



Müktesebatın Analitik Sunumu

Fasıl 22 - Bölgesel Politika ve Yapısal Araçların Koordinasyonu

Brüksel

11-12 Eylül 2006



Uyum Politikasının Hedefleri

**Antlaşma : Madde 158 TCE (farkların azaltılması) ve Madde 2
TUE**

**Avrupa Bölgesel Kalkınma Fonu (ERDF), Avrupa Sosyal Fonu
(ESF) ve Uyum Fonu (CF) genel hükümlerini belirleyen Konse
Tüzüğü**

A Bougas

Genel
Hükümler

Uyum Politikası
Hedefleri



GENEL HEDEF

- İç Pazar ve Ekonomik - Parasal Birlik ile birlikte Ekonomik ve Sosyal Uyum; Birliğin temel hedefi olan ekonomik ve sosyal gelişmenin, yüksek istihdam düzeyinin ve dengeli sürdürülebilir kalkınmanın teşviki için temel direkleri oluşturur (Antlaşma: Madde 2)
- Ekonomik ve Sosyal Uyumunu güçlendirmeye yönelik eylemlerin genel hedefi; Birliğin ahenkli kalkınmasının teşvik edilmesidir (Antlaşma: Madde 158)
- Temel öncelik; bölgeler arası gelişmişlik düzeyi farklarını ve en geri kalmış bölgelerle olan farkları azaltmaktır. (Antlaşma: Madde 158)



ORTAK EYLEM

Birlikte Ekonomik ve Sosyal Uyumun güçlendirilmesi için ortak faaliyetler :

- Üye Devlet ekonomi politikasının yönetim ve koordinasyonu
- Topluluk politika ve eylemlerinin formülasyonu ve uygulaması
- Yapısal Fonlar (ERDF, ESF, Uyum Fonu, EAGGF), Avrupa Yatırım Bankası ve diğer mevcut mali araçlar

(Antlaşma: Madde 159)



YAPISAL FONLARA AİT BELİRLEYİCİ UNSURLAR

Yapısal Fonlar kapsamındaki eylemlerin dayanakları :

- Önemli kamu yatırımları: Topluluk bütçesinden desteklenen ve ulusal kamu yatırımları ve özel sermaye üzerinde kaldıraç etkisi olan (Yapısal Fonlar için Topluluk bütçesinde 2007-2013 periyodu için 308 milyar Avro kredi)
- Özel mali Araçlar - Üye Devlet tarafından kuralları doğrudan uygulanan - (ERDF, ESF, Uyum Fonu):
- Prensipleri; programlama, etkililik ve mali yönetim ve kontrol mekanizmaları ile birlikte kurumsal ve yönetsel kapasite gerektiren uygun bir yöntem.



SADECE PARA DEĞİL - YÖNTEM

- Kurumların kalkınmanın bir konusu olarak tanınması:
Kapasite Oluşturma, Teknik Yardım
- Stratejik programlama yaklaşımı – çok yıllık (7 yıllık programlama)
- Ortaklık, eş finansman, mali tamamlayıcılık, değerlendirme
- Harcamalar için kapasite geliştirilmesi
- Kaldıraç – fonlama ve politik taahhüt

yum Politikası

Hedefler ve
Yasal Çerçeve



AB UYUM POLİTİKASI TEMEL MANTIĞI

- Uzun vadeli yatırım
- Fiziki sermayeyi artırmak – altyapı
- Beşeri sermayeyi güçlendirmek ve işgücü piyasasına erişimi artırmak
- Yenilikçiliği ve üretici yatırımlar sayesinde şirket oluşumlarını desteklemek



MALİ ARAÇLARIN TEMEL KARAKTERİSTİĞİ

➤ UYUM FONU:

- Ulusal düzeyde uygunluk (Üye Devlet GSMG (GNI) < Topluluk ortalamasının % 90'ı)
- Ulaşım – Avrupa Ulaşım Ağları (TEN) ve çevre projeleri
- Ulusal programlara eş finansman

➤ AVRUPA BÖLGESEL KALKINMA FONU:

- Bölgesel düzeyde uygunluk (NUTS 2)
- Kapsamlı uygunluk
- Ulusal ve bölgesel kalkınma programları

➤ AVRUPA SOSYAL FONU:

- İnsan Kaynakları
- Temelde ulusal programlar (bazı durumlarda bölgesel)



ÇARPAN ETKİSİ

Yapısal Fonlar kapsamındaki faaliyetlerin çarpan etkisi :

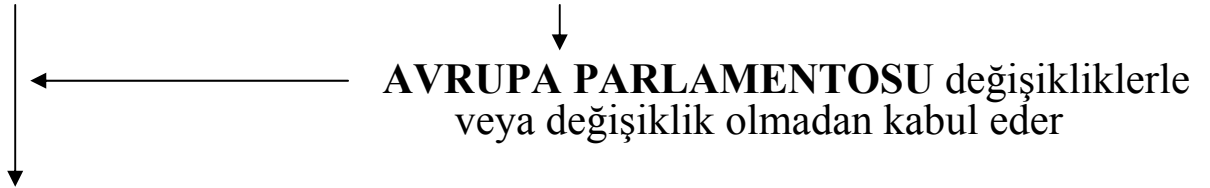
- Gerçek yakınsama (GSYİH'ye (GDP) ilave katkı -istihdam, üretkenlik-).
- AB normlarının, hedeflerinin ve önceliklerinin uygulanması (Lizbon Stratejisi, Çevre Politikası, TEN, vb.)
- Kamu politikalarının tasarım ve uygulamalarının geliştirilmesi (hedef ile yönetim, izleme değerlendirme, sosyal mali yönetim, vb.)

Yorum Politikası

Hedefler ve
Yasal Çerçeve

ENTEĞRE KARAR ALMA VE MÜŞTEREK YÖNETİM

AVRUPA KOMİSYONU önerir (mali kaynaklar, mevzuat, öncelikler)



KONSEY karar veya eş karar verir
(Mevzuatın kabulü)

↓

AVRUPA KOMİSYONU
Ortaklık ve müşterek Yönetim çerçevesinde Üye Devlet ile birlikte uygulama

→

Üye Devletler:

- Ulusal Stratejik Referans Çerçevesini (NSRF), Operasyonel Programları ve büyük projeleri sunar
- Uygulamayı ve stratejik öncelikleri raporlar

Komisyon:

- NSRF ile ilgili karar alır
- Operasyonel Programları kabul eder
- Konseye, Parlamento'ya ve diğer ilgili Avrupa mercilerine raporlar



YASAL ÇERÇEVE (1)

A. **ANLAŞMA:**
(Özellikle) Madde 2, 146, 147, 148, 158, 159, 160, 161, 162

B. **TÜZÜKLER:**

B1: of Council and European Parliament

* Regulation (EC) N° 1080/2006 relative to ERDF

* Regulation (EC) N° 1081/2006 relative to EFS

* Regulation (EC) N° 1082/2006 relative to GECT

B2: Regulations of Council

* Regulation (EC) N° 1083/2006ERDF, Cohesion Fund, EFS

* Regulation (EC) N° 1084/2006 relative to Cohesion Fund

B3: Regulations of Commission

* Regulation (EC) setting out rules for the implementation of Council Regulations N° 1083/2006 and 1080/2006



YASAL ÇERÇEVE (2)

C. KOMİSYON KARARLARI:

* C(2006)3472 final of 04/08/2006 fixing an indicative allocation by Member State of the commitment appropriations for the Regional competitiveness and employment objective for the period 2007-2013

* C(2006)3473 final of 04/08/2006 fixing an indicative allocation by Member State of the commitment appropriations for the European territorial cooperation objective for the period 2007-2013

* C(2006)3474 final of 04/08/2006 fixing an indicative allocation by Member State of the commitment appropriations for the Convergence objective for the period 2007-2013

* C(2006)3475 final of 04/08/2006 drawing up the list of regions eligible for funding from the Structural Funds under the Convergence objective for the period 2007-2013

* C(2006)3479 final of 04/08/2006 drawing up the list of Member States eligible for funding from the Cohesion Fund for the period 2007-2013

* C(2006)3480 final of 04/08/2006 drawing up the list of regions eligible for funding from the Structural Funds on a transitional and specific basis under the Regional competitiveness and employment objective for the period 2007-2013



Uyum Politikasının Genel Prensipleri 2007-2013

Avrupa Bölgesel Kalkınma Fonu (ERDF), Avrupa Sosyal Fonu (ESF) ve Uyum Fonu (CF) genel hükümlerini belirleyen Konsey Tüzüğü

Madde 3-4: Genel 3 öncelik

Madde 5-8: Coğrafi uygunluk

Madde 9-17: Programlama, ortaklık, mali tamamlayıcılık, müşterek yönetim

N.De Michelis

Genel
Hükümler

Uyum Politikası
Genel Prensipleri



3 HEDEF :

1. **Yakınsama:** en az gelişmiş Üye Devletlerde ve bölgelerde yakınsamanın hızlandırılmasını amaçlar– ERDF, ESF ve Uyum Fonu
2. **Bölgesel Rekabet edebilirlik ve istihdam :** az gelişmiş bölgeler dışındaki bölgelerde rekabet edebilirliği güçlendirmek ve cazibeyi artırmak– ERDF and ESF
3. **Avrupa alansal işbirliği :** sınır ötesi, ulus ötesi ve bölgeler arası işbirliği - ERDF

Genel
Hükümler

Uyum Politikası
Genel Prensipleri



Coğrafik Uygunluk : *Yakınsama*

1. NUTS 2 Bölgeleri KBGSYİH < % 75 AB 25;
2. Üye Devletler KBGSMG < % 90 AB25 (ve ekonomik yakınsama koşullarını içeren bir programa sahip) : Uyum Fonu

Geçiş Desteği :

1. NUTS 2 Bölgeleri KBGSYİH < % 75 AB15
(“*statistical phasing out*”)
2. Üye Devletler KBGSMG < % 90 AB15: Uyum Fonu

Genel
Hükümler

Uyum Politikası
Genel Prensipleri



Coğrafi Uygunluk : *Bölgesel Rekabet Edebilirlik*

1.NUTS 2 Bölgeleri KBGSYİH > % 75 AB 25;

Geçiş Desteği :

Bölgeler; 2006 yılında Hedef 1 olarak kapsanan
KBGSYİH > % 75 AB 15 (“*phasing in*”)

Genel
Hükümler

Yüksek Yönetim Politikası
Genel Prensipleri



Coğrafi Uygunluk : *Avrupa Alansal İşbirliği (ETC)*

1. **Sınır Ötesi İşbirliği** : NUTS 3 bölgeleri, kara ve deniz sınırları boyunca (< 150 kms) – tutarlılığı ve sürekliliği sağlamaya yönelik düzenlemeler
2. **Ulus ötesi İşbirliği** : ulus ötesi alanlarda tüm NUTS 2 bölgeleri
3. **Bölgeler Arası İşbirliği** : Tüm Topluluk alanı

Genel
Hükümler

Yüksek Düzeyde
Yüksek Politika
Genel Prensipleri



Destek Prensipleri -1

1. **Tematik Tamamlayıcılık (Complementarity)**
(Ulusal faaliyetler ile)
2. **Koordinasyon** (Fonlardan sağlanan yardımlar ile EAFRD ve EFF arasında)
3. **Uygunluk** (Antlaşma ve Topluluk Kuralları ile)
4. **Tutarlılık** Topluluk faaliyetleri, politikaları ve öncelikleri ile - özellikle rekabet edebilirlik hedefinin gelişme ve iş için entegre rehberleri
5. \Rightarrow Harcamalara ilişkin **Tahsis** (ortalama olarak) :
 - a. Yakınsama hedefi için % 60
 - b. Bölgesel rekabet edebilirlik ve istihdam hedefi için % 75

Genel
Hükümler

Yüksek Yönetim Politikası
Genel Prensipleri



Destek Prensipleri -2

1. **Programlama:** fonlar çok yıllık programlama ile uygulanır: görünürlüğün ve paydaşlar için öngörülebilirliğin sağlanması
2. **Ortaklık:** hedefler ilgili ortaklar tarafından yakın işbirliği içerisinde takip edilir :
 - a. Bölgesel, yerel, kentsel otoriteler;
 - b. Ekonomik ve sosyal ortaklar
 - c. Sivil toplumu temsil eden uygun birimler
 - *Ulusal kurumsal çerçeve ile uyumlu*
 - *Hazırlık, uygulama, izleme ve değerlendirmeyi kapsayan*

Genel
Hükümler

Yüksek Düzeyde
Genel Politikası
Genel Prensipleri



Destek Prensipleri -3

1. **Orantılı Müdahale:** değerlendirme, izleme göstergeleri, yönetim ve kontrol gereklilikleri veya raporlama ile ilgili kaynaklar için programların mali tahsisleri oransaldır
2. **Müşterek Yönetim** (Komisyon ile Üye Devlet arasında fonların uygulanması için): Uygulama birimleri Üye Devlettir, ancak Komisyon:
 - a. Verimli yönetim ve kontrol sistemlerinin mevcudiyetini kontrol eder
 - b. Sistemlerde hata olma ve mali düzeltme olasılıkları doğrultusunda ödemeleri keser
 - c. Ödemeleri ve kabul edilebilir koşullara göre bütçe gerçeği ödemelerini kontrol eder

Genel
Hükümler

Yüksek Yönetim Politikası
Genel Prensipleri



Destek Prensipleri -4

- 1. Kadın erkek eşitliğinin sağlanması ve ayrımcılık olmaması** uygulama sürecinde teşvik edilecektir – operasyonlar tanımlanırken engelli kişiler için ulaşılabilirlik hususuna dikkat çekilecektir
- 2. Sürdürülebilir Kalkınma**, Antlaşmanın 6. Maddesi ile uyumlu olarak
- 3. Mali Tamamlayıcılık** : Fonlardan sağlanan destekler Üye Devletin kamu harcamalarının yerine geçemez:
 - a. Yakınsama hedefi kapsamındaki bölgeler için belirlenen harcama düzeyinin muhafaza edilmesi
 - b. Harcamaların düzeyinin en az bir önceki programlama döneminde yapılan harcamalara eşit olması
 - c. Yakınsama hedefi için ara (2011) ve son (2016) teyit

Genel
Hükümler

Yüksek Düzeyde
Genel Prensipleri



Programlama

Avrupa Bölgesel Kalkınma Fonu (ERDF), Avrupa Sosyal Fonu (ESF) ve Uyum Fonu (CF) genel hükümlerini belirleyen Konsey Tüzüğü

Madde 25-28: NSRF içerik; hazırlık ve kabul; stratejik raporlama

Madde 32-46: Operasyonel Programlar, hazırlıklar, kabul ve revizyon, büyük projeler, global hibeler

J.Torreadella

Genel
Hükümler

Uyum Politikası
Genel Prensipleri



Topluluk Stratejik Rehberleri

- Birliğin Ahenkli, dengeli ve sürdürülebilir kalkınmasını teşvi etmeyi amaçlayan AB önceliklerinin listelenmesi
- Uyum Politikası ve yenilenen Lizbon ve Göteborg Ajandaları arasındaki sinerjinin kullanılması
- Öncelikler 2007-2013 :
 - ✓ *Avrupa'yı ve bölgelerini yatırım ve çalışma için daha cazip yapmak*
 - ✓ *Gelişme için bilgi ve yenilikçiliği artırmak*
 - ✓ *Daha çok ve iyi iş*
- Ara gözden geçirme, eğer gerekli ise
- Rehberler uygulanırken alansal boyut dikkate alınacaktır

Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 25-26 GR)



NSRF

- Her bir Üye Devletin ulusal ve bölgesel öncelikleri ile AB öncelikleri arasında bağlantı kuran temel doküman
- Uyuma ilişkin Topluluk Stratejik Rehberleri ve her bir Üye Devletin Ulusal Reform Programı ile tutarlıdır
- Bir yönetim aracı değil, stratejik bir dokümandır
- Yakınsama ile Bölgesel Rekabet Edebilirlik ve İstihdam hedeflerine uygulanır
- Ayrıca Avrupa Alansal İşbirliği hedefine uygulanabilir- ilgili Üye Devletin gelecekteki tercihine halel getirmeksizin

Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 27 GR)

NSRF – İçerik

NSRF aşağıda belirtilenleri içermelidir :

- a) **Gelişmişlik farkları, zayıflıklar ve potansiyeller Analizi**
- b) **Bölgesel ve tematik öncelikleri içeren Strateji**
- c) **Operasyonel Programlar Listesi (Yakınsama ile Bölgesel Rekabet Edebilirlik ve İstihdam hedefleri için)**
- c) **Avrupa önceliklerine ulaşmada Topluluk harcamalarının yapacağı katkının tarifi**
- d) **Program bazında her bir fon için yıllık indikatif tahsis**
- e) **Yakınsama hedefi kapsamındaki bölgeler için :**
 - i. **Yönetmelik kapasiteyi güçlendirmeye yönelik faaliyetler***
 - ii. **EFF ve EAFRD kapsamında sağlanan miktar***
 - iii. **Mali tamamlayıcılığın ön teyidine yönelik bilgi***
- f) **Uyum Fonu ülkeleri için: programlar ve EAFRD, EFF ve geçerli olduğu durumlarda EIB müdahalelerinin koordinasyon mekanizmaları**



Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 27 GR)



NSRF – Hazırlık ve kabul

- Üye Devlet tarafından, Üye Devletin kurumsal yapısına göre, ilgili ortaklara danışılarak (Bakınız Madde 11) Komisyonla diyalog halinde hazırlanır
- 01.01.2007 - 31.12.2013 dönemini kapsar
- Uyum için Topluluk Stratejik Rehberlerinin kabul edilmesini takiben beş ay içerisinde Komisyona sunulur
- Üye Devlet aynı zamanda (paralel olarak) operasyonel programlarını da sunabilir
- Avrupa Komisyonu onayı :
 - *Operasyonel Programlar listesi*
 - *Program bazında her bir fona ait indikatif dağılım*
 - *Mali tamamlayıcılık ilkesi ile uyumlu harcama düzeyi garantisini (sadece yakınsama için)*

Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 27 GR)



Üye Devlet Tarafından Stratejik Raporlama

- Her bir Üye Devlet Ulusal Reform Programı çerçevesinde yıllık uygulama raporunda Yapısal Fonların ve Uyum Fonunun hedeflerine ulaşmada katkısını açıklamalıdır
- 2009 ve 2012 yıllarının sonunda, her bir Üye Devlet fonlarla eş finanse edilen programların katkısını Komisyona bildirir:
 1. *Uyum Politikasının hedeflerinin uygulanması (anlaşmada belirtildiği üzere)*
 2. *Fonların görevlerinin yerine getirilmesi (GR'de belirtildiği gibi)*
 3. *Uyum için Topluluk Stratejik Rehberlerinin ve NRSF'nin önceliklerinin uygulanması*
 4. *Gelişme ve İş için Entegre Rehberlerin hedeflerine ulaşma*

Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 29 GR)



Komisyon Tarafından Stratejik Raporlama

- Komisyonun Bahar Dönemi Avrupa Konseyi için hazırladığı Yıllık İlerleme Raporları Üye Devletlerin Ulusal Reform Programlarının hedeflerinin gerçekleştirilmesine ilişkin raporların özeti niteliğinde bir bölüm içermelidir.
- 2010 ve 2013'te, Komisyon Üye Devletlerde Fonların katkılarını içeren raporların özeti niteliğinde stratejik bir rapor hazırlamalıdır.
- Bu son rapor Konsey tarafından incelenecektir
- Avrupa Parlamentosu, Avrupa Ekonomik ve Sosyal Komitesi ve Bölgeler Komitesi de rapor üzerinde yapılacak tartışmalara davet edilecektir.

Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 30 GR)



Operasyonel Programlar -1 :

Hazırlık ve Onay

- Programlar 2007-2013 dönemini kapsar
- Her bir program üç hedeften sadece birini kapsayabilir
- Programlar sadece bir Fondan finanse edilebilir, ancak :
 - o Ulaşım veya çevre programları için ERDF ve Uyum Fonundan Ortak destek
 - o Tamamlayıcı finansman, ESF ve ERDF arasında diğer fonun kapsamına giren aktiviteler (Öncelik akslarının %10'una kadar)
- a. Üye Devlet veya tayin edilmiş bir otorite tarafından hazırlanır
- b. Topluluk Stratejik Rehberlerinin kabulünden sonraki 5 ay içerisinde Komisyona teslim edilir
- c. Teslim sonrası (*alınabilir taslak*) Komisyon tarafından değerlendirilir ve kabul edilir (EC kararı)

Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 32 GR)



Operasyonel Programlar -2 : Revizyon

- Üye Devlet veya Komisyonun inisiyatifi ile Üye Devlet ile Mutabık olarak
- Revizyon için resmi başvuru talebinin ardından Komisyonun kabul kararı

Revizyon hususları :

- a. Önemli sosyo-ekonomik değişimler;
- b. Topluluk önceliklerinde ve Ulusal önceliklerde önemli değişimler;
- c. Ara değerlendirmeler sonucu;
- d. Uygulamadaki zorluklar sonucu

Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 32 GR)



Operasyonel Programlar – 3 : Coğrafi Kapsam

- Uygun bir düzeyde, ancak **Yakınsama** hedefi için en az NUTS 2
- **Avrupa Alansal İşbirliği** hedefi için:
 - a. Sınır ötesi işbirliği : her bir sınır veya sınırlar grubu için, uygun bir NUTS 3 bölge gruplaması (“enclave” dahil)
 - b. Ulus ötesi işbirliği : her ulus ötesi alan için
 - c. Bölgeler arası işbirliği : tüm Topluluk alanı
- **Bölgesel Rekabet Edebilirlik ve İstihdam** hedefi için :
 - a. ERDF için; NUTS 1 veya NUTS 2 bölgeleri
 - b. ESF için; uygun (herhangi) bir düzey

Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 35 GR)



Operasyonel Programlar – 4 : Programlama İçeriği

1. Uygun alanların durumunun SWOT Analizleri ve strateji
2. Önceliklerin gerekçelendirilmesi:
 - a. *Topluluk Stratejik Rehberlerine*
 - b. *NSRF'ye*
 - c. *Ön değerlendirmeye göre*
3. Öncelik eksenleri ve eksenlerin (niceliksel) hedefleri hakkında bilgi
4. Fonların katkılarının indikatif sınıflandırılması
5. İki tablo ile finansman planı :
 - a. *Toplam mali tahsisin yıllık dökümü*
 - b. *Her bir öncelik ekseninde Topluluk katkısının ve ulusal katkının (kamu / uygulanabilirse özel) ayrıntılandırılması ve katkı oranı*
6. EFF ve EAFRD ile tematik tamamlayıcılığa ilişkin bilgi
7. Uygulama koşulları (uygulayıcılar, mali yönetim,...)
8. Büyük projelerin indikatif listesi
9. Sürdürülebilir kentsel kalkınma yaklaşımı (geçerli olduğu durumlarda)

Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 35 GR)



Büyük Projeler

Tanım : tanımlı hedeflerle bölünemez işler/faaliyetler/hizmetler dizininin gerçekleştirilmesi ve maliyeti aşağıdaki rakamları aşan:

- i. 25 M€ (çevre sektörü)
- ii. 50 M€ diğer sektörler

Avrupa Komisyonuna sunulan bilgi :

- i. Fizibilite çalışmaları ve uygulama takvimi ile birlikte proje tanımı
- ii. Fayda-maliyet analizi
- iii. Çevresel etki analizi
- iv. Kamu katkısının ve planlanmış mali kaynakların belirtildiği mali planın gerekçelendirilmesi

Komisyon Kararı: Projenin Komisyon tarafından değerlendirilmesi ve uygulanacak geçerli eş finansman miktarı ve mali katkı planı hususlarında Komisyon kararı

Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 39-41 GR)



Global hibeler

Operasyonel Programın bir bölümünün yönetim ve uygulamasının aracı kurumlara devredilmesi:

1. Yönetim otoritesinin ve Üye Devletin mali sorumluluğu saklı kalmak koşulu ile delege etme
2. Kurum ve Üye Devlet / Yönetim Otoritesi arasındaki mutabakata göre delege etme
3. Global hibelerin yönetiminden sorumlu olacak kurum, ödeme kabiliyetinin ve yetkinliğinin garantisini vermelidir

Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 42-43 GR)



Finansal Mühendislik Araçları

Fonlar mali mühendislik araçlarını destekleyebilir: risk sermayesi, kredi veya garanti fonları ve kentsel kalkınma fonları

Aşağıdaki gibi uygulanır :

1. Kamu ihale kanununa göre, kamu sözleşmesi yapılması;
2. EIB - EIF'ye veya ulusal kanunlara uygun olarak finansman kuruluşlarına hibe

Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 44 GR)



Teknik Yardım

Üye Devletin inisiyatifi ile; mali hazırlık, yönetim, izleme, değerlendirme, bilgi ve kontrol aktiviteleri ve yönetim kapasitesi için:

- a. Yakınsama ve Bölgesel Rekabet Edebilirlik hedefleri için, ayrılan kaynağın %4'üne kadar—ETC hedefi için % 6
- b. Faaliyetler her bir operasyonel program çerçevesinde ele alınmalıdır.

Komisyon kendi ihtiyaçlarını (değerlendirme, çalışmalar, bilgi,...) kapsayacak özel bir Teknik Yardım tahsisinden faydalanır

Genel
Hükümler

Programlama
(Madde 45-46 GR)



İzleme ve Değerlendirme

Avrupa Bölgesel Kalkınma Fonu (ERDF), Avrupa Sosyal Fonu (ESF) ve Uyum Fonu (CF) genel hükümlerini belirleyen Konse Tüzüğü

**Madde 47-51: ön, ara ve son değerlendirme, rezervler
Madde 40 ve 55: Fayda maliyet analizi**

Kai STRYCZYNSKI

Genel
Hükümler

Değerlendirme



1. Değerlendirme İçin Gerekçe Neden Değerlendirme Gereklidir?

- Yatırım planlarının fayda ve maliyetlerini değerlendirerek bütçe dağılımına yardımcı olur
- Neyin işleyip, neyin işlemediğini değerlendirerek program yönetimini geliştirir
- Paranın etkisini ve hesaplılığı ortaya koyarak hesap verebilirliği sağlar (AB vergi mükellefleri ile yüz yüze)

Genel
Hükümler

Değerlendirme



Tüzük Gereklilikleri

Yapısal Fonlar ve Uyum Fonu Tüzüğü Genel Şartlarında sınırları çizilir:

- Değerlendirme: amaç ve kapsam (madde 47)
- Ön ve ara değerlendirme (Üye Devlet) (madde 48)
- Son ve stratejik değerlendirmeler (EC) (madde 49)

Ayrıca önemli:

- Hedeflerin niceliksel göstergeleri (madde 37 ve 66)
- Fayda Maliyet Analizleri – Büyük Projeler (madde 40, 55)

Genel
Hükümler

Değerlendirme



Ön Değerlendirme: Programlama Dokümanının Geliştirilmesi

1 – Stratejinin uygunluğu

- Sosyo-ekonomik analizlerin ve temel farkların sıralamasının değerlendirilmesi

2 – Ekonomik gerekçe ve tutarlılık

- Stratejinin ve tutarlılığının değerlendirilmesi:
 - Kamu müdahalelerinin ve alternatif maliyetlerin yer aldığı; hedef ve öncelik analizi
 - Öncelikler ve mali tahsislerin uygunluğu arasındaki ilişkiler

Genel
Hükümler

Değerlendirme



Ön Değerlendirme: 3 – Dışsal Tutarlılık

- Bölgesel/ulusal politikalarla ve Topluluk Stratejik Rehberleri ile tutarlılık değerlendirmesi
- NSRF ve Ulusal Reform Programı ile tutarlılık
- Stratejik Çevresel Değerlendirme ile tutarlılık (SEA)
- Eşit fırsatlar

Genel
Hükümler

Değerlendirme



Ön Değerlendirme

4 – Beklenen Sonuçlar ve Etkiler

- Makro Ekonomik etkilerin değerlendirilmesi, (makro ekonomik modeller)
- Göstergelerin ve hedeflerin doğrulanması (çıktılar, sonuçlar & etkiler)
- Lizbon hedeflerine potansiyel etki (eğer varsa)

Genel
Hükümler

Değerlendirme



Ön Değerlendirme

5 – Uygulama Sistemleri

- Yönetim, izleme ve değerlendirme için uygulama koşulları
- Ortaklık düzenlemeleri
- Risk: olası darboğazlar

Genel
Hükümler

Değerlendirme



3. Ara Değerlendirme Üye Devlet Sorumlulukları (I)

Değerlendirme gerekliliği (madde 48.3) :

- a) İzleme sistemleri başlangıçtaki amaçtan önemli düzeyde sapma olduğunu tespit ettiğinde
- mali+fiziksel izleme verileri
 - “erken uyarı mekanizması”: Zamanında, program düzenlemelerini kolaylaştıran

Genel
Hükümler

Değerlendirme



Üye Devlet Sorumlulukları(II)

b) Program revizyonu önerildiğinde

Sadece önemli program değişikliklerinde:

- Mali: Öncelik eksenleri arasında, Komisyon onayı gereklidir
- İçerikle ilgili: Program veya öncelik düzeyinde hedeflerin revizyonu

Revizyon sebebi (Madde 33):

- Önemli sosyo-ekonomik değişimler;
- Topluluk önceliklerinde ve Ulusal önceliklerde önemli değişimler;
- İzleme, başlangıçtaki amaçtan önemli düzeyde sapma olduğunu tespit ettiğinde
- Uygulamadaki zorluklar

Genel
Hükümler

Değerlendirme



Yasal Düzenlemelerin Ötesinde: Politika + Performans Odaklı Değerlendirme

Üye Devlet inisiyatifinde değerlendirme

- Özel temalar (örnek; yenilik, KOBİ'lerin geliştirilmesi)
- İzleme ve değerlendirme arasında ara birim (niceliksel etki göstergeleri)
- İfa mekanizmaları

=> Program kalitesini ve etkililiğini geliştirmek için sonuçlar çıkarmak

Genel
Hükümler

Değerlendirme



Değerlendirme Planı

Madde 48.1: “*Üye Devletin, uygulamanın farklı safhalarında yapmayı planladığı değerlendirme aktiviteleri*”

- Yakınsama hedefi için, nerede uygunsa
- İçerik:
 - Ne değerlendirilmelidir?
 - İnsan kaynağı ve mali kaynaklar
 - Koordinasyon, planlamanın revizyonu

Genel
Hükümler

Değerlendirme



4. Son Değerlendirme

Madde. 49 (3)

2015 sonunda tamamlanır

Komisyonun Sorumluluğu

İki temel soru:

- Başarılanlar
- Dersler

Genel
Hükümler

Değerlendirme



5. Değerlendirme – Politika Konuları / Zorluklar

- Değerlendirme sadece metot ve teknik değildir, bir kurumsallaşmadır,
- Hesap verebilirliğin ve politika öğrenmenin güçlendirilmesi için kapasite oluşturmaya yatırım ihtiyacı
- İyi değerlendirmenin ön koşulları: net hedefler ve etkin izleme

Genel
Hükümler

Değerlendirme



Fayda Maliyet Analizinin (CBA) Tanım ve Kapsamı

Tanım: CBA yatırım projelerinin değerlendirilmesini amaçlayan bir metottur

Kapsam: CBA şunları tanımlar :

- En iyi yapılabilir (feasible) seçenek;
- Projeyi gerçekleştirmek için ihtiyaç duyulan para;
- Projenin uygulanacağı alana etkisi;
- Proje ile ilgili riskler.

Genel
Hükümler

Değerlendirme

Fayda Maliyet
Analizi



Genel
Hükümler

Değerlendirme

Fayda Maliyet
Analizi

CBA'nın Yapısı

Opsiyon ve Yapılabilirlik (Feasibility) Analizi:
Hedef nasıl başarılabilir? Seçilen opsiyon yapılabilir mi?

Mali Analiz:
Seçilen opsiyonun gerçekleştirilmesi için ne kadar para gerekli?

Ekonomik Analiz:
Projenin uygulanacağı alana etkisi nedir?

Risk Analizi:
En olası mali ve ekonomik sonuçlar nelerdir? Bunlar nasıl geliştirilebilir?



1. Mali Analiz

Seçilen opsiyonun gerçekleştirilmesi için ne kadar para gerekli?

Kapsam: Projenin mali karlılığını ve sürdürülebilirliğini tanımlamayı amaçlar

Gerekçe: Yatırım projesinin aşamalı nakit akış analizine dayanır

Genel
Hükümler

Değerlendirme

*Fayda Maliyet
Analizi*



“Funding gap”(Fonlama Açığı) metodunun gerekçesi

- **Kamu hibesinin miktarı, Projenin mali karlılığını ve sürdürülebilirliğini sağlayacak düzeyde olmalıdır**

Genel
Hükümler

Değerlendirme

FNPV (AB de dahil kamu hibesi olmadan) < 0

Hibe

FNPV $\cong 0$

*Fayda Maliyet
Analizi*



AB Hibesini Belirlemede Basamaklar

Basamak 1. “funding-gap” oranını bul (R):

$$R = \text{Max EE/DIC}$$

olduğunda;

- Maksimum EE, maksimum uygun harcamadır = DIC-DNR (Madde 55.2)
- DIC, İskonto edilmiş yatırım maliyetidir
- DNR, iskonto edilmiş net kardan = İskonto edilmiş karlar – iskonto edilmiş operasyonel maliyetler + iskonta edilmiş net değer

Basamak 2. “karar miktarını” (DA) bul, “öncelik eksenini için eş finansman oranı miktarı” (Madde 41.2):

$$DA = EC * R$$

*EC Uygun bir maliyet olduğunda

Basamak 3. (maksimum) AB Hibe Miktarını bul:

$$AB \text{ hibesi} = DA * \text{Max CRpa}$$

Maksimum CRpa, Komisyonun operasyonel programı kabul ettiği kararlar, öncelik ekseninde sabitlenmiş maksimum eş finansman oranıdır.

Genel
Hükümler

Değerlendirme

Fayda Maliyet
Analizi



2. EKONOMİK ANALİZ: PROJE ETKİLERİNİN ÇEŞİTLERİ

Doğrudan etki (Doğrudan proje ile oluşan değişimler)

Proje ile yaratılan işler

Dolaylı etki (Projeden etkilenenlerin ortaya çıkardığı değişiklikler)

Projenin teşvik ettiği aktivitelerle yaratılan işler

İçsel etkiler piyasa aracılığı ile oluşan etkiler (örnek, etkilere ödenen fiyatlar).

Proje çıktılarına talep artışı

Dışsal etkiler piyasa aracılığı ile olmayan etkiler (örnek, etkilere ödenmeyen fiyatlar).

Kirlilik; Sağlık Etkileri; Arazi ve Konut Piyasasına Etkiler

Genel Hükümler

Değerlendirme

Fayda Maliyet Analizi



Genel
Hükümler

Değerlendirme

Fayda Maliyet
Analizi

RİSK ANALİZİ

**En olası mali ve ekonomik sonuçlar nelerdir?
Bunlar nasıl geliştirilebilir?**

Risk Analizinin temel basamakları:

1. Kritik değişkenlerin belirlenmesi, örnek; değişimi projenin Net Bugünkü Değeri (NPV) veya İçsel Getiri Oranını (IRR) önemli düzeyde etkileyen değişkenler. Bu, hassas analizlerle yapılır.
2. Her bir değişkenin olasılık dağılımının ilişkilendirilmesi.
3. Beklenen NPV veya IRR çıkarsaması için kritik değişkenlerin ve onların olasılıklarının kümelenendirilmesi.
4. Proje tasarımındaki risk.



Ulusal Yedek Akçe

Madde 51

Genel
Hükümler

- Ekonomik veya sosyal yeniden yapılanmalarda veya ticaretin serbestleştirilmesi sonuçlarından kaynaklanan, öngörülme-yen yerel veya sektöre krizleri kapsamak üzere, opsiyonel araç

Değerlendirme

- Fonların %1'ine kadar tahsis (Yakınsama hedefi)

Rezervler



Ulusal Performans Rezervi

Madde 50

- Programlar arası rekabeti organize ederek programların etkililiğini artırmak üzere, opsiyonel araç

Fonların %3'üne kadar tahsis

- Haziran 2011'den geç olmamak üzere Üye Devletin değerlendirmesi
- Aralık 2011'den geç olmamak üzere Komisyon tarafından tahsis

Genel
Hükümler

Değerlendirme

Rezervler



Yönetim ve İzleme

Avrupa Bölgesel Kalkınma Fonu (ERDF), Avrupa Sosyal Fonu (ESF) ve Uyum Fonu (CF) genel hükümlerini belirleyen Konsey Tüzüğü

**Madde 58-61: Genel hususlar, otoritelerin atanması / tanımları
Madde 63-68 : İzleme komitesi, yıllık rapor**

Genel
Hükümler

netim ve İzleme

C. Le Foll



Yönetim ve kontrol sisteminin genel prensipleri :

- Görevlerin tanımı ve tahsisi
- Görevler ayrımı
- Bildirilen harcamaların doğruluğunu ve usulünce olduğunu sağlayan prosedürler
- Güvenilir ve bilgisayar ortamında muhasebe, yönetim ve mali raporlama sistemi
- Denetimin sağlanması için sistemler
- Usulsüzlüklerin raporlanması ve izlenmesi (takip ile Yapısal Fon eş finansmanının geri alınması için sistemler

Genel
Hükümler

Yönetim
ve izleme

Madde 5



Üye Devlet tarafından atanan otoriteler :

- Yönetim Otoritesi (YO)
- Tasdik (Sertifikasyon) Otoritesi (TO)
- Denetim Otoritesi (DO)
- Diğer birimler
- [İzleme Komitesi]

Genel
Hükümler

Yönetim
ve izleme



Yönetim Otoritesi – görevler (1)

- proje seçimi ve projelerin AB kuralları ve ulusal kurallarla uyumu
- proje gerçekleştirmelerinin teyidi ve bildirilen harcamanın kurallarla uygunluğu (masa başı ve yerinde); ve bu kontrollerin yeterli bir şekilde belgelendirilmesi
- bilgilendirme ve tanıtım gereklilikleri ile uygunluk
- bilgisayar ortamında muhasebe/izleme sisteminin ilgili mali verilerle birlikte sağlanması

Madde 60

Genel
Hükümler

Yönetim
ve izleme



Yönetim Otoritesi – görevler (2)

- Yararlanıcı seviyesinde eş finansman sağlanan operasyonlar için ayrı muhasebe sisteminin veya kodlarının tutulmasının temin edilmesi
- Denetimin dokümantasyonu
- Tasdik Otoritesine tasdik ile ilgili bilgilerin sunulması
- İzleme Komitesi çalışmalarına rehberlik edilmesi
- Komisyona büyük projelerin değerlendirilmesi için bütün bilgilerin gönderilmesi

Genel
Hükümler

Yönetim
ve izleme

Madde 6



Tasdik Otoritesi – görevler

- Tasdik edilmiş harcama bildirimlerinin ve ödeme taleplerinin tanzim edilmesi ve Komisyona sunulması
- İlgili bilgilerin YO'dan alınması ve denetim sonuçlarının hesaba katılması
- Komisyona bildirilen harcamalara ilişkin muhasebe kayıtlarının bilgisayar ortamında muhafaza edilmesi
- Geri alınabilecek veya geri alınmış miktarın hesabının tutulması

Genel
Hükümler

Yönetim
ve izleme



İzleme Komitesi – Kompozisyon

- Üye Devlet veya YO'nun temsilcisi tarafından başkanlık edilir
- Kompozisyon YO ile anlaşarak Üye Devlet tarafından belirlenir
- Komisyon temsilcisinin katılımı

Madde 63-64

Genel
Hükümler

Yönetim
ve izleme



İzleme Komitesi – Görevler

- Operasyonların seçim kriterlerinin onaylanması
- Operasyonel Programların ilerlemesinin gözde geçirilmesi
- Uygulama Raporlarının onaylanması
- Herhangi bir değişiklik teklifi veya operasyonel programların incelenmesi
- İzleme için düzenlemeler: mali göstergeler ve elektronik veri değişimi

Genel
Hükümler

Yönetim ve
İzleme

Madde 65-6



Yıllık Rapor ve nihai rapor :

- Sayısal verilerle (mümkünse) birlikte OP'nin uygulamasında kaydedilen ilerleme
- OP'nin mali uygulaması
- Kategorizasyon
- Topluluk hukukuyla uygunluk dahil uygulamanın kalitesi ve etkinliğini temin için araçlar
- OP hakkında bilgilendirme ve tanıtım için alınan tedbirler
- Yardımın kullanımı

Genel
Hükümler

Yönetim
ve izleme

Madde 67



Programların yıllık gözden geçirilmesi

- Yıllık raporun Komisyon ve YO tarafından ortak gözden geçirilmesi
- Ayrıca yıllık kontrol raporunda sistemle ilgili konuları içerir
- İzleme Komitesinin Bilgisi
- Üye Devlet ve Komisyon tarafından takip

Madde 6

Genel
hükümler

Yönetim
ve izleme



Mali Yönetim

Avrupa Bölgesel Kalkınma Fonu, Avrupa Sosyal Fonu ve Uyum Fonunun genel hükümlerini belirleyen Konsey Tüzükleri

Mad. 75-97: harcamaların uygunluğu; bütçe taahhütleri; otomatik de-commitments; ödemeler için genel kurallar: ön finansman, ara ödeme ve nihai ödeme; ödemelerin kesilmesi ve askıya alınması; fonların katkısı; kapatma

Genel
Hükümler

Mali Yönetim

C. De Lassus



Mali Yönetim

Bütçe Taahhütleri (Madde 75) 1/2

- Mali Perspektif Yapısal Faaliyetler için yıllık bazda bir çerçeve şeklinde verilir

M€ (2004 Fiyatlar)	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Total	
Line 1b	42840	43288	43820	43801	43995	44634	45241	307619	35.7 %
							86 523		

- Bu yıllık rakamlar için bütçe dökümü :
 - Her Ülke ve Hedef için Komisyonun 04/08/06 kararları
 - NSRF'ler her Ülke/Hedef ve Fon başına alınacaktır
- OP'ye eklenen mali tablolar bu bütçe dökümlerine katılmalıdır.



Mali Yönetim

Bütçe Taahhütleri (Madde 75) 2/2

- Taahhüt = Komisyon tarafından belirli bir programda belirli bir zamana kadar üçüncü tarafa (üye devlet) geri ödenmesine izin verilen harcama miktarı
 - Her ödeme en erken açılış taahhüdüne gönderilmelidir. (Mad. 76.1)
 - « N+2 kuralı» için temel (Mad. 93-97)
- SF için, taahhütler yıllık bazda verilir
 - İlki OP'nin resmi olarak kabulünden birkaç gün önce verilir
 - Sonraki taahhütler her yılın Nisan ayının 30'undan önce verilir.
- Miktar = OP'nin mali tablolarında yer alan miktar



Mali Yönetim

Ödemeler için genel kurallar(Madde 76-81) 1/5

- N ve N+1 için her programda yapılacak ödeme başvurularının tahmini :
 - Üye devlet tarafından komisyona 30/04/N'den önce gönderilmeli
- Bütün mali yönetim ve belgeler Avro cinsinden olmalıdır => Madde 81'de yer alan Tasdik Otoritesi hesaplarında dönüştürme kuralı
- Kamu katkısı nihai faydalanıcıya mümkün olduğunca hızlı ve tam ödenmelidir
- Üye devlet ve Komisyon arasındaki bütün mali işlemler elektronik (kağıt değil) ortamda yapılmalıdır. (*Mücbir sebep* durumları öngörülebilir)



Mali Yönetim

Ödemeler için genel kurallar(Mad. 76-81) 2/5

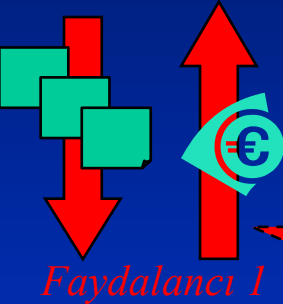
- 3 tür ödeme :
 - Ön finansman
 - Ara ödeme
 - Nihai ödeme
- Ön finansman + Ara ödeme < % 95 program seviyesinde yardım
 - AB'den geri ödeme tavanı Üye Devletin yeni harcama yapmasını durdurmaz
- Verilen bir öncelik için ara+ Nihai ödeme :
 - < % 100 yardım ve kamu katkısı

Mali Yönetim :

Ödemeler için genel kurallar (Madde 76-81) 3/5

Bir ara/nihai ödeme talebi Komisyona nasıl ulaşır (recap)?

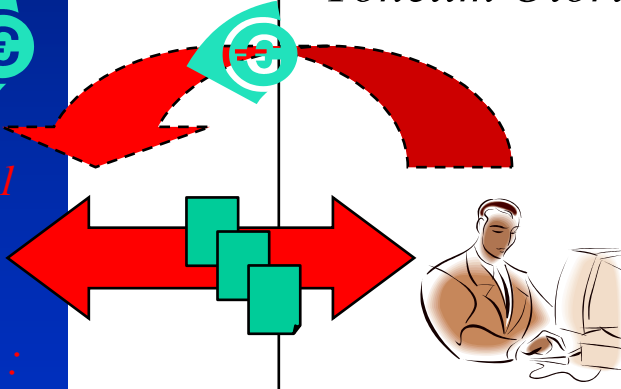
Uğlayıcı X
Sağlayıcı Y



Faydalancı 1

1. Basamak :
Faydalancı alman her
met/maldan sonra
fatura alır.

Yönetim Otoritesi

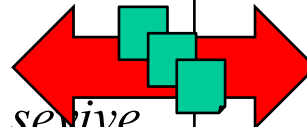


2 Basamak : 1. seviye
kontrol (Cf Madde. 60b)

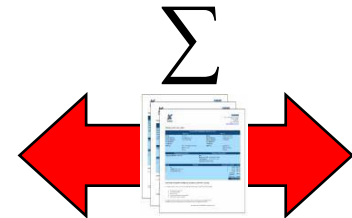


Denetim Otoritesi

Tasdik Otoritesi



3 Basamak :
seviye kontrol
(Cf Madde 61 of
C/1 Reg.)



4 Basamak
Ödeme
Talebi EC'ye
gönderilir



Mali Yönetim

Ödemeler için genel kurallar(Madde 76-81) 4/5

- Ara/nihai ödeme talepleri : Komisyon harcamaları ancak aşağıdaki durumlarda geri öder (madde 78) :
 - Uygun olduğu onaylanmışsa (cf madde 56 koşullar) :
 - Geçerli süre içinde (büyük projeler için özel kurallar),
 - Yönetim otoritesinin kararıyla yapılan faaliyetlerde yapılan harcamalar,
 - Harcama türleri : ulusal kurallar (istisnaları ile)
 - Faydalanıcı tarafından ödenmişse (ödemenin ve tahakkukun ispatı). Finansal mühendislik faaliyetleri için özel kural
 - Kamu katkısı durumları :
 - Yardım mekanizmaları için ödemeler (yardım mekanizması avansları için özel koşullar),
 - Diğer harcamalar için ödemeler veya ödenilenler (ancak faydalanıcı ile sözleşme/hibe imzalanmış olmalı!)



Mali Yönetim

Ödemeler için genel kurallar (Mad. 76-81) 5/5

- Üye Devletlerce gönderilen ara/nihai ödeme talepleri :
 - Kümülatif
 - Zorunlu bir formatta olmalı (madde 78.1-3 + Topluluk Tüzüğü)
- Ara/nihai ödemeler :
 - Her yardım seviyesinde yapılmalı ve programın mali planında gösterildiği seviyelerde hesaplanmalıdır
 - Ödeme = bir öncelik altında ödenen ve bu öncelik için onaylanmış eş finansman oranı olarak belirtilen miktar



Mali Yönetim

Ön finansman (Madde 82-84)

- Program kabul edildiğinde Komisyon tarafından tüm 2007-2013 dönemi için verilen avanslar
- 3 taksitte ödeme

Yapısal Fonlar	2007	2008	2009	Toplam
AB15	2%	3%		5%
AB 10+ BG, RO	2%	3%	3%	8%

Uyum Fonu	2007	2008	2009	Toplam
EU15	2%	3%	2,50%	7,5%
EU10+BG, RO	3%	4%	4%	10,5%

- İlk ara ödeme talebi Komisyonun avansın ilk kısmını ödemesinden itibaren 24 ay içinde alınmalıdır.
- Faizle ilgili diğer kurallar (mülkiyet, kullanım) ve yetki



Mali Yönetim

Ara ödeme(Madde 85-86) 1/2

- Bir ödeme talebi program başına olmalıdır
- Her ara ödeme aşağıdaki koşullara uymalıdır :
 - Ödeme için standart bir başvurunun ve Madde 78'deki koşulları taşıyan gider durumun alınması
 - Ödeme talebinin alımından önceki son Madde 67 (1) ve (3)'deki koşulları taşıyan yıllık uygulama raporunun komisyona sunumu
 - Komisyonun bir ihlal prosedürü başlatmakla ilgili bir karar almamış olması_(bkz Antlaşma 226)
 - Hatırlatma : verilen bir öncelik için ödeme tavanı : < % 100 yardım



Mali Yönetim

Ara ödeme (Mad. 85-86) 2/2

- İlk ara ödeme bir tamamlayıcı koşulla başlar:
 - Yönetim ve denetim sistemlerinin varlığını anlatan bir raporun alınması (bkz madde 71.2§2 for precise conditions)
- Eğer koşullar sağlandıysa ara ödeme 2 ay içinde yapılmalıdır.
 - Aksi takdirde: Üye Devlet bir ay içinde bilgilendirilmeli
 - 2 ay genel kuralının istisnaları :
 - Ödeme kredisinin olmadığı durumlar
 - Ödemelerin düzensizliklerle ilgili madde altında askıya alınması (madde 92)
 - Kesilme (madde 91)
- Ara ödeme talepleri 3 defada gönderilmelidir.
 - En sonuncusu ödeme yapılacak senenin 31 Ekiminden önce gönderilmelidir.



Mali Yönetim

Nihai Bakiye (Madde 88-90) 1/3

- Kısmi kapatmanın mümkünatı
 - Önceki yılın 31/12'sinden önce tamamlanan program operasyonlarının kapatımını ilgilendirir (kapatmanın tanımı madde 88.1 §2)
 - Üye Devlet tarafından kısmi kapatma için gönderilecek dokümanlar :
 - Tamamlanan operasyonlar için harcama bildirimini
 - Tamamlanan operasyonlarla ilgili harcamaların yasallığı ve usulünce olduğuna dair kısmi kapatma bildirimini
 - Kapatılan faaliyetler dikkate alınarak hazırlanan belgeler kısmi kapatma tarihinden sonra üç yıl boyunca denetim için bulundurulmalıdır. (bkz madde 90)



Mali Yönetim

Nihai Bakiye (Madde 88-90) 2/3

- Nihai Bakiye
 - Bütün program kapatımını ilgilendirir
 - Üye Devlet tarafından 31/03/2017'den önce 3 doküman sunulması gerekir
 - Madde 78'de belirtilen gereklilikleri karşılayan nihai ödeme talebi ve bir harcama bildirimini
 - Madde 67'de belirtilen gereklilikleri karşılayan nihai uygulama raporu
 - Denetim otoritesi tarafından Komisyona bildirilen harcamaların yasallığı ve usulünce olduğuna dair hazırlanan nihai kapatma bildirimini
 - => Eğer bir doküman alınmazsa, nihai bakiyenin otomatik olarak taahhüdünün düşmesi
- Nihai bakiye aşağıdaki diğer koşullara tabidir :
 - Komisyon tarafından prosedür ihlaline ilişkin bir karar verilmemiştir (bkz. Antlaşmanın 226. Maddesi)
 - Hatırlatma : bir öncelik aksı için ödeme tavanı : < % 100 yardım ve kamu katkısı



Mali Yönetim

Nihai Bakiye (Madde 88-90) 3/3

- Kapatma bildirimine ilişkin Komisyon görüşü 5 ay içinde verilecektir
- Nihai ödeme/geri alma 45 gün sonra
 - 45 gün genel kuralına istisnalar :
 - Ödeme kredisi olmaması
 - Kesilme/askıya alma (madde 91 ve 92)
- Kapatma ile ilgili kesin tarih Üye Devlet'e bildirilecektir (trigger for 3 years documents availability duration calculation –see art 90-)
- Nihai ödemeyi/geri almayı 9 ay içinde değiştirme olanağı



Mali Yönetim

Kesilme-askıya alma (Madde 91-92)

- Kesilme/askıya alma nedir ?
 - Bir ödeme için “saati durdurma” prosedürü
- Ne zaman olur ?
 - eğer ödeme öncesi ekstra açıklama verilmezse ödeme yapılamadığında
 - Dikkat : “Kesilme”, “askıya alma ” değildir
 - Kesilme : AB yetkilisi tarafından maksimum 6 ay için yapılır (Üye Devlet’in derhal bilgilendirilmesi zorunludur)
 - Askıya alma : Komisyoner Heyeti tarafından çelişkili prosedürden sonra yapılır (formel karar)
 - Her durumda :
 - madde 91 ve 92’de 2 adet « saat durdurma » prosedürü için yasal zemin tanımlanmıştır
- Ne zaman sona erer ?
 - Üye Devlet tarafından gerekli tedbirler (bilgi/aksiyon) alınır alınmaz



Mali Yönetim

Otomatik decommitment (Madde 93-97)

- N+2 kuralı
 - Maksimum süre –Komisyona harcamaların tasdiki için limit : taahhütten sonra iki yıl
 - N+2 kuralının etkilerini azaltmak için özel kurallar :
 - Süre sonunda bildirilmeyen harcamaların çıkartılması :
 - Büyük projeler ve yardım programları
 - Yasal tutanaklar ve idari teyiz
 - süre sonunda bildirilen ancak geri alınmamış harcamalar için özel kurallar :
 - Kesilme/askıya alma
 - Bütçe kaynaklarının olmaması veya öncelik aksı tavanı
 - *Force majeure*
- N+2 kuralı N+3 haline geliyor
 - 2007'den 2010'a kadar ve
 - 2001-2003 GDP'si EU25 ortalamasınının % 85'in altında olan ülkeler için (EU10+BG&RO+GR+PT)



Kontrol ve denetim

Avrupa Bölgesel Kalkınma Fonu, Avrupa Sosyal Fonu ve Uyum Fonunun genel hükümlerini belirleyen Konsey Tüzüğü

Md. 60-62 and 70-73: Mali kontrol ve denetimi ilişkin farklı otoritelerin görevleri

A.Wicha

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



• Üye Devletin Sorumlulukları

- OP yönetim ve kontrol sistemi kurulması ve işleminin temini
 - konular: sistemin kurulması, (YO, TO), DO, Komisyonun rolü
- Usulsüzlükleri önleme, tespit etme ve düzeltme ve haksız ödenen miktarın geri alınması
 - konular: usulsüzlükler, Üye Devlet tarafından düzeltmeler, Komisyon tarafından düzeltmeler

– Madde 70

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



- **Sistem tasviri**

- Outline OP'de yer alacaktır
- Madde 32, 37
- Sistemin tamamının tasviri, özellikle organizasyon ve prosedürler, OP'nin onaylanmasından sonra 1 yıl içerisinde sunulacaktır
- Denetim görüşüyle birlikte Sistemin ön değerlendirilmesi eklenecektir

– Madde 71

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



YO ve TO ile ilgili yönetim ve kontrol sistemi gereklilikleri:

- Görevlerin açık tahsisi; görevler ayrımı
- Bildirilen harcamanın uygunluğunun temini için prosedürler
- Bilgisayar ortamında muhasebe,
- Denetim kayıtlarının sağlanması için sistem,
- Usulsüzlükleri raporlamak ve AB eş finansman miktarını geri almak için sistem
 - Madde 58

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



YO – görevler

- Projelerin AB ve ulusal kurallarla uyumu
- Proje gerçekleşmesinin teyidi ve bildirilen harcamaların uygunluğu (masa başı ve yerinde);
- Bu kontrollerin yeterli şekilde belgelendirilmesinin temini

– Madde 60

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



TO (Tasdik Otoritesi) – görevler

- tasdik edilmiş harcama bildiriminin ve ödeme talebinin tanzim edilmesi ve Komisyona sunulması
- Komisyona bildirilen harcama bildirimlerinin bilgisayar ortamında muhasebe kayıtlarının tutulması
- geri alınabilecek ve geri alınmış miktarın hesabının tutulması

– Madde 61

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



DO – yaklaşım

- belirlenen DO, YO ve TO'dan işlevsel olarak bağımsız olacaktır
- belirlenen DO, OP'nin bütün denetim işi için sorumludur
- Bazı denetimler başka birimlerce gerçekleştirilebilir, ancak koordinasyon DO'nun görevidir

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



DO – görevler (1)

- Sistemin ön değerlendirilmesi
- Denetim stratejisinin koordinasyonu ve uygulanması
- Sistem denetimini uygulanmasının temini
- operasyonların örneklem şeklinde denetiminin temini
- Denetim görüşü ile birlikte yıllık denetim raporunun yayımlanması

– Madde 71, 62

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



DO – görevler (2)

- Denetim otoritelerinin bağımsızlığının temin edilmesi
- Profesyonel denetimin sağlanması (uluslar arası kabul görmüş standartlara göre)
- Kapatma bildiriminin veya kısmi kapatma bildiriminin sunulması

Genel
hükümler

Kontrol ve
denetim

– Madde 62



1. Sistemin Ön Değerlendirmesi

- Denetim Otoritesi tarafından YAPILABİLİR
- Sistem tasviri üzerine Komisyon Tüzüğündeki modele göre yapılmalıdır
- Tasvir, rapor ve görüş onaylanmasından sonra 12 ay içinde ve ilk ödeme talebinden önce sunulmalıdır
- Nitelikli görüş durumunda aksiyon planı

General
provisions

Kontrol ve
denetim



2. Denetim stratejisi

- OP'nin onaylanmasından sonra 9 ay içinde denetim stratejisinin sunulması; muhtemelen çeşitli programlar için (Komisyon tarafından onayı – 3 ay)
- Denetim standartları, materyalite eşikleri, yapılacak denetim tipleri, denetimi yapılacak birimler, risk değerlendirmesi, gelecek yıl için denetim takvimi
- Diğerlerinin yaptığı işe itimat etme
- Kaynaklar ve raporlama prosedürü
- Bütün programlama dönemini kapsama

Genel
hükümler

Kontrol ve
denetim



3. Sistem Denetimi

- Amaç: yönetim ve kontrol sisteminin etkili işlediğinin teyidi
- ana birimlerin risk değerlendirmesine dayalı sistem denetiminin seçimi
- YO, SO, yatay konular
- Önceki denetimlerin sonuçlarının izlenmesi

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



4. Operasyonların örnekleme

- Amaç: bildirilen harcamayı teyit etmek
- Komisyon Tüzüğünde belirlenen istatistiki metoda göre seçilen operasyonların örnekleme.
- Yararlanıcılar tarafından bildirilen ve Komisyona belgelendirilen toplam harcamaların minimum %5'i
- Onay kararına göre AB ve ulusal kurallarla uygun olarak uygulanan operasyonlar

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



5. Yıllık Kontrol Raporu

- İlk rapor (31.12.2008) 01.01.07-30.06.08 dönemi kapsar
- Denetim stratejisiyle uyumlu olarak gerçekleştirilen denetim işlerine dayanır
- Eğer sistem etkili işlemişse
- Amaç: harcama bildirimlerinin doğruluğu ve böylece ana işlemlerin yasallığı ve usulünce olduğuna dair makul bir güvence vermek

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



6. Bağımsızlık

- DO, OP'lerin denetimine katılan bütün birimlerin bağımsızlığını temin eder
- DO'nun ve diğer denetim birimlerinin bağımsızlıklarının ve personelin niteliğinin nasıl sağlandığına ilişkin teşkilat şeması
- Birimlerin denetim işinin gözetimine ve denetim raporunun hazırlanmasına ilişkin prosedürler

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



7. Denetim standartları

- DO'nun genel standartlara göre çalışması gerekmektedir
- Denetim stratejisi hangi uluslar arası kabul görmüş denetim standartlarını kullanacağını belirtmelidir
- Yıllık kontrol raporu ve görüşü için temel

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



8. Kapatma bildirimini

- DO'nun sorumluluğu altında denetim stratejisine göre gerçekleştirilen bütün denetim işlerine dayanır
- Topluluk Tüzüğündeki modele göre
- 31.12. 2017
- DO nihai kontrol raporunu ve ödeme talebinin geçerliliđi hakkında bildirimini sağlar
- Eğer nitelikli görüş ise, DO nedenlerini vermeli ve mali etkiyi tahmin etmelidir
- Kısmi kapatma mümkündür

Genel
Hükümler

Kontrol ve
denetim



DO – özet

- Bağımsız DO'nun güçlendirilmiş rolü
- Uygunluk değerlendirmesi
- Komisyon tarafından onaylanan Denetim stratejisi
- Profesyonel denetim çalışması – genel standartlar
- Yıllık formal denetim görüşü
- (kısmi) Kapatma bildirimleri

Genel hükümler

Kontrol ve denetim



Komisyonun Sorumlulukları

- OP'nin kabul edilmesi
- Madde 32
- Sistem tasvirini inceleme ve ön sistem değerlendirmesi
- Madde 71
- Yönetim ve kontrol sisteminin kurulduğunun ve etkili işlediğinin teyidi
- AB yetkilileri tarafından yerinde denetimler (on-the-spot audits)
- Üye Devlete yerinde denetimler yapmak için talep

– Madde 72

Genel
hükümler

Kontrol ve
denetim



Komisyondun Sorumluluklari

- Denetim planını koordine etmek ve işin mükerrer yapılmasından kaçınmak için DO ile işbirliği
- Çekince konulmayan OP için ve sistemin etkili işlemesi hususunda makul bir güvence elde edildiğinde (denetim yoluyla), Komisyon DO tarafından verilen yıllık görüşe itimat edebilir
- Denetimler- yalnızca kanıtların aksaklıkları işaret etmesi durumunda Madde 73

Genel
hükümler

Kontrol ve
denetim



Mali Düzeltmeler

Avrupa Bölgesel Kalkınma Fonu, Avrupa Sosyal Fonu ve Uyum Fonunun genel hükümlerini belirleyen Konsey Tüzüğü

Madde 99 – 102: Üye Devlet ve Komisyon tarafından mali düzeltmeler

A.Wicha

Genel
Hükümler

Mali
düzeltmeler



- **Mali Düzeltmeler – konular**

- Kural:

- usulsüzlükleri önleme, tespit etme ve düzeltme ile haksız olarak ödenen miktarın geri alınması yükümlülüğü

- (Madde 70)

- Konular:

- Usulsüzlükler

- Üye Devlet tarafından mali düzeltmeler

- Komisyon tarafından mali düzeltmeler

Genel
Hükümler

Mali Düzeltmeler



- **Usulsüzlük – tanım**

- Herhangi bir AB yasası hükmünün ihlali,
- Bir işlem veya ihmalden kaynaklanan
- Ekonomik operatör tarafından
- Gereksiz bir harcama kaleminin ödenmesiyle AB genel bütçesinin zarara uğratılması sonucunu doğurmuş veya doğurabilecek olan

– Madde 2(7)

Genel
hükümler

Mali
düzeltilmeler



- Usulsüzlükler – örnekler
 - Sistematik usulsüzlükler
 - Sistemin veya operasyonların denetiminin olmaması
 - Operasyonlar için uygunluk kontrolünün olmaması
 - Muhasebe sistemine girilen kayıtlarının teyitlerinin olmaması
 - Bireysel usulsüzlükler
 - Harcamaları ispatlayacak belgelerin olmaması
 - Doğrudan bir sözleşme yapılması

Genel
Hükümler

Ali Düzeltmeler



- **Usulsüzlük – ilk sonuçlar**

- Sistemin işleminde önemli eksiklerin olması halinde ödeme süresinin kesilmesi (maksimum 6 ay)
- Ciddi eksikliklerin veya usulsüzlüklerin düzeltilmemiş olması durumunda ödemelerin askıya alınması
- Kesilme /askıya alma Üye Devlet tarafından yeterli tedbirler alındığında sona erer

Genel
hükümler

Ali Düzeltmeler

– Madde 91, 92



- **Üye Devlet tarafından Mali Düzeltmeler**
 - Usulsüzlükleri önleme, tespit etme ve düzeltme ile haksız olarak ödenen miktarın geri alınması yükümlülüğü
 - Madde 70
 - OP'deki veya operasyonlardaki bireysel veya sistematik usulsüzlüklerin olması durumunda
 - Kamu katkısının tamamının veya bir kısmının iptal edilmesi
 - OP için kaynakların tekrar kullanımını mümkün, ancak usulsüz operasyonlar için değil
 - Sistematik usulsüzlük olması durumunda genişletilmiş denetim
 - Madde 98

Genel
hükümler

Mali Düzeltmeler



- **Komisyon tarafından yapılan Mali Düzeltmeler**

- Düzeltmelerin Sebepleri
- Düzeltmelerin Miktarı
- Uygulanacak Prosedürler
- Üye Devletin zorunlulukları
- Geri ödemeler

Genel hükümler

Mali Düzeltmeler



- **Düzeltilme Sebepleri**

- Yönetim ve kontrol sistemindeki ciddi eksiklikler
- Tasdikli harcama beyanlarında usulsüz harcama (Üye Devlet tarafından düzeltme yapılmayan)
- Üye Devletin yapmadığı yeterli düzeltmeler (Madde 98 de gerekli görülen)

Genel hükümler

ali Düzeltilmeler

– Madde 99



- **Düzeltilmelerin Miktarı**

- Bireysel bazda karar verilir;
- Sistematik usulsüzlük durumunda düz oranlı veya tahmine dayalı düzeltilmeler yapılır.
- Usulsüzlüğün vehameti ve mali neticeleri dikkate alınır.
- Üye devlet tarafından tedbirler incelendikten sonra karar verilir.

– Madde 99

Genel
hükümler

Mali Düzeltilmeler



- **Uygulanabilir Prosedür**

- Komisyon Üye Devleti geçici sonuç hakkında haberdar eder ve ilgili yorumlarını teslim etmesini talep eder. (2 ay)
- Üye Devlet geçici sonucu kabul etmediği durumda – görüşme
- Anlaşma durumunda Üye Devlet kaynağı tekrar kullanır (OP için kullanır, fakat düzeltmeye tabi olan operasyonlar için değil)

– Madde 100

Genel
hükümler

Ali Düzeltmeler



- **Üye Devletin yükümlülükleri**

- Komisyon tarafından yapılan mali düzeltmeler, Üye Devletin geri alınanları takip etmek ve devlet yardımlarını geri almak yükümlülüğü üzerinde bir etkisi yoktur
- Madde 87-89 AT Antlaşması
- Tüzük Madde 14 659/1999

– Madde 101

Genel
hükümler

Mali Düzeltmeler



- **Geri Ödeme**

- Borçların finansmanı için belirlenen son ödeme tarihinden önce AB'nin genel bütçesinde yapılacaktır.
- Her türlü gecikme geç ödeme hesabında faiz oluşmasına sebep olur.

– Madde 102

Genel
hükümler

Ali Düzeltmeler



ERDF Tüzüğü

Avrupa Parlamentosu ve Avrupa Konseyinin Avrupa Bölgesel Kalkınma Fonu hakkında Tüzüğü

B.Nadler

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

**ERDF
Tüzüğü**



Tematik Öncelikler

Yakınsama Hedefi (Madde 4)

- Araştırma ve teknolojik gelişme, yenilikçilik ve girişimcilik
- Bilgi toplumu, özellikle telekomünikasyon altyapısı
- Çevre
- Risk önleme
- Turizm
- Yerel Kalkınma Girişimleri (ESF tamamlayıcısı)
- Kültüre yatırım
- Ulaşım yatırımları , TEN-T ağı ve birden çok taşıma türü kullanan sistemler dahil
- Enerji yatırımları, enerji verimliliği ve yenilenebilir enerji geliştirme dahil.
- Eğitim yatırımları
- Sağlık ve sosyal altyapıya yatırım

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

ERDF
Tüzüğü



Tematik Öncelikler

Bölgesel Rekabet Edebilirlik Hedefi (Madde 5)

1. Yenilikçilik ve Bilgi Ekonomisi

1. Bölgesel AR-GE'yi ve yenilikçilik kapasitesini geliştirmek
2. Yenilikçiliği ve girişimciliği teşvik etmek
3. Finansal mühendislik enstrümanlarını oluşturmak

2. Çevre ve risk önleme

1. Fiziksel çevrenin ıslahı
2. Biyolojik çeşitliliğin teşviki
3. Enerji verimliliği ve yenilenebilir enerji
4. Temiz ve sürdürülebilir taşımacılığın teşviki
5. Doğal ve teknolojik risklerle mücadele edilebilmesi için önlem alınması
6. Doğal ve kültürel mirasın korunması ve geliştirilmesi

▪ Genel ekonomik çıkarlara hizmet eden ulaşım ve telekomünikasyon hizmetleri

- İkincil ulaşım ağlarının geliştirilmesi
- ICT'ye erişim ve kullanımının teşvik edilmesi

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

ERDF
Tüzüğü



Tematik Öncelikler

Avrupa Alansal İşbirliği Hedefi (Madde 6)

1. Sınır ötesi ekonomik ve sosyal aktivitelerin geliştirilmesi
 1. Girişimcilik, KOBİ'lerin geliştirilmesi, turizm, kültür
 2. Doğal ve kültürel kaynakların ortak korunması ve yönetimi
 3. Kentsel ve kırsal alanlar arasındaki bağın desteklenmesi
 4. İzolasyonun azaltılması, (Ulaşım, ICT, su, atık ve enerji imkanlarına erişim)
 5. Sağlık, kültür, turizm ve eğitim altyapılarının ortak kullanımı.
2. Ulus ötesi işbirliğinin geliştirilmesi
 1. Bölgesel yenilik ve AR-GE kapasitesi
 2. Çevre ve risk yönetimi
 3. Ulus ötesi ulaşım ve telekomünikasyon hizmetlerine erişilebilirlik.
 4. Sürdürülebilir kentsel kalkınma.
3. Bölgesel politikanın verimliliğinin güçlendirilmesi.
 1. Bölgeler arası işbirliği yenilik, bilgi ekonomisi, çevre ve riskten kaçınmaya odaklanıyor.
 2. Tecrübenin paylaşımı (başarılı uygulamalar)
 3. Çalışmalar, veri toplanması ve gözlemler (ESPON)

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

ERDF
Tüzüğü



Harcamaların Uygunluğu (Madde 7)

1. Topluluk tarafından uygun görülmeyen durumlar:

- Geri alınabilen VAT (KDV)
- Toplam uygun harcamaların % 10'unu geçen arazi alımları
- Nükleer tesislerin tasviye edilmesi
- Borçların faizi

2. Topluluk tarafından kabul edilebilir durumlar:

- Faydalanıcı tarafından kesinlikle yüklenilmiş geri alınamayan KDV. (uyum ülkeleri için – vergilendirilemeyen kişiler hariç.)
- Yeni üye devletler için çok aileli ve sosyal konut:
 - Sınırlı tahsis (OP'nin 3%'ünden küçük veya ERDF'nin 2%'si)
 - Entegre kentsel opresyon içinde programlanmışsa

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

ERDF
Tüzüğü



Belli alansal özelliklere muamele:

1. Kentsel Alanlar

- a. Uygunluk kapsamının genişletilmesi: fiziksel çevrenin ıslahı, *“brownfield” alanlarının yeniden gelişimi, kültürel mirasın korunması, girişimcilik ve halka hizmet sunumu*
- b. Belirlenen programlarda veya öncelik ekseninde desteklenen faaliyetler
- c. Sürdürülebilir ve entegre kent stratejisi içerisinde uygulanan faaliyetler

2. Coğrafi engelleri olan bölgeler

- a. Genel Tüzüğün 52. maddesinde bahsedilen alanlar: adalar, dağlık alanlar, seyrek nüfuslu alanlar, daha önceki (01.05.04 tarihinden önce) dış sınır alanlar
- b. Uygun tematik kapsam içindeki, ilgili programlarda önem verilen alanlar

3. En dış bölgeler

- a. Spesifik tahsis için uygun kapsam : (operasyonel yardımların genel ERDF öncelikleri, *taşıma hizmetlerine ve belirlenen kısıtlara karşılık gelen yardımlar (depolama, beşeri sermaye yetersizliği)*)

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

ERDF
Tüzüğü



ETC Hedefini Yöneten Hükümler Programlama

1. Programların içeriği

Basitleştirilmiş içerik; yakınsama ve bölgesel rekabet edebilirlik hedefleri karşılaştırıldığında.

2. Harcamaların uygunluk kuralları :

ETC hedefi altında, katılan üye devletler tarafından anlaşmaya varılacak ilgili ulusal kurallar

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

ERDF
Tüzüğü



ETC Hedefini Yöneten Hükümler

Yönetim, izleme ve kontrol

1. Otoritelerin Özellikleri

- a. Tek otorite oluşturulması (Yönetim, izleme, kontrol)
- b. Yönetim otoritesi tarafından ortak teknik sekreteryaya kurulması
- c. Her Üye Devletin temsilcilerinin oluşturduğu denetim otoritesine yardım eden denetçiler grubu
- d. Yönetim otoriteleri, kontrolör grubuna harcamaların doğruluğu teyit yetkilerini devrederler

2. Mali Yönetim ve Kontrol

- a. Üye Devletler, harcamaların usulünce ve yasal olduğunu teyitle sorumlu kontrolörleri atar.
- b. Usulsüzlük sonucu ödenen miktar, lider faydalanıcı tarafından geri ödenir.

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

ERDF
Tüzüğü



ETC Hedefini Yöneten Hükümler

Uygulama

1. Operasyonların Seçimi

- a. En az iki (sınır ötesi, ulus ötesi) yada üç (bölgeler arası) ülke
- b. Spesifik şartların yerine getirilmesi: Ortak Kalkınma / Uygulama / Personel ve finansman

2. Lider faydalanıcının rolü

- a. Uygulamayı sağlamak için sorumluluğu üstüne almak
- b. Mali yönetime katılmak (ödeme ve tasdik)
- c. İyi yönetimi sağlamak için yararlanıcılarla ilgili uygun düzenlemeler yapmak.

3. Operasyonların Yeri:

- a. CBC programında ERDF'nin 20%'si kadar miktar uygun olan alanlara komşu NUTS 3 bölgelerinde harcanabilir.
- b. ERDF'nin 10%'u Topluluk Alanı dışında harcanabilir.



Uyum Fonu Tüzüğü

Uyum Fonunun kurulması hakkında Konsey Tüzüğü.

Madde. 2: Tematik öncelikler.

Madde. 4: Koşulluluk

R.Lopez Sanchez

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

Uyum Fonu
Tüzüğü



Kuruluş ve amaç

- Sürdürülebilir kalkınmanın teşvik edilmesi çıkarına, Topluluğun ekonomik ve sosyal uyumun güçlendirilmesi
- Maastricht Anlaşması (1992): Avro yakınsama kriterini yerine getirmek ve aynı zamanda tek pazarın çalışması için altyapı yatırımlarını sürdürmek

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

Uyum Fonu
Tüzüğü



Uygunluk

Uyum Fonu için uygun Üye Devletler:

- Satin alma paritesine göre kişi başı milli geliri (GNI) topluluk ortalamasının % 90'ının altında olan ülkeler.
- Ekonomik yakınsama koşulunun yerine getirilmesini sağlayan program (Aşırı fazla bütçe açığından kaçınmalı) (Madde 104)
- 2010 gözden geçirme



Yardımanın Kapsamı (Madde 2)

- TEN ağları, 1692/96/EC sayılı (TEN-T'nin gelişimi için Topluluk Rehberleri) Kararda tanımlandığı şekilde genel çıkara ilişkin öncelikli projeler
- Topluluk çevre politikalarına atfedilen çevre öncelikleri. Ayrıca fon, açık bir şekilde mevcut çevresel faydaları olan sürdürülebilir kalkınma ile ilgili alanlara müdahale edebilir:
 - Enerji verimliliği ve yenilenebilir enerji
 - TEN-T dışında taşımacılık: demiryolu, nehir ve deniz taşımacılığı, intermodal birden çok taşımacılık türü kullanılan taşımacılık sistemleri ve onların birlikte işlerliği, yolların yönetimi, deniz ve hava trafiği, temiz kentsel taşımacılık ve toplu taşıma
- Uygun Denge

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

Uyum Fonu
Tüzüğü



Program Bazlı Destek

Çok yıllık programlama:

Uyum fonu, ERDF ile birlikte, ulaşım ve çevresel altyapı (ulusal coğrafi kapsamda) operasyonel programları dahilinde tüm ülkeye müdahale edecek şekilde programlanacak; ERDF'nin müdahalesi ise yakınsama bölgeleri ile sınırlanacaktır.

Her fona özel öncelik eksenini

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

Uyum Fonu
Tüzüğü



Mali Yardım (Genel Tüzük)

•Eş-finansman oranı uygun giderlerin azami %85'i kadar olabilir

•Ön-Finansman (2007-2009):

•1 Mayıs 2004'den önce üye olan AB Üye Devletleri için 7,5% (2% - 3% - 2,5%)'dir.

•1 Mayıs 2004'den sonra üye olan ülkeler için 10,5% (2,5% - 4 % - 4%)'dir.

•1 Mayıs 2004'de veya daha sonra üye olan ülkeler için, Uyum Fonunun oranı tahsis edilen toplam mali kaynağın (yapısal fonlar + uyum fonu) 1/3'ünü aşamaz.

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

Uyum Fonu
Tüzüğü



Harcamaların Uygunluğu (Madde 3)

Yerindenlik Kuralı (principle of subsidiarity)

Aşağıdakiler uygun değildir:

- Borçlardan kaynaklanan faizler
- Söz konusu faaliyetin toplam uygun maliyetinin %10'unu aşan arazi alımları
- Konut
- Nükleer tesislerin tasfiyesi
- Geri alınabilir KDV

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

Uyum Fonu
Tüzüğü



Koşulluluk (Madde 4)

- Ekonomik yakınsama koşullarının yerine getirilmesi (Anlaşmanın 99. maddesi) ve sağlam kamu finansmanı için ihtiyaç
- İstikrar programları ve yakınsama programları
- Aşırı kamu bütçe açığından sakınma (Anlaşmanın 104. maddesi)
- Konsey, Komisyonun önerisi üzerine, nitelikli çoğunlukla fondan sağlanması taahhüt edilen miktarı tamamen veya kısmen askıya alabilir. (Askıya alma kararını takip eden yılın 1 Ocak'ından itibaren)
- Askıya alma sırasında yapılan taahhütler için geçerli değildir
- Eğer düzeltici faaliyetler gerçekleştirilirse, Konsey askıya alma kararını kaldırabilir ve askıya alınan taahhüdü yeniden bütçelendirebilir

ERDF ve
Uyum Fonu
Tüzüğü

Uyum Fonu
Tüzüğü



EGCC Yönetmeliđi

Avrupa Parlamentosu ve Konseyin Avrupa Sınır-Ötesi İşbirliğ Gruplaması (European Grouping of Cross-Border Cooperation) Tüzüğü (EGCC)

D.Peters

ESF ve
EGTC
Tüzükleri

EGTC
Tüzüğü

EGTC Nedir ?

- AB düzeyinde tüzel kişiliğe sahip yeni hukuki araçların oluşturulması
- EGTC tarafından yönetilebilecek yapılar:
 - **Avrupa Bölgesel İşbirliği** programları
 - **ETC ve diğer işbirliği projeleri**
 - AB finansmanı ile gerçekleştirilen diğer işbirliği projeleri
 - AB finansmanı haricinde gerçekleştirilen diğer işbirliği projeleri



ESF ve
EGTC
Tüzükleri

EGTC
Tüzüğü



EGTC : Neden bir Topluluk aracı ?

EGTC : Yasal gerekçesi nedir ?

- Mevcut yasal çerçeve
 - mevcut değil
 - yeterli değil
 - etkili değil
- Anlaşmanın 159(3) sayılı maddesi : Yapısal fonların kapsamı DIŞINDA olan uyum faaliyetleri

ESF ve
EGTC
Tüzükleri

EGTC
Tüzüğü



EGTC – yeni araç, zorunlu değil

- Üye Devletler bir ETC programınının yönetim yetkisini bir EGTC'ye aktarıp aktarmamakta serbesttirler
- Bölgesel/yerel ortaklar ETC'yi bir EGTC olarak uygulamakta serbesttirler
- Diğer mevcut araçlar da kullanılabilir
- Eğer EGTC seçilirse, tüm Tüzük geçerlidir

ESF ve
EGTC
Tüzükleri

EGTC
Tüzüğü



EGTC – Tüzük Özeti İçeriği

- EGTC'nin doğası (Madde 1)
- Uygulanacak kanun (Madde 2)
- EGTC'nin Mahiyeti (Madde 3)
- EGTC'nin tesisi (Madde 4)
- Tüzel kişiliğin kazanılması ve Resmi Gazete (Madde 5)
- Kamu fonlarının yönetim ve kontrolü (Madde 6)
- Görevler (Madde 7)
- Antlaşma ve Tüzük (Madde 8 and 9)
- EGTC'nin organizasyonu (Madde 10)
- Bütçe (Madde 11)

ESF ve
EGTC
Tüzükleri

EGTC
Tüzüğü

EGTC – Tüzük Özetinin İçeriği

- Likiditasyon, yükümlülük vb. (Madde 12)
- Kamu Yararı (Madde 13)
- Tasfiye (Madde 14)
- Yargı yetkileri (Madde 15)
- Nihai hükümler (Madde 16)
- Rapor ve gözden geçirme bendi (Madde 17)
- Yürürlüğe girme (Madde 18)



ESF ve
EGTC
Tüzükleri

EGTC
Tüzüğü



EGTC –EGTC nasıl kurulur?

- Kimler üye olabilir? -> Madde 3
 - a) Üye Devletler (özellikle bölgeleri olmayanlar)
 - b) Bölgesel otoriteler
 - c) Yerel otoriteler
 - d) Kamu hukukuna tabi yapılar →
 - e) Madde 1(9), 2nd sub§ of Dir 2004/18/EC
+ bu kurumların oluşturduğu birlikler
- En az iki Üye Devlet (üçüncü ülkeler?)



EGTC – EGTC nasıl kurulur?

- Başlangıç noktası -> Madde 4(1) ve (2)
- Üye Devletlerin mutabakatı -> Madde 4(3)
- *Ön* kontrolün kapsamı:
 - a) Tüzük
 - b) Ulusal yasa, yetki ve sorumlulukları içerecek şekilde
 - c) Kamu yararı/kamu politikası (ordre publique)
 - 3 ay + nedenlerin açıklanması
 - Ulusal kurallara göre prosedür

ESF ve
EGTC
Tüzükleri

EGTC
Tüzüğü



EGTC – EGTC nasıl kurulur?

- Üye Devlet'in onayından sonraki aşama nedir?
 - Üye Devlet'in onayına göre, üyeler kural ve tüzüklere karar verirler -> Madde 4(5)
 - Tüzükler Üye Devlet'in “tescil ofisinde” onaylanır ve yayımlanır-> Madde 5 (1)
 - Üyeler ilgili Üye Devlet'e ve Bölgeler Komitesine bilgi verirler
 - Önemli bilgilerle birlikte ihbarı resmi gazetede yayımlamak için talebi 10 gün içerisinde gönderme -> Art. 5(2)



EGTC – EGTC nasıl kurulur?

- Konvansiyonun içeriği -> Madde 8
 - Oybirliği ile karar verilen son versiyon
 - a. İsim, tescilli ofis
 - b. Bölge
 - c. Amaç ve görevler, süre ve dağılım
 - d. Üye listesi
 - e. Uygulanacak kanun → Madde 2
 - f. Mali kontrol düzenlemeleri
 - g. Düzeltme Prosedürleri → Madde 4(6)

ESF ve
EGTC
Tüzükleri

EGTC
Tüzüğü



EGTC – EGTC nasıl kurulur?

- Tüzüklerin içeriği -> Madde 9
- Oybirligi ile karar verilen son versiyon
- Konvansiyonun tüm koşulları ve :
 - a. Araçların işleyen koşulları
 - b. Karar alma prosedürleri
 - c. Çalışma dili (dilleri)
 - d. Çalışma (personel alımı, personel sözleşmeleri)
 - e. Mali katkılar ve diğer mali konular
 - f. Üyelerin yükümlülükleri → Madde 12(2)
 - g. Bağımsız dış denetim yapısı
 - h. Değişiklik prosedürleri → Madde 4(6)



EGTC Varlığı

- EGTC'nin varlığı ne zaman başlar ?
 - Ulusal tescil / yayım gününden itibaren tüzel kişilik -> Madde 5(1)
- Yasal kapasitenin kapsamı?
 - “En geniş yasal kapasite” -> Madde 1(4) mülkiyet, personel istihdamı, yasal usuller
 - (EGTC yönetim Otoritesi olarak davranabilir)
 - (EGTC hibe mektuplarını imzalayabilir)
 - **EGTC faydalanıcı/aracı birim olabilir**



EGTC Varlığı

- EGTC ne yapabilir?
 - Üyelerince verilen görevleri yerine getirir -> Madde7(1)
 - Verilen görevin sınırları içerisinde faaliyet gösterir -> Madde 7(2)
 - Uyum alanında işbirliğiyle sınırlıdır-> Madde 7(3)
 - a) Öncelikle işbirliği programları uygular veya
 - b) İşbirliği projeleri uygular (ERDF, ESF, CF)**
 - c) AB finansmanı ile desteklenen diğer işbirliği faaliyetleri
 - d) AB finansmanı haricinde desteklenen diğer işbirliği faaliyetleri

Bir üyeye EGTC'nin görevlerini yerine getirmek üzere yetki verilebilir -> Madde 7(5)

ESF ve
EGTC
Tüzükleri

EGTC
Tüzüğü



EGTC Varlığı

- EGTC ne yapamaz?
 - Kamu hukukunca devletin genel çıkarının korunmasına yönelik olarak verilmiş yetkinin kullanımını -> Madde 7(4)
 - a) Polis
 - b) Düzenleyici güçler
 - c) Adalet
 - d) Dış politika
 - (Eğer Üye Devlet tarafından kısıtlanmışsa AF fonları haricindeki faaliyetler) Madde 6 ERDF-tipi faaliyetler -> Madde 7(3)



EGTC Varlığı

- EGTC nasıl çalışır?
 - Organları yoluyla -> Madde 10(1)
 - a) Meclis (\neq İzleme/Yönlendirme komitesi)
 - b) Yönetici
 - c) Tüzüklerdeki diğer organlar
 - Araçların üçüncü taraflara hatta dış görevlere yönelik mesuliyeti -> Madde 10(2)



EGTC Varlığı

- EGTC kamu kaynaklarını yönetebilir mi?
- EVET -> Madde 11 ve Madde 6
- Kontrol mekanizmaları nelerdir?
 - a) Meclis kendi yıllık bütçesini, cari giderler ve operasyonel bileşen de dahil olmak üzere, onaylar -> Madde 11(1)
 - b) AB Fonları ilgili AB mevzuatı çerçevesinde yönetilir ve denetlenir -> Madde 6(4)
 - c) Ulusal kaynaklar AB fonlarıyla benzer şekilde denetlenir -> Madde 6(1) – (3) ve (5)

ESF ve
EGTC
Tüzükleri

EGTC
Tüzüğü

EGTC – Diğer koşullar

- EGTC mesuliyetleri -> Madde 12(2)
- Üyelerin diğer mesuliyetleri -> Madde 12(2)
- Ödemelerin likiditasyonu, aciz hali, ödemelerin durması -> Madde 12(1)
- Üye Devlet bazı faaliyetleri yasaklayabilir, üyeleri EGTC'den ayrılmaya mecbur edebilir veya EGTC'yi tasfiye edebilir -> Madde 13 ve 14
- Yargı yetkisi- > Madde 15
- Değişiklik talebi ile birlikte beş yıllık rapor -> Madde 17
- Üye Devletler kayıt harcı ödenmesini talep edebilirler -> Madde 16(2)
- Yürürlüğe girme: Yayımdan sonraki gün -> Madde 18
- Üye Devlet'in zorunlulukları haricinde 1 yıl sonra uygulama -> Madde 18
- Üye Devletler ulusal uygulama kuralları belirlemeli ve topluluğu bilgilendirmelidir -> Madde 16(1)

