



Bryssel, 13. heinäkuuta 2017
(OR. en)

10935/17

Toimielinten välinen asia:
2016/0281 (COD)

CODEC 1199
DEVGEN 158
ACP 76
RELEX 606
ECOFIN 617
CADREFIN 83
ASIM 86
MAMA 124
COEST 169
COAFR 198
PE 55

ILMOITUS

Lähtettäjä:	Neuvoston pääsihteeristö
Vastaanottaja:	Pysyvien edustajien komitea / Neuvosto
Asia:	Ehdotus Euroopan parlamentin ja neuvoston asetukseksi Euroopan kestävän kehityksen rahastosta (EKKR) ja siihen liittyvän EKKR-takuun ja EKKR-takuurahaston perustamisesta – Euroopan parlamentin ensimmäisen käsittelyn tulokset (Strasbourg, 3.–6. heinäkuuta 2017)

I JOHDANTO

Kolme esittelijää, Eider GARDIAZABAL RUBIAL (S&D, ES), Eduard KUKAN (EPP, SK) ja Doru-Claudian FRUNZULICĂ (S&D, RO) esittelivät budjettivaliokunnan, ulkoasiainvaliokunnan ja kehitysvaliokunnan yhdessä hyväksymän mietinnön, joka sisälsi 105 tarkistusta asetusehdotukseen (tarkistukset 1-105).

Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen (SEUT) 294 artiklan määräysten sekä yhteispäätösmenettelyyn sovellettavia käytännön menettelytapoja koskevan yhteisen julistuksen¹ mukaisesti neuvosto, Euroopan parlamentti ja komissio ovat olleet useita kertoja epävirallisesti yhteydessä toisiinsa, jotta asiasta päästäisiin sopimukseen ensimmäisessä käsittelyssä ja vältettäisiin näin tarve toiseen käsittelyyn ja sovittelumenettelyyn.

Tässä yhteydessä esitettiin yksi kompromissitarkistus (tarkistus 106). Tästä tarkistuksesta oli sovittu edellä mainitussa epävirallisessa yhteydenpidossa.

II ÄÄNESTYS

Täysistuntoäänestyksessä 6. heinäkuuta 2017 hyväksyttiin asetusehdotusta koskeva kompromissitarkistus (tarkistus 106).

Komission ehdotus näin tarkistettuna sekä lainsäädäntöpäätöslauselma muodostavat Euroopan parlamentin ensimmäisen käsittelyn kannan² ja vastaavat sitä, mitä toimielinten kesken on aiemmin sovittu. Neuvoston pitäisi näin ollen voida hyväksyä Euroopan parlamentin kanta lingvistijuristien viimeisteltyä tekstiä.

Säädös annettaisiin sitten siinä muodossa, joka vastaa parlamentin ensimmäisen käsittelyn kantaa.

¹ EUVL C 145, 30.6.2007, s. 5.

² Hyväksytyt tarkistukset ja Euroopan parlamentin lainsäädäntöpäätöslauselma ovat liitteessä. Tarkistukset esitetään konsolidoituna tekstinä siten, että muutokset komission ehdotukseen on lihavoitu ja kursivoitu. Poistettu teksti on osoitettu merkillä "■".

P8_TA-PROV(2017)0311

Euroopan kestävän kehityksen rahasto (EKKR) sekä EKKR:n takuun ja EKKR:n takuurahaston perustaminen*I**

Euroopan parlamentin lainsäädäntöpäätöslauselma 6. heinäkuuta 2017 ehdotuksesta Euroopan parlamentin ja neuvoston asetukseksi Euroopan kestävän kehityksen rahastosta (EKKR) ja siihen liittyvän EKKR-takuun ja EKKR-takuurahaston perustamisesta (COM(2016)0586 – C8-0377/2016 – 2016/0281(COD))

(Tavallinen lainsäätämisyjärjestys: ensimmäinen käsittely)

Euroopan parlamentti, joka

- ottaa huomioon komission ehdotuksen Euroopan parlamentille ja neuvostolle (COM(2016)0586),
 - ottaa huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 294 artiklan 2 kohdan sekä 209 artiklan ensimmäisen kohdan ja 212 artiklan 2 kohdan, joiden mukaisesti komissio on antanut ehdotuksen Euroopan parlamentille (C8-0377/2016),
 - ottaa huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 294 artiklan 3 kohdan,
 - ottaa huomioon asiasta vastaavien valiokuntien työjärjestyksen 69 f artiklan 4 kohdan mukaisesti hyväksymän alustavan sopimuksen sekä neuvoston edustajan 28. kesäkuuta 2017 päivätyllä kirjeellä antaman sitoumuksen hyväksyä Euroopan parlamentin kanta Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 294 artiklan 4 kohdan mukaisesti, – ottaa huomioon työjärjestyksen 59 artiklan,
 - ottaa huomioon ulkoasiainvaliokunnan, kehitysvaliokunnan ja budjettivaliokunnan työjärjestyksen 55 artiklan mukaisesti järjestämät yhteiskokoukset,
 - ottaa huomioon ulkoasiainvaliokunnan, kehitysvaliokunnan ja budjettivaliokunnan mietinnön sekä talousarvion valvontavalioikunnan lausunnon (A8-0170/2017),
1. vahvistaa jäljempänä esitetyn ensimmäisen käsittelyn kannan;
 2. pyytää komissiota antamaan asian uudelleen Euroopan parlamentin käsiteltäväksi, jos se korvaa ehdotuksensa, muuttaa sitä huomattavasti tai aikoo muuttaa sitä huomattavasti;
 3. kehottaa puhemiestä välittämään parlamentin kannan neuvostolle ja komissiolle sekä kansallisille parlamenteille.

Euroopan parlamentin kanta, vahvistettu ensimmäisessä käsittelyssä 6. heinäkuuta 2017, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2017/... antamiseksi, Euroopan kestävän kehityksen rahastosta (EKKR) ja siihen liittyvän EKKR-takuun ja EKKR-takuurahaston perustamisesta *

EUROOPAN PARLAMENTTI JA EUROOPAN UNIONIN NEUVOSTO, jotka

ottavat huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen ja erityisesti sen 209 artiklan 1 kohdan ja 212 artiklan 2 kohdan,

ottavat huomioon Euroopan komission ehdotuksen,

sen jälkeen kun esitys lainsäätämisyksessä hyväksyttäväksi säädökseksi on toimitettu kansallisille parlamenteille,

noudattavat tavallista lainsäätämisyksitystä³,

* TEKSTIÄ EI OLE VIELÄ VIIMEISTELTY OIKEUDELLISESTI JA KIELELLISESTI.
³ Euroopan parlamentin kanta 6. heinäkuuta 2017.

sekä katsovat seuraavaa:

- (1) *Unionin ulkoiseen investointiohjelmaan sisältyy ensimmäisenä pilarina Euroopan kestävän kehityksen rahaston (EKKR) perustaminen, ja lisäksi se kattaa teknisen avun (toinen pilari) ja investointiympäristön ja yleisen toimintaympäristön parantamisen kumppanimaissa (kolmas pilari).*

- (2) *EKKR:n tarkoituksena on tukea investointeja ensisijaisesti Afrikassa ja unionin naapuruusmaissa ■ ; rahastolla edistetään Agenda 2030 -toimintaohjelmaan sisältyvien kestävä kehityksen tavoitteiden saavuttamista, erityisesti köyhyyden poistamista, sekä äskettäin tarkistetun Euroopan naapuruuspolitiikan sitoumusten täyttämistä ja puututaan näin muuttoliikkeen, myös laittoman muuttoliikkeen, erityisiin sosioekonomisiin perussyihin ja tuetaan lähtömaihin palaavien muuttajien kestävää uudelleenkotouttamista sekä kauttakulkuyhteisöjen ja vastaanottavien yhteisöjen vahvistamista. EKKR:n pitäisi osana ulkoista investointiohjelmaa myös edistää Pariisin ilmastositoumuksen (Pariisin sopimus) täytäntöönpanoa.*
- (3) *EKKR:sta tehdyillä investoinneilla olisi täydennettävä ja vahvistettava unionin muuttoliikepolitiikan yhteydessä yhteistyössä kolmansien maiden kanssa toteutettavia toimia, esimerkiksi tarvittaessa Euroopan muuttoliikeagendaan perustuvan kolmansien maiden kanssa luodun uuden kumppanuuskehityksen täytäntöönpanoa.*

- (4) *Euroopan unionista tehdyn sopimuksen 21 artiklassa vahvistettujen unionin ulkoisen toiminnan tavoitteiden ja Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 208 artiklassa vahvistettujen unionin kehitysyhteistyöpolitiikan tavoitteiden olisi ohjattava EKKR:a. Sen pitäisi myös antaa ■ sijoittajille ja yksityisille yrityksille, erityisesti mikroyrityksille sekä pienille ja keskisuurille yrityksille, mahdollisuus edistää tehokkaammin kestävää kehitystä kumppanimaissa unionin kehitys- ja naapuruuspolitiikan mukaisesti. EKKR:n olisi maksimoitava täydentävyys, puututtava markkinoiden toimintapuutteisiin ja epätyydyttäviin investointitilanteisiin, tuotettava innovatiivisia tuotteita ja houkuteltava varoja yksityiseltä sektorilta. EKKR:n toimien olisi oltava selvästi erillisiä muusta tuesta, muun muassa Euroopan investointipankin ulkoista lainanantovaltuutta koskevista toimista ja talouden kestävyyttä koskevasta aloitteesta, ja AKT-maiden investointikehyksestä sekä niitä täydentäviä. Niiden olisi myös täydennettävä muiden tukikelpoisten rahoituslaitosten nykyistä toimintaa.*
- (5) *EKKR:n olisi edistettävä Agenda 2030 -toimintaohjelman täytäntöönpanoa; toimintaohjelmassa todetaan kansainvälisen muuttoliikkeen olevan erittäin merkittävä lähtö-, kauttakulku- ja kohdemaiden kehitykselle ja tunnustetaan sen moniulotteinen todellisuus, joka edellyttää yhdenmukaisia ja kattavia toimia, ja toisaalta siinä korostetaan muuttajien mahdollisuuksia edistää osallistavaa kasvua ja kestävää kehitystä. Investointien avulla voidaan puuttua muuttoliikepaineisiin, jotka johtuvat köyhyydestä, konflikteista, epävakaudesta, alikehittyneisyydestä, eriarvoisuudesta, ihmisoikeusrikkomuksista, väestönkasvusta, työpaikkojen ja taloudellisten mahdollisuuksien puutteesta sekä ilmastonmuutoksesta.*

- (6) *EKKR:n olisi oltava linjassa Addis Abeban kehitysyhteistyön rahoitusohjelman mukaisten unionin sitoumusten sekä kehitysyhteistyön tuloksellisuutta koskevien kansainvälisesti sovittujen periaatteiden kanssa.*
- (7) *EKKR:n tarkoitus on linjassa unionin ulko- ja turvallisuuspoliittisen globaalistrategian kanssa, jonka haasteisiin kuuluvat muun muassa muuttoliike ja selviytymiskyvyn kehittäminen osana unionin yleistä ulkopoliitiikkaa sekä **sen varmistaminen, että unionin ulkopoliitiikka on täysin johdonmukaista kehityspoliitiikan tavoitteiden kanssa**, ja synergian varmistaminen unionin kehitys- ja naapuruuspolitiikkojen kanssa. **Sen tarkoitus on myös linjassa Euroopan unionin perusoikeuskirjan ja ihmisoikeuksia koskevan kansainvälisen oikeuden kanssa; näin varmistetaan ihmisoikeuksiin perustuva lähestymistapa torjuttaessa pakkomuuttoa ja laitonta muuttoliikettä.***
- (8) *EKKR:n olisi edistettävä kunnollisten työpaikkojen luomista, taloudellisia mahdollisuuksia ja yrittäjyyttä sekä vihreää ja osallistavaa kasvua siten, että keskitytään erityisesti sukupuolten tasa-arvoon sekä naisten ja nuorten voimaannuttamiseen sukupuolten tasa-arvon edistämistä koskevan unionin toimintasuunnitelman 2016–2020 mukaisesti ja samalla lujitetaan oikeusvaltioperiaatetta, hyvää hallintoa, ihmisoikeuksia sekä luonnonvarojen oikeudenmukaista saatavuutta ja käyttöä.*

- (9) *Yksityisen sektorin osallistumisesta unionin yhteistyöhön kumppanimaiden kanssa EKKR:n välityksellä olisi saatava mitattavissa olevaa täydentävää kehitysvaikutusta markkinoita vääristämättä, sen olisi oltava kustannustehokasta, ja sen olisi perustuttava keskinäiseen vastuuseen sekä riskien ja kustannusten jakamiseen. Tällaisen osallistumisen perustana olisi oltava sitoutuminen kansainvälisesti sovittuihin suuntaviivoihin ja periaatteisiin, joihin kuuluvat vastuullisen sijoittamisen periaatteet sekä yritystoimintaa ja ihmisoikeuksia koskevat Yhdistyneiden kansakuntien suuntaviivat ja Taloudellisen yhteistyön ja kehityksen järjestön (OECD) toimintaohjeet monikansallisille yrityksille.*
- (10) *Ilmastotoimia, uusiutuvaa energiaa ja resurssitehokkuutta koskevien unionin poliittisten sitoumusten täyttämiseksi EKKR:sta myönnetystä rahoituksesta vähintään 28 prosenttia olisi osoitettava kyseisten alojen kannalta merkityksellisille rahoitus- ja investointitoimille.*
- (11) *Tämän asetuksen mukaiset toimet olisi suunniteltava sellaisiksi, että ne täyttävät OECD:n kehitysapukomitean vahvistamat virallista kehitysapua koskevat arviointiperusteet ottaen huomioon yksityissektorin kehityksen erityispiirteet, että niissä otetaan huomioon maiden, joiden tilanne määritellään epävakaaaksi tai joissa on käynnissä konflikti, sekä vähiten kehittyneiden maiden ja erittäin velkaantuneiden köyhien maiden tarpeet ja että ne tarjoavat asianmukaista tukea eteläisellä ja itäisellä naapurialueella toteutettaville investoinneille.*

- (12) *Ulkoisen investointiohjelman toisen pilarin olisi koostuttava kumppanimaille annettavasta teknisestä avusta. Komission olisi lisättävä teknistä apua, jotta autetaan kumppanimaita houkuttelemaan investointeja valmistelemalla ja edistämällä hankkeita entistä paremmin, suunnittelemalla entistä useampia rahoituskelpoisia hankkeita ja saattamalla ne kansainvälisen sijoittajayhteisön tietoon. Olisi perustettava hankeverkkoportaali, joka on julkisesti saatavilla oleva ja käyttäjäystävällinen tietokanta, jossa annetaan asiaankuuluvaa tietoa kustakin hankkeesta.*
- (13) *Ulkoisen investointiohjelman kolmannen pilarin olisi koostuttava kumppanimaiden investointiympäristön ja yleisen toimintaympäristön parantamisesta. Komission sekä unionin ulkoasioiden ja turvallisuuspolitiikan korkean edustajan, jäljempänä 'korkea edustaja', olisi unionin nykyisissä poliittisissa suhteissa kumppanimaihin ylläpidettävä politiikkavuoropuheluja, joiden tarkoituksena on kehittää sellaisia oikeudellisia kehyksiä, toimintapolitiikkoja ja instituutioita, jotka edistävät taloudellista vakautta, kestäviä investointeja ja osallistavaa kasvua. Näiden politiikkavuoropuhelujen olisi katettava muun muassa lahjonnan, järjestäytyneen rikollisuuden ja laittomien rahavirtojen torjunta, hyvä hallinto, paikallisten markkinoiden mukaan ottaminen, yrittäjyyden sekä paikallisten liiketoimintaedellytysten edistäminen, ihmisoikeuksien ja oikeusvaltioperiaatteen kunnioittaminen sekä sukupuolinäkökohdat huomioon ottavat politiikat.*

- (14) *EKKR:n* olisi koostuttava alueellisista investointijärjestelyistä, *jotka olisi perustettava unionin nykyisten ulkoisten rahoitusta yhdistävien välineiden työmenetelmien, menettelyjen ja rakenteiden pohjalta ja* joissa *olisi yhdistettävä niiden rahoitusta yhdistävät toimet* EKKR-takuuseen. *EKKR-takuulla olisi tuettava rahoitus- ja investointitoimia Afrikassa sijaitsevista ja unionin naapuruuspolitiikan piiriin kuuluvissa kumppanimaissa.*
- (15) *Kun otetaan huomioon rahoituslähteiden yhdistämisen käyttöä unionin ulkosuhteissa koskevat tilintarkastustuomioistuimen havainnot, on olennaisen tärkeää, että yhdistämistä käytetään silloin, kun sen tuoma lisäarvo voidaan selkeästi osoittaa.*

I

- (16) *Olisi perustettava EKRR:n strateginen johtoryhmä, joka avustaa komissiota laadittaessa strategisia ohjeita ja määriteltäessä yleisiä investointitavoitteita sekä varmistettaessa investointi-ikkunoiden asianmukainen ja monipuolinen maantieteellinen ja aihekohtainen kattavuus. Strategisen johtoryhmän olisi tuettava alueellisten investointijärjestelyjen välistä, ulkoisen investointiohjelman kolmen pilarin välistä sekä ulkoisen investointiohjelman ja unionin muiden muuttoliikkeeseen ja Agenda 2030 -toimintaohjelman täytäntöönpanoon liittyvien toimien välistä yleistä koordinointia, täydentävyyttä ja yhtenäisyyttä sekä yleistä koordinointia, täydentävyyttä ja yhtenäisyyttä asiaankuuluvien unionin ulkoisten rahoitusvälineiden ja erityisrahastojen samoin kuin EIP:n hallinnoimien ulkoista lainanantovaltuutta koskevien toimien kanssa, mukaan lukien EIP:n selviytymiskyvyn kehittämisaloite ja AKT-maiden investointikehys, sanotun kuitenkin rajoittamatta EIP:n hallinnointia koskevien sisäisten sääntöjen soveltamista.*
- (17) *Strategisen johtoryhmän olisi koostuttava komission ja korkean edustajan, kaikkien jäsenvaltioiden ja EIP:n edustajista. Euroopan parlamentilla olisi oltava tarkkailijan asema. Rahoittajille, tukikelpoisille vastapuolille, kumppanimaille, asianomaisille alueellisille organisaatioille ja muille sidosryhmille voidaan tarvittaessa myöntää tarkkailijan asema. Strategisen johtoryhmän olisi vahvistettava työjärjestyksensä. Työjärjestyksessä olisi määriteltävä tarkkailijoiden osallistumista koskevat puitteet ottaen huomioon kunkin tarkkailijan asema ja tehtävät.*

- (18) *Komission ja EIP:n olisi tehtävä sopimus, jossa määritellään niiden EKKR-takuun hallinnointia koskevan yhteistyön ehdot, ja esitettävä sopimus strategiselle johtoryhmälle.*
- (19) *Kullakin alueellisella investointijärjestelyllä olisi oltava operatiivinen johtoryhmä, jonka olisi hyödynnettävä nykyisten rahoitusta yhdistävien välineiden operatiivisten johtoryhmien kokemusta. Operatiivisten johtoryhmien olisi tuettava komissiota tämän asetuksen täytäntöönpanossa. Niiden olisi tuettava komissiota määritettäessä ja seurattaessa alueellisia ja alakohtaisia investointitavoitteita sekä alueellisia ja ala- ja aihekohtaisia investointi-ikkunoita, laadittaessa lausuntoja rahoitusta yhdistävistä toimista ja neuvoteltaessa EKKR-takuun käytöstä määriteltävien investointi-ikkunoiden mukaisesti.*
- (20) *Olisi varmistettava, että Euroopan parlamentti ja neuvosto saavat asianmukaiset tiedot EKKR-takuun käyttöön liittyvistä linjauksista investointi-ikkunoiden perustamisen välityksellä.*
- (21) *EKKR:n pitäisi toimia ”keskitettynä asiointipisteenä”, joka vastaanottaa rahoitusehdotuksia rahoituslaitoksilta ja julkisilta tai yksityisiltä sijoittajilta ja tarjoaa monentyyppistä taloudellista tukea tukikelpoisille investoinneille. EKKR-takuulla olisi oltava EKKR-takuurahaston taloudellinen tuki.*

- (22) *EKKR:n olisi käytettävä innovatiivisia rahoitusvälineitä, joilla tuetaan investointeja ja kannustetaan yksityissektorin toimijoita, erityisesti mikro- ja pk-yrityksiä, osallistumaan niihin. Sen olisi myös annettava eurooppalaisille sijoittajille ja yksityisille yrityksille, myös mikro- ja pk-yrityksille, mahdollisuus osallistua tehokkaammin toimiin kestävän kehityksen saavuttamiseksi kumppanimaissa. Tässä yhteydessä on tarpeen pyrkiä poistamaan investointeja haittaavia pullonkauloja ja esteitä.*
- (23) *EKKR-takuu olisi myönnettävä ensisijaisesti sellaisten hankkeiden rahoittamiseen, joilla on suuri vaikutus työpaikkojen luomiseen ja joiden kustannus-hyötysuhde parantaa investoinnin kestävyyttä. Tuettaessa toimia EKKR-takuulla olisi suoritettava ympäristönäkökohdat sekä taloudelliset ja sosiaaliset näkökohdat kattava perusteellinen ennakoarviointi. EKKR-takuuta ei saisi käyttää korvaamaan julkisen vallan vastuuta olennaisten julkisten palvelujen tarjoamisesta.*
- (24) *Euroopan unionin edustustojen kumppanimaissa olisi sisällytettävä kansalaisyhteiskunnalle ja suurelle yleisölle suunnattuun viestintäänsä tietoa EKKR:n tarjoamista rahoitusmahdollisuuksista ja edistettävä ulkoisen investointiohjelman pilarien välistä johdonmukaisuutta.*

- (25) EKRR-takuu olisi myönnettävä tukikelpoisille vastapuolille rahoitus- ja investointitoimia tai takausvälineitä varten 31 päivään joulukuuta 2020 asti ulottuvalle ensimmäiselle investointikaudelle.
- (26) Jotta voidaan tarjota joustavuutta, lisätä yksityissektorin toimijoiden kiinnostusta ja maksimoida investointien vaikutus, on aiheellista myöntää poikkeus Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU, Euratom) N:o 966/2012⁴ 58 artiklan 1 kohdan c alakohdan vii alakohdan säännöksestä; tällöin tukikelpoiset vastapuolet, jotka ovat yksityisoikeuden mukaisia elimiä, voisivat olla myös elimiä, joille ei ole annettu tehtäväksi julkisen ja yksityisen sektorin kumppanuuden täytäntöönpanoa, ja myös elimiä, jotka ovat kumppanimaan yksityisoikeuden mukaisia.
- (27) Komission olisi tehtävä tukikelpoisten vastapuolten kanssa takuusopimuksia, joissa vahvistetaan erityismääräykset, joiden mukaisesti niille myönnetään EKRR-takuu. Näiden takuusopimusten olisi muodostettava oikeusperusta asianmukaiselle riskinjaolle, mikä kannustaisi tukikelpoisia vastapuolia tarjoamaan rahoitusta; takuusopimuksissa olisi myös määritettävä mekanismit ja menettelyt, joita sovelletaan EKRR-takuun perusteella mahdollisesti esitettäviin vaatimuksiin.

⁴ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetukset (EU, Euratom) N:o 966/2012, annettu 25 päivänä lokakuuta 2012, unionin yleiseen talousarvioon sovellettavista varainhoitosäännöistä ja neuvoston asetuksen (EY, Euratom) N:o 1605/2002 kumoamisesta (EUVL L 298, 26.10.2012, s. 1).

- (28) Unionin olisi asetettava käyttöön 1 500 000 000 euron takaus, jotta EKKR-takuu voidaan perustaa. Jäsenvaltioita ja muita rahoittajia *olisi pyydettyä* osallistumaan EKKR-takuurahaston rahoittamiseen joko käteisellä rahalla (jäsenvaltiot ja muut rahoittajat) tai takauksilla (jäsenvaltiot), jotta rahaston likviditeettipuskuria ja siten myös EKKR-takuun kokonaismäärää voidaan kasvattaa. ■ Jäsenvaltioita, julkisia rahoituslaitoksia ja muita rahoittajia olisi pyydettyä antamaan EKKR-takuurahastolle lisärahoitusta ehdoin, jotka olisi vahvistettava sopimuksessa, jonka komissio tekee unionin puolesta *rahoittajan* kanssa.
- (29) EKKR-takuurahasto olisi perustettava likviditeettipuskuriksi siltä varalta, että EKKR-takuun perusteella esitetään vaatimuksia. Unionin olisi asetettava käyttöön 750 000 000 euroa, jotta voitaisiin saavuttaa taso, joka vastaa asianmukaisesti EKKR-takuuseen liittyviä unionin rahoitusvastuita.
- (30) Jotta EKKR-takuun vaikutusta asianomaisten alueiden tarpeiden täyttämiseen voidaan parantaa, jäsenvaltioilla *ja EFTA-mailla* olisi oltava mahdollisuus antaa rahoitusta joko takauksina tai käteisenä rahana.

- (31) Koska *on määrää käyttää Euroopan kehitysrahaston (EKR) varoja*, investoinneille *kumppanimaissa, jotka ovat tukikelpoisia yhdennentoista EKR:n mukaisesti*, olisi kohdennettava vähintään 400 000 000 euroa kattava EKKR-takuu, joka on voimassa koko EKKR-takuun täytäntöönpanojakson ajan. EKKR-takuun olisi oltava käytettävissä vasta, kun 400 000 000 *euron rahoitusosuus* yhdennentoista EKR:n *varoista on vahvistettu*.
- (32) *Koska on määrää käyttää Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksella (EU) N:o 232/2014 perustetun Euroopan naapuruusvälineen varoja, investoinneille itäisen ja eteläisen naapuruston kumppanimaissa olisi kohdennettava vähintään 100 000 000 euroa kattava EKKR-takuu, joka on voimassa koko EKKR-takuun täytäntöönpanojakson ajan.*

- (33) Komission olisi laadittava vuosittain Euroopan parlamentille ja neuvostolle kertomus EKRR-takuun kattamista rahoitus- ja investointitoimista, jotta voidaan varmistaa **täysi** vastuuvollisuus unionin kansalaisia kohtaan **sekä Euroopan parlamentin ja neuvoston harjoittama valvonta**. Kertomus olisi julkistettava, jotta asiaankuuluvilla sidosryhmillä, muun muassa kansalaisyhteiskunnan yhteisöillä, olisi mahdollisuus esittää näkemyksiään. Komission olisi myös laadittava vuosittain Euroopan parlamentille ja neuvostolle kertomus EKRR-takuurahaston hoitamisesta vastuuvollisuuden ja avoimuuden varmistamiseksi. **Komission olisi myös annettava AKT-EU-neuvostolle ja AKT:n ja EU:n yhteiselle parlamentaarille edustajakokoukselle tietoa EKR:n varojen käytöstä.**
- (34) **EKRR:n ja ulkoisen investointiohjelman seurannan ja niitä koskevan vastuuvollisuuden varmistamiseksi Euroopan parlamentti tai neuvosto voi järjestää kuulemisia osana vuoropuhelua komission, korkean edustajan, EIP:n ja muiden tukikelpoisten rahoituslaitosten sekä yksityisen sektorin ja kansalaisyhteiskunnan organisaatioiden kanssa.**

- (35) Komission *ja ulkoisten arvioijien* olisi arvioitava EKKR:n toimintaa ja EKKR-takuurahaston käyttöä, jotta voidaan oppia kokemuksista ja kehittää rahastoa edelleen, *ja asiasta olisi järjestettävä vuotuinen kuulemisprosessi, johon osallistuu asiaankuuluvia sidosryhmiä, muun muassa kansalaisyhteiskunnan organisaatioita.* Tämän asetuksen soveltamista olisi arvioitava erikseen, jotta voidaan sekä arvioida sen täytäntöönpanon yhdenmukaisuutta oikeusperustan kanssa että todeta asetuksen sovellettavuus ja toimivuus sen tavoitteiden saavuttamisessa.
- (36) Jotta voidaan suojata unionin taloudelliset edut ja selvittää, onko tämän asetuksen soveltamisalaan kuuluviin rahoitus- ja investointitoimiin liittynyt unionin taloudellisia etuja vahingoittavia petoksia, lahjontaa, rahanpesua tai muuta laitonta toimintaa, Euroopan petostentorjuntavirastolla (OLAF) on oikeus tehdä tutkimuksia Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU, Euratom) N:o 883/2013⁵, neuvoston asetuksen (Euratom, EY) N:o 2185/96⁶ ja neuvoston asetuksen (EY, Euratom) N:o 2988/95⁷ mukaisesti.

⁵ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU, Euratom) N:o 883/2013, annettu 11 päivänä syyskuuta 2013, Euroopan petostentorjuntaviraston (OLAF) tutkimuksista sekä Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 1073/1999 ja neuvoston asetuksen (Euratom) N:o 1074/1999 kumoamisesta (EUVL L 248, 18.9.2013, s. 1).

⁶ Neuvoston asetus (Euratom, EY) N:o 2185/96, annettu 11 päivänä marraskuuta 1996, komission paikan päällä suorittamista tarkastuksista ja todentamisista Euroopan yhteisöjen taloudellisiin etuihin kohdistuvien petosten ja muiden väärinkäytösten estämiseksi (EYVL L 292, 15.11.1996, s. 2).

⁷ Neuvoston asetus (EY, Euratom) N:o 2988/95, annettu 18 päivänä joulukuuta 1995, Euroopan yhteisöjen taloudellisten etujen suojaamisesta (EYVL L 312, 23.12.1995, s. 1).

- (37) *EKKR:lla tuettavien rahoitus- ja investointitoimien olisi noudatettava verotuksellisista syistä yhteistyöhaluttomia oikeudenkäyttöalueita koskevaa unionin politiikkaa, joka vahvistetaan unionin säädöksissä ja neuvoston päätelmissä, muun muassa 8 päivänä marraskuuta 2016 annetuissa päätelmissä, erityisesti niiden liitteissä, sekä niihin myöhemmin tehdyissä muutoksissa,*

I

OVAT HYVÄKSYNEET TÄMÄN ASETUKSEN:

I LUKU JOHDANTOSÄÄNNÖKSET

1 artikla

Kohde

1. Tällä asetuksella perustetaan Euroopan kestävän kehityksen rahasto (EKKR), EKKR-takuu ja EKKR-takuurahasto.
2. Edellä olevan 1 kohdan soveltamiseksi tässä asetuksessa säädetään, että komissio tekee unionin puolesta takuusopimuksia 10 artiklassa määriteltyjen tukikelpoisten vastapuolten kanssa.

2 artikla

Määritelmät

Tässä asetuksessa tarkoitetaan

- 1) 'alueellisilla investointijärjestelyillä' Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 236/2014⁸ 4 artiklan 1 kohdan e alakohdan mukaisia rahoitusta yhdistäviä välineitä ja yhdennestätoista Euroopan kehitysrahastosta (EKR) saatavan rahoituksen osalta neuvoston asetuksen (EU) 2015/323⁹ 40 artiklan mukaisia rahoitusta yhdistäviä välineitä yhdistettyinä tämän asetuksen 6 artiklassa säädettyyn EKKR-takuun myöntämiseen;

⁸ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 236/2014, annettu 11 päivänä maaliskuuta 2014, unionin ulkoisen toiminnan rahoitusvälineiden täytäntöönpanoa koskevista yhteisistä säännöistä ja menettelyistä (EUVL L 77, 15.3.2014, s. 95).

⁹ Neuvoston asetus (EU) 2015/323, annettu 2 päivänä maaliskuuta 2015, yhdenteentoista Euroopan kehitysrahastoon sovellettavasta varainhoitoasetuksesta (EUVL L 58, 3.3.2015, s. 17).

- 2) 'investointi-ikkunalla' kohdennettua alaa, jolla tuetaan EKKR-takuulla investointiportfolioita tietyillä alueilla tai sektoreilla tai tietyissä maissa ja joka toteutetaan alueellisten investointijärjestelyjen kautta;
- 3) 'rahoittajalla' jäsenvaltiota, kansainvälistä rahoituslaitosta tai jäsenvaltion julkista laitosta, julkista virastoa tai muita yhteisöjä, jotka myöntävät EKKR-takuurahastolle avustuksia käteisenä rahana tai takauksina;
- 4) 'kumppanimailla' maita, jotka allekirjoittivat Cotonoussa 23 päivänä kesäkuuta 2000 Afrikan, Karibian ja Tyynenmeren valtioiden ryhmän jäsenten sekä Euroopan yhteisön ja sen jäsenvaltioiden välisen kumppanuussopimuksen¹⁰, ja maita, jotka luetellaan Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 232/2014¹¹ liitteessä I, sekä maita, jotka voivat saada rahoitusta maantieteelliseen yhteistyöhön Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 233/2014¹² mukaisesti;

¹⁰ EYVL L 317, 15.12.2000, sellaisena kuin se on viimeksi muutettuna (EUVL L 287, 4.11.2010).

¹¹ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 232/2014, annettu 11 päivänä maaliskuuta 2014, Euroopan naapuruusvälineen perustamisesta (EUVL L 77, 15.3.2014, s. 27).

¹² Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 233/2014, annettu 11 päivänä maaliskuuta 2014, kehitysyhteistyön rahoitusvälineen perustamisesta kaudelle 2014–2020 (EUVL L 77, 15.3.2014, s. 44).

- 5) 'täydentävyydellä' periaatetta, jolla varmistetaan, että EKKR-takuulla myönnettävällä tuella *edistetään kestäväää kehitystä sellaisten toimien välityksellä, joita ei olisi voitu toteuttaa ilman EKKR-takuuta tai joilla saadaan aikaan myönteisiä tuloksia, jotka ovat parempia ja pidemmälle meneviä kuin ne, joita olisi saavutettu ilman sitä.*
- Täydentävyydellä tarkoitetaan myös yksityisen sektorin rahoituksen keräämistä ja puuttumista markkinoiden toimintapuutteisiin tai epätyydyttäviin investointitilanteisiin sekä investointien laadun, kestävyiden, vaikutuksen tai laajuuden parantamista. EKKR-takuun kattamilla toimilla ei saa korvata jäsenvaltion myöntämää tukea, yksityistä rahoitusta taikka muita unionin tai kansainvälisiä rahoitustoimia, ja niissä on vältettävä muiden julkisten tai yksityisten investointien syrjäyttämistä. EKKR-takuulla tuettavilla hankkeilla on yleensä korkeampi riskiprofiili kuin investointisalkulla, jota tukikelpoiset vastapuolet tukevat tavanomaisen investointipolitiikkansa puitteissa ilman EKKR-takuuta.*

II LUKU

EUROOPAN KESTÄVÄN KEHITYKSEN RAHASTO

3 artikla

Tarkoitus

1. EKRR on integroitu rahoituspaketti, joka tarjoaa rahoituskapasiteettia avustusten, takuiden ja muiden rahoitusvälineiden muodossa tukikelpoisille vastapuolille ja tukee näin investointeja ja parantaa rahoituksen saatavuutta ***ensisijaisesti Afrikassa ja Euroopan naapuruuspolitiikan piiriin kuuluvissa maissa, jotta voidaan edistää kestävää ja osallistavaa taloudellista ja sosiaalista kehitystä sekä edistää kumppanimaiden sosioekonomista selviytymiskykyä, tarvittaessa myös Euroopan naapuruuspolitiikan ja Euroopan muuttoliikeagendaan perustuvan kolmansien maiden kanssa luodun uuden kumppanuuskehyksen puitteissa, siten, että erityistä huomiota kiinnitetään kestävään ja osallistavaan kasvuun, kunnollisten työpaikkojen luomiseen, nuoriin ja naisiin, sosioekonomisiin aloihin sekä mikroyrityksiin ja pk-yrityksiin ja samalla maksimoidaan täydentävyys, tuotetaan innovatiivisia tuotteita ja houkutellaan varoja yksityissektorilta.***

2. ***EKKR:a ohjaavat Euroopan unionista tehdyn sopimuksen 21 artiklassa vahvistetut unionin ulkoisen toiminnan tavoitteet ja Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 208 artiklassa vahvistetut unionin kehitysyhteistyöpolitiikan tavoitteet sekä kehitysyhteistyön tuloksellisuutta koskevat kansainvälisesti sovitut periaatteet. Se edistää Agenda 2030 -toimintaohjelmaan sisältyvien kestävä kehityksen tavoitteiden saavuttamista, erityisesti köyhyyden poistamista, ja myötävaikuttaa tarvittaessa Euroopan naapuruuspolitiikan täytäntöönpanoon;*** näin puututaan muuttoliikkeen ***erityisiin sosioekonomisiin perussyihin*** ja edistetään lähtömaihin ***palaavien*** muuttajien kestävä uudelleenkotouttamista ***sekä vahvistetaan kauttakulkuyhteisöjä ja vastaanottavia yhteisöjä.***
3. ***EKKR edistää Pariisin sopimuksen täytäntöönpanoa kohdentamalla investointeja myös aloille, jotka edistävät ilmastonmuutoksen hillitsemistä ja siihen sopeutumista.***
4. ***EKKR:n on oltava asetuksilla (EU) 2014/232 ja (EU) 2014/233 sekä EKR:sta annetulla asetuksella (EU) 2015/323 perustetuissa ulkoisissa rahoitusvälineissä vahvistettujen tavoitteiden sekä mahdollisiin kansallisiin tai alueellisiin ohjelmiin ja strategia-asiakirjoihin sisältyvien painopisteiden mukainen.***

4 artikla
EKKR:n rakenne

1. EKKR koostuu alueellisista investointijärjestelyistä, *jotka perustetaan unionin nykyisten ulkoisten rahoitusta yhdistävien välineiden työmenetelmien, menettelyjen ja rakenteiden pohjalta ja* joissa yhdistetään *niiden rahoitusta yhdistävät toimet* EKKR-takuuseen.
2. EKKR:a hoitaa komissio. *Komissio tekee tiivistä yhteistyötä EIP:n kanssa muiden tukikelpoisten vastapuolten tukemana EKKR-takuun operatiivisen hallinnoinnin osalta. Tätä varten perustetaan takuuta käsittelevä tekninen arviointiryhmä.*

5 artikla

EKKR:n strateginen johtoryhmä

1. Strateginen johtoryhmä *opastaa* komissiota EKKR:n hoitamisessa.
2. ***Strateginen johtoryhmä opastaa komissiota EKKR-takuun investointien strategisissa linjauksissa ja painopisteissä ja myötävaikuttaa siihen, että ne ovat yhteneviä unionin ulkoisen toiminnan pääperiaatteiden ja -tavoitteiden, naapuruus- ja kehityspolitiikan sekä 3 artiklassa vahvistetun EKKR:n tarkoituksen kanssa. Se myös antaa komissiolle tukea asetettaessa yleisiä investointitavoitteita EKKR-takuun käytölle sekä seuraa investointi-ikkunoiden asianmukaista ja monipuolista maantieteellistä ja aihekohtaista kattavuutta kiinnittäen erityistä huomiota maihin, joiden tilanne määritellään epävakaaaksi tai joissa on käynnissä konflikti, sekä vähiten kehittyneisiin maihin ja erittäin velkaantuneisiin köyhiin maihin.***

3. Strateginen johtoryhmä tukee myös alueellisten investointijärjestelyjen **välistä, ulkoisen investointiohjelman kolmen pilarin välistä sekä ulkoisen investointiohjelman ja unionin muiden muuttoliikkeeseen ja Agenda 2030 -toimintaohjelman täytäntöönpanoon liittyvien toimien välistä** yleistä koordinointia, **täydentävyyttä** ja yhtenäisyyttä **sekä yleistä koordinointia, täydentävyyttä ja yhtenäisyyttä asiaankuuluvien unionin ulkoisten rahoitusvälineiden ja erityisrahastojen samoin kuin EIP:n hallinnoimien ulkoista lainanantovaltuutta koskevien toimien kanssa**, mukaan lukien EIP:n selviytymiskyvyn kehittämisaloite **ja AKT-maiden investointikehys, sanotun kuitenkin rajoittamatta EIP:n hallinnointia koskevien sisäisten sääntöjen soveltamista.**
4. Strateginen johtoryhmä koostuu komission ja korkean edustajan, kaikkien jäsenvaltioiden ja EIP:n edustajista. **Euroopan parlamentilla on tarkkailijan asema. Rahoittajille, tukikelpoisille vastapuolille, kumppanimaille, asianomaisille alueellisille organisaatioille ja muille sidosryhmille** voidaan tarvittaessa myöntää tarkkailijan asema. **Strategista johtoryhmää on kuultava ennen uusien tarkkailijoiden mukaan ottamista.** Strategisen johtoryhmän puheenjohtajina toimivat komissio ja korkea edustaja.

5. *Strateginen johtoryhmä kokoontuu vähintään kahdesti vuodessa ja mahdollisuuksien mukaan antaa lausuntoja yksimielisesti. Puheenjohtaja voi milloin tahansa järjestää ylimääräisiä kokouksia, joita voidaan pitää myös, jos kolmasosa jäsenistä esittää kokoontumispyynnön. Jos yksimielisyyteen ei päästä, äänestysoikeutta sovelletaan sen mukaisesti, mitä strategisen johtoryhmän ensimmäisessä kokouksessa on sovittu, ja työjärjestyksessä vahvistetun mukaisesti siten, että rahoituslähde otetaan asianmukaisesti huomioon. Työjärjestyksessä vahvistetaan tarkkailijoiden tehtävää koskevat puitteet. Strategisen johtoryhmän kokousten pöytäkirjat ja esityslistat julkistetaan hyväksymisen jälkeen.*
6. *Komissio antaa strategiselle johtoryhmälle vuosittain kertomuksen aikaan saadusta edistyksestä. Strateginen johtoryhmä kuulee säännöllisesti asiaankuuluvia sidosryhmiä EKKR:n linjauksista ja täytäntöönpanosta.*
7. *EKKR:n täytäntöönpanovaiheessa strateginen johtoryhmä hyväksyy ja julkaisee mahdollisimman pian suuntaviivat, joissa vahvistetaan, miten EKKR-toimien yhdenmukaisuus 8 artiklassa vahvistettujen tavoitteiden ja kelpoisuusvaatimusten kanssa on tarkoitus varmistaa.*
8. *Antaessaan strategisia ohjeita strateginen johtoryhmä ottaa asianmukaisesti huomioon asiaankuuluvat Euroopan parlamentin päätöslauselmat sekä neuvoston päätökset ja päätelmät.*

5 a artikla

Alueelliset operatiiviset johtoryhmät

Kullakin alueellisella investointijärjestelyllä on oltava operatiivinen johtoryhmä. Operatiiviset johtoryhmät tukevat komissiota täytäntöönpanotasolla määritettäessä alueellisia ja alakohtaisia investointitavoitteita sekä alueellisia ja ala- ja aihekohtaisia investointi-ikkunoita, ja ne laativat lausuntoja rahoitusta yhdistävistä toimista ja EKKR-takuun käytöstä.

III LUKU

EKKR-TAKUU JA EKKR-TAKUURAHASTO

6 artikla

EKKR-takuu

1. ***Tarkasteltuaan huolellisesti hankkeen toteutettavuutta*** unioni antaa tukikelpoiselle vastapuolelle peruuttamattoman ja ehdottoman first demand -takuun tämän asetuksen soveltamisalaan kuuluvia rahoitus- ja investointitoimia varten.
- 1 a. ***EKKR-takuulla tuetaan rahoitus- ja investointitoimia Afrikassa sijaitsevista ja unionin naapuruuspolitiikan piiriin kuuluvissa kumppanimaissa.***
2. EKKR-takuu myönnetään first demand -takuuna 9 artiklassa tarkoitetuille välineille noudattaen 8 artiklassa säädettyjä kelpoisuusvaatimuksia.

7 artikla

EKKR-takuun käyttöä koskevat vaatimukset

1. EKKR-takuun myöntäminen edellyttää, että komissio tekee unionin puolesta tukikelpoisen vastapuolen kanssa EKKR-takuusopimuksen.
2. ■ Investointikausi, jonka aikana tukikelpoisten vastapuolten kanssa voidaan tehdä EKKR-takuusopimuksia rahoitus- ja investointitoimien tukemiseksi, kestää 31 päivään joulukuuta 2020.
3. Tukikelpoiset vastapuolet voivat tehdä sopimuksia ***rahoitukseen osallistuvien yksityisen sektorin kumppanien***, rahoituksen välittäjien tai lopullisten tuensaajien kanssa enintään neljän vuoden ajan sen jälkeen, kun asianomainen takuusopimus on tehty.

8 artikla

EKKR-takuun käyttöä koskevat kelpoisuusvaatimukset

1. EKKR-tukeen **3 artiklassa säädetyn EKKR:n tarkoituksen mukaisesti** oikeutettujen rahoitus- ja investointitoimien on oltava johdonmukaisia ja yhteneviä unionin politiikkojen, erityisesti kehitys- ja naapuruuspolitiikan, **samoin kuin** kumppanimaiden strategioiden ja toimintaperiaatteiden kanssa. **Näissä toimissa on otettava huomioon muu unionin ja kansainvälinen tuki, jotta voidaan varmistaa täydentävyys muiden aloitteiden kanssa, ja niillä on tuettava** seuraavia tavoitteita:
 - a) **myötävaikutetaan kestävän kehityksen taloudelliseen, sosiaaliseen ja ympäristöön liittyvään ulottuvuuteen ja edistetään kestävän kehityksen Agenda 2030 -toimintaohjelman ja tarvittaessa Euroopan naapuruuspolitiikan täytäntöönpanoa** siten, että erityistä huomiota kiinnitetään **köyhyyden poistamiseen, kunnollisten työpaikkojen luomiseen, taloudellisiin mahdollisuuksiin, taitoihin ja yrittäjyyteen ja edistetään erityisesti sukupuolten tasa-arvoa sekä naisten ja nuorten voimaannuttamista ja samalla pyritään oikeusvaltioperiaatteen, hyvän hallinnon ja ihmisoikeuksien toteutumiseen ja niiden lujittamiseen;**

- a a) edistetään unionin muuttoliikepolitiikan ja tarvittaessa kolmansien maiden kanssa luodun uuden kumppanuuskehityksen täytäntöönpanoa;*
- a b) puututaan kestävästä kehitystä edistämällä muuttoliikkeen, myös laittoman muuttoliikkeen, erityisiin perussyihin sekä parannetaan kauttakulkuyhteisöjen ja vastaanottavien yhteisöiden selviytymiskykyä ja tuetaan lähtömaihin palaavien muuttajien kestävästä uudelleenkotouttamista ottaen asianmukaisesti huomioon oikeusvaltioperiaatteen, hyvän hallinnon ja ihmisoikeuksien lujittaminen;*
- b) vahvistetaan sosioekonomisia aloja, erityisesti julkista ja yksityistä infrastruktuuria, mukaan lukien uusiutuva ja kestävä energia-, vesi- ja jätehuolto, liikenne ja tieto- ja viestintätekniikka, sekä ympäristöä, luonnonvarojen kestävästä käyttöä, kestävästä maataloutta ja sinistä kasvua, sosiaalista infrastruktuuria, terveyttä ja inhimillistä pääomaa, jotta voidaan parantaa sosioekonomista ympäristöä;*
- c) tarjotaan rahoitusta ja tukea yksityisen sektorin ja osuustoiminta-alan kehittämiseen keskittyen erityisesti paikallisiin yrityksiin sekä mikro- ja pk-yrityksiin siten, että samalla puututaan markkinoiden toimintapuutteisiin ja vähennetään markkinoiden vääristymistä ja kannustetaan eurooppalaisia yrityksiä edistämään EK:n tavoitteita;*

- d) *poistetaan* yksityisiä investointeja haittaavia pullonkauloja *tarjoamalla rahoitusvälineitä*, mukaan lukien salkun suuririskisimmän osan kattavat takuut yksityissektorin hankkeille myönnettäville portfoliovakuuksille, joihin kuuluvat lainatakaukset pk-yrityksille sekä takaukset infrastruktuurihankkeiden erityisriskien kattamiseksi ja muut riskipääomatakaukset; *tarjottavat rahoitusvälineet voivat olla myös asianomaisen kumppanimaan paikallisen valuutan määräisiä*;
- e) *hankitaan* yksityisen sektorin *rahoitusta keskittyen erityisesti mikro- ja pk-yrityksiin* poistamalla *investointeja haittaavia* pullonkauloja ja esteitä;
- e a) *myötävaikutetaan ilmastotoimiin, ympäristönsuojeluun ja ympäristöasioiden hallintaan ja tuotetaan näin ilmastohyötyjä kohdentamalla vähintään 28 prosenttia rahoituksesta investointeihin, joilla vaikutetaan ilmastotoimiin sekä edistetään uusiutuvaa energiaa ja resurssitehokkuutta.*

2. EKRR-takuulla tuetaan ■ rahoitus- ja investointitoimia, *joilla puututaan markkinoiden toimintapuutteisiin tai epätyydyttäviin investointitilanteisiin ja* jotka

- a) tarjoavat täydentävyyttä;
- a a) *varmistavat täydentävyyden muiden aloitteiden kanssa huolehtien siitä, että EKRR-takuun kattamat toimet ovat selvästi erillistä erityisesti EIP:n hallinnoimista ulkoista lainanantovaltuutta koskevista toimista*;

- b) varmistavat etujen yhteensovittamisen tarjoamalla asianmukaisen riskinjaon asianomaisen tukikelpoisen vastapuolen ja muiden mahdollisten kumppanien kanssa;
 - c) ovat taloudellisesti ja rahoituksellisesti toteutuskelpoisia *ottaen asianmukaisesti* huomioon yksityisten ja julkisten kumppanien mahdollinen tuki ja osarahoitus hankkeelle *siten, että samalla otetaan huomioon toimintaympäristö ja valmiudet maissa, joiden tilanne määritellään epävakaaaksi tai joissa on käynnissä konflikti, sekä vähiten kehittyneissä maissa ja erittäin velkaantuneissa köyhissä maissa, joissa voidaan tarjota edullisempia ehtoja*;
 - d) ovat teknisesti toteutuskelpoisia sekä ympäristön ja yhteiskunnan kannalta kestäviä; ja
 - e) saavat *mahdollisuuksien mukaan* liikkeelle mahdollisimman paljon pääomaa yksityiseltä sektorilta;
- e a) noudattavat tuloksellista kehitysyhteistyötä koskevassa Busanin kumppanuudessa laadittuja ja Nairobissa joulukuussa 2016 vahvistettuja kehitysyhteistyön tuloksellisuutta koskevia periaatteita, joita ovat muun muassa omavastuullisuus, mukautuminen, tuloshakuisuus, avoimuus ja keskinäinen vastuu sekä avun sidonnaisuuksien purkamisen tavoite*;

e b) on suunniteltu sellaisiksi, että ne täyttävät virallista kehitysapua koskevat OECD:n kehitysapukomitean vahvistamat arviointiperusteet ottaen huomioon yksityissektorin kehityksen erityispiirteet; ja

e c) pannaan täytäntöön noudattaen kaikilta osin kansainvälisesti sovittuja suuntaviivoja, periaatteita ja yleissopimuksia, joihin kuuluvat YK:n vastuullisen sijoittamisen periaatteet, yritystoimintaa ja ihmisoikeuksia koskevat YK:n suuntaviivat, OECD:n toimintaohjeet monikansallisille yrityksille, vastuullista investointia maatalouteen ja elintarvikejärjestelmiin koskevat YK:n elintarvike- ja maatalousjärjestön periaatteet sekä Kansainvälisen työjärjestön yleissopimukset ja ihmisoikeuksia koskeva kansainvälinen oikeus.

3. *Toimissa voidaan tapauskohtaisesti yhdistää unionin eri välineistä saatava rahoitus siinä määrin kuin se on tarpeen EKRR:n tukeman investointihankkeen onnistumiseksi ja edellyttäen, että tämä ei johda rahoituksen vähentämiseen muilta kehitystavoitteilta.*

4. ***Ottaen asianmukaisesti huomioon strategiselta johtoryhmältä saamansa opastuksen ja kuultuaan operatiivisia johtoryhmiä sekä ilmoitettuaan asiasta Euroopan parlamentille ja neuvostolle*** komissio määrittelee tietyille alueille tai kumppanimaille (tai molemmille), tietyille sektoreille, tietyille hankkeille tai tietyille lopullisten tuensaajien luokille (tai molemmille) investointi-ikkunat, joita rahoitetaan 9 artiklassa tarkoitetuilla välineillä ja jotka EKKR-takuu kattaa määrättyyn määrään saakka. ***Euroopan parlamentille ja neuvostolle annettavissa tiedoissa täsmennetään, miten investointi-ikkunat on saatettu vastaamaan 3 ja 8 artiklan vaatimuksia, sekä rahoituksen yksityiskohtaiset painopisteet. EIP:n olisi annettava kunkin investointi-ikkunaa koskevan ehdotuksen yhteydessä kirjallinen lausunto pankkitoimintaan liittyvistä kysymyksistä.*** Kaikki investointi-ikkunoihin liittyvät rahoitustukea koskevat pyynnot on esitettävä komissiolle.

Investointi-ikkunoiden valinta on perusteltava asianmukaisesti markkinoiden toimintapuutteen tai epätyydyttävien investointitilanteiden analyysillä. Komissio suorittaa tämän analyysin yhteistyössä mahdollisesti tukikelpoisten vastapuolten ja sidosryhmien kanssa.

Afrikan investointijärjestelyn puitteissa merkittävä osuus EKKR-takuusta kohdennetaan hauraille ja konfliktista kärsiville maille, sisämaavaltioille ja kaikkein vähiten kehittyneille maille.

Komissio arvioi, täyttävätkö EKKR-takuulla tuettavat toimet 8 artiklan 1 ja 2 kohdassa vahvistetut kelpoisuusvaatimukset, hyödyntäen mahdollisuuksien mukaan tukikelpoisten vastapuolten olemassa olevia tulosten mittausjärjestelmiä. Se julkaisee vuosittain kutakin investointi-ikkunaa koskevan arviointinsa tuloksen.

9 artikla

EKKR-takuun kelpoisuusvaatimukset täyttävät välineet

1. EKKR-takuuta käytetään kattamaan seuraavista välineistä aiheutuvia riskejä:
 - a) lainat, ***mukaan lukien paikallisen valuutan määräiset lainat***;
 - b) takaukset;
 - c) vastatakaukset;
 - d) pääomamarkkinainstrumentit;
 - e) muut rahoitusmuodot ja erilliset takaukset, ***vakuutukset*** sekä pääomasijoitukset tai oman pääoman luonteiset sijoitukset.

2. Tukikelpoiset vastapuolet ■ voivat tarjota 1 kohdassa lueteltuja välineitä investointi-ikkunan tai tukikelpoisen vastapuolen hallinnoiman yksittäisen hankkeen puitteissa. ***Niitä voidaan tarjota*** kumppanimaille, myös ■ maille, ***joiden tilanne on epävakaa tai joissa on käynnissä konflikti tai joissa on ilmennyt jälleenrakentamiseen ja konfliktien jälkeiseen olojen ennalleen palauttamiseen liittyviä haasteita***, ja näiden kumppanimaiden instituutioille, muun muassa niiden julkisille kansallisille ja yksityisille paikallisille pankeille ja rahoituslaitoksille, sekä ***näiden*** kumppanimaiden yksityisen sektorin toimijoille. ***Maille, joiden tilanne on epävakaa tai joissa on käynnissä konflikti – sekä muille maille silloin kun se on perusteltua – tukea voidaan antaa julkisen sektorin investointeihin, joilla on oleellinen vaikutus yksityisen sektorin kehitykseen.***

10 artikla

Vastapuolten tukikelpoisuus ja valinta

1. EKKR-takuuta sovellettaessa tukikelpoisia vastapuolia ovat
 - a) Euroopan investointipankki ja Euroopan investointirahasto;
 - b) julkisoikeudelliset yhteisöt;
 - c) kansainväliset järjestöt ja niiden erityisjärjestöt;
 - d) sellaiset julkisen palvelun tehtäviä hoitavat yksityisoikeuden mukaiset elimet, jotka antavat riittävät rahoitustakuut;
 - e) asetuksen (EU, Euratom) N:o 966/2012 58 artiklan 1 kohdan c alakohdan vii alakohdasta poiketen jäsenvaltion yksityisoikeuden mukaiset elimet, jotka antavat riittävät rahoitustakuut;
 - f) asetuksen (EU, Euratom) N:o 966/2012 58 artiklan 1 kohdan c alakohdan vii alakohdasta poiketen kumppanimaan yksityisoikeuden mukaiset elimet, jotka antavat riittävät rahoitustakuut.

2. Tukikelpoisten vastapuolten on noudatettava asetuksen (EU, Euratom) N:o 966/2012 60 artiklassa säädettyjä sääntöjä ja edellytyksiä. *Jäsenvaltion tai kumppanimaan yksityisoikeuden mukaisista elimistä on asetettava etusijalle elimet, jotka antavat ympäristöön, yhteiskuntaan ja hyvään hallintotapaan liittyviä kriteereitä koskevia tietoja.*

Takuu on pantava täytäntöön aina kun se on mahdollista eurooppalaisen tukikelpoisen vastapuolen johdolla tässä asetuksessa vahvistettujen vaatimusten mukaisesti. Komissio varmistaa tukikelpoisten vastapuolten käytettävissä olevien resurssien vaikuttavan, tehokkaan ja oikeudenmukaisen käytön ja edistää vastapuolten välistä yhteistyötä.

Komissio varmistaa kaikkien tukikelpoisten vastapuolten oikeudenmukaisen kohtelun sekä varmistaa, että eturistiriidat vältetään kaikissa EKKR:n täytäntöönpanon vaiheissa. Täydentävyyden varmistamiseksi komissio voi pyytää tukikelpoisia vastapuolia antamaan kaikki asiaankuuluvat tiedot muista toimistaan, jotka eivät kuulu EKKR:n piiriin.

3. Komissio valitsee tukikelpoiset vastapuolet asetuksen (EU, Euratom) N:o 966/2012 61 artiklan mukaisesti.

- 3 a. *Euroopan parlamentti tai neuvosto voi kutsua tukikelpoiset vastapuolet keskustelemaan tämän asetuksen soveltamisalaan kuuluvista rahoitus- ja investointitoimista.*

11 artikla

EKKR-takuun kattavuus ja ehdot

1. EKKR-takuu ei saa milloinkaan olla enempää kuin 1 500 000 000 euroa, sanotun kuitenkin rajoittamatta 2 kohdan soveltamista.
2. Jäsenvaltiot ***ja EFTA-maat*** voivat osallistua EKKR-takuurahaston rahoittamiseen joko käteisellä rahalla tai takauksilla. Muut rahoittajat voivat ***strategisen johtoryhmän lausunnon perusteella ja*** komission suostumuksella osallistua rahoittamiseen käteisellä rahalla.

Takuun määrä, joka ylittää 1 kohdassa esitettävän määrän, myönnetään unionin puolesta.

EKKR-takuun nojalla unionin yleisestä talousarviosta suoritettavien maksujen yhteenlaskettu nettomäärä saa olla korkeintaan 1 500 000 000 euroa. Rahoitukseen osallistuvat jäsenvaltiot tai muut rahoittajat suorittavat tarvittaessa takuun perusteella vaaditut maksut tasavertaisin ehdoin (*pari passu*) unionin kanssa, sanotun kuitenkin rajoittamatta 4 kohdan soveltamista.

Rahoitussopimuksessa, jonka tekevät komissio unionin puolesta ja rahoittaja, määrätään erityisesti maksuehdoista.

3. EKRR-takuu on käytettävissä vasta, kun 400 000 000 euron käteismaksu yhdenneistöistä Euroopan kehitysrahastosta¹³ unionin yleiseen talousarvioon on vahvistettu.

Jäsenvaltiot voivat osallistua EKRR-takuun rahoittamiseen joko käteisellä rahalla tai takauksilla.

Komissio ilmoittaa vahvistetut rahoitusosuudet *viipymättä* Euroopan parlamentille ja neuvostolle.

4. Jäsenvaltioiden takauksina suorittamia rahoitusosuuksia voidaan käyttää takuun perusteella vaadittujen maksujen suorittamiseen vasta sen jälkeen kun unionin yleisestä talousarviosta saatavilla oleva rahoitus ja mahdolliset muut käteisvaroina suoritettut rahoitusosuudet on käytetty takuun perusteella vaadittuihin maksuihin.

Jäsenvaltioiden *strategisessa johtoryhmässä esittämästä* pyynnöstä niiden suorittamat rahoitusosuudet voidaan korvamerkitä hankkeisiin, jotka käynnistetään tietyillä alueilla tai sektoreilla, tietyissä maissa tai *tietyissä olemassa olevissa* investointi-ikkunoissa.

Kaikkia rahoitusosuuksia voidaan käyttää takuun perusteella vaadittujen maksujen suorittamiseen korvamerkinnästä riippumatta.

¹³ Neuvostossa kokoontuneiden Euroopan unionin jäsenvaltioiden hallitusten edustajien sisäinen sopimus vuosia 2014–2020 koskevaan monivuotiseen rahoituskehykseen perustuvan Euroopan unionin avun rahoituksesta AKT–EU-kumppanuussopimuksen mukaisesti sekä rahoitustuen myöntämisestä Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen neljännessä osassa tarkoitetuille merentakaisille maille ja alueille (EUVL L 210, 6.8.2013, s. 1).

5. Vähintään 400 000 000 euroa EKKR-takuun kattamasta määrästä on kohdennettava ***Cotonoun kumppanuussopimuksen tavoitteiden mukaisesti*** koko EKKR-takuun täytäntöönpanojakson ajan investoinneille kumppanimaissa, jotka ovat tukikelpoisia yhdenmukaisuudesta EKR:n mukaisesti.

5 a. Vähintään 100 000 000 euroa EKKR-takuun kattamasta määrästä on kohdennettava investoinneille itäisen ja eteläisen naapuruston kumppanimaissa Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 232/2014 mukaisesti.

12 artikla

EKKR-takuusopimusten täytäntöönpano

1. Komissio tekee unionin puolesta 10 artiklan ja tämän artiklan 4 kohdan mukaisesti valittujen tukikelpoisten vastapuolten kanssa EKKR-takuusopimukset, joilla valitulle tukikelpoiselle vastapuolelle myönnetään EKKR-takuu, joka on ehdoton, peruuttamaton ja heti vaadittaessa maksettava (first demand).
2. Komissio tekee yhden tai useamman valitun tukikelpoisen vastapuolen kanssa yhden tai useamman kutakin investointi-ikkunaa koskevan takuusopimuksen. Erityistarpeisiin vastaamiseksi EKKR-takuu voidaan myöntää yksittäisiä rahoitus- tai investointitoimia varten. Sopimuksia voidaan tehdä kahden tai useamman tukikelpoisen vastapuolen muodostaman yhteenliittymän kanssa.

Kaikki takuusopimukset on asetettava pyynnöstä Euroopan parlamentin ja neuvoston saataville ottaen huomioon luottamuksellisten ja kaupallisesti arkaluonteisten tietojen suojelu.

3. Takuusopimukset sisältävät erityisesti seuraavat määräykset:

- a) EKKR-takuun antamista koskevat yksityiskohtaiset säännöt, mukaan lukien säännöt takuun kattavuudesta ja tietyn tyyppisistä välineistä muodostuvien salkkujen ja hankkeiden määrittelystä kattamisesta *sekä hanketta ja salkkua koskeva riskianalyysi, myös alakohtaisella, alueellisella ja kansallisella tasolla;*
- a a) *tämän asetuksen tavoitteet ja tarkoitus, tarvearvio sekä odotetut tulokset, ottaen huomioon yritysten yhteiskuntavastuun ja vastuullisen yritystoiminnan edistäminen erityisesti noudattamalla 8 artiklan 2 kohdan e c alakohdassa tarkoitettuja kansainvälisesti sovittuja suuntaviivoja, periaatteita ja oikeudellisia asiakirjoja;*
- b) takuusta maksettava korvaus, *jossa on otettava huomioon riskitaso; korvausta on mahdollista tukea osittain, jotta voidaan tarjota edullisempia ehtoja asianmukaisesti perustelluissa tapauksissa, erityisesti 8 artiklan 2 kohdan c alakohdassa tarkoitetuissa maissa;*

- c) EKRR-takuun käyttöä koskevat vaatimukset, muun muassa maksuehdot, kuten maksuajat, erääntyneistä määristä maksettavat korot, perintäkulut ja muut kustannukset sekä mahdollisesti tarvittavat likviditeettijärjestelyt;
- d) ***vaatimukseen sovellettavat menettelyt, jotka koskevat muun muassa laukaisevia tapahtumia ja harkinta-aikoja, sekä*** saatavien perintään sovellettavat määräykset ja menettelyt;
- e) määräykset, jotka koskevat 15 ja 16 artiklan mukaisia seuranta-, raportointi- ja arviointivelvoitteita;
- e a) selkeät ja helposti saatavilla olevat valitusmenettelyt sellaisia kolmansia osapuolia varten, joihin EKRR-takuun piiriin kuuluvien hankkeiden toteuttaminen voi vaikuttaa.***

4. Komissio ottaa seuraavat seikat asianmukaisesti huomioon ***tehdessään*** tukikelpoisten vastapuolten kanssa takuusopimuksia:

-a a) johtoryhmien opastus ja ohjeet 4 ja 5 artiklan mukaisesti;

- a) investointi-ikkunan tavoitteet;
- b) vastapuolen kokemus sekä ***toiminta-, rahoitus- ja riskinhallintakapasiteetti;***
- c) omien varojen määrä ***sekä yksityissektorin osarahoitus,*** jonka vastapuoli on valmis käyttämään investointi-ikkunan rahoittamiseen.

5. Tukikelpoinen vastapuoli päättää rahoitus- ja investointitoimien hyväksymisestä omien sääntöjensä ja menettelyjensä mukaisesti ja noudattaen takuusopimuksen ehtoja.
6. EKRR-takuu voi kattaa
- a) vieraan pääoman ehtoisten välineiden osalta pääoman sekä kaikki korot ja määrät, jotka on rahoitustoimien ehtojen mukaisesti maksettava valitulle tukikelpoiselle vastapuolelle mutta joita se ei ole saanut maksukyvyttömyystapahtuman jälkeen;
 - b) oman pääoman ehtoisten sijoitusten osalta sijoitetut määrät ja niiden rahoituskulut;
 - c) muiden 8 artiklan 2 kohdassa tarkoitettujen rahoitus- ja investointitoimien osalta käytetyt määrät ja niiden rahoituskulut;
 - d) kaikki asiaankuuluvat maksukyvyttömyystapahtumaan liittyvät perintäkulut ja muut kustannukset, ellei niitä ole vähennetty perintätuotoista.
7. Takuusopimuksissa on vahvistettava takuun kattavuutta, kelpoisuusvaatimuksia ja muita vaatimuksia, tukikelpoisia vastapuolia ja menettelyjä koskevat yksityiskohtaiset säännöt.

13 artikla
EKKR-takuurahasto

1. EKKR-takuurahasto toimii likviditeettipuskurina, josta tukikelpoisille vastapuolille suoritetaan maksuja, jos EKKR-takuun perusteella esitetään vaatimuksia asianomaisen EKKR-takuusopimuksen mukaisesti.
2. EKKR-takuurahastoa rahoitetaan seuraavista lähteistä:
 - a) unionin yleisestä talousarviosta ja muista lähteistä suoritettavat rahoitusosuudet;
 - b) jäsenvaltioiden ja muiden rahoittajien *vapaaehtoiset* rahoitusosuudet;
 - c) EKKR-takuurahaston sijoitettujen varojen tuotto;
 - d) määrät, jotka on peritty takaisin maksut laiminlyöneiltä velallisilta takuusopimuksissa määrättyjen takaisinperintämenettelyjen mukaisesti;
 - e) tulot ja kaikki muut maksut, jotka unioni on saanut takuusopimusten mukaisesti.

3. Edellä 2 kohdan c ja e alakohdassa tarkoitetut EKKR-takuurahaston tulot ovat asetuksen (EU, Euratom) N:o 966/2012 21 artiklan 4 kohdassa tarkoitettuja sisäisiä käyttötarkoitukseensa sidottuja tuloja.
4. Komissio hoitaa 2 kohdassa tarkoitettuja EKKR-takuurahaston varoja suoraan, ja kyseiset varat sijoitetaan moitteettoman varainhoidon periaatetta ja asianmukaisia vakavaraisuussääntöjä noudattaen. ***Komissio toimittaa Euroopan parlamentille ja neuvostolle viimeistään 30 päivänä kesäkuuta 2019 riippumattoman ulkoisen arvioinnin eduista ja haitoista, joita liittyy siihen, että ulkosuhteisiin liittyvien hankkeiden takuurahaston ja Euroopan kestävän kehityksen rahaston varojen hoito annetaan komission, EIP:n tai molempien tehtäväksi; arvioinnissa otetaan huomioon asiaan liittyvät tekniset ja institutionaaliset arviointiperusteet, joita käytetään verrattaessa omaisuudenhoitopalveluja, mukaan lukien tekninen infrastruktuuri, tarjottujen palvelujen kustannusten vertailu, institutionaalinen rakenne, raportointi, suorituskky, vastuuvollisuus sekä kunkin laitoksen asiantuntemus ja muut unionin talousarvioon liittyvät omaisuudenhoitotoimeksiannot. Arviointiin liitetään tarvittaessa lainsäädäntöehdotus.***
5. EKKR-takuurahastoon maksettavia varoja käytetään EKKR:n yhteenlaskettuja takausvelvoitteita vastaavan asianmukaisen määrän kerryttämiseen. Rahoitusasteen on oltava vähintään 50 prosenttia kaikista EKKR-takuun piiriin kuuluvista velvoitteista, jotka katetaan unionin yleisestä talousarviosta.
6. Sen jälkeen kun EKKR-takuurahaston varojen riittävyyttä on arvioitu 15 artiklan 3 kohdassa säädetyn kertomuksen mukaisesti, on suoritettava seuraavat maksut:
- a) mahdollinen ylijäämä maksetaan unionin yleiseen talousarvioon, ***sanotun kuitenkaan rajoittamatta tämän artiklan 8 kohdan soveltamista;***
 - b) mahdollinen lisärahoitus EKKR-takuurahastoon suoritetaan vuosierinä enintään kolmen vuoden pituisella ajanjaksolla, joka alkaa vuonna $n + 1$.

7. Jos EKKR-takuurahaston varojen määrä vähenee 1 päivän tammikuuta 2021 jälkeen takuuseen perustuvien vaatimusten seurauksena alle 50 prosenttiin 5 kohdassa säädetystä rahoitusasteesta, komissio antaa kertomuksen
- a) varojen vähyyden syystä, joka selitetään yksityiskohtaisesti; ja*
- b) tarpeen mukaan mahdollisista poikkeuksellisista toimenpiteistä, joita voidaan tarvita EKKR-takuurahaston täydentämiseksi.*
8. Sen jälkeen kun EKKR-takuuseen perustuva vaatimus on esitetty, sellaiset 2 kohdan c, d ja e alakohdassa tarkoitetut EKKR-takuurahastoon maksettavat varat, jotka ylittävät 5 kohdassa tarkoitetun rahoitusasteen saavuttamiseen tarvittavan määrän, ***tai muu tämän artiklan 6 kohdan a alakohdassa tarkoitettu ylijäämä*** käytetään ***ensin*** 7 artiklan 3 kohdassa tarkoitetun ***enimmäisjakson*** aikana EKKR-takuun palauttamiseen sen alkuperäiseen määrään.

14 artikla

EKKR-takuurahaston rahoittaminen unionin yleisestä talousarviosta

Unionin yleisestä talousarviosta suoritetaan 350 000 000 euron rahoitusosuus.

IV LUKU
RAPORTOINTI, KIRJANPITO JA ARVIOINTI

15 artikla

Raportointi ja kirjanpito

1. Komissio antaa vuosittain Euroopan parlamentille ja neuvostolle kertomuksen EKKR-takuun kattamista rahoitus- ja investointitoimista. Kertomus julkistetaan. Siihen on sisällytettävä seuraavat tiedot:

-a a) arvio 3 artiklassa ja 8 artiklan 1 ja 2 kohdassa vahvistettuihin tarkoitukseen ja tavoitteisiin vaikuttavista tuloksista;

- a) arvio käynnissä olevista ja EKKR-takuun kattamista rahoitus- ja investointitoimista sektorien, maiden ja alueiden tasolla ja niiden yhdenmukaisuudesta tämän asetuksen kanssa ***sekä riskitoimenpiteistä ja niiden vaikutuksesta kumppanien talouden ja rahoituksen vakauteen;***

- b) ***8 artiklan 4 a kohdassa säädettyihin indikaattoreihin perustuva*** arvio EKKR-takuun kattamien rahoitus- ja investointitoimien ***täydentävyydestä ja*** lisäarvosta, niihin yksityiseltä sektorilta saaduista varoista sekä niiden arvioiduista ja toteutuneista tuotoksista, tuloksista ja vaikutuksista kootusti esitettynä, mukaan lukien vaikutus ***kunnollisten*** työpaikkojen luomiseen, ***köyhyyden poistamiseen ja*** ***tapaan, jolla muuttoliikkeen, myös laittoman muuttoliikkeen, perimmäisiin syihin puututaan;*** ***arvioon sisältyy toteutuneita toimia koskeva tasa-arvoanalyysi, joka perustuu mahdollisuuksien mukaan näyttöön ja sukupuolen mukaan eriytettyihin tietoihin;***

- c) arvio EKKR-takuun käytön edellytysten ja kullekin toimitetulle ehdotukselle määritettyjen keskeisten tulosindikaattorien noudattamisesta;
- d) arvio EKKR-takuun kattamien toimien vipuvaikutuksesta;
- e) edunsaajille siirretyn rahoituksen määrä ja arvio kunkin vastapuolen rahoitus- ja investointitoimista kootusti esitettynä;
- f) arvio tukikelpoisten vastapuolten rahoitus- ja investointitoimien *täydentävyydestä ja* lisäarvosta ja kyseisiin toimiin liittyvästä kokonaisriskistä;
- g) yksityiskohtaiset tiedot tapauksista, joissa on esitetty EKKR-takuuseen perustuvia vaatimuksia, tappioista, tuotoista, takaisinperityistä määristä ja muista saaduista maksusuorituksista *samoin kuin kokonaisriskistä*;

- h) tämän asetuksen soveltamisalaan kuuluvia tukikelpoisten vastapuolten rahoitus- ja investointitoimia koskevat tilinpäätösraportit, jotka riippumaton ulkopuolinen tarkastaja on tarkastanut;
- h a) asiaankuuluvista välineistä jo laadittuihin kertomuksiin perustuva arvio EKKR-takuun kattamien toimien ja ulkoisen investointiohjelman toisen ja kolmannen pilarin piiriin kuuluvien toimien välisistä synergioista ja niiden keskinäisestä täydentävyydestä siten, että kiinnitetään erityistä huomiota hyvään hallintoon liittyvään edistykseen, jota on tapahtunut muun muassa lahjonnan ja laittomien rahavirtojen torjunnassa, ihmisoikeuksien ja oikeusvaltioperiaatteen kunnioittamisessa, sukupuolinäkökohdat huomioon ottavien politiikkojen noudattamisessa sekä yrittäjyyden, paikallisen liiketoimintaympäristön ja paikallisten rahoitusmarkkinoiden edistämisessä;*
- h b) arvio siitä, miten EKKR-takuun kattamissa toimissa noudatetaan kehitysyhteistyön tuloksellisuutta koskevia kansainvälisesti sovittuja periaatteita;*
- h c) arvio takuista maksettavasta korvauksesta ja 20 artiklan täytäntöönpanosta.*

2. Komission kirjanpitoa, sen EKRR-takuun kattamia riskejä koskevaa raportointia ja sen suorittamaa EKRR-takuurahaston hoitamista varten tukikelpoisten vastapuolten, joiden kanssa on tehty takuusopimus, on annettava komissiolle ja tilintarkastustuomioistuimelle vuosittain tämän asetuksen soveltamisalaan kuuluvia rahoitus- ja investointitoimia koskevat tilinpäätösraportit, jotka riippumaton ulkopuolinen tarkastaja on tarkastanut; tilinpäätösraportteihin on sisällytettävä muun muassa seuraavat tiedot:
- a) tukikelpoisten vastapuolten rahoitus- ja investointitoimien riskinarviointi, mukaan lukien tiedot unionin vastuista, jotka määritetään niiden unionin kirjanpitosääntöjen mukaisesti, jotka komission tilinpitäjä on laatinut kansainvälisesti hyväksytyjen julkisen sektorin tilinpäätösstandardien mukaisesti;
 - b) tukikelpoisille vastapuolille ja niiden rahoitus- ja investointitoimia varten myönnetystä EKRR-takuusta johtuva unionin rahoitusvelvoite toimikohtaisesti jaoteltuna.

Vastapuolten on toimitettava pyynnöstä komissiolle kaikki lisätiedot, jotka komissio tarvitsee täyttääkseen tämän asetuksen mukaiset velvoitteensa.

3. Komissio toimittaa joka vuosi viimeistään 31 päivänä maaliskuuta Euroopan parlamentille, neuvostolle ja tilintarkastustuomioistuimelle komission tilinpäätösasiakirjojen yhteydessä vaaditut tiedot EKKR-takuurahaston tilanteesta. Lisäksi se toimittaa viimeistään kunkin vuoden toukokuun 31 päivänä Euroopan parlamentille, neuvostolle ja tilintarkastustuomioistuimelle vuosikertomuksen, joka koskee EKKR-takuurahaston hoitamista edellisenä kalenterivuonna ja johon sisältyy arvio rahoituksen riittävydestä, takuurahaston tasosta ja takuurahaston lisärahoitustarpeesta.

Vuosikertomuksessa on esitettävä EKKR-takuurahaston taloudellinen tilanne edellisen kalenterivuoden lopussa, rahavirrat edellisen kalenterivuoden aikana sekä merkittävät liiketoimet ja mahdolliset muut asiaankuuluvat tilinpäätöstiedot. Kertomuksessa on annettava myös tiedot takuurahaston varainhoidosta, toiminnan tuloksista ja riskistä edellisen kalenterivuoden lopussa.

16 artikla

Arviointi ja uudelleentarkastelu

1. Komissio arvioi EKKR:n alkuvaiheen toimintaa, **sen hoitamista ja sen tosiasiallista myötävaikutusta tämän asetuksen tarkoituksen ja tavoitteiden saavuttamiseen** viimeistään 31 päivänä joulukuuta **2019**. Komissio antaa Euroopan parlamentille ja neuvostolle arviointikertomuksen, joka sisältää riippumattoman **ulkoisen** arvioinnin tämän asetuksen soveltamisesta **ja johon liitetään perusteltu ehdotus tämän asetuksen muuttamiseksi tarvittaessa ja erityisesti 7 artiklan 2 kohdassa tarkoitetun ensimmäisen investointikauden jatkamiseksi. Arviointikertomukseen liitetään tilintarkastustuomioistuimen lausunto.**
2. Komissio arvioi EKKR-takuurahaston käyttöä **ja toimintaa** viimeistään 31 päivänä joulukuuta **2019** ja sen jälkeen kolmen vuoden välein. Komissio toimittaa arviointikertomuksensa Euroopan parlamentille ja neuvostolle. Arviointikertomukseen liitetään tilintarkastustuomioistuimen lausunto.

V LUKU
YLEISET SÄÄNNÖKSET

17 artikla

Avoimuus, viestintä ja tietojen julkistaminen

1. Unionin avoimuuspolitiikan sekä tietojen ja asiakirjojen saatavuutta **ja tietosuojaa** koskevien **sääntöjen** mukaisesti tukikelpoisten vastapuolten on **ennakoivasti ja järjestelmällisesti** julkaistava verkkosivustoillaan tietoja kaikista tämän asetuksen soveltamisalaan kuuluvista EKRR-takuun kattamista rahoitus- ja investointitoimista ja erityisesti siitä, miten kyseisillä toimilla tuetaan tämän asetuksen **tavoitteiden toteutumista ja** vaatimusten täyttymistä. **Kyseiset tiedot on jaoteltava mahdollisuuksien mukaan hanketasolla. Näissä tiedoissa on aina otettava huomioon luottamuksellisten ja kaupallisesti arkaluonteisten tietojen suojelu.**
2. **Komissio julkistaa verkkoportaalissaan tietoja rahoitus- ja investointitoimista sekä kaikkien takuusopimusten olennaiset osat, mukaan lukien tiedot vastapuolten oikeushenkilöllisyydestä, odotetuista kehityshyödyistä ja 12 artiklan 3 kohdan e a alakohdan mukaisista valitusmenettelyistä ottaen huomioon luottamuksellisten ja kaupallisesti arkaluonteisten tietojen suojelun.**

3. *Tukikelpoisten vastapuolten on tiedotettava unionin tuesta kaikissa tiedoissa, jotka ne julkaisevat EKKR-takuun kattamista rahoitus- ja investointitoimista tämän asetuksen mukaisesti.*
4. *Euroopan unionin edustustot sisällyttävät kansalaisyhteiskunnalle ja suurelle yleisölle suunnattuun viestintäänsä tietoa EKKR:n tarjoamista rahoitusmahdollisuuksista.*

17 a artikla

Valitus- ja oikeussuojamekanismi

Siltä varalta, että kumppanimaissa olevilla kolmansilla osapuolilla, muun muassa yhteisöillä ja yksittäisillä henkilöillä, joihin EKKR-takuulla tuettavat hankkeet vaikuttavat, on valituksen aiheita, komissio ja Euroopan unionin edustustot julkaisevat verkkosivustoillaan suoria viittauksia komission kanssa sopimuksia tehneiden keskeisten vastapuolten valitusmekanismeihin. Komissio tarjoaa myös mahdollisuuden vastaanottaa suoraan valituksia, jotka liittyvät tukikelpoisille vastapuolille esitettyjen valitusten aiheiden käsittelyyn. Se ottaa nämä tiedot huomioon tulevassa yhteistyössä kyseisten vastapuolten kanssa.

18 artikla

Tilintarkastustuomioistuimen suorittamat tarkastukset

1. Tilintarkastustuomioistuin suorittaa tämän asetuksen mukaisen toiminnan ulkoisen tarkastuksen Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 287 artiklan mukaisesti, **ja toimintaan sovelletaan siten vastuuvapausmenettelyä mainitun sopimuksen 319 artiklan mukaisesti.**
2. Sovellettaessa tämän artiklan 1 kohtaa tilintarkastustuomioistuin saa pyynnöstään ja Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 287 artiklan 3 kohdan mukaisesti käyttöönsä kaikki asiakirjat tai tiedot, jotka se tarvitsee **tilintarkastustehtäviään** suorittaessaan.

19 artikla

Petostentorjuntatoimet

1. Jos komissiolla tai tukikelpoisilla vastapuolilla on tämän asetuksen soveltamisalaan kuuluvien rahoitus- ja investointitoimien valmistelun, toteuttamisen tai päättämisen missään vaiheessa syytä epäillä petosta, lahjontaa, rahanpesua tai muuta laitonta toimintaa, joka saattaa vahingoittaa unionin taloudellisia etuja, ne ilmoittavat asiasta **välittömästi** Euroopan petostentorjuntavirastolle (OLAF) **■** . **Ne antavat sille kaikki tarvittavat tiedot täydellisen ja perusteellisen tutkinnan mahdollistamiseksi.**

2. Suojatakseen unionin taloudellisia etuja OLAF voi Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksessa (EU, Euratom) N:o 883/2013, neuvoston asetuksessa (Euratom, EY) N:o 2185/96 ja neuvoston asetuksessa (EY, Euratom) N:o 2988/95 vahvistettujen säännösten ja menettelyjen mukaisesti tehdä tutkimuksia, mukaan luettuina paikan päällä suoritettavat tarkastukset ja todentamiset, selvittääkseen, onko tämän asetuksen soveltamisalaan kuuluviin rahoitus- ja investointitoimiin liittynyt unionin taloudellisia etuja vahingoittavia petoksia, lahjontaa, rahanpesua tai muuta laitonta toimintaa. OLAF voi toimittaa tutkimustensa kuluessa saamiaan tietoja asianomaisten jäsenvaltioiden toimivaltaisille viranomaisille.

Jos tällainen laitton toiminta näytetään toteen, tukikelpoisten vastapuolten on toteutettava takaisinperintätoimia niiden tämän asetuksen soveltamisalaan kuuluvien rahoitus- ja investointitoimien osalta, joihin tällainen toiminta liittyy, ***ja niiden on myös toimitettava asianomaisille viranomaisille kaikki tutkintaa ja mahdollista syytteenpanoa varten tarvittavat tiedot.***

20 artikla

Poissuljetut toimet ja yhteistyöhaluttomat oikeudenkäyttöalueet

1. ***Tukikelpoisten vastapuolten on*** rahoitus- ja investointitoimissaan ***noudatettava sovellettavaa unionin lainsäädäntöä ja sovittuja kansainvälisiä ja unionin normeja, eivätkä ne näin ollen saa tukea tämän asetuksen nojalla hankkeita, jotka edistävät rahanpesua, terrorismin rahoitusta, veronkiertoa, veropetoksia ja verovilppiä.***

Lisäksi tukikelpoiset vastapuolet eivät saa ***toteuttaa uusia toimia tai jatkaa toimia sellaisten yhteisöjen kanssa, jotka on perustettu tai jotka ovat sijoittautuneet oikeudenkäyttöalueille, jotka sisältyvät yhteistyöhaluttomia oikeudenkäyttöalueita koskevan unionin politiikan puitteissa laadittuun luetteloon tai jotka on yksilöity suuririskisiksi kolmansiksi maiksi direktiivin (EU) 2015/849 9 artiklan 2 kohdan mukaisesti tai jotka eivät tosiasiallisesti noudata avoimuutta ja tietojen vaihtoa koskevia unionin tai kansainvälisesti sovittuja veronormeja. Tukikelpoiset vastapuolet saavat poiketa tästä periaatteesta vain, jos hanke toteutetaan fyysisesti jollakin näistä oikeudenkäyttöalueista eikä siihen liity mitään viitteitä siitä, että asianomainen toimi kuuluu johonkin 1 kohdassa luetelluista luokista.***

Tehdessään sopimuksia rahoituksen välittäjien kanssa tukikelpoisten vastapuolten on sisällytettävä tässä artiklassa tarkoitetut vaatimukset asianomaisiin sopimuksiin ja pyydettyä rahoituksen välittäjiä raporttoimaan vaatimusten noudattamisesta.

2. Tukikelpoisen vastapuolen on noudatettava rahoitus- ja investointitoimissaan unionin oikeuden mukaisia periaatteita ja vaatimuksia, joilla estetään rahoitusjärjestelmän käyttöä rahanpesuun ja terrorismin rahoitukseen, ja erityisesti Euroopan parlamentin ja neuvoston asetusta (EU) 2015/847 ja Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiiviä (EU) 2015/849. Tukikelpoisten vastapuolten on asetettava sekä suoran rahoituksen että tämän asetuksen nojalla välittäjien kautta tapahtuvan rahoituksen ehdoksi todellista omistajaa ja edunsaajaa koskevien tietojen ilmoittaminen direktiivin (EU) 2015/849 (***unionin rahanpesunvastainen direktiivi***) mukaisesti ***ja julkaistava maakohtaiset raportointitiedot Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2013/36/EU 89 artiklan 1 kohdan mukaisesti.***

VI LUKU LOPPUSÄÄNNÖKSET

21 artikla *Voimaantulo*

Tämä asetus tulee voimaan ***sitä päivää seuraavana päivänä, jona se julkaistaan Euroopan unionin virallisessa lehdessä.***

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan kaikissa jäsenvaltioissa.

Tehty ...päivänäkuuta

Euroopan parlamentin puolesta

Neuvoston puolesta

Puhemies

Puheenjohtaja