



EUROPOS BENDRIJŲ KOMISIJA

Briuselis, 9.8.2004
KOM(2004) 544 galutinis

KOMISIJOS KOMUNIKATAS

Bendrijų finansinių interesų apsauga

Kova su sukčiavimu

2004–2005 m. veiklos planas

KOMISIJOS KOMUNIKATAS

Bendrijų finansinių interesų apsauga

Kova su sukčiavimu

2004–2005 m. veiklos planas

Kaip ir 2001–2003 m. veiklos planas¹, taip ir naujasis 2004–2005 m. Komisijos veiklos planas dėl finansinių interesų apsaugos ir kovos su sukčiavimu, nenutrūkstamai tęsia Bendro strateginio požiūrio², priimto Komisijos 2000 m. birželio 28 d., nubrėžusio svarbiausias gaires, kurių Bendrija ir valstybės narės turi laikytis per ateinančius penkerius (2001–2005 m.) metus, įgyvendinimą.

Bendras strateginis požiūris, kurio teisinis pagrindas yra naujasis EB sutarties 280 straipsnis, įsigaliojęs su Amsterdamo sutartimi, iškėlė Europos bendrijai ambicingus tikslus finansinių interesų apsaugos ir kovos su sukčiavimu srityse. EB sutarties 280 straipsnis taip pat sudaro naują teisinį pagrindą imantis būtinų priemonių dėl prevencijos ir kovos su sukčiavimu ir su kitomis neteisėtomis veikomis, galinčiomis pakenkti Bendrijos finansiniams interesams. Pirmasis konkretus šio teisinio pagrindo pritaikymas buvo dviejų Tarybos reglamentų dėl Europos kovos su sukčiavimu tarnybos (OLAF)³, įsteigtos 1999 m. Komisijos sprendimu⁴, atliekamų tyrimų, priėmimas. Komisijos bendras strateginis požiūris rėmėsi tarnybos, kurios įsteigimas buvo naujas svarbus žingsnis kovoje su sukčiavimu, suteikiamomis galimybėmis. Bendrame strateginiame požiūryje taip pat atsižvelgiama į konkrečias priemones dėl finansinių interesų apsaugos, kurios numatytos Baltojoje knygoje dėl Komisijos administracinės reformos⁵, sutelkiant visas Komisijos tarnybas tam, kad būtų apsaugoti Bendrijų finansiniai interesai.

Pagal bendrą strategiją siūloma sustiprinti bendradarbiavimo kultūrą tarp susijusių institucijų ir paskatinti vykdyti bendrą prevencijos, tęstinumo (pirmiausia finansinio) ir veiksmingų sankcijų politiką.

Šiuo bendru požiūriu buvo apibrėžtos keturios pagrindinės strateginės gairės:

- *bendra teisės aktų leidybos politika kovos su sukčiavimu srityje* (siekis užtikrinti reglamentuojančių teisės aktų didesnę veiksmingumą ir nuoseklumą);
- *nauja bendradarbiavimo kultūra* (visiškas nacionalinių ir Bendrijos valdžios institucijų glaudus bendradarbiavimas ir dalyvavimas);

¹ Komisijos komunikatas KOM(2001) 254 galutinis, 2001 5 15.

² Komisijos komunikatas dėl *Bendrijų finansinių interesų apsaugos, kovos su sukčiavimu, bendro strateginio požiūrio*, KOM(2000) 358 galutinis.

³ 1999 m. gegužės 25 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (EB) Nr. 1073/99 ir Tarybos reglamento (Euratomas) Nr. 1074/99 priėmimas, OL L 136, 1999 5 31.

⁴ 1999 m. balandžio 28 d. Komisijos sprendimas, OL L 136, 1999 5 31. Tarnybos, kaip nepriklausomos operatyvinės institucijos, veiksmai bus apibrėžti atskiroje darbo programoje, už kurią tiesiogiai atsakingas Tarnybos generalinis direktorius.

⁵ KOM(2000) 200 galutinis / 2, 2000 4 5.

- tarpinstitucinė strategija siekiant užkirsti kelią ir kovoti su korupcija (stiprinti pasitikėjimą Europos institucijomis);
- *baudžiamosios teisės lygmens stiprinimas* (teisinės ir teisminės sistemų derinimas siekiant apsaugoti Europos Sąjungos finansinius interesus).

Siekdama laikytis šių pagrindinių keturių kryptių, nepažeidžiant konkrečių iniciatyvų, kurių gali imtis kiekvienas Komisijos generalinis direktoratas ir skyrius, ar operatyvinių funkcijų, kurias įstatymų leidėjas patikėjo Europos kovos su sukčiavimu tarnybai, 2001 m. gegužės 15 d. Komisija priėmė pirmąjį veiklos planą. Šiame plane pateikiami svarbiausi veiksmai, įskaitant teisėkūros iniciatyvas, kuriuos reikia parengti ir įgyvendinti per 2001–2003 m. glaudžiai bendradarbiaujant visiems Komisijos generaliniams direktoratomis ir tarnyboms. Veiklos plano įgyvendinimą prižiūri Komisija pateikdama apie tai metinę ataskaitą⁶, kaip numatyta EB sutarties 280 straipsnyje.

Nors per šį laikotarpį nebuvo įmanoma visiškai įgyvendinti kelių siūlomų veiksmų, bendras šio **2001–2003 m. Veiklos plano ataskaitos** įvertinimas gali būti teigiamas.

Šiandien Komisija pažymi, kad dauguma veiksmų, ypač vykdant *bendrą teisėkūros politiką kovos su sukčiavimu srityje*, buvo visiškai įgyvendinti. Sąjungos biudžeto apsaugos srityje, prevencijos tikslais šiuo metu yra koordinuojama tarnybų veikla, siekiant užtikrinti teisės aktų nepažeidžiamumą. Euro apsaugos, kovos su piratavimu ir pramonės gaminių klastojimu srityse Komisija dar labiau išplėtojo veiksmų ir atliekamų užduočių, taip pat konkretaus tarptautinio bendradarbiavimo teisinį pagrindą. Komisija pasiūlė, o įstatymų leidėjas priėmė informacijos apie nepatikimus paslaugų tiekėjus sistemą, siekiant labiau apsaugoti viešųjų pirkimų tvarką.

Komisija taip pat ėmėsi pastangų siekdama padėti dešimčiai naujų valstybių narių ir šalims kandidatėms perimti Bendrijos teisiną finansinių interesų apsaugos srityje. Šiomis pastangomis kiekvienoje šalyje buvo sukurta centrinė nacionalinė kovos su sukčiavimu koordinavimo struktūra, kuri leido susipažinti su Bendrijos požiūriu į tyrimus kovos su sukčiavimu srityje ir glaudžiai bendradarbiauti su Komisijos kovos su sukčiavimu tarnyba.

Vystyti naują bendradarbiavimo kultūrą su valstybių narių valdžios institucijomis buvo pareigų pasiskirstymo tarp Bendrijos ir valstybių narių finansinių interesų apsaugos srityje natūrali išdava. Daugiafunkcinės tarnybos programos projektas⁷ yra tinkama teisinė priemonė šiam tikslui įgyvendinti. Jame siūloma skatinti dar labiau organizuotą ir nuolatinį visų dalyvių bendradarbiavimą. Šiuo tikslu tarnyboje buvo sukurtas direktoratas *Intelligence*⁸, gebantis analizuoti sukčiavimo atvejus ir pažeidimus pagal valstybių narių pateiktus pranešimus. Nuo šiol taip pat veikia teismo patarėjų padalinys, galintis užtikrinti dar platesnį operatyvinės veiklos koordinavimą su visais dalyviais valstybėse narėse. Komisijos metinėje ataskaitoje dėl Bendrijų finansinių interesų apsaugos ir kovos su sukčiavimu, parengtoje kartu su valstybių narių specialiosiomis tarnybomis, atsiskaitoma dėl veiksmų, kurių buvo imtasi, ir pasiektų rezultatų. Greta šio glaudaus ir nuolatinio bendradarbiavimo, pirmiausia nustatyto EB

⁶ Komisijos 2001 m. ir 2002 m. metinės ataskaitos dėl Bendrijų finansinių interesų apsaugos ir kovos su sukčiavimu: KOM(2002) 348 galutinis, 2002 7 2 ir KOM(2003) 445 galutinis, 2003 7 23.

⁷ Šio projekto tikslas yra išsamiau pristatyti Tarnybos veiklos spektrą ir išvardyti kompetencijos sritis. žr. OLAF tarnybos veiklos pažangos ataskaitą, 2003 m. balandžio 2 d. dokumentas KOM(2003) 154 galutinis, 1.2.1 punktas.

⁸ Žr. ataskaitos 1.2.1 punktą (plg. 7 išnašą).

sutarties 280 straipsnyje, Komisija ir naujosios ES teismo bendradarbiavimo ir policijos įstaigos (Eurojustas ir Europolas) taip pat apibrėžė tarpusavio santykius pasirašydamos supratimo memorandumus⁹.

Prevencijos ir kovos su korupcija srityje, siekiant apsaugoti Bendrijų finansinius interesus, naujas finansinis reglamentas padėjo būtiną pagrindą geresniam Komisijos finansų valdymo sukūrimui. Vykdamt administracinę reformą buvo imtasi priemonių, kurios leido supažindinti Komisijos pareigūnus ir tarnautojus su gero vadovavimo projektams principais, taip pat su veiksmais, kurių reikėtų imtis tais atvejais, kai įtariama neteisėta veika, galinti pakenkti Bendrijų interesams.

Kaip numatyta Reglamentų Nr. 1073/99 ir 1074/99 15 straipsnyje, Komisija atliko tarnybos veiklos įvertinimą¹⁰, o siekdama sustiprinti OLAF struktūrą ir veiklą, pridėjo septyniolika rekomendacijų. Europos Teisingumo Teismas keletą kartų patvirtino tarpinstitucinės vidaus tyrimų struktūros, kuri bendrai taikoma visoms institucijoms, įstaigoms, tarnyboms ir agentūroms, įsteigtoms remiantis EB ir Euratomo sutartimis¹¹, teisėtumą ir nuoseklumą.

Pagaliau *finansinių interesų apsaugos baudžiamosios teisės priemonėmis* požiūriu, nors ir ne visos Komisijos pastangos pasiekė tikslą, šiuo klausimu pasiūlius iš dalies pakeisti direktyvą dėl Bendrijos finansinių interesų apsaugos baudžiamosios teisės priemonėmis¹², buvo padaryta svarbi pažanga, ypač 2002 m. spalio 17 d. įsigaliojus pirmiesiems Konvencijos teisiniams dokumentams dėl kovos su sukčiavimu, kurių buvo laukiama aštuonerius metus (Konvencija dėl finansinių interesų apsaugos¹³, pirmasis konvencijos protokolas¹⁴ ir protokolas dėl Teisingumo Teismo įgaliojimų¹⁵).

Taip pat 2001–2003 metais žengtas svarbus žingsnis, įkuriant už finansinių interesų apsaugą atsakingą Europos prokuratūrą, kuriai Sutarties dėl konstitucijos projekte pritarė Konventas dėl Europos Sąjungos ateities. 2002 metais Žaliosios knygos dėl Europos Prokuroro pareigybės įsteigimo, priimtos 2001 m. gruodžio 11 d.¹⁶, pagrindu Komisija inicijavo plačią diskusiją su visų suinteresuotųjų šalių atstovais. 2003 metais Žaliosios knygos tęstinėje ataskaitoje¹⁷ apžvelgiama apie 200 gautų atsiliepimų, kuriais remiantis Komisija galėjo suformuluoti pasiūlymą Europos Konventui ir aktyviai dalyvauti Konvento darbe šioje srityje. Nors Komisijos pastangos ir nepasiekė tikslo tuo metu kai buvo sudaroma Nicos sutartis, būtent diskusijos dėka, kurią inicijavo Komisija, nuostata dėl Europos prokuratūros institucijos buvo įtraukta į Sutartį dėl konstitucijos (III-175 straipsnis). Ši nuostata turėtų leisti Tarybai įkurti per Eurojustą Europos prokuratūrą, atsakingą už Sąjungos finansinių interesų apsaugą.

⁹ Protokoliai dėl informacijos perdavimo (operatyviniai mainai, pirmiausia konkrečiais atvejais). Žr. ataskaitos 1.2.4 punktą (plg. 7 išnaša).

¹⁰ Plg. 7 išnaša.

¹¹ Teisingumo Teismo sprendimas byloje C-15/00 (Komisija prieš EIB), Teisingumo Teismo sprendimas byloje C-11/00 (Komisija prieš ECB), Teisingumo Teismo sprendimas byloje C-167/02 (W. Rothley prieš Europos Parlamentą).

¹² KOM(2001) 272, 2001 5 23 – OL C 240-E, 2001 8 28, iš dalies pakeistas KOM(2002) 577, 2002 10 16.

¹³ OL C 316, 1995 11 27.

¹⁴ OL C 313, 1996 10 23.

¹⁵ OL C 151, 1997 5 20.

¹⁶ Žalioji knyga dėl Bendrijų finansinių interesų apsaugos baudžiamosios teisės priemonėmis ir Europos prokuroro pareigybės sukūrimo, KOM(2001) 715 galutinis, 2001 12 11.

¹⁷ KOM(2003) 128 galutinis. Žr : http://europa.eu.int/comm/anti_fraud/green_paper/index_en.html.

Naujasis 2004–2005 m. veiklos planas atitinka 2000 m. Bendro strateginio požiūrio programos antrąją dalį ir toliau laikosi pirmiau minėtų nustatytų keturių pagrindinių veiklos kryptių. Taip pat jame atsižvelgiama į naujas gaires, sekusias iš OLAF veiklos pažangos ataskaitos ir priemonių, kurias paskelbė Komisijos pirmininkas 2003 m. lapkričio mėnesio kalboje¹⁸.

Taip pat 2004–2005 m. veiklos plane skelbiamas nuolatinis Komisijos įsipareigojimas kovoti su sukčiavimu ir yra vienas iš atsakų į naujus iššūkius, susijusius su tolimesniu Sąjungos vystymusi 2004–2005 metais. Planą sudaro:

- veiksmas, kurių anksčiau nebuvo galimybės įgyvendinti, ir veiksmas, kuriuos dar reikia apibrėžti, kad būtų galima baigti įgyvendinti Bendrą strateginį požiūrį, pirmiausia stiprinti operatyvinį bendradarbiavimą su valstybėmis narėmis;
- paskutiniai įvykiai, susiję su OLAF reglamentuojančių aktų¹⁹, kuriuos Komisija rekomendavo OLAF veiklos pažangos ataskaitoje²⁰ ir kuriuos Komisijos pirmininkas paskelbė savo 2003 m. lapkričio 18 d. veiklos plane, stiprinimu. Siekdama reaguoti į trūkumus, kurie buvo atskleisti Eurostato byloje, Komisija mano, kad būtina veikti greičiau ir nuodugniau, nei iš pradžių numatyta pažangos ataskaitoje. Todėl pažangos ataskaitos rekomendacijas papildys tam tikras skaičius iniciatyvų, kurių dalis jau pradėta įgyvendinti;
- tam tikros konkrečios iniciatyvos, kurių buvo imtasi atsakant į konkrečius prašymus ar poreikius, pavyzdžiui, pažeidimų EŽŪOGF garantijų skyriaus (Atgautinų sumų darbo grupė) srityje nagrinėjimas, apie kuriuos pranešta iki 1999 m. sausio 1 d., ar pranešimų apie pažeidimus tvarkos supaprastinimas (EŽŪOGF garantijų skyrius, struktūriniai fondai, sanglaudos fondas).

Naujajame veiklos plane akcentuojamos šios pagrindinės politinės gairės ir prioritetai:

- stiprinti 1999 m. gegužės mėnesio reglamentuojančius aktus dėl OLAF veiklos ir įgaliojimų (gerinti informacijos srautą tarp OLAF ir Europos institucijų ir įstaigų; užtikrinti visišką asmenų, susijusių su vidaus ar išorės tyrimu, teisių apsaugą; didinti OLAF veiklos našumą ir Tarnybos priežiūros komiteto vaidmenį);
- gerinti informacijos srautą tarp valstybių narių ir Komisijos, pirmiausia iš dalies pakeičiant reglamentus dėl pranešimų apie pažeidimus; plėtoti muitinės atliekamų tyrimų duomenų bazę (FIDE) ir įgyvendinti naują reglamentą dėl savitarpio administracinės pagalbos PVM ir pinigų, gautų sukčiavimo būdu iš Bendrijos, plovimo srityje;
- plėtoti Bendrijų finansinių interesų apsaugą baudžiamosios teisės priemonėmis kartu su kompetentingomis valstybių narių valdžios institucijomis, pavyzdžiui, vadovaujantis Tarpvyriausybines konferencijas sprendimu Sutartyje dėl konstitucijos numatyti teisinį

¹⁸ 2003 m. lapkričio 18 d. M. Prodi kalba Europos Parlamente Strasbūre apie Sąjungos padėtį: Komisijos teisėkūros ir darbo programa 2004 metams.

¹⁹ 2004 m. vasario 10 d. priimtų Reglamentų Nr. 1073/99 ir 1074/99 pakeitimų pasiūlymai; KOM(2004) 103 galutinis ir KOM(2004) 104 galutinis.

²⁰ Žr. Europos Parlamento rezoliuciją dėl Komisijos ataskaitos dėl Europos kovos su sukčiavimu tarnybos veiklos įvertinimo ((KOM(2003) 154–2202/2237(INI) ir Tarybos išvadų apie šią ataskaitą (dok. 16280/03, 2003 12 22).

pagrindą Europos prokuratūros, atsakingos už Europos Sąjungos finansinių interesų apsaugą, įkūrimui.

Todėl šis 2004–2005 metų veiklos planas visiškai užbaigs 2000 m. birželio mėnesio Bendro strateginio požiūrio dėl kovos su sukčiavimu įgyvendinimą ir sudarys sąlygas Komisijai imtis naujų veiksmų dėl Bendrijų finansinių interesų apsaugos ir kovos su sukčiavimu.

TIKSLAI Priemonė	PAGRINDINIS SKYRIUS ²¹	2004		2005		22 Pastabo s.
		1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	
1. BENDRA TEISĖKŪROS POLITIKA SUKČIAVIMO PREVENCIJOS SRITYJE						
1.1. PLĖTOTI PREVENCIJOS KULTŪRĄ IR GRIEŽTINTI TEISINIUS TEKSTUS						
Sutvirtinti OLAF struktūrą ir funkcijas stiprinant jos teisinį pagrindą	OLAF, SG (Generalinis sekretoriatas)	Pasiūlymai iš dalies pakeisti Reglamentus Nr. 1073 ir 1074/1999 ²³				II
Bendrijos ir valstybių narių bendradarbiavimas saugant Europos Bendrijų finansinius interesus Išplėsti bendradarbiavimo priemonės, keistis informacija ir pagalba naujose srityse, visų pirma pinigų plovimo ir sukčiavimo dėl PVM srityse	OLAF, TAXUD, MARKT, JAI (Teisingumas ir vidaus reikalai)		Remiantis EB sutarties 280 straipsniu, pasiūlyti reglamentą dėl savitarpio administracinės pagalbos, visų pirma pinigų plovimo ir sukčiavimo dėl PVM srityse			I R. 3
Įvertinti Reglamentus Nr. 1469/1995 ir Nr. 745/1996 ²⁴ (EŽŪOGF garantijų skyriaus juodasis sąrašas)	OLAF, AGRI, SJ (Teisės tarnyba)		Antroji ataskaita dėl „juodojo sąrašo sistemos“ EŽŪOGF garantijų skyriaus srityje	Pasiūlyti iš dalies pakeisti atitinkamus reglamentus. Ištirti galimą taikymo sritį		III
Apibrėžti OLAF tikslus, atsižvelgiant į strategines gaires ir institucijų indėlį sukčiavimo prevencijos srityje	OLAF		Parengti Komisijos komunikatą dėl pagrindinių klausimų strateginėms sukčiavimo prevencijos gairėms			II R. 11
Užbaigti kurti Europos techninį ir mokslinį centrą (ETMC) siekiant įgyvendinti Tarybos sprendimus Nr. 2003/861 ir 862/EB ²⁵	OLAF, ECFIN		Komisijos sprendimas			III

²¹ Pagrindinis skyrius, kartu su susijusiais skyriais.

²² Skaitmenys su raide „R“ nurodo vertinimo ataskaitos 15 straipsnio rekomendacijas. Skaitmenys kursyvu nurodo šias veiksmų kategorijas:

I – Iš ankstesnių metų perkelti ir pakartotini veiksmai;

II – Veiksmai pagrįsti ataskaitos 15 straipsnio rekomendacijomis ir „Prodi veiklos planu“;

III – Papildomos iniciatyvos.

²³ KOM(2004) 103 ir 104 galutiniai, 2004 2 10.

²⁴ Tarybos reglamentas (EB) Nr. 1469/95, 1995 6 22 (*OL L 145, 1995 6 29*) ir Komisijos reglamentas (EB) Nr. 745/96 (*OL L 102, 1996 4 25*).

²⁵ 2003 m. gruodžio 8 d. Tarybos sprendimai Nr. 2003/861/EB ir 2003/862/EB (*OL L 325, 2003 12 12*).

TIKSLAI Priemonė	PAGRINDINIS SKYRIUS	2004		2005		Pastaba s:
		1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	
1. BENDRA TEISĖKŪROS POLITIKA SUKČIAVIMO PREVENCIJOS SRITYJE						
1.1. VYSTYTI PREVENCIJOS KULTŪRĄ IR GRIEŽTINTI TEISINIUS TEKSTUS						
Tęsti ir keisti mokymo, mainų ir paramos programą, skirtą euro apsaugai nuo klastojimo (PERIKLIO programa ²⁶)	OLAF		Įvertinti PERIKLIO programą, atsižvelgiant į naują siūlomą teisės akto projektą	Komunikatas dėl PERIKLIO programos derinimo. Pasiūlymas dėl Tarybos sprendimo		III
1.2. STIPRINTI IŠAIŠKINIMO, KONTROLĖS IR SANKCIJŲ PRIEMONES						
Išaiškinti galias tiriant sukčiavimo atvejus Bendrijos lygmenyje, ypač tiesioginių išlaidų srityje	OLAF, SG (Generalinis sekretoriatas)	Pasiūlymas iš dalies pakeisti reglamentų Nr. 1073 ir 1074/1999 3 straipsnio 2 dalį				II R. 3
Išplėsti administracinių nuobaudų sistemą į šias sritis: - muitinės - struktūriniai fondai - tiesioginės išlaidos	TAXUD, SJ (Teisės tarnyba), REGIO, EMPL, AGRI, FISH, OLAF		Išankstinis tyrimas siekiant įtraukti administracines nuobaudas į atitinkamus reglamentus			II R. 12
- OLAF tyrimai (pasipriešinimas atliekamiems tyrimams)	OLAF, BUDG, SJ (Teisės tarnyba)				Konkreto reglamento dėl sukčiavimo ir pažeidimų, susijusių su sutartimis, kurias finansuoja Bendrija, poreikio nagrinėjimas	I
	OLAF, SG (Generalinis sekretoriatas)	Pasiūlymas iš dalies pakeisti Reglamentų Nr. 1073 ir 1074/1999 6 straipsnio 6 dalį				II R. 4
Nubrėžti technines gaires kompetentingoms valstybių narių valdžios institucijoms, pageidaujantioms vykdyti ar prižiūrėti euro monetų tikrumo patikrinimo procesus savo šalyje	OLAF		Komisijos rekomendacijos dėl metodų, taikytinų euro monetų tikrumo patikrinimui			III

²⁶ 2001 m. gruodžio 17 d. Tarybos sprendimai Nr. 2001/923/EB ir 2001/924/EB (OL L 339, 2001 12 21).

TIKSLAI Priemonė	PAGRINDINIS SKYRIUS	2004		2005		Pastaba s:
		1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	
1. BENDRA TEISĖKŪROS POLITIKA SUKČIAVIMO PREVENCIJOS SRITYJE						
1.3. UŽTIKRINTI VEIKSMINGESNĮ ADMINISTRACINĖS IR FINANSINĖS KONTROLĖS VALDYMĄ						
Tobulinti neteisingai išmokėtų sumų atgavimo sistemą (EŽŪOGF – Garantijų skyrius, Reglamentas Nr. 1258/1999 ²⁷)	AGRI, OLAF		Pasiūlymas iš dalies pakeisti Reglamentą Nr. 1258/1999 dėl bendrosios žemės ūkio politikos finansavimo			III
Nenagrinėtų pažeidimų atvejų, apie kuriuos pranešta iki 1999 m. sausio 1 d. peržiūra pagal Reglamentą Nr. 595/1991 ²⁸ (EŽŪOGF – Garantijų skyrius). Atgautinų sumų darbo grupė ²⁹	OLAF, AGRI				Darbų pabaiga	I
2. NAUJA BENDRADARBIAVIMO KULTŪRA						
2.1. STIPRINTI INFORMACIJOS PANAUDOJIMĄ IR ANALIZĘ (INTELLIGENCE)						
Vystyti operatyvinį bendradarbiavimą tarp muitinės institucijų. Sukurti FIDE (muitinės vykdomų tyrimų duomenų bazę).	OLAF, TAXUD, JAI (Teisingumas ir vidaus reikalai)		Pasiūlymas iš dalies pakeisti Reglamentą Nr. 515/97 ³⁰		Stiprinti koordinavimą, siekiant paremti ir vadovauti bendroms operacijoms	II R. 14 III
Supaprastinti pranešimų apie pažeidimus tvarką, remiantis Reglamentu (EB) Nr. 1681/94 ³¹ dėl struktūrinių fondų	OLAF, DG (Generaliniai direktoratai), patvirtinantys struktūrinius fondus		Pasiūlymas iš dalies pakeisti Reglamentą Nr. 1681/1994			III
Supaprastinti pranešimų apie pažeidimus tvarką, remiantis Reglamentu (EB) Nr. 1831/94 ³² dėl sanglaudos fondų	OLAF, REGIO		Pasiūlymas iš dalies pakeisti Reglamentą Nr. 1831/1994			III
Supaprastinti pranešimų apie pažeidimus tvarką, remiantis Reglamentu (EB) Nr. 595/91 dėl EŽŪOGF – Garantijų išlaidų	OLAF, AGRI		Pasiūlymas iš dalies pakeisti Reglamentą Nr. 595/1991			III

²⁷ 1999 m. gegužės 17 d. Tarybos reglamentas (EB) Nr. 1258/1999 (*OL L 160, 1999 6 26*).

²⁸ 1991 m. kovo 4 d. Tarybos reglamentas (EEB) Nr. 595/91 (*OL L 067, 1991 3 14*).

²⁹ KOM(2002) 671 galutinis, 2002 12 3.

³⁰ 1997 m. kovo 13 d. Tarybos reglamentas (EB) Nr. 515/97, *OL L 082, 1997 3 22*.

³¹ 1994 m. liepos 11 d. Komisijos reglamentas (EB) Nr. 1681/94, *OL L 178, 1994 7 12*.

³² 1994 m. liepos 26 d. Komisijos reglamentas (EB) Nr. 1831/94, *OL L 191, 1994 7 27*.

TIKSLAI Priemonė	PAGRINDINIS SKYRIUS	2004		2005		Pastaba s:
		1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	
2. NAUJA BENDRADARBIAVIMO KULTŪRA						
2.2. PLĖTOTI GLAUDŽIĄ PARTNERYSTĘ SU VALSTYBĖMIS NARĖMIS IR TREČIOSIOMIS ŠALIMIS						
Intensyvinti ryšius su valstybėmis narėmis	OLAF, SG (Generalinis sekretoriatas), SJ (Teisės tarnyba)		Atnaujinti Komisijos sprendimą 94/140/EB, įsteigiantį sukčiavimo prevencijos koordinavimo patariamąjį komitetą ³³			I R. 14, 6
Geriau pateikti informaciją apie veiksmus, atliktus po OLAF tyrimų, iš valstybių narių Bendrijos lygmenyje	OLAF, SG (Generalinis sekretoriatas)	Pasiūlymas iš dalies pakeisti Reglamentų Nr. 1073 ir 1074/1999 9 straipsnio 3 dalį				II R. 6
Geriau išnaudoti sinergijos teikiamas galimybes ir stiprinti struktūrų bendradarbiavimą	OLAF		Paslaugų, kurias Komisija (OLAF) gali suteikti institucijoms ir valstybėms narėms, visuma	Įgyvendinti daugiavalių tarnybų programą		II R. 14
Paremti naujas valstybes nares, stiprinant jų gebėjimą kovoti su sukčiavimu	OLAF, ELARG	Įsteigti pereinamojo laikotarpio priemonės fondus (2004–2006 m.), skirtus Bendrijos finansinių interesų apsaugai ir kovai su sukčiavimu				III
Stiprinti sukčiavimo prevencijos koordinavimo tarnybas valstybėse kandidatėse	OLAF, ELARG	Nuolatinė pagalba Bulgarijai ir Rumunijai vykdant daugiavašalę kovą su sukčiavimu PHARE programą, siekiant apsaugoti PHARE finansinius interesus Pagalba koordinuojant kovą su sukčiavimu naujosiose valstybėse kandidatėse Paskirti OLAF regioninius padėjėjus kai kuriose valstybėse kandidatėse				III
Susitarimo memorandumas su valstybėmis kandidatėmis ir trečiosiomis šalimis	OLAF	Sudaryti administracinius susitarimus su valstybių kandidačių kovos su sukčiavimu koordinavimo tarnybomis (AFCOS) ir tam tikrais atvejais su trečiųjų šalių kompetentingomis tarnybomis				II R. 10
Derybos su Šveicarija dėl kovos su sukčiavimu	OLAF, RELEX	Derybų pabaiga				I
Administracinis bendradarbiavimas ir abipusė pagalba dėl muitinių su trečiosiomis šalimis	OLAF, TAXUD, RELEX	Derybos dėl tarptautinių abipusės administracinės pagalbos susitarimų muitinių srityje				II R. 10
Analizė, bendradarbiavimas ir informacijos mainai su euru susijusių klausimų srityje su trečiosiomis šalimis	OLAF, ECFIN	Remiantis Reglamento Nr. 1338/2001 ³⁴ 9 straipsnio 2 dalimi, įtraukti į bendradarbiavimo ir asociacijų sutartis nuostatas prieš pinigų klastojimą				I II R. 10

³³ 1994 m. vasario 23 d. Komisijos sprendimas 94/140/EB, OL L 061, 1994 3 4.

³⁴ 2001 m. birželio 28 d. Tarybos reglamentas (EB) 1338/2001, OL L 181, 2001 7 4.

TIKSLAI Priemonė	PAGRINDINIS SKYRIUS	2004		2005		Pastaba s:
		1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	
2. NAUJA BENDRADARBIAVIMO KULTŪRA						
2.3. SUKČIAVIMO PREVENCIJOS VEIKSMŲ NUOLATINIO VERTINIMO POLITIKA						
2003 ir 2004 m. naujų priemonių Bendrijos ir valstybių narių lygmenyse visuma	OLAF	Metinė ataskaita 2003 m. EB sutarties 280 straipsnio 5 dalis		Metinė ataskaita 2004 m. EB sutarties 280 straipsnio 5 dalis		I
3. TARPINSTITUCINĖ STRATEGIJA SIEKIANT UŽKIRSTI KELIĄ IR KOVOTI SU KORUPCIJA						
3.1. PLĖTOTI BENDRADARBIAVIMO KULTŪRĄ VISUOSE LYGMENYSE						
Apibrėžti galimas praktines bendradarbiavimo priemones tarp OLAF ir kitų Komisijos tarnybų	OLAF, SG (Generalinis sekretoriatas), kitos tarnybos		Išnagrinėti galimybę priimti susitarimo memorandumą (ar kitą tekstą)			II R. 7
Palengvinti vidaus tyrimų nagrinėjimą kitose institucijose ir organizacijose	OLAF, SG (Generalinis sekretoriatas), SJ (Teisės tarnyba)		Išnagrinėti galimybę pasiūlyti susitarimo protokolus (memorandumus) su kitomis institucijomis			II R. 9
Apibrėžti galimas praktines bendradarbiavimo priemones tarp OLAF ir IDOC	OLAF, IDOC, ADMIN		Galimybė peržiūrėti susitarimo memorandumą patvirtintą 2003 m., atsižvelgiant į paskutinius įvykius ³⁵			II R. 8
Padidinti informacijos srauto tarp OLAF ir kitų generalinių direktoratų skaidrumą siekiant užtikrinti tinkamą tolesnį tyrimą	SG (Generalinis sekretoriatas), IDOC, ADMIN, IAS, (OLAF)	Sukurti aukšto lygio tarpžinybinę grupę				II R. 8

³⁵ Pirmiausia, Komisijos sprendimo K/2004/1588 priėmimas, galutinis/4, 2004 4 28.

TIKSLAI Priemonė	PAGRINDINIS SKYRIUS	2004		2005		Pastaba s:
		1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	
3. TARPINSTITUCINĖ STRATEGIJA SIEKIANT UŽKIRSTI KELIĄ IR KOVOTI SU KORUPCIJA						
3.2. TOBULINTI ADMINISTRACINŲ TYRIMŲ TEISINĘ SISTEMĄ						
Išaiškinti nuostatas, dėl vidinių (išorinių) tyrimų vykdymo bei su jais susijusių priemonių, pagal konkrečias taisykles	SG (Generalinis sekretoriatas), OLAF	Pasiūlymas iš dalies pakeisti Reglamentų Nr. 1073 ir 1074/1999 6 straipsnio 7 dalį, 7 dalies a punktą ir 7 dalies b punktą				II R. 2
Laikytis ir taikyti nustatytą informacijos pateikimo atitinkamoms institucijoms, įstaigoms ir tarnyboms bei susijusiems asmenims tvarką	SG (Generalinis sekretoriatas), OLAF	Pasiūlymas iš dalies pakeisti Reglamentų Nr. 1073 ir 1074/1999 6 straipsnio 5 dalies a punktą, 7 dalies a punktą ir 7 dalies b punktą				II R. 16

TIKSLAI Priemonė	PAGRINDINIS SKYRIUS	2004		2005		Past abos:
		1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	1 PUSMETIS	2 PUSMETIS	
4. STIPRINTI BAUDŽIAMOSIOS TEISĖS LYGMENĮ						
Sustiprinti baudžiamojo persekiojimo veiksmingumą, įsteigiant Europos prokuroro instituciją	OLAF, JAI (Teisingumas ir vidaus reikalai)			Parengti baltąją knygą		<i>II</i> R. 13
Bendrijų finansinių interesų apsaugai toliau taikyti Konvenciją ir ją papildančius protokolus	OLAF, JAI (Teisingumas ir vidaus reikalai), SJ (Teisės tarnyba)		Ataskaita apie tai, kaip valstybės narės įgyvendina Konvenciją			<i>II</i> R. 6
Pagerinti struktūrinius ryšius su Europolu	OLAF, Europolas	Protokolo sudarymas				<i>I</i>
Plėtoti teisminių lygmenį bei policijos ir teisminių institucijų bendradarbiavimą	OLAF			Kartu su valstybėmis narėmis sudaryti bendradarbiavimo su baudžiamojo persekiojimo institucijomis praktinį vadovą		<i>I</i> R. 14, 6