

EURÓPAI PARLAMENT

2004



2009

Plenárisülés-dokumentum

VÉGLEGES
A6-0185/2006

16.5.2006

HATÁROZATTERVEZET

a Közösségek pénzügyi érdekeinek védelme – csalás elleni küzdelem – 2004-es éves jelentés
(2005/2184(INI))

Előadó: Herbert Bösch

PR_INI

TARTALOMJEGYZÉK

	Oldal
AZ EURÓPAI PARLAMENT HATÁROZATTERVEZETE	3
MELLÉKLET	15
ELJÁRÁS	27

AZ EURÓPAI PARLAMENT HATÁROZATTERVEZETE

a Közösségek pénzügyi érdekeinek védelme – csalás elleni küzdelem – 2004-es éves jelentés (2005/2184 (INI))

Az Európai Parlament

- tekintettel a Bizottság és az Európai Csaláselleni Hivatal (OLAF) korábbi éves jelentéseivel kapcsolatos határozataira,
- tekintettel a Bizottság 2005. július 19-i, a Tanácshoz és az Európai Parlamenthez intézett, „csalás elleni küzdelemről – 2004-es éves jelentés” (COM(2005)0323) című jelentésére, beleértve a (SEC(2005)0973, SEC(2005)0974) mellékleteket is,
- tekintettel az OLAF 2004 júliusától decemberéig¹ folytatott kiegészítő tevékenységére
- tekintettel az Európai Számvevőszék 2004-es költségvetési évre² vonatkozó költségvetés-tervezetének végrehajtásáról szóló éves jelentésére,
- tekintettel a Szerződés 276 cikkének (3) bekezdésére és 280 cikkének (5) bekezdésére,
- tekintettel eljárási szabályzata 45 cikkére,
- tekintettel a Költségvetési Ellenőrző Bizottság jelentésére (A6-0185/2006),

A jelentett szabálytalanságok és csalások mértéke

1. örvendetesnek tartja, hogy a Bizottság pénzügyi érdekek védelméről szóló éves jelentésének és az OLAF tevékenységi körének jelentési időszakai végre összehangolásra kerültek, és ezáltal javult az összehasonlíthatóságuk;
2. megállapítja, hogy 2004-ben a saját eszközök, a mezőgazdaság és a struktúrapolitika területén a tagállamok összesen kereken 982,3 millió euró értékben (2003: 922 millió euró, 2002: 1,15 milliárd euró) jelentettek szabálytalanságokat és csalásokat; a tagállamok által Brüsszelbe továbbított adatok a következőképpen sorolhatók be:
 - saját eszközök: 205,7 millió euró (2003: 269,9 millió euró, 2002: 341,9 millió euró),
 - az Európai Mezőgazdasági Orientációs és Garanciaalap (EMOGA) garanciái: 82,1 millió euró (2003: 169,7 millió euró, 2002: 198,1 millió euró),
 - struktúrapolitikai intézkedések: 694,5 millió euró (2003: 482,2 millió euró, 2002: 614,1 millió euró);

¹ http://europa.eu.int/comm/anti_fraud/reports/olaf/2004/en.pdf

² HL C 301, 2005.11.30., 1. o.

3. hangsúlyozza, hogy a jelentett károk mértékében egyik évről a másikra történő ingadozásokat nem szabad jelentőségükben túlbecsülni, és ezeket tényezők sokasága befolyásolhatja;
4. teljes mértékben elfogadhatatlannak tartja, hogy még mindig vannak olyan „régí” tagállamok (Németország, Görögország és Spanyolország), amelyek a szabálytalanságokra vonatkozó közleményeket nem elektronikus formában továbbítják a Bizottságnak, és hogy ezek nem teljesek, valamint, hogy a továbbítás során több éves késedelem mutatkozik;
5. megállapítja, hogy a *saját eszközök* területén a jelentett károk értéke 269,9 millió euróról (2003) 205,7 millió euróra (2004) csökkent; csalásra való hajlandóság mutatkozott különösen a következő termékekkel kapcsolatban: cigaretta, televíziókészülékek és cukor, az esetek száma Belgiumban (+58%), Svédországban (+36%) és Franciaországban (+30%) jelentősen növekedett; 54,8 millió euró (27%) már ismét behajtásra került;
6. megállapítja, hogy az *agrárkiadások* területén a kárjelentések 50%-kal csökkentek: 169,7 millió euróról (2003) 82,1 millió euróra (2004); sajnálja, hogy az esetek jelentésére való készség a szállított mennyiség mértékének növekedésével csökken; ismételten bírálja, hogy Németország, Görögország és Spanyolország még mindig nem vezette be elektronikus jelentési rendszert; továbbá különösen Németország és Hollandia nem teljesíti a megállapított szabálytalanságokkal érintett természetes és jogi személyek személyazonosságának továbbításával kapcsolatos kötelezettségeit;
7. mindenesetre hangsúlyozza, hogy hosszabb időszakot vizsgálva az EAGFL területén a károk mértéke világosan visszaeső tendenciát mutat, míg a strukturális alapok területén erőteljesebb növekedés könyvelhető el; 2000-ben például az EAGFL területén a jelentett károk mértéke még elérte a 474,6 millió eurót, míg 2000-ben a Strukturális Alapok esetében ez mindössze 114,2 millió euró volt; eközben mindkét terület relatív jelentősége a csalási statisztikákban majdhogynem megfordult;
8. hangsúlyozza, hogy a mezőgazdasági területen a csökkenő számú adatok az integrált igazgatási és ellenőrző rendszer (IIER) jó működésével is magyarázhatóak; ezért ragaszkodik ahhoz, hogy ez a rendszer valamennyi tagállamban alkalmazásra kerüljön; sajnálja, hogy több mint hét évvel a rendszer teljes átültetésére szabott határidő lejártával az IIER Görögországban még mindig nincs teljes mértékben a gyakorlatba ültetve; megjegyzi, hogy Görögország kormánya visszautasított ezeket a követeléseket és 2005 novemberében tárgyalásokat kezdett a Bizottsággal az ügy rendezése céljából;
9. rámutat arra, hogy Spanyolországra (35 millió euró) és Németországra (19 millió euró) a károk összegének több, mint 65%-a esik; különös hajlandóság mutatkozik a szabálytalanságokra a közvetlen segélyek, (29 millió euró: különösen fiktív területek megadásával), az exportvisszatérítések (21 millió euró: gyakran hamisított vámdokumentumok használatával) és a piactámogató intézkedések (20 millió euró : különösen érintettek voltak a citrusfélék és a friss zöldségek) esetében;

10. rámutat arra, hogy 2004-ben a károk mértéke a *strukturapolitikai intézkedések* területén ismét erőteljesen növekedett: 482,2 millió euróról (2003) 694,5 millió euróra (2004, beleértve azt a 163 millió eurót, ami a Kohéziós Alapot érinti); a szabálytalanságok 86%-át rendszerint csak két évvel a felderítésük után jelentik; az 532 millió euróból, amely a Strukturális Alapok esetében a károk mértékét jelenti, 485 millió euró esett az Európai Regionális Fejlesztési Alapra; az Olaszországból (194,9 millió euró), Németországból (127,5 millió euró) és Görögországból (112 millió euró) jelentett károk mértéke a jelentett kárösszeg 81,6%-át teszi ki; a szabálytalanságok leggyakoribb okai a hibásan végrehajtott intézkedések, valamint a szerződés rendelkezéseinek megsértése voltak;
11. ebben az összefüggésben azon a véleményen van, hogy a 2005-ös jelentési időszakban a szabálytalanságoknak a strukturapolitikai intézkedéseknél különös figyelmet kell szentelni;
12. számára érthetetlen¹, hogy Németország a megállapított szabálytalanságokkal kapcsolatos jelentési kötelezettségének a mezőgazdasági a strukturális kiadások területén egyáltalán nem tesz eleget, és az összesen 1798 jelentett esetből csak háromban adta meg az érintett személyek, illetve cégek adatait; megállapítja továbbá, hogy Hollandia a jelentési kötelezettségeinek a mezőgazdasági kiadások területén nem tesz eleget és 307 jelentett esetből csak egyben szolgáltatott adatokat az érintett személyekkel, vagy cégekkel kapcsolatban;
13. ezért a Bizottságtól 2006. november 1. előtt vár egy jelentést, amelyben az ismerteti, milyen lépéseket tett annak érdekében, hogy az érintett tagállamokat szerződéses kötelezettségeik teljesítésére szorítsa;
14. rámutat, hogy 2002 és 2004 között az előcsatlakozási támogatások felhasználása során a szabálytalanságok által érintett projektek teljes elszámolható költségének megfelelő összeg (beleértve az összes finanszírozási forrást a nemzeti alapokból, az EU-alapokból és más adományozóktól) 2 380 millió euróra rúgott, és ezek az összegek a PHARE, az ISPA és a SAPARD programok tekintetében 1 118, 1 105 és 158 millió eurót jelentenek; hogy különösen érintettek azok az intézkedések, amelyek 100 000 és 1 millió euró közötti elszámolható összeggel rendelkeznek; valamint hogy a legtöbb szabálytalanságot adminisztratív és pénzügyi ellenőrzések során fedezték fel;
15. aggodalommal veszi tudomásul, hogy az előcsatlakozási támogatások esetében a jelentett esetek 90%-ában a Bizottságnak nem tudta meg, hogy milyen jellegűek voltak a felderített szabálytalanságok, milyen összegeket lehetett és milyen összegeket kell majd még behajtani; a Bizottság ezt az érintett országok hiányos tapasztalataira vezeti vissza; osztja az Európai Számvevőszék 2004-es éves jelentésének 8.9 cikkében kinyilatkoztatott felfogást, mely szerint költségvetési kötelezettségvállalásokat csak akkor szabadna engedélyezni, ha az ország rendelkezik teljesítőképes vezetési kapacitással;

¹ Id. a Bizottság szolgálatainak munkadokumentumát, SEC(2005)0974, 1.2 és 1.8 táblázatok

Az OLAF kiegészítő tevékenységéről készült beszámolója a 2004. júliusától decemberéig terjedő időszakra

16. megállapítja, hogy az OLAF a jelentési időszakban 720 új esetet regisztrált és az esetek pénzügyi kihatásait, amelyek 2004. december 31-én még a folyamatban lévő vizsgálatok tárgyai voltak, 1 225 millió euróra becsülik; a jelentési időszak végén összesen 195 eset állt felülvizsgálat alatt, 469 esetenél nyomozást indítottak, 655 esetenél pedig másodlagos intézkedésekre volt szükség;
17. megállapítja továbbá, hogy valamennyi olyan eset kárnagysága, amelyeknél az OLAF jelentési időszakának végén (2004. december 31-én) másodlagos intézkedéseket vezetett be, elérte az 1 780 millió eurót¹; a másodlagos intézkedések különösen a HÉA területét, a struktúrapolitikai intézkedéseket, valamint a külső támogatásokat és a közvetlen kiadásokat érintették;
18. felszólítja az OLAF-ot, hogy a következő tevékenységi jelentésében a Parlamentet tájékoztassa arról, hogy a Bizottság és a tagállamok által az OLAF-vizsgálatok alapján bevezetett adminisztratív, pénzügyi és büntetőjogi másodlagos intézkedések hogyan zárultak;
19. örvendetesnek tartja, hogy az OLAF a beérkező információk értékelésére rendelkezésre álló időszakot 3,5 hónapra tudta csökkenteni; a vizsgálatok időtartamát is csökkentették, 30 hónapról (2000-ben) 23 hónapra (2004-ben); az információk 32,6%-ában informátoroktól származnak, az esetek 30,6%-ában a Bizottság továbbítja az információkat, és az esetek 15,7%-ában az információk a tagállamoktól érkeznek;
20. megállapítja, hogy a „régibb” tagállamok esetében a legtöbb eset Olaszországból, Németországból és Belgiumból, az „új” tagállamok, tagjelölt és a csatlakozó államok esetében Romániából és Lengyelországból, a harmadik államok közül pedig Ázsiából és más európai országokból érkezett;
21. hangsúlyozza, hogy a vám, a mezőgazdaság és a külső támogatások területén különös hajlam mutatkozott a csalásra;
22. örvendetesnek tartja, hogy immáron rendszeres gyakorlattá vált annak lehetősége, hogy a nyilvánvalóan alaptalan vádak (Prima Facie Non-Cases) utáni nyomozás kezdettől fogva elmaradjon; felszólítja az OLAF Felügyelő Bizottságát, hogy ezt az új gyakorlatot a következő éves jelentésében elemezze;
23. tudomásul veszi, hogy a „régibb esetek” munkacsoport (Task Force „Old Cases”) 2004 októberében évközi jelentést terjesztett elő 215 esetről (az 1992 és 1999 között eltelt időszakokra); nevezett esetek közül 206 vezetett bírósági eljáráshoz; kéri az OLAF igazgatóját, hogy erről a Költségvetési Ellenőrzési Bizottságnak jelentsen;

¹ Valamennyi, az OLAF és annak elődszervezete által vizsgált eset pénzügyi kárát mintegy 5 800 millió euróra becsülik.

Az OLAF-rendelet kiegészítésének előkészítése

24. tudomásul veszi, hogy a három érintett intézmény (Parlament, Tanács és Bizottság) 2006. február 7-én az OLAF igazgatói posztjának betöltésével kapcsolatban kívántak megegyezni és hogy az igazgatót a Bizottság 2006. február 14-én kinevezte;
25. bírálja, hogy az OLAF igazgatójának kinevezése aránytalanul sok időt vett igénybe, és hogy az eljárás gyenge pontokkal volt tüzdelve, amelyeket következő alkalommal el kell kerülni;
26. emlékeztet arra, hogy a csalás elleni küzdelemmel kapcsolatos jogszabályok javításáról folyó viták 2003 óta eredménytelenül zajlottak és ismételten megerősíti a Parlament azon szándékát, hogy aktívan részt vegyen e feladatban;
27. hangsúlyozza, hogy a Parlament nem fog hozzájárulni olyan javaslatához, amely az eddigi jogait korlátozná;
28. elvárja, hogy az Európai Parlament és a Tanács az Európai Csaláselleni Hivatal (OLAF)¹ vizsgálatairól szóló 1999. május 25-i 1073/1999/EK rendeletének módosításával kapcsolatos új javaslatot még 2006. július 1. előtt a Parlament elé terjesszék;
29. örvendetesnek tartja és támogatja ezzel kapcsolatban az Európai Számvevőszék 8/2005² állásfoglalásának 36. cikkében, a jelenleg a csalás elleni küzdelemmel kapcsolatos hatályban lévő jogszabályok egyszerűsítésére és konszolidálására, valamint a fennálló gyenge pontok e keretek között történő megszüntetésére vonatkozó ajánlását;
30. különösen amellet foglal állást, hogy az OLAF valamennyi vizsgálati jogosultsága egyetlen rendeletben kerüljön összefoglalásra;
31. ajánlja, hogy ennek érdekében a Tanácsnak a Bizottság által az Európai Unió pénzügyi érdekeinek csalástól és más szabálytalanságoktól³ történő védelme érdekében végzett ellenőrzésre és helyszíni vizsgálataira vonatkozó 2185/96/EK, 1996. november 11-i rendeletének rendelkezéseit kerüljön aktualizálásra és az 1073/1999/EK rendeletbe legyen integrálva; várja a Bizottság erre vonatkozó javaslatait;
32. felszólítja továbbá a Bizottságot, hogy az Európai Bíróság idevágó bírói gyakorlatának fényében javasolja a Tanács 2988/95/EK, 1995. december 18-i, a Közösségek pénzügyi érdekeinek védelméről szóló horizontális rendeletének⁴ szükséges módosításait;

¹ HL L 136, 1999.5.31., 1. o.

² Az Európai Számvevőszék 8/2005 sz. állásfoglalása egy, az Európai Parlamentnek és a Tanácsnak a Közösségek pénzügyi érdekeinek csalás és egyéb törvényellenes cselekmények elleni védelmével kapcsolatos kölcsönös hatósági jogsegélyről szóló rendeletével kapcsolatos javaslatához, HL C 313, 2005. 12. 9., 1. o.

³ HL L 292, 1996.11.15., 2. o.

⁴ HL L 312, 1995. 12.32, 1. o.

emlékeztet arra, hogy ezekről a módosításokról jelenleg együttdöntési eljárás útján kell határozni;

33. felszólítja a Bizottságot, hogy vizsgálja meg, hogy be lehet-e vonni, és ha igen mennyiben lehet bevonni a Bizottság és az OLAF részére a Közösségek pénzügyi érdekeinek csalástól és egyéb törvényellenes cselekményektől¹ történő védelme érdekében történő kölcsönös hatósági jogsegélyről szóló rendeletjavaslatban előirányzott hatásköröket a HÉA-csalás elleni küzdelem során a 2988/95/EK rendelet átdolgozásába;
34. örvendetesnek tartja az Európai Számvevőszék 1/2005 sz. különjelentésének II. pontjában tett megállapítását, mely szerint az OLAF „felemás helyzete”, miszerint vizsgálatai során ugyan függetlenséget élvez, egyéb funkcióit tekintve azonban a Bizottságnak alárendelt, vizsgálatainak függetlenségét nem veszélyeztette²; hangsúlyozza, hogy az OLAF Felügyelő Bizottságának a feladata, hogy a vizsgálatok függetlenségét biztosítsa³;
35. ugyanakkor utal Európai Számvevőszék 1/2005 különjelentésének 93. pontjában szereplő végkövetkeztetésre, amely szerint az OLAF Felügyelő Bizottságának szerepét felül kellene vizsgálni annak érdekében, hogy a vizsgáltak lefolytatásába történő beleavatkozás valamennyi kockázatát kizárják;

OLAF-vizsgálatok és az alapvető jogok védelme

36. mély aggodalommal veszi tudomásul az Elsőfokú Bíróság 2006. április 6-i, az IRELA-üggyel kapcsolatos ítéletét⁴, amelyben a Bizottságot arra kötelezte, hogy egy hivatalnoknak kárpótlást fizessen;
37. tudomásul veszi a Bíróság döntését, amelyben megállapítást nyert az OLAF-nak a vizsgálat lefolytatása során tanúsított törvénytelen magatartása és a vizsgálatról készült jelentés, amely során az OLAF a pártatlanság kivánalmának súlyos és nyilvánvaló megsértésével cselekedett;
38. ezen ítéleten keresztül megerősítve érzi az OLAF Felügyelő Bizottságának értékelését, amely nagy állhatatossággal újra és újra felhívta a figyelmet az alapvető jogok tiszteletben tartására és rámutatott arra, hogy a hatékony OLAF-vizsgálatok egyik előfeltétele az, hogy eredményeinek adott esetben a Bíróság előtt is fenn kell állniuk;
39. emlékeztet az Európai Számvevőszék 1/2005 sz. különjelentésének IX. pontjában szereplő tényállásra, mely szerint a folyamatban lévő vizsgálatok jogszerűségének

¹ A Bizottság 2004. július 20-i, az Európai Parlamentnek és a Tanácsnak a Közösségek pénzügyi érdekeinek csalás és egyéb törvényellenes cselekmények elleni védelmével kapcsolatos kölcsönös hatósági jogsegélyről szóló rendeletére vonatkozó javaslata (COM(2004)0509).

² az Európai Számvevőszéknek az Európai Csaláselleni Hivatal (OLAF) igazgatására vonatkozó 1/2005 sz. különjelentése, együtt a Bizottság válaszaival, HL C 202, 2005. 08. 18., 3. o.

³ ld. 1073/1999/EK rendelet 11. cikk (1) bekezdés első albekezdés

⁴ T-309/03 eset, Camós Grau/Bizottság (a hivatalos gyűjteményben még nem jelent meg)

ellenőrzése és a vizsgálatnak alávetett személyek alapjogainak betartása jelenleg nem biztosított független módon;

40. véleménye szerint az OLAF-nak bizalommal együtt kell működnie az európai ombudsmannal és az Európai Adatvédelmi Biztossal;
41. hangsúlyozza, hogy az Európai Unió Közszolgálati Bíróságának létrehozása a Hivatal vizsgálatok során végzett, hivatalnokokat és alkalmazottakat érintő munkája bírói ellenőrzésének lehetőségeit egyértelműen javítja;
42. elvárja, hogy a Hivatal igazgatója gondoskodjon a Hivatal alkalmazottai által végzett vizsgálatok minőségének szigorú felügyeletéről;

Az OLAF munkájával kapcsolatos prioritások és perspektívák

43. emlékeztet arra, hogy az OLAF esetében is érvényesül a szubszidiaritás elve, tehát az az előírás, mely szerint azokra a területekre kell koncentrálni, ahol a tagállamok szerveinek nincs illetékességük (a szerveken és intézményeken belüli vizsgálatok és a Bizottság által közvetlenül kezelt kiadásokkal kapcsolatos vizsgálatok), vagy ahol maguktól nem tesznek elegendő erőfeszítést;
44. támogatja az Európai Számvevőszék 8/2005 különvéleményének 37. pontjában szereplő, az OLAF tevékenységének saját vizsgálati funkciójához történő igazítására vonatkozó ajánlását;
45. emlékeztet az Európai Számvevőszék 1/2005 különjelentésének 76. pontjában szereplő megállapításra, mely szerint az OLAF jelenlegi gyakorlata, vagyis a támogatói és koordinációs tevékenységeknek a vizsgálatokkal egyenlő módon való kezelése a források ésszerű felhasználását megnehezíti; elvárja, hogy az OLAF vezetősége a jövőben gondoskodjon a feladatok világos elhatárolásáról, és ennek szervezetiileg is már első pillantásra felismerhetőnek kell lennie;
46. örömdetesnek tartja, hogy a Számvevőszék említett ajánlásai egybeesnek azzal a tétellel, amelyet az Európai Parlament a 2003. december 4-i, az Európai Csaláselleni Hivatal (OLAF)¹ tevékenységének értékeléséről szóló Bizottsági jelentéssel kapcsolatos határozatában már megfogalmazott; abban is egyetért a Számvevőszékkel, hogy az OLAF koordinációs funkciójának tagállamok szerveivel szemben történő kiterjesztése nem szabad, hogy a Hivatal vizsgálati tevékenységének számlájára menjen;

A cigarettaacsempészet és a hamisított termékek piacra dobása elleni küzdelem

47. rámutat arra, hogy 2004-ben a tagállamok becslései szerint a cigarettaacsempészet miatt kb. 418,5 millió euróval kevesebb saját eszköz került bevételezésre, és hogy az összes kár még sokkal nagyobb lehet; rémülettel veszi tudomásul, hogy ez 2003-mal

¹ HL C 89 E, 2004. 4. 14., 153. o.

összehasonlítva a kárérték megkétszereződésének felel meg (2003: kb. 200 millió euró)¹;

48. megállapítja, hogy 2004-ben az illetékes hatóságok több, mint 3,5 milliárd szál cigarettát foglaltak le, és hogy a cigarettacsempészetrel és a hamisított termékek piacra dobásával kapcsolatos probléma sürgőssége 2001 óta egyértelműen nőtt;
49. hangsúlyozza, hogy az OLAF a cigarettacsempészetből és a hamisított termékek piacra dobásából 2000 óta származó pénzügyi károkat 1 317 millió euróban határozza meg;
50. tudatában van annak, hogy a keleti határokon fekvő új uniós tagállamokat különösen sújtja a növekvő cigarettacsempészet;
51. ezzel összefüggésben ismételten hangsúlyozza a Bizottság (és vele együtt Belgium, Németország, Görögország, Spanyolország, Franciaország, Olaszország, Luxemburg, Hollandia, Portugália és Finnország) és a Philip Morris International (PMI) közötti, a cigarettacsempészet elleni küzdelem területén kötött megállapodás jelentőségét; dicséri annak sikeres módját, ahogyan a Bizottság az OLAF-fal együttműködött, és örvendetesnek tartja az OLAF Task Force cigarettacsempészet elleni küzdelemben nyújtott döntő operatív támogatását; a megállapodásban a cigarettacsempészet megelőzésével kapcsolatban hosszú távú intézkedéseket irányoztak elő, és ezzel egyidejűleg megkísérlik a Közösség és a PMI közötti vitás pontok békés rendezését; ezenfelül a PMI egy 12 éves periódus alatt mintegy 1,25 milliárd amerikai dollárnyi összeget fog fizetni a közösségnek és a tagállamoknak;
52. ismételten megállapítja, hogy a megállapodás lezárása óta ezt a megállapodást a következő országok írták alá: Dánia, Írország, Lettország, Litvánia, Málta, Ausztria, Szlovákia, Szlovénia Csehország, Magyarország és Ciprus;
53. felszólítja a maradék tagállamokat is (Észtország, Svédország és az Egyesült Királyság), hogy a megállapodást lehetőleg minél előbb írják alá;
54. sajnálja, hogy a Bizottság eddig nem volt abban a helyzetben, hogy a PMI által a megállapodás alapján teljesített kifizetéseket ésszerűen használhassa fel; elfogadhatatlannak tartja, hogy nagyobb összegű, feltételekhez nem kötött átutalásokat teljesítettek a tagállamok felé; ez az eljárás ellentétes a megállapodásban szereplő szándékkal, mely szerint ezeket az összegeket a csalások elleni küzdelem területén tett olyan intézkedésekhez kell felhasználni, amelyek a cigarettacsempészet és a piaci kalózkodás megakadályozása szempontjából prioritást élveznek;
55. felszólítja a tagállamokat és a Bizottságot, hogy a PMI által teljesített kifizetéseket a cigarettacsempészet (beleértve a hamisítványokat) megelőzése és leküzdése érdekében tett intézkedések finanszírozásához használják fel;

¹ Az itt szereplő számok estében becslésekről van szó. A becslés alapjául 24 tagállamból származó, lefoglalt cigarettákra vonatkozó jelentések szolgálnak. Az OLAF továbbá abból indul ki, hogy a csempészarúk mindössze 10%-át sikerül megtalálni.

56. felszólítja a Bizottságot, hogy terjesszen elő javaslatokat e bevételek döntő részének felhasználására, szükség esetén terjessze elő a költségvetési módosítás előzetes tervezetét, valamint terjesszen elő javaslatokat egy megfelelő jogalaphoz; felszólítja a Bizottságot, hogy a megállapodás keretében bevételezett összegeket, valamint azok elosztását és felhasználását illetően 2006. december 1-ig terjesszen egy jelentést a Parlament elé;
57. véleménye szerint a PMI-vel kötött megállapodás olyan messzire mutató jelentőségű, hogy az OLAF-nak és a Bizottságnak meg kell kísérelnie hasonló megállapodások megkötését más, nemzetközi cigarettagyártókkal is; felszólítja az OLAF-ot, hogy az ügy előmeneteléről 2006. december 1-ig készítsen jelentést;
58. felszólítja továbbá a Bizottságot, hogy 2006. december 1-ig tájékoztassa a Parlamentet a dohányfogyasztás megfékezéséről és esetleges jegyzőkönyvekről szóló WHO-keretegyezménnyel kapcsolatos tárgyalások fejleményeiről;
59. hangsúlyozza, hogy a cigarettacsempészet és a hamisított termékek piacra dobása kérdésnek olyan nagy jelentőséget tulajdonít, hogy ezzel kapcsolatban saját jelentést fog előterjeszteni; megbízást ad továbbá majd egy olyan tanulmány elkészítésére, amely a cigarettacsempészetnek és a hamisított termékek piacra dobásának a Közösség saját eszközeire gyakorolt jelentőségét fogja vizsgálni;

A hozzáadottértékadó-csalás elleni küzdelem

60. különösen aggódik azok miatt a pénzügyi károk miatt, amelyeket az úgynevezett „körhintaügyletek” okoznak; így a Német Gazdaságkutató Intézet (deutsche Institut für Wirtschaftsforschung) a nemzeti HÉA-bevétel veszteségét 2003-tól 2005-ig évente 17 000-18 000 millió euróban határozta meg; a tagállamok általánosítva abból indulnak ki, hogy évente HÉA-bevételeiknek körülbelül 10%-át veszítik el; ezen belül a veszteségek egyharmada a határon túlnyúló körhintaügyletek számlájára írandó;
61. emlékeztet arra, hogy a HÉA-saját eszközök növelésébe csak a tényleges bevételeket lehet bevonni;
62. örvendetesnek tartja, hogy a Számvevőszék¹ a közigazgatási hatóságoknak a HÉA Közösségen belüli kereskedelmi forgalomban történő alkalmazása során – beleértve a HÉA-csalás elleni küzdelmet az úgynevezett körhintaügyleteknél – tanúsított együttműködését felülvizsgálatnak fogja alávetni²;
63. szintén örvendetesnek tartja, hogy a Bizottság megbízást adott egy, a HÉA-csalás elleni küzdelemről szóló tanulmány elkészítésére, és felszólítja a Bizottságot, hogy a

¹ Lásd az Európai Számvevőszék 2006-os munkaprogramját, 2006. 1. 10. , 3.o.

² A felülvizsgálat a Tanács 2003. október 7-i, 1798/2003/EK, a közigazgatási hatóságok HÉA területén történő együttműködéséről, és a 218/92/EGK rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló rendeletének végrehajtására vonatkozik, HL L 264, 2003. 10. 15., 1. o., módosítva a Tanács 2004. április 26-i, 2004/885/EK rendelete által (HL L 168, 2004.5. 1., 1. o.).

tanulmány elkészülte után küldjön egy másolatot belőle a Költségvetési Ellenőrző Bizottság részére;

Belső politikák területei

64. aggodalommal állapítja meg, hogy az Európai Számvevőszék a 2004. évi jelentésének 6.4 pontjában ismételten – mint ahogyan már évek óta – rámutat a belső politikák területének felügyeleti és ellenőrzési rendszerében mutatkozó gyenge pontokra, amelyek következménye, hogy a támogatásokban részesülők szintjén a hibákat nem fedezik fel időben; egyidejűleg a vizsgálatok száma 2004-ben 2003-hoz képest csökkent; felszólítja a Bizottságot, hogy terjesszen elő egy javaslatot arra vonatkozólag, hogy hogyan kellene ezeket a gyengeségeket megszüntetni;

A Bizottságnak az Európai Parlament 2005. június 7-i, a Közösségek pénzügyi érdekeiről és a csalás elleni küzdelemlről szóló határozatával kapcsolatos intézkedései¹

65. tudomásul veszi, hogy a Bizottság a közeljövőben egy jelentést terjeszt majd elő a mezőgazdasági szektorban alkalmazandó „feketelisták” alkalmazásáról; felszólítja a Bizottságot, hogy küldjön egy másolatot az Európai Parlament Költségvetési Ellenőrző Bizottsága részére;

66. a tudomásul veszi Bizottság választát, amelyet a túl sok, vagy jogtalanul kifizetett pénzügyi eszközök behajtásával kapcsolatos határozat 25. pontjára adott; azt nem tartja azonban kielégítőnek, ezért a következőkre mutat rá:

- jelentős mértékben az Európai Parlament sürgetésének köszönhető, hogy ezen a területen előrelépést tűztek ki célul;
- az Európai Parlament ennek a kérdésnek nagy jelentőséget tulajdonít és ezért ebben a témában saját jelentést fog készíteni;
- örvendetesnek tartja, hogy a Bizottság 2004-ben a tagállamok behajtási eljárásait szűrőpróbaszerűen ellenőrizte; ezzel kapcsolatban szintén örvendetesnek tartja, hogy a Bizottság a behajtandó visszakövetelések megszüntetésére irányuló kérelmek 50%-át elutasította; ez 35,46 millió eurónak felel meg, amit a tagállamoknak be kell hajtaniuk;
- a mezőgazdaság területéről 2004-ből még 63,76 millió eurót kell behajtani; ehhez jönnek még az ezt megelőző évekből származó követelések 2 078 millió euró értékben; 811 millió euróval kapcsolatban pedig még bírósági eljárások vannak folyamatban;
- a Strukturális Alapok területén 2004-ből még 357,4 millió eurót kell behajtani (plusz 40,5 milliót a Kohéziós Alapból); ehhez jönnek még az ezt megelőző évekből származó követelések 689,2 millió euró értékben;
- hangsúlyozza a tagállamok elsődleges felelősségét az elveszett költségvetési eszközök gördülékeny és hatékony behajtásával kapcsolatban; sajnálja, hogy a tagállamok ezen felelősségüknek eddig nem kielégítő módon tesznek eleget és különösen, hogy a Bizottsággal szembeni jelentési kötelezettségüket hiányosan teljesítik;

¹ P6_TA(2005)0218.

- érdeklődik a tagállamoknak a Bizottság leveleire adott reakciói felől, amelyeknek következtében előbbieknél 650 millió eurót kell a mezőgazdaság területén ismét behajtaniuk¹;
 - ezen felül érdeklődik, hogy az OLAF és a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Főigazgatóság (DG AGRI) megegyezett-e a feladatok megosztásáról, amelynek következtében az OLAF a jövőben a nyomozásokért felel, miközben az eszközök behajtásáért a DG AGRI a felelős²;
67. bírálja, hogy a Bizottság elmulasztotta 2005. szeptember 1-ig azoknak a szerződéseknek a listáját előterjeszteni, amelyeket 2000 óta a beszerzési ügynökségekkel kötöttek; ennek a listának a szerződések időtartamát, azok átruházásának eljárását és a mindenkori kifizetések mértékét is tartalmaznia kell;
68. emlékezteti az OLAF-ot arra, hogy a 2004 novemberében abban a kérdésben megkezdett párbeszédet, hogy az Európai Parlament munkája során mely információkhoz férhet hozzá, a 2005. június 30-án kelt levelének megfelelően folytassa; azt kell célul tűzni, hogy megtalálják annak a módját, a jogi előírások, különösen az OLAF-rendelet 12. cikkének (3) bekezdése szerint hogyan lehet az Európai Parlament ellenőrzési jogkörének megfelelni és ennek során az OLAF-vizsgálatokkal szembeni bizalmat biztosítani; elvárja, hogy az OLAF 2006. szeptember 1-ig a Költségvetési Ellenőrző Bizottságnak javaslatokat terjesszen elő;
69. bírálja, hogy a Bizottság a mai napig nem terjesztett elő köztes jelentést az „Eurostat Task Force” tevékenységről, jöllehet ezt többször bejelentették; elvárja, hogy ezt 2006. július 1-ig terjesszék elő;
70. sajnálja, hogy a Bizottság eddig olyan áttekintést készíteni, amelyből kiderül, hogy mely nemzetközi tanácsadó vállalatok végeztek tevékenységet a Bizottságnak a közvetlen kiadások területén³; elvárja, hogy 2006. november 1-jéig kapjon erről egy áttekintést; egyidejűleg felszólítja a Bizottságot, hogy sürgesse a tagállamokat azzal kapcsolatban, hogy azok a közvetett kiadások területéhez kapcsolódó információkat továbbítsák;
71. elégedetlen a Bizottságnak a Berlaymont-épület renoválására vonatkozó zavaros felvilágosításával; érdeklődik, hogy harmadik fél részéről történt-e szabálytalanság, és hogy a Bizottságon belül milyen igazgatási intézkedéseket fogantatosítottak;
72. mély aggodalmának ad hangot a Parlamentnek az SDM és a WIC parlamenti épületekkel kapcsolatban a bérleti díj Strasbourg városának való kifizetésben és bizonyos épületek vásárlási árában tapasztalt állítólagos túlfizetései; határozott szándéka, hogy utánajár ezeknek az állításoknak és gyors, szigorú és átlátható módon kivizsgálja az ügyet annak biztosítására, hogy az Európai Unió és az európai adófizetők pénzügyi érdekeit megfelelő módon megvédjék;

¹ ld. fent nevezett, 2005. június 7-i határozatának 16. pontját

² ld. fent nevezett, 2005. június 7-i határozatának 10. pontját

³ ld. fent nevezett, 2005. június 7-i határozatának 73. pontját

73. örvendetesnek tartja, hogy a Bizottság a vágásra szánt élő állatokra vonatkozó exporttámogatásokat a 2005-ös év végére megszüntette; egyidejűleg tudomásul veszi, hogy 2004-ben, 218 560 euró összegű jogtalanul kifizetett exporttámogatásokat még be kell hajtani (2003: 58 680 euró);

Különböző egyéb témák

74. örvendetesnek tartja az Európai Közösségek Bíróságának 2005. szeptember 13-i¹ ítélete alapján ismételten megindult vitát az európai törvényhozás illetékességéről a büntetőjog területén; hangsúlyozza, hogy ellentétben a Bizottság általképviselet állítással a folyamatban lévő törvényhozási javaslatok egyedi eseti vizsgálatát szükségesnek találja²; ragaszkodik a véleményéhez, mely szerint a Közösségek pénzügyi érdekeinek büntetőjogi védelmével kapcsolatos irányelv tervezetét a szerződés 280. cikkére kell alapozni³; felszólítja a Tanácsot, hogy adja fel elutasító hozzáállását a Közösség pénzügyi érdekei védelmének büntetőjogi intézkedésekkel történő megerősítésével szemben, és avatkozzék bele az első olvasatba;

o
o o

75. aggódik, hogy a madárinfluenza miatti jelenlegi veszélyben az Európai Unió számára lezárt országokból (elsősorban Kínából) történő szárnyashús-beszállítás újra megfigyelhető trend lesz; felszólítja a Bizottságot, hogy 2006. október 31-ig szolgáltasson a Parlamentnek információt a szárnyashús-beszállítással kapcsolatos csalási esetekről, amelyeket 2004 eleje óta az élelmiszerekre és tápszerekre vonatkozó riasztórendszeren keresztül jelentenek; felszólítja a Bizottságot, hogy amilyen gyorsan csak lehetséges, hozza meg a megfelelő intézkedéseket;
76. utasítja elnökét, hogy továbbítsa ezen határozatot a Tanácsnak, a Bizottságnak, a Bíróságnak, a Számvevőszéknek, az OLAF Felügyelő Bizottságának és az OLAF-nak.

¹ C-176/03 eset, Bizottság/Tanács (a hivatalos gyűjteményben még nem került közzétételre)

² ld. a Bizottságnak az Európai Parlamenthez és a Tanácshoz intézett, a Bíróság 2005. szeptember 13-i ítéletének következményeiről szóló közleményét (C-176/03 eset, a Bizottság és a Tanács) (COM (2005)0583).

³ ld. az Európai Parlament 2001. november 29-i jogalkotási határozatát az Európai Parlamentnek és a Tanácsnak a Közösség pénzügyi érdekei védelmének büntetőjogi intézkedésekkel történő megerősítéséről szóló irányelvvel kapcsolatos javaslatáról, HL C 153 E, 20026. 27., 253.o., valamint fent nevezett, 2003. december 4-i határozatát

MELLÉKLET

ANNEX 1 - Traditional own resources: Number of cases of fraud and irregularity reported by the Member States¹ to the Commission 2000 – 2004 (updated 13.4.2005, amounts in euros)

¹ Member States must notify cases of fraud and irregularity where the amounts exceed €10 000 in accordance with a Community obligation laid down in Article 6(5) of Regulation n° 1150/2000 of 22 May 2000.

Member States	2000 Cases	2000 Amounts established	2001 Cases	2001 Amounts established	2002 Cases	2002 Amounts established	2003 Cases	2003 Amounts established	2004 Cases	2004 Amounts established	Δ % Cases 2003- 2004	Δ % Amounts 2003- 2004
Austria	93	6 610 227	101	25 574 466	120	21 948 330	99	12 175 839	73	8 256 076	-26,26%	-32,19%
Belgium	306	7 341 737	296	7 329 390	485	27 035 181	480	10 330 871	756	24 205 346	57,50%	134,30%
Cyprus									2	53 117	n/a	n/a
Czech rep.									4	475 488	n/a	n/a
Denmark	106	9 112 839	67	5 063 802	94	5 493 185	68	8 091 172	79	7 642 455	16,18%	-5,55%
Estonia									3	198 940	n/a	n/a
Finland	36	1 598 820	20	3 140 752	18	782 783	24	1 160 029	28	1 604 081	16,67%	38,28%
France	257	27 602 120	219	16 499 406	209	24 696 682	194	16 918 123	252	24 470 309	29,90%	44,64%
Germany	515	53 696 658	396	28 452 413	426	109 606 584	366	58 939 951	262	17 108 099	-28,42%	-70,97%
Greece	6	748 707	17	11 697 803	30	8 265 776	35	1 460 704	38	1 771 977	8,57%	21,31%
Hungary									4	1 338 786	n/a	n/a
Ireland	38	1 882 401	34	1 303 005	44	4 089 892	33	2 340 846	10	401 444	-69,70%	-82,85%
Italy	230	38 160 483	208	96 895 210	310	39 442 639	226	75 697 603	193	35 464 698	-14,60%	-53,15%
Latvia									7	323 783	n/a	n/a
Lithuania									5	133 074	n/a	n/a
Luxembourg	2	35 620	0	0	1	23 666	1	1 013 477	0	0	100,00%	100,00%
Malta									0	0	0,00%	0,00%
Netherlands	329	21 558 565	489	32 672 980	291	80 384 224	507	60 663 773	514	44 170 117	1,38%	-27,19%
Poland									17	627 643	n/a	n/a
Portugal	19	1 306 757	11	1 489 355	15	2 004 205	22	2 197 568	14	981 844	-36,36%	-55,32%
Slovakia									2	300 110	n/a	n/a
Slovenia									7	463 642	n/a	n/a
Spain	116	8 510 205	134	29 824 254	121	11 647 708	213	18 595 747	111	7 908 902	-47,89%	-57,47%
Sweden	18	1 096 540	22	2 642 716	40	2 847 635	47	1 293 398	64	6 043 025	36,17%	367,22%
United Kingdom	508	330 706 777	252	23 643 106	214	6 126 353	344	5 573 794	290	21 749 230	-15,70%	290,21%
Total	2 579	509 968 456	2 266	286 228 658	2 418	344 394 843	2 659	276 452 895	2 735	205 692 186	2,86%	-25,60%

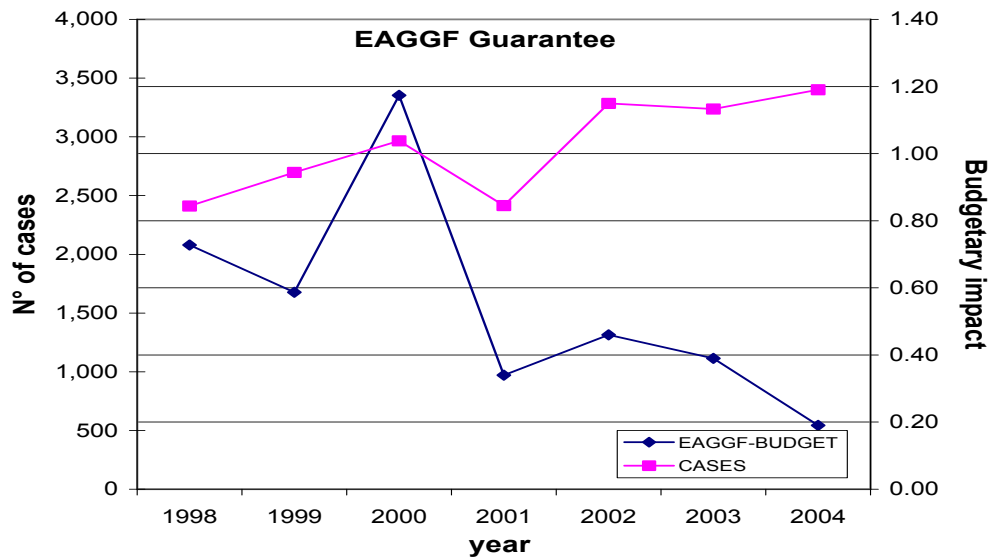
ANNEX 2 - Traditional own resources: Cases of fraud and irregularity reported by Member States for 2004 (updated 13.4.2005, amounts in euros)

Member States	Number of cases notified for 2004	Amounts established	Cases as a % of EUR-25 total	Average amount per case	Amounts recovered in cases notified for 2004	% recovery of EUR-25 total
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) / (2)	(6)	(7)
Austria	73	8 256 076	4.01 %	113 097	815 692	1.56 %
Belgium	756	24 205 346	11.77 %	32 018	1 516 508	2.89 %
Cyprus	2	53 117	0.03 %	26 559	53 117	0.10 %
Czech rep.	4	475 488	0.23 %	118 872	241 965	0.46 %
Denmark	79	7 642 455	3.72 %	96 740	5 585 026	10.65 %
Estonia	3	198 940	0.10 %	66 313	0	0.00 %
Finland	28	1 604 081	0.78 %	57 289	332 993	0.64 %
France	252	24 470 309	11.90 %	97 104	7 671 757	14.63 %
Germany	262	17 108 099	8.32 %	65 298	4 802 759	9.16 %
Greece	38	1 771 977	0.86 %	46 631	162 242	0.31 %
Hungary	4	1 338 786	0.65 %	334 697	829 008	1.58 %
Ireland	10	401 444	0.20 %	40 144	277 520	0.53 %
Italy	193	35 464 698	17.24 %	183 755	1 936 387	3.69 %
Latvia	7	323 783	0.16 %	46 255	62 593	0.12 %
Lithuania	5	133 074	0.06 %	26 615	33 913	0.06 %
Luxembourg	0	0	0 %	0	0	0 %
Malta	0	0	0 %	0	0	0 %
Netherlands	514	44 170 117	21.47 %	85 934	13 762 365	26.25 %
Poland	17	627 643	0.31 %	36 920	236 959	0.45 %
Portugal	14	981 844	0.48 %	70 132	480 718	0.92 %
Slovakia	2	300 110	0.15 %	150 055	0	0.00 %
Slovenia	7	463 642	0.23 %	66 235	0	0.00 %
Spain	111	7 908 902	3.85 %	71 251	607 320	1.16 %
Sweden	64	6 043 025	2.94 %	94 422	2 681 928	5.12 %
United Kingdom	290	21 749 230	10.57 %	74 997	10 338 060	19.72 %
EUR-25 TOTAL	2 735	205 692 186	100.00 %	75 207	52 428 830	100.00 %

EAGGF GUARANTEE**IRREGULARITIES COMMUNICATED BY THE MEMBER STATES
YEARS 1998 - 2004**

(amounts in € 1,000)

YEAR	CASES	AMOUNT	% OF BUDGET	EAGGF-BUDGET
2004	3,401	82,064	0.19	42,934,711
2003	3,237	169,724	0.39	43,606,858
2002	3,285	198,079	0.46	42,781,898
2001	2,415	140,685	0.34	41,866,940
2000	2,967	474,562	1.17	40,437,400
1999	2,697	232,154	0.59	39,540,800
1998	2,412	284,841	0.73	39,132,500



* The concept "irregularity" includes fraud. The qualification as fraud, meaning criminal behaviour, can only be made following a penal procedure.

ANNEX 4

update 12/05/2005

EAGGF GUARANTEEIRREGULARITIES COMMUNICATED BY THE MEMBER STATES UNDER
REGULATION N° 595/91

2004

(amounts in € 1,000)

Member States	Number of cases	Amounts	% of EAGGF expenditure
BE	34	572	0.05
DK	62	711	0.06
DE	813	18,659	0.31
EL	29	980	0.04
ES	651	34,926	0.55
FR	524	7,816	0.08
IE	105	912	0.05
IT	96	3,120	0.06
LU	3	17	0.04
NL	308	3,725	0.30
AT	133	1,270	0.11
PL	5	79	0.73
PT	232	3,751	0.46
FI	24	153	0.02
SE	75	827	0.10
UK	307	4,547	0.11
TOTAL	3,401	82,064	0.19

ANNEX 5

update 12/05/2005

EAGGF GUARANTEE

SITUATION OF RECOVERY IN CASES COMMUNICATED UNDER
REGULATION N° 595/91

(amounts in € 1,000)

<i>Member States</i>	<i>To be recovered cases communicated before 2004</i>	<i>To be recovered cases communicated in 2004</i>	<i>In Justice before 2004</i>	<i>Amounts "irrecoverable" before 2004</i>
BE	61,192	278	56,209	1,923
DK	1,126	230	0	877
DE	133,183	14,350	12,956	10,989
EL	71,951	801	42,109	7,936
ES	269,431	32,754	117,776	65,349
FR	70,896	6,086	39,685	3,990
IE	2,513	461	623	617
IT	1,392,635	2,142	504,901	154,714
LU	72	9	0	0
NL	16,663	1,574	3,798	2,296
AT	2,969	185	312	629
PL		0		
PT	29,879	3,430	27,816	885
FI	177	19	16	0
SE	385	210	11	184
UK	24,566	1,235	4,671	8,778
TOTAL	2,077,639	63,764	810,884	259,167

* *In justice: awaiting outcome of judicial proceedings in national courts*** *Amounts irrecoverable: awaiting formal decision in Clearance of Accounts procedure*

ANNEX 6

STRUCTURAL MEASURES IRREGULARITIES* COMMUNICATED BY MEMBER STATES 1998-2004

Year	N° of cases	Financial amounts (x € 1,000)	Total budget (x € 1,000,000)	Part of budget
2004	3,339	695,611	35,665	1.95%
2003	2,487	482,215	30,764	1.57%
2002	4,656	614,094	30,556	2.01%
2001	1,194	201,549	29,823	0.68%
2000	1,217	114,227	25,556	0.45%
1999	698	120,633	30,654	0.39%
1998	407	42,838	28,366	0.15%

* The “concept” of irregularity includes fraud. The qualification as fraud, meaning criminal behaviour, can only be made following a penal procedure.

MEMBER STATE	FUNDS				TOTAL
	ERDF	ESF	EAGGF - SG	FIFG	
Belgique / België	38	4		3	45
Danmark	31	15	1		47
Deutschland	736	185	56	8	985
Eesti		6	1		7
Ellas	79	26	42	3	150
España	59	164	28	12	263
France	37	66	4	3	110
Ireland	43				43
Italia	423	125	77	13	638
Latvija			2		2
Luxembourg	1	2			3
Magyar		1			1
Nederland	6	46	4	2	58
Österreich	25	8	5		38
Polska		2	1		3
Portugal	52	34	165	5	256
Suomi Finland	14	21	2		37
Sverige	67	47	4	1	119
United Kingdom	160	66	11	7	244
TOTAL	1,771	818	403	57	3,049

ANNEX 7

**STRUCTURAL FUNDS
IRREGULARITIES COMMUNICATED BY MEMBER STATES UNDER
REGULATION N. 1681/94
2004 – NUMBER OF CASES**

Amounts in € 1,000	FUNDS				TOTAL	
	MEMBER STATE	ERDF	ESF	EAGGF - SG		FIFG
Belgique / België	14,375	63			504	14,942
Danmark	1,456	1,009		10		2,475
Deutschland	107,783	12,052	6,013		1,624	127,472
Eesti		31		74		105
Ellas	104,027	4,834	2,992		486	112,339
España	19,904	4,728	866		377	25,875
France	1,774	1,227	52		51	3,104
Ireland	3,451					3,451
Italia	175,478	12,003	5,225		2,212	194,918
Latvija			361			361
Luxembourg	3	107				110
Magyar		6				6
Nederland	2,083	3,472	1,281		17	6,853
Österreich	2,813	302	309			3,424
Polska		12				12
Portugal	4,172	1,888	4,318		710	11,088
Suomi Finland	974	457	60			1,491
Sverige	1,969	641	90		40	2,740
United Kingdom	18,282	3,203	102		466	22,053
TOTAL	458,544	46,035	21,753		6,487	532,819

2004 -AMOUNTS

ANNEX 8
STRUCTURAL FUNDS
IRREGULARITIES COMMUNICATED BY MEMBER STATES UNDER
REGULATION N. 1681/94
SITUATION OF RECOVERY
(amounts in € 1,000)

Member States	To be recovered - cases communicated before 2004	Amounts "irrecoverable"* before 2004	To be recovered - cases communicated in 2004	Amounts "irrecoverable"* in 2004	In justice** before 2004	In justice** 2004
BE	2,128	434	11,600	11,292	954	155
DK	7,446	6,207	1,598	950	35	111
DE	389,623	68,098	111,025	1,571	88,907	6,601
GR	8,469	844	38,101	0	1,091	460
ES	31,968	543	12,558	0	9,443	310
FR	15,297	2,273	2,340	43	2,573	62
IE	1,205	0	1,191	0	553	0
IT	146,038	70	148,025	60	129,356	142,853
LU	9	0	110	0	0	0
NL	6,121	1,049	1,152	0	544	0
AT	2,790	899	2,933	0	190	343
PT	18,182	160	7,973	39	7,980	1,892
FI	1,284	930	752	0	200	249
SE	556	187	397	380	0	0
UK	58,121	4,132	17,716	1,193	1,889	0
TOTAL	689,236	85,826	357,471	16,009	243,715	153,036

***Amounts irrecoverable: awaiting formal decision according to the procedure set out in art. 5§2 of Regulation No. 1681/94.**

**** In justice: awaiting outcome of judicial procedures in national courts.**

Amounts in € 1,000	COHESION FUND		
MEMBER STATE	N° OF CASES	IRREGULAR AMOUNTS	AMOUNTS TO BE RECOVERED
Ellas	271	139.370	19.483
España	1	384	384
Latvija	1	1	0
Polska	5	802	23
Portugal	12	22.234	20.635
TOTAL	290	162.792	40.525

ANNEX 9
COHESION FUND
IRREGULARITIES COMMUNICATED BY MEMBER STATES UNDER
REGULATION N. 1831/94
2004

ANNEX 10
Irregularities communicated by Member States
2004
(Amounts in 1,000 €)

MEMBER STATES		EAGGF		STRUCTURAL FUNDS		COHESION FUND		OWN RESOURCES		TOTAL	
		Cases	Financial Amounts	Cases	Financial Amounts	Cases	Financial Amounts	Cases	Financial Amounts	Cases	Financial Amounts
AT	Austria	133	1,270	38	3,424	0	0	73	8,256	244	12,950
BE	Belgium	34	572	45	14,942	0	0	756	24,205	835	39,719
CY	Cyprus	0	0	0	0	0	0	2	53	2	53
CZ	Czech Republic	0	0	0	0	0	0	4	475	4	475
DE	Germany	813	18,659	985	127,472	0	0	262	17,108	2,060	163,239
DK	Denmark	62	711	47	2,475	0	0	79	7,642	188	10,828
EE	Estonia	0	0	7	105	0	0	3	199	10	304
EL	Greece	29	980	150	112,340	271	139,370	38	1,772	488	254,462
ES	Spain	651	34,926	263	25,875	1	384	111	7,909	1,026	69,094
FI	Finland	24	153	37	1,491	0	0	28	1,604	89	3,248
FR	France	524	7,816	110	3,104	0	0	252	24,470	886	35,390
HU	Hungary	0	0	1	6	0	0	4	1,339	5	1,345
IE	Ireland	105	912	43	3,451	0	0	10	401	158	4,764
IT	Italy	96	3,120	638	194,917	0	0	193	35,465	927	233,502
LT	Lithuania	0	0	0	0	0	0	5	133	5	133
LU	Luxembourg	3	17	3	110	0	0	0	0	6	127
	Latvia	0	0	2	361	1	1	7	324	10	686
MT	Malta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NL	The Netherlands	308	3,725	58	6,853	0	0	514	44,170	880	54,748
PL	Poland	5	79	3	12	5	802	17	628	30	1,521
PT	Portugal	232	3,751	256	11,088	12	22,234	14	982	514	38,055
SE	Sweden	75	827	119	2,740	0	0	64	6,043	258	9,610
SK	Slovakia	0	0	0	0	0	0	2	300	2	300
SL	Slovenia	0	0	0	0	0	0	7	464	7	464
UK	United Kingdom	307	4,547	244	22,053	0	0	290	21,749	841	48,349
TOTAL		3,401	82,064	3,049	532,819	290	162,791	2,735	205,692	9,475	983,366

ELJÁRÁS

Cím	a Közösségek pénzügyi érdekeinek védelme – csalás elleni küzdelem – 2004-es éves jelentés			
Eljárás száma	2005/2184(INI)			
Jogalap (Eljárási Szabályzat)	45. cikk			
Illetékes bizottság Az engedélyezés plenáris ülésen való bejelentésének dátuma	CONT 27.10.2005			
Véleménynyilvánításra felkért bizottság(ok) Az ülésen való bejelentés dátuma	REGI 27.10.2005	IMCO 27.10.2005	BUDG 27.10.2005	AGRI 27.10.2005
Nem nyilvánított véleményt A határozat dátuma	REGI 21.11.2005	IMCO 21.11.2005	BUDG 22.11.2005	AGRI 14.11.2005
Megerősített együttműködés A plenáris ülésen való bejelentés dátuma				
A jelentésbe foglalt állásfoglalás iránti indítvány(ok)				
Előadó(k) A kijelölés dátuma	Herbert Bösch 12.9.2005			
Korábbi előadó(k)	Herbert Bösch			
Vizsgálat a bizottságban	21.2.2006 19.4.2006			
Az elfogadás dátuma	15.5.2006			
A zárószavazás eredménye	mellette: 17 ellene: 2 tartózkodás: 0			

A zárószavazáson jelen lévő képviselők	Inés Ayala Sender, Herbert Bösch, Simon Busuttil, Mogens N.J. Camre, Paulo Casaca, Petr Duchoň, Szabolcs Fazakas, Markus Ferber, Béla Glattfelder, Ingeborg Gräßle, Umberto Guidoni, Dan Jørgensen, Rodi Kratsa-Tsagaropoulou, Hans-Peter Martin, Véronique Mathieu, Jan Mulder, Bart Staes, Alexander Stubb, Jeffrey Titford, Terence Wynn
A zárószavazáson jelen lévő póttagok	Daniel Caspary, Ashley Mote
A zárószavazáson jelen lévő póttagok (178. cikk (2) bekezdés)	
A benyújtás dátuma - A[6]	16.5.2006 16.5.2006