



EUROPEISKA
KOMMISSIONEN

Bryssel den 25.11.2013
COM(2013) 796 final

2013/0410 (COD)

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

om ändring av förordning (EG) nr 515/97 av den 13 mars 1997 om ömsesidigt bistånd mellan medlemsstaternas administrativa myndigheter och om samarbete mellan dessa och kommissionen för att säkerställa en korrekt tillämpning av tull- och jordbrukslagstiftningen

{ SWD(2013) 482 final }
{ SWD(2013) 483 final }

MOTIVERING

1. BAKGRUND TILL FÖRSLAGET

1.1. Allmän bakgrund

Åtgärder mot överträdelser av tullagstiftningen är en integrerad del av skyddet av unionens ekonomiska intressen och utvecklingen av tullsamarbetet.

Tullagstiftningen kan överskridas på flera olika sätt, t.ex. genom felaktig beskrivning av importerade varor i syfte att dra fördel av lägre tullar, genom felaktig deklaration av varors ursprung i syfte att kringgå antidumpningstullar eller undvika kvantitativa kvoter som begränsar importen, eller genom missbruk av transiteringssystemet varvid varor som importerats deklarerats som varor under transitering i syfte att undvika tillämpliga tullar.

För att bekämpa sådana överträdelser av tullagstiftningen krävs det ett omfattande informationsutbyte inom ramen för samarbetet både mellan medlemsstaterna och mellan medlemsstaterna och kommissionen. Det finns redan ett fungerande sådant samarbete, men man har fastställt ett antal områden där det behövs ytterligare åtgärder – främst vad gäller bedrägeribekämpningssystemet på tullområdet och tullriskhanteringen på nationell nivå och EU-nivå¹.

1.2. Rättslig bakgrund

De viktigaste rättsliga instrument som är tillämpliga på överträdelser av tullagstiftningen i detta sammanhang är förordning (EG) nr 515/97 av den 13 mars 1997 om ömsesidigt bistånd mellan medlemsstaternas administrativa myndigheter och om samarbete mellan dessa och kommissionen för att säkerställa en korrekt tillämpning av tull- och jordbrukslagstiftningen, och rådets beslut 2009/917/RIF av den 30 november 2009 om användning av informationsteknologi för tulländamål.

Förordning (EG) nr 515/97 reglerar frågor som rör tullunionen, som enligt artikel 3.1 a i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt (nedan kallat *EUF-fördraget*) är ett område där unionen har exklusiv befogenhet.

Rådets beslut 2009/917/RIF behandlar frågor som rör området med frihet, säkerhet och rättvisa, som enligt artikel 4.2 j i EUF-fördraget är ett område där unionen och medlemsstaterna har delad befogenhet.

Mot denna bakgrund har kommissionen inrättat en it-struktur – informationssystemet för bedrägeribekämpning (nedan kallat *AFIS*) – för att genomföra den berörda lagstiftningen. I denna struktur ingår databaser för tullfrågor och för frågor rörande samarbetet när det gäller brottsbekämpning.

1.3. Särskilda aspekter

1.3.1. Behovet av att åtgärda luckor i de nuvarande systemen för upptäckt av tullbedrägerier

Det finns en rad tullar, skatter, tullsatser och kvantitativa begränsningar som näringsidkare med laglig verksamhet i EU måste iaktta. Den ekonomiska vinst som man kan få genom att

¹ Särskilt med beaktande av kommissionens meddelande KOM(2012) 793 av den 8 januari 2013 om riskhantering på tullområdet och säkerhet i leveranskedjan.

undvika dessa avgifter utgör ett incitament till bedrägeri, t.ex. i form av felaktig deklaration av ursprung, felaktiga beskrivningar av varor och missbruk av transiteringssystemet. Denna risk förvärras ytterligare av att de befintliga systemen för upptäckt av tullbedrägerier ännu inte är tillräckligt utvecklade och av att de nuvarande metoderna för att kontrollera importerade varors verkliga ursprung är begränsade. I synnerhet är det inte möjligt för tulltjänstemännen att kontrollera om det deklarerade ursprunget för varor är förenligt med färdvägen för den container i vilka varornas transporterats. Informationen om containerrörelser (meddelanden om containerstatus – CSM; Container Status Messages) anses vara avgörande för att fall av felaktig deklaration av ursprung ska kunna upptäckas. Det nuvarande systemet för att upptäcka felaktiga beskrivningar av varor är också otillfredsställande. I detta sammanhang grundar sig tullmyndigheternas identifiering av misstänkta fall på anmälningar från olika källor (t.ex. andra tullmyndigheter eller ekonomiska aktörer) och på riskanalys baserad på begränsade uppgifter. Den främsta nackdelen med detta förfarande är att kontrollerna inte är tillräckligt välinriktade, eftersom de grundar sig på analyser av begränsade uppgifter. På samma sätt finns det luckor i systemet för att upptäcka missbruk av transiteringssystemet. Det förfarande som nu används för kontroll av varor under transitering omfattar kontroll av handlingar och fysiska kontroller. Dessa metoders ändamålsenlighet och effektivitet begränsas av de resurser som finns tillgängliga och av brister i täckningen hos och kvaliteten på de uppgifter som finns tillgängliga för automatisk riskanalys och målinriktning av kontroller. För att effektivt komma åt fall av felaktig deklaration av ursprung, felaktiga beskrivningar av varor och missbruk av transiteringssystemet är det lämpligt att använda automatiserade och vetenskapliga riskanalysmetoder för att identifiera misstänkta sändningar. Kommissionen anser att dessa metoder kan genomföras mer effektivt och ändamålsenligt om de åtföljs av systematisk tillgång till högkvalitativa och aktuella uppgifter om meddelanden om containerstatus, import, export och transitering på nationell nivå och EU-nivå.

1.3.2. Behovet av att förbättra riskhanteringen på tullområdet och säkerheten i leveranskedjan på nationell nivå och EU-nivå

Behovet av att fastställa en likvärdig nivå på tullkontrollerna för alla varor som förs in i/ut ur unionens tullområde är erkänt, liksom behovet av att införa en EU-täckande ram för riskhantering för att stödja ett gemensamt förhållningssätt. I detta sammanhang fastställs i förordning (EG) nr 648/2005 om ändring av tullkodexen den gemensamma ram för riskhantering som har genomförts av kommissionen och medlemsstaterna. I sitt meddelande om riskhantering på tullområdet och säkerhet i leveranskedjan² fastställde kommissionen ett antal strategiska utmaningar för genomförandet. Av särskild betydelse är de svårigheter som orsakas av brister i tillgången till och kvaliteten på uppgifter som används för att kontrollera säkerhetsrisker före ankomst. I meddelandet betonas det att ”näringsidkarnas tillhandahållande av handelsuppgifter och tillgången till dessa uppgifter för myndigheter som ansvarar för riskhantering på den relevanta nivån är en viktig prioritering”. I detta sammanhang kan insamling av meddelanden om containerstatus och integrering av dem i riskanalyser före ankomst ge ett viktigt bidrag till att förbättra säkerheten i leveranskedjan i allmänhet och till det arbete som kommissionen och medlemsstaterna utför när det gäller att hantera de risker som identifieras i artikel 4.25 i gemenskapens tullkodex, inbegripet hot mot unionens skydd och säkerhet, folkhälsan, miljön eller konsumenterna.

² COM(2012) 793.

1.3.3. Behovet av att åtgärda förseningar i Olafs utredningar

Till följd av de senaste årens införande av e-tull bevaras de handlingar som styrker import- och exportdeklarationer (fakturor, ursprungsintyg etc.) av de ekonomiska aktörerna och inte längre av tullförvaltningarna. Det är viktigt att notera att Olaf ofta behöver dessa handlingar för att kunna genomföra sina utredningar. Det förfarande som Olaf för närvarande tillämpar för att få dessa handlingar är att skicka en begäran till medlemsstaterna. Detta system är dock ineffektivt, eftersom medlemsstaterna som sagt inte längre förfogar över relevant information och därför måste begära in den från de ekonomiska aktörerna innan de överlämnar den till kommissionen. Detta gör att mycket tid går förlorad innan Olaf får tillgång till handlingarna. Det finns för närvarande ingen bestämmelse i den rättsliga ramen som skulle kunna användas för att påskynda förfarandena i samband med Olafs utredningar.

1.3.4. Behovet av att förtydliga möjligheten att begränsa uppgifters synlighet

It-systemet AFIS är hittills underutnyttjat eftersom medlemsstaterna inte kan välja vilka potentiella användare de uppgifter som de för in i systemet är avsedda för. Följaktligen är skyddet av unionens ekonomiska intressen och tullsamarbetet inte optimalt och försvåras i onödan. Det finns således ett behov av att tekniskt förtydliga att de uppgifter som införs av ägarna kan begränsas till vissa användare. En bestämmelse i förordningen som tydligt ger dataägarna rätt att begränsa uppgifternas synlighet till specifika användare skulle avsevärt öka informationsutbytet och ytterligare förbättra möjligheten att förebygga, upptäcka och utreda tullbedrägerier. Dessutom skulle begränsad synlighet skydda sekretessen och därigenom öka förtroendet för systemet. Möjligheten att skydda känsliga uppgifter skulle leda till större vilja att utbyta information inom AFIS-systemet. Vidare skulle begränsad synlighet göra det möjligt för kommissionen att förbättra datahanteringen, så att det blir möjligt att inte bara som hittills utbyta information, utan också att lagra, uppdatera och söka efter information.

1.3.5. Behovet av att effektivisera övervakningen av dataskyddet

I enlighet med gällande lagstiftning utförs revisioner av två olika organ: Europeiska datatillsynsmannen och Gemensamma tillsynsmyndigheten för tullfrågor. I vissa fall kan brister i samordningen mellan dessa organ leda till olika rekommendationer och därigenom till ineffektiv resursanvändning i kommissionen och medlemsstaterna. Genomförandeprocessen förlängs eftersom man måste ta hänsyn till rekommendationerna från båda dessa organ. Detta leder till ineffektivitet och medför ökade kostnader i form av tid och resurser. Genomförandet av rekommendationerna kan fortgå ännu ett år efter det att revisionen ägde rum. Ett närmare samarbete mellan de två tillsynsorganen är därför nödvändigt.

En annan dataskyddsrelaterad fråga som måste klargöras ytterligare gäller ansvaret för de tekniska system som har inrättats av kommissionen på grundval av förordning (EG) nr 515/97. För närvarande bistår kommissionen medlemsstaterna med tekniskt stöd, utbildning, kommunikation och andra former av operationellt stöd via tekniska system. Det har dock inte specifikt fastställts vem som är ansvarig för övervakningen av dataskyddet med avseende på dessa tekniska system. I förslaget förtydligas därför Europeiska datatillsynsmannens behörighet.

1.3.6. Behovet av att förtydliga tillåtligheten av bevismaterial som samlats in genom ömsesidigt bistånd

För närvarande är nationella åklagare obenägna att använda handlingar som erhållits genom ömsesidigt bistånd som bevismaterial vid straffrättsliga förfaranden, eftersom bestämmelserna i förordning (EG) nr 515/97 inte är tillräckligt tydliga när det gäller denna möjlighet. Detta

leder oundvikligen till förseningar i nationella straffrättsliga förfaranden och kan t.o.m. leda till att ett ärende avvisas på grund av att preskriptionstiden överskridits. En annan viktig aspekt är att rättssäkerhetsprincipen undergrävs, eftersom relevanta bestämmelser i förordning (EG) nr 515/97 är föremål för olika tolkningar. Det förefaller nödvändigt att klargöra att bevisning som erhållits genom ömsesidigt bistånd får användas av åklagare i nationella straffrättsliga förfaranden. Förslaget gör det inte obligatoriskt för nationella domstolar att automatiskt godta sådan bevisning, eftersom den fortfarande måste vara förenlig med de nationella procedurreglerna.

1.3.7. Europeiska åklagarmyndigheten

Kommissionen föreslog nyligen att en europeisk åklagarmyndighet ska inrättas.³ Med tanke på de förändringar som detta medför när det gäller utredning och lagföring av brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen bör kommissionen bedöma behovet av att se över den gällande förordningen när Europeiska åklagarmyndigheten väl har inrättats. Om så sker måste alla nationella myndigheter i medlemsstaterna och alla unionens institutioner, organ och byråer omgående underrätta Europeiska åklagarmyndigheten om beteenden som skulle kunna utgöra ett brott som faller inom myndighetens behörighetsområde. I enlighet med förslaget till förordning om inrättande av Europeiska åklagarmyndigheten kommer myndigheten att ha tillgång till de databaser som förvaltas av kommissionen eller medlemsstaterna enligt den här förordningen.

1.4. Föreslagen lösning

För att dessa brister ska kunna åtgärdas förefaller det vara nödvändigt att ändra förordning (EG) nr 515/97.

2. RESULTAT AV SAMRÅD MED BERÖRDA PARTER OCH KONSEKVENSBEDÖMNINGAR

2.1. Samråd med berörda parter

Kommissionen har samrått med berörda parter vid ett flertal tillfällen och har beaktat de synpunkter som inkommit.

2.1.1. Medlemsstaternas tullmyndigheter

Samrådet med medlemsstaterna genomfördes med hjälp av ett *frågeformulär* i februari 2012. Medlemsstaterna angav att de behöver få tillgång till tullrelaterade uppgifter (om import, transitering och export) avseende transaktioner i en annan medlemsstat och att de anser att information om containerrörelser är användbar. De lämnade också synpunkter på det bästa sättet att samla in, lagra och analysera sådan information.

I maj 2012 ordnade kommissionen *en konferens* för att samla in återkoppling och förslag från medlemsstaternas experter avseende det övergripande genomförandet av det nya informationssystemet för bedrägeribekämpning (AFIS) samt avseende genomförandet av och framtidsutsikterna för förordning (EG) nr 515/97. Konferensen bestod av en plenarsession och fyra särskilda seminarier om rättsliga frågor, gemensamma tullaktioner, tillämpningar samt tekniska och it-säkerhetsrelaterade aspekter av AFIS i dag och systemets framtida utveckling.

Vid flera tillfällen har kommissionen samrått med den *kommitté för ömsesidigt bistånd* som har inrättats med stöd av artikel 43 i förordning (EG) nr 515/97 och som består av företrädare

³ COM(2013) 534 av den 17 juli 2013.

för medlemsstaterna med ansvar för frågor rörande ömsesidigt administrativt bistånd. På senare tid har diskussioner förts vid möten den 24 maj 2012 och den 25 september 2012.

2.1.2. Rederier – World Shipping Council

Ett omfattande samråd inom rederinäringen hölls den 15 mars 2012 med deltagande av företag inom den privata sektorn och World Shipping Council (WSC)⁴. Syftet var att informera sjötransportörer om det föreslagna initiativet och att få deras synpunkter på det planerade tillhandahållandet av meddelanden om containerstatus till kommissionen. Kommissionen föreslog även ett pilotprojekt inom detta område. Diskussionerna handlade främst om vilken typ av uppgifter som containerfartyg måste lämna till kommissionen och hur detta bör ske samt om metoderna för överföring osv. Kommissionen gjorde sitt yttersta för att involvera rederinäringen i förberedelserna i syfte att sörja för ett friktionsfritt genomförande av sitt förslag.

Dessutom hölls flera möten mellan kommissionen och företrädare för WSC.

På grundval av dessa samråd har det fastställts vilken typ av information som ska lämnas in av företagen. Den mest kostnadseffektiva metoden för att överföra denna information är genom en s.k. global dump, dvs. en daglig kopia av alla containerrörelser. Alternativt kan företagen välja att lämna in uppgifter selektivt. De återstående formaliteterna kommer att behöva preciseras ytterligare.

Rederinäringen har framhållit behovet av att se till att de uppgifter som lämnas av företagen behöver överföras endast en gång. Därefter bör kommissionen ansvara för att meddela internationella och/eller europeiska institutioner samt medlemsstaterna dessa uppgifter för de syften för vilka databasen inrättats.

2.1.3. Tillsynsorganen för dataskydd

Som ett led i förberedelserna för detta förslag ordnades möten med Europeiska datatillsynsmannen och Gemensamma tillsynsmyndigheten för tullfrågor i maj och juni 2012.

2.2. Konsekvensbedömning

Kommissionen genomförde en konsekvensbedömning av handlingsalternativen, med beaktande av samråden med de berörda parterna. Slutsatsen var att de viktigaste ändringarna av förordningen skulle sträva efter bl.a. följande lösningar:

- Skapa förutsättningar för bättre insatser mot tullbedrägerier i samband med **felaktig deklaration av varors ursprung** genom att havsgående transportfartyg lämnar in meddelanden om containerstatus till kommissionen. Den rekommenderade metoden för att lämna uppgifterna är global rapportering (s.k. global dump), för vilken kostnaderna är nära noll. En alternativ inlämningsmetod är också möjlig.
- Skapa förutsättningar för bättre insatser mot tullbedrägerier i samband med **felaktiga beskrivningar av varor** genom att det inrättas en central databas för import- och exportuppgifter. En rättslig grund för tillhandahållande av sådana uppgifter skulle behöva skapas. Denna åtgärd kommer inte att medföra några ytterligare kostnader för medlemsstaterna eftersom den information som krävs redan finns i elektronisk form, dvs. i respektive databaser som förvaltas av kommissionen. Det är därför bara medlemsstaternas medgivande till att dessa uppgifter kopieras som krävs.

⁴ WSC:s medlemmar erbjuder transporttjänster som står för omkring 60 % av värdet av den internationella sjöburna handeln. WSC samordnar i allmänhet linjesjöfartens hållning.

- Skapa förutsättningar för bättre insatser mot tullbedrägerier i samband med **missbruk av transiteringssystemet** genom att det inrättas en central databas för transiteringsuppgifter.
- **Påskynda Olafs utredningar** genom att möjliggöra direkt tillgång till handlingar som styrker import- och exportdeklarationer. De förväntade kostnaderna för aktörer inom den privata sektorn är nära noll, eftersom skyldigheten redan finns (företagen är enligt nationell lagstiftning och även enligt tullkodexen skyldiga att bevara relevant dokumentation). Det bör framhållas att antalet sådana begäranden riktade till ekonomiska aktörer som skulle krävas för Olafs utredningar uppskattas bli mycket litet (ett fåtal fall per år).

I konsekvensbedömningen drogs slutsatsen att de föreslagna alternativen är förenliga med de grundläggande rättigheterna. I detta sammanhang är det viktigt att notera att den planerade databasen för meddelanden om containerstatus inte skulle innehålla några personuppgifter. Databaserna om import, export och transitering skulle däremot innehålla personuppgifter, och skyddet av dessa uppgifter kommer att övervakas av Europeiska datatillsynsmannen i enlighet med de redan tillämpliga normerna i förordning (EG) nr 515/97.

3. FÖRSLAGETS RÄTTSLIGA ASPEKTER

3.1. Rättslig grund

Förslaget om ändring av förordning (EG) nr 515/97 bör grundas på artiklarna 33 och 325 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt (nedan kallat *EUF-fördraget*).

Artikel 33 i EUF-fördraget täcker största delen av informationsutbytet mellan tullmyndigheterna och mellan dessa och kommissionen inom ramen för tullsamarbetet. I artikel 325 i EUF-fördraget fastställs EU:s befogenhet att vidta nödvändiga åtgärder ”som ska ha avskräckande effekt” för att förebygga och bekämpa bedrägerier och all annan olaglig verksamhet som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen. I artikel 325.4 och artikel 33 i EUF-fördraget fastställs det lagstiftningsförfarande i enlighet med vilket det ska beslutas om nödvändiga åtgärder för att ge effektivt och likvärdigt skydd.

3.2. Subsidiaritet, proportionalitet och respekt för de grundläggande rättigheterna

3.2.1. Subsidiaritet och proportionalitet

Behovet av lagstiftning på EU-nivå om ömsesidigt administrativt bistånd och tullsamarbete går tillbaka på följande omständigheter:

- Behovet av EU-lagstiftning om ömsesidigt administrativt bistånd och tullsamarbete har redan erkänts av den europeiska lagstiftaren i och med antagandet av förordning (EG) nr 515/97 och rådets beslut 2009/917/RIF.
- Det är vedertaget att många tullrelaterade risker är gränsöverskridande. Olagliga leveranskedjor kan snabbt reagera på förbättringar i riskhanteringsmiljön vid ett givet införselställe och inrikta sig på andra ställen med lägre skyddsnivåer. Det krävs åtgärder på EU-nivå för att säkerställa en likvärdig skyddsnivå mot tullrelaterade risker vid alla införselställen längs de yttre gränserna, i enlighet med förordning (EG) nr 648/2005.
- Eftersom handeln är internationell kan enskilda medlemsstater inte på ett effektivt sätt övervaka, upptäcka och reducera risker som medför överträdelse av tulllagstiftning och andra tullrelaterade risker. Kompletterande åtgärder på EU-nivå

skulle avsevärt underlätta medlemsstaternas utredningsarbete, särskilt i fall som inbegriper gränsoverskridande överföring av varor. Att organisera verksamheten inom ramen för tullsamarbetet på EU-nivå skulle skapa ett betydande mervärde i form av en enhetlig strategi och samordning av verksamheten.

- EU har exklusiv befogenhet på områdena bedrägeribekämpning och tullunionen.
- Det framgår tydligt av samråden med berörda parter inom handeln att central inlämning av meddelanden om containerstatus kommer att medföra lägre kostnader än inlämning endast till den medlemsstat genom vilken containern förs in i eller förs ut ur unionens tullområde.
- EU är bäst lämpad att leda en sådan samlad insats eftersom man på EU-nivå redan har den erfarenhet, de system och den expertis som krävs för att garantera att uppgifter kan samlas in, överföras och utbytas snabbt och kostnadseffektivt.
- De nationella tullmyndigheterna kan inte på egen hand effektivt utbyta information och genomföra storskaliga insatser mot överträdelser av tullagstiftningen och andra tullrelaterade risker till en rimlig kostnad. Systematisk insamling av de uppgifter som krävs för att analysera tullrelaterade risker som utgör ett hot mot EU och dess medlemsstater skulle utgöra en orimligt stor ansträngning för 28 enskilda medlemsstater och kan uppnås på ett mer effektivt och ändamålsenligt sätt genom åtgärder på EU-nivå.

Det kan således konstateras att EU-åtgärder för att samla in, lagra, bearbeta, använda och ge medlemsstaterna tillgång till de uppgifter som fastställs i denna förordning i syfte att bekämpa bedrägeri och andra tullrelaterade risker är nödvändiga och står i proportion till arten och omfattningen av riskerna i fråga samt uppfyller subsidiaritetsprincipen.

3.2.2. Förhållande till de grundläggande rättigheterna

Detta initiativ avser i synnerhet den grundläggande rätten till skydd av personuppgifter. Denna rättighet är inskriven i artikel 8 i stadgan om de grundläggande rättigheterna och artikel 16 i EUF-fördraget, på grundval av direktiv 95/46/EG, samt i artikel 8 i den europeiska konventionen om skydd för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande friheterna.

Respekten för rättigheter med avseende på personuppgiftsskydd har redan vederbörligen beaktats i förordning (EG) nr 515/97 och i rådets beslut 2009/917/RIF genom strikta regler beträffande uppgifters innehåll, bevarande av uppgifter och övervakning av dataskyddet. I detta sammanhang är det viktigt att notera att den planerade databasen för meddelanden om containerstatus inte skulle innehålla några personuppgifter. Databaserna om import, export och transitering skulle däremot innehålla personuppgifter, och skyddet av dessa uppgifter kommer att säkerställas av Europeiska datatillsynsmannen i enlighet med de redan tillämpliga normerna i förordning (EG) nr 515/97.

3.2.3. Mervärde

Den föreslagna åtgärden på EU-nivå skulle avsevärt förbättra upptäckt, utredning och förebyggande av tullbedrägerier genom att öka informationsutbytet och det tillgängliga bevismaterialet samt förbättra driften av det befintliga systemet, vilket skulle göra insatserna mer effektiva och ändamålsenliga. Den skulle också väsentligt förbättra EU:s förmåga att kartlägga och minska de risker som identifieras i artikel 4.25 i gemenskapens tullkodex, inbegripet hot mot unionens skydd och säkerhet, folkhälsan, miljön eller konsumenterna. Den

planerade åtgärden kommer följaktligen att stärka skyddet av unionens ekonomiska intressen, förbättra riskhanteringen och ytterligare främja tullsamarbetet.

För att garantera ett fullvärdigt resultat kommer kommissionen att se till att ledningen och förvaltningen av de framtida databaserna och av information om meddelanden om containerstatus, transitering, import och export formellt delas mellan kommissionens avdelningar för de ändamål som anges i förordningen. Kommissionen kommer att se till att databaserna är tillgängliga så att de smidigt kan integreras i kommissionens och medlemsstaternas riskhanteringsverksamhet, inbegripet systematisk riskanalys i realtid före ankomst eller avgång. En lämplig avdelningsövergripande ledningsstruktur kommer att tillhandahållas för att effektivisera den operativa förvaltningen och fördelningen av ansvaret för dataskydd och datasäkerhet.

3.3. Val av regleringsform

Den föreslagna regleringsformen är en förordning, vilket motsvarar den rättsakt som ändras.

3.4. Särskilda bestämmelser

3.4.1. Definitioner – artikel 2

Definitionen av *tullagstiftningen* uppdateras, så att terminologin anpassas till tullområdet genom att hänvisningar till införsel och utförsel av varor läggs till. En definition av *tjänsteleverantörer som är verksamma inom den internationella leveranskedjan* läggs till för att klart ange vem som omfattas av skyldigheten enligt artikel 18c.1.

3.4.2. Tillåtligheten av bevismaterial – artikel 12

Den föreslagna ändringen av artikel 12 syftar till att undanröja den rättsosäkerhet som för närvarande råder när det gäller möjligheten att använda information som samlats in genom ömsesidigt bistånd som bevisning i nationella straffrättsliga förfaranden.

3.4.3. Information om containerrörelser – artikel 18a och nya artiklar 18c, 18d, 18e och 18f

Enligt artikel 18a i förordning (EG) nr 515/97 ska det inrättas en databas för insamling av uppgifter om containerrörelser och analys av dessa uppgifter. Ordalydelsen i denna artikel ålägger emellertid inte de berörda ekonomiska aktörerna (dvs. transportörerna) att till kommissionen lämna den information som ska föras in i databasen (dvs. meddelanden om containerstatus — CSM). Trots att kommissionen har konstaterat att denna databas är effektiv och trots att analysystemet bevisligen är av hög kvalitet, är databasen följaktligen begränsad i kvantitativt hänseende på grund av otillräcklig tillgång till nödvändiga uppgifter.

De föreslagna ändringarna syftar till att se till att de nödvändiga uppgifterna tillhandahålls genom att det i en ny artikel 18c införs en skyldighet för de berörda tjänsteleverantörerna att tillhandahålla informationen i fråga. Denna information kan avsevärt bidra till insatserna mot olika typer av tullbedrägerier, inklusive felaktig deklaration av ursprung, samt till hanteringen av andra tullrelaterade risker som identifieras i artikel 4.25 i gemenskapens tullkodex.

I artikel 18d anges det, avseende containrar som är avsedda att föras in i unionens tullområde, att tidsperioden för rapportering avgränsas av containerns status som tom. I praktiken innebär detta att transportörerna måste rapportera meddelanden om containerstatus för containrar som importerats till EU från den senaste tidpunkt då containern var tom innan den fördes in i unionens tullområde fram till den tidpunkt då containern återigen rapporteras tom efter att den har lämnat unionens tullområde. För containrar som lämnar unionens tullområde är tidsperioden för rapportering begränsad till den tidpunkt då containern rapporteras tom

utanför unionens tullområde. Om det inte är möjligt att fastställa specifika händelser containern är tom får transportören rapportera meddelanden om containerstatus under följande tidsperioder:

- (a) För containrar avsedda att anlända till unionens tullområde: tre månader före ankomst till unionens tullområde och en månad efter ankomst till unionens tullområde eller vid ankomst till ett ställe utanför EU (beroende på vilket som inträffar först).
- (b) För containrar som lämnar unionens tullområde: under loppet av tre månader efter det att containern har lämnat unionens tullområde.

Utan att det påverkar resultatet av den pågående analysen skulle huvudinnehållet i framtida delegerade akter kunna vara följande:

I den delegerade akt som föreskrivs i artikel 18f.1 skulle det anges bland annat de exakta händelser för vilka meddelanden om containerstatus måste rapporteras till kommissionen. Sådana händelser kan vara: bokningsbekräftelse, ankomst till lastnings- eller lossningsanläggning, avresa från lastnings- eller lossningsanläggning, lastning eller lossning från ett transportmedel, order om fyllning eller tömning, bekräftelse av fyllning eller tömning, förflyttningar inom terminalen, kontroll vid terminalens in- eller utfart och sändning för omfattande reparation.

När det gäller hur ofta rapporteringen ska ske får varje transportör välja att antingen

- (a) dagligen lämna in alla nya meddelanden om containerstatus som genererats eller samlats in i transportörens elektroniska spårningssystem under de närmast föregående 24 timmarna, oavsett om dessa meddelanden avser containrar som är avsedda att föras in i/föras ut ur unionens tullområde eller inte (s.k. datadump), eller
- (b) dagligen lämna in meddelanden om containerstatus som specifikt avser containrar (lastade eller olastade) avsedda att föras in i/föras ut ur unionens tullområde och som genererats eller samlats in i transportörens elektroniska spårningssystem under de närmast föregående 24 timmarna.

De uppgifter som ska lämnas som minimum inom ramen för förmedlingen av meddelanden om containerstatus kommer också att fastställas genom delegerade akter. Meddelandenas format och metoderna för överföring av meddelanden om containerstatus kommer att fastställas genom genomförandeakter.

3.4.4. Uppgifter avseende import, export och transitering – ny artikel 18g

I syfte att uppnå mer välriktade kontroller och öka effektiviteten i kampen mot tullbedrägerier föreslås det att man inför en rättslig grund för behandlingen av import- och exportuppgifter.

När det gäller uppgifter om transitering infördes 2011 administrativa regler för systemet för transiteringsinformation mot bedrägeri (ATIS) mellan kommissionen och medlemsstaterna.⁵ Med stöd av dessa regler får Olaf automatiskt information om förflyttning av varor som transiteras. Olaf analyserar dessa uppgifter och lämnar rapporter som regelbundet sprids till

⁵ De administrativa reglerna för systemet för transiteringsinformation mot bedrägeri antogs i Bryssel den 6 juli 2011 mellan kommittén för ömsesidigt bistånd, som omfattas av artikel 43 i förordning (EG) nr 515/97, och EG-Efta-arbetsgruppen för gemensam transitering och förenkling av formaliteterna vid handel med varor.

medlemsstaterna och berörda avdelningar inom kommissionen. Samtidigt som man uppskattar kommissionens ansträngningar anser flera medlemsstater att kommissionen bör fastställa en tydlig rättslig grund för denna verksamhet som ersätter de nuvarande reglerna. Genom förslaget införs en lämplig rättslig grund. Detta innebär inte någon ytterligare rapporteringsbörda för medlemsstaterna, eftersom dessa elektroniska uppgifter redan cirkulerar och utbyts mellan medlemsstaterna i ett elektroniskt system som förvaltas av kommissionen. Förslaget innebär att uppgifter från de system som förvaltas av kommissionen kopieras och analyseras för att spåra bedrägerier och konstruera mönster som kan användas för att upptäcka potentiella tullbedrägerier och skydda Europeiska unionens ekonomiska intressen. Den föreslagna databasen kommer att vara öppen för användning av kommissionen och medlemsstaternas tullförvaltningar. Kommissionen är registeransvarig för databasen.

I artikel 13.2 i rådets förordning (EEG) nr 2913/92 om inrättandet av en tullkodex för gemenskapen föreskrivs det att tullkontroller (andra än stickprovskontroller) ska baseras på riskanalys med användning av automatiserad databehandling och att en gemensam ram för riskhantering ska fastställas i detta sammanhang. I artikel 4.25 definieras riskerna och i artikel 4.26 fastställs det att riskhantering inbegriper ”insamling av uppgifter och information, analyser och riskbedömningar, att föreskriva åtgärder och att genomföra dem samt regelbunden övervakning och översyn av denna process och dess resultat, baserat på internationella och nationella källor och strategier, gemenskapskällor och gemenskapsstrategier”. Det bör därför säkerställas att de uppgifter som samlas in kan användas vid riskhantering avseende alla tullrelaterade risker och att de är tillgängliga för de berörda myndigheterna på EU-nivå och nationell nivå för detta ändamål och under lämpliga förutsättningar.

3.4.5. Styrkande handlingar – ny artikel 18h

I fall där Olaf begär in tullrelaterade styrkande handlingar för sina utredningar kan byrån inte begära dem direkt från de ekonomiska aktörerna, utan måste gå via de nationella myndigheterna. Detta leder till förseningar i utredningarna och ibland till att utredningar misslyckas på grund av preskriptionstiden överskridits. Detta är särskilt problematiskt i tullrelaterade fall där en preskriptionstid på tre år gäller. Situationen har förvärrats sedan den 1 januari 2011 i och med införandet av e-tull, eftersom de handlingar som styrker import- och exportdeklarationer (faktura, ursprungsintyg osv.) inte längre bevaras av tullmyndigheterna, utan av de ekonomiska aktörerna.

I syfte att påskynda utredningsförfarandena föreslås en ny bestämmelse som skulle ge kommissionen befogenhet att direkt från privata företag erhålla handlingar som styrker import- och exportdeklarationer, för utredningar på grundval av förordning (EG) nr 515/97.

3.4.6. Begränsad synlighet samt offentliggörande av myndigheter – artiklarna 29 och 30

Det förväntas att införandet av möjligheten att välja de potentiella användarna av uppgifter (begränsad synlighet) avsevärt skulle öka medlemsstaternas användning av databaserna och därmed bidra till att öka effektiviteten. Det föreslås därför att artikel 29 ändras i enlighet med detta. Den föreslagna ändringen innebär även ett mer flexibelt sätt att offentliggöra uppdateringar av de förteckningar över behöriga myndigheter som avses i artiklarna 29 och 30.

3.4.7. Dataskydd – artiklarna 18b, 33, 37 och 38

Organisationen av tillsynen av dataskyddsreglerna är komplex på grund av tullinformationssystemets dubbla rättsliga struktur: artikel 37.3 a i förordning (EG) nr 515/97, och artikel 25.2 i rådets beslut 2009/917/RIF som återspeglar strukturen före

Lissabonfördraget. Följaktligen har två separata organ inrättats: Gemensamma tillsynsmyndigheten för tullfrågor och Europeiska datatillsynsmannen ser till att dataskyddsreglerna tillämpas i enlighet med lagstiftningen. Det är dock uppenbart svårt att genomföra olika yttranden och rekommendationer, eftersom de är tillämpliga på båda delarna av IT-systemet. Detta leder till slöseri med resurserna.

För att lösa detta problem införs genom förslaget en bestämmelse som syftar till att förenkla och harmonisera reglerna för tillsynen av de dataskyddsregler som gäller för vart och ett av systemen. Målet är att säkerställa enhetlighet i tillsynsprocessen och uppmuntra användningen av gemensamma revisioner, som leder till gemensamma rapporter.

I förslaget klargörs det dessutom att Europeiska datatillsynsmannen ansvarar för övervakningen av dataskyddet med avseende på de tekniska system som inrättas av kommissionen på grundval av denna förordning.

Genom förslaget införs också en högsta tillåtna lagringstid på tio år för uppgifter som finns lagrade i TIS (tullinformationssystemet). Vidare föreskrivs det, i de fall då personuppgifter lagras under en period som överstiger fem år, att Europeiska datatillsynsmannen bör informeras om detta.

För att upprätthålla de bestämmelser som styr dataskyddet införs slutligen en särskild bestämmelse i artikel 38 om säkerhet vid behandlingen.

3.4.8. Förenlighet med Lissabonfördraget – artiklarna 23.4, 25.1, 33, 38, 43 och 43a

För att säkerställa bättre överensstämmelse mellan förordning (EG) nr 515/97 och EUF-fördraget tar den föreslagna ändringen hänsyn till de nödvändiga anpassningarna vad gäller att bevilja kommissionen delegerade befogenheter (artikel 290 i EUF-fördraget) eller genomförandebefogenheter (artikel 291 i EUF-fördraget).

3.5. Ikraftträdande

Genom den föreslagna artikel 18c.1 införs en skyldighet för statliga och privata aktörer som är verksamma inom den internationella leveranskedjan att översända uppgifter om containerrörelser till kommissionen. Eftersom denna bestämmelse kan stå i strid med avtalsförpliktelser mellan företag och deras kunder som rör sekretess och konfidentialitet, föreskrivs det i artikeln om ikraftträdande en lämplig övergångsperiod under vilken transportörerna bör omförhandla sina privaträttsliga avtal i syfte att efterleva den ändrade förordningen.

4. BUDGETKONSEKVENSER

Budgetinsatsen avser främst it-kostnaderna för att upprätthålla och vidareutveckla det befintliga AFIS-systemet. De kostnader som avser genomförandet av detta förslag kommer att hanteras inom ramen för den befintliga prognosen i samband med den fleråriga budgetramen, varför det inte är nödvändigt att begära ytterligare budgetanslag. De totala kostnaderna för förslaget är jämförbara med kostnaderna för den förra perioden och är att betrakta enbart som en fortsättning på de återkommande kostnaderna. Budgetutvecklingen med anknytning till detta förslag är i linje med den fleråriga budgetramen.

Förslag till

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING

om ändring av förordning (EG) nr 515/97 av den 13 mars 1997 om ömsesidigt bistånd mellan medlemsstaternas administrativa myndigheter och om samarbete mellan dessa och kommissionen för att säkerställa en korrekt tillämpning av tull- och jordbrukslagstiftningen

EUROPAPARLAMENTET OCH EUROPEISKA UNIONENS RÅD HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, särskilt artiklarna 33 och 325,

med beaktande av Europeiska kommissionens förslag,

efter översändande av utkastet till lagstiftningsakt till de nationella parlamenten,

efter att ha hört Europeiska datatillsynsmannen,

efter att ha hört revisionsrätten,

i enlighet med det ordinarie lagstiftningsförfarandet, och

av följande skäl:

- (1) För att säkerställa att förordning (EG) nr 515/97 omfattar alla tänkbara varurörelser i förhållande till unionens tullområde bör definitionen av *tullagstiftningen* klargöras med avseende på begreppen införsel och utförsel av varor.
- (2) I syfte att ytterligare förbättra administrativa och straffrättsliga förfaranden för hantering av oegentligheter är det nödvändigt att säkerställa att bevisning som erhållits genom ömsesidigt bistånd kan betraktas som tillåtlig vid förfaranden inför de administrativa och rättsliga myndigheterna i den begärande myndighetens medlemsstat.
- (3) I kommissionens meddelande om riskhantering på tullområdet och säkerhet i leveranskedjan (COM(2012) 793) fastställs ett trängande behov av att förbättra kvaliteten på och tillgängligheten hos uppgifter för användning i riskanalys före ankomst, särskilt för att effektivt kartlägga och åtgärda säkerhetsrisker på nationell nivå och unionsnivå, inom den gemensamma ram för riskhantering som har inrättats i enlighet med artikel 13.2 i rådets förordning (EEG) nr 2913/92. Integreringen av uppgifter om containerrörelser i riskhanteringen före ankomst kommer att i hög grad förbättra insynen i leveranskedjan och avsevärt stärka unionens och medlemsstaternas kapacitet att inrikta kontrollerna på mer riskabla sändningar, samtidigt som det lagliga handelsflödet underlättas.
- (4) För att öka tydligheten, enhetligheten och insynen bör det i mer konkreta ordalag fastställas vilka myndigheter som ska ha tillgång till de databaser som inrättas med stöd av denna förordning. I detta syfte kommer en enhetlig hänvisning till behöriga myndigheter att införas.

- (5) Uppgifter om containerrörelser gör det möjligt att identifiera bedrägerier och kartlägga riskutvecklingen vad gäller varor som förflyttas in i och ut ur unionens tullområde. Sådana uppgifter är till hjälp i arbetet med att förebygga, utreda och lagföra verksamhet som utgör eller förefaller utgöra överträdelser av tullagstiftningen och är till nytta för de behöriga myndigheterna när det gäller att hantera de tullrelaterade risker som definieras i artikel 4.25 i förordning (EEG) nr 2913/92. För att man ska kunna samla in och använda en så fullständiga uppgifter som möjligt, samtidigt som man undviker eventuella negativa konsekvenser för små och medelstora företag inom speditiönssektorn, bör statliga eller privata leverantörer som är verksamma inom den internationella leveranskedjan till kommissionen överlämna uppgifter om containerrörelser, i den mån de samlar in sådana uppgifter i elektroniskt format via sina spärningssystem eller har tillgång till sådana uppgifter.
- (6) Upptäckt av bedrägerier, kartläggning av riskutveckling och genomförande av effektiva riskhanteringsförfaranden förutsätter i hög grad identifiering och korsanalys av relevanta uppgifter om verksamheten. Därför bör det på unionsnivå inrättas en databas med uppgifter om import, export och transitering av varor, inbegripet transitering av varor inom medlemsstaterna och direkt export. I detta syfte bör medlemsstaterna tillåta systematisk kopiering av uppgifter om import, export och transitering av varor från de system som förvaltas av kommissionen och tillhandahålla kommissionen uppgifter om transitering av varor inom en medlemsstat och om direkt export.
- (7) För genomförandet av artikel 18b har kommissionen inrättat ett antal tekniska system som gör det möjligt att bistå medlemsstaterna med tekniskt stöd, utbildning, kommunikation och andra former av operationellt stöd. Det bör uttryckligen hänvisas till dessa tekniska system i denna förordning, och de bör omfattas av dataskyddskraven.
- (8) Införandet av e-tull 2011, varigenom handlingar som styrker import och export inte längre bevaras av tullmyndigheterna, utan av de ekonomiska aktörerna, har lett till förseningar i de utredningar på tullområdet som genomförs av Europeiska byrån för bedrägeribekämpning (Olaf), eftersom Olaf måste gå via dessa myndigheter för att erhålla sådana handlingar. Dessutom omfattas de tullrelaterade handlingar som bevaras av myndigheterna av en treårig preskriptionstid, vilket utgör ett ytterligare hinder för framgångsrika utredningar. För att påskynda utredningsarbetet på tullområdet bör kommissionen därför ha rätt att begära in handlingar som styrker import- och exportdeklarationer direkt från de berörda ekonomiska aktörerna. Dessa ekonomiska aktörer bör åläggas att förse kommissionen med de begärda handlingarna.
- (9) För att säkerställa de införda uppgifternas konfidentialitet bör det föreskrivas att tillgången till införda uppgifter begränsas till specifika användare.
- (10) För att sörja för att informationen hålls uppdaterad och för att säkerställa de registrerades rätt till insyn och information i enlighet med förordning (EG) nr 45/2001 och direktiv 95/46/EG bör det införas en möjlighet att på internet offentliggöra uppdateringar av förteckningarna över behöriga myndigheter som angetts av medlemsstaterna samt de avdelningar vid kommissionen som ska ha tillgång till tullinformationssystemet (TIS).
- (11) Förordning (EG) nr 45/2001 om skydd för enskilda då gemenskapsinstitutionerna och gemenskapsorganen behandlar personuppgifter och om den fria rörligheten för sådana

uppgifter är tillämplig på behandling av personuppgifter som utförs av unionens institutioner, organ och byråer.

- (12) För att förbättra enhetligheten i övervakningen av dataskyddet bör Europeiska datatillsynsmannen samarbeta nära med den gemensamma tillsynsmyndighet som har inrättats i enlighet med rådets beslut 2009/917/RIF i syfte att samordna revisionerna av TIS.
- (13) De bestämmelser som reglerar lagringen av uppgifter i TIS leder ofta till oberättigad förlust av information, vilket beror på att medlemsstater inte systematiskt genomför de årliga omprövningarna på grund av den administrativa börda de medför. Av denna anledningen bör förfarandet för lagring av uppgifter i TIS förenklas genom att skyldigheten att årligen ompröva uppgifterna avskaffas och genom att den maximala lagringstiden fastställs till tio år, vilket motsvarar de perioder som fastställs för de databaser som inrättas på grundval av den här förordningen. Denna period är nödvändig på grund av de långa förfarandena för behandling av oegentligheter och på grund av att dessa uppgifter behövs för gemensamma tullaktioner och utredningar. För att upprätthålla dataskyddsreglerna bör dessutom Europeiska datatillsynsmannen informeras om fall då personuppgifter lagras i TIS för en period som överstiger fem år.
- (14) För att ytterligare förbättra möjligheterna att analysera bedrägerier och underlätta utredningar bör uppgifter om pågående utredningar som lagras i registret för identifiering av tullutredningar (Fide) anonymiseras när det har gått ett år sedan det sista konstaterandet och bevaras i en sådan form som gör det omöjligt att identifiera den registrerade.
- (15) Eftersom målen för den föreslagna åtgärden, att förbättra hanteringen av tullrelaterade risker enligt definitionerna i artikel 4.25 och 4.26 och i enlighet med artikel 13.2 i förordning (EEG) nr 2913/92 om inrättandet av en tullkodex för gemenskapen samt att förbättra möjligheterna att upptäcka, utreda och förebygga tullbedrägerier i unionen, inte i tillräcklig utsträckning kan uppnås av medlemsstaterna, kan unionen vidta åtgärder i enlighet med subsidiaritetsprincipen i artikel 5 i fördraget om Europeiska unionen. I enlighet med proportionalitetsprincipen i samma artikel går denna förordning inte utöver vad som är nödvändigt för att uppnå dessa mål.
- (16) Statliga eller privata tjänsteleverantörer som är verksamma inom den internationella leveranskedjan och som vid denna förordnings ikraftträdande är bundna av privata avtalsförpliktelser med avseende på tillhandahållande av uppgifter om containerrörelser bör ha rätt att omfattas av en senarelagd tillämpning av artikel 18c, så att de kan omförhandla sina avtal och se till att framtida avtal är förenliga med skyldigheten att lämna uppgifter till kommissionen.
- (17) Genom förordning (EG) nr 515/97 ges kommissionen befogenhet att genomföra vissa av bestämmelserna i den förordningen. Till följd av Lissabonfördragets ikraftträdande behöver de befogenheter som kommissionen ges enligt den förordning anpassas till artiklarna 290 och 291 i fördraget.
- (18) I syfte att komplettera vissa icke väsentliga delar av förordning (EG) nr 515/97 och i synnerhet för att skapa en effektiv och strukturerad databas för meddelanden om containerstatus, bör befogenheten att anta akter i enlighet med artikel 290 i fördraget delegeras till kommissionen med avseende på de händelser för vilka meddelanden om containerstatus bör rapporteras, de uppgifter som ska lämnas som minimum i dessa meddelanden samt hur ofta de ska rapporteras.

- (19) I syfte att komplettera vissa icke väsentliga delar av förordning (EG) nr 515/97 och i synnerhet för att precisera vilken information som ska införas i TIS, bör befogenheten att anta akter i enlighet med artikel 290 i fördraget delegeras till kommissionen med avseende på fastställande av de åtgärder för tillämpningen av jordbrukslagstiftningen som kräver att uppgifter införs i den centrala databasen för TIS.
- (20) Det är av särskild betydelse att kommissionen genomför lämpliga samråd under sitt förberedande arbete, inklusive på expertnivå. Kommissionen bör, då den förbereder och utarbetar delegerade akter, se till att relevanta handlingar översänds samtidigt till Europaparlamentet och rådet och att detta sker så snabbt som möjligt och på lämpligt sätt.
- (21) För att säkerställa enhetliga villkor för genomförande av denna förordning bör kommissionen tilldelas genomförandebefogenheter med avseende på uppgifternas format och metoden för överföring av meddelanden om containerstatus. Dessa befogenheter bör utövas i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 182/2011 av den 16 februari 2011 om fastställande av allmänna regler och principer för medlemsstaternas kontroll av kommissionens utövande av sina genomförandebefogenheter¹. Granskningsförfarandet bör användas för antagandet av genomförandeaakter.
- (22) För att säkerställa enhetliga villkor för genomförande av denna förordning bör kommissionen tilldelas genomförandebefogenheter med avseende på de specifika uppgifter som ska ingå i TIS inom var och en av de kategorier som anges i artikel 24 a–h. Dessa befogenheter bör utövas i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 182/2011 av den 16 februari 2011 om fastställande av allmänna regler och principer för medlemsstaternas kontroll av kommissionens utövande av sina genomförandebefogenheter². Granskningsförfarandet bör användas för antagandet av genomförandeaakter. De specifika uppgifter som ska ingå i TIS kommer att baseras på dem som förtecknas i bilagan till kommissionens förordning (EG) nr 696/98.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Förordning (EG) nr 515/97 ska ändras på följande sätt:

1. Artikel 2.1 ska ändras på följande sätt:
 - (a) Första strecksatsen ska ersättas med följande:

”– *Tullagstiftningen*: alla unionsbestämmelser och därtill hörande delegerade akter och genomförandeaakter som reglerar införsel, utförsel, import, export, transitering och förekomst av varor som är föremål för handel mellan medlemsstaterna och tredjeländer, samt mellan medlemsstater vad beträffar varor som inte har unionsstatus enligt artikel 28.2 i fördraget eller som är föremål för ytterligare kontroller och undersökningar för att erhålla unionsstatus.”
 - (b) Följande strecksats ska läggas till:

¹ EUT L 55, 28.2.2011, s. 13.

² EUT L 55, 28.2.2011, s. 13.

”– Tjänsteleverantörer som är verksamma inom den internationella leveranskedjan: ägare, avsändare, mottagare, speditörer, transportörer och övriga personer som ingår i den internationella leveranskedjan.”

2. Artikel 12 ska ersättas med följande:

”Dokument, bestyrkta kopior av dokument, intyg, alla handlingar eller beslut som härrör från de administrativa myndigheterna, rapporter och alla andra upplysningar som den anmodade myndighetens personal erhåller och överlämnar till den begärande myndigheten rörande bistånd enligt artiklarna 4–11 får utgöra tillåtligt bevismaterial i administrativa och rättsliga förfaranden i den begärande medlemsstaten, på samma sätt som om de hade erhållits i den medlemsstat där förfarandena äger rum.”

3. Artikel 18a ska ändras på följande sätt:

(a) Punkt 1 ska ersättas med följande:

”1. För riskhantering i enlighet med artiklarna 4.25, 4.26 och 13.2 i förordning EEG) nr 2913/92, och för att hjälpa de myndigheter som avses i artikel 29 att spåra dels varusändningar som är föremål för aktiviteter som kan strida mot jordbruks- och tullagstiftningen, dels de transportmedel – däribland containrar – som används för sändningen, ska kommissionen, utan att det påverkar medlemsstaternas behörighet, inrätta och förvalta en databas som innehåller uppgifter från statliga och privata tjänsteleverantörer som är verksamma inom den internationella leveranskedjan. Dessa myndigheter ska ha direkt tillgång till denna databas.”

(b) Punkt 2 ska ersättas med följande:

”2. Kommissionen ska ha följande behörighet i fråga om förvaltningen av databasen:

a) Få tillgång till eller begära utdrag av samt lagra uppgifterna, oavsett medel och i vilken form som helst, samt få använda uppgifterna vid administrativa eller rättsliga förfaranden i överensstämmelse med gällande immaterialrättslig lagstiftning. Kommissionen ska inrätta lämpliga säkerhetsåtgärder mot godtycklig inblandning från offentliga myndigheters sida, inbegripet tekniska och organisatoriska åtgärder och krav på insyn för de registrerade. De registrerade ska ha rätt till tillgång och rättelse med avseende på uppgifter som behandlas för detta ändamål.

b) Sammanställa och jämföra de uppgifter som finns i eller har tagits ut ur databasen, indexera dem och utöka dem med uppgifter ur andra källor samt analysera dem i överensstämmelse med Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 45/2001 av den 18 december 2000 om skydd för enskilda då gemenskapsinstitutionerna och gemenskapsorganen behandlar personuppgifter och om den fria rörligheten för sådana uppgifter³.

c) Med hjälp av elektronisk databehandlingsteknik ställa uppgifterna i databasen till förfogande för de myndigheter som avses i artikel 29.”

(c) Följande punkter ska läggas till som punkterna 5 och 6:

”5. Europeiska datatillsynsmannen ska övervaka att denna databas överensstämmer med förordning (EG) nr 45/2001.

³ EGT L 8, 12.1.2001, s. 1.

Kommissionen ska genomföra lämpliga tekniska och organisatoriska åtgärder för att skydda personuppgifter från oavsiktlig eller olaglig förstöring, oavsiktlig förlust eller otillåten spridning eller ändring av och tillgång till uppgifterna eller varje annat slag av otillåten behandling.

6. Utan att det påverkar tillämpningen av förordning (EG) nr 45/2001 får kommissionen, efter godkännande av de statliga eller privata tjänsteleverantörer som är verksamma inom den internationella leveranskedjan, överföra uppgifter som avses i artikel 18a.3 till internationella organisationer och/eller unionens institutioner/organ vilka bidrar till skyddet av unionens ekonomiska intressen och till en korrekt tillämpning av tullagstiftningen och med vilka kommissionen har ingått ett relevant avtal eller samförståndsavtal.

Uppgifter ska överföras enligt denna punkt endast för de allmänna syften som anges i denna förordning, vilket även innebär skydd av unionens ekonomiska intressen, och/eller för riskhantering i enlighet med artiklarna 4.25, 4.26 och 13.2 i förordning (EEG) nr 2913/92.

Det avtal eller det samförståndsavtal som ligger till grund för överföringen av uppgifter enligt denna punkt ska bland annat innehålla principer om dataskydd, såsom möjlighet för de registrerade att utöva sin rätt till tillgång och rättelse och till administrativ och rättslig prövning, samt en oberoende övervakningsmekanism för att garantera överensstämmelse med säkerhetsåtgärderna avseende dataskyddet.

Uppgifter från statliga eller privata tjänsteleverantörer som är verksamma inom den internationella leveranskedjan ska bevaras endast under den tid som behövs för att uppnå det syfte för vilket de infördes och får lagras i högst tio år. Om personuppgifter lagras under en period som överstiger fem år ska Europeiska datatillsynsmannen informeras om detta.”

4. Artikel 18b ska ändras på följande sätt:

(a) Punkt 2 ska ersättas med följande:

”2. Kommissionen får bistå medlemsstaterna med sakkunskap, tekniskt eller logistiskt stöd, utbildning eller kommunikation eller någon annan form av operationellt stöd både för att uppfylla syftet med den här förordningen och för fullgörandet av medlemsstaternas skyldigheter vid genomförandet av tullsamarbetet enligt artikel 87 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt. För detta ändamål ska kommissionen inrätta lämpliga tekniska system.”

(b) Följande punkt ska läggas till som punkt 3:

”3. Europeiska datatillsynsmannen ska övervaka att alla tekniska system som inrättas enligt denna artikel överensstämmer med förordning (EG) nr 45/2001.”

5. Följande artiklar ska införas som artiklarna 18c–18h:

”Artikel 18c

1. Statliga eller privata tjänsteleverantörer som är verksamma inom den internationella leveranskedjan som avses i artikel 18a.1 och som lagrar uppgifter om containerrörelser och containerstatus eller har tillgång till sådana uppgifter ska till kommissionen rapportera meddelanden om containerstatus (Container Status Messages; nedan kallade CSM).

2. CSM ska rapporteras i följande situationer:

(a) Containerar som är avsedda att föras in i unionens tullområde med fartyg från ett tredjeland.

(b) Containerar som lämnar unionens tullområde med fartyg till ett tredjeland.

3. De begärda CSM ska innehålla uppgifter om de händelser som avses i artikel 18f i den mån de är kända av den rapporterande statliga eller privata tjänsteleverantör som är verksam inom den internationella leveranskedjan.

4. Kommissionen ska inrätta och förvalta en databas för rapporterade CSM, "CSM-databasen".

Artikel 18d

1. Om en container, inbegripet containerar som inte kommer att lossas i unionen, är avsedd att föras in i unionens tullområde med fartyg från ett tredjeland, ska de statliga eller privata tjänsteleverantörer som omfattas av skyldigheten i artikel 18c.1 rapportera CSM för alla händelser som äger rum från och med den tidpunkt då containern rapporterades tom före införseln i unionens tullområde fram till dess att containern återigen rapporteras tom.

2. Om de specifika CSM som behövs för att identifiera den händelse så den berörda containern är tom inte finns tillgängliga i tjänsteleverantörens elektroniska register i ett givet fall, ska leverantören rapportera CSM för händelser som äger rum minst tre månader före containerns fysiska ankomst till unionens tullområde och fram till och med en månad efter införseln i unionens tullområde, eller fram till och med ankomsten till en bestämmelseort utanför unionens tullområde, beroende på vad som infaller först.

Artikel 18e

1. Om en container lämnar unionens tullområde med fartyg till ett tredjeland ska de statliga eller privata tjänsteleverantörer som omfattas av skyldigheten i artikel 18c.1 rapportera CSM för alla händelser som äger rum från och med den tidpunkt då containern rapporterades tom inom unionens tullområde till dess att containern rapporteras tom utanför unionens tullområde.

2. Om de specifika CSM som behövs för att identifiera den händelse då den berörda containern är tom inte finns tillgängliga i tjänsteleverantörens elektroniska register i ett givet fall, får leverantören rapportera CSM för händelser som äger rum minst tre månader efter containerns utförsel ur unionens tullområde.

Artikel 18f

1. Kommissionen ska ges befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 43 med avseende på de containerstatushändelser för vilka CSM ska rapporteras i enlighet med artikel 18c, de uppgifter som ska rapporteras som minimum i CSM och hur ofta rapporteringen ska ske.

2. Kommissionen ska genom genomförandeakter anta bestämmelser om formatet för uppgifterna i CSM och metoderna för överföring av CSM. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det granskningsförfarande som avses i artikel 43a.2.

Artikel 18g

1. Kommissionen ska inrätta och förvalta en databas med uppgifter om import, export och transitering av varor, inbegripet transitering inom en medlemsstat, i

enlighet med bilagorna 37 och 38 till kommissionens förordning (EEG) nr 2454/93, ”databasen för import, export och transitering”. Medlemsstaterna ska ge kommissionen tillstånd att systematiskt kopierar uppgifter om import, export och transitering från de källor som förvaltas av kommissionen på grundval av förordning (EEG) nr 2913/92 om inrättandet av en tullkodex för gemenskapen. Medlemsstaterna ska till kommissionen lämna uppgifter om transitering av varor inom en medlemsstat och om direkt export.

2. Databasen ska användas för att bistå i arbetet med att förebygga, utreda och lagföra sådan verksamhet som utgör eller förefaller utgöra överträdelser av tullagstiftningen och för riskhantering, inbegripet riskbaserade tullkontroller i enlighet med artiklarna 4.25, 4.26 och 13.2 i förordning (EEG) nr 2913/92 om inrättandet av en tullkodex för gemenskapen.

3. Databasen ska vara tillgänglig enbart för kommissionens avdelningar och de nationella myndigheter som avses i artikel 29. Inom kommissionen och de nationella myndigheterna ska enbart särskilt utsedda analytiker ha befogenhet att behandla de personuppgifter som finns i databasen.

Utan att det påverkar tillämpningen av förordning (EG) nr 45/2001 får kommissionen, efter godkännande av den uppgiftslämnande medlemsstaten, överföra utvalda uppgifter som erhållits i enlighet med förfarandet i punkt 1 till internationella organisationer och/eller unionens institutioner/organ vilka bidrar till skyddet av unionens ekonomiska intressen och till en korrekt tillämpning av tullagstiftningen och med vilka kommissionen har ingått ett relevant avtal eller samförståndsavtal.

Uppgifter ska överföras enligt denna punkt endast för de allmänna syften som anges i denna förordning, vilket även inbegriper skydd av unionens ekonomiska intressen, och/eller för riskhantering i enlighet med artiklarna 4.25, 4.26 och 13.2 i förordning (EEG) nr 2913/92.

Det avtal eller det samförståndsavtal som ligger till grund för överföringen av uppgifter enligt denna punkt ska bland annat innehålla principer om dataskydd, såsom möjlighet för de registrerade att utöva sin rätt till tillgång och rättelse och till administrativ och rättslig prövning, samt en oberoende övervakningsmekanism för att garantera överensstämmelse med säkerhetsåtgärderna avseende dataskyddet.

4. Förordning (EG) nr 45/2001 ska tillämpas på den behandling av personuppgifter som utförs av kommissionen med avseende på uppgifter som införts i databasen.

Kommissionen ska betraktas som registeransvarig i den mening som avses i artikel 2 d i förordning (EG) nr 45/2001.

Databasen för import, export och transitering ska omfattas av förhandskontroll av Europeiska datatillsynsmannen i enlighet med artikel 27 i förordning (EG) nr 45/2001.

De uppgifter som införts i databasen för import, export och transitering ska bevaras endast under den tid som behövs för att uppnå det syfte för vilket de infördes och får lagras i högst tio år. Om personuppgifter lagras under en period som överstiger fem år ska Europeiska datatillsynsmannen informeras om detta.

5. Databasen för import, export och transitering ska inte omfatta de särskilda kategorier av uppgifter som avses i artikel 10.5 i förordning (EG) nr 45/2001.

Kommissionen ska genomföra lämpliga tekniska och organisatoriska åtgärder för att skydda personuppgifter från oavsiktlig eller olaglig förstöring, oavsiktlig förlust eller otillåten spridning eller ändring av och tillgång till uppgifterna eller varje annat slag av otillåten behandling.

Artikel 18h

1. Kommissionen kan direkt från de ekonomiska aktörerna erhålla handlingar som styrker import- och exportdeklarationer i samband med utredningar som avser tillämpningen av tullagstiftningen enligt definitionen i artikel 2.1.

2. Inom de tidsfrister inom vilka de ekonomiska aktörerna är skyldiga att bevara relevant dokumentation ska de ekonomiska aktörerna ska på begäran förse kommissionen med de uppgifter som avses i punkt 1.”

6. Artikel 23.4 ska ändras på följande sätt:

”Kommissionen ska ges befogenhet att anta delegerade akter i enlighet med artikel 43 om fastställande av de åtgärder för tillämpningen av jordbrukslagstiftningen som kräver att uppgifter införs i TIS.”

7. Artikel 25.1 ska ändras på följande sätt:

”Kommissionen ska genom genomförandeakter anta bestämmelser om de uppgifter som ska ingå i TIS inom var och en av de kategorier som anges i artikel 24 a–h i den utsträckning som detta är nödvändigt för att uppnå målet med systemet. Personuppgifter får inte ingå i den kategori som anges i artikel 24 e. Dessa genomförandeakter ska antas i enlighet med det granskningsförfarande som avses i artikel 43a.2.”

8. Artikel 29 ska ändras på följande sätt:

(a) Punkt 1 ska ersättas med följande:

”Tillgången till uppgifter i TIS ska vara förbehållen uteslutande de nationella myndigheter som anges av varje medlemsstat och de avdelningar som anges av kommissionen. Dessa nationella myndigheter ska vara tullmyndigheter, men kan också inbegripa andra myndigheter som enligt den berörda medlemsstatens lagar, förordningar och förfaranden är behöriga att agera för att uppnå det ändamål som anges i artikel 23.2.

Den uppgiftslämnande TIS-partnern ska ha rätt att bestämma vilka av de ovannämnda nationella myndigheterna som ska få tillgång till uppgifter som den har infört i TIS.”

(b) Punkt 2 ska ersättas med följande:

”Varje medlemsstat ska till kommissionen översända en förteckning över de behöriga nationella myndigheter som ska ha tillgång till TIS, varvid det för varje myndighet ska anges vilka uppgifter den får tillgång till och för vilka ändamål.

Kommissionen ska underrätta de övriga medlemsstaterna om detta. Den ska också kontrollera att förteckningen över de anmälda nationella myndigheterna inte innehåller oproportionerliga utnämningar och underrätta samtliga medlemsstater om alla motsvarande uppgifter rörande de avdelningar vid kommissionen som är behöriga att ha tillgång till TIS.

Förteckningen över de nationella myndigheter och de kommissionsavdelningar som sålunda angetts ska av kommissionen offentliggöras för kännedom i *Europeiska unionens officiella tidning* och senare uppdateringar av förteckningen ska offentliggöras av kommissionen på internet.”

9. I artikel 30.3 ska tredje stycket ersättas med följande:

”Förteckningen över de myndigheter eller avdelningar som sålunda angetts ska offentliggöras av kommissionen på internet.”

10. Titeln på kapitel 4 ska ersättas med följande:

”Kapitel 4
Lagring av uppgifter”.

11. Artikel 33 ska ändras på följande sätt:

”De uppgifter som införts i TIS ska bevaras endast under den tid som behövs för att uppnå det syfte för vilket de infördes och får lagras i högst tio år. Om personuppgifter lagras under en period som överstiger fem år ska Europeiska datatillsynsmannen informeras om detta.”

12. Artikel 37 ska ändras på följande sätt:

- (a) Punkt 3a ska ersättas med följande:

”3a. Denna förordning preciserar och kompletterar förordning (EG) nr 45/2001.

Europeiska datatillsynsmannen ska kontrollera att TIS överensstämmer med förordning (EG) nr 45/2001.”

- (b) Följande punkt ska läggas till som punkt 5:

”5. Europeiska datatillsynsmannen ska samarbeta med den gemensamma tillsynsmyndighet som inrättats genom rådets beslut 2009/917/RIF, var och en inom ramen för sina respektive befogenheter, i syfte att säkerställa en samordnad tillsyn och samordnade revisioner av TIS.”

13. Artikel 38 ska ändras på följande sätt:

- (a) Punkt 1 b ska utgå.

- (b) Punkt 2 ska ersättas med följande:

”2. Både medlemsstaterna och kommissionen ska särskilt vidta åtgärder för att

a) förhindra att obehöriga får tillgång till de installationer som används för databehandlingen,

b) förhindra att data och datamedia läses, kopieras, ändras eller utplånas av obehöriga,

c) förhindra att data införs obehörigen och varje obehörig läsning, ändring eller radering av data,

d) förhindra att obehöriga får tillgång till uppgifter i TIS med hjälp av dataöverföringsutrustning,

e) garantera att, vad gäller användningen av TIS, behöriga personer endast har tillgång till de data för vilka de är behöriga,

f) garantera att det är möjligt att kontrollera och fastställa till vilka myndigheter data får överföras genom dataöverföringsutrustning,

g) garantera att det i efterhand är möjligt att kontrollera och fastställa vilka data som har införts i TIS, när och av vem, samt att kontrollera förfrågningar,

h) förhindra obehörig läsning, kopiering, ändring eller radering av data under överföringen av data och transporten av datamedia.

(c) Punkt 3 ska ersättas med följande:

”3. Kommissionen ska kontrollera att de genomförda sökningarna var godkända och har gjorts av godkända användare. Minst 1 % av alla sökningar som görs ska kontrolleras. En förteckning över dessa sökningar och kontroller ska införas i systemet och ska endast användas för de ovannämnda kontrollerna. Förteckningen ska raderas efter sex månader.”

14. Artikel 41d ska ändras på följande sätt:

(a) Punkt 1 ska ersättas med följande:

”1. Hur länge uppgifterna får sparas ska vara beroende av lagar, förordningar och förfaranden i de medlemsstater som för in dem. De maximala och icke kumulativa tidsfristerna, som beräknas från den dag då uppgifterna om utredningen förs in och som inte får överskridas, är följande:

(a) Uppgifter om pågående utredningar får sparas i högst tre år, om ingen aktivitet som strider mot tull- och jordbrukslagstiftningen har konstaterats under den tiden; uppgifterna ska anonymiseras tidigare om ett år har förflutit sedan den sista överträdelsen fastställts.

(b) Uppgifter om administrativa utredningar eller brottsutredningar som har lett till att en aktivitet som strider mot tull- och jordbrukslagstiftningen konstaterats och som inte resulterat i ett administrativt beslut, en fällande dom eller ett beslut om straffrättsliga eller administrativa böter får bevaras i högst sex år.

(c) Uppgifter om administrativa utredningar eller brottsutredningar som har lett till ett administrativt beslut, en fällande dom eller ett beslut om straffrättsliga eller administrativa böter får bevaras i högst tio år.”

(b) Punkt 3 ska ersättas med följande:

”3. Kommissionen ska anonymisera uppgifterna när den frist som avses i punkt 1 har löpt ut.”

15. Artikel 43 ska ersättas med följande:

”1. Kommissionen ska ges befogenhet att anta delegerade akter med förbehåll för de villkor som anges i denna artikel.

2. Den befogenhet att anta delegerade akter som avses i artiklarna 18f.1 och 23.4 ska ges till kommissionen tills vidare från och med den [---] [*insert date of entry into force of this Regulation*].

3. Den befogenhet att anta delegerade akter som avses i artiklarna 18f.1 och 23.4 får när som helst återkallas av Europaparlamentet eller rådet. Ett beslut om återkallelse innebär att delegeringen av den befogenhet som anges i beslutet upphör att gälla. Beslutet får verkan dagen efter det att det offentliggörs i *Europeiska unionens*

officiella tidning, eller vid ett senare i beslutet angivet datum. Det påverkar inte giltigheten av delegerade akter som redan har trätt i kraft.

4. Så snart kommissionen antar en delegerad akt ska den samtidigt delge Europaparlamentet och rådet denna.

5. En delegerad akt som antas enligt artiklarna 18f.1 och 23.4 ska träda i kraft endast om varken Europaparlamentet eller rådet har gjort invändningar mot den delegerade akten inom en period av två månader från den dag då akten delgavs Europaparlamentet och rådet, eller om både Europaparlamentet och rådet, före utgången av den perioden, har underrättat kommissionen om att de inte kommer att invända. Denna period ska förlängas med två månader på Europaparlamentets eller rådets initiativ.”

16. Följande artikel ska införas efter artikel 43:

”Artikel 43a

1. Kommissionen ska biträdas av en kommitté. Denna kommitté ska vara en kommitté i den mening som avses i förordning (EU) nr 182/2011.

2. När det hänvisas till denna punkt ska artikel 5 i förordning (EU) nr 182/2011 tillämpas.”

Artikel 2

Denna förordning träder i kraft den tjugonde dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

För statliga eller privata tjänsteleverantörer som vid tidpunkten för ikraftträdandet av denna förordning är bundna av privata avtal som hindrar dem från att uppfylla sin skyldighet enligt artikel 18c.1 ska denna skyldighet få verkan ett år efter det att förordningen har trätt i kraft.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den

På Europaparlamentets vägnar
Ordförande

På rådets vägnar
Ordförande

FINANSIERINGSÖVERSIKT FÖR RÄTTSAKT

1. GRUNDLÄGGANDE UPPGIFTER OM FÖRSLAGET ELLER INITIATIVET

- 1.1. Förslagets eller initiativets beteckning
- 1.2. Berörda politikområden i den verksamhetsbaserade förvaltningen och budgeteringen
- 1.3. Typ av förslag eller initiativ
- 1.4. Mål
- 1.5. Motivering till förslaget eller initiativet
- 1.6. Tid under vilken åtgärden kommer att pågå respektive påverka resursanvändningen
- 1.7. Planerad metod för genomförandet

2. FÖRVALTNING

- 2.1. Bestämmelser om uppföljning och rapportering
- 2.2. Administrations- och kontrollsystem
- 2.3. Åtgärder för att förebygga bedrägeri och oegentligheter/oriktigheter

3. BERÄKNADE BUDGETKONSEKVENSER AV FÖRSLAGET ELLER INITIATIVET

- 3.1. Berörda rubriker i den fleråriga budgetramen och budgetrubriker i den årliga budgetens utgiftsdel
- 3.2. Beräknad inverkan på utgifterna
 - 3.2.1. *Sammanfattning av den beräknade inverkan på utgifterna*
 - 3.2.2. *Beräknad inverkan på driftanslagen*
 - 3.2.3. *Beräknad inverkan på anslag av administrativ natur*
 - 3.2.4. *Förenlighet med den gällande fleråriga budgetramen*
 - 3.2.5. *Bidrag från tredje part*
- 3.3. Beräknad inverkan på inkomsterna

FINANSIERINGSÖVERSIKT FÖR RÄTTSAKT

GRUNDLÄGGANDE UPPGIFTER OM FÖRSLAGET ELLER INITIATIVET

Förslaget eller initiativets beteckning

Förslag till Europaparlamentets och rådets förordning om ändring av förordning (EG) nr 515/97 om ömsesidigt bistånd mellan medlemsstaternas administrativa myndigheter och om samarbete mellan dessa och kommissionen för att säkerställa en korrekt tillämpning av tull- och jordbrukslagstiftningen

Berörda politikområden i den verksamhetsbaserade förvaltningen och budgeteringen⁹

Politikområde: Bedrägeribekämpning

Verksamhet: avdelning 24

Typ av förslag eller initiativ

☐ Ny åtgärd

☐ Ny åtgärd som bygger på ett pilotprojekt eller en förberedande åtgärd¹⁰

☒ Befintlig åtgärd vars genomförande förlängs i tiden

☐ Tidigare åtgärd som omformas till eller ersätts av en ny

Mål

Fleråriga strategiska mål för kommissionen som förslaget eller initiativet är avsett att bidra till

Den föreslagna ändringen kommer att bidra till unionens åtagande att bekämpa bedrägeri och annan olaglig verksamhet på tullområdet och till att stärka skyddet av Europeiska unionens ekonomiska intressen.

Specifika mål eller verksamheter inom den verksamhetsbaserade förvaltningen och budgeteringen som berörs

Specifikt mål nr 5: att förebygga, förhindra och bekämpa bedrägeri och korruption

Specifikt mål nr 5a: utveckla politiken och lagstiftningen om bedrägeribekämpning

Berörda verksamheter enligt den verksamhetsbaserade förvaltningen och budgeteringen

24 04 – Informationssystem för bedrägeribekämpning (AFIS)

⁹ Verksamhetsbaserad förvaltning och verksamhetsbaserad budgetering benämns ibland med de interna förkortningarna ABM respektive ABB.

¹⁰ I den mening som avses i artikel 54.2 a och b i budgetförordningen (EU) nr 966/2012.

Verkan eller resultat som förväntas

Beskriv den verkan som förslaget eller initiativet förväntas få på de mottagare eller den del av befolkningen som berörs.

För kommissionen: de föreslagna ändringarna kommer att göra det möjligt för kommissionen att förbättra sin riskhantering, inbegripet riskbaserade tullkontroller, och effektivisera upptäckt, utredning och analys av tullbedrägerier. Förslaget förväntas också bidra till ökad effektivitet i fråga om dataskydd och ytterligare förbättra samarbetet genom att optimera system och processer, vilket bör leda till bättre användning av befintliga verktyg.

För medlemsstaterna: de föreslagna ändringarna kommer att ytterligare underlätta tullsamarbetet mellan enskilda medlemsstater och mellan medlemsstaterna och kommissionen.

På lång sikt kommer den reviderade förordningen att ge en möjlighet att avsevärt öka antalet upptäckta bedrägerifall och andra oegentligheter/oriktigheter med avseende på tullfrågor och därigenom bidra till att skydda Europeiska unionens ekonomiska intressen och att förebygga andra risker enligt definitionen i gemenskapens tullkodex.

Indikatorer för bedömning av resultat eller verkan

Ange vilka indikatorer som ska användas för att följa upp hur förslaget eller initiativet genomförs.

Uppgifter om export/import/transitering/meddelanden om containerstatus:

- antalet upptäckta överträdelser av lagstiftning
- antalet inledda utredningar på grundval av dessa uppgifter
- antalet begäranden från utredare om att få använda uppgifter
- belopp som återvinns på grundval av sådana uppgifter

Tidsåtgången för Olafs relaterade utredningar

- om ändringen lett till snabbare förfaranden
- om ändringen ökat antalet utredningar och återvunna belopp

Motivering till förslaget eller initiativet

Behov som ska tillgodoses på kort eller lång sikt

De mål som ska uppfyllas på kort och lång sikt är bland annat att

- skapa förutsättningar för bättre insatser mot tullbedrägerier i form av felaktig deklaration av varors ursprung
- skapa förutsättningar för bättre insatser mot tullbedrägerier i form av felaktiga beskrivningar av varor
- skapa förutsättningar för bättre insatser mot tullbedrägerier i form av missbruk av transiteringssystemet
- påskynda Olafs utredningar

Mervärdet av en åtgärd på unionsnivå

De nationella tullmyndigheterna kan inte på egen hand effektivt utbyta information och genomföra storskaliga insatser mot överträdelser av tulllagstiftningen till en rimlig kostnad. Systematisk insamling av de uppgifter som krävs för att analysera tullrelaterade risker som

utgör ett hot mot EU och dess medlemsstater skulle utgöra en orimligt stor ansträngning för 28 enskilda medlemsstater och kan uppnås på ett mer effektivt och ändamålsenligt sätt genom åtgärder på EU-nivå.

Behovet av effektivare riskhantering på tullområdet, särskilt när det gäller säkerhet och säkerhetsrisker, erkänns i kommissionens meddelande om riskhantering på tullområdet och säkerhet i leveranskedjan (COM(2012) 793).

Huvudsakliga erfarenheter från liknande försök eller åtgärder

Pilotprojektet ConTraffic, som utarbetats av Olaf i samarbete med kommissionens gemensamma forskningscentrum, visar att man genom att analysera containerrörelser effektivt kan upptäcka inkonsekvenser mellan det ursprung som deklarerats av importören och det geografiska ursprung/avsändningsland som kan härledas ur uppgifter om containerns färdväg. Preliminära resultat har visat att mer än 50 % av de fall som identifierats med hjälp av sådana indikatorer verkligen inneburit överträdelse av tullagstiftningen. Detta pilotprojekt ger en tydlig bild av mervärdet av de uppgifter som för närvarande inte är tillgängliga för kommissionen.

ATIS, som är ett gemensamt projekt mellan Olaf och medlemsstaterna, visar hur viktig information om transitering är när det gäller att upptäcka tullbedrägerier. ATIS används för analys av transiteringsuppgifter i syfte att upptäcka avvikande mönster i transiteringsrörelser och omdirigering till ett annat slutmål.

Förenlighet med andra finansieringsformer och eventuella synergieffekter

Ökade synergieffekter med förordning (EU) nr 883/2013 förväntas, i synnerhet när det gäller tillgång till styrkande handlingar. Enligt den nuvarande rättsliga ramen är de ekonomiska aktörerna skyldiga att förse kommissionen med styrkande handlingar i samband med utredningar som grundar sig på antingen förordning (EU) nr 883/2013 eller förordning (EG) nr 2185/96. I de fall då en utredning grundar sig på förordning (EG) nr 515/97 är kommissionen dock skyldig att begära in de styrkande handlingarna från de nationella myndigheterna. Detta förslag syftar till att undanröja dessa inkonsekvenser för att garantera ett enhetligt tillvägagångssätt.

Bestämmelser om användning av nya insamlade uppgifter vid riskhantering kommer att ge ett betydande stöd till den handlingsplan som föreslås i kommissionens meddelande om riskhantering på tullområdet och säkerhet i leveranskedjan samt rådets slutsatser (8761/3/13) om samma fråga.

Tid under vilken åtgärden kommer att pågå respektive påverka resursanvändningen

☐ Förslag eller initiativ som pågår under **begränsad tid**

☐ Förslaget eller initiativet ska gälla från [den DD/MM]ÅÅÅÅ till [den DD/MM]ÅÅÅÅ.

☐ Det påverkar resursanvändningen från ÅÅÅÅ till ÅÅÅÅ.

■ Förslag eller initiativ som pågår under en **obegränsad tid**

Efter en inledande period ÅÅÅÅ–ÅÅÅÅ,

beräknas genomförandetakten nå en stabil nivå.

Planerad metod för genomförandet¹¹

■ **Direkt centraliserad förvaltning** som sköts av kommissionen

☐ **Indirekt centraliserad förvaltning** genom delegering till

☐ genomförandeorgan

☐ byråer/organ som inrättats av gemenskaperna¹²

☐ nationella offentligrättsliga organ eller organ som anförtrotts uppgifter som faller inom offentlig förvaltning

☐ personer som anförtrotts ansvaret för genomförandet av särskilda åtgärder som följer av avdelning V i fördraget om Europeiska unionen och som anges i den grundläggande rättsakten i den mening som avses i artikel 49 i budgetförordningen

☐ **Delad förvaltning** med medlemsstaterna

☐ **Decentraliserad förvaltning** med tredjeländer

☐ **Gemensam förvaltning** med internationella organisationer (**ange vilka**)

Vid fler än en metod, ange kompletterande uppgifter under "Anmärkningar".

Anmärkningar

¹¹ Närmare förklaringar av de olika metoderna för genomförande med hänvisningar till respektive bestämmelser i budgetförordningen återfinns på BudgWeb: http://www.cc.cec/budg/man/budgmanag/budgmanag_en.html

¹² Organ som avses i artikel 185 i budgetförordningen.

FÖRVALTNING

Bestämmelser om uppföljning och rapportering

Ange intervall och andra villkor för sådana åtgärder:

Vart tredje räknat år från denna förordnings ikraftträdande ska kommissionen rapportera om dess tillämpning till Europaparlamentet, revisionsrätten och rådet.

Administrations- och kontrollsystem

Risker som identifierats:

- Utgifter debiteras utan kontrakt:

Eftersom kontrakt tilldelas efter en upphandlingsprocess minskar denna risk, då en stor del av utgifterna rättsligt och ekonomiskt kommer att täckas av ett ramavtal.

I enlighet med kommissionens krav kommer en riskbedömning att utföras varje år.

- Genomförandet av överföringen av uppgifter kan visa sig vara tekniskt krävande.

Planerade kontrollmetoder

Kontrollförfarandena i detta initiativ är förenliga med budgetförordningen.

Förhandskontroller av åtaganden och betalningar

Olaf har valt att använda en delvis decentraliserad ekonomisk förvaltning där alla förhandskontroller ska göras centralt i den budgetansvariga enheten. Vid Olaf kontrolleras alla akter av minst tre personer (förvaltaren och finansieringskontrollanten i budgetenheten samt den operativa kontrollanten i den enhet som ansvarar för utgiften) innan de godkänns av den vidaredelegerade utanordnaren.

Alla enhetschefer har fått vidaredelegering av generaldirektören och därför är varje enhetschef ansvarig för sin del av programmet.

- Finansieringskontrollanten gör förhandskontroller av alla transaktioner som kräver godkännande av den vidaredelegerade utanordnaren.

- Kontroller görs av känsliga variabler med utgångspunkt i de riskanalyser som gjorts i samband med den kvalitativa revisionsrapporten (till exempel LE- och BA-poster, G/L-poster, budgetrubriker, belopp och beräkningar mm).

- Detaljerade kravspecifikationer utformas och ligger till grund för de enskilda avtalen. Klausuler om bedrägeribekämpning finns i alla kontrakt som ingås mellan Olaf och tredje man.

- Olaf kontrollerar alla resultat och övervakar all verksamhet och alla tjänster som levereras av uppdragstagaren enligt ramavtalet.

Åtgärder för att förebygga bedrägeri och oegentligheter/oriktigheter

Beskriv förebyggande åtgärder (befintliga eller planerade)

Revision kan göras under kontraktets löptid och under fem år efter det att den sista utbetalningen gjorts, och vid behov kan kommissionen besluta om återkrav. Det fastställs att kommissionens personal och behörig extern personal, liksom revisionsrättens och Olafs personal, kommer att ha tillgång till handlingarna.

Genom dessa kontroller får Olaf en tillräcklig grad av säkerhet rörande utgifternas kvalitet och korrekthet och minskas risken för att reglerna inte efterlevs. Omfånget av bedömningen

når nivå fyra för alla kontrakt och överenskommelser som undertecknas. De ovannämnda kontrollerna minskar eventuella risker till i stort sett noll och avser samtliga mottagare.

Kontroller på plats kan övervägas.

Kontrollstrategin för programmet anses effektivt minska risken för att bestämmelserna inte efterlevs och står i proportion till risken.

BERÄKNADE BUDGETKONSEKVENSER AV FÖRSLAGET ELLER INITIATIVET

Berörda rubriker i den fleråriga budgetramen och budgetrubriker i den årliga budgetens utgiftsdel

Befintliga budgetrubriker (även kallade ”budgetposter”)

Redovisa enligt de berörda rubrikerna i budgetramen i nummerföljd och – inom varje sådan rubrik – de berörda budgetrubrikerna i den årliga budgeten i nummerföljd

Rubrik i den fleråriga budgetramen	Budgetrubrik i den årliga budgeten	Typ av anslag	Bidrag			
	Nummer [Beteckning.....]	Diff./ Icke-diff. (13)	från Efta-länder ¹⁴	från kandidat-länder ¹⁵	från tredje-länder	enligt artikel 18.1 aa i budget-förordningen
1 A	24.0401 Informationssystem för bedrägeribekämpning (AFIS)	Diff.	NEJ	NEJ	NEJ	NEJ

¹³ Differentierade respektive icke-differentierade anslag.

¹⁴ Efta: Europeiska frihandelssammanslutningen.

¹⁵ Kandidatländer och i förekommande fall potentiella kandidatländer i västra Balkan.

Beräknad inverkan på utgifterna

Sammanfattning av den beräknade inverkan på utgifterna

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

Rubrik i den fleråriga budgetramen:	Numme r	1A Smart tillväxt för alla
--	------------	----------------------------

GD: Olaf			2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	TOTALT
• Driftsanslag											
24.0401	Åtaganden	(1)	6,423	6,922	6,629	7,151	7,664	7,195	7,454		49,438
	Betalningar	(2)	5,800	6,200	6,000	6,400	6,900	6,500	6,700		49,438
Budgetrubrik (nr)	Åtaganden	(1a)									
	Betalningar	(2a)									
Anslag av administrativ natur som finansieras genom ramanslagen för vissa operativa program ¹⁶											
Budgetrubrik (nr)		(3)									
TOTALA anslag för GD Olaf	Åtaganden	=1+1a +3	6,423	6,922	6,629	7,151	7,664	7,195	7,454		49,438
	Betalningar	=2+2a +3	5,800	6,200	6,000	6,400	6,900	6,500	6,700	4,938	49,438

¹⁶ Detta avser tekniskt eller administrativt stöd för genomförandet av vissa av Europeiska unionens program och åtgärder (tidigare s.k. BA-poster) samt indirekta och direkta forskningsåtgärder.

• TOTALA driftsanslag	Åtaganden	(4)	6,423	6,922	6,629	7,151	7,664	7,195	7,454		49,438
	Betalningar	(5)	5,800	6,200	6,000	6,400	6,900	6,500	6,700		49,438
• TOTALA anslag av administrativ natur som finansieras genom ramanslagen för vissa operativa program			(6)								
TOTALA anslag för RUBRIK 1A i den fleråriga budgetramen	Åtaganden	=4+ 6	6,423	6,922	6,629	7,151	7,664	7,195	7,454		49,438
	Betalningar	=5+ 6	5,800	6,200	6,000	6,400	6,900	6,500	6,700	4,938	49,438

Följande ska anges om flera rubriker i budgetramen påverkas av förslaget eller initiativet:

• TOTALA driftsanslag	Åtaganden	(4)									
	Betalningar	(5)									
• TOTALA anslag av administrativ natur som finansieras genom ramanslagen för vissa operativa program			(6)								
TOTALA anslag för RUBRIKerna 1–4 i den fleråriga budgetramen (referensbelopp)	Åtaganden	=4+ 6	6,423	6,922	6,629	7,151	7,664	7,195	7,454		49,438
	Betalningar	=5+ 6	5,800	6,200	6,000	6,400	6,900	6,500	6,700	4,938	49,438

Rubrik i den fleråriga budgetramen:	5	”Administrativa utgifter”
--	----------	---------------------------

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	TOTALT
GD: Olaf									
• Personalresurser		1,014	1,014	1,014	1,014	1,014	1,014	1,014	7,098
• Övriga administrativa utgifter		0,570	0,570	0,570	0,570	0,570	0,570	0,570	3,990
GD OLAF TOTALT	Anslag	1,584	1,584	1,584	1,584	1,584	1,584	1,584	11,088

TOTALA anslag för RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen	(summa åtaganden = summa betalningar)								
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	TOTALT
TOTALA anslag för RUBRIK 1–5 i den fleråriga budgetramen	Åtaganden	8,007	8,506	8,213	8,735	9,248	8.779	9.038		60.526
	Betalningar	7,384	7,784	7.584	7.984	8.484	8.084	8.284	4.938	60.526

Beräknad inverkan på driftanslagen

☐ Förslaget/initiativet kräver inte att driftanslag tas i anspråk

☒ Förslaget/initiativet kräver att driftanslag tas i anspråk enligt följande:

Åtagandebemyndiganden i miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

Mål- och resultatbete ckning ⇓			År 2014 ¹⁷	År 2015	År 2016	År 2017	År 2018	År 2019	År 2020	TOTALT								
	RESULTAT																	
	Ty p	Gen oms nittl iga kost nad er	Antal	Kostn.	Antal	Kost n.	Kos tn.	Antal	Kost n.	Antal	Kos tn.	Antal	Kos tn.	Antal	Kost n.	Tot alt anta l	Kostn.	
OPERATIVT MÅL nr 1			Skapa förutsättningar för bättre insatser mot tullbedrägerier i samband med felaktig deklaration av varors ursprung															
Åtgärd 1: Utveckling, lansering och underhåll av databasen för CSM																		
Utveckling och lansering av databasen			2	0,100	3	0,150	1	0,050	1	0,050	1	0,050	0,5	0,025	0,5	0,025	9	0,450

¹⁷ Med år n avses det år då förslaget eller initiativet ska börja genomföras.

för CSM																				
Underhåll av databasen för CSM			1	0,100	1	0,100	1	0,100	1	0,100	1	0,100	1	0,100	1	0,100	7	0,700		
Delsumma för operativt mål nr 1			3	0,200	3	0,200	4	0,250	2	0,150	2	0,150	2	0,150	1,5	0,125	1,5	0,125		
OPERATIVT MÅL nr 2			Skapa förutsättningar för bättre insatser mot tullbedrägerier i samband med felaktiga beskrivningar av varor																	
Åtgärd 1: Utveckling, lansering och underhåll av databasen för import och																				
Utveckling och lansering av databasen för import och export			2	0,075	2,5	0,106	1	0,035	1	0,035	1	0,035	0,5	0,017	0,5	0,017	8,5	0,320		
Underhåll av databasen för import och export			1	0,080	1	0,080	1	0,080	1	0,080	1	0,080	1	0,080	1	0,080	7	0,560		
Delsumma för operativt mål nr 2			3	0,155	3	0,155	3,5	0,186	2	0,115	2	0,115	2	0,115	1,5	0,097	1,5	0,097		
OPERATIVT MÅL nr 3			Skapa förutsättningar för bättre insatser mot tullbedrägerier i samband med missbruk av transiteringsförfarandet																	
Åtgärd 1: Utveckling, lansering och underhåll av databasen för transitering																				
Utveckling och lansering av				2	0,020	2,5	0,026	1	0,008	1	0,008	1	0,008		0,5	0,00	0,	0,005	8,5	0,080

databasen för transitering														5	5			
Underhåll av databasen för transitering			1	0,020	1	0,020	1	0,020	1	0,020	1	0,020	1	0,020	1	0,020	7	0,140
Delsumma för operativt mål nr 3			3	0,040	3	0,040	3,5	0,046	2	0,028	2	0,028	2	0,028	1,5	0,025	1,5	0,025
OPERATIVT MÅL nr 4			Att stödja ömsesidigt bistånd i tullfrågor															
Åtgärd 1: Utveckling, lansering och underhåll av den nya databas för ömsesidigt bistånd, med begränsad synlighet, som ska ersätta nuvarande TIS och Fide																		
Utveckling och lansering av den nya databasen för ömsesidigt bistånd, med begränsad synlighet			5	0,600	5	0,500	4	0,400	3	0,300	3	0,300	3	0,300	3	0,300	26	2,700
Underhåll av den nya databasen för ömsesidigt bistånd, med begränsad synlighet			4	0,400	4	0,400	3	0,300	3	0,300	2	0,200	2	0,200	2	0,200	20	2,000
Åtgärd 2: Organisation av gemensamma EU-täckande och regionala tullaktioner																		
Samordning och logistiskt och tekniskt stöd till medlemsstater för genomförandet av EU-täckande och regionala gemensamma tullaktioner			10	1,000	12	1,200	14	1,400	16	1,600	18	1,800	20	2,000	22	2,200	112	11,200
Uppgradering, underhåll och drift av V-OCU (virtuell aktionssamordningsenhet) till			5	0,500	6	0,600	7	0,700	8	0,800	9	0,900	10	1,000	10	1,100	55	5,600

stöd för säkert informationsutbyte under gemensamma tullaktioner																		
Delsumma för operativt mål nr 4	2 4	2,500	27	2,700	2 8	2,800	30	3,000	3 2	3,200	35	3,50 0	3 7	3,800	21 3	21,500		
OPERATIVT MÅL nr 5			Att underlätta verktyg för säker elektronisk kommunikation för att medlemsstaterna ska kunna fullgöra sin skyldighet att rapportera oegentligheter/oriktigheter som upptäcks avseende jordbruks-, struktur-, sammanhållnings- och fiskerifonderna eller avseende stöd inför anslutningen.															
Åtgärd 1: Utveckling, lansering och underhåll av nya rapporteringsmoduler för oegentligheter/oriktigheter för den nya programperioden 2014–2020																		
Utveckling och lansering av nya rapporteringsmoduler för oegentligheter/oriktigheter för den nya programperioden 2014–2020			4	0,500	4	0,500	4	0,400	3	0,300	3	0,300	3	0,30 0	3	0,300	24	2,600
Underhåll av nya rapporteringsmoduler för oegentligheter/oriktigheter för den nya programperioden 2014–2020			3	0,300	2	0,200	2	0,200	2	0,200	2	0,200	2	0,20 0	2	0,200	15	1,500
Delsumma för operativt mål nr 5	7	0,800	6	0,700	6	0,600	5	0,500	5	0,500	5	0,50 0	5	0,500	39, 0	4,100		
OPERATIVT MÅL nr 6			Att driva, underhålla och utveckla AFIS-tjänsteplattformen för att garantera teknisk beredskap, informationssäkerhet och kontinuitet i verksamheten															
Åtgärd 1: Driva, underhålla och uppgradera AFIS infrastruktur och it-tjänsteplattform																		

Driva, underhålla och uppgradera maskinvara, programvara, nätverk och infrastruktur för säkerhetsutrustning			6	0,700	6	0,700	6	0,636	6	0,700	8	0,800	5	0,50 0	5	0,50 0	42	4,536
Underhålla och uppgradera AFIS-portalens tekniska ram för AFIS företagstillämpningar			7	0,728	7	0,840	7	0,700	8	0,858	8	0,871	5	0,54 8	5	0,50 7	47	5,052
Tillhandahålla helpdesk-tjänster, e-lärande, fortbildning, tekniskt bistånd och företagsstöd till AFIS slutanvändare			7	0,700	8	0,800	8	0,800	8	0,800	1 0	1,000	9	0,90 0	9	0,90 0	59	5,900
Delsumma för operativt mål nr 6			2 6	2,728	28	3,040	2 9	2,936	32	3,358	3 6	3,671	29	2,94 8	29	2,90 7	20 9	21,588
TOTALA KOSTNADER			6 6	6,423	72	6,922	6 9	6,629	73	7,151	7 9	7,664	73,5	7,19 5	75, 5	7,45 4	50 8	49,438

Beräknad inverkan på anslag av administrativ natur

Sammanfattning

- ☐ Förslaget/initiativet kräver inte att administrativa anslag tas i anspråk
- ☒ Förslaget/initiativet kräver att administrativa anslag tas i anspråk enligt följande:

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	TOTALT
--	------	------	------	------	------	------	------	--------

RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen								
Personalresurser	1,014	1,014	1,014	1,014	1,014	1,014	1,014	7,098
Övriga administrativa utgifter	0,570	0,570	0,570	0,570	0,570	0,570	0,570	3,990
Delsumma RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen	1,584	1,584	1,584	1,584	1,584	1,584	1,584	11,088

Belopp utanför¹⁸ RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen								
Personalresurser								
Andra utgifter av administrativ natur								
Delsumma för belopp utanför RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen								

TOTALT	1,584	1,584	1,584	1,584	1,584	1,584	1,584	11,088
---------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	---------------

¹⁸

Detta avser tekniskt eller administrativt stöd för genomförandet av vissa av Europeiska unionens program och åtgärder (tidigare s.k. BA-poster) samt indirekta och direkta forskningsåtgärder.

Beräknat personalbehov

- ☐ Förslaget/initiativet kräver inte att personalresurser tas i anspråk
- ☒ Förslaget/initiativet kräver att personalresurser tas i anspråk enligt följande:

Uppgifterna ska anges i heltal (eller med högst en decimal)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
• Tjänster som tas upp i tjänsteförteckningen (tjänstemän och tillfälligt anställda)							
24 01 07 00 01 01 01 Olaf	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5
XX 01 01 02 (vid delegationer)							
XX 01 05 01 (indirekta forskningsåtgärder)							
10 01 05 01 (direkta forskningsåtgärder)							
• Extern personal (i heltidsekvivalenter)¹⁹							
24 01 07 00 01 02 01 (nationella experter)	2	2	2	2	2	2	2
XX 01 02 02 (kontraktsanställda, lokalanställda, nationella experter, vikarier och unga experter vid delegationerna)							
XX 01 04 - vid huvudkontoret ²¹							
yy 20 - vid delegationer							
XX 01 05 02 (kontraktsanställda, nationella experter och vikarier som arbetar med indirekta forskningsåtgärder)							
10 01 05 02 (kontraktsanställda, vikarier och nationella experter som arbetar med direkta forskningsåtgärder)							
Annan budgetrubrik (ange vilken)							

¹⁹ [Denna fotnot förklarar vissa initialförkortningar som inte används i den svenska versionen].
²⁰ Särskilt tak för finansiering av extern personal genom driftsanslag (tidigare s.k. BA-poster).
²¹ I huvudsak för strukturfonderna, Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling (EJFLU) och Europeiska fiskerifonden (EFF).

TOTALT	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5
---------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

XX motsvarar det politikområde eller den avdelning i budgeten som avses.

Personalbehoven ska täckas med personal inom generaldirektoratet som redan har avdelats för att förvalta åtgärden i fråga, eller genom en omfördelning av personal inom generaldirektoratet, om så krävs kompletterad med ytterligare resurser som kan tilldelas det förvaltande generaldirektoratet som ett led i det årliga förfarandet för tilldelning av anslag och med hänsyn tagen till begränsningar i fråga om budgetmedel.

Beskrivning av arbetsuppgifter:

Tjänstemän och tillfälligt anställda	Förvaltning av pilotprojektet för uppgiftsöverföring från GD TAXUD:s övervakningssystem 2 till AFIS Förvaltning av it-utvecklingsprojekten för de nya AFIS-databaserna för import- och exportuppgifter och meddelanden om containerstatus Ansvar för att inrätta de nya databaserna inom AFIS-plattformen Organisation av gemensamma tullaktioner och utbildning Sekreteraruppgifter
Extern personal	Nationella experter som avdelats för uppgiften Det främsta ansvarsområdet kommer att vara projektledning avseende de ändringar av övervakningssystem 2 och exportkontrollsystemet (ECS) som kommer att krävas för överföring av import- och exportuppgifter till de nya AFIS-databaserna

Förenlighet med den gällande fleråriga budgetramen

- Förslaget/initiativet är förenligt med den gällande fleråriga budgetramen
- ☐ Förslaget/initiativet förutsätter att flexibilitetsmekanismen utnyttjas eller att den fleråriga budgetramen revideras²².

Beskriv behovet av sådana åtgärder, och ange berörda rubriker i budgetramen, budgetrubriker i den årliga budgeten samt belopp.

Bidrag från tredje part

Det ingår inga bidrag från tredje part i det aktuella förslaget eller initiativet

²² Se punkterna 19 och 24 i det interinstitutionella avtalet.

Beräknad inverkan på inkomsterna

- ☒ Förslaget/initiativet påverkar inte budgetens inkomstsida.
- ☐ Förslaget/initiativet påverkar inkomsterna på följande sätt:
- ☐ Påverkan på egna medel
- ☐ Påverkan på ”diverse inkomster”

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

Budgetrubrik i den årliga budgetens inkomstdel:	Belopp som förts in för det innevarande budgetåret	Förslagets eller initiativets inverkan på inkomsterna ²³						
		År n	År n+1	År n+2	År n+3	För in så många år som behövs för att redovisa inverkan på resursanvändningen (jfr punkt 1.6)		
Artikel								

Ange vilka budgetrubriker i utgiftsdelen som berörs i de fall där inkomster i diversekategorin kommer att avsättas för särskilda ändamål.

Ange med vilken metod inverkan på inkomsterna har beräknats.

²³ När det gäller traditionella egna medel (tullar och sockeravgifter) ska nettobeloppen anges, dvs. bruttobeloppen minus 25 % avdrag för uppbörds-kostnader.

BILAGA II.6.2
till FINANSIERINGSÖVERSIKTEN

Benämning på förslaget/initiativet:

Ändring av förordning (EG) nr 515/97 av den 13 mars 1997 om ömsesidigt bistånd mellan medlemsstaternas administrativa myndigheter och om samarbete mellan dessa och kommissionen för att säkerställa en korrekt tillämpning av tull- och jordbrukslagstiftningen

1. STORLEK PÅ OCH KOSTNAD FÖR PERSONALBEHOVET
2. KOSTNAD FÖR ÖVRIGA ADMINISTRATIVA UTGIFTER
3. METOD FÖR BERÄKNING AV KOSTNADERNA
- 3.1. Personalresurser
- 3.2. Övriga administrativa utgifter

Bilagan ska fogas till finansieringsöversikten under internremissen.

Tabellerna i den används som källa för tabellerna i finansieringsöversikten. De är avsedda uteslutande för internt bruk inom kommissionen.

1. Kostnad för personalbehovet

☐ Förslaget/initiativet kräver inte att personalresurser tas i anspråk

☒ Förslaget/initiativet kräver att personalresurser tas i anspråk enligt följande:

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen			2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		TOTALT		
			Heltid sekv.	Anslag	Helt idse kv.	Anslag	Heltid sekv.	Anslag	Helt idse kv.	Anslag	Helt idse kv.	Anslag	Helt idse kv.	Anslag	Helt idse kv.	Anslag	Helt idse kv.	Anslag	
								• Tjänster som tas upp i tjänsteförteckningen (tjänstemän och tillfälligt anställda)											
24 01 07 00 01 01 01 Olaf			AD	1	0,131	1	0,131	1	0,131	1	0,131	1	0,131	1	0,131	1	0,131	1	0,917
			AST																
XX 01 01 02 (vid huvudkontoret eller vid kommissionens kontor i medlemsstaterna)			AD																
			AST																
								• Extern personal ²⁴											
24 01 07 00 01 02 01 Olaf			Kont rakts anst ällda																
			Natio nella expe rter	1	0,078	1	0,078	1	0,078	1	0,078	1	0,078	1	0,078	1	0,078	1	0,546
			Vikar ier																
XX 01 02 02 (vid delegationer)			Kont rakts anst ällda																
			Loka lanst																

²⁴

[Denna fotnot förklarar vissa initialförkortningar som inte används i den svenska versionen].

	ällda																
	Natio nella expe rter																
	Vikar ier																
	Ung a expe rter vid dele gatio nern a																
Annan budgetrubrik (ange vilken)																	
Delsumma RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen		2	0,209	2	0,209	2	0,209	2	0,209	2	0,209	2	0,209	2	0,209	2	1 463

XX motsvarar det politikområde eller den avdelning i budgeten som avses.

Personalbehoven ska täckas med personal inom generaldirektoratet som redan har avdelats för att förvalta åtgärden i fråga, eller genom en omfördelning av personal inom generaldirektoratet, om så krävs kompletterad med ytterligare resurser som kan tilldelas det förvaltande generaldirektoratet som ett led i det årliga förfarandet för tilldelning av anslag och med hänsyn tagen till begränsningar i fråga om budgetmedel.

Belopp utanför RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen		År n		År n+1		År n+2		År n+3		För in så många år som behövs för att redovisa inverkan på resursanvändningen (jfr punkt 1.6)		TOTALT	
		Heltids ekv.	Anslag	Heltids ekv.	Anslag	Heltids ekv.	Anslag	Heltids ekv.	Anslag	Heltids ekv.	Anslag	Heltids ekv.	Anslag
• Tjänster som tas upp i tjänsteförteckningen (tjänstemän och tillfälligt anställda)													
XX 01 05 01 (indirekta forskningsåtgärder)	AD												
	AST												
XX 01 05 01 (indirekta forskningsåtgärder)	AD												
	AST												
• Extern personal ²⁵													
XX 01 04 yy Särskilt tak för finansiering av extern personal genom driftsanslag (tidigare s.k. BA-poster).	- vid huvudkontoret	Kontr aktsa nställ da											
		Natio nella exper ter											
		Vikari er											
	- vid delegationer	Kontr aktsa nställ da											
		Lokal anstäl lda											
		Natio nella exper ter											
		Vikari er											
		Unga											

²⁵

[Denna fotnot förklarar vissa initialförkortningar som inte används i den svenska versionen].

		exper ter vid deleg ation erna												
XX 01 05 02 (indirekta forskningsåtgärder)	Kontr aktsa nställ da													
	Natio nella exper ter													
	Vikari er													
10 01 05 02 (direkta forskningsåtgärder)	Kontr aktsa nställ da													
	Natio nella exper ter													
	Vikari er													
Annan budgetrubrik (ange vilken)														
Delsumma – för belopp utanför RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen														
TOTALT			2	0,209	2	0,209	2	0,209	2	0,209	2	0,209	2	1 463

XX motsvarar det politikområde eller den avdelning i budgeten som avses.

Personalbehoven ska täckas med personal inom generaldirektoratet som redan har avdelats för att förvalta åtgärden i fråga, eller genom en omfördelning av personal inom generaldirektoratet, om så krävs kompletterad med ytterligare resurser som kan tilldelas det förvaltande generaldirektoratet som ett led i det årliga förfarandet för tilldelning av anslag och med hänsyn tagen till begränsningar i fråga om budgetmedel.

2. Kostnad för övriga administrativa utgifter

- ☒ Förslaget/initiativet kräver inte att administrativa anslag tas i anspråk
☐ Förslaget/initiativet kräver att administrativa anslag tas i anspråk enligt följande:

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	TOTALT
RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen								
Huvudkontoret:								
24 01 07 00 01 02 11 – Utgifter i samband med tjänsteresa, mottagningar och representation								
XX 01 02 11 02 – Kostnader för konferenser och möten								
24 01 07 00 02 01 00 – Utredningar								
XX 01 02 11 04 – Studier och samråd								
XX 01 03 01 03 – IKT ²⁶ -utrustning								
XX 01 03 01 04 – IKT ⁴ -tjänster								
Annan budgetrubrik (ange vid behov vilken)								
Delegationer								
XX 01 02 12 01 – Utgifter i samband med tjänsteresa, konferenser, mottagningar och representation								
XX 01 02 12 02 – Vidareutbildning för tjänstemän								
XX 01 03 02 01 – Förvärv, hyra och därmed sammanhängande utgifter								
XX 01 03 02 02 – Utrustning, möbler, materiel och tjänster								
Delsumma RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen								

XX motsvarar det politikområde eller den avdelning i budgeten som avses.

²⁶ IKT: Informations- och kommunikationsteknik

Miljoner euro (avrundat till tre decimaler)

	År n	År n+1	År n+2	År n+3	För in så många år som behövs för att redovisa inverkan på resursanvändningen (jfr punkt 1.6)	TOTALT
--	---------	-----------	-----------	-----------	---	--------

Belopp utanför RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen								
XX 01 04 yy – Utgifter för tekniskt och administrativt stöd (gäller ej extern personal) som finansieras från driftsanslag (f.d. "BA-poster")								
- vid huvudkontoret								
- vid delegationer								
XX 01 05 03 – Övriga administrativa utgifter – indirekt forskning								
10 01 05 03 – Övriga administrativa utgifter – direkt forskning								
Annan budgetrubrik (ange vid behov vilken)								
Delsumma – för belopp utanför RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen								

XX motsvarar det politikområde eller den avdelning i budgeten som avses.

TOTALT RUBRIK 5 och utanför RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

Behoven av administrativa anslag ska täckas med de anslag som redan har avdelats för att förvalta åtgärden och/eller omfördelats, om så krävs kompletterade med ytterligare resurser som kan tilldelas det förvaltande generaldirektoratet som ett led i det årliga förfarandet för tilldelning av anslag och med hänsyn tagen till rådande begränsningar i fråga om budgetmedel.

3. Metod för beräkning av kostnaderna

3.1. Personalresurser

I denna del beskrivs den beräkningsmetod som använts för uppskattning av personalbehovet (antaganden om arbetsbörda, inklusive specifika arbeten (arbetsbeskrivningar i Sysper 2), personalkategorier och motsvarande genomsnittliga kostnader).

RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen
<u>Anm.:</u> De genomsnittliga kostnaderna för varje personalkategori vid huvudkontoret finns på BudgWeb: http://www.cc.cec/budg/pre/legalbasis/pre-040-020_preparation_en.html#forms
• Tjänstemän och tillfälligt anställda <u>AD: 1 projektledare, heltid – sammanlagd genomsnittlig kostnad 131 000 €</u>
• Extern personal <u>Nationella experter: 1 heltidsekvivalent – sammanlagd genomsnittlig kostnad 78 000 €</u>

3.2. Övriga administrativa utgifter

*Ange vilken beräkningsmetod som använts för varje budgetpost.
Ange särskilt vilka antaganden de bygger på (antal möten per år, genomsnittliga kostnader etc.).*

RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen

Utanför RUBRIK 5 i den fleråriga budgetramen