



Brussel, 18.12.2023
C(2023) 8458 final

GEDELEGEERDE VERORDENING (EU) .../... VAN DE COMMISSIE

van 18.12.2023

tot aanvulling van Verordening (EU) 2021/691 van het Europees Parlement en de Raad met specifieke bepalingen inzake de rapportage van onregelmatigheden betreffende het Europees Fonds voor aanpassing aan de globalisering voor ontslagen werknemers (EFG)

TOELICHTING

1. ACHTERGROND VAN DE GEDELEGEERDE HANDELING

Op grond van artikel 23, lid 1, eerste alinea, punt e), en tweede alinea, van Verordening (EG) nr. 2021/691 van het Europees Parlement en de Raad¹ moeten de lidstaten onregelmatigheden, inclusief fraude, in de programmeringsperiode 2021-2027 in verband met het Europees Fonds voor aanpassing aan de globalisering voor ontslagen werknemers (EFG) aan de Commissie melden.

De financiële belangen van de Unie moeten op dezelfde wijze en in overeenstemming met de specifieke doelstellingen waarvoor de financiering is verstrekt, worden beschermd, ongeacht de gebruikte financieringsbron. Voor andere EU-fondsen stelt Verordening (EU) 2021/1060 van het Europees Parlement en de Raad² gedetailleerde regels vast voor de rapportage van onregelmatigheden. Om ervoor te zorgen dat voor alle fondsen uniforme regels gelden, worden soortgelijke en gelijkwaardige bepalingen vastgesteld voor de rapportageverplichtingen in verband met het EFG.

In deze gedelegeerde handeling wordt ook rekening gehouden met de Gedelegeerde Verordeningen (EU) 2015/1971, (EU) 2015/1972, (EU) 2015/1973 en (EU) 2015/1974 van de Commissie, waarin specifieke bepalingen zijn vastgesteld voor de rapportage van onregelmatigheden met betrekking tot de verschillende EU-fondsen in de vorige programmeringsperiode 2014-2020.

2. RAADPLEGING VOORAFGAAND AAN DE AANNEMING VAN DE HANDELING

Overeenkomstig de beginselen die zijn vastgelegd in het Interinstitutioneel Akkoord van 13 april 2016 over beter wetgeven, heeft de Commissie bij de voorbereiding van het ontwerp van gedelegeerde handeling de door elke lidstaat aangewezen deskundigen geraadpleegd.

De raadpleging vond plaats tijdens de vergaderingen van het Raadgevend Comité coördinatie fraudebestrijding (COCOLAF) van 12 december 2022, 4 mei 2023 en 22 juni 2023. De Commissie heeft rekening gehouden met de inzichten en standpunten die tijdens de raadpleging werden uitgedrukt.

Tijdens deze vergaderingen gaf de Commissie een volledige presentatie van de ontwerpbevestigingen en vond er een grondige gedachtewisseling plaats over alle aspecten van het ontwerp van gedelegeerde handeling. De vergaderingen hebben de Commissie in de gelegenheid gesteld om haar aanpak te verduidelijken, kennis te nemen van het inzicht van deskundigen over het ontwerp en het ontwerp dienovereenkomstig aan te passen. Deskundigen konden na elke vergadering ook schriftelijke opmerkingen indienen.

Bovendien was het ontwerp van gedelegeerde handeling vier weken lang voor feedback gepubliceerd op de website van de Commissie. Er zijn geen bijdragen ontvangen.

¹ Verordening (EU) 2021/691 van het Europees Parlement en de Raad van 28 april 2021 betreffende het Europees Fonds voor aanpassing aan de globalisering voor ontslagen werknemers (EFG) en tot wijziging van Verordening (EU) nr. 1309/2013, PB L 153 van 3.5.2021, blz. 48.

² Verordening (EU) 2021/1060 van het Europees Parlement en de Raad van 24 juni 2021 houdende gemeenschappelijke bepalingen inzake het Europees Fonds voor regionale ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds Plus, het Cohesiefonds, het Fonds voor een rechtvaardige transitie en het Europees Fonds voor maritieme zaken, visserij en aquacultuur en de financiële regels voor die fondsen en voor het Fonds voor asiel, migratie en integratie, het Fonds voor interne veiligheid en het Instrument voor financiële steun voor grensbeheer en visabeleid (PB L 231 van 30.6.2021, blz. 159).

3. JURIDISCHE ELEMENTEN VAN DE GEDELEGEERDE HANDELING

Artikel 23, lid 6, van Verordening (EU) 2021/691 voorziet in het recht om een gedelegeerde handeling vast te stellen.

GEDELEGEERDE VERORDENING (EU) .../... VAN DE COMMISSIE

van 18.12.2023

tot aanvulling van Verordening (EU) 2021/691 van het Europees Parlement en de Raad met specifieke bepalingen inzake de rapportage van onregelmatigheden betreffende het Europees Fonds voor aanpassing aan de globalisering voor ontslagen werknemers (EFG)

DE EUROPESE COMMISSIE,

Gezien het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie,

Gezien Verordening (EU) 2021/691 van het Europees Parlement en de Raad van 28 april 2021 betreffende het Europees Fonds voor aanpassing aan de globalisering voor ontslagen werknemers (EFG) en tot intrekking van Verordening (EU) nr. 1309/2013³, en met name artikel 23, lid 6,

Overwegende hetgeen volgt:

- (1) Deze verordening heeft ten doel het bepaalde in artikel 23, lid 1, eerste alinea, punt e), en tweede alinea, van Verordening (EU) 2021/691 inzake de verplichting van de lidstaten om onregelmatigheden met betrekking tot het EFG aan de Commissie te rapporteren, aan te vullen. Om de Commissie in staat te stellen haar verantwoordelijkheden te vervullen met betrekking tot de bescherming van de financiële belangen van de Unie, met name om risicoanalyses uit te voeren, systemen te ontwikkelen voor een doeltreffender risico-identificatie en verslagen op te stellen met het oog op deze taken, moeten criteria worden vastgesteld om te bepalen welke onregelmatigheden de lidstaten aan de Commissie moeten rapporteren en welke gegevens daarbij moeten worden verstrekt.
- (2) De financiële belangen van de Unie moeten op dezelfde wijze worden beschermd, ongeacht de fondsen die worden gebruikt en de doelstellingen waarvoor die fondsen zijn opgericht. Daartoe verleent artikel 23, lid 6, van Verordening (EU) 2021/691 de Commissie de bevoegdheid om regels vast te stellen ter aanvulling van de bepalingen betreffende de verplichting van de lidstaten om onregelmatigheden in verband met de financiering van het EFG te rapporteren. Dergelijke voorschriften moeten gelijkwaardig zijn aan de gedetailleerde voorschriften voor de rapportage van onregelmatigheden van bijlage XII, afdeling 1, bij Verordening (EU) 2021/1060 van het Europees Parlement en de Raad⁴ en in overeenstemming zijn met de voorschriften van Gedelegeerde Verordening (EU) .../... van de Commissie⁵[OP –

³ PB L 153 van 3.5.2021, blz. 48.

⁴ Verordening (EU) 2021/1060 van het Europees Parlement en de Raad van 24 juni 2021 houdende gemeenschappelijke bepalingen inzake het Europees Fonds voor regionale ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds Plus, het Cohesiefonds, het Fonds voor een rechtvaardige transitie en het Europees Fonds voor maritieme zaken, visserij en aquacultuur en de financiële regels voor die fondsen en voor het Fonds voor asiel, migratie en integratie, het Fonds voor interne veiligheid en het Instrument voor financiële steun voor grensbeheer en visabeleid (PB L 231 van 30.6.2021, blz. 159).

⁵ Gedelegeerde Verordening (EU) .../... van de Commissie tot aanvulling van Verordening (EU) 2021/2116 van het Europees Parlement en de Raad met specifieke bepalingen inzake de rapportage van onregelmatigheden betreffende het Europees Landbouwgarantiefonds en het Europees Landbouwfonds

please insert reference to Delegated Regulation supplementing Regulation (EU) 2021/2116 – C(2023) 8459].

- (3) Om een consistente toepassing van de rapportagevereisten in alle lidstaten mogelijk te maken, moet het begrip “vermoedelijke fraude” worden gedefinieerd, rekening houdend met de definitie van fraude en andere strafbare feiten in artikel 3, lid 2, punten a) en b), en artikel 4, leden 1, 2 en 3, van Richtlijn (EU) 2017/1371 van het Europees Parlement en de Raad⁶ en, voor de niet door die richtlijn gebonden lidstaten, in artikel 1, lid 1, punt a), van de Overeenkomst, opgesteld op grond van artikel K.3 van het Verdrag betreffende de Europese Unie, aangaande de bescherming van de financiële belangen van de Europese Gemeenschappen⁷.
- (4) Evenzo moet het begrip “eerste administratieve of gerechtelijke bevinding” worden gedefinieerd om de doeltreffendheid en consistentie bij de uitvoering van de rapportageverplichtingen te waarborgen.
- (5) Er moet worden verduidelijkt dat onder “marktdeelnemer” voor de toepassing van het begrip “onregelmatigheid” in de zin van artikel 3, punt 4, van Verordening (EU) 2021/691 moet worden verstaan elke natuurlijke persoon, rechtspersoon of andere instantie die betrokken is bij de uitvoering van de bijstandsmaatregelen van het Fonds, met uitzondering van de lidstaten in de uitoefening van hun prerogatieven van openbaar gezag in de zin van artikel 2, punt 30, van Verordening (EU) 2021/1060.
- (6) In Verordening (EU) nr. 2021/1060 is bepaald onder welke drempel onregelmatigheden niet bij de Commissie hoeven te worden gemeld en welke gevallen hoe dan ook niet hoeven te worden gemeld. Om een evenwicht te vinden tussen de administratieve lasten voor de lidstaten en het gemeenschappelijk belang bij het verstrekken van nauwkeurige gegevens voor analyse in het kader van de fraudebestrijding door de Unie, is het passend de rapportagedrempels en de afwijkingen voor de rapportage van onregelmatigheden in het kader van deze gedelegeerde verordening in overeenstemming te brengen met die uit hoofde van Verordening (EU) 2021/1060.
- (7) Met het oog op een consistente rapportage dient te worden vastgesteld wanneer een eerste verslag over onregelmatigheden moet worden uitgebracht en welke gegevens in dat eerste verslag moeten worden verstrekt.
- (8) Om ervoor te zorgen dat de aan de Commissie verstrekte gegevens juist zijn, is een voortgangsverslag vereist. Daarom moeten de lidstaten de Commissie bijgewerkte informatie over significante vooruitgang in de met het eerste verslag verband houdende administratieve en gerechtelijke procedures verschaffen.
- (9) Wanneer het met het oog op de toepassing van deze verordening noodzakelijk is persoonsgegevens te verwerken, moet dat gebeuren overeenkomstig het recht van de Unie inzake de bescherming van persoonsgegevens. In het licht van Verordening (EU) 2016/679 van het Europees Parlement en de Raad⁸ en Verordening (EG)

voor plattelandsontwikkeling, en tot intrekking van Verordening (EU) 2015/1971 van de Commissie [OP – *please insert reference to the Commission Delegated Regulation C(2023) 8459].*

⁶ Richtlijn (EU) 2017/1371 van het Europees Parlement en de Raad van 5 juli 2017 betreffende de strafrechtelijke bestrijding van fraude die de financiële belangen van de Unie schaadt (PB L 198 van 28.7.2017, blz. 29).

⁷ PB C 316 van 27.11.1995, blz. 49.

⁸ Verordening (EU) 2016/679 van het Europees Parlement en de Raad van 27 april 2016 betreffende de bescherming van natuurlijke personen in verband met de verwerking van persoonsgegevens en

2018/1725 van het Europees Parlement en de Raad⁹, moeten de Commissie en de lidstaten, met betrekking tot de op grond van de onderhavige verordening verstrekte gegevens, ongeoorloofde bekendmaking van of toegang tot persoonsgegevens voorkomen. Daarnaast moet in deze verordening nader worden aangegeven voor welke doeleinden de Commissie en de lidstaten deze gegevens mogen verwerken. Elk verder gebruik ervan laat artikel 6, lid 4, van Verordening (EU) 2016/679 onverlet.

- (10) De verplichting van de lidstaten om onregelmatigheden aan de Commissie te melden via het beheerssysteem voor onregelmatigheden (IMS) uit hoofde van Verordening (EU) 2021/691 moet worden toegepast onverminderd hun verplichtingen uit hoofde van Verordening (EU, Euratom) nr. 883/2013 van het Europees Parlement en de Raad¹⁰ en Verordening (EU) 2017/1939 van de Raad.¹¹
- (11) Overeenkomstig artikel 42, lid 1, van Verordening (EU) 2018/1725 is de Europese Toezichthouder voor gegevensbescherming geraadpleegd over deze verordening.
- (12) Aangezien te melden onregelmatigheden zich al kunnen hebben voorgedaan en het in het belang van de Unie is om dergelijke onregelmatigheden aan te pakken, moet deze verordening zo spoedig mogelijk van toepassing zijn. Ze moet derhalve in werking treden op de dag na die van de bekendmaking ervan in het *Publicatieblad van de Europese Unie*,

HEEFT DE VOLGENDE VERORDENING VASTGESTELD:

Artikel 1

Onderwerp

In deze verordening worden de criteria vastgesteld om te bepalen welke onregelmatigheden door de lidstaten moeten worden gemeld en welke gegevens in dat verband moeten worden verstrekt.

Artikel 2

Definities

De definities die zijn vastgesteld bij Verordening (EU) 2021/691 gelden. Voorts wordt voor de toepassing van deze verordening verstaan onder:

- (a) “vermoedelijke fraude”: een onregelmatigheid die aanleiding geeft tot het inleiden van administratieve of gerechtelijke procedures op nationaal niveau om vast te stellen of er sprake is van opzettelijke gedragingen, met name fraude of andere

betreffende het vrije verkeer van die gegevens en tot intrekking van Richtlijn 95/46/EG (algemene verordening gegevensbescherming) (PB L 119 van 4.5.2016, blz. 1).

⁹ Verordening (EU) 2018/1725 van het Europees Parlement en de Raad van 23 oktober 2018 betreffende de bescherming van natuurlijke personen in verband met de verwerking van persoonsgegevens door de instellingen, organen en instanties van de Unie en betreffende het vrije verkeer van die gegevens, en tot intrekking van Verordening (EG) nr. 45/2001 en Besluit nr. 1247/2002/EG (PB L 295 van 21.11.2018, blz. 39).

¹⁰ Verordening (EU, Euratom) nr. 883/2013 van het Europees Parlement en de Raad van 11 september 2013 betreffende onderzoeken door het Europees Bureau voor fraudebestrijding (OLAF) en tot intrekking van Verordening (EG) nr. 1073/1999 van het Europees Parlement en de Raad en van Verordening (Euratom) nr. 1074/1999 van de Raad (PB L 248 van 18.9.2013, blz. 1).

¹¹ Verordening (EU) 2017/1939 van de Raad van 12 oktober 2017 betreffende nauwere samenwerking bij de instelling van het Europees Openbaar Ministerie (“EOM”) (PB L 283 van 31.10.2017, blz. 1).

strafbare feiten, als bedoeld in respectievelijk artikel 3, lid 2, punten a) en b), en artikel 4, leden 1, 2 en 3, van Richtlijn (EU) 2017/1371 en, voor de niet door die richtlijn gebonden lidstaten, artikel 1, lid 1, punt a), van de Overeenkomst, opgesteld op grond van artikel K.3 van het Verdrag betreffende de Europese Unie, aangaande de bescherming van de financiële belangen van de Europese Gemeenschappen;

- (b) “eerste administratieve of gerechtelijke bevinding”: de eerste schriftelijke beoordeling door een bevoegde administratieve of gerechtelijke autoriteit die op basis van concrete feiten heeft geconcludeerd dat er mogelijk sprake was van een onregelmatigheid, ongeacht de mogelijkheid dat deze conclusie naderhand, in het licht van de ontwikkelingen in de administratieve of de gerechtelijke procedure, moet worden herzien of ingetrokken.

Artikel 3

Verslaglegging

1. De lidstaten stellen de Commissie in kennis van onregelmatigheden die het voorwerp zijn geweest van een eerste administratieve of gerechtelijke bevinding.

2. In afwijking van lid 1 brengen de lidstaten bij de Commissie geen verslag uit over:

- (c) onregelmatigheden waarbij een bijdrage uit het Fonds van minder dan 10 000 EUR gemoeid is; deze afwijking is niet van toepassing op onregelmatigheden die onderling verband houden en waarmee een totale bijdrage uit het Fonds van meer dan 10 000 EUR gemoeid is, ook al overschrijdt geen enkele onregelmatigheid afzonderlijk dit maximum;
- (d) gevallen waarin de onregelmatigheid uitsluitend bestaat in het geheel of gedeeltelijk niet uitvoeren van een door het EFG gesteunde maatregel wegens het niet-frauduleuze faillissement van de bij de uitvoering van het EFG betrokken marktdeelnemer;
- (e) gevallen die door de bij de uitvoering van het EFG betrokken marktdeelnemer vrijwillig ter kennis van de beheerautoriteit of andere bevoegde autoriteit worden gebracht voordat zij door een van beide autoriteiten worden ontdekt, hetzij vóór, hetzij na betaling van de overheidsbijdrage;
- (f) gevallen die door de beheerautoriteit of andere bevoegde autoriteit worden ontdekt en gecorrigeerd voordat zij worden opgenomen in de uitgavenstaat die samen met het eindverslag over de uitvoering van de financiële bijdrage bij de Commissie wordt ingediend.

De afwijkingen in de punten c) en d) van de vorige alinea zijn niet van toepassing op de in artikel 2, punt a), bedoelde onregelmatigheden.

3. In het eerste verslag over de onregelmatigheden verstrekken de lidstaten de volgende gegevens:

- (g) de identificatiecodes van het EFG-dossier (CCI-code (code commun d'identification) en de titel van het dossier), de maatregel en de concrete actie in kwestie;
- (h) de identiteit van de betrokken natuurlijke personen en/of rechtspersonen of andere lichamen die bij het begaan van de onregelmatigheid zijn betrokken, en hun rol, behalve indien deze gegevens, gezien de aard van de desbetreffende onregelmatigheid, voor de bestrijding van onregelmatigheden niet van belang zijn;

- (i) het nationaal identiteitsnummer van de betrokken personen;
- (j) het btw-nummer van de betrokken personen;
- (k) de regio of het gebied waar de actie is uitgevoerd, aangeduid met relevante informatie, zoals het NUTS-niveau (nomenclatuur van territoriale eenheden voor de statistiek);
- (l) de bepaling of bepalingen, op Unie- en nationaal niveau, waar inbreuk op is gemaakt;
- (m) de datum waarop de eerste gegevens werden verkregen die tot het vermoeden hebben geleid dat een onregelmatigheid werd begaan, en de bron van die gegevens;
- (n) de bij het begaan van de onregelmatigheid toegepaste praktijken (modi moderandi);
- (o) in voorkomend geval, of de praktijk aanleiding geeft tot vermoedelijke fraude;
- (p) de wijze waarop de onregelmatigheid werd ontdekt;
- (q) het dossiernummer van OLAF (Europees Bureau voor fraudebestrijding), indien van toepassing;
- (r) in voorkomend geval, de betrokken lidstaten;
- (s) de periode waarin of de datum waarop de onregelmatigheid werd begaan;
- (t) de datum waarop de eerste administratieve of gerechtelijke bevinding over de onregelmatigheid is gedaan;
- (u) het totale bedrag van de uitgaven, uitgesplitst naar bijdrage van de Unie en nationale medefinanciering, waaronder eventuele particuliere bijdragen;
- (v) het met de onregelmatigheid gemoeide bedrag, uitgesplitst naar bijdrage van de Unie en nationale medefinanciering, waaronder eventuele particuliere bijdragen;
- (w) wanneer er sprake is van een vermoedelijke fraude is en de overheidsbijdrage niet aan de bij de uitvoering van het EFG betrokken marktdeelnemer is betaald, het bedrag dat ten onrechte zou zijn betaald als de onregelmatigheid niet was geconstateerd, uitgesplitst naar bijdrage van de Unie en nationale medefinanciering, waaronder eventuele particuliere bijdragen;
- (x) de aard van de onrechtmatige uitgave.

4. Indien de nationale bepalingen voorzien in geheimhouding van het onderzoek, mogen de gegevens slechts met toestemming van de bevoegde rechterlijke of andere instantie in overeenstemming met de nationale voorschriften worden gemeld.

5. Wanneer sommige van de in lid 3 bedoelde gegevens, met name die betreffende de bij het begaan van de onregelmatigheid toegepaste praktijken en de wijze waarop de onregelmatigheid werd ontdekt, niet beschikbaar zijn of moeten worden gecorrigeerd of aangevuld, verstrekken de lidstaten de Commissie de ontbrekende, respectievelijk de correcte gegevens in voortgangsverslagen over onregelmatigheden.

6. De lidstaten houden de Commissie op de hoogte van de inleiding, voltooiing of staking van procedures voor het opleggen van administratieve maatregelen en administratieve of strafrechtelijke sancties voor de gerapporteerde onregelmatigheden, alsmede van de uitkomst van deze procedures. Met betrekking tot de onregelmatigheden waarvoor sancties zijn opgelegd, delen de lidstaten ook mede:

- (a) of de sancties administratief of strafrechtelijk zijn en, met vermelding van nadere gegevens over de sancties;

- (b) of de sancties het resultaat zijn van een inbreuk op het Unierecht of het nationale recht;
 - (c) of er fraude is vastgesteld.
7. Op schriftelijk verzoek van de Commissie verstrekken de lidstaten gegevens over een specifieke onregelmatigheid of groep van onregelmatigheden.

Artikel 4

Gebruik en verwerking van de gerapporteerde gegevens

1. De Commissie mag alle door de lidstaten overeenkomstig deze verordening verstrekte gegevens gebruiken voor het verrichten van risicoanalyses met behulp van informatietechnologie, het opstellen van verslagen en het ontwikkelen van systemen om de risico's effectiever te identificeren.
2. De uit hoofde van deze verordening verstrekte gegevens vallen onder de geheimhoudingsplicht en worden beschermd zoals deze zouden worden beschermd door de nationale wetgeving van de lidstaat die de gegevens heeft verstrekt, alsmede door de relevante bepalingen die van toepassing zijn op de instellingen van de Unie. De lidstaten en de Commissie doen al het nodige om ervoor te zorgen dat de gegevens vertrouwelijk blijven.
3. De in lid 2 bedoelde gegevens worden in het bijzonder niet medegedeeld aan andere personen dan die welke in de lidstaten of binnen de instellingen, organen en instanties van de Unie uit hoofde van hun functie daartoe toegang hebben, tenzij de lidstaat die de gegevens heeft verstrekt, daartoe uitdrukkelijk toestemming heeft gegeven.
4. De in lid 2 bedoelde gegevens worden niet gebruikt voor andere doeleinden dan de bescherming van de financiële belangen van de Unie, tenzij de lidstaat die de gegevens heeft verstrekt, daartoe uitdrukkelijk toestemming heeft gegeven.

Artikel 5

Inwerkingtreding

Deze verordening treedt in werking op de dag na die van de bekendmaking ervan in het *Publicatieblad van de Europese Unie*.

Deze verordening is verbindend in al haar onderdelen en is rechtstreeks toepasselijk in elke lidstaat.

Gedaan te Brussel, 18.12.2023

Voor de Commissie
De voorzitter
Ursula VON DER LEYEN