

Vertinimo sistema siekiama sumažinti nepriklausomų vertintojų ir BPV neužtikrintumą pateikiant nuorodas, kurios yra būtinos siekiant vertinimo tikslų, ir vėliau didinant būsimų pertvarkymo atvejų vertinimų palyginamumą ir nuoseklumą. Sistemoje apibūdinami pertvarkymo vertinimo ypatumai. Joje aprašoma tai, ko tikimasi iš vertintojo, vertinimo ataskaitos ypatumai, įskaitant tam tikrų prielaidų arba nukrypimų nuo jų paaiškinimus, ir pertvarkymo priemonių įgyvendinimo ir vertinimo ypatumų santykis.

BPV taip pat mano, kad šis dokumentas yra naudingas jos kompetencijos sričiai priskiriamiems bankams. Bankų informacijos valdymo sistemų gebėjimas laiku pateikti tikslią informaciją, susijusią su pasirengimu pertvarkymui, yra esminės svarbos siekiant užtikrinti vertinimų patikimumą ir veiksmingumą. Tinkamo formato duomenų prieinamumas ir duomenų patikimumas yra pagrindinės būtinosios sąlygos vertinimo darbui atlikti. Net jeigu BPV neketina plėtoti šio dokumento arba apibrėžti informacijai keliamų reikalavimų sistemos, ji tikisi, kad jame bus pateikta informacija, kurios vertintojui gali prireikti atliekant vertinimą.

Europos bankininkystės institucija (EBI) ir BPV toliau kartu daro pažangą apibrėždamos lūkesčius, susijusius su vertinimui reikalingos tikslios informacijos pateikimu laiku. BPV yra įsipareigojusi nenustatyti nereikalingos reguliavimo naštos prižiūrimiems subjektams ir stengiasi nedubliuoti galiojančių ataskaitų teikimo reikalavimų. Prašymai pateikti duomenis, kiek tai įmanoma, grindžiami dabartine pateikta informacija.

## 3. BANDOMOSIOS PROCEDŪROS

### a) Tarpvalstybinis pasaulinės sisteminės svarbos bankų pertvarkymas (2018 m. trišalė procedūra)

2018 m. BPV sustiprino savo trišalį bendradarbiavimą dalyvaudama 2015 m pradėtame bendradarbiavimo projekte, kuriame dalyvauja pertvarkymo ir priežiūros institucijos iš JAV, Jungtinės Karalystės ir Bankų sąjungos (BPV, Komisija ir ECB), taip pat Jungtinės Karalystės ir JAV išdai. 2016 m. spalio mėn. šiose trijose jurisdikcijose įgyvendinus aukščiausio lygio pertvarkymo pratybas, 2018 m. darbo programoje įsipareigota toliau tirti JAV, Jungtinės Karalystės ir bankų sąjungos sistemų įgyvendinimo ir tarptautinių institucijų koordinavimo tarpvalstybinio pertvarkymo srityje techninius duomenis.

Atsižvelgiant į nuolatinės pastangas stiprinti pasirengimą krizėms, 2019 m. bus tęsiamas trišalis darbas siekiant pasirengti PSSB pertvarkymui.

**b) Tarpinstitucinės bandomosios procedūros**

2018 m. lapkričio mėn. BPV surengė antrąsias krizės imitavimo pratybas (bandomosios procedūros), kurios buvo pagrįstos vieno banko žlugimo scenarijumi ir kuriose techniniu lygmeniu dalyvavo dalyviai iš BPV, Komisijos (Konkurencijos generalinis direktoratas ir Finansinio stabilumo, finansinių paslaugų ir kapitalo rinkų sąjungos generalinis direktoratas), ECB ir Prancūzijos NPI.

Pratybų tikslas buvo prieš užbaigiant antrąjį pasirengimo krizėms projekto etapą išbandyti PTG projekto rezultatus (dokumentai, procesai ir imitavimo priemonės).

Pratybos buvo naudingos nustatant tobulintinas dokumentų ir formų dalis, taip pat pateikiant informaciją būsimoms mokymo pratyboms ir organizaciniams aspektams siekiant parengti visapusiškas institucines bandomąsias procedūras, kurios, kaip tikimasi, bus įgyvendintos iki 2019 m. pabaigos.

## 4. BENDRAS PERTVARKYMO FONDAS

### 4.1. Įnašai

Įnašus į BPF moka bankų sąjungoje dalyvaujančių 19 valstybių narių kredito įstaigos ir tam tikros investicinės įmonės. BPF bus laipsniškai kuriamas per aštuonerių metų pereinamąjį laikotarpį (2016–2023 m.) ir jo dydis iki šio laikotarpio pabaigos turi pasiekti ne mažiau kaip 1 proc. visose kredito įstaigose, kurioms išduoti leidimai veikti visose dalyvaujančiose valstybėse narėse, apdraustų indėlių sumos.

2018 m. birželio mėn. NPI pervadė į BPF 7,5 mlrd. EUR 2018 m. *ex ante* įnašų, kuriuos BPV apskaičiavo pagal BPeMR (įskaitant neatšaukiamus mokėjimo įsipareigojimus (NM)). Surinkus 2018 m. *ex ante* įnašus, BPF laikoma suma iš viso siekė 24,9 mlrd. EUR.



## PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI

### 1. DUOMENŲ PATEIKIMO FORMA

2018 m. vasarą BPV glaudžiai bendradarbiavo su NPI, kad supaprastintų ir atnaujintų duomenų pateikimo formą, skirtą 2019 m. *ex ante* įnašų ciklui. Kintamoji tarpbankinių paskolų ir indėlių dalis Europos Sąjungoje į rizikos tikslinimo metodiką buvo įtraukta kaip naujas rizikos rodiklis.

### 2. DUOMENŲ RINKIMAS

2018 m. BPV toliau naudojo 2017 m. sukurtą įnašų surinkimo sistemą ir, bendradarbiaudama su NPI, atnaujino savo patvirtinimo taisykles bei taksonomiją.

### 3. DUOMENŲ PATIKRINIMAS

Atliekant patikras kartu su NPI, skaičiavimo metu buvo užtikrinta, kad visi duomenų punktai, kuriuos turėjo pateikti institucijos, būtų prieinami ir kad patikrinimai būtų atlikti atsižvelgiant į ECB priežiūros duomenis. Be to, pagal BPM priežiūrimai grupei priklausančios institucijos turėjo pateikti papildomą patikinimą dėl duomenų, kurie dar nebuvo pateikti pagal priežiūros arba apskaitos sistemas. Nacionalinėms reguliavimo institucijoms buvo palikta teisė išplėsti įstaigų ir duomenų, kuriems taikomas papildomo patikinimo reikalavimas, apimtį.

### 4. ĮNAŠŲ APSKAIČIAVIMAS

Skaičiavimo darbo grupėje dalyvaujančios NPI, Komisija, ECB, EBI ir BPV aptarė su skaičiavimo procesu susijusius duomenis. Komisijos jungtinio tyrimų centro atliktas nepriklausomas skaičiavimas atitiko BPV rezultatus, kurie buvo gauti naudojant jos priemones. Galiausiai su ECB, nacionalinėmis kompetentingomis institucijomis ir NPI buvo oficialiai konsultuojamasi dėl galutinės institucijų mokėtinos sumos.

### 5. ĮNAŠŲ SURINKIMAS

Kaip ir 2017 m., ir kaip numatyta 2018 m. darbo programoje, 2018 m. BPV, glaudžiai bendradarbiaudama su NPI, taip pat toliau didino institucijų informavimo apie įnašo sumas proceso suderinimą šiuo tikslu priimdama bendrą pagrindinį sprendimą dėl skaičiavimo, kuriame aprašoma naudojama metodika, ir parengdama suderintą priedą, kuriame paaiškinamas individualaus skaičiavimo tvarka ir nurodoma kiekvienos institucijos mokėtina galutinė suma.

### 6. EX POST DUOMENŲ PATIKRINIMAS

2018 m., siekiant patikrinti institucijų pateikiamų duomenų kokybę ir ją pagerinti, buvo pradėtos papildomos duomenų patikrinimo pratybos. Atrinktų institucijų buvo prašoma pateikti papildomą informaciją BPV. Analizė parodė, kad duomenys buvo itin kokybiški.

### 7. NEATŠAUKIAMŲ MOKĖJIMO ĮSIPAREIGOJIMŲ POLITIKA

Pagal Tarybos įgyvendinimo reglamento (ES) 2015/81 8 straipsnio 3 dalį, kuria bendros metinių įnašų sumos surinkimui taikoma tikslinė 15–30 proc. riba, 2018 m. nustatyta NMĮ dalis buvo 15 proc., įskaitant grynuosius pinigų kaip įkaitą.

## 8. EX POST ĮNAŠŲ DIDINIMO PRIREIKUS PROCESO PLĖTOJIMAS

Glaudžiai bendradarbiaudama su NPI, BPV 2018 m. pradėjo rengti procedūrą, susijusią su papildomų *ex ante* įnašų ir *ex post* įnašų surinkimu, ir šis darbas bus tęsiamas 2019 m.

## 4.2. Investicijos

Pagal BPeMR 75 straipsnį BPV yra atsakinga už surinktų *ex ante* įnašų investavimą. 2018 m. gruodžio mėn. pabaigoje BPF iš viso buvo laikoma 24,9 mlrd. EUR suma, kurią sudarė BPV portfelis (22,1 mlrd. EUR) ir NMĮ (2,8 mlrd. EUR). BPV portfelį sudaro strateginis grynųjų pinigų balansas, kurio vertė 13,0 mlrd. EUR, ir 9,0 mlrd. EUR investicijos į su vertybiniais popieriais susijusius įsipareigojimus. Sumos investuojamos pagal Komisijos deleguotąjį reglamentą (ES) 2016/451.

### PAGRINDINIAI 2018 M. LAIMĖJIMAI

#### 1. SĖKMINGAI SUTEIKTOS UŽSAKOMOSIOS INVESTAVIMO UŽDUOČIŲ VYKDYMO PASLAUGOS

BPV nusprendė investicijų valdymo veiklą vykdyti kuo platesniu mastu naudodama užsakomąsias paslaugas. Investavimo užduotys galibūti pavestos vykdyti tik viešosios teisės reglamentuojamiems centriniams bankams, Europos centrinių bankų sistemos bankams, viešosios tarptautinės teisės reglamentuojamoms tarptautinėms institucijoms arba ES teisės reglamentuojamoms įstaigoms. 2018 m. pradžioje procedūra buvo užbaigta atrinkus depozitoriumą ir pirmąjį portfelio valdymo paslaugų teikėją.

#### 2. ĮGYVENDINANT 2018 M. INVESTAVIMO PLANĄ Į VERTYBINIUS POPIERIUS PRADĖTA INVESTUOTI 2018 M. GEGUŽĖS MĖN.

Pirmoji 4,5 mlrd. EUR įmoka palaipsniui buvo investuota gegužės mėn. Birželio mėn. gavus *ex ante* įmoką, antroji 4,5 mlrd. EUR įmoka buvo pervesta užsakomųjų paslaugų partneriui ir investuota 2018 m. liepos mėn. Atlyginimas už Europos centrinių bankų sistemos centriniuose bankuose laikomus grynuosius pinigus buvo ECB indėlių sutarčių palūkanos (2018 m. – 0,4 proc.). Investicijos į vertybinius popierius davė teigiamą finansinę grąžą. Bendra BPV portfelio grąža 2018 m. buvo 0,16 proc. atskaičius mokesčius.

#### 3. BUVO ĮGYVENDINTAS TRIJŲ GYNYBOS LINIJŲ RIZIKOS VALDYMO MODELIS

2018 m. pradžioje BPV patvirtino trijų linijų gynybos modelių pagrįstą rizikos valdymo sistemą. Bendro pertvarkymo fondo vienetas yra pirmoji gynybos linija. Nepriklausomas rizikos valdymas, už kurį atsako paskirtas investicijų rizikos valdytojas, yra antroji gynybos linija. Trečiąją gynybos liniją sudaro vidaus auditas.

#### 4. PERŽIŪRĖTOS INVESTAVIMO STRATEGIJOS IR 2019 M. INVESTAVIMO PLANO PRIĖMIMAS

Investavimo strategija buvo peržiūrėta ir priimta 2018 m. pabaigoje siekiant į ją įtraukti papildomus likvidumo rizikos rodiklius. Įgyvendinant 2019 m. investavimo planą, buvo priimtas sprendimas pradėti investuoti į įmonių obligacijas siekiant padidinti sektoriaus įvairinimą, kaip to reikalaujama pagal deleguotąjį reglamentą.

## 4.3. Finansavimas

Finansavimo grupė yra atsakinga už BPF įgyvendinimą užtikrinant veiksmingą turimų finansavimo šaltinių ir galimų alternatyvių finansavimo šaltinių panaudojimą, kai lėšomis, gautomis surinkus *ex ante* įnašus ir specialiuosius *ex post* įnašus, negalima iš karto pasinaudoti arba jomis negalima padengti išlaidų, patirtų atliekant pertvarkymo veiksmus.

### PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI

#### 1. BPF NAUDOJIMO PRAKTINIS ĮGYVENDINIMAS

2018 m. finansavimo grupė parengė veiksmų stebėjimo procedūrą, kurią įgyvendinant analizuojami visi veiksmai, padėsiantys užtikrinti praktinį BPF įgyvendinimą. Ši procedūra naudojama kaip pagrindas siekiant padidinti užduočių ir pareigų, kurios bus atliekamos naudojant fondą pertvarkymo atveju, supratimą. BPV išbandė pagrindinius veiksmus atlikdama su pertvarkymo atveju susijusias bandomąsias procedūras, kuriose naudojamas BPF.

#### 2. VIEŠOJO TARPINIO FINANSAVIMO PRIEMONĖ

Stebėdama susitarimų dėl paskolos programos vykdymą, BPV informavo valstybes nares apie prieinamą kiekvienos valstybės narės atitinkamų finansavimo pajėgumų dalį. Ši informacija sustiprina valstybių narių pasirengimą prireikus pagal susitarimą dėl paskolos programos sumokėti išmokas.



## 5. BENDRA PERTVARKYMO VALDYBA KAIP ORGANIZACIJA

BPV toliau kūrė galutinę savo struktūrą, kad galėtų vykdyti savo įgaliojimus ir įsipareigojimą būti šiuolaikiška, kompetentinga ir profesionalia organizacija bei remti pagrindinę veiklą.

### 5.1. Informacinės ir ryšių technologijos

BPV IRT funkcija vykdoma siekiant dviejų tikslų: pirma, remti BPV kaip organizaciją ir, antra, užtikrinti sistemų veikimą ir paslaugų teikimą siekiant remti pertvarkymo veiklą, rizikos analizę ir finansinių duomenų rinkimą iš NPI ir kitų pagrindinių suinteresuotųjų subjektų, pavyzdžiui, EBI ir ECB. IRT funkcija vykdoma glaudžiai bendradarbiaujant su BPV padaliniais ir IRT priežiūros komitetu, kuris prižiūri ir stebi visus IRT projektus, siekdamas didinti sąveiką ir išvengti sutapimų ir dubliavimo.

#### PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI

- ▶ 2018 m. balandžio mėn. buvo pradėtas **teisės būti išklaustam projekto 3 vertinimas** siekiant paremti teisės būti išklaustam procesą 2017 m. pertvarkomo *Banco Popular* nukentėjusių šalių atžvilgiu. Projektas buvo įtrauktas tarp pagrindinių 2018 m. IRT darbo programos klausimų ir jam dėl skubos buvo teikiamas didelis prioritetas siekiant sudaryti sąlygas nukentėjusiems suinteresuotiesiems subjektams pareikšti savo nuomonę dėl pertvarkymo bylos. III ketv. naujoje sistemoje suinteresuotosios šalys galėjo pateikti savo registracijos duomenis, o skaitmeninėje platformoje įrašyti savo pastabas. Visas pateiktas pastabas dabar peržiūri ir analizuoja BPV.
- ▶ **Pasirengimo krizei** projektas buvo pradėtas 2018 m. liepos mėn. siekiant sukurti IRT sprendimo būdą, kuris palengvintų krizių valdymo procesus pradedant krizės išstiktų bankų nustatymu ir baigiant pertvarkymo veiksmis.
- ▶ **IMAS pertvarkymo** projektas pradėtas bendradarbiaujant su ECB IMAS platformoje. Projektu siekiama standartizuoti pertvarkymo planų rengimą sukuriant saugią bendrą platformą, kurioje galima valdyti metinį pertvarkymo planavimo ciklą.
- ▶ Bendradarbiaujant su EBI, buvo sukurta **duomenų apie įsipareigojimus ataskaitos** taksonomija, kuria užtikrinama bendra ataskaitų teikimo sistema, taikoma visiems pateikiamiems duomenims apie pertvarkymą.
- ▶ 2018 m. IRT departamentas pradėjo kurti **veiklos atkūrimo centrą**, kurio paskirtis – užtikrinti esminių veiklos operacijų tęstinumą rimtų sutrikimų atveju. Veiklos atkūrimo centras bus labai svarbus veiksnys mažinant likutinę riziką sutrikus veiklos tęstinumui.

BPV turės galimybę per minimalų laiką pradėti vykdyti standartines operacijas iš veiklos atkūrimo centro. Ši iniciatyva bus tęsiama 2019 m.

- ▶ IV ketv. pradėtas **duomenų saugyklos** projektas. Buvo pradėta struktūrinė ir duomenų modelio analizė taip užtikrinant, kad XBRL ir duomenų vieneto modelis būtų įtvirtintas kaip duomenų valdymo BPV standartas. BPV veiklos suinteresuotieji subjektai aktyviai dalyvavo nustatant centrinę atskaitos tašką, susijusį su banko subjektais.
- ▶ BPV baigė kurti brandžią **informacijos saugumo valdymo sistemą** siekdama kuo labiau sumažinti IRT saugumo riziką (įskaitant riziką perduodamiems duomenims) ir kuo labiau išnaudoti keitimąsi žvalgybos apie kibernetinę grėsmę informacija tarp įvairių suinteresuotųjų subjektų.

## 5.2. Ryšiai

BPV yra pasiryžusi per savo ryšių grupę teikti informuotas, patikimas ir skaidrias viešųjų ryšių paslaugas, grindžiamas geriausia patirtimi ir realiu problemų, su kuriomis susiduria BPV ir jos suinteresuotieji subjektai, supratimu. Ryšių grupė yra horizontali grupė, kuri atsako už vidaus ir išorės ryšius.

Ryšių grupė užtikrina skaidrumą ir suinteresuotųjų subjektų informavimą apie kolegų vykdomą darbą BPV ir taip stiprina BPV, kaip Europos pertvarkymo institucijos, gerą vardą bei didina savo žinomumą visoje ES ir už jos ribų.

### PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI

- ▶ BPV pagrindinių žinučių perdavimas suinteresuotiesiems subjektams 2018 m. spalio mėn. surengiant trečiąją BPV konferenciją<sup>18</sup> „10 metų po krizės: ar dabar bankus galima pertvarkyti?“. Į Briuselį atvyko daugiau nei 500 suinteresuotųjų subjektų, įskaitant keletą aukšto lygio pranešėjų ir kolegijose surengtas diskusijas.
- ▶ Surengtas naujas dienos trukmės seminaras žurnalistams. Jame visos ES žurnalistai galėjo geriau suprasti BPV darbus. Šis seminaras turėtų tapti įprastu BPV ryšių darbo aspektu.
- ▶ Metinių BPV spaudos pusryčių ir spaudos konferencijų, skirtų Briuselyje įsikūrusių spaudos priemonių atstovams, organizavimas 2018 m. pavasarį, įskaitant daugybę techninių spaudos pranešimų įvairiomis temomis.

## 5.3. Išteklių valdymas

### 5.3.1. Žmogiškieji ištekliai

Žmogiškųjų išteklių srityje kvalifikuotų darbuotojų įdarbinimas taip užtikrinant patikimą darbo jėgos pagrindą veiklos ir paramos srityse, išliko pagrindine žmogiškųjų išteklių veiklos sritimi 2018 m., įskaitant politiką ir paslaugų teikimą mokymosi ir karjeros raidos srityse.

<sup>18</sup> <https://srb.europa.eu/sites/srbsite/files/fp0418900enn.pdf>.

## PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI

- ▶ Intensyvus įdarbinimas. Be darbuotojų įdarbinimo iš esamų rezervų sąrašų, 2018 m. BPV užbaigė 21 naują laikinųjų darbuotojų atranką, kurios metu buvo išnagrinėta beveik 2 500 paraiškų. Tai sudarė sąlygas BPV 2018 m. įdarbinti 95 naujus darbuotojus. Išskyrus 6 nuolatinis valdybos narius, BPV yra 315 pareigybių (24 proc. daugiau, palyginti su 2017 m.) ir 19 deleguotųjų nacionalinių ekspertų (DNE) (27 proc. daugiau, palyginti su 2017 m.). 2018 m. darbuotojų kaita sudarė 7 proc.
- ▶ 2018 m. BPV savo darbuotojams surengė 302 mokymo sesijas (mokymas auditorijose, informacinės sesijos, praktiniai seminarai arba pietų pertraukos seminarai), kurios iš viso truko 150 mokymo dienų ir apėmė techninius, socialinius emocinius įgūdžius ir IRT įgūdžius.
- ▶ Be to, valdyba priėmė įgyvendinimo taisykles dėl pranešimo apie pažeidimus, kurios yra svarbus žingsnis užtikrinant sukčiavimo atvejų nustatymą, pranešimą apie juos ir tokių pranešimų valdymą konfidencialiais ir saugiais kanalais. Be to, nemažai darbo nuveikta įgyvendinant priekabiavimo prevencijos politiką.

### 5.3.2. Biudžeto ir finansų valdymas

Šiame skirsnyje aptariama veikla, susijusi su bendru BPV finansiniu valdymu, finansiniu planavimu ir ataskaitomis. Jame taip pat aptariama biudžeto vykdymo, apskaitos ir išdo operacijų priežiūra ir tai, kaip užtikrinama, kad jos būtų teisingos. Be to, finansų ir viešųjų pirkimų grupė administruoja BPV pasirengimo viešiesiems pirkimams, viešųjų pirkimų inicijavimo, ataskaitų ir skelbimo veiksmus ir konsultuoja šiais klausimais.

2018 m. 104,1 mln. EUR suma, neviršijanti sąnaudų lygio, pajamų dalyje buvo pripažinta pajamomis.

Pagal biudžeto vykdymo lentelę išlaidų dalyje ir atlikus perkėlimus darbuotojams skirta daugiau kaip 42,6 mln. EUR, kitoms administracinėms išlaidoms (nuomai, IRT remti ir t. t.) skirta 13,2 mln. EUR, veiklos išlaidoms skirta 48,4 mln. EUR (žr. 3 priedą).

#### PAJAMOS

Pagal BPeMR BPV išlaikoma iš jos kompetencijos sričiai priskiriamų įstaigų įnašų.

Įnašai į 2018 m. BPV administracinį biudžetą buvo reglamentuojami pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2017/2361<sup>19</sup> dėl laikinosios įnašų sistemos nuostatas.

2018 m. sausio 8 d. įsigaliojo naujas reglamentas dėl galutinės administracinių įnašų sistemos, kuris apima einamąsias BPV išlaidas (Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2017/2361). Šis reglamentas pakeičia pereinamojo laikotarpio sistemą, kuri galiojo nuo 2014 m. lapkričio mėn., kai valdyba pradėjo savo operacijas, ir šiame reglamente nustatoma nuolatinė BPV administracinių išlaidų finansavimo sistema.

Pagal naują sistemą visos bankų sąjungoje įsteigtos kredito įstaigos turi prisidėti prie BPV administracinių išlaidų. Šis reikalavimas taikomas ir visoms patronuojančiosioms bendrovėms (įskaitant finansų kontroliuojančiąsias ir mišrią veiklą vykdančias finansų kontroliuojančiąsias bendroves), investicinėms įmonėms ir finansų įstaigoms, kurių konsoliduotą priežiūrą vykdo ECB.

<sup>19</sup> 2017 m. rugsėjo 14 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2017/2361 dėl galutinės įnašų, skirtų Bendros pertvarkymo valdybos administracinėms išlaidoms padengti, sistemos, OL L 337, 2017 12 19, p. 6.

BPV 2018 m. iš 2 727 institucijų sėkmingai surinko administracines įmokas, kurių suma siekė 91,4 mln. EUR<sup>20</sup>.

## IŠLAIDOS

Biudžeto išlaidos apima mokėjimus, atliktus naudojant dabartinių metų asignavimus ir iš ankstesnių metų perkeltus asignavimus. Kitose pastraipose pagal antraštines dalis apibendrinamas asignavimų panaudojimas. Duomenys išsamiau suskirstyti 3 priede.

2018 m. BPV nustatė 369 biudžeto įsipareigojimus, kurie biudžeto I dalyje iš viso siekė 67,4 mln. EUR, o II dalyje – 62,1 mln. EUR ir atliko 2 386 mokėjimus bendrai 51,1 mln. EUR sumai pagal I dalį ir 58,2 mln. EUR pagal II dalį. 408 mokėjimai 14,7 mln. EUR sumai taip pat buvo atlikti naudojant perkeltus mokėjimų asignavimus. 2018 m. įsipareigojimų asignavimų biudžeto įvykdymo lygis – 64,7 proc., o mokėjimų asignavimų – 49,1 proc. Į 2019 m. perkeltų asignavimų suma yra 16,3 mln. EUR, o bendras perkėlimų lygis yra 24,2 proc. įsipareigojimų asignavimų. Iš bendros į 2019 m. perkeltos sumos apytiksliai 6,2 mln. EUR (38 proc.) yra susiję su BPV lėšomis nenumatytiems atvejams.

### 1 ANTRAŠTINĖ DALIS. PERSONALO IŠLAIDOS

Biudžeto (po perkėlimų) I antraštinė dalis 2018 m. buvo 42,6 mln. EUR, iš kurių 36,8 mln. EUR buvo įsipareigojimai (įvykdymo lygis – 86,4 proc.). Galutinė panaudotų mokėjimų asignavimų suma buvo 36,1 mln. EUR, kuri atitinka visų įsipareigojimų įvykdymo lygį – 98,2 proc.).

Pagrindinė išlaidų dalis buvo susijusi su BPV dirbančiais darbuotojais. 33,7 mln. EUR buvo išleista darbo užmokesčiui (bazinis darbo užmokestis, išmokos šeimai, ekspatriacija, įsikūrimo ir gyvenimo užsienyje išmokos, draudimas, pensijos teisės ir pan.). 0,8 mln. EUR buvo išleista tarpinėms paslaugoms ir 0,4 mln. EUR – mokymui.

### 2 ANTRAŠTINĖ DALIS. INFRASTRUKTŪROS IŠLAIDOS

Biudžeto (po perkėlimų) II antraštinėje dalyje 2018 m. buvo 13,2 mln. EUR. Šiais metais įsipareigojimai duoti iš viso dėl 11,5 mln. EUR, kurie atitinka 87,6 proc. įvykdymo lygį. Galutinė panaudotų mokėjimų asignavimų suma buvo tik kiek daugiau nei 9 mln. EUR, o tai atitinka visų įsipareigojimų įvykdymo lygį – 78,9 proc.

Pagrindinės išlaidų sritys buvo patalpų nuoma (3 mln. EUR), IRT infrastruktūra (3,3 mln. EUR) ir pastato saugumas bei priežiūra (1,2 mln. EUR).

### 3 ANTRAŠTINĖ DALIS. VEIKLOS IŠLAIDOS

3 antraštinei daliai priskiriamos tik su BPeMR nuostatų įgyvendinimu susijusios veiklos išlaidos. Patvirtintas 2018 m. biudžetas sudarė 48,4 mln. EUR.

Per šiuos metus priimta įsipareigojimų 19 mln. EUR sumai (įvykdymo lygis – 39,4 proc.). Galutinė panaudotų mokėjimų asignavimų suma buvo 5,9 mln. EUR, kuri atitinka visų įsipareigojimų įvykdymo lygį – 30,8 proc.).

<sup>20</sup> Apskaičiuojant sumą atsižvelgiama į paskutinių finansinių metų, kurių sąskaitos buvo paskelbtos (Y-2), biudžetą.

Sritis, kurioje biudžetas įvykdytas mažesne apimtimi, buvo susijęs su fondu dėl užsakomųjų investavimo paslaugų sutarčių, kurių pradinis biudžetas buvo 6 mln. EUR, tačiau sutarčių pasirašyta už gerokai mažesnę 1,1 mln. EUR sumą.

Žemą BPV nenumatytų atvejų biudžeto įvykdymo lygį lėmė mažos konsultavimo išlaidos, nes BPV turėjo tvarkyti mažiau nei numatyta potencialių pertvarkymo bylų ir bylinėjimosi procesų. Su nenumatytais atvejais susijusi veikla, pavyzdžiui, yra tokia, kai biudžeto įvykdymas yra mažiau nuspėjamas, palyginti su kitais straipsniais, todėl metinio tikslo nėra.

Išlaidų sritys susijusios su BPV darbo programos įgyvendinimui reikalingais tyrimais ir konsultacijomis (t. y. dėl BPV nenumatytų atvejų), teisinėmis paslaugomis ir bylinėjimosi, IRT plėtra ir priežiūra, visų pirma pagalba pertvarkymo planavimui, sprendimų priėmimo veikla ir užsakomųjų investavimo paslaugų išlaidomis.

## BIUDŽETO VYKDYMO REZULTATAS

Numatoma, kad 2018 m. biudžeto vykdymo rezultatas<sup>21</sup> turi būti 50,4 mln. EUR (2017 m. – 30,4 mln. EUR) ir jis bus įrašytas į 2019 m. biudžetą po to, kai jį savo 2019 m. rugsėjo mėn. plenarinėje sesijoje patvirtins valdyba.

## PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI

- ▶ Naujo administracinių įmokų surinkimo mechanizmo sukūrimas pagal galutinę sistemą, kuri sudaro sąlygas sėkmingai išrašyti sąskaitas faktūras ir surinkti 2018 m. administravimo biudžetą iš 2 727 institucijų, kurios 2018 m. priklausė sistemai (2017 m. 103 institucijos).
- ▶ 98,7 proc. mokėjimų buvo atlikti laiku ir viršijo 2018 m. pagrindinį veiklos rezultatų rodiklį „90 proc. laiku apmokėtų sąskaitų faktūrų“.

### 5.3.3. 2018 m. galutinės finansinės ataskaitos

2018 m. galutinės finansinės ataskaitos atspindi BPV finansinę būklę 2018 m. gruodžio 31 d., tų metų veiklos rezultatus ir pinigų srautus bei grynojo turto pokyčius, kaip to reikalauja jos finansinis reglamentas ir Komisijos apskaitos pareigūno priimtos ES apskaitos taisyklės.

2018 m. pabaigoje surinkus *ex ante* įmokas, administracines įmokas ir NMĮ, gerokai padidėjo bendras turtas / įsipareigojimai, t. y. nuo 17,46 mlrd. EUR iki 25,00 mlrd. EUR. Bankuose laikomas grynujų pinigų kiekis neatspindi turto padidėjimo, tačiau tokį turto padidėjimą iš esmės atspindi dėl 2018 m. gegužės mėn. įvykdytos investavimo veiklos iki 7,35 mlrd. EUR padidėjęs galimas parduoti finansinis turtas.

2018 m. į BPF surinkti *ex ante* įnašai sudarė 6,75 mlrd. EUR įplaukų. Atskaičius su tuo susijusias tinkamas šių lėšų laikymo nacionalinių centrinių bankų sąskaitose išlaidas, finansinis rezultatas tais metais sudarė 6,70 mlrd. EUR, todėl BPV grynasis turtas padidėjo iki 22,05 mlrd. EUR.

Kalbant apie administracinį 2018 m. galutinių finansinių ataskaitų aspektą, pažymėtina, kad BPV sąskaitas faktūras išrašė ir iš bankų surinko 91,40 mln. EUR po to, kai panaudojo per ankstesnius finansinius laikotarpius susikaupusias lėšas, kurios sudarė 12,77 mln. EUR. Siekiant subalansuoti

<sup>21</sup> Duomenis apie biudžeto vykdymo rezultatą galima rasti 2018 m. galutinėse finansinėse ataskaitose (žr. 6 priedą). Šie duomenys BPV svetainėje bus paskelbti 2019 m. III ketv.

bendras metų administracines ir veiklos išlaidas, 2018 m. pripažintų administracinių įmokų dydis buvo 59,79 mln. EUR. Todėl nėra jokio grynojo turto, susidarancio dėl BPV administracinės veiklos.

Kalbant apie administracines išlaidas, pažymėtina, kad 66 proc. (2017 m. 65 proc.) BPV administracinių išlaidų buvo susijusios su darbuotojais, o 24 proc. (2017 m. – 18 proc.) buvo susijusios su kitomis svarbiomis administracinėmis išlaidomis (nuoma ir IRT palaikymas).

2017 m. veiklos išlaidos sudarė 30 proc. visų išlaidų, o 2018 m. jos gerokai sumažėjo ir sudarė 15 proc. visų išlaidų. Šį pokytį galima paaiškinti gerokai sumažėjusiomis išlaidomis tyrimams ir konsultacijoms (pavyzdžiui, finansinis vertinimas), susijusiomis su galimomis pertvarkymo ir teisinėmis bylomis.

2018 m. gruodžio 31 d. „Finansinės padėties ataskaita“ ir 2018 m. „Finansinės veiklos rezultatų ataskaita“ pateiktos 6 priede.

BPV 2018 m. finansinės ataskaitos bus paskelbtos BPV interneto svetainėje 2019 m. III ketv.

#### 5.3.4. Viešieji pirkimai

BPV 2018 m. metinis viešųjų pirkimų planas buvo parengtas laikantis bendrųjų viešųjų pirkimų nuostatų, įtvirtintų ES finansiniame reglamente.



Pagrindinis 2018 m. pradėtų viešųjų pirkimų procedūrų tikslas buvo užtikrinti, kad veikla atitiktų BPV poreikius ir kad būtų pasiektas didesnis efektyvumas. BPV sėkmingai įsigijo visas būtinas paslaugas ir prekes, kurių 2018 m. prašė skirtingi padaliniai. Kalbant apie BPV viešųjų pirkimų planavimą, pažymėtina, kad orientacinis viešųjų pirkimų planas, palyginti su 2017 m., buvo įgyvendintas geriau dėl reguliarios stebėsenos ir tikslinimo. Administraciniu požiūriu BPV plačiai naudojo Komisijos ir kitų subjektų sudarytas sutartis.

2018 m. viešųjų pirkimų grupė daugiausia dėmesio skyrė savo procesams ir procedūroms ir savo formų atnaujinimui, siekdama jas suderinti su naujo ES finansinio reglamento nuostatomis, kurios įsigaliojo 2018 m. rugpjūčio mėn.<sup>22</sup> Vidaus klientams taip pat buvo surengti plataus masto mokymo kursai. Be to, buvo vykdomi parengiamieji darbai, susiję su BPV elektroninių viešųjų pirkimų skaitmeninimu ir įgyvendinimu, įskaitant vidaus stebėsenos priemones ir išorės elektroninių viešųjų pirkimų modulius, pavyzdžiui, elektroniniai viešieji pirkimai, elektroninis dokumentų pateikimas ir elektroninių sąskaitų faktūrų išrašymas.

2018 m. vykdytų viešųjų pirkimų procedūrų analizės pateiktą galima rasti 7 priede.

## 5.4. Valdymas

### 5.4.1. Vidaus teisinės konsultacijos ir bylinėjimasis

BPV Teisės tarnyba yra BPV vidaus departamentas, kuris yra tiesiogiai atskaitingas BPV pirmininkui. BPV Teisės tarnyba atlieka dvejopą vaidmenį: i) teikia vidaus teisines konsultacijas visiems BPV padaliniams ir ii) vadovauja bylinėjimosi procesams Europos teismuose.

Teisės tarnybos vaidmuo yra susijęs su pagalba BPV ir visiems jos vidaus pertvarkymo padaliniams ir kitiems departamentams, ir ji veikia kaip horizontalus vidaus departamentas, kuris teikia teisines konsultacijas ir kurio kompetencija apima visą BPV pagrindinę veiklą ir atsakomybės sritis.

#### PAGRINDINIAI 2018 M. ĮVYKIAI

2018 m. Teisės tarnyba toliau teikė vidaus teisines konsultacijas, pavyzdžiui, pagrindinėse pertvarkymo planavimo, MREL nustatymo, politikos ir vadovų rengimo, pertvarkymo bylų, su BPF susijusių klausimų sprendimo, tarptautinio ir tarpinstitucinio bendradarbiavimo ir išteklių valdymo srityse.

Kalbant apie Teisės tarnybos vaidmenį vadovaujant bylinėjimosi procesams Bendrajame Teisme, pažymėtina, kad ji kartu su išorės advokatu dalyvauja surašant ir parengiant rašytinius pareiškimus, kurių reikalauja Europos Sąjungos Teisingumo Teismui pavaldūs teismai, taip pat pasirengia susijusiems žodiniams bylos nagrinėjimams.

2018 m. Teisingumo Teismui pavaldžiuose teismuose, be kita ko, buvo nagrinėjamos šios bylos:

- 1) Bendrajame Teisme nagrinėjami 99 ieškiniai dėl **Banco Popular** pertvarkymo, kuriuos *inter alia* BPV pareiškė banko akcininkai ir kreditoriai. Iš šių 99 bylų Bendrasis Teismas nustatė ir atrinko šešias pagrindines bylas, penkiose iš jų BPV buvo atsakovė (o šeštoje byloje BPV veikia kaip į bylą įstojusi šalis), kad pereitų prie antrojo rašytinės procedūros ir žodinio bylos

<sup>22</sup> 2018 m. liepos 18 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES, Euratomas) 2018/1046 dėl Sąjungos bendrajam biudžetui taikomų finansinių taisyklių.

nagrinėjimo etapo. Likusių bylų nagrinėjimas buvo sustabdytas, kol bus galutinai išspręstos tos šešios pagrindinės bylos.

- 2) Bendrajame Teisme nagrinėjama 15 ieškinių dėl 2016, 2017 ir 2018 m. *ex ante* įmokų į BPF, kuriuos bankai pareiškė BPV. Kalbant apie bylas, kurios 2016 m. buvo iškeltos Europos Sąjungos Teisingumo Teisme dėl 2016 m. *ex ante* įnašų, pažymėtina, kad viena iš jų buvo nutraukta, o dar viena (prašymas taikyti laikinąsias apsaugos priemones) buvo atmesta.
- 3) Bendrajame Teisme nagrinėjami du ieškiniai dėl BPV sprendimo nepatvirtinti **ABLV Bank, AS** pertvarkymo schemos, kuriuos pareiškė pats bankas ir buvęs to banko akcininkas.
- 4) Penki ieškiniai dėl BPV priimtų sprendimų dėl galimybės visuomenei susipažinti su dokumentais ir (arba) susipažinti su bylomis pagal Reglamente (ES) Nr. 806/2014 ir Reglamente (EB) Nr. 1049/2001 nustatytą režimą.

### 5.4.2. Sekretoriatas

Sekretoriatas toliau padėjo valdybai ir dirbo konsoliduojant vidaus valdymą ir sprendimų priėmimo procesų institucinį patikimumą. Darbas buvo susijęs su atitinkamos sudėties valdybos sesijų, asmeninių posėdžių ir rašytinių procedūrų organizavimu. Skirtingos sudėties valdyba iš viso dalyvavo 40 posėdžių ir 276 surengtose rašytinėse procedūrose.

### 5.4.3. Atitikties užtikrinimas

Atitikties užtikrinimo grupė sėkmingai sprendė etikos ir atitikties užtikrinimo klausimus, susijusius su pagrindine BPV kasdiene veikla. Šiuo atžvilgiu grupė toliau vykdė savo įprastą veiklą *inter alia* teikdama konsultacijas etikos ir atitikties klausimais, stebėdama, kaip nariai vykdo ataskaitų teikimo pareigas, ir valdydama atitikties riziką.

Dabar atitikties užtikrinimo grupė teikia paramą vykdant veiklą toliau išvardytose trijose pagrindinėse srityse.

- ▶ Vidaus taisyklės: atitikties užtikrinimo politikos ir rekomendacijų, susijusių su pagrindinėmis temomis, plėtojimas ir kitų padalinių konsultavimas su jų kompetencijos sritimis susijusiais etikos ir atitikties užtikrinimo klausimais.
- ▶ Informuotumo etikos ir atitikties klausimais didinimas. Įvairi informuotumo didinimo veikla, siekiant supažindinti BPV darbuotojus su BPV etika ir atitikties užtikrinimo taisyklėmis leidžiant naujienlaiškius ir rengiant privalomas mokymo atitikties užtikrinimo klausimais sesijas.
- ▶ Parama BPV veiklos sritims. Atitikties užtikrinimo grupė kasdien konsultuoja darbuotojus etikos ir atitikties užtikrinimo klausimais. 2018 m. atitikties užtikrinimo grupė atsakė į daugiau nei 200 pavienių klausimų ir padėjo BPV darbuotojams užtikrinti, kad būtų laikomasi vidaus taisyklių ir tarnybos nuostatų.

### 5.4.4. Vidaus auditas

Kaip numatyta vidaus audito chartijoje, vidaus auditas užtikrina rizika grindžiamą ir objektyvų patikinimą, konsultacijas ir įžvalgas. Vidaus audito ataskaitos ir rekomendacijos padeda BPV siekti tikslų, nes užtikrina sistemingą ir tvarkingą požiūrį į rizikos valdymo, kontrolės ir administravimo veiksmingumo vertinimą ir tobulinimą.



## PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI

2018 m. vidaus audito grupė:

- ▶ atliko tris audito patikimus dėl administracinių įmokų, užsakomųjų paslaugų ir konsultantų samdymo, ir dėl užsakomųjų paslaugų, susijusių su fondo investicijomis;
- ▶ surengė tris konsultacijas dėl išteklių valdymo ir paskirstymo, ir
- ▶ atliko tolesnių veiksmų auditus dėl misijų ir fondo *ex ante* įmokų.

Auditas dėl pertvarkymo planavimo proceso ir tolesnių veiksmų auditas dėl viešųjų pirkimų buvo atliekamas metų pabaigoje.

Be audito plano, vidaus audito grupė vadovybės prašymu atliko papildomas užduotis, įskaitant vidaus kontrolės BPV būklės peržiūrą, kurioje daugiausia dėmesio skyrė išimtimis ir reikalavimų nesilaikymo atvejams.

### 5.4.5. Išorės auditas

Audito Rūmai kiekvienais finansiniais metais teikia ataskaitas apie BPV metines finansines ataskaitas, taip pat teikia metinių finansinių ataskaitų patikimumo ir jose nurodytų operacijų teisėtumo ir tvarkingumo patikinimo pareiškimus. 2018 m. Audito Rūmai paskelbė savo audito ataskaitą dėl 2017 finansinių metų BPV metinių finansinių ataskaitų<sup>23</sup>. Išvadose BPV pasiūlyta gerinti:

- ▶ mokėjimų atlikimą laiku;
- ▶ viešųjų pirkimų planavimą;
- ▶ galimą viešųjų pirkimų procedūros rengiant derybas panaudojimą;
- ▶ Komisijos e. viešųjų pirkimų priemonės panaudojimą ir
- ▶ galimą Europos personalo atrankos tarnybos svetainės panaudojimą skelbiant pranešimus apie laisvas darbo vietas BPV.

2018 m. Audito Rūmai taip pat paskelbė specialiąją ataskaitą dėl 2017 m. neapibrėžtųjų įsipareigojimų<sup>24</sup>, kurioje rekomendavo:

- ▶ baigti rengti apskaitos rekomendacijas dėl neapibrėžtųjų įsipareigojimų siekiant juos taikyti 2018 m. metinėms finansinėms ataskaitoms;
- ▶ atkreipti dėmesį į poreikį nuolat vertinti neapibrėžtuosius įsipareigojimus, remiantis kiekybiškai įvertinamais reikalavimais, teismo sprendimais ir istoriniais duomenimis;
- ▶ nustatyti tinkamas procedūras ir kontrolės priemones siekiant užtikrinti iš NPI gautos informacijos tikslumą, išsamumą ir kad ji būtų gaunama laiku.

<sup>23</sup> 2017 m. ES agentūrų auditas trumpai: Europos Audito Rūmų 2017 m. metinės ataskaitos dėl Europos agentūrų pristatymas ([https://www.eca.europa.eu/Lists/ECADocuments/AUDITINBRIEF\\_AGENCIES\\_2017/AUDITINBRIEF\\_AGENCIES\\_2017\\_LT.pdf](https://www.eca.europa.eu/Lists/ECADocuments/AUDITINBRIEF_AGENCIES_2017/AUDITINBRIEF_AGENCIES_2017_LT.pdf)).

<sup>24</sup> Ataskaita pagal Reglamento (ES) Nr. 806/2014 92 straipsnio 4 dalį dėl 2017 finansinių metų neapibrėžtųjų įsipareigojimų (Bendrai pertvarkymo valdybai, Tarybai, Komisijai ar kitam subjektui), atsiradusių dėl Bendros pertvarkymo valdybos, Tarybos ar Komisijos užduočių pagal šį reglamentą vykdyto su Bendros pertvarkymo valdybos, Komisijos ir Tarybos atsakymais ([https://www.eca.europa.eu/Lists/ECADocuments/SRB\\_2017\\_contingent\\_liabilities/SRB\\_2017\\_contingent\\_liabilities\\_LT.pdf](https://www.eca.europa.eu/Lists/ECADocuments/SRB_2017_contingent_liabilities/SRB_2017_contingent_liabilities_LT.pdf)).

Be to, metinių finansinių ataskaitų auditą vykdo ir nepriklausomas išorės auditorius. 2018 m. išorės auditorius paskelbė savo besąlyginę audito ataskaitą dėl BPV 2017 m. galutinių metinių finansinių ataskaitų patikimumo.

Audito Rūmai ir BPV išorės auditorius taip pat stebėjo, kaip įgyvendinamos ankstesniais metais pateiktos rekomendacijos.

#### **5.4.6. Vidaus kontrolės standartai**

Vidaus kontrolės standartuose (VKS) nustatyti veiksmingos vidaus kontrolės sistemos, kuri padėtų pateikti pagrįstą patikinimą dėl BPV tikslų įgyvendinimo, sukūrimo lūkesčiai ir reikalavimai. Šie kontrolės standartai buvo parengti atsižvelgiant į Komisijos VKS, kurie yra pagrįsti tarptautiniais Organizacijų rėmimo komiteto standartais. Standartai apima misijos ir vertybių, operacijų, išteklių ir kontrolės veiklos, planavimo, ataskaitų teikimo ir ryšių, rizikos valdymo ir vertinimo bei audito procesų sritis. Kiekvieną standartą sudaro reikalavimai, kurie turi būti įvykdyti. Dėl sparčiai augančio organizacijos dydžio šią sistemą siekiama nuolat tobulinti.

#### **PAGRINDINIAI 2018 M. PASIEKIMAI**

- ▶ 2018 m. BPV atliko ketvirčio peržiūras siekdama patikrinti kiekvieno BPV VKS įgyvendinimą. Sistemą sudaro 16 VKS, kurie yra būtini siekiant nustatyti vidaus kontrolės sistemą, skatinti aiškią valdymo grupės atsakomybę ir užtikrinti, kad valdyba vykdytų vidaus kontrolės sistemos priežiūrą.
- ▶ Naudodama rizikos vertinimo klausimyną, BPV įgyvendino bendro BPV rizikos vertinimo rizikos nustatymo etapą.
- ▶ BPV užbaigė savo veiklos tęstinumo valdymo programos analizės etapą.
- ▶ BPV supaprastino reikalavimų nesilaikymo atvejų valdymą ir pranešimo apie išimtis procesą.

## 6. APELIACINĖ KOMISIJA

BPV apeliacinės komisijos, įsteigtos 85 straipsniu (BPeMR), kompetencija apima tam tikrų valdybos sprendimų, susijusių su bankais, rūšių peržiūrą. Šie sprendimai yra susiję su tokiomis sritimis, kaip MREL nustatymas, pertvarkymo kliūtys, kai kurių institucijų supaprastintos pareigos, valdybos sprendimai, priimti atsižvelgiant į prašymą leisti visuomenei susipažinti su dokumentais, taip pat institucijų įnašai valdybos administracinėms išlaidoms padengti.

Apeliacinę komisiją sudaro penki nariai ir du pakaitiniai nariai, kurie yra visiškai nepriklausomi ir nėra valdybos darbuotojai. Apeliacinės komisijos sekretoriatui 2018 m. liepos mėn. organizaciniu požiūriu buvo pavesta atskira BPV duomenų apsaugos biuro funkcija. Jis išlaikė visišką savo nepriklausomumą nuo kitų BPV funkcinių sričių. Apeliacinės komisijos sekretoriatas teikia paramą kitiems nariams, kuri apima įvairius jų darbo aspektus: pradedant bylų valdymu ir baigiant parama veiklai. 2018 m. ją sudarė du BPV darbuotojai ir vienas DNE.

### PAGRINDINĖ APELIACINĖS KOMISIJOS VEIKLA 2018 M.

- ▶ Po to, kai 2017 m. birželio mėn. buvo pertvarkytas *Banco Popular*, apeliacinė komisija nuo 2017 m. rugsėjo mėn. toliau gavo skundus dėl BPV patvirtinimo sprendimų, kuriais atsisakoma leisti susipažinti su dokumentais, susijusiais su *Banco Popular* pertvarkymo procesu.

Kai kurios iš šių bylų pirmą kartą išklausių šalis jau buvo išnagrinėtos iki 2017 m. pabaigos. Kitose sprendimai dar turėjo būti priimti 2018 m. Vėliau 2018 m. apeliacinė komisija gavo daugybę papildomų skundų dėl BPV patvirtinimo sprendimų. 2018 m. balandžio mėn. Briuselyje įvyko antras bendras posėdis. Apeliacinė komisija 2018 m. birželio 19 d. priėmė 11 sprendimų dėl bylų, susijusių su galimybe susipažinti su dokumentais. 2018 m. pabaigoje apeliacinė komisija nagrinėjo iš viso 15 bylų (kurių nagrinėjimo stadija buvo skirtinga), susijusių su leidimu susipažinti su dokumentais, kuriuose pateikiama nuoroda į *Banco Popular* pertvarkymą.

- ▶ 2018 m. apeliacinė komisija taip pat priėmė nemažai sprendimų<sup>25</sup>, susijusių su kredito įstaigų pareiga įnešti savo indėlį į (galutinę) administracinių įnašų sistemą.
- ▶ 2018 m. spalio 16 d. iš anksto išklausių šalis, apeliacinė komisija priėmė sprendimą dėl konsoliduoto lygmens ginčijamai bankų grupei taikomo MREL nustatymo.

<sup>25</sup> <https://srb.europa.eu/en/content/cases>.

---

## 7. PATIKINIMO PAREIŠKIMAS

---

Aš, Elke König, Bendros pertvarkymo valdybos pirmininkė ir direktorė, kaip leidimus suteikianti pareigūnė:

pareiškiu, kad šioje ataskaitoje pateikta informacija yra tikra ir teisinga<sup>26</sup>;

pavirtinu, kad turiu pakankamą patikinimą, kad šioje ataskaitoje nurodytai veiklai skirti ištekliai panaudoti numatytu tikslu ir laikantis patikimo finansų valdymo principo, taip pat kad nustatytomis kontrolės procedūromis suteikiamos būtinos garantijos dėl nurodytų operacijų teisėtumo ir tvarkingumo;

patvirtinu, kad neturiu kitos šioje ataskaitoje nepateiktos informacijos, kuri galėtų pakenkti Bendros pertvarkymo valdybos interesams.

Šis pakankamas patikinimas grindžiamas mano nuomone ir turima informacija, pavyzdžiui, įsivertinimo ir per metus atliktų *ex post* kontrolės patikrinimų rezultatais.

2019 m. birželio 28 d., Briuselis

**Elke König**

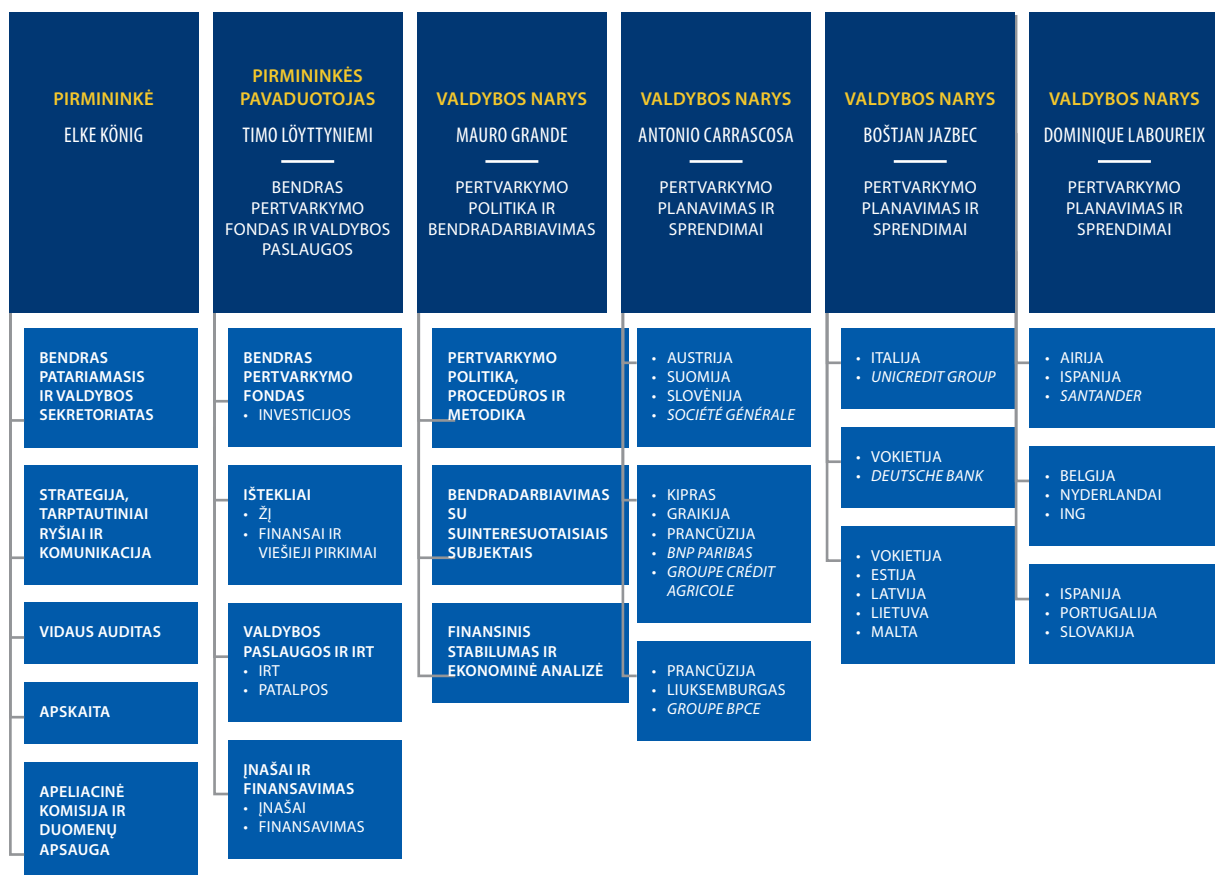
Bendros pertvarkymo valdybos pirmininkė

---

<sup>26</sup> Teisinga informacija šiomis aplinkybėmis reiškia, kad ja remiantis galima susidaryti patikimą, išsamią ir teisingą nuomonę apie tarnybos padėtį.

# PRIEDAI

## 1 priedas. Organizacinė struktūra



## 2 priedas. Metinė ataskaita dėl galimybės visuomenei susipažinti su dokumentais 2018 m.

Ši metinė ataskaita dėl galimybės susipažinti su dokumentais yra rengiama vadovaujantis 2001 m. gegužės 30 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (EB) Nr. 1049/2001 dėl galimybės visuomenei susipažinti su Europos Parlamento, Tarybos ir Komisijos dokumentais (toliau – **Skaidrumo reglamentas**)<sup>27</sup> 17 straipsnio 1 dalimi. Ji apima 2018 m. sausio 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpį ir yra grindžiama toliau apibendrintais statistiniais duomenimis.

Skaidrumo reglamento nuostatos taikomos BPV, kai ji tvarko prašymus leisti susipažinti su jos turimais dokumentais, kaip numatyta Reglamento (EB) Nr. 806/2014 90 straipsnio 1 dalyje.

Praktinė Skaidrumo reglamento taikymo BPV tvarka yra nustatyta BPV 2017 m. vasario 9 d. sprendime dėl Bendros pertvarkymo valdybos dokumentų viešumo (SRB/ES/2017/01), kuris buvo priimtas vadovaujantis Reglamento (ES) 806/2014 90 straipsnio 2 dalimi<sup>28</sup>.

### **GALIMYBĖ SUSIPAŽINTI SU BENDROS PERTVARKYMO VALDYBOS DOKUMENTAIS 2018 M.**

2018 m. BPV gavo 74 pirmines paraiškas ir 36 kartotines paraiškas susipažinti maždaug su 55 dokumentais. Reikėtų pažymėti, kad daugelis šių paraiškų buvo identiškos ir (arba) ta pati advokatų kontora prašė sudaryti galimybę susipažinti su dokumentais įvairių klientų vardu. Šie prašymai buvo susiję su BPV sprendimu dėl BPE pertvarkymo.

Daugeliu šių atvejų BPV leido iš dalies susipažinti su dokumentais, nes tam tikros informacijos atskleidimas būtų pakenkęs interesams, kurie yra saugomi pagal Skaidrumo reglamento 4 straipsnį.

Leidimas iš dalies susipažinti su dokumentais ir atsisakymas leisti su jais susipažinti buvo grindžiami šiomis Skaidrumo reglamente numatytomis dokumentų atskleidimo išimtimis:

- ▶ viešojo intereso, susijusio su ES arba valstybės narės finansine, pinigų arba ekonomine politika, apsauga (Skaidrumo reglamento 4 straipsnio 1 dalies a punkto ketvirta įtrauka);
- ▶ komercinių fizinių arba juridinių asmenų interesų, įskaitant intelektinę nuosavybę, apsauga (Skaidrumo reglamento 4 straipsnio 2 dalies pirma įtrauka);
- ▶ asmens privatumo ir neliečiamumo apsauga (Skaidrumo reglamento 4 straipsnio 1 dalies b punktas);
- ▶ inspekcijų, tyrimų ir audito tikslų apsauga (Skaidrumo reglamento 4 straipsnio 2 dalies trečia įtrauka) ir
- ▶ sprendimų priėmimo proceso apsauga (Skaidrumo reglamento 4 straipsnio 3 dalis).

<sup>27</sup> OL L 145, 2001 5 31, p. 43.

<sup>28</sup> 2014 m. liepos 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 806/2014, kuriuo nustatomos kredito įstaigų ir tam tikrų investicinių įmonių pertvarkymo vienodos taisyklės ir vienoda procedūra, kiek tai susiję su bendru pertvarkymo mechanizmu ir Bendru pertvarkymo fondu, ir iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 1093/2010, OL L 225, 2014 7 30, p. 1–90.

Taip pat pažymėtina, kad kai kurių prašomų dokumentų apskritai nebuvo arba BPV jų neturėjo. Todėl BPV apie tai atitinkamai informavo pareiškėjus.

2018 m. BPV sukūrė elektroninį viešą dokumentų registrą, su kuriuo visuomenė gali susipažinti jos interneto svetainėje (<https://srb.europa.eu/en/public-register-of-documents>).

## 3 priedas. 2018 m. biudžeto vykdymas

## I ANTRAŠTINĖ DALIS. PERSONALO IŠLAIDOS

Budžeto eilutė	Budžeto eilutės pavadinimas	Įsipareigojimų asignavimų operacijos suma (1)	Jvykdyta įsipareigojimų suma (2)	Prišimti įsipareigojimai (proc.) (2)/(1)	Mokėjimų asignavimų operacijos suma (3)	Jvykdytų mokėjimų suma (4)	Sumokėta (proc.) (4)/(3)	Perkelta į kita laikotarpį RAL* (C8) (2)-(4)	Panaikinta (1)-(2)
A-1100	Bazinis darbo užmokestis	23 953 912,00	21 876 956,50	91,33 %	23 953 912,00	21 876 956,50	91,33 %	0,00	2 076 955,50
A-1101	Išmokos šeimai	2 400 000,00	1 707 891,68	71,16 %	2 400 000,00	1 707 891,68	71,16 %	0,00	692 108,32
A-1102	Ekspatriacijos ir gyvenimo užsienyje išmokos	3 100 000,00	2 750 633,77	88,73 %	3 100 000,00	2 750 633,77	88,73 %	0,00	349 366,23
<b>A-1110</b>	<b>Suma</b>	<b>29 453 912,00</b>	<b>26 335 481,95</b>	<b>89,41 %</b>	<b>29 453 912</b>	<b>26 335 481,95</b>	<b>89,41 %</b>	<b>0,00</b>	<b>3 118 430,05</b>
A-1111	Deleguotieji nacionaliniai ekspertai	1 260 000,00	919 570,41	72,98 %	1 260 000,00	919 570,41	72,98 %	0,00	340 429,59
A-1112	Stazuotojai	150 000,00	125 920,81	83,95 %	150 000,00	125 920,81	83,95 %	0,00	24 079,19
<b>A-1111</b>	<b>Suma</b>	<b>1 410 000,00</b>	<b>1 045 491,22</b>	<b>74,15 %</b>	<b>1 410 000,00</b>	<b>1 045 491,22</b>	<b>74,15 %</b>	<b>0,00</b>	<b>364 508,78</b>
A-1130	Draudimas nuo ligos	840 000,00	743 798,45	88,55 %	840 000,00	743 798,45	88,55 %	0,00	96 201,55
A-1131	Draudimas nuo nelaimingų atsitikimų ir profesinių ligų	123 000,00	83 623,16	67,99 %	123 000,00	83 623,16	67,99 %	0,00	39 376,84
A-1132	Nedarbo draudimas	320 000,00	252 829,66	79,01 %	320 000,00	252 829,66	79,01 %	0,00	67 170,34
A-1133	Teisių į pensiją nustatymas arba išsaugojimas	4 600 000,00	4 015 685,70	87,30 %	4 600 000	4 015 685,70	87,30 %	0,00	584 314,30
<b>A-1113</b>	<b>Suma</b>	<b>5 883 000,00</b>	<b>5 095 936,97</b>	<b>86,62 %</b>	<b>5 883 000</b>	<b>5 095 936,97</b>	<b>86,62 %</b>	<b>0,00</b>	<b>787 063,03</b>
A-1140	Vaikų gimimo išmokos ir išmokos mirties atveju	6 000,00	1 189,86	19,83 %	6 000,00	1 189,86	19,83 %	0,00	4 810,14
A-1141	Kelionių išlaidos kasmetiniams atostogoms	400 000,00	331 243,39	82,81 %	400 000,00	331 243,39	82,81 %	0,00	68 756,61
A-1142	Pamaininis darbas ir budėjimas	40 000,00	24 836,84	62,09 %	40 000,00	24 836,84	62,09 %	0,00	15 163,16
A-1149	Kitos išmokos ir dotacijos	37 000,00	16 744,77	45,26 %	37 000,00	16 744,77	45,26 %	0,00	20 255,23
<b>A-1114</b>	<b>Suma</b>	<b>483 000,00</b>	<b>374 014,86</b>	<b>77,44 %</b>	<b>483 000,00</b>	<b>374 014,86</b>	<b>77,44 %</b>	<b>0,00</b>	<b>108 985,14</b>
A-1150	Viršvalandžiai	60 000,00	0,00	0 %	60 000,00	0,00	0 %	0,00	60 000,00
<b>A-1115</b>	<b>Suma</b>	<b>60 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0 %</b>	<b>60 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0 %</b>	<b>0,00</b>	<b>60 000,00</b>
A-1200	Įdarbinimo išlaidos	270 000,00	192 126,98	71,16 %	270 000,00	151 395,71	56,07 %	40 731,27	77 873,02
A-1201	Įsikūrimo, persikraustymo išmokos, dienpinigiai, perkraustymo ir kelionės išlaidos	1 534 000,00	900 311,19	58,69 %	1 534 000,00	900 311,19	58,9 %	0,00	633 688,81
<b>A-120</b>	<b>Suma</b>	<b>1 804 000,00</b>	<b>1 092 438,17</b>	<b>60,56 %</b>	<b>1 804 000,00</b>	<b>1 051 706,90</b>	<b>58,30 %</b>	<b>40 731 27,00</b>	<b>711 561,83</b>



Budžeto eilutė	Budžeto eilutės pavadinimas	[įsipareigojimų asignavimų operacijos suma (1)]	Jvykdyta įsipareigojimų suma (2)	Prisiimti įsipareigojimai (proc.) (2)/(1)	Mokėjimų asignavimų operacijos suma (3)	Jvykdytų mokėjimų suma (4)	Sumokėta (proc.) (4)/(3)	Perkelta į kita laikotarpį RAL* (8) (2)-(4)	Panaikinta (1)-(2)
A-1300	Komandiruočių, tarnybinių kelionių išlaidos ir papildomos išlaidos	40 000,00	9 463,91	23,66%	40 000,00	7 662,11	19,16%	1 801 800,00	30 536,09
<b>A-130</b>	<b>Suma</b>	<b>40 000,00</b>	<b>9 463,91</b>	<b>23,66%</b>	<b>40 000,00</b>	<b>7 662,11</b>	<b>19,16%</b>	<b>1 801,80</b>	<b>30 536,09</b>
A-1400	Restoranai ir valgyklos	25 000,00	3 079,98	12,32%	25 000,00	2 071,40	8,29%	1 008,58	21 920,02
<b>A-140</b>	<b>Suma</b>	<b>25 000,00</b>	<b>3 079,98</b>	<b>12,32%</b>	<b>25 000,00</b>	<b>2 071,40</b>	<b>8,29%</b>	<b>1 008,58</b>	<b>21 920,02</b>
A-1410	Medicinos paslaugos	150 000,00	44 922,00	29,95%	150 000,00	26 174,00	17,45%	18 748,00	105 078,00
<b>A-141</b>	<b>Suma</b>	<b>150 000,00</b>	<b>44 922,00</b>	<b>29,95%</b>	<b>150 000,00</b>	<b>26 174,00</b>	<b>17,45%</b>	<b>18 748,00</b>	<b>105 078,00</b>
A-1420	Darbuotojų tarpusavio socialiniai ryšiai	25 000,00	16 398,76	65,60%	25 000,00	15 754,70	63,02%	644,06	8 601,24
A-1421	Specialios išmokos neįgaliesiems ir pagalbos išmokos	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
A-1422	Ikimokykliniai centrai ir mokyklos	860 000,00	689 337,96	80,16%	860 000,00	558 684,60	64,96%	130 653,36	170 662,04
<b>A-142</b>	<b>Suma</b>	<b>885 000,00</b>	<b>705 736,72</b>	<b>79,74%</b>	<b>885 000,00</b>	<b>574 439,30</b>	<b>64,91%</b>	<b>131 297,42</b>	<b>179 263,28</b>
A-1500	Darbuotojų kvalifikacijos kelimas ir kalbų kursai	632 000,00	503 245,61	79,63%	632 000,00	400 719,32	63,40%	102 526,29	128 754,39
<b>A-150</b>	<b>Suma</b>	<b>632 000,00</b>	<b>503 245,61</b>	<b>79,63%</b>	<b>632 000,00</b>	<b>400 719,32</b>	<b>63,40%</b>	<b>102 526,29</b>	<b>128 754,39</b>
A-1600	Bendrijos institucijų administracinė pagalba	551 000,00	547 504,09	99,37%	551 000,00	446 433,20	81,02%	101 070,9	3 495,91
A-1601	Tarpinės paslaugos	1 204 000,00	1 054 000,00	87,54%	1 204 000,00	786 085,57	65,29%	267 914,43	150 000,00
<b>A-160</b>	<b>Suma</b>	<b>1 755 000,00</b>	<b>1 601 504,09</b>	<b>91,25%</b>	<b>1 755 000,00</b>	<b>1 232 518,77</b>	<b>70,23%</b>	<b>368 985,32</b>	<b>153 495,91</b>
A-1700	Reprezentacinės išlaidos	15 000,00	1 000,00	6,67%	15 000,00	461,10	3,07%	538,90	14 000,00
<b>A-170</b>	<b>Suma</b>	<b>15 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>6,67%</b>	<b>15 000,00</b>	<b>461,10</b>	<b>3,07%</b>	<b>538,90</b>	<b>14 000,00</b>
<b>I ANTRAŠTINĖ DALIS – IŠVISO</b>		<b>42 595 912,00</b>	<b>36 812 315,48</b>	<b>86,42%</b>	<b>42 595 912,00</b>	<b>36 146 677,90</b>	<b>84,86%</b>	<b>665 637,58</b>	<b>5 783 596,52</b>

## II ANTRAŠTINĖ DALIS. ADMINISTRACINĖS IŠLAIDOS

Budžeto eilutė	Budžeto eilutės pavadinimas	Išpareigojimų asignavimų operacijos suma (1)	Ivykdyta išpareigojimų suma (2)	Prisiimti išpareigojimai (proc.) (2)/(1)	Mokėjimų asignavimų operacijos suma (3)	Ivykdytų mokėjimų suma (4)	Sumokėta (proc.) (4)/(3)	Perkelta į kita laikotarpį RAL* (8) (2)-(4)	Panalkinta (1)-(2)
A-2000	Nuomos išlaidos	3 059 812,58	3 041 802,88	99,41 %	3 059 812,58	3 016 802,88	98,59 %	25 000,00	18 009,70
<b>A-200</b>	<b>Suma</b>	<b>3 059 812,58</b>	<b>3 041 802,88</b>	<b>99,41 %</b>	<b>3 059 812,58</b>	<b>3 016 802,88</b>	<b>98,59 %</b>	<b>25 000,00</b>	<b>18 009,70</b>
A-2010	Draudimas	7 000,00	5 547,32	79,25 %	7 000,00	4 437,86	63,40 %	1 109,46	1 452,68
<b>A-201</b>	<b>Suma</b>	<b>7 000,00</b>	<b>5 547,32</b>	<b>79,25 %</b>	<b>7 000,00</b>	<b>4 437,86</b>	<b>63,40 %</b>	<b>1 109,46</b>	<b>1 452,68</b>
A-2020	Priežiūra ir tvarkymas	500 000,00	483 666,85	96,73 %	500 000,00	387 884,86	77,58 %	95 781,99	16 333,15
<b>A-202</b>	<b>Suma</b>	<b>500 000,00</b>	<b>483 666,85</b>	<b>96,73 %</b>	<b>500 000,00</b>	<b>387 884,86</b>	<b>77,58 %</b>	<b>95 781,99</b>	<b>16 333,15</b>
A-2030	Vanduo, dujos, elektra, šildymas	2 000 000,00	1 68 146,97	84,07 %	2 000 000,00	140 807,07	7,04 %	27 339,90	31 853,03
<b>A-203</b>	<b>Suma</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>1 68 146,97</b>	<b>84,07 %</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>140 807,07</b>	<b>7,04 %</b>	<b>27 339,90</b>	<b>31 853,03</b>
A-2040	Patalpų įrengimas	350 000,00	214 987,72	61,43 %	350 000,00	64 563,79	18,45 %	150 423,93	135 012,28
<b>A-204</b>	<b>Suma</b>	<b>350 000,00</b>	<b>214 987,72</b>	<b>61,43 %</b>	<b>350 000,00</b>	<b>64 563,79</b>	<b>18,45 %</b>	<b>150 423,93</b>	<b>135 012,28</b>
A-2050	Pastato apsauga ir stebėjimas	1 100 000,00	901 339,42	81,94 %	1 100 000,00	859 412,05	78,13 %	41 927,37	198 660,58
<b>A-205</b>	<b>Suma</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>901 339,42</b>	<b>81,94 %</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>859 412,05</b>	<b>78,13 %</b>	<b>41 927,37</b>	<b>198 660,58</b>
A-2100	IRT įranga, aparatinė ir programinė	2 036 850,00	1 751 530,17	85,99 %	2 036 850,00	1 636 418,70	80,34 %	115 111,47	285 319,83
A-2101	IRT priežiūra	1 391 000,00	1 319 740,04	94,88 %	1 391 000,00	860 668,03	61,87 %	459 072,01	71 259,96
A-2103	Analizė, programavimas, techninė pagalba ir kitos išorės paslaugos agentūros administravimo reikmėms	1 187 400,00	1 175 474,03	99,00 %	1 187 400,00	708 610,62	59,68 %	466 863,41	11 925,97
A-2104	Telekomunikacijų įranga	594 000,00	339 879,21	57,22 %	594 000,00	93 044,27	15,66 %	246 834,94	254 120,79
<b>A-210</b>	<b>Suma</b>	<b>5 209 250,00</b>	<b>4 586 623,45</b>	<b>88,05 %</b>	<b>5 209 250,00</b>	<b>3 298 741,62</b>	<b>63,32 %</b>	<b>1 287 881,83</b>	<b>622 626,55</b>
A-2200	Techninė įranga ir įrenginiai	88 916,65	88 916,65	100 %	88 916,65,00	1 471,93	1,66 %	87 444,72	0,00
<b>A-220</b>	<b>Suma</b>	<b>88 916,65</b>	<b>88 916,65</b>	<b>100 %</b>	<b>88 916 65,00</b>	<b>1 471,93</b>	<b>1,66 %</b>	<b>87 444,72</b>	<b>0,00</b>
A-2210	Baldai	200 000,00	86 988,30	43,49 %	200 000,00	75 199,50	37,60 %	11 788,80	113 011,70
<b>A-221</b>	<b>Suma</b>	<b>200 000,00</b>	<b>86 988,30</b>	<b>43,49 %</b>	<b>200 000,00</b>	<b>75 199,50</b>	<b>37,60 %</b>	<b>11 788,80</b>	<b>113 011,70</b>
A-2250	Dokumentacijos ir bibliotekos išlaidos	618 000,00	486 956,25	78,80 %	618 000,00	415 671,57	67,26 %	71 284,68	131 043,75
<b>A-225</b>	<b>Suma</b>	<b>618 000,00</b>	<b>486 956,25</b>	<b>78,80 %</b>	<b>618 000,00</b>	<b>415 671,57</b>	<b>67,26 %</b>	<b>71 284,68</b>	<b>131 043,75</b>
A-2300	Kanceliariniai ir biuro reikmenys	70 000,00	38 885,14	55,55 %	70 000,00	31 108,11	44,44 %	7 777,03	31 114,86
<b>A-230</b>	<b>Suma</b>	<b>70 000,00</b>	<b>38 885,14</b>	<b>55,55 %</b>	<b>70 000,00</b>	<b>31 108,11</b>	<b>44,44 %</b>	<b>7 777,03</b>	<b>31 114,86</b>

Budžeto eilutė	Budžeto eilutės pavadinimas	[įsipareigojimų asignavimų operacijos suma (1)]	Ivykdyta įsipareigojimų suma (2)	Priimti įsipareigojimai (proc.) (2)/(1)	Mokėjimų asignavimų operacijos suma (3)	Ivykdytų mokėjimų suma (4)	Sumokėta (proc.) (4)/(3)	Perkelta į kita laikotarpį RAL* (C8) (2)-(4)	Panaikinta (1)-(2)
A-2320	Bankų ir kiti finansiniai mokesčiai	2 000,00	893,61	44,68 %	2 000,00	393,61	19,68 %	500,00	1 106,39
<b>A-232</b>	<b>Suma</b>	<b>2 000,00</b>	<b>893,61</b>	<b>44,68 %</b>	<b>2 000,00</b>	<b>393,61</b>	<b>19,68 %</b>	<b>500,00</b>	<b>1 106,39</b>
A-2330	Tiesinės išlaidos	0,00	0,00	0 %	0,00	0,00	0 %	0,00	0,00
<b>A-233</b>	<b>Suma</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0 %</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0 %</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A-2350	Įvairus draudimas	7 000,00	703,12	10,04 %	7 000,00	703,12	10,04 %	0,00	6 296,88
A-2351	Administracinės vertimo raštu ir žodžių išlaidos	50 000,00	21 242,00	42,48 %	50 000,00	19 520,00	39,04 %	1 722,00	28 758
A-2352	Transporto ir perkraustymo išlaidos	55 000,00	32 882,41	59,79 %	55 000,00	32 532,41	59,15 %	350,00	22 117,59
A-2353	Verslo konsultacijos	1 237 216,77	1 197 999,77	96,83 %	1 237 216,77	641 731,00	51,87 %	556 268,77	39 217
A-2354	Bendrosios susirinkimų išlaidos	20 000,00	2 995,17	14,98 %	20 000,00	2 995,17	14,98 %	0,00	17 004,83
A-2355	Leidiniai	50 000,00	500,00	1 %	50 000,00	0,00	0 %	500,00	49 500,00
A-2356	Kitos administracinės išlaidos	20 000,00	15 441,59	77,21 %	20 000,00	14 441,59	72,21 %	1 000,00	4 558,41
<b>A-235</b>	<b>Suma</b>	<b>1 439 216,77</b>	<b>1 271 764,06</b>	<b>88,37 %</b>	<b>1 439 216,77</b>	<b>711 923,29</b>	<b>49,47 %</b>	<b>559 840,77</b>	<b>167 452,71</b>
A-2400	Pašto ir pristatymo mokesčiai	60 000,00	30 030,50	50,05 %	60 000,00	23 024,40	38,37 %	7 006,10	29 969,50
<b>A-240</b>	<b>Suma</b>	<b>60 000,00</b>	<b>30 030,50</b>	<b>50,05 %</b>	<b>60 000,00</b>	<b>23 024,40</b>	<b>38,37 %</b>	<b>7 006,10</b>	<b>29 969,50</b>
A-2410	Telekomunikacijų mokesčiai	255 892,00	122 373,80	47,82 %	255 892,00	59 567,09	23,28 %	62 806,71	133 518,20
<b>A-241</b>	<b>Suma</b>	<b>255 892,00</b>	<b>122 373,80</b>	<b>47,82 %</b>	<b>255 892,00</b>	<b>59 567,09</b>	<b>23,28 %</b>	<b>62 806,71</b>	<b>133 518,20</b>
	<b>II ANTRAŠTINĖ DALIS – IŠ VISO</b>	<b>13 160 088,00</b>	<b>11 528 922,92</b>	<b>87,61 %</b>	<b>13 160 088,00</b>	<b>9 091 009,63</b>	<b>69,08 %</b>	<b>2 437 913,29</b>	<b>1 631 165,08</b>

## III ANTRAŠTINĖ DALIS. VEIKLOS IŠLAIDOS

Biudžeto eilutė	Biudžeto eilutės pavadinimas							Panaikinta (1)-(2)	
	Įsipareigojimų asignavimų operacijos suma (1)	Ivykdyta įsipareigojimų suma (2)	Priimti įsipareigojimai (proc.) (2)/(1)	Mokėjimų asignavimų operacijos suma (3)	Ivykdytų mokėjimų suma (4)	Sumokėta (proc.) (4)/(3)	Perkelta į kita laikotarpį RAL* (C8) (2)-(4)		
B3-100	340 000,00	117 923,35	34,68 %	340 000,00	104 475,72	30,73 %	13 447,63	222 076,65	
B3-101	7 575 000,00	1 388 915,70	18,34 %	7 575 000,00	781 915,70	10,32 %	607 000,00	6 186 084,30	
B3-102	1 150 000,00	850 000,00	73,91 %	1 150 000,00	0,00	0 %	850 000,00	300 000,00	
B3-103	210 000,00	0,00	0 %	210 000,00	0,00	0 %	0,00	210 000,00	
<b>B-310</b>	<b>9 275 000,00</b>	<b>2 356 839,05</b>	<b>25,41 %</b>	<b>9 275 000,00</b>	<b>886 391,42</b>	<b>9,56 %</b>	<b>1 470 447,63</b>	<b>6 918 160,95</b>	
B3-111	2 175 000,00	1 065 983,12	49,01 %	2 175 000,00	749 551,15	34,46 %	316 431,97	1 109 016,88	
B3-112	1 625 000,00	850 402,12	52,33 %	1 625 000,00	732 462,76	45,07 %	117 939,36	774 597,88	
B3-113	8 730 000,00	7 445 995,96	85,29 %	8 730 000,00	2 417 564,57	27,69 %	5 028 431,39	1 284 004,04	
<b>B-311</b>	<b>12 530 000,00</b>	<b>9 362 381,20</b>	<b>74,72 %</b>	<b>12 530 000,00</b>	<b>3 899 578,48</b>	<b>31,12 %</b>	<b>5 462 802,72</b>	<b>3 167 618,80</b>	
B3-200	1 000 000,00	428 742,25	42,87 %	1 000 000,00	322 829,63	32,28 %	105 912,62	571 257,75	
B3-201	2 250 000,00	0,00	0 %	2 250 000,00	0,00	0 %	0,00	2 250 000,00	
B3-202	3 000 000,00	0,00	0 %	3 000 000,00	0,00	0 %	0,00	3 000 000,00	
B3-203	5 000 000,00	2 447 383,33	48,95 %	5 000 000,00	510 796,67	10,22 %	1 936 586,66	2 552 616,67	
B3-204	15 000 000,00	4 393 050,00	29,29 %	15 000 000,00	242 835,00	1,62 %	4 150 215,00	10 606 950,00	
B3-205	325 000,00	50 000,00	15,38 %	325 000,00	804,86	0,25 %	49 195,14	275 000,00	
<b>B-320</b>	<b>26 575 000,00</b>	<b>7 319 175,58</b>	<b>27,54 %</b>	<b>26 575 000,00</b>	<b>1 077 266,16</b>	<b>4,05 %</b>	<b>6 241 909,42</b>	<b>19 255 824,42</b>	
<b>III ANTRAŠTINĖ DALIS – IŠ VISO</b>	<b>48 380 000,00</b>	<b>19 038 395,83</b>	<b>39,35 %</b>	<b>48 380 000,00</b>	<b>5 863 236,06</b>	<b>12,12 %</b>	<b>13 175 159,77</b>	<b>29 341 604,17</b>	
<b>2018 M. BPV BIUDŽETO I DALIS – IŠ VISO</b>									
<b>B. eil.</b>	<b>Biudžeto eilutės pavadinimas</b>	<b>Įsipareigojimų asignavimų operacijos suma (1)</b>	<b>Ivykdyta įsipareigojimų suma (2)</b>	<b>Įsipareigojimų dalis (proc.) (2)/ (1)</b>	<b>Mokėjimų asignavimų operacijos suma (3)</b>	<b>Ivykdytų mokėjimų suma (4)</b>	<b>Sumokėta (proc.) (4)/(3)</b>	<b>Perkelta į kita laikotarpį RAL* (C8) (2)-(4)</b>	<b>Panaikinta (1)-(2)</b>
	<b>2018 M. BPV BIUDŽETO I DALIS – IŠ VISO</b>	<b>104 136 000,00</b>	<b>67 379 634,23</b>	<b>64,70 %</b>	<b>104 136 000,00</b>	<b>51 100 923,59</b>	<b>49,07 %</b>	<b>16 278 710,64</b>	<b>36 756 365,77</b>

**2018 M. BIUDŽETO VYKDYMAS – II DALIS – BENDRAS PERTVARKYMO FONDAS  
BIUDŽETO VYKDYMAS / FINANSAVIMO ŠALTINIS R0 – ASIGNUOTOSIOS PAJAMOS – 2018 M.**

Biudžeto eilutės	2018 m. sausio 1 d. preinamas biudžetas	Galutiniai asignavimai (1)	Išpareigota iki 2018 m.	Iš viso įsipareigota 2018 m.	Iš viso įsipareigota (2)	Priskirta įsipareigojimų asignavimams (proc.) (2)/(1)	Iš viso sumokėta (3)	Sumokėta asignavimų (proc.) (3)/(1)	Perkelti įsipareigojimų asignavimai (1)-(2)	Perkelta mokėjimų asignavimų (1)-(3)
B4-000 Fondo naudojimas pertvarkymo schemose		5,00	5,00	5,00	5,00	100,00%	5,00	100,00%	0,00	0,00
B4-010 Investicijos	15 348,726 693,32	22 026 895 764,81							22 026 895 764,81	22 026 895 764,81
B4-011 Investicijos graža	1 331,04	106 574 429,31	5 284 002,81	62 143 194,89	67 427 197,70	63,27%	58 162 030,62	54,57%	39 147 231,61	48 412 398,69
B4-031 Bankų mokesčiai ir rinkliavos	1 211,90	4 609,40	693,40	3 916,00	4 609,40	100,00%	4 149,80	90,03%	0,00	459,60
B4-032 Įsipareigojimų mokesčiai, taikomi laikinai finansavimo tvarkai		0,00							0,00	0,00
<b>BPV BIUDŽETO II DALIS – IŠ VISO</b>	<b>15 348 729 236,26</b>	<b>22 133 474 808,52</b>	<b>5 284 696,21</b>	<b>62 147 115,89</b>	<b>67 431 812,10</b>	<b>0,30%</b>	<b>58 166 185,42</b>	<b>0,26%</b>	<b>22 066 042 996,42</b>	<b>22 075 308 623,10</b>

**IX ANTRAŠTINĖ DALIS. N METŲ BIUDŽETO REZULTATAS (BPV FINANSINIO REGLAMENTO 18 STRAIPSNIS)**

Biudžeto eilutė	Biudžeto eilutės	Įsipareigojimų asignavimai	Nustatyti įsipareigojimai	Įsipareigota (proc.)	Mokėjimų asignavimai	Išvydyti mokėjimai	Sumokėta (proc.)	Perkelti įsipareigojimų asignavimai	Perkelti mokėjimų asignavimai
B9-000	Išlyginimas iš rezervo	30 371 897,59	0,00	0%	30 371 897,59	0,00	0%	30 371 897,59	30 371 897,59

## 4 priedas. 2018 m. etatų planas

Laikinių darbuotojų skaičius išaugo 23,5 proc. nuo 255 (2017 m.) iki 315 (2018 m.) Jis sudaro 90 proc. planuoto bendro 350 darbuotojų skaičiaus.

Kategorija ir lygis <sup>29</sup>	2018 m.		2017 m.	
	Planuotas LD skaičius	Faktinis skaičius	Planuotas LD skaičius	Faktinis skaičius
AD 16	0	0	0	0
AD 15	0	0	0	0
AD 14	0	0	0	0
AD 13	3	0	0	0
AD 12	9	4	8	5
AD 11	8	2	6	0
AD 10	16	12	12	12
AD 9	35	13	20	9
AD 8	67	42	70	35
AD 7	50	32	32	24
AD 6	60	91	90	81
AD 5	30	53	40	34
<b>Iš viso AD</b>	<b>278</b>	<b>249</b>	<b>278</b>	<b>200</b>
AST 11	0	0	0	0
AST 10	0	0	0	0
AST 9	0	0	0	0
AST 8	0	0	0	0
AST 7	3	0	2	0
AST 6	3	0	2	0
AST 5	8	0	4	0
AST 4	13	11	6	8
AST 3	17	26	32	22
AST 2	2	1	2	1
AST 1	2	4	4	5
<b>Iš viso AST</b>	<b>48</b>	<b>42</b>	<b>52</b>	<b>36</b>
AST/SC 5	0	0	0	0
AST/SC 4	2	0	0	0
AST/SC 3	12	0	10	0
AST/SC 2	3	2	5	2
AST/SC 1	7	22	5	17
<b>Iš viso AST/SC</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>20</b>	<b>19</b>
<b>Iš viso</b>	<b>350</b>	<b>315</b>	<b>350</b>	<b>255</b>
CA	0	0	0	0
DNE	35	19	25	15

<sup>29</sup> LD: laikinasis darbuotojas; AD: administratorius; AST: padėjėjas; SC: sekretoriato ir raštinės darbuotojas ir CA: sutartininkas; DNE: deleguotasis nacionalinis ekspertas.

## 5 priedas. Darbuotojų skaičius pagal pilietybę ir lytį

Pilietybė*	2018 m.		2017 m.	
	Darbuotojai	%	Darbuotojai	%
BE	39	12,4 %	36	14,1 %
BG	11	3,5 %	8	3,1 %
CZ	3	1,0 %	1	0,4 %
DK	1	0,3 %	1	0,4 %
DE	23	7,3 %	20	7,8 %
EE	0	0,0 %	0	0,0 %
IE	5	1,6 %	2	0,8 %
EL	29	9,2 %	20	7,8 %
ES	33	10,5 %	30	11,8 %
FR	32	10,2 %	26	10,2 %
Žj	6	1,9 %	7	2,7 %
IT	43	13,7 %	31	12,2 %
CY	2	0,6 %	2	0,8 %
LV	3	1,0 %	3	1,2 %
LT	4	1,3 %	3	1,2 %
LU	0	0,0 %	0	0,0 %
HU	4	1,3 %	3	1,2 %
MT	2	0,6 %	2	0,8 %
NL	7	2,2 %	9	3,5 %
AT	5	1,6 %	5	2,0 %
PL	16	5,1 %	12	4,7 %
PT	8	2,5 %	6	2,4 %
RO	23	7,3 %	19	7,5 %
SI	2	0,6 %	0	0,0 %
SK	3	1,0 %	1	0,4 %
FI	4	1,3 %	3	1,2 %
SE	1	0,3 %	1	0,4 %
JK	6	1,9 %	4	1,6 %
<b>Iš viso</b>	<b>315</b>	<b>100 %</b>	<b>255</b>	<b>100,0 %</b>

\* Išskyrus šešis valdybos narius.

Lyčių pusiausvyra, atsižvelgiant į absoliutų kiekį, yra beveik vienoda, tačiau ją per artimiausius metus dar reikia pasiekti atsižvelgiant į pareigų lygį ir tiek, kiek tai įmanoma. 2018 m. gruodžio 31 d. BPV laikinieji darbuotojai buvo 153 moterys ir 162 vyrai.

Lytis	2018 m.		2017 m.	
	Skaičius	%	Skaičius	%
Vyrai	162	51,4 %	127	49,8 %
Moterys	153	48,6 %	128	50,2 %

## LYČIŲ PASISKIRSTYMAS PAGAL PAREIGŲ LYGĮ

Lygis / lytis	%		Skaičius		
	Moterys	Vyrai	Moterys	Vyrai	Iš viso
AD 12	0 %	100 %	0	4	4
AD 11	0 %	100 %	0	2	2
AD 10	25 %	75 %	3	9	12
AD 9	55 %	45 %	6	5	11
AD 8	47 %	53 %	20	23	43
AD 7	41 %	59 %	15	22	37
AD 6	44 %	56 %	38	48	86
AD 5	39 %	61 %	21	33	54
AST 4	77 %	23 %	10	3	13
AST 3	58 %	42 %	14	10	24
AST 2	100 %	0 %	1	0	1
AST 1	100 %	0 %	4	0	4
AST-SC2	100 %	0 %	2	0	2
AST-SC1	86 %	14 %	19	3	22
<b>Iš viso</b>	<b>48,6 %</b>	<b>51,4 %</b>	<b>153</b>	<b>162</b>	<b>315</b>



## 6 priedas. 2018 m. galutinės finansinės ataskaitos

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA 2018 M. GRUODŽIO 31 D. (EUR)

Pavadinimas	2018 m.	2017 m.	Skirtumas
<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>6 414 795 177,58</b>	<b>5 016 421,09</b>	<b>6 409 778 756,49</b>
Ilgalaikis nematerialusis turtas	1 893 309,66	1 590 389,00	302 920,66
Ilgalaikis materialusis turtas	2 014 645,40	3 426 032,09	- 1 411 386,69
Finansinis turtas (ilgalaikis), kurį galima parduoti	6 410 887 222,52	-	6 410 887 222,52
Ilgalaikis išankstinis finansavimas	-	-	-
Ilgalaikės gautinos sumos	-	-	-
<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>18 588 621 194,24</b>	<b>17 453 972 513,21</b>	<b>1 134 648 681,03</b>
Finansinis turtas (ilgalaikis), kurį galima parduoti	937 368 284,82	-	937 368 284,82
Trumpalaikis išankstinis finansavimas	6 704,50	45 000,00	- 38 295,50
Trumpalaikės gautinos sumos	15 996 771,82	7 667 972,39	8 328 799,43
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	17 635 249 433,10	17 446 259 540,82	188 989 892,28
<b>IŠ VISO TURTO</b>	<b>25 003 416 371,82</b>	<b>17 458 988 934,30</b>	<b>7 544 427 437,52</b>

## 2018 M. PELNO IR NUOSTOLIŲ ATASKAITA

Pavadinimas	2018 m.	2017 m.	Skirtumas
<b>VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>6 813 748 522,07</b>	<b>6 019 807 052,62</b>	<b>793 941 469,45</b>
Pajamos iš neprekybinių operacijų, įnašai į fondą	6 753 926 199,99	5 965 919 312,41	788 006 887,58
Kitos pajamos iš neprekybinių operacijų, administraciniai įnašai	59 789 574,53	53 885 631,77	5 903 942,76
Kitos prekybinės veiklos pajamos	5 539,82	2 108,44	3 431,38
Kitos administracinės pajamos	27 207,73	-	27 207,73
<b>VEIKLOS IŠLAIDOS</b>	<b>- 59 747 290,06</b>	<b>- 53 788 735,44</b>	<b>- 5 958 554,62</b>
Administracinės išlaidos	- 50 816 237,98	- 37 279 433,11	- 13 536 804,87
Visos personalo išlaidos	- 33 137 124,94	- 24 044 906,10	- 9 092 218,84
Su ilgalaikiu turtu susijusios išlaidos	- 2 144 990,89	- 1 104 981,86	- 1 040 009,03
Kitos administracinės išlaidos	- 15 534 122,15	- 12 129 545,15	- 3 404 577,00
Veiklos išlaidos	- 8 931 052,08	- 16 509 302,33	7 578 250,25
<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS / (DEFICITAS)</b>	<b>6 754 001 232,01</b>	<b>5 966 018 317,18</b>	<b>787 982 914,83</b>
Finansinės pajamos	12 796 298,77	7 362,81	12 788 935,96
Finansinės išlaidos	- 62 999 602,37	- 52 194 791,05	- 10 804 811,32
<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS / (DEFICITAS)</b>	<b>6 703 797 928,41</b>	<b>5 913 830 888,94</b>	<b>789 967 039,47</b>
Ypatingosios pajamos	-	-	-
Neįprasti nuostoliai	-	-	-
<b>PERVIRŠIS / (DEFICITAS) DĖL NEĮPRASTŲ STRAIPSNŲ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>METŲ EKONOMINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>6 703 797 928,41</b>	<b>5 913 830 888,94</b>	<b>789 967 039,47</b>

## 7 priedas. 2018 m. paskelbti viešieji pirkimai

2018 m. pradėtų viešųjų pirkimų procedūrų rūšys	Skaičius
Atviras konkursas	3
Ribotas konkursas	0
Mažos vertės ir vidutinės vertės derybų procedūros (1 000 > 14 999)	12
Mažos vertės ir vidutinės vertės derybų procedūros (15 000 > 144 000)	8
Speciali viešųjų pirkimų procedūra rengiant derybas pagal 11 straipsnį	14
Procedūrų atnaujinimas pagal BPV preliminariąsias sutartis SRBOP12015 (1 ir 2 dalys) ir SRBOP52017	4

## IŠSAMI 2018 M. VIEŠŪJŲ PIRKIMŲ PROCEDŪRŲ PATEIKTIS

## ATVIRI KONKURSAI

SUTARTIES NUMERIS	DALYKAS	STATUSAS
SRB/OP/1/2018	STRATEGINIŲ KONSULTACIJŲ, INVESTICINĖS BANKININKYSTĖS IR ĮMONIŲ FINANSŲ KONSULTACIJŲ TEIKIMAS	Atliekamas vertinimas
SRB/OP/2/2018	KONSULTACIJOS IR PAGALBA EKONOMINIŲ IR VERTINIMO PASLAUGŲ TEIKIMO KLAUSIMAIS	Atliekamas vertinimas
SRB/OP/3/2018	LAIKU TEIKIAMOS IŠORĖS PASLAUGOS IR PLĖTOJIMO PRIEMONĖS, KONSULTACIJOS IR PARAMA INFORMACINIŲ SISTEMŲ SRITYJE	Atliekamas vertinimas

## MAŽOS VERTĖS IR VIDUTINĖS VERTĖS DERYBŲ PROCEDŪROS

	SUTARTIES NUMERIS	DALYKAS	STATUSAS	NUSTATYTOS LUBOS (EUR)
15 000 > 144 000 EUR	SRB/NEG/1/2018	PROFESIONALIŲ MOKYMO SESIJŲ / PRAKTINIŲ SEMINARŲ RENGIMO PASLAUGŲ TEIKIMAS	PASKIRTA	140 000
	SRB/NEG/4/2018	SKUBUS MAITINIMAS	PASKIRTA	15 000
	SRB/NEG/8/2018	TEISINĖS KONSULTACIJOS	PASKIRTA	15 000
	SRB/NEG/9/2018	FINANSINIŲ DUOMENŲ TEIKIMAS PER DUOMENŲ PARDAVĖJĄ	PRADĖTA	124 994
	SRB/NEG/10/2018	PRELIMINARIOJI SUTARTIS DĖL KALBŲ MOKYMO	PASKIRTA	115 000
	SRB/NEG/28/2018	MOKYMO SU PERTVARKYMU SUSIJUSIAIS KLAUSIMAIS PASLAUGŲ TEIKIMAS	PASKIRTA	15 000
	SRB/NEG/33/2018	SU DUOMENŲ ANALIZE IR VERSLO ŽVALGYBA SUSIJĘS MOKYMAS	PASKIRTA	15 000
	SRB/NEG/40/2018	2019 M. BPV IŠVAŽIUOJAMIEJI POSĖDŽIAI	PRADĖTA	

## SPECIALIOS DERYBOS

	SUTARTIES NUMERIS	PAGRINDIMAS	DALYKAS	STATUSAS	PASKIRTA SUMA (EUR)
11 straipsnio 1 dalies a–f punktai, g, h ir i punktai	SRB/NEG/3/2018	11 straipsnio 1 dalies b punktas	„I mokų surinkimo sistemos“ (ISS) ir „duomenų apie įsipareigojimus formos“ (IDF) priežiūra ir tobulinimas.	Paskirta	10 000 000
	SRB/NEG/12/2018	11 straipsnio 1 dalies b punktas	<i>Financial Times</i> privilegijuota prenumerata.	Paskirta	17 204
	SRB/NEG/11/2018	11 straipsnio 1 dalies h punktas	Profesionalių teisinių bylinėjimosi paslaugų teikimas.	Paskirta	80 000
	SRB/NEG/16/2018	11 straipsnio 1 dalies i punktas	Su pertvarkymu susijusių paslaugų teikimas.	Paskirta	1 000 000
	SRB/NEG/18/2018	11 straipsnio 1 dalies h punktas	Profesionalių teisinių bylinėjimosi paslaugų teikimas.	Paskirta	140 000
	SRB/NEG/24/2018	11 straipsnio 1 dalies h punktas	Profesionalių teisinių bylinėjimosi paslaugų teikimas.	Paskirta	100 000
	SRB/NEG/25/2018	11 straipsnio 1 dalies h punktas	Profesionalių teisinių bylinėjimosi paslaugų teikimas.	Paskirta	75 000
	SRB/NEG/26/2018	11 straipsnio 1 dalies h punktas	Profesionalių teisinių bylinėjimosi paslaugų teikimas.	Paskirta	100 000
	SRB/NEG/27/2018	11 straipsnio 1 dalies h punktas	Profesionalių teisinių bylinėjimosi paslaugų teikimas.	Paskirta	250 000
	SRB/NEG/31/2018	11 straipsnio 1 dalies h punktas	Profesionalių teisinių bylinėjimosi paslaugų teikimas.	Paskirta	45 000
	SRB/NEG/32/2018	11 straipsnio 1 dalies b punktas	<i>Beck-online</i> paslaugų teikimas.	Nagrinėjama	
	SRB/NEG/36/2018	11 straipsnio 1 dalies h punktas	Profesionalių teisinių bylinėjimosi paslaugų teikimas.	Paskirta	45 000
	SRB/NEG/38/2018	11 straipsnio 1 dalies h punktas	Profesionalių teisinių bylinėjimosi paslaugų teikimas.	Paskirta	38 000
SRB/NEG/39/2018	11 straipsnio 1 dalies g punktas	Veiklos atkūrimo duomenų centro priegloba.	Pradėta		

## KONKURSO, SUSIJUSIO SU PERTVARKYMU, ATNAUJINIMAS

	SUTARTIES NUMERIS	DALYKAS	STATUSAS	PASKIRTA SUMA (EUR)
	SRB/OP/1/2015 1 DALIS	FINANSINIŲ ATASKAITŲ ANALIZĖ IR KONSULTAVIMAS APSKAITOS KLAUSIMAIS – SC 5	PASKIRTA	1 000 000
	SRB/OP/1/2015 2 DALIS	KONSULTAVIMAS IR PAGALBA ATLIKANT EKONOMINĮ IR FINANSINĮ VERTINIMĄ – SC 12	PASKIRTA	1 500 000
	SRB/OP/1/2015 3 DALIS	TEISINIŲ KONSULTACIJŲ TEIKIMAS – SC 13	PASKIRTA	1 000 000
	SRB/OP/5/2017	TEISINIŲ KONSULTACIJŲ TEIKIMAS – SC 1	PASKIRTA	100 000
	SRB/OP/5/2017	TEISINIŲ KONSULTACIJŲ TEIKIMAS – SC 2	PASKIRTA	1 000 000
	SRB/OP/5/2017	TEISINIŲ KONSULTACIJŲ TEIKIMAS – SC 3	PASKIRTA	120 000

## 8 priedas. 2018 m. BPV darbo programos pagrindinių veiklos rezultatų rodiklių santrauka

Skaičius	2018 m. BPV pagrindiniai veiklos rezultatų rodikliai*	Tikslas	Vertė	Pastabos
<b>GALIMYBIŲ PERTVARKYTI VISUS BANKUS STIPRINIMAS</b>				
1	Iš esmės užbaigti tiesioginei BPV kompetencijos sričiai priskiriamų bankų grupių, kuriose veikia pertvarkymo kolegijos, pertvarkymo planai <sup>30</sup> , įskaitant pirmą kartą nustatytas esmines kliūtis ir MREL subjektui svarbiu lygmeniu.	100 %	100 %	Skaičius rodo tariamą užbaigimo lygį iki dabartinio ciklo pabaigos, kaip aprašyta BPV 2018 m. darbo programos 3.2.1.1 skirsnyje. Atsižvelgiant į galutinę vertę, daroma prielaida, kad pirmas pertvarkymo galimybių vertinimas buvo atliktas ir kad MREL tikslai subjekto lygmeniu buvo nustatyti visiems susijusiems subjektams.
2	Iš esmės patobulinti tiesioginei BPV kompetencijos sričiai priskiriamų bankų grupių, kuriose neveikia pertvarkymo kolegijos, pertvarkymo planai, įskaitant privalomą MREL tikslą konsoliduotu lygmeniu.	75 %	82 %	Skaičius atspindi užbaigimo lygį iki 2018 m. ciklo pabaigos (kuris iš dalies sutapo su 2019 m. kalendoriniais metais).
3	Pertvarkymo sprendimų projektų dėl tiesioginei NPI kompetencijos sričiai priskiriamų MSJ vertinimas.	100 %	100 %	Pertvarkymo sprendimų projektai, apie kuriuos pranešta 2018 m., buvo įvertinti ir pateikti BPV išplėtos vykdomosios sudėties valdybai, kad ji priimtų sprendimą (kai kurie išplėtos vykdomosios sudėties valdybos posėdžiai įvyko 2019 m. pradžioje).
<b>PATIKIMOS PERTVARKYMO SISTEMOS NUSTATYMAS</b>				
4	Bendradarbiavimo su dalyvaujančių valstybių narių NPI sistemos peržiūra.	Užbaigta iki III ketv. pabaigos.	Taip	2018 m. gruodžio 17 d. BPV plenarinėje sesijoje peržiūrėta ir oficialiai patvirtinta bendradarbiavimo sistema.
5	Galutinai suformuoti visą politiką, susijusią su pertvarkymo priemonėmis, ir nustatyti svarbių bankų grupių MREL politiką, taip pat atitinkamai atnaujinti planavimo vadovą.	Politika suformuota iki III ketv. pabaigos ir vadovas atnaujintas iki IV ketv. pabaigos.	Taip	BPV parengė politiką, kuria, visų pirma atsižvelgiant į darbą, susijusį su priemonių pasirinkimu, VPG naudojasi kaip orientyru per pertvarkymo priemonių įgyvendinimo planavimo ir vykdymo etapus. Imantis veiksmų daugiausia dėmesio skirta pertvarkymo galimybių vertinimui ir tolesniam politikos, susijusios su MREL nustatymu, plėtojimui.
6	Bendradarbiavimo susitarimai su atitinkamomis bankų sąjungos ir nedalyvaujančių valstybių narių institucijomis, kurie taikomi svarbioms įstaigoms ir MSJ.	Iki IV ketv. pabaigos veikla bus baigta visų bankų sąjungos valstybių narių atžvilgiu ir 50 proc. nedalyvaujančių valstybių narių atžvilgiu.	Vykdomas	Plačios bendradarbiavimo susitarimų (SM ir pan.) srities prioritetai buvo iš naujo nustatyti 2018 m. pradžioje. Todėl BPV daugiausia dėmesio skyrė <b>KVP bendradarbiavimo susitarimams dėl PSSB</b> (2018 m. lapkričio mėn. buvo pasiektas susitarimas techniniu lygmeniu). <b>Susitarimai dėl keitimosi duomenimis su bankų sąjungos valstybėmis narėmis dėl MSJ.</b> 2018 m. buvo ištirti įvairūs kanalai. Siekiant optimizuoti procesą, vykdomos BPV ir NPI diskusijos dėl informacijos srauto. <b>Susitarimai su nedalyvaujančiomis valstybėmis narėmis.</b> BPV pradėjo derybas: ji parengė šių SM formos projektą ir pradėjo derybas su ECB BMP. Gavus ECB pritarimą, BPV ir ECB SM forma bus pateikta nedalyvaujančioms priežiūros ir pertvarkymo institucijoms.

<sup>30</sup> BPeMR 7 straipsnio 2 dalies a ir b punktai.

Skaičius	2018 m. BPV pagrindiniai veiklos rezultatų rodikliai*	Tikslas	Vertė	Pastabos
7	Aktyviai dalyvauti susijusiame Europos ir tarptautiniame forume (visų pirma EBI ir FST) siekiant praturtinti BPV politinį darbą ir dalytis BPV politinėmis pozicijomis.	90 % dalyvavimas	100 %	BPV atstovai dalyvavo visuose skirtingų EBI darbo grupių ir sudėčių posėdžiuose, kuriuos ji stebi; kalbant apie darbą FST, pažymėtina, kad BPV dalyvavo ir įnešė savo svarų indėlį visuose septyniuose posėdžiuose ir keturiuose Pertvarkymo priežiūros grupėse r susijusių pertvarkymo grupių telefoninėse konferencijose.
<b>VEIKSMINGO KRIZIŲ VALDYMO VYKDYMAS</b>				
8	Vadovauti nacionalinių krizių valdymo vadovų rengimo koordinavimui.	Trys sesijos dėl nacionalinių vadovų rengimo koordinavimo.	Trys sesijos dėl nacionalinių vadovų rengimo koordinavimo.	BPV koordinavo darbo kryptį, susijusią su nacionalinių krizių valdymo vadovų įgyvendinimu. 2018 m. buvo surengta keletas telefoninių konferencijų ir susitikimų su NPI siekiant aptarti šios veiklos rezultatus ir užtikrinti nuoseklumą įvairiose jurisdikcijose. Darbo rezultatai pristatyti 2019 m. sausio mėn. BPV plenarinėje sesijoje.
9	Atitinkamiems BPV darbuotojams organizuoti mokymo sesijas dėl krizių veiklos vadovo.	3	3	Mintis parengti krizių veiklos vadovą BPV darbuotojams buvo pristatyta per BPV komandos stiprinimo renginį. Be to, kiekvienas padalinys, atsižvelgiant į jo dalyvavimą ir patirtį pertvarkymo byloje, pristatė ir aptarė vadovo turinį.
10	Bandomosios procedūros, susijusios su atitinkamais BPV darbuotojais ir NPI, atliekamos bankų sąjungoje arba nedalyvaujančių valstybių narių NPI.	Trys procedūros.	Trys procedūros.	BPV parengė ir (arba) atliko keletą bandomųjų procedūrų siekdama išbandyti ir toliau gerinti krizių valdymo procedūras. Siekiant išbandyti įvairius bendradarbiavimo lygmenis viena bandomoji procedūra buvo atlikta BPV viduje, kita – kartu su NPI, Komisija ir ECB, o galutinė procedūra taip pat buvo atlikta kartu su ne bankų sąjungos pertvarkymo institucijomis.
<b>BPF ĮGYVENDINIMAS</b>				
11	2018 m. investicijų plano įgyvendinimas	100 %	100 %	2018 m. gegužės mėn. BPV pradėjo investuoti į vertybinius popierius ir laipsniškai įgyvendino investavimo planą dviem etapais 2018 m. gegužės ir liepos mėn.
12	Dokumentacijos parengimas, įskaitant BPF naudojimo nuostatas ir sąlygas.	100 %	100 %	Jau parengti labiausiai tikėtinų pertvarkymo scenarijų formų projektai. Visų pirma i) paskolos ir kredito linijos dokumentacija ir ii) naujai išduotos skolos garantijos sistema, ir kaip iii) papildoma garantija.
13	Stebėti susitarimo dėl paskolos programos vykdymą ir nagrinėti galimą alternatyvių finansavimo priemonių panaudojimą ir aktyviai prisidėti kuriant BPF bendrą finansinio stabilumo stiprinimo priemonę.	Iki 2018 m. III ketv.	2018 m. IV ketv.	Dėl BPF bendros finansinio stabilumo stiprinimo priemonės naudojimo sąlygų susitarta 2018 m. gruodžio mėn. Susitarimai dėl paskolos programos nebuvo panaudoti, bet valstybės narės buvo tinkamai informuotos apie kiekvienai susitarimo daliai prieinamas finansavimo priemonės. Pagal KVDG darbo kryptį 2019 m. toliau bus aptariamose skirtingose pertvarkymo likvidumo alternatyvos.
<b>PAPRASTOS IR VEIKSMINGOS ORGANIZACIJOS SUKŪRIMAS</b>				
14	Pirmos IRT pertvarkymo planavimo aplinkos versijos išleidimas iki I ketv. pabaigos ir pirmas krizių valdymo IRT aplinkos išleidimas iki IV ketv. pabaigos.	100 %	Skaičius	IMAS pertvarkymo planavimo sistema buvo išleista 2018 m. gruodžio mėn.; ji buvo įgyvendinta gerokai vėliau dėl išorės paslaugų teikėjo vėlavimų. Pirmas krizių valdymo sistemos „R4Crisis“ išleidimas planuojamas iki 2019 m. IV ketv. pabaigos. Per projekto inicijavimo etapą turi būti patikslinta taikymo sritis. Patikslinus taikymo sritį ir atlikus išsamią analizę, projektą numatyta įgyvendinti keliais etapais.

Skaičius	2018 m. BPV pagrindiniai veiklos rezultatų rodikliai*	Tikslas	Vertė	Pastabos
15	Veiklos atkūrimo duomenų centro sukūrimas.	Užbaigta iki 2018 m. pabaigos.	2019 m. III ketv.	Veiklos atkūrimo centro įgyvendinimas yra sudėtinga užduotis ir per viešųjų pirkimų procedūras ir įgyvendinant preliminariąsias sutartis ją buvo stipriai vėluojama įvykdyti. Todėl numatyta įgyvendinimo data buvo peržiūreta atsižvelgiant į visus priklausomybės nuo rengiamo veiklos tęstinumo plano aspektus.
16	Laiku išnagrinėti visus atitikties prašymus ir prašymus suteikti teisinę konsultaciją, taip pat imtis bylinėjimosi veiksmų ir išnagrinėti BPV apeliacinės komisijos bylas.	90 %	93,4 %	Minėti prašymai buvo išnagrinėti vidutiniškai laiku, o įvykdymo lygis buvo 93,4 proc. 100 proc. prašymų dėl bylinėjimosi ir BPV apeliacinės komisijos bylų buvo išnagrinėtos laiku, o atitikties prašymų ir prašymų suteikti teisinę konsultaciją išnagrinėjimo laiku rodiklis atitinkamai yra 96 ir 84 proc.
17	Sąskaitų faktūrų sumokėjimas laiku	90 %	98,7 %	BPV finansinio reglamento 73 straipsnyje nustatytas galutinis mokėjimo terminas 30 / 60 / 90 (kalendorinių) dienų, kuris priklauso nuo sutarties sudėtingumo lygio. Šis laikotarpis pradamas skaičiuoti nuo to momento, kai BPV gauna sąskaitą faktūrą, ir baigiasi dieną, kurią iš BPV sąskaitos nuskaičiuojamos lėšos. Per šį laikotarpį būtina atlikti visus sąskaitos faktūros patikrinimo, patvirtinimo ir mokėjimo žingsnius.
18	Vidaus kontrolės standartų įgyvendinimas	Rizikos vertinimo ataskaita iki III ketv. pabaigos.	Taip	BPV plataus masto rizikos nustatymo ir vertinimo ataskaita buvo baigta 2018 m. rugsėjo mėn.

## 9 priedas. Plenarinės sudėties valdybos nariai

## 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PLENARINĖS SUDĖTIES VALDYBOS NARIAI

PAREIGOS	VARDAS, PAVARDĖ	INSTITUCIJA
Pirmininkė	Elke König	BPV
Pirmininkės pavaduotojas	Timo LÖYTTYNIEMI	BPV
Visateisis valdybos narys	Mauro GRANDE	BPV
Visateisis valdybos narys	Antonio CARRASCOSA	BPV
Visateisis valdybos narys	Boštjan JAZBEC	BPV
Visateisis valdybos narys	Dominique LABOUREIX	BPV
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Romain STROCK	Liuksemburgas ( <i>Commission de Surveillance du Secteur Financier</i> )
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Nicole STOLK-LUYTEN	Nyderlandai ( <i>De Nederlandsche Bank</i> )
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Dana MEAGER	Slovakija (Slovakijos pertvarkymo taryba)
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Aldo GIORDANO	Malta (Maltos finansinių paslaugų priežiūros institucija)
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Riin HEINASTE	Estija ( <i>Finantsinspeksioon</i> , Estijos finansų priežiūros ir pertvarkymo institucija)
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Klaus KUMPFMÜLLER	Austrija (Austrijos finansų rinkos priežiūros institucija)
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Tuija TAOS	Suomija (Suomijos finansinio stabilumo institucija)
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Thorsten PÖTZSCH	Vokietija ( <i>Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht</i> (BaFin))
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Luis Augusto Maximo DOS SANTOS	Portugalija ( <i>Banco de Portugal</i> )
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Marko BOSNJAK	Slovėnija ( <i>Banka Slovenije</i> )
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Frédéric VISNOVSKY	Prancūzija ( <i>Autorité de contrôle prudentiel et de résolution</i> )
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Jaime PONCE HUERTA	Ispanija (Ispanijos vykdomoji pertvarkymo institucija)
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Pierre WUNSCH	Belgija (Belgijos nacionalinis bankas)
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Michalis STYLIANOU	Kipras (Kipro centrinis bankas)
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Vasileios MADOUROS	Airija (Airijos centrinis bankas)
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Tomas GARBARAVIČIUS	Lietuva (Lietuvos bankas)
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Maria MAVRIDOU	Graikija (Graikijos bankas)
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Enzo SERATA	Italija ( <i>Banca d'Italia</i> pertvarkymo padalinys)
Dalyvujančios valstybės narės paskirta NPI atstovaujanti narė	Jelena LEBEDEVA	Latvija (Finansų ir kapitalo rinkos komisija)

PAREIGOS	VARDAS, PAVARDĖ	INSTITUCIJA
Stebėtojas pagal Plenarinės sudėties valdybos darbo tvarkos taisyklių 3.2 straipsnį	Jesus SAURINA	Ispanija ( <i>Banco de España</i> , Ispanijos pertvarkymo prevencijos institucija)
Stebėtojas	Ignazio ANGELONI	Europos Centrinis Bankas
Stebėtojas	Olivier GUERSENT	Europos Komisijos Finansinio stabilumo, finansinių paslaugų ir kapitalo rinkų sąjungos generalinis direktoratas
Stebėtojas	Isabelle VAILLANT	Europos bankininkystės institucija



## 10 priedas. Žodynėlis

Pertvarkymo kolegijos	Isteigtos pagal BGD 88 straipsnį grupių lygmens pertvarkymo institucijoms ir nedalyvaujančių valstybių narių NPI darbui koordinuoti.
Vidaus pertvarkymo grupės	Isteigtos pagal BPeMR 83 straipsnį siekiant geriau koordinuoti pertvarkymo planų rengimą ir užtikrinti sklandų keitimąsi informacija tarp NPI. Vidaus pertvarkymo grupės sukurtos visoms bankų grupėms, kurių sudėtyje yra bent dviuose bankų sąjungai priklausančiose šalyse įsteigti juridiniai subjektai.
Pertvarkymo galimybių įvertinimas	Kasmet visiems PSSB vykdoma procedūra siekiant paskatinti, kad apie pertvarkymo galimybes pasauliniu lygiu būtų atsiskaitoma tinkamai ir nuosekliai, taip pat siekiant nustatyti, ką reikėtų daryti norint išspręsti svarbius pasikartojančius su pertvarkymu susijusius klausimus. Pertvarkymo vertinimą atlieka Krizių valdymo grupės.
Minimalūs nuosavų lėšų ir tinkamų įsipareigojimų reikalavimai	Minimalų nuosavų lėšų ir tinkamų įsipareigojimų reikalavimą turi nustatyti pertvarkymo institucija, kad būtų užtikrintas veiksmingas pertvarkymo priemonių, įskaitant gelbėjimo privačiomis lėšomis priemonę, t. y. nuosavo kapitalo ir skolos konvertavimo arba nurašymo, taikymas.
Principas, kai nėra vieno kreditoriaus padėtis nėra blogesnė	Apibrėžtas BGD 34 straipsnio dėl bendrųjų pertvarkymo principų 1 dalies g punkte. Pagal jį reikalaujama, kad nėra vienas kreditorius nepatirtų didesnių nuostolių negu būtų patyręs įprastinės bankroto bylos atveju. BGD 34 straipsnio 1 dalies i punkte taip pat reikalaujama, kad pertvarkymo veiksmų būtų imtasi taikant direktyvoje numatytas apsaugos priemones (o viena iš apsaugos priemonių yra principas, kai nėra vieno kreditoriaus padėtis nėra blogesnė).
Bendra finansinio stabilumo stiprinimo priemonė	Mechanizmas, kurį reikia sukurti BPF pereinamoju laikotarpiu ir pagal kurį būtų galima skolinti BPF lėšas ir sudaryti tam palankesnes sąlygas, jeigu bankų sektorius nepakankamai finansuoja BPF. Sistema būtų galima naudotis kaip kraštutine priemone, visapusiškai laikantis valstybės pagalbos taisyklių. Galutinė atsakomybė už grąžinimą teks bankų sektoriui – bankų sektoriui rinks mokesčius visose dalyvaujančiose valstybėse narėse, įskaitant <i>ex post</i> įnašus.
Rizikos mažinimo dokumentų rinkinys	2016 m. lapkričio mėn. Europos Komisijos priimtas išsamus reformų dokumentų rinkinys, kuriuo buvo siekiama perkelti įvairius tarptautinės reguliavimo sistemos, pavyzdžiui, TLAC, elementus į Europos teisės aktus, šiuo tikslu atliekant BGD, BPeMR ir Kapitalo reikalavimų reglamento ir direktyvos pakeitimus. 2019 m. pradžioje teisės aktų leidėjai pasiekė galutinį susitarimą dėl rizikos mažinimo dokumentų rinkinio.



## Kaip susisiekti su ES

### Asmeniškai

Visoje Europos Sąjungoje yra daugybė *Europe Direct* informacijos centrų. Artimiausio centro adresą rasite svetainėje [https://europa.eu/european-union/contact\\_lt](https://europa.eu/european-union/contact_lt).

### Telefonu arba el. paštu

*Europe Direct* tarnyba atsakys į jūsų klausimus apie Europos Sąjungą. Su šia tarnyba galite susisiekti:

- nemokamu numeriu: 00 800 6 7 8 9 10 11 (kai kurie operatoriai už šiuos skambučius gali imti mokestį),
- šiuo įprastu numeriu +32 22999696 arba
- el. paštu svetainėje [https://europa.eu/european-union/contact\\_lt](https://europa.eu/european-union/contact_lt)

## Kaip rasti informacijos apie ES

### Internetas

Informacijos apie Europos Sąjungą visomis oficialiosiomis ES kalbomis galima rasti *Europa* svetainėje [https://europa.eu/european-union/index\\_lt](https://europa.eu/european-union/index_lt)

### ES leidiniai

Nemokamų ir mokamų ES leidinių galite atsisiųsti arba užsisakyti svetainėje <https://publications.europa.eu/lt/publications>. Jeigu jums reikia daugiau nemokamų leidinių egzempliorių, kreipkitės į *Europe Direct* arba į vietos informacijos centrą (žr. [https://europa.eu/european-union/contact\\_lt](https://europa.eu/european-union/contact_lt))

### ES teisė ir susiję dokumentai

Norėdami susipažinti su ES teisine informacija, įskaitant visus ES teisės aktus nuo 1952 m. visomis oficialiosiomis kalbomis, apsilankykite *EUR-Lex* svetainėje adresu <http://eur-lex.europa.eu>

### ES atvirieji duomenys

ES atvirųjų duomenų portale (<http://data.europa.eu/euodp/lt>) galima susipažinti su ES duomenų rinkiniais. Duomenis galima nemokamai parsisiųsti ir pakartotinai naudoti komerciniais ir nekomerciniais tikslais.

**BENDRA PERTVARKYMO VALDYBA**

Treurenberg 22, 1049 Brussels  
<https://srb.europa.eu>



Publications Office  
of the European Union

ISBN 978-92-9475-173-7