

Νέες προκλήσεις στην καταπολέμηση της απάτης εις βάρος του προϋπολογισμού της ΕΕ: ένα ενισχυμένο νομικό πλαίσιο

By **Maria NTZIOUNI-DOUMAS, Adviser, OLAF**

Συνέδριο για την Προστασία των Οικονομικών Συμφερόντων της Ευρωπαϊκής Ένωσης

Συνδιοργάνωση: Γενικό Λογιστήριο της Δημοκρατίας και

Γενική Διεύθυνση Ανάπτυξης, Υπουργείο Οικονομικών

Κύπρος, 27-28 Μαρτίου 2023

Περιεχόμενα

- 1. Μεταφορά της οδηγίας P.I.F* στο εθνικό δίκαιο**
- 2. Τροποποιήσεις του 2020 στον κανονισμό για την OLAF: ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των ερευνών**
- 3. Ερευνητικά προνόμια στο πλαίσιο της διευκόλυνσης ανάκαμψης και ανθεκτικότητας**
- 4. Ρύθμιση των προϋποθέσεων: συνεργασία με την OLAF και το κράτος δικαίου**

Νομικό πλαίσιο της ΕΕ

- 1988 – Δημιουργία του προκατόχου της OLAF: UCLAF
- 1993 – Άρθρο 209Α της Συνθήκης (280 TEU, 325 TFEU)
- 1995 – Υιοθέτηση του Καν. 2988/95 (PIF), Σύμβαση PIF
- 1996 – Υιοθέτηση του Καν.2185/96
- 1999 – Δημιουργία της OLAF, με έδρα τις Βρυξέλλες

- 2013 – OLAF Reg. 883/2013 όπως αναθεωρήθηκε από τον Reg. 2020/2223

- 2017 – EPPO Καν. 2017/1939, PIF Dir. 2017/1371

- 2020 – Καν. 2020/2092 σχετικά με ένα γενικό καθεστώς αιρεσιμότητας για την προστασία του προϋπολογισμού της Ένωσης

προστασία των οικονομικών συμφερόντων της Ένωσης – Δημοσιονομικός Κανονισμός

Ρυθμιστικό υπόβαθρο: Κανονισμός (ΕΕ, Ευρατόμ) 2018/1046 ΤΟΥ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟΥ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ της 18ης Ιουλίου 2018 σχετικά με τους δημοσιονομικούς κανόνες που εφαρμόζονται στον γενικό προϋπολογισμό της Ένωσης, όπως τροποποιήθηκε.

Άρθρο 129 παράγραφος 1 : Συνεργασία για την προστασία των οικονομικών συμφερόντων της Ένωσης

Κάθε πρόσωπο ή οντότητα που λαμβάνει κονδύλια της Ένωσης συνεργάζεται πλήρως για την προστασία των οικονομικών συμφερόντων της Ένωσης και, **ως προϋπόθεση για τη λήψη των κονδυλίων, παρέχει τα απαραίτητα δικαιώματα και την πρόσβαση που απαιτούνται** για τον αρμόδιο διατάκτη, για την ΕΡΡΟ όσον αφορά τα κράτη μέλη που συμμετέχουν σε ενισχυμένη συνεργασία σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ) 2017/1939, **για την OLAF**, για το Ελεγκτικό Συνέδριο και, κατά περίπτωση, για τις σχετικές εθνικές αρχές, προκειμένου να ασκήσουν συνολικά τις αντίστοιχες αρμοδιότητές τους.

Στην περίπτωση της OLAF, τα δικαιώματα αυτά περιλαμβάνουν το δικαίωμα διεξαγωγής ερευνών, συμπεριλαμβανομένων των επιτόπιων ελέγχων και επιθεωρήσεων, σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ, Ευρατόμ) αριθ. 883/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου.

1. Κατάσταση μεταφοράς της οδηγίας P.I.F* στο κυπριακό δίκαιο

17/08/2017

Ημερομηνία
έναρξης ισχύος
της οδηγίας PIF

06/07/2019

Μεταφορά
προθεσμίας

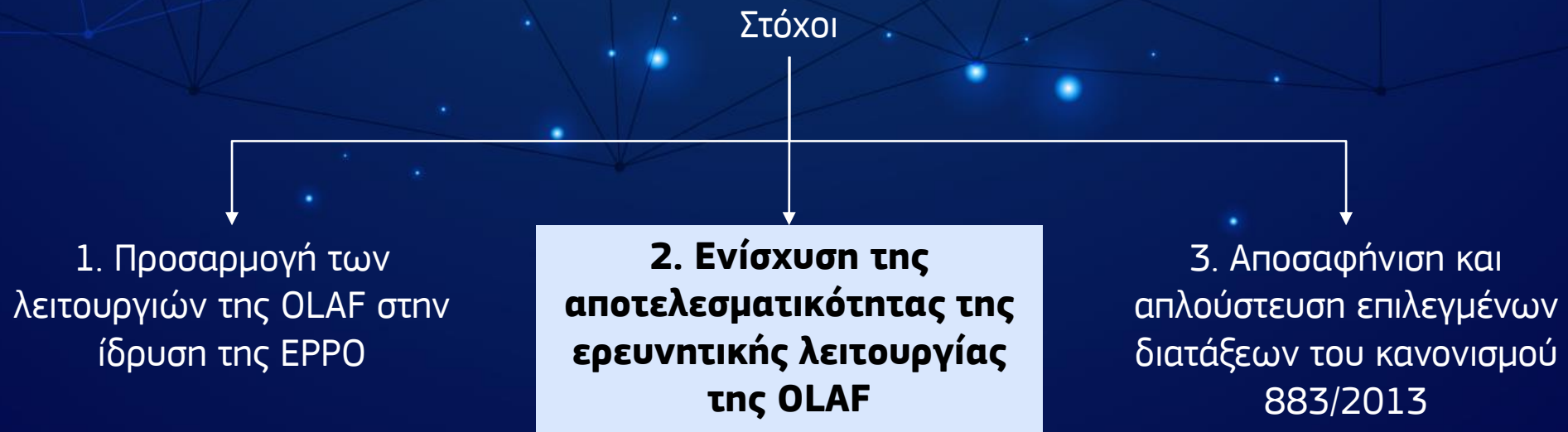
16/06/2020

Δημοσίευση
εθνικού νόμου
μεταφοράς

9/02/2022

Επίσημη
επιστολή που
απέστειλε η ΕΚ
για μη ορθή
μεταφορά

2. Τροποποιήσεις του 2020 στον κανονισμό για την OLAF: ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των ερευνών



2. Τροποποιήσεις του 2020 στον κανονισμό για την OLAF: ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των ερευνών

1. Διενέργεια επιτόπιων ελέγχων και επιθεωρήσεων και συνδρομή των αρμόδιων εθνικών αρχών
2. Πρόσβαση σε πληροφορίες τραπεζικού λογαριασμού & αρχεία συναλλαγών όταν είναι απαραίτητο
3. Έρευνες ΦΠΑ
4. Παραδεκτό των αποδεικτικών στοιχείων που συνέλεξε η OLAF σε εθνικές διαδικασίες
5. Υπηρεσίες συντονισμού κατά της απάτης (AFCOS)
6. Δραστηριότητες συντονισμού
7. Πρόσβαση σε ιδιωτικές συσκευές
8. Συνεργασία OLAF - EPPO
9. Ενισχυμένη διαδικαστική εγγύηση και ελεγκτής διαδικαστικών εγγυήσεων

2. Τροποποιήσεις του 2020 στον κανονισμό για την OLAF: ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των ερευνών

1. Διενέργεια επιτόπιων ελέγχων και επιθεωρήσεων και συνδρομή των αρμόδιων εθνικών αρχών (Art 3)

Νέα υποχρέωση συνεργασίας για τους οικονομικούς φορείς στο πλαίσιο εξωτερικών ερευνών

Article 3(3)

Νέες υποχρεώσεις διαφάνειας για την OLAF να παρέχει στους οικονομικούς φορείς κατάλληλες πληροφορίες σχετικά με την υποχρέωσή τους να συνεργαστούν και τις συνέπειες της άρνησής τους να συνεργαστούν, καθώς και τη διαδικασία που εφαρμόζεται στον έλεγχο.

Article 3(4)

Εφαρμογή του εθνικού δικαίου, όταν ο οικονομικός φορέας αντιστέκεται στον έλεγχο και είναι αναγκαία η συνδρομή των εθνικών αρχών, στο πλαίσιο της γενικής υποχρέωσης των κρατών μελών να διασφαλίζουν την αποτελεσματικότητα της δράσης της OLAF.

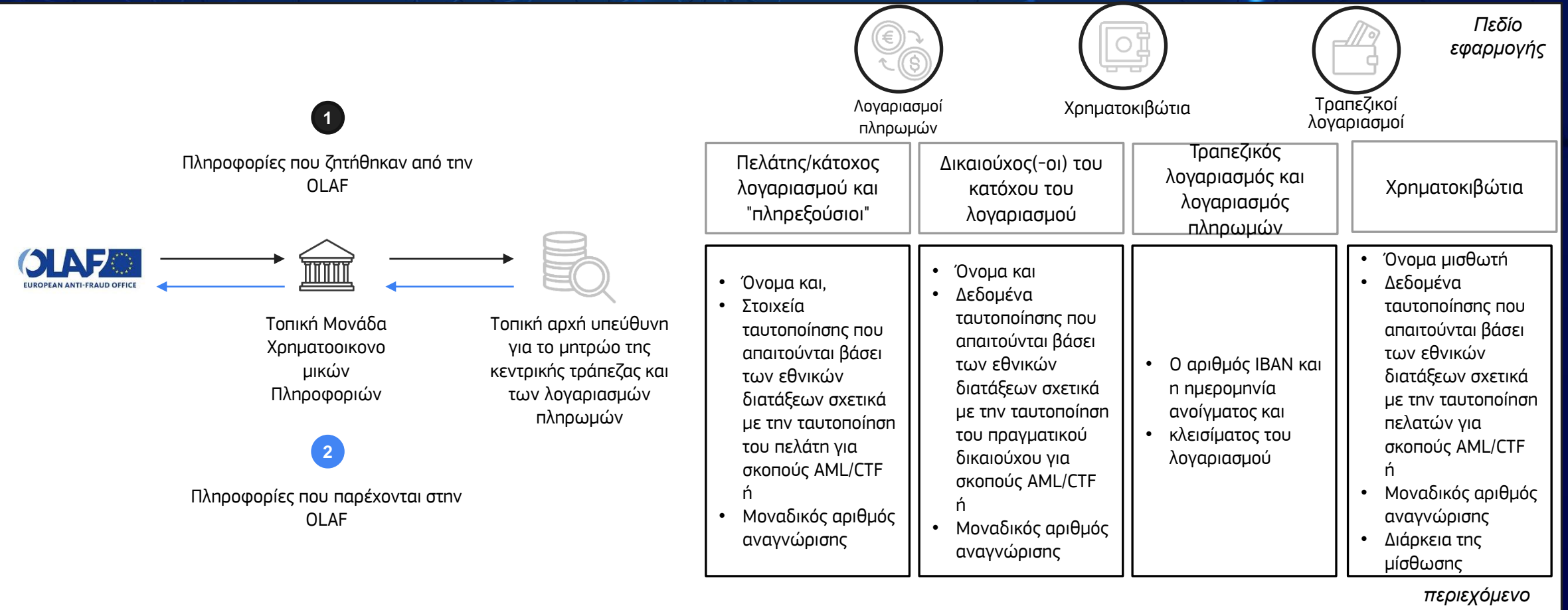
Article 3(7)

Εφαρμογή του ενωσιακού δικαίου όταν η OLAF διενεργεί επιτόπιους ελέγχους και επιθεωρήσεις, σε περιπτώσεις όταν ο οικονομικός φορέας υποκύπτει στον έλεγχο και στη συνδρομή των κρατών μελών, δεν είναι απαραίτητη

Article 3(2)

2. Τροποποιήσεις του 2020 στον κανονισμό για την OLAF: ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των ερευνών

2. Πρόσβαση σε πληροφορίες τραπεζικού λογαριασμού & αρχεία συναλλαγών όταν είναι απαραίτητο



2. Τροποποιήσεις του 2020 στον κανονισμό για την OLAF: ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των ερευνών

3. Έρευνες ΦΠΑ

1.

άρση κάθε ασάφειας σχετικά με τις ερευνητικές εξουσίες της OLAF με ρητή αναφορά στον ΦΠΑ στο άρθρο 3 που αφορά τους επιτόπιους ελέγχους και τις επιθεωρήσεις της OLAF σε όλους τους τομείς της εντολής της (Article 3(1))

2.

θέσπιση νομικής βάσης για την ανταλλαγή πληροφοριών μεταξύ της OLAF και του δικτύου Eurofisc, επιτρέποντας στην OLAF και το Eurofisc να διασταυρώνουν τις πληροφορίες που λαμβάνουν στο πλαίσιο των αντίστοιχων δραστηριοτήτων τους, όπως πληροφορίες σχετικά με ύποπτους οικονομικούς φορείς ή τάσεις απάτης. (Article 12(5))

2. Τροποποιήσεις του 2020 στον κανονισμό για την OLAF: ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των ερευνών

4. Παραδεκτό των αποδεικτικών στοιχείων που συνέλεξε η OLAF σε εθνικές διαδικασίες (Article 11(2))

Παραδεκτό ενώπιον των δικαστηρίων της ΕΕ και των διοικητικών διαδικασιών στην Ένωση

- Παραδεκτά αποδεικτικά στοιχεία ως τέτοια

Παραδεκτό σε δικαστικές διαδικασίες μη ποινικού χαρακτήρα και σε διοικητικές διαδικασίες

- Παραδεκτά αποδεικτικά στοιχεία κατά την απλή επαλήθευση της γνησιότητας των εκθέσεων και των συστάσεων της OLAF

Παραδεκτό σε ποινικές διαδικασίες

- Παραδεκτά αποδεικτικά στοιχεία με τον ίδιο τρόπο και υπό τους ίδιους όρους όπως οι διοικητικές εκθέσεις που συντάσσονται από τους εθνικούς διοικητικούς επιθεωρητές. Υπόκεινται στους ίδιους κανόνες αξιολόγησης που ισχύουν για τις διοικητικές εκθέσεις που συντάσσονται από εθνικούς διοικητικούς επιθεωρητές και έχουν την ίδια αποδεικτική αξία με τις εκθέσεις αυτές.

2. Τροποποιήσεις του 2020 στον κανονισμό για την OLAF: ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των ερευνών

4. Παραδεκτό των αποδεικτικών στοιχείων που συνέλεξε η OLAF σε εθνικές διαδικασίες και OLAF τελικές εκθέσεις

Παρακολούθηση των
τελικών εκθέσεων



Πρόσβαση στην τελική
έκθεση

Αποδέκτες της τελικής
έκθεσης

2. Τροποποιήσεις του 2020 στον κανονισμό για την OLAF: ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των ερευνών

5. Υπηρεσίες συντονισμού κατά της απάτης (AFCOS) (new article 12a)

- **Η AFCOS πρέπει να "παρέχει ή να συντονίζει την αναγκαία βοήθεια για το Γραφείο".**
 - **Η OLAF μπορεί να βασίζεται στη συνδρομή της AFCOS και σε περιπτώσεις συντονισμού**
 - **Πιθανή οριζόντια συνεργασία**
- Υποχρέωση των κρατών μελών να ορίσουν μια υπηρεσία ("υπηρεσία συντονισμού της καταπολέμησης της απάτης") για τη διευκόλυνση της αποτελεσματικής συνεργασίας και της ανταλλαγής πληροφοριών, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών επιχειρησιακής φύσης, με την Υπηρεσία
 - Κατά περίπτωση, η υπηρεσία συντονισμού για την καταπολέμηση της απάτης μπορεί να θεωρηθεί ως αρμόδια αρχή για τους σκοπούς του παρόντος κανονισμού.
 - Υποχρέωση των AFCOS να παρέχουν συνδρομή στην OLAF: Κατόπιν αιτήματος της Υπηρεσίας, πριν από τη λήψη απόφασης σχετικά με την έναρξη ή μη έρευνας, καθώς και κατά τη διάρκεια ή μετά την ολοκλήρωση της έρευνας, οι υπηρεσίες συντονισμού καταπολέμησης της απάτης παρέχουν, αποκτούν ή συντονίζουν την αναγκαία συνδρομή για την αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων της Υπηρεσίας.
 - Η συνδρομή αυτή περιλαμβάνει ιδίως τη συνδρομή των εθνικών αρμόδιων αρχών που παρέχεται σύμφωνα με το άρθρο 3 παράγραφοι 6 και 7, το άρθρο 7 παράγραφος 3 και το άρθρο 8 παράγραφοι 2 και 3.
 - Η OLAF μπορεί να ζητήσει τη συνδρομή των υπηρεσιών συντονισμού της καταπολέμησης της απάτης κατά τη διεξαγωγή δραστηριοτήτων συντονισμού, συμπεριλαμβανομένης, κατά περίπτωση, της οριζόντιας συνεργασίας και της ανταλλαγής πληροφοριών μεταξύ των υπηρεσιών συντονισμού της καταπολέμησης της απάτης

2. Τροποποιήσεις του 2020 στον κανονισμό για την OLAF: ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των ερευνών

6. Δραστηριότητες συντονισμού (new article 12b)

- Σύμφωνα με το άρθρο 1 παράγραφος 2, η Υπηρεσία μπορεί να οργανώνει και να διευκολύνει τη συνεργασία μεταξύ των αρμόδιων αρχών των κρατών μελών, των θεσμικών οργάνων, των οργανισμών, των υπηρεσιών και των φορέων, καθώς και, σύμφωνα με τις συμφωνίες συνεργασίας και αμοιβαίας συνδρομής και κάθε άλλο ισχύον νομικό μέσο, με τις αρχές τρίτων χωρών και τους διεθνείς οργανισμούς. Για το σκοπό αυτό, οι συμμετέχουσες αρχές και η Υπηρεσία μπορούν να συλλέγουν, να αναλύουν και να ανταλλάσσουν πληροφορίες, συμπεριλαμβανομένων των επιχειρησιακών πληροφοριών. Το προσωπικό της Υπηρεσίας μπορεί να συνοδεύει τις αρμόδιες αρχές που διεξάγουν ερευνητικές δραστηριότητες κατόπιν αιτήματος των αρχών αυτών. Article 6, Article 7(6) and (7), Article 8(3) and Article 10 shall apply.
- Το Γραφείο μπορεί να συντάσσει έκθεση σχετικά με τις δραστηριότητες συντονισμού που διεξάγονται και να τη διαβιβάζει, κατά περίπτωση, στις αρμόδιες εθνικές αρχές και όργανα, φορείς, υπηρεσίες και οργανισμούς.
- Το παρόν άρθρο εφαρμόζεται με την επιφύλαξη της άσκησης από την Υπηρεσία των εξουσιών που ανατίθενται στην Επιτροπή με ειδικές διατάξεις που διέπουν την αμοιβαία συνδρομή μεταξύ των διοικητικών αρχών των κρατών μελών και τη συνεργασία μεταξύ των εν λόγω αρχών και της Επιτροπής.
- Το Γραφείο μπορεί να συμμετέχει σε κοινές ομάδες έρευνας που συγκροτούνται σύμφωνα με το εφαρμοστέο ενωσιακό δίκαιο και να ανταλλάσσει στο πλαίσιο αυτό επιχειρησιακές πληροφορίες που αποκτώνται σύμφωνα με τον παρόντα κανονισμό.

2. Τροποποιήσεις του 2020 στον κανονισμό για την OLAF: ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των ερευνών

7. Πρόσβαση σε ιδιωτικές συσκευές

Το προσωπικό της OLAF μπορεί να επιθεωρεί ιδιωτικές ηλεκτρονικές συσκευές υπολογιστές:

- εάν χρησιμοποιούνται για επαγγελματικούς σκοπούς
- εάν υπάρχουν βάσιμες υποψίες ότι το περιεχόμενό τους μπορεί να είναι σχετικό με την έρευνα
- υπό τους ίδιους όρους και στην ίδια έκταση που επιτρέπεται στις εθνικές αρχές ελέγχου να ερευνούν τέτοιες συσκευές (σε εξωτερικές έρευνες), ή υπό τους όρους που καθορίζονται στις αποφάσεις που εκδίδουν οι αρμόδιες ΔΥΟΑ (σε εσωτερικές έρευνες).

Πλαίσιο: Εξωτερικές και εσωτερικές έρευνες άρθρα 4.2.(α) & 3(5)

2. Τροποποιήσεις του 2020 στον κανονισμό για την OLAF: ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των ερευνών

8. Συνεργασία OLAF - EPPO

Αναφορά και μη διπλασιασμός

[Art 12c, 12e, 8(1) & (4)]

- Αμοιβαίες υποχρεώσεις υποβολής εκθέσεων
- Εντοπισμός τρεχουσών υποθέσεων προς αναφορά, αξιολόγηση της αρμοδιότητας της EPPO σε νέες υποθέσεις
- Μηχανισμοί διαβούλευσης και υποβολής εκθέσεων

Υποστήριξη

[Art 12e]

- Πληροφορίες και εμπειρογνωμοσύνη
- Ιατροδικαστική ανάλυση
- Επιχειρησιακή υποστήριξη
- Εσωτερικές διαδικασίες για την οργάνωση της υποστήριξης
- Εφαρμοστές πρόσθετες διαδικαστικές εγγυήσεις [12ε(2α)]

Καλύπτεται από:

- **OLAF - EPPO Working Arrangements**
- **GIPs**
- **Εσωτερικές κατευθυντήριες γραμμές**

Συμπληρωματικές έρευνες

[Art 12e, 12f]

- κατόπιν αιτήματος της EPPO ή της OLAF
- συνδυασμός ποινικής και διοικητικής έρευνας
- Προσδιορισμός κατάλληλων υποθέσεων

2. Τροποποιήσεις του 2020 στον κανονισμό για την OLAF: ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των ερευνών

9. Ενισχυμένη διαδικαστική εγγύηση και ελεγκτής διαδικαστικών εγγυήσεων

Ενισχυμένες διαδικαστικές εγγυήσεων

(άρθρο 3 παράγραφος 5)

- Πρόσθετες εγγυήσεις στην OTSC
- Ότι "ισχύει για τον ενδιαφερόμενο
- Διαδικαστικές εγγυήσεις του κεφαλαίου VI του κανονισμού ERPO
- π.χ.: το δικαίωμα κατά της αυτοενοχοποίησης

Ελεγκτής διαδικαστικών εγγυήσεων

(άρθρο 9β)

- Ποιος είναι ο ελεγκτής;
- Ποιο είναι το πεδίο δράσης του ελεγκτή;
- Ποιος είναι ο αντίκτυπος των συστάσεων του ελεγκτή στην OLAF;

3. Ερευνητικά προνόμια στο πλαίσιο του μηχανισμού ανάκαμψης και ανθεκτικότητας

Κύρια χαρακτηριστικά του RRF όσον αφορά την προστασία των οικονομικών συμφερόντων της ΕΕ

Το RRF εισάγει έναν νέο τρόπο χρηματοδότησης των δράσεων στα κράτη μέλη.

Οι εκταμιεύσεις από την ΕΕ προς τα κράτη μέλη συνδέονται με την επίτευξη ορόσημων και στόχων που καθορίζονται στα εθνικά σχέδια ανάκαμψης και ανθεκτικότητας (ΕΣΑΑ)

Ωστόσο, η χρήση των Ταμείων πρέπει να συμμορφώνεται με το εφαρμοστέο ενωσιακό και εθνικό δίκαιο. Ειδικότερα, τα κράτη μέλη πρέπει να προλαμβάνουν, να εντοπίζουν και να διορθώνουν την απάτη, τη διαφθορά και τις συγκρούσεις συμφερόντων και να αποφεύγουν τη διπλή χρηματοδότηση.

Τα κράτη μέλη πρέπει να διασφαλίζουν τη λειτουργία ενός αποτελεσματικού και αποδοτικού συστήματος εσωτερικού ελέγχου και να ανακτούν τα ποσά που καταβλήθηκαν αχρεωστήτως ή χρησιμοποιήθηκαν καταχρηστικά.

3. Ερευνητικά προνόμια στο πλαίσιο της διευκόλυνσης ανάκαμψης και ανθεκτικότητας

Διαφορετικοί τύποι επενδύσεων και διαφορετικοί κίνδυνοι

- Το ευρύτερο φάσμα επενδύσεων
- Μεγάλες δημόσιες συμβάσεις
- Έργα μέσω προσκλήσεων υποβολής προτάσεων
- Σύμβαση-πλαίσιο
- Πολλές αποκεντρωμένες δημόσιες συμβάσεις
- Χρηματοδοτικό μέσο
- Στήριξη σε όλους

Κάθε επένδυση απαιτεί ειδική αξιολόγηση του κινδύνου απάτης

3. Ερευνητικά προνόμια στο πλαίσιο της διευκόλυνσης ανάκαμψης και ανθεκτικότητας

Παράγοντες ενεργοποίησης

Ορισμένοι παράγοντες αυξάνουν την ικανότητα των απατεώνων να εκμεταλλεύονται τα τρωτά σημεία Χρήση της διαφθοράς

- Κατάχρηση σύγκρουσης συμφερόντων
- Συνεργασία με άλλους παίκτες
- Συνεργασία με ανταγωνιστές
- Δίκτυα εταιρειών
- Προσφορά "εμπειρογνωμοσύνης" για την απόκτηση δημόσιων κονδυλίων
- Παραγωγή πλαστών εγγράφων
- Δυνατά σημεία μιας ομάδας οργανωμένου εγκλήματος

3. ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2021/241 για τη θέσπιση του μηχανισμού ανάκαμψης και ανθεκτικότητας

Η OLAF και ο μηχανισμός ανάκαμψης και ανθεκτικότητας

Τα εθνικά συστήματα ελέγχου των κρατών μελών έχουν αυξημένη ευθύνη για τη διαφύλαξη των οικονομικών συμφερόντων της ΕΕ, εξασφαλίζοντας την αποτελεσματική πρόληψη, τον εντοπισμό και τη διόρθωση της σύγκρουσης συμφερόντων, της διαφθοράς και της απάτης, καθώς και την αποφυγή διπλής χρηματοδότησης.

Συλλογή δεδομένων για τους τελικούς αποδέκτες των κονδυλίων και διάθεση αυτών κατόπιν αιτήματος

Η OLAF, το Ευρωπαϊκό Ελεγκτικό Συνέδριο, η ΕΡΡΟ και η ίδια η Επιτροπή μπορούν να έχουν πρόσβαση στα σχετικά δεδομένα και να ερευνούν τη χρήση των κονδυλίων, εάν είναι απαραίτητο για την πρόληψη πιθανών οικονομικών κινδύνων ή κινδύνων φήμης

Η OLAF βοήθησε την Επιτροπή στην αξιολόγηση των σχεδίων ανάκαμψης και ανθεκτικότητας των κρατών μελών, παρέχοντας στοχευμένες συμβουλές για την καταπολέμηση της απάτης.

Προσπάθεια προσέγγισης των κρατών μελών για την ανταλλαγή απόψεων, τη διευκόλυνση της διάδοσης ορθών πρακτικών και εμπειριών (όπως η χρήση εργαλείων ΤΠ).

Η OLAF θα συμμετάσχει ενεργά στο νεοσύστατο δίκτυο RRF για την ανταλλαγή γνώσεων και ορθών πρακτικών.

3. Ερευνητικά προνόμια στο πλαίσιο της διευκόλυνσης ανάκαμψης και ανθεκτικότητας

Ρυθμιστικό υπόβαθρο: Κανονισμός (ΕΕ) 2021/241 ΤΟΥ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟΥ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ της 12ης Φεβρουαρίου 2021 για τη σύσταση της διευκόλυνσης ανάκαμψης και ανθεκτικότητας

Διατάξεις που περιλαμβάνονται στο "considérant«

- **(55) Δικαίωμα χρήσης του συστήματος πληροφόρησης και παρακολούθησης των κρατών μελών:**

Η Επιτροπή, η Ευρωπαϊκή Υπηρεσία Καταπολέμησης της Απάτης (OLAF), το Ελεγκτικό Συνέδριο και, κατά περίπτωση, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία (EPPO) θα πρέπει να μπορούν να χρησιμοποιούν το σύστημα πληροφοριών και παρακολούθησης στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων και των δικαιωμάτων τους.

- **(72) Εξουσία της OLAF να διενεργεί διοικητικές έρευνες και επακόλουθα δικαιώματα και πρόσβαση**

Σύμφωνα με τον δημοσιονομικό κανονισμό, τον κανονισμό (ΕΕ, Ευρατόμ) αριθ. 883/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (18), τους κανονισμούς του Συμβουλίου (ΕΚ, Ευρατόμ) αριθ. 2988/95 (19), (Ευρατόμ, ΕΚ) αριθ. 2185/96 (20) και (ΕΕ) 2017/1939 (21), τα οικονομικά συμφέροντα της Ένωσης πρέπει να προστατεύονται με αναλογικά μέτρα, συμπεριλαμβανομένων μέτρων που αφορούν την πρόληψη, τον εντοπισμό, τη διόρθωση και τη διερεύνηση της απάτης, της διαφθοράς και της σύγκρουσης συμφερόντων, και, κατά περίπτωση, την επιβολή διοικητικών κυρώσεων. Ειδικότερα, σύμφωνα με τους κανονισμούς (Ευρατόμ, ΕΚ) αριθ. 2185/96 και (ΕΕ, Ευρατόμ) αριθ. 883/2013, η OLAF έχει την εξουσία να διεξάγει διοικητικές έρευνες, συμπεριλαμβανομένων των επιτόπιων ελέγχων και επιθεωρήσεων, προκειμένου να διαπιστωθεί εάν υπήρξε απάτη, διαφθορά, σύγκρουση συμφερόντων ή οποιαδήποτε άλλη παράνομη δραστηριότητα που θίγει τα οικονομικά συμφέροντα της Ένωσης. (...) Κάθε πρόσωπο ή οντότητα που λαμβάνει κονδύλια της Ένωσης οφείλει να συνεργάζεται πλήρως για την προστασία των οικονομικών συμφερόντων της Ένωσης, να παρέχει τα απαραίτητα δικαιώματα και πρόσβαση στην Επιτροπή, την OLAF, το Ελεγκτικό Συνέδριο και, όσον αφορά τα κράτη μέλη που συμμετέχουν σε ενισχυμένη συνεργασία σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ) 2017/1939, την EPPO και να διασφαλίζει ότι κάθε τρίτο μέρος που εμπλέκεται στην εκτέλεση των κονδυλίων της Ένωσης παρέχει ισοδύναμα δικαιώματα.

3. Ερευνητικά προνόμια στο πλαίσιο της διευκόλυνσης ανάκαμψης και ανθεκτικότητας

Ρυθμιστικό υπόβαθρο: Κανονισμός (ΕΕ) 2021/241 ΤΟΥ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟΥ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ της 12ης Φεβρουαρίου 2021 για τη σύσταση της διευκόλυνσης ανάκαμψης και ανθεκτικότητας.

Άρθρο 22: Προστασία των οικονομικών συμφερόντων της Ένωσης

1. Κατά την εφαρμογή του μηχανισμού, τα κράτη μέλη, ως δικαιούχοι ή δανειολήπτες κονδυλίων στο πλαίσιο του μηχανισμού, λαμβάνουν όλα τα κατάλληλα μέτρα για την προστασία των οικονομικών συμφερόντων της Ένωσης και για να διασφαλίσουν ότι η χρήση των κεφαλαίων σε σχέση με μέτρα που υποστηρίζονται από τον μηχανισμό συνάδει με το εφαρμοστέο ενωσιακό και εθνικό δίκαιο, ιδίως όσον αφορά την πρόληψη, τον εντοπισμό και τη διόρθωση περιπτώσεων απάτης, διαφθοράς και σύγκρουσης συμφερόντων. Προς τούτο, τα κράτη μέλη προβλέπουν αποτελεσματικό και αποδοτικό σύστημα εσωτερικού ελέγχου και την ανάκτηση των αδικαιολογήτως καταβληθέντων ή μη ορθώς χρησιμοποιηθέντων ποσών. Τα κράτη μέλη μπορούν να βασίζονται στα συνήθη εθνικά συστήματα δημοσιονομικής διαχείρισής τους.

3. Ερευνητικά προνόμια στο πλαίσιο της διευκόλυνσης ανάκαμψης και ανθεκτικότητας

- Τα κράτη μέλη υποχρεούνται να:
-
- ε) να εξουσιοδοτούν ρητώς την Επιτροπή, την OLAF, το Ελεγκτικό Συνέδριο και, κατά περίπτωση, την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία να ασκούν τα καθήκοντά τους όπως προβλέπονται στο άρθρο 129 παράγραφος 1 του δημοσιονομικού κανονισμού και να επιβάλλουν υποχρεώσεις σε όλους τους τελικούς αποδέκτες κονδυλίων που πληρώθηκαν για τα μέτρα υλοποίησης των μεταρρυθμίσεων και επενδυτικών έργων που περιλαμβάνονται στο σχέδιο ανάκαμψης και ανθεκτικότητας, ή σε όλα τα άλλα πρόσωπα ή οντότητες που εμπλέκονται στην υλοποίησή τους, να εξουσιοδοτούν ρητώς την Επιτροπή, την OLAF, το Ελεγκτικό Συνέδριο και, κατά περίπτωση, την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία να ασκούν τα δικαιώματά τους, όπως προβλέπονται στο άρθρο 129 παράγραφος 1 του δημοσιονομικού κανονισμού, και να επιβάλλουν παρόμοιες υποχρεώσεις σε όλους τους τελικούς αποδέκτες κονδυλίων που εκταμιεύθηκαν,

4. Ρύθμιση των προϋποθέσεων: συνεργασία με την OLAF και το κράτος δικαίου

Ρυθμιστικό υπόβαθρο: Κανονισμός (ΕΕ, Ευρατόμ) 2020/2092 ΤΟΥ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟΥ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ της 16ης Δεκεμβρίου 2020 σχετικά με ένα γενικό καθεστώς αιρεσιμότητας για την προστασία του προϋπολογισμού της Ένωσης

Άρθρο 4: Προϋποθέσεις για τη λήψη μέτρων (σε περίπτωση παραβίασης των αρχών του κράτους δικαίου)

Λαμβάνονται κατάλληλα μέτρα όταν διαπιστώνεται ότι οι παραβιάσεις των αρχών του κράτους δικαίου σε ένα κράτος μέλος επηρεάζουν ή κινδυνεύουν σοβαρά να επηρεάσουν τη χρηστή δημοσιονομική διαχείριση του προϋπολογισμού της Ένωσης ή την προστασία των οικονομικών συμφερόντων της Ένωσης με αρκετά άμεσο τρόπο.

Για τους σκοπούς του παρόντος κανονισμού, οι παραβιάσεις των αρχών του κράτους δικαίου αφορούν ένα ή περισσότερα από τα ακόλουθα: (...)

(ζ) **αποτελεσματική και έγκαιρη συνεργασία με την OLAF** και, με την επιφύλαξη της συμμετοχής του οικείου κράτους μέλους, με την ΕΡΡΟ κατά τις έρευνες ή τις διώξεις τους σύμφωνα με τις εφαρμοστέες πράξεις της Ένωσης, σύμφωνα με την αρχή της ειλικρινούς συνεργασίας



EUROPEAN ANTI-FRAUD OFFICE

**THANK YOU!
ANY QUESTIONS?**