



EUROPA-PARLAMENTET

2009 - 2014

---

*Budgetkontroludvalget  
Udvalget om Borgernes Rettigheder og Retlige og Indre Anliggender*

---

**2012/0193(COD)**

18.12.2013

**\*\*\*I**

## **UDKAST TIL BETÆNKNING**

om forslag til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv om strafferetlig bekæmpelse af svig rettet mod Den Europæiske Unions finansielle interesser (COM(2012)0363 – C7-019272012 – 2012/0193(COD))

Budgetkontroludvalget

Udvalget om Borgernes Rettigheder og Retlige og Indre Anliggender

Ordførere: Ingeborg Gräßle, Juan Fernando López Aguilar

Ordfører for udtalelse (\*): Tadeusz Zwiefka, Retsudvalget

(\*) Procedure med associerede udvalg – forretningsordenens artikel 50

(Procedure med fælles udvalgsmøder – forretningsordenens artikel 51)

### ***Tegnforklaring***

- \* Høringsprocedure
- \*\*\* Godkendelsesprocedure
- \*\*\*I Almindelig lovgivningsprocedure (førstebehandling)
- \*\*\*II Almindelig lovgivningsprocedure (andenbehandling)
- \*\*\*III Almindelig lovgivningsprocedure (tredjebehandling)

(Proceduren afhænger af, hvilket retsgrundlag der er valgt i udkastet til retsakt)

### ***Ændringsforslag til et udkast til retsakt***

#### **Ændringsforslag fra Parlamentet opstillet i to kolonner**

Tekst, der udgår, er markeret med ***fede typer og kursiv*** i venstre kolonne.  
Tekst, der udskiftes, er markeret med ***fede typer og kursiv*** i begge kolonner.  
Ny tekst er markeret med ***fede typer og kursiv*** i højre kolonne.

Den første og den anden linje i informationsblokken til hvert ændringsforslag angiver den relevante passage i det pågældende udkast til retsakt. Hvis et ændringsforslag angår en eksisterende retsakt, som udkastet til retsakt har til formål at ændre, indeholder informationsblokken tillige en tredje og en fjerde linje, hvori det er anført, hvilken eksisterende retsakt og hvilken bestemmelse heri der er berørt.

#### **Ændringsforslag fra Parlamentet i form af en konsolideret tekst**

Ny tekst er markeret med ***fede typer og kursiv***. Tekst, som er bortfaldet, markeres med symbolet ¶ eller med overstregning. Ved udskiftninger markeres den nye tekst med ***fede typer og kursiv***, og den udskiftede tekst slettes eller overstreges.

Som en undtagelse bliver rent tekniske justeringer, der er foretaget af de berørte tjenestegrene med henblik på udarbejdelsen af den endelige tekst, ikke markeret.

## INDHOLD

	<b>Side</b>
FORSLAG TIL EUROPA-PARLAMENTETS LOVGIVNINGSMÆSSIGE BESLUTNING 5	
BEGRUNDELSE .....	20



## **FORSLAG TIL EUROPA-PARLAMENTETS LOVGIVNINGSMÆSSIGE BESLUTNING**

**om forslag til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv om strafferetlig bekæmpelse af svig rettet mod Den Europæiske Unions finansielle interesser  
(COM(2012)0363 – C7-0192/2012 – 2012/0193(COD))**

**(Almindelig lovgivningsprocedure: førstebehandling)**

*Europa-Parlamentet,*

- der henviser til Kommissionens forslag til Europa-Parlamentet og Rådet (COM(2012)0363),
  - der henviser til artikel 294, stk. 2, og artikel 325, stk. 4, i traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde, på grundlag af hvilke Kommissionen har forelagt forslaget for Parlamentet (C7-0192/2012),
  - der henviser til artikel 294, stk. 3, i traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,
  - der henviser til den begrundede udtalelse, som inden for rammerne af protokol nr. 2 om anvendelse af nærhedsprincippet og proportionalitetsprincippet er blevet forelagt af den svenske Rigsdag, om, at udkastet til lovgivningsmæssig retsakt ikke overholder nærhedsprincippet,
  - der henviser til udtalelse fra Retsudvalget om det foreslåede retsgrundlag,
  - der henviser til udtalelse fra Revisionsretten<sup>1</sup>,
  - der henviser til udtalelse fra Regionsudvalget<sup>2</sup>,
  - der henviser til forretningsordenens artikel 55 og 37,
  - der henviser til de fælles drøftelser mellem Budgetkontroludvalget og Udvalget om Borgernes Rettigheder og Retlige og Indre Anliggender, jf. forretningsordenens artikel 51,
  - der henviser til betænkning fra Budgetkontroludvalget og Udvalget om Borgernes Rettigheder og Retlige og Indre Anliggender og udtalelse fra Retsudvalget (A7-0000/2013),
1. vedtager nedenstående holdning ved førstebehandling;
  2. anmoder om fornyet forelæggelse, hvis Kommissionen agter at ændre sit forslag i væsentlig grad eller erstatte det med en anden tekst;
  3. pålægger sin formand at sende Parlamentets holdning til Rådet og Kommissionen samt til de nationale parlamenter.

---

<sup>1</sup> EUT C 383 af 12.12.2012, s. 1.

<sup>2</sup> EUT C 391 af 18.12.2012, s. 134.

## Ændringsforslag 1

### Forslag til direktiv Betragtning 14 a (ny)

*Kommissionens forslag*

*Ændringsforslag*

***(14a) der henviser til, at det er hensigtsmæssigt at indføre et vist minimumsniveau for straffe for de i dette direktiv definerede strafbare handlinger, men at intet heri må anses for at gribe ind i de beføjelser, som medlemsstaternes domstole og dommere har til at anlægge deres eget skøn i den enkelte sag;***

Or. en

## Ændringsforslag 2

### Forslag til direktiv Artikel 1

*Kommissionens forslag*

*Ændringsforslag*

Dette direktiv har til formål at fastlægge de nødvendige bestemmelser til bekæmpelse og forebyggelse af svig og andre strafbare handlinger til skade for Unionens finansielle interesser ved at fastsætte definitioner på strafbare handlinger og straffe herfor.

Dette direktiv har til formål at fastlægge de nødvendige bestemmelser til bekæmpelse og forebyggelse af svig og andre strafbare handlinger til skade for Unionens finansielle interesser ved at fastsætte definitioner på strafbare handlinger og straffe herfor ***for at kunne yde effektiv og ensartet beskyttelse i medlemsstaterne og i Unionens institutioner, organer, kontorer og agenturer.***

Or. en

### Ændringsforslag 3

#### Forslag til direktiv Artikel 2 – indledning

##### *Kommissionens forslag*

Ved "Unionens finansielle interesser" forstås i dette direktiv alle indtægter og alle udgifter, som er opført på, opnået gennem eller tilfalder:

##### *Ændringsforslag*

Ved "Unionens finansielle interesser" forstås i dette direktiv **alle aktiver og passiver, der forvaltes af eller på vegne af Unionen og dens institutioner, organer og agenturer, alle dens finansielle transaktioner, herunder låntagnings- og långivningsaktiviteter, og især** alle indtægter og alle udgifter, som er opført på, opnået gennem eller tilfalder:

Or. en

#### Begrundelse

*Denne definition er bredere og omfatter aktiver og passiver såvel som låntagnings- og långivningsaktiviteter.*

### Ændringsforslag 4

#### Forslag til direktiv Artikel 4 – stk. 1

##### *Kommissionens forslag*

1. I forbindelse med indgåelse af offentlige kontrakter eller tildeling af tilskud, der berører Unionens finansielle interesser, træffer medlemsstaterne de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at tilbudsgivere eller tilskudsansøgere eller personer med ansvar for udarbejdelse af bud eller tilskudsansøgninger, som forsætligt har afgivet eller tilbageholdt oplysninger til ordregivende eller tilskudsydende enheder eller myndigheder med det formål at omgå eller forvride anvendelsen af kriterierne for berettigelse, udelukkelse, udvælgelse eller tildeling, kan

##### *Ændringsforslag*

1. I forbindelse med indgåelse af offentlige kontrakter eller tildeling af tilskud, der berører Unionens finansielle interesser, træffer medlemsstaterne de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at tilbudsgivere eller tilskudsansøgere eller personer med ansvar for udarbejdelse af bud eller tilskudsansøgninger, som forsætligt har afgivet eller tilbageholdt oplysninger til ordregivende eller tilskudsydende enheder eller myndigheder med det formål at omgå eller forvride anvendelsen af kriterierne for berettigelse, udelukkelse, udvælgelse eller tildeling **eller**

straffes for at have begået en strafbar handling.

*at forvrilde eller ødelægge den naturlige konkurrence blandt tilbudsgivere*, kan straffes for at have begået en strafbar handling.

Or. en

### Begrundelse

*Det er vigtigt udtrykkeligt at nævne uregelmæssigheder, der forekommer i forbindelse med udbudsprocedurer.*

## Ændringsforslag 5

### Forslag til direktiv Artikel 4 – stk. 3

#### *Kommissionens forslag*

3. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at **følgende handlinger** kan straffes som strafbare handlinger, når de er begået med forsæt:

**a) når** en offentlig ansat direkte eller gennem en mellemmand fordrer eller modtager en fordel af en hvilken som helst art for sig selv eller tredjemand eller lader sig tilsige en sådan fordel, mod at handle eller undlade at handle i overensstemmelse med sine pligter under udøvelsen af sit hverv på en måde, der skader eller kan skade Unionens finansielle interesser (**passiv bestikkelse**)

**b) når** nogen direkte eller gennem en mellemmand tilbyder eller yder en offentligt ansat en fordel af en hvilken som helst art for denne selv eller en tredjemand, mod at denne handler eller undlader at handle i overensstemmelse med sine pligter under udøvelsen af sit hverv på en måde, der skader eller kan skade Unionens finansielle interesser (**aktiv bestikkelse**).

#### *Ændringsforslag*

3. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at **passiv bestikkelse og aktiv bestikkelse** kan straffes som strafbare handlinger, når de er begået med forsæt.

**I forbindelse med dette direktiv består passiv bestikkelse i, at** en offentligt ansat direkte eller gennem en mellemmand fordrer eller modtager en fordel af en hvilken som helst art for sig selv eller tredjemand eller lader sig tilsige en sådan fordel, mod at handle eller undlade at handle i overensstemmelse med sine pligter under udøvelsen af sit hverv på en måde, der skader eller kan skade Unionens finansielle interesser.

**I forbindelse med dette direktiv består aktiv bestikkelse i, at** nogen direkte eller gennem en mellemmand tilbyder eller yder en offentligt ansat en fordel af en hvilken som helst art for denne selv eller en tredjemand, mod at denne handler eller undlader at handle i overensstemmelse med sine pligter under udøvelsen af sit hverv på en måde, der skader eller kan skade Unionens finansielle interesser.



## Ændringsforslag 6

### Forslag til direktiv Artikel 4 – stk. 4

#### *Kommissionens forslag*

4. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at en offentligt ansats forsætlige anvendelse eller tilegnelse af midler eller aktiver i strid med deres tilsigtede formål **og med det forsæt at skade** Unionens finansielle interesser **kan straffes som en strafbar handling (misbrug af offentlige midler).**

#### *Ændringsforslag*

4. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at **misbrug af offentlige midler, når det er begået med forsæt, kan straffes som en strafbar handling.**

**I forbindelse med dette direktiv består misbrug af offentlige midler i** en offentligt ansats forsætlige anvendelse eller tilegnelse af midler eller aktiver i strid med deres tilsigtede formål, **som skader** Unionens finansielle interesser.

## Ændringsforslag 7

### Forslag til direktiv Artikel 5 – stk. 1

#### *Kommissionens forslag*

1. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at anstiftelse, medvirkning og tilskyndelse til de i **Afsnit II** omhandlede handlinger kan straffes som strafbare handlinger.

#### *Ændringsforslag*

1. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at anstiftelse, medvirkning og tilskyndelse til **at begå enhver af** de i **artikel 3 og 4** omhandlede handlinger kan straffes som strafbare handlinger.

## Begrundelse

*Teknisk ændring.*

### Ændringsforslag 8

#### Forslag til direktiv Artikel 5 – stk. 2

##### *Kommissionens forslag*

2. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at forsøg på at begå de i artikel 3 og artikel 4, stk. 4, omhandlede strafbare handlinger kan straffes.

##### *Ændringsforslag*

2. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at forsøg på at begå **enhver af** de i artikel 3 og artikel 4, stk. 4, omhandlede strafbare handlinger kan straffes.

Or. en

## Begrundelse

*Teknisk ændring.*

### Ændringsforslag 9

#### Forslag til direktiv Artikel 6 – stk. 1 – indledning

##### *Kommissionens forslag*

1. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at juridiske personer kan drages til ansvar for enhver af de i **Afsnit II** omhandlede strafbare handlinger, som for at skaffe dem vinding begås af en person, der handler enten på egen hånd eller som medlem af et organ under den juridiske person, og som har en ledende stilling inden for den juridiske person på grundlag af :

##### *Ændringsforslag*

1. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at juridiske personer kan drages til ansvar for enhver af de i **artikel 3, 4 og 5** omhandlede strafbare handlinger, som for at skaffe dem vinding begås af en person, der handler enten på egen hånd eller som medlem af et organ under den juridiske person, og som har en ledende stilling inden for den juridiske person på grundlag af:

Or. en

## Begrundelse

*Teknisk ændring.*

### Ændringsforslag 10

#### Forslag til direktiv Artikel 6 – stk. 2

##### *Kommissionens forslag*

2. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at juridiske personer kan holdes ansvarlige, når utilstrækkeligt tilsyn eller utilstrækkelig kontrol fra en af de i stk. 1 omhandlede personers side har gjort det muligt for en person under denne juridiske persons myndighed at begå en af de strafbare handlinger, der er omhandlet i *Afsnit II*, til fordel for den juridiske person.

##### *Ændringsforslag*

2. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre, at juridiske personer kan holdes ansvarlige, når utilstrækkeligt tilsyn eller utilstrækkelig kontrol fra en af de i stk. 1 omhandlede personers side har gjort det muligt for en person under denne juridiske persons myndighed at begå en af de strafbare handlinger, der er omhandlet i *artikel 3, 4 og 5*, til fordel for den juridiske person.

Or. en

## Begrundelse

*Teknisk ændring.*

### Ændringsforslag 11

#### Forslag til direktiv Artikel 6 – stk. 3

##### *Kommissionens forslag*

3. Juridiske personers ansvar efter stk. 1 og 2 udelukker ikke strafferetlig forfølgning af fysiske personer, der har begået de i *Afsnit II* omhandlede strafbare handlinger eller har strafferetligt ansvar herfor i henhold til artikel 5.

##### *Ændringsforslag*

3. Juridiske personers ansvar efter stk. 1 og 2 udelukker ikke strafferetlig forfølgning af fysiske personer, der har begået de i *artikel 3 og 4* omhandlede strafbare handlinger eller har strafferetligt ansvar herfor i henhold til artikel 5.

Or. en

## Begrundelse

*Teknisk ændring.*

### Ændringsforslag 12

#### Forslag til direktiv Artikel 7 – stk. 1

##### *Kommissionens forslag*

1. For fysiske personer sikrer medlemsstaterne, at de i **Afsnit II** omhandlede strafbare handlinger kan straffes med sanktioner, der er effektive, står i et rimeligt forhold til den strafbare handling og virker afskrækkende, herunder med bøder og fængsel som fastsat i artikel 8.

##### *Ændringsforslag*

1. For fysiske personer sikrer medlemsstaterne, at de i **artikel 3, 4 og 5** omhandlede strafbare handlinger kan straffes med sanktioner, der er effektive, står i et rimeligt forhold til den strafbare handling og virker afskrækkende, herunder med bøder og fængsel som fastsat i artikel 8.

Or. en

## Begrundelse

*Teknisk ændring.*

### Ændringsforslag 13

#### Forslag til direktiv Artikel 7 – stk. 2

##### *Kommissionens forslag*

2. For **mindre grove** strafbare handlinger, hvor den samlede skade ikke overstiger **10 000** EUR eller den vundne fordel ikke overstiger **10 000** EUR, og hvor der ikke foreligger **særligt graverende** omstændigheder, kan en medlemsstat anvende andre sanktioner end strafferetlige sanktioner.

##### *Ændringsforslag*

2. For strafbare handlinger, hvor den samlede skade ikke overstiger **5 000** EUR eller den vundne fordel ikke overstiger **5 000** EUR, og hvor der ikke foreligger **skærpende** omstændigheder, kan en medlemsstat anvende andre sanktioner end strafferetlige sanktioner.

Or. en

## Ændringsforslag 14

### Forslag til direktiv Artikel 7 – stk. 3

#### *Kommissionens forslag*

3. Bestemmelserne i stk. 1 berører ikke de kompetente myndigheders ret til at træffe disciplinære foranstaltninger over for offentligt ansatte.

#### *Ændringsforslag*

3. Bestemmelserne i stk. 1 berører ikke de kompetente myndigheders ret til at træffe disciplinære foranstaltninger over for offentligt ansatte *som defineret i artikel 4, stk. 5.*

Or. en

## Ændringsforslag 15

### Forslag til direktiv Artikel 8 – stk. 1 – afsnit 1

#### *Kommissionens forslag*

1. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at de i artikel 3 og artikel 4, stk. 1 og 4, omhandlede strafbare handlinger, når de resulterer i skade eller vinding svarende til mindst **100 000** EUR, kan straffes med

- a) en mindstestraf på mindst **6** måneders fængsel
- b) en maksimumstraf på mindst 5 års fængsel.

#### *Ændringsforslag*

1. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at de i artikel 3 og artikel 4, stk. 1 og 4, omhandlede strafbare handlinger, når de resulterer i skade eller vinding svarende til mindst **50 000** EUR, kan straffes med

- a) en minimumsstraf på mindst **tre** måneders fængsel
- b) en maksimumstraf på mindst fem års fængsel.

Or. en

## Ændringsforslag 16

### Forslag til direktiv Artikel 8 – stk. 2

*Kommissionens forslag*

2. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at de i **Afsnit II** omhandlede strafbare handlinger kan straffes med en maksimumstraf på mindst 10 års fængsel, når den strafbare handling er begået inden for rammerne af en kriminel organisation som defineret i Rådets rammeafgørelse 2008/841.

*Ændringsforslag*

2. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at de i **artikel 3, 4 og 5** omhandlede strafbare handlinger kan straffes med en maksimumstraf på mindst 10 års fængsel, når den strafbare handling er begået inden for rammerne af en kriminel organisation som defineret i Rådets rammeafgørelse 2008/841.

Or. en

**Ændringsforslag 17**

**Forslag til direktiv  
Artikel 8 a (ny)**

*Kommissionens forslag*

*Ændringsforslag*

**Artikel 8a**

**Skærpende omstændigheder**

***Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til for så vidt angår de i artikel 3, 4 og 5 omhandlede strafbare handlinger, når det er godtgjort, at de er begået inden for rammerne af en kriminel organisation som defineret i Rådets rammeafgørelse 2008/841, at sikre, at dette forhold behandles som en skærpende omstændighed ved strafudmålingen.***

Or. en

*Begrundelse*

*Det er bedre at betragte dette tilfælde som en skærpende omstændighed end en anden strafbar handling.*

## Ændringsforslag 18

### Forslag til direktiv Artikel 9 a (ny)

*Kommissionens forslag*

*Ændringsforslag*

#### *Artikel 9a*

##### *Princippet om ne bis in idem*

*I deres nationale strafferet anvender medlemsstaterne princippet om ne bis in idem, hvorefter en person, hvis sag er blevet afsluttet i en medlemsstat, ikke kan retsforfølges i en anden medlemsstat for den samme handling, såfremt sanktionen, hvis den pågældende blev pålagt en sådan, er fuldbyrdet, er under fuldbyrdelse eller ikke længere kan kræves fuldbyrdet efter domslandets regler.*

Or. en

## Ændringsforslag 19

### Forslag til direktiv Artikel 11 – stk. 1

*Kommissionens forslag*

*Ændringsforslag*

1. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at fastlægge deres jurisdiktion for de i *Afsnit II* omhandlede strafbare handlinger, når

a) handlingen helt eller delvis er begået på deres territorium, *eller*

b) gerningsmanden er statsborger i medlemsstaten.

1. Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger for at fastlægge deres jurisdiktion for de i *artikel 3, 4 og 5* omhandlede strafbare handlinger, når

a) handlingen helt eller delvis er begået på deres territorium

b) gerningsmanden er statsborger i medlemsstaten *eller er bosiddende på dens territorium, eller*

*c) gerningsmanden er underlagt vedtægten for tjenestemænd i Den Europæiske Union eller*

*ansættelsesvilkårene for de øvrige ansatte  
i Den Europæiske Union.*

Or. en

*Begrundelse*

*Ændringen af stk. 1, litra b), har til formål at udvide direktivets anvendelsesområde. Tilføjjelsen af den tredje kategori gerningsmænd i stk. 1, litra c), afspejler OLAF's praktiske erfaringer: Embedsmænd, der ikke er statsborgere i en EU-medlemsstat og ikke opholder sig på EU-territoriet (men i delegationer), bør være omfattet af BFI's jurisdiktion.*

**Ændringsforslag 20**

**Forslag til direktiv  
Artikel 13**

*Kommissionens forslag*

Dette direktiv er ikke til hinder for inddrivelse af beløb, der er blevet uretmæssigt udbetalt som følge af en af de i **Afsnit II** omhandlede strafbare handlinger.

*Ændringsforslag*

Dette direktiv er ikke til hinder for inddrivelse af beløb, der er blevet uretmæssigt udbetalt som følge af en af de i **artikel 3, 4 og 5** omhandlede strafbare handlinger.

***Medlemsstaterne træffer de nødvendige foranstaltninger til at sikre omgående inddrivelse af sådanne beløb og overførelse af dem til Unionens budget, uden at dette berører de relevante sektorspecifikke EU-regler om finansielle korrektioner og inddrivelse af uretmæssigt anvendte beløb.***

***Medlemsstaterne fører også regelmæssigt regnskab med de inddrevne beløb og underretter de relevante EU-institutioner eller -organer om disse beløb eller om årsagerne til, at de ikke kunne inddrives.***

Or. en



## Ændringsforslag 21

### Forslag til direktiv Artikel 15 – stk. 1

#### *Kommissionens forslag*

1. Medlemsstaterne og Kommissionen **samarbejder** om at bekæmpe de i **Afsnit II** omhandlede strafbare handlinger. Kommissionen yder med henblik herpå enhver teknisk og praktisk bistand, som de kompetente nationale myndigheder måtte have behov for til at lette koordineringen af deres efterforskning.

#### *Ændringsforslag*

1. **Uden at det berører reglerne om grænseoverskridende samarbejde og gensidig retshjælp i straffesager samarbejder** medlemsstaterne og Kommissionen **inden for rammerne af hver deres beføjelser** om at bekæmpe de i **artikel 3, 4 og 5** omhandlede strafbare handlinger. Kommissionen yder med henblik herpå enhver teknisk og praktisk bistand, som de kompetente nationale myndigheder måtte have behov for til at lette koordineringen af deres efterforskning.

Or. en

## Ændringsforslag 22

### Forslag til direktiv Artikel 15 – stk. 2

#### *Kommissionens forslag*

2. Medlemsstaternes kompetente myndigheder kan udveksle oplysninger med Kommissionen med henblik på at gøre det lettere at fastslå de faktiske omstændigheder og sikre en effektiv indsats mod de i **Afsnit II** omhandlede strafbare handlinger. Kommissionen og de kompetente nationale myndigheder tager i hvert enkelt tilfælde hensyn til behovet for at holde efterforskningsarbejdet hemmeligt og til kravet om databeskyttelse. Med henblik herpå kan en medlemsstat, når den giver Kommissionen oplysninger, fastsætte bestemte betingelser for, hvordan disse

#### *Ændringsforslag*

2. Medlemsstaternes kompetente myndigheder kan, **inden for rammerne af hver deres beføjelser**, udveksle oplysninger med Kommissionen **og Eurojust** med henblik på at gøre det lettere at fastslå de faktiske omstændigheder og sikre en effektiv indsats mod de i **artikel 3, 4 og 5** omhandlede strafbare handlinger. Kommissionen, **Eurojust** og de kompetente nationale myndigheder tager i hvert enkelt tilfælde hensyn til behovet for at holde efterforskningsarbejdet hemmeligt og til kravet om databeskyttelse. Med henblik herpå kan en medlemsstat, når den

oplysninger anvendes enten af Kommissionen eller *af* en anden medlemsstat, til hvilken oplysningerne måtte blive videregivet.

giver Kommissionen *og Eurojust* oplysninger, fastsætte bestemte betingelser for, hvordan disse oplysninger anvendes enten af Kommissionen, *Eurojust* eller en anden medlemsstat, til hvilken oplysningerne måtte blive videregivet.

Or. en

## Ændringsforslag 23

### Forslag til direktiv Artikel 17 a (ny)

*Kommissionens forslag*

*Ændringsforslag*

#### *Artikel 17a*

#### *Rapport*

*Kommissionen forelægger senest [24 måneder efter fristen for gennemførelse af direktivet] en rapport for Europa-Parlamentet og Rådet med en vurdering af, i hvilket omfang medlemsstaterne har truffet de nødvendige foranstaltninger til at efterkomme dette direktiv, med forbehold af at medlemsstaterne stiller relevante oplysninger til rådighed.*

Or. en



## BEGRUNDELSE

Ordførerne glæder sig over Kommissionens forslag til en retsakt til bekæmpelse af svig rettet mod Den Europæiske Unions finansielle interesser ved hjælp af straffelovgivning. I særdeleshed er ordførerne enige i, at svig og tilsvarende ulovlige aktiviteter, der påvirker Unionens finansielle interesser, udgør et alvorligt problem til skade for Unionens budget og dermed skatteyderne, der indtrængende opfordrer EU-institutionerne til at sikre, at offentlige midler afsættes til strukturel vækst, finansiell konsolidering og beskæftigelsen.

For så vidt angår svig rettet mod Unionens budget, er ordførerne også alvorligt bekymrede over, at der er forskelle mellem medlemsstaternes retssystemer og sanktionsordninger. I den forbindelse anerkender ordførerne, at der eksisterer en velstruktureret EU-ret på området bekæmpelse af svig. Imidlertid er denne indtil videre blevet gennemført af medlemsstaterne ved, at de har vedtaget regler og bestemmelser, herunder sanktioner, der ikke er blevet tilstrækkeligt harmoniseret og tilnærmet hinanden. Dette fragmenterede retsgrundlag udgør et incitament for potentielle lovovertrædere til at flytte sig på tværs af EU hen til det mest fordelagtige retssystem. Europa-Parlamentet er af den overbevisning, at Unionen og medlemsstaterne skal reagere på svig og enhver anden ulovlig aktivitet, der skader Unionens finansielle interesser, med én stemme og ved hjælp af afskrækkende foranstaltninger, og at de skal sikre en effektiv og ensartet beskyttelse i alle medlemsstater.

I den henseende går Kommissionens forslag til retsakt i den rigtige retning ved at tilføje bestemmelser med sigte på en indbyrdes tilnærmelse af de nationale retssystemer, herunder af foranstaltninger inden for strafferetten, med henblik på at modvirke svig og andre ulovlige aktiviteter, der er til skade for Unionens budget. Imidlertid ønsker ordførerne at forbedre forslaget yderligere ved at sikre vedtagelse af:

- En mere præcis og omfattende definition af svig, der skader Unionens budget. I den sammenhæng glæder Europa-Parlamentet sig over Kommissionens forslag, som naturligt også lader direktivet omfatte momssvig.
- En bestemmelse, der letter den indbyrdes tilnærmelse af modforanstaltninger mod svigagtige handlinger i forbindelse med adgang til EU-udbudsprocedurer, herunder sådanne handlinger, der ophæver eller forvrider naturlig konkurrence blandt tilbudsgivere.
- Bestemmelser, der betragter enhver kriminel handling, der indebærer skade på Unionens budget, som en kriminel handling som sådan, uden at skelne mellem mindre og mere grove kriminelle handlinger afhængigt af det berørte beløb. På dette punkt ønsker ordførerne, idet de tager eksisterende nationale bestemmelser i betragtning på EU-niveau, også at mindske tærskelværdien fra 10 000 til 5 000 EUR for at gøre det muligt for medlemsstater, der måtte ønske det, at anvende andre sanktioner end strafferetlige for svig under dette beløb. Ordførerne ønsker hermed at sende et stærkt signal til svindlere om, at deres handlinger ved værdier over dette beløb skal betragtes som strafbare handlinger overalt i Europa.
- Lavere værditærskel for fængselsdomme, når der er tale om svig rettet mod Unionens budget og andre ulovlige aktiviteter, for at fremme tilnærmelsen af de nationale love til et veldefineret niveau. Ordførerne har til grund for deres tilgang lagt en sammenlignende analyse af de relevante eksisterende retsregler i medlemsstaterne.

Europa-Parlamentet mener, at det er vigtigt at formidle det budskab, at det at begå svig mod Unionens budget, ikke længere kan tolereres.

- En bestemmelse, hvormed der tages hensyn til Eurojusts rolle i samarbejdet mellem medlemsstaterne og Kommissionen med sigte på at beskytte Unionens finansielle interesser.

Ordførerne mener, at Kommissionens forslag til et direktiv om bekæmpelse af svig rettet mod Den Europæiske Unions finansielle interesser er et vigtigt skridt inden for Unionens strafferet. Dette område er blevet styrket betydeligt siden Lissabontraktatens ikrafttræden og den deraf følgende fjernelse af strukturen med tre søjler og konsolideringen af Europa-Parlamentet som en fuldgyldig medlovgiver med hensyn til området med frihed, sikkerhed og retfærdighed.

Det overordnede formål med forslaget er at sikre effektiv, proportionel og afskrækkende beskyttelse af Unionens finansielle interesser. Med det for øje søger det at fastlægge minimumsregler, herunder at definere strafbare handlinger og såvel minimums- som maksimumssanktioner, på området bekæmpelse af svig og andre ulovlige aktiviteter, der påvirker Unionens finansielle interesser.

Ordførerne understreger, at formålet med dette direktiv er at skabe en retsramme, som en kommende europæisk offentlig anklager vil kunne agere indenfor. Det er et vigtigt element i skabelsen af et fælles strafferetligt område i EU.

Ordførerne er af den opfattelse, at det af hensyn til retssikkerheden er bedre at undgå at kategorisere de strafbare handlinger som mindre og/eller mere grove. Hvad det angår deler ordførerne den opfattelse, at al svig rettet mod Unionens finansielle interesser bør tages alvorligt.

Ordførerne er også enige med Kommissionen i, at der bør skelnes mellem svig på den ene side og bestikkelse og hvidvaskning af penge på den anden. I modsætning til Kommissionen mener ordførerne dog, at de minimumssanktioner, der foreslås, bør afspejle forskellene mellem disse strafbare handlinger (og ikke blot de beløb, det drejer sig om).

Ordførerne mener endvidere, at det, når Den Europæiske Unions finansielle interesser er på spil, er hensigtsmæssigt at indføre et niveau for minimumssanktionerne mod strafbare handlinger for at sikre en vis grad af konsekvens overalt i Unionen med hensyn til de sanktioner, der pålægges personer, der begår svig mod Unionens interesser. Et sådant skridt skal også ses som et middel til at få folk, der hvidvasker penge og begår svig, til at afholde sig fra at søge derhen, hvor reglerne er mildest, og som en del af udviklingen af et fælles strafferetligt område i EU. Sådanne sanktioner bør dog ikke gribe ind i de beføjelser, som medlemsstaternes domstole og dommere har.

Ordførerne ønsker at sikre et tæt samarbejde mellem medlemsstaterne og de relevante EU-institutioner og –agenturer om at efterforske og retsforfølge svig. Især anser de det for vigtigt i den henseende at anerkende den øgede rolle, som Eurojust vil kunne spille i en kommende videreudvikling af Unionens strafferet.

Samtidig med, at der indføres et effektivt og afskrækkende middel mod svig rettet mod EU-budgettet, er ordførerne sig bevidste om, at der er behov for at bevare høje standarder for

proceduremæssige sikkerhedsforanstaltninger i straffesagerne overalt i EU, især i betragtning af princippet om ne bis in idem.

Med denne betænkning er ordførerne lydhøre over for borgernes og skatteydernes bekymringer og stiller et stærkere grundlag til rådighed til at sikre effektiv og ensartet beskyttelse af Unionens finansielle interesser overalt i Unionen.