



EUROPAPARLAMENTET

2009 - 2014

---

*Budgetkontrollutskottet*  
*Utskottet för medborgerliga fri- och rättigheter samt rättsliga och inrikes frågor*

---

**2012/0193(COD)**

18.12.2013

**\*\*\*I**

## **FÖRSLAG TILL BETÄNKANDE**

om förslaget till Europaparlamentets och rådets direktiv om bekämpning genom straffrättsliga bestämmelser av bedrägerier som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen  
(COM(2012)0363 – C7-0192/2012 – 2012/0193(COD))

Budgetkontrollutskottet  
Utskottet för medborgerliga fri- och rättigheter samt rättsliga och inrikes frågor

Föredragande: Ingeborg Gräßle, Juan Fernando López Aguilar

### ***Teckenförklaring***

- \* Samrådsförfarande
- \*\*\* Godkännandeförfarande
- \*\*\*I Ordinarie lagstiftningsförfarande (första behandlingen)
- \*\*\*II Ordinarie lagstiftningsförfarande (andra behandlingen)
- \*\*\*III Ordinarie lagstiftningsförfarande (tredje behandlingen)

(Det angivna förfarandet baseras på den rättsliga grund som angetts i förslaget till akt.)

### ***Ändringsförslag till ett förslag till akt***

#### **När parlamentets ändringsförslag utformas i två spalter gäller följande:**

Text som utgår markeras med *fetkursiv stil* i vänsterspalten. Text som ersätts markeras med *fetkursiv stil* i båda spalterna. Ny text markeras med *fetkursiv stil* i högerspalten.

De två första raderna i hänvisningen ovanför varje ändringsförslag anger vilket textavsnitt som avses i det förslag till akt som behandlas. Om ett ändringsförslag avser en befintlig akt som förslaget till akt är avsett att ändra innehåller hänvisningen även en tredje och en fjärde rad. Den tredje raden anger den befintliga akten och den fjärde vilken bestämmelse i denna akt som ändringsförslaget avser.

#### **När parlamentets ändringsförslag utformas som en konsoliderad text gäller följande:**

Nya textdelar markeras med *fetkursiv stil*. Textdelar som utgår markeras med symbolen ¶ eller med genomstrykning. Textdelar som ersätts anges genom att ny text markeras med *fetkursiv stil* och text som utgår stryks eller markeras med genomstrykning.

Sådana ändringar som endast är tekniska och som gjorts av de berörda avdelningarna vid färdigställandet av den slutliga texten markeras däremot inte.

## INNEHÅLL

	<b>Sida</b>
FÖRSLAG TILL EUROPAPARLAMENTETS LAGSTIFTNINGSRESOLUTION .....	4
MOTIVERING .....	18

## FÖRSLAG TILL EUROPAPARLAMENTETS LAGSTIFTNINGSRESOLUTION

om förslaget till Europaparlamentets och rådets direktiv om bekämpning genom straffrättsliga bestämmelser av bedrägerier som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen  
(COM(2012)0363 – C7-0192/2012 – 2012/0193(COD))

(Ordinarie lagstiftningsförfarande: första behandlingen)

*Europaparlamentet utfärdar denna resolution*

- med beaktande av kommissionens förslag till Europaparlamentet och rådet (COM(2012)0363),
  - med beaktande av artiklarna 294.2 och 325.4 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, i enlighet med vilka kommissionen har lagt fram sitt förslag för parlamentet (C7-0192/2012),
  - med beaktande av artikel 294.3 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,
  - med beaktande av det motiverade yttrande från Sveriges riksdag som lagts fram i enlighet med protokoll nr 2 om tillämpning av subsidiaritets- och proportionalitetsprinciperna, och enligt vilket utkastet till lagstiftningsakt inte är förenligt med subsidiaritetsprincipen,
  - med beaktande av yttrandet från utskottet för rättsliga frågor över den föreslagna rättsliga grunden,
  - med beaktande av revisionsrättens yttrande<sup>1</sup>,
  - med beaktande av Regionkommitténs yttrande<sup>2</sup>,
  - med beaktande av artikel 55 och 37 i arbetsordningen,
  - med beaktande av den gemensamma behandlingen av ärendet i utskottet för ekonomi och valutafrågor och utskottet för medborgerliga fri- och rättigheter samt rättsliga och inrikes frågor, i enlighet med artikel 51 i arbetsordningen,
  - med beaktande av betänkandet från budgetkontrollutskottet och utskottet för medborgerliga fri- och rättigheter samt rättsliga och inrikes frågor (A7-0000/2013).
1. Europaparlamentet antar nedanstående ståndpunkt vid första behandlingen.
  2. Europaparlamentet uppmanar kommissionen att lägga fram en ny text för parlamentet om den har för avsikt att väsentligt ändra sitt förslag eller ersätta det med ett nytt.
  3. Europaparlamentet uppdrar åt talmannen att översända parlamentets ståndpunkt till rådet,

---

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

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

kommissionen och de nationella parlamenten.

## Ändringsförslag 1

### Förslag till direktiv Skäl 14a (nytt)

*Kommissionens förslag*

*Ändringsförslag*

***(14a) Det är visserligen lämpligt att införa vissa minimipåföljder för de brott som definieras i direktivet men detta bör inte ses som en inskränkning av medlemsstaternas domstolars och domares behörighet att använda sitt utrymme för skönsmässig bedömning i enskilda fall.***

Or. en

## Ändringsförslag 2

### Förslag till direktiv Artikel 1 – stycke 1

*Kommissionens förslag*

*Ändringsförslag*

I detta direktiv fastställs genom definition av brott och påföljder nödvändiga åtgärder på området förebyggande och bekämpning av bedrägerier och annan olaglig verksamhet som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen.

I detta direktiv fastställs genom definition av brott och påföljder nödvändiga åtgärder på området förebyggande och bekämpning av bedrägerier och annan olaglig verksamhet som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen ***för att ge ett effektivt och likvärdigt skydd i medlemsstaterna och i unionens institutioner, organ, kontor och byråer.***

Or. en

### Ändringsförslag 3

#### Förslag till direktiv Artikel 2 – inledningen

##### *Kommissionens förslag*

I detta direktiv avses med ”unionens ekonomiska intressen” alla intäkter och utgifter som omfattas av, förvärvats genom eller ska betalas till

##### *Ändringsförslag*

I detta direktiv avses med ”unionens ekonomiska intressen” ***alla tillgångar och skulder som förvaltas av eller för unionen och dess institutioner, organ och byråer och alla dess finansiella transaktioner, inbegripet in- och utlåning, samt i synnerhet*** alla intäkter och utgifter som omfattas av, förvärvats genom eller ska betalas till

Or. en

##### Motivering

*Denna definition är bredare och omfattar tillgångar och skulder samt inlåning och utlåning.*

### Ändringsförslag 4

#### Förslag till direktiv Artikel 4 – punkt 1

##### *Kommissionens förslag*

1. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att allt tillhandahållande av information, eller underlåtenhet att tillhandahålla sådan information, till upphandlande eller bidragsbeviljande myndigheter i ett offentligt upphandlingsförfarande eller förfarande för tilldelning av bidrag, från anbudssökande eller anbudsgivare, eller från personer som är ansvariga för eller deltar i utarbetandet av svar på anbudsinfordringar eller bidragsansökningar från sådana deltagare, om det sker uppsåtligt och i syfte att kringgå eller snedvrída tillämpningen av

##### *Ändringsförslag*

1. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att allt tillhandahållande av information, eller underlåtenhet att tillhandahålla sådan information, till upphandlande eller bidragsbeviljande myndigheter i ett offentligt upphandlingsförfarande eller förfarande för tilldelning av bidrag, från anbudssökande eller anbudsgivare, eller från personer som är ansvariga för eller deltar i utarbetandet av svar på anbudsinfordringar eller bidragsansökningar från sådana deltagare, om det sker uppsåtligt och i syfte att kringgå eller snedvrída tillämpningen av

kriterierna för bidragsberättigande, uteslutning, urval och tilldelning, straffas som ett brott.

kriterierna för bidragsberättigande, uteslutning, urval och tilldelning, **eller för att snedvrída eller upphäva den naturliga konkurrensen mellan anbudsgivare**, straffas som ett brott.

Or. en

### Motivering

*Det är viktigt att uttryckligen hänvisa till oegentligheter i samband med anbudsförfaranden.*

## Ändringsförslag 5

### Förslag till direktiv Artikel 4 – punkt 3

#### *Kommissionens förslag*

3. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att ***följande beteende***, om det är avsiktligt, bestraffas som ***ett*** brott:

***a)*** En handling som en tjänsteman utför för att, direkt eller genom tredje man, för egen eller för tredje mans räkning, begära eller ta emot förmåner, oavsett art, eller accepterar ett löfte om en sådan förmån för att utföra eller inte utföra en handling i tjänsten eller vid utövandet av tjänsten på ett sätt som skadar eller kan skada unionens ekonomiska intressen (***mutbrott***).

***b)*** En handling som utförs av en person för att direkt eller genom tredje man utlova eller bevilja en förmån, oavsett art, till en tjänsteman, för egen räkning eller för tredje mans räkning, för att denne på ett sätt som strider mot hans officiella förpliktelser ska utföra eller underlåta att utföra en handling i tjänsten eller vid utövandet av tjänsten på ett sätt som skadar eller kan skada unionens ekonomiska intressen (***bestickning***).

#### *Ändringsförslag*

3. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att ***mutbrott och bestickning***, om det är avsiktligt, bestraffas som brott.

***I detta direktiv avses med mutbrott*** en handling som en tjänsteman utför för att, direkt eller genom tredje man, för egen eller för tredje mans räkning, begära eller ta emot förmåner, oavsett art, eller accepterar ett löfte om en sådan förmån för att utföra eller inte utföra en handling i tjänsten eller vid utövandet av tjänsten på ett sätt som skadar eller kan skada unionens ekonomiska intressen.

***I detta direktiv avses med bestickning*** en handling som utförs av en person för att direkt eller genom tredje man utlova eller bevilja en förmån, oavsett art, till en tjänsteman, för egen räkning eller för tredje mans räkning, för att denne på ett sätt som strider mot hans officiella förpliktelser ska utföra eller underlåta att utföra en handling i tjänsten eller vid utövandet av tjänsten på ett sätt som skadar eller kan skada unionens ekonomiska intressen.

## Ändringsförslag 6

### Förslag till direktiv Artikel 4 – punkt 4

#### *Kommissionens förslag*

4. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att en offentlig tjänstemans **avsiktliga** handling att göra åtaganden eller betala ut medel eller anslå eller använda tillgångar i strid med det syfte för vilket de var avsedda och **i avsikt att skada** unionens ekonomiska intressen **straffas som ett brott (förskingring)**.

#### *Ändringsförslag*

4. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att **förskingring, om det är avsiktligt, straffas som ett brott**.

**I detta direktiv avses med förskingring** en offentlig tjänstemans handling att göra åtaganden eller betala ut medel eller anslå eller använda tillgångar i strid med det syfte för vilket de var avsedda och **som skadar** unionens ekonomiska intressen.

## Ändringsförslag 7

### Förslag till direktiv Artikel 5 – punkt 1

#### *Kommissionens förslag*

1. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att anstiftan av eller medhjälp till brott som avses i **avdelning II** ska bestraffas som ett brott.

#### *Ändringsförslag*

1. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att anstiftan av eller hjälp att begå brott som avses i **artiklarna 3 och 4** ska bestraffas som ett brott.



## Motivering

*Teknisk ändring.*

### Ändringsförslag 8

#### Förslag till direktiv Artikel 5 – punkt 2

##### *Kommissionens förslag*

2. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att försök att begå de brott som avses i artikel 3 **eller** 4.4 bestraffas som ett brott.

##### *Ändringsförslag*

2. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att försök att begå **något av** de brott som avses i artikel 3 **och** 4.4 bestraffas som ett brott.

Or. en

## Motivering

*Teknisk ändring.*

### Ändringsförslag 9

#### Förslag till direktiv Artikel 6 – punkt 3 – inledningen

##### *Kommissionens förslag*

3. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att juridiska personer kan ställas till ansvar för något av de brott som avses i **avdelning II**, begånget till förmån för dessa juridiska personer av någon som agerar antingen enskilt eller som en del av den juridiska personens organisation och har en ledande ställning inom den juridiska personen, grundad på

##### *Ändringsförslag*

1. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att juridiska personer kan ställas till ansvar för något av de brott som avses i **artiklarna 3,4 och 5**, begånget till förmån för dessa juridiska personer av någon som agerar antingen enskilt eller som en del av den juridiska personens organisation och har en ledande ställning inom den juridiska personen, grundad på

Or. en

## Motivering

*Teknisk ändring.*

## Ändringsförslag 10

### Förslag till direktiv Artikel 6 – punkt 4

#### *Kommissionens förslag*

4. Medlemsstaterna ska även vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att juridiska personer kan ställas till ansvar när brister i den övervakning eller kontroll som ska utföras av en person som avses i punkt 1 har gjort det möjligt för en person som är underställd den juridiska personen att till förmån för denna begå något av de brott som avses i **avdelning II**.

#### *Ändringsförslag*

2. Medlemsstaterna ska även vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att juridiska personer kan ställas till ansvar när brister i den övervakning eller kontroll som ska utföras av en person som avses i punkt 1 har gjort det möjligt för en person som är underställd den juridiska personen att till förmån för denna begå något av de brott som avses i **artiklarna 3,4 och 5**.

Or. en

#### *Motivering*

*Teknisk ändring.*

## Ändringsförslag 11

### Förslag till direktiv Artikel 6 – punkt 5

#### *Kommissionens förslag*

5. Den juridiska personens ansvar enligt punkterna 1 och 2 ska inte utesluta lagföring av fysiska personer som begått de brott som avses i **avdelning II** eller som är straffrättsligt ansvariga enligt artikel 5.

#### *Ändringsförslag*

3. Den juridiska personens ansvar enligt punkterna 1 och 2 ska inte utesluta lagföring av fysiska personer som begått de brott som avses i **artiklarna 3 och 4** eller som är straffrättsligt ansvariga enligt artikel 5.

Or. en

#### *Motivering*

*Teknisk ändring.*

## Ändringsförslag 12

### Förslag till direktiv Artikel 7 – punkt 1

#### *Kommissionens förslag*

1. När det gäller fysiska personer ska medlemsstaterna se till att de brott som avses i **avdelning II** straffas med effektiva, proportionella och avskräckande straffrättsliga påföljder, inbegripet böter och fängelse enligt artikel 8.

#### *Ändringsförslag*

1. När det gäller fysiska personer ska medlemsstaterna se till att de brott som avses i **artiklarna 3, 4 och 5** straffas med effektiva, proportionella och avskräckande straffrättsliga påföljder, inbegripet böter och fängelse enligt artikel 8.

Or. en

#### *Motivering*

*Teknisk ändring.*

## Ändringsförslag 13

### Förslag till direktiv Artikel 7 – punkt 2

#### *Kommissionens förslag*

2. Vid ringa förseelser som omfattar skador som understiger **10 000** euro och förmåner som understiger **10 000** euro och när inga försvårande omständigheter föreligger får medlemsstaterna i stället föreskriva andra påföljder än straffrättsliga påföljder.

#### *Ändringsförslag*

2. Vid ringa förseelser som omfattar skador som understiger **5 000** euro och förmåner som understiger **5 000** euro och när inga försvårande omständigheter föreligger får medlemsstaterna i stället föreskriva andra påföljder än straffrättsliga påföljder.

Or. en

## Ändringsförslag 14

### Förslag till direktiv Artikel 7 – punkt 3

*Kommissionens förslag*

3. Punkt 1 ska inte påverka de behöriga myndigheternas utövande av disciplinära befogenheter mot tjänstemän.

*Ändringsförslag*

3. Punkt 1 ska inte påverka de behöriga myndigheternas utövande av disciplinära befogenheter mot tjänstemän ***i enlighet med artikel 4.5.***

Or. en

**Ändringsförslag 15**

**Förslag till direktiv  
Artikel 8 – punkt 1 – stycke 1**

*Kommissionens förslag*

Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att de brott som avses i artikel 3 och artikel 4.1 och 4.4, som medför en förmån eller skada på minst **100 000** euro, straffas med

- (a) lägst fängelse i minst **sex** månader,
- (b) högst fängelse i minst fem år.

*Ändringsförslag*

Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att de brott som avses i artikel 3 och artikel 4.1 och 4.4, som medför en förmån eller skada på minst **50 000** euro, straffas med

- (a) lägst fängelse i minst **tre** månader,
- (b) högst fängelse i minst fem år.

Or. en

**Ändringsförslag 16**

**Förslag till direktiv  
Artikel 8 – punkt 2**

*Kommissionens förslag*

2. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att de brott som avses i **avdelning II** beläggs med ett maximistraff på minst tio års fängelse, om brottet har begåtts inom ramen för en kriminell organisation i den mening som avses i rambeslut 2008/841.

*Ändringsförslag*

2. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att de brott som avses i **artiklarna 3, 4 och 5** beläggs med ett maximistraff på minst tio års fängelse, om brottet har begåtts inom ramen för en kriminell organisation i den mening som avses i rambeslut 2008/841.

## Ändringsförslag 17

### Förslag till direktiv Artikel 8a (ny)

*Kommissionens förslag*

*Ändringsförslag*

#### *Artikel 8a*

##### *Försvårande omständigheter*

*Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att när det fastställts att ett brott som avses i artiklarna 3, 4 eller 5 har begåtts inom en kriminell organisation i den mening som avses i rambeslut 2008/841, ska detta behandlas som en försvårande omständighet vid utdömande av straff.*

Or. en

*Motivering*

*Det är bättre att betrakta detta fall som en försvårande omständighet än som ett annat brott.*

## Ändringsförslag 18

### Förslag till direktiv Artikel 9a (ny)

*Kommissionens förslag*

*Ändringsförslag*

#### *Artikel 9a*

##### *Principen ne bis in idem*

*Medlemsstaterna ska i sin nationella straffrätt tillämpa principen att en person som slutligt dömts i en medlemsstat inte får lagföras för samma gärning i en annan medlemsstat ("ne bis in idem"), om påföljden – vid fällande dom – har verkställts, håller på att verkställas eller*

*inte längre kan verkställas enligt det dömande landets lag.*

Or. en

## **Ändringsförslag 19**

### **Förslag till direktiv Artikel 11 – punkt 1**

#### *Kommissionens förslag*

1. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som krävs för att fastställa sin behörighet i fråga om de brott som avses i **avdelning II** om

- (a) brottet helt eller delvis har begåtts inom medlemsstatens territorium, **eller**
- (b) gärningsmannen är medborgare i medlemsstaten.

#### *Ändringsförslag*

1. Medlemsstaterna ska vidta de åtgärder som är nödvändiga för att fastställa sin behörighet i fråga om de brott som avses i **artiklarna 3, 4 och 5** om

- (a) brottet helt eller delvis har begåtts inom medlemsstatens territorium,
- (b) gärningsmannen är medborgare i medlemsstaten **eller är bosatt inom dess territorium, eller**
- (c) **gärningsmannen omfattas av Europeiska unionens tjänsteföreskrifter eller anställningsvillkoren för övriga anställda i Europeiska unionen.**

Or. en

#### *Motivering*

*Syftet med ändringen av punkt 1 b är att bredda direktivets tillämpningsområde. Införandet av en tredje kategori av gärningsmän i punkt 1c speglar Olafs operativa erfarenhet: Tjänstemän som inte är EU-medborgare och som inte befinner sig på EU:s territorium (utan i delegationer) bör inbegripas i jurisdiktionen för konventionen om skydd av Europeiska gemenskapernas finansiella intressen.*

## **Ändringsförslag 20**

### **Förslag till direktiv Artikel 13 – stycke 1**

### *Kommissionens förslag*

Detta direktiv ska inte påverka återbetalningen av belopp som felaktigt betalats ut i samband med att brott som avses i **avdelning II** begås.

### *Ändringsförslag*

Detta direktiv ska inte påverka återbetalningen av belopp som felaktigt betalats ut i samband med att brott som avses i **artiklarna 3,4 och 5** begås.

***Medlemsstaterna ska, utan att det påverkar berörda sektorsspecifika unionsbestämmelser om finansiella korrigeringar och återvinning av felaktigt använda belopp, vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att sådana belopp omedelbart återbetalas och överförs till unionens budget. Medlemsstaterna ska också regelbundet registrera återvunna belopp och informera de berörda unionsinstitutionerna eller unionsorganen om dessa belopp, eller om varför de inte kunde återvinnas.***

Or. en

### **Ändringsförslag 21**

#### **Förslag till direktiv Artikel 15 – punkt 1**

### *Kommissionens förslag*

1. Medlemsstaterna och kommissionen **ska** samarbeta med varandra i kampen mot de brott som avses i **avdelning II**. Kommissionen ska i detta syfte ge sådan teknisk och operativ hjälp som de behöriga nationella myndigheterna kan behöva för att underlätta samordningen av sina utredningar.

### *Ändringsförslag*

1. ***Utan att det påverkar reglerna för gränsöverskridande samarbete och ömsesidig rättslig hjälp i brottmål ska medlemsstaterna och kommissionen inom ramen för sina respektive behörigheter samarbeta med varandra i kampen mot de brott som avses i artiklarna 3, 4 och 5. Kommissionen ska i detta syfte ge sådan teknisk och operativ hjälp som de behöriga nationella myndigheterna kan behöva för att underlätta samordningen av sina utredningar.***

Or. en

## Ändringsförslag 22

### Förslag till direktiv Artikel 15 – punkt 2

#### *Kommissionens förslag*

2. De behöriga myndigheterna i medlemsstaterna får utbyta information med kommissionen för att det ska vara lättare att fastställa fakta och för att garantera effektiva åtgärder mot de brott som avses i **avdelning II**. Kommissionen och de behöriga nationella myndigheterna ska i varje enskilt fall beakta kraven på förundersökningssekretess och skydd av personuppgifter. I detta syfte får en medlemsstat, när den lämnar information till kommissionen, föreskriva särskilda villkor för hur informationen ska användas av kommissionen eller av en annan medlemsstat som informationen i fråga kan lämnas till.

#### *Ändringsförslag*

2. De behöriga myndigheterna i medlemsstaterna får **inom ramen för sina respektive behörigheter** utbyta information med kommissionen **och med Eurojust** för att det ska vara lättare att fastställa fakta och för att garantera effektiva åtgärder mot de brott som avses i **artiklarna 3, 4 och 5**. Kommissionen, **Eurojust** och de behöriga nationella myndigheterna ska i varje enskilt fall beakta kraven på förundersökningssekretess och skydd av personuppgifter. I detta syfte får en medlemsstat, när den lämnar information till kommissionen **och Eurojust**, föreskriva särskilda villkor för hur informationen ska användas av kommissionen, **Eurojust** eller av en annan medlemsstat som informationen i fråga kan lämnas till.

Or. en

## Ändringsförslag 23

### Förslag till direktiv Artikel 17a (ny)

#### *Kommissionens förslag*

#### *Ändringsförslag*

#### **Artikel 17a**

#### **Rapport**

***Kommissionen ska senast [24 månader efter tidsfristen för genomförande av direktivet] lägga fram en rapport inför Europaparlamentet och rådet med en bedömning av i vilken utsträckning***



*medlemsstaterna har vidtagit de åtgärder som krävs för att följa direktivet, under förutsättning att medlemsstaterna tillhandahåller nödvändiga uppgifter.*

Or. en

## MOTIVERING

Föredragandena välkomnar kommissionens förslag till ett direktiv om bekämpning genom straffrättsliga bestämmelser av bedrägerier som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen. Fördraganden delar särskilt uppfattningen att bedrägeri och annan olaglig verksamhet som påverkar unionens ekonomiska intressen är ett allvarligt problem som är till skada för unionens budget och därmed för skattebetalarna, som enträget uppmanar EU-institutionerna att se till att offentliga medel används till strukturell tillväxt, finanspolitisk konsolidering och sysselsättning.

När det gäller bedrägerier som riktar sig mot unionens budget är fördragandena också starkt oroade över skillnaderna mellan medlemsstaternas rätts- och påföljdssystem. De är medvetna om att det finns ett välstrukturerat EU-regelverk för bekämpning av bedrägerier. Hittills har medlemsstaternas regler och bestämmelser, inklusive påföljder, dock inte varit tillräckligt harmoniserade och tillnärmade. Det splittrade regelverket ger potentiella gärningsmän incitament att förflytta sig till det mest gynnsamma rättssystemet inom EU:s territorium. Europaparlamentet anser att unionen och medlemsstaterna bör agera gemensamt mot bedrägerier och annan olaglig verksamhet som berör unionens ekonomiska intressen genom avskräckande åtgärder och därmed tillhandahålla ett effektivt och likvärdigt skydd i alla medlemsstater.

Kommissionens lagstiftningsförslag är ett steg i rätt riktning i detta avseende genom införandet av bestämmelser för att tillnärma de nationella rättssystemen, inbegripet straffrättsliga åtgärder, med målsättningen att bekämpa bedrägerier och annan olaglig verksamhet som är till skada för unionens budget. Fördragandena vill dock förbättra förslaget ytterligare genom att se till att följande punkter tas med:

- En mer exakt och heltäckande definition av bedrägeri som är till skada för unionens budget. I detta avseende välkomnar parlamentet kommissionens förslag, som givetvis inbegriper momsbedrägerier i direktivet.
- En bestämmelse som underlättar tillnärmningen av åtgärder mot bedrägerier avseende tillträde till EU:s offentliga upphandlingsförfaranden, inbegripet upphävande eller snedvridning av den naturliga konkurrensen mellan anbudsgivare.
- Bestämmelser där ”varje” brott som är till skada för unionens budget ”som sådan”, utan åtskillnad mellan ringa förseelser och allvarliga brott beroende på de berörda beloppens storlek. Här sänker fördragandena brottströskeln från 10 000 till 5 000 euro för att ta hänsyn till befintliga nationella bestämmelser på EU-nivå, så att de medlemsstater som så önskar kan föreskriva andra straffrättsliga påföljder för bedrägerier under denna tröskel. Fördragandena vill därigenom sända en stark signal till bedragare om att ovanför denna tröskel betraktas deras aktiviteter som brott i hela EU.
- Lägre riktmärken för fängelse när det handlar om bedrägerier riktade mot unionens budget och andra olagliga verksamheter, för att främja tillnärmning av nationella lagar mot en noggrant fastställd nivå. Fördragandena grundade sin uppläggning på en jämförande analys av gällande lagbestämmelser i medlemsstaterna. Parlamentet

anser att det är viktigt att sprida budskapet att bedrägerier riktade mot unionens budget inte längre tolereras.

- En bestämmelse som beaktar Eurojusts roll i samarbetet mellan medlemsstaterna och kommissionen för att skydda unionens ekonomiska intressen.

Föredragandena anser att kommissionens förslag till direktiv om bekämpning av bedrägerier som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen är ett viktigt steg inom EU:s straffrättsliga område. Detta område har stärkts betydligt sedan Lissabonfördragets ikraftträdande, i och med att trepelarstrukturen avskaffades och parlamentet befäste sin ställning som en fullvärdig medlagstiftare på EU-området frihet, säkerhet och rättvisa.

Det allmänna syftet med förslaget är att säkerställa ett effektivt, proportionellt och avskräckande skydd för unionens ekonomiska intressen. I detta sammanhang föreslås minimibestämmelser, bland annat definitioner av brott samt minimi- och maximipåföljder på området bekämpning av bedrägerier och andra olagliga verksamheter som påverkar unionens ekonomiska intressen.

Föredragandena framhåller att syftet med direktivet är att skapa ett ramverk inom vilket en framtida EU-åklagarmyndighet kan verka. Det är i sin tur ett viktigt framsteg mot skapandet av ett EU-område inom straffrätten.

Föredragandena anser att det för rättssäkerhetens skull är bättre att undvika att kategorisera brott som förseelser och/eller allvarliga brott. I detta avseende delar föredragandena uppfattningen att alla bedrägerier riktade mot EU:s ekonomiska intressen bör tas på allvar.

Föredragandena håller också med kommissionen om att man bör göra en åtskillnad mellan bedrägerier å ena sidan och korruption och penningtvätt å andra sidan. Till skillnad från kommissionen anser dock föredragandena att de föreslagna minimipåföljderna bör spegla skillnaderna mellan dessa brott (och inte bara de berörda beloppen).

Föredragandena anser vidare att om Europeiska unionens ekonomiska intressen står på spel är det lämpligt att fastställa minimipåföljder för att säkerställa en viss konsekvens inom EU i fråga om påföljder för dem som begår bedrägerier riktade mot EU:s ekonomiska intressen. Ett sådant steg måste också ses som ett medel att avskräcka personer som är involverade i penningtvätt och bedrägerier från forum-shopping och som ett led i vidareutvecklingen av EU:s straffrättsliga område. Dessa påföljder bör dock inte inverka på enskilda domstolars och domares behörigheter i medlemsstaterna.

Föredragandena vill säkra ett nära samarbete mellan medlemsstaterna och de berörda unionsinstitutionerna och unionsbyråerna i utredning och lagföring av bedrägerier. I detta avseende är det särskilt viktigt att lyfta fram den ökade roll som Eurojust kan spela för den framtida utvecklingen av EU:s rättskipning i brottmål.

Samtidigt som effektiva och avskräckande åtgärder fastställs mot bedrägerier riktade mot EU:s budget är föredragandena också medvetna om behovet av att bibehålla höga normer för rättssäkerhet i brottmål i hela EU, särskilt med avseende på principen *ne bis in idem*.

Föredragandenas syfte med betänkandet är att ge svar på medborgarnas och skattebetalarnas

farhågor och skapa en starkare grund för att säkerställa ett effektivt och likvärdigt skydd av unionens ekonomiska intressen inom hela unionens territorium.