

Comunidades Europeas
TRIBUNAL DE CUENTAS
De Europæiske Fællesskaber
REVISIONSRETEN
Europäische Gemeinschaften
RECHNUNGSHOF
Ευρωπαϊκές Κοινότητες
ΕΛΕΓΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΟ
European Communities
COURT OF AUDITORS



Communautés européennes
COUR DES COMPTES

Comunità Europee
CORTE DEI CONTI
Europese Gemeenschappen
REKENKAMER
Comunidades Europeias
TRIBUNAL DE CONTAS
Euroopan yhteisöjen
TILINTARKASTUSTUOMIOISTUIN
Europeiska gemenskaperna
REVISIONSRÄTTEN

Kontrollikoja otsus nr 97-2004, millega sätestatakse Euroopa Pettustevastase Ametiga („amet“) tehtava koostöö kord seoses ameti juurdepääsuga audititeabele

EUROOPA KONTROLLIKODA,

võttes arvesse Euroopa Ühenduse asutamislepingut, eriti selle artikleid 10, 248 ja 280,

võttes arvesse Euroopa Aatomienergiaühenduse asutamislepingut, eriti selle artiklit 160a,

ning arvestades, et:

28. aprilli 1999. a. otsusega¹ asutas komisjon oma osakondade baasil Euroopa Pettustevastase Ameti;

Ameti ülesanded sätestati üksikasjalikult Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusega (EÜ) nr 1073/1999 Euroopa Pettustevastase Ameti (OLAF) juurdluste kohta² ning nõukogu 25. mai 1999. a. määrusega (Euratom) nr 1074/1999 Euroopa Pettustevastase Ameti toimetatavate juurdluste kohta³;

¹ EÜT L 136, 31.05.1999, lk 20.

² EÜT L 136, 31.05.1999, lk 1.

³ EÜT L 136, 31.05.1999, lk 8.

ON VASTU VÕTNUD KÄESOLEVA OTSUSE:

Artikkel 1 – Kohaldamisala

Käesolevat otsust kohaldatakse kõigil juhtudel, kui kontrollikoja poolt auditeerimisele kuuluva institutsiooni (kaasa arvatud kontrollikoja), asutuse, ameti või agentuuri auditeerimise käigus tekib kahtlus või leitakse tõendeid võimalike pettuste, korruptsiooni või muu ebaseadusliku tegevuse kohta, mis mõjutab ühenduste finantshuviseid. Käesoleva otsuse kohaldamine ei piira personalieeskirjade artiklite 22a ja 22b sätete kohaldamist.

Artikkel 2 – Teabe edastamine ametile

Kui auditi käigus tekib kahtlus või leitakse teavet võimaliku pettuse- või korruptsioonijuhtumi või muu ebaseadusliku tegevuse kohta, laseb auditi eest vastutav kontrollikoja liige viivitamata koostada standardkirja koos lisaga – näidised on toodud 1. liites –, mis saadetakse ADARi eest vastutavale liikmele ja viimase volitusel ameti direktorile.

Kui kontrollikojale edastatud teabe allikas soovib jääda anonüümseks, tuleb ametit sellest informeerida, et juurdlust saaks toimetada korrakohasel viisil.

Kiri registreeritakse peasekretariaadis peetavas eriregistris.

Artikkel 3 – Ametile edastatava teabe konfidentsiaalsus

Erandina sätetest, mis reguleerivad esialgseid auditileide sisaldavate kirjade saatmist, ei saadeta vastavalt artiklitele 1 ja 2 ametile edastatavat teavet asjassepuutuvale ühenduse institutsioonile, asutusele, ametile ega agentuurile, kui teabe saatmine võib kahjustada juurdluse asjakohast toimetamist.

Artikkel 4 – Sidepidamine liikmesriikide ametkondadega

Kui liikmesriigis kohapeal toimunud kontrolli tulemusena edastatakse ametile teavet võimaliku pettuse- või korruptsioonijuhtumi või muu ebaseadusliku tegevuse kohta, saadab ADARi eest vastutav liige asjassepuutuva riikliku kontrolliasutuse juhile 2. liites toodud näitel põhineva spetsiaalse esialgseid auditileide sisaldava kirja.

Sellised esialgseid auditileide sisaldavad kirjad registreeritakse peasekretariaadis peetavas eriregistris.

Artikkel 5 – Ameti esitatud teabenõuded

Kui amet pöördub kontrollikoja poole taotlusega saada teavet või dokumente seoses juurdlustega, mis on algatatud ilma kontrollikoja eelneva avalduseta, edastatakse see teave või dokumentatsioon viivitusega ADARi eest vastutava liikme korraldusel ameti direktorile pärast seda, kui see on läbi vaadatud koos asjassepuutuva auditi eest vastutava liikmega.

Artikkel 6 – Kolmandatelt isikutelt saadud teave

Kui kolmandad isikud saadavad kontrollikojale seoses poolelioleva auditiga omaalgatuslikult teavet, mis puudutab väidetavat vahendite raiskamist, halba juhtimist, ebapädevust, pettust, korruptsiooni või muud ebaseaduslikku tegevust, peab vastav osakond teavet kontrollima, et välja selgitada, kas see viitab pettusele, korruptsioonile või muule ebaseaduslikule tegevusele, mis mõjutab ühenduste finantshuvisid.

Sellisel juhul peab ülesande eest vastutav liige viivitamata edastama teabe koos osakonna tähelepanekutega ADARi eest vastutavale liikmele.

Teave koos pädeva osakonna tähelepanekutega edastatakse viivitamata ADARi eest vastutava liikme korraldusel ameti direktorile.

Kui kontrollikoja poolt ametile edastatud teabe allikas soovib jääda anonüümseks, tuleb ametit sellest informeerida, et juurdlust saaks toimetada korrakohasel viisil.

Käesoleva artikli alusel saadetak kiri, millega teave ameti direktorile edastatakse, sisaldab palvet kontrollikoda sündmuste käiguga kursis hoida.

Artikkel 7 – Auditi jätkamine pärast ameti teavitamist

Kontrollikoda jätkab läbivaatamisel oleva(te) toimiku(te) auditeerimist kooskõlas oma ülesannetega ja tingimused, et see ei takista ühtki võimalikku käimasolevat juurdlust. Eelkõige võib pädev auditiosakond jätkata süsteemi auditeerimist, mis võimaldas väidetava pettuse, korruptsiooni või muu ebaseadusliku tegevuse toimepanemist.

Artikkel 8 – Jõustumine

Käesoleva otsusega tühistatakse ja asendatakse 23. septembri 1999. aasta otsus nr 99-45. Otsus jõustub kohe.

Luxembourg, 16. detsember 2004

Kontrollikoja nimel

Juan Manuel Fabra Vallés
president