

*Årsrapport
om aktiviteterne i
Den Europæiske Centralbanks
Udvalg for Bekæmpelse af Svig
i perioden fra
marts 2002 til januar 2003*

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | | |
|---|--|---|
| 1 | Indledning..... | 3 |
| 2 | Bemærkninger fra Den Europæiske Centralbanks Udvalg for Bekæmpelse af Svig | 4 |
| | Under henvisning til Den Europæiske Centralbanks afgørelse om bekæmpelse af svig (ECB/1999/5) har Udvalget følgende bemærkninger, hvad angår rapporteringsperioden: | 4 |
| 3 | Sammenfatning | 5 |

DEN EUROPÆISKE CENTRALBANK

UDVALGET FOR BEKÆMPELSE AF SVIG

ÅRSRAPPORT

1 Indledning

Den Europæiske Centralbanks Udvalg for Bekæmpelse af Svig (i det følgende benævnt "Udvalget") har i det tredje år, det har fungeret, fortsat sin virksomhed i henhold til Den Europæiske Centralbanks afgørelse af 7. oktober 1999 om bekæmpelse af svig (ECB/1999/5)¹ og Udvalgets forretningsorden.

Udvalgets medlemmer, dr. Erik Ernst Nordholt, dommer John L. Murray og dr. Maria Schaumayer, som blev udnævnt ved Den Europæiske Centralbanks afgørelse af 16. november 1999², har fortsat deres arbejde, efter at Styrelsesrådet på sit 109. møde godkendte, at deres embedsperiode blev forlænget. Dommer John L. Murray fortsatte som formand.

Under henvisning til de ansvarsopgaver, der er pålagt Udvalget ved Den Europæiske Centralbanks afgørelse om bekæmpelse af svig (ECB/1999/5), har Udvalget i rapporteringsperioden fra marts 2002 til januar 2003 gennemført følgende aktiviteter³:

Udvalget har samarbejdet med Den Europæiske Centralbanks (ECBs) Direktorat for Intern Revision og kontrolleret direktoratets aktiviteter vedrørende forebyggelse og opdagelse af svig. I den forbindelse fremsendte direktøren for Intern Revision et program over de relevante aktiviteter, og direktøren har løbende holdt Udvalget udførligt underrettet om aktiviteterne.

¹ Jf. De Europæiske Fællesskabers Tidende (EFT), L 291 af 13.11.1999, s. 36. I den forbindelse blev forretningsordenen for Den Europæiske Centralbank ændret ved tilføjjelsen af en ny artikel 9a; jf. EFT L 314 af 8.12.1999, s. 32.

² Jf. Den Europæiske Centralbanks afgørelse af 16. november 1999 om udnævnelse af medlemmerne af Den Europæiske Centralbanks Udvalg for Bekæmpelse af Svig (ECB/1999/8), EFT L 299 af 20.11.1999, s. 40.

³ I henhold til artikel 1, stk. 9, i Den Europæiske Centralbanks afgørelse om bekæmpelse af svig (ECB/1999/5) varetager Udvalget de forbindelser med Overvågningsudvalget for Det Europæiske Kontor for Bekæmpelse af Svig, der henvises til i artikel 11 i Europa-Parlamentet og Rådets forordning (EF) nr. 1073/1999, EFT L 136 af 31.5.1999, s. 1. Disse forbindelser beror på de principper, der er fastlagt i en afgørelse truffet af ECB. ECBs vedtagelse af denne afgørelse er imidlertid blevet forsinket på grund af den verserende sag (C-11/00 Kommissionen mod ECB), hvori Europa-Kommissionen bestrider gyldigheden af Den Europæiske Centralbanks afgørelse om bekæmpelse af svig (ECB/1999/5). Som følge heraf har Udvalget endnu ikke taget skridt til at oprette sådanne forbindelser med Overvågningsudvalget for Det Europæiske Kontor for Bekæmpelse af Svig.

Kontrollen af Direktoratet for Intern Revisions aktiviteter omfattede behandling af forslag og initiativer fra Direktoratet for Intern Revision, og Udvalget har gjort direktoratet opmærksom på, hvilken prioritet og vægt disse forslag burde have, hvor Udvalget har anset det for at være hensigtsmæssigt.

2 Bemærkninger fra Den Europæiske Centralbanks Udvalg for Bekæmpelse af Svig

Under henvisning til Den Europæiske Centralbanks afgørelse om bekæmpelse af svig (ECB/1999/5) har Udvalget følgende bemærkninger, hvad angår rapporteringsperioden:

- Der er ikke konstateret tilfælde af svig eller andre former for ulovlig aktivitet, der kunne skade ECBs finansielle interesser.
- Der er ikke konstateret tilfælde af manglende overholdelse af ECBs relevante interne adfærdsstandarder og/eller -kodekser.
- Der har ikke været anledning til at foretage undersøgelser af svig eller andre former for ulovlig aktivitet, der kunne skade ECBs finansielle interesser.
- Der har ikke været tilfælde, hvor ECBs ledelse eller ECBs besluttende organer har undladt at følge henstillinger op i sager vedrørende forebyggelse eller opdagelse af svig og/eller vedrørende manglende overholdelse af ECBs relevante adfærdsstandarder og/eller -kodekser.
- Der har ikke været anledning til at fremsende oplysninger til en medlemsstats retslige myndigheder.
- Udvalget har ikke modtaget underretning fra ansatte i ECB eller andre personer om tilfælde af svig eller andre former for ulovlig aktivitet, der kunne skade ECBs finansielle interesser.
- Udvalget har ikke modtaget klager fra en ansat i ECB over en for ham/hende skadelig handling eller undladelse, som Direktoratet for Intern Revision har foretaget som led i gennemførelsen af de aktiviteter, der er omhandlet i Den Europæiske Centralbanks afgørelse om bekæmpelse af svig (ECB/1999/5).
- Udvalget har bemærket, at Direktoratet for Intern Revision er bevidst om, at der som led i god virksomhedsledelse er behov for at fremme overholdelsen af standarder og kodekser med henblik på at fastholde og forbedre risikostyringen. Udvalget er af den mening, at dette mål bedst kan nås ved at inddrage alle bankens direktorater i opgaven og ved at styrke samarbejdet mellem dem.

- ECB har gjort fremskridt med hensyn til inventaropgørelse og erhvervelse af aktiver. Denne udvikling skal fastholdes og videreføres, og "fortroligt materiale" skal gives prioritet.
- Udvalget har til de ansatte i ECB udarbejdet en skrivelse med oplysninger om Udvalgets praksis og procedurer i forbindelse med underretninger, som det måtte modtage fra de ansatte (eller andre), vedrørende spørgsmål, som hører under Udvalgets ansvarsområde. I skrivelsen lægges der især vægt på det fortrolighedshensyn, som Udvalget må tage, når det behandler underretninger fra de ansatte.
- Som anført i tidligere rapporter har Udvalget kontrolleret og gennemgået interne adfærdsstandarder og -kodekser. Der bør ved indkøb af varer og tjenesteydelser være en skarp adskillelse mellem forretningsrelaterede indkøb og private indkøb. I overensstemmelse med bankens egne, høje standarder bør den jævnligt foretage en rutinemæssig gennemgang af standarder og kodekser.

3 Sammenfatning

- Den Europæiske Centralbank, som er efterfølgeren til Det Europæiske Monetære Institut, blev oprettet i juni 1998. ECB blev lige fra begyndelsen stillet over for den enorme udfordring, som det er at opbygge en institution med den nødvendige forvaltning og moral til at styre det europæiske valutasamarbejde, idet der tages hensyn til den rolle, som er angivet i traktaten om oprettelse af Det Europæiske Fællesskab og i ESCB-statutten. En af de største udfordringer har naturligvis været indførelsen af euroen, som skete problemfrit og effektivt. Alene den organisatoriske del er generelt blevet anerkendt som en historisk præstation.

Det er en kendsgerning, at indførelsen af euroen skete ved hjælp af en ekstraordinær indsats, et dybt engagement og stor professionalisme på alle niveauer i ECB, der dog overskygges noget af, at indførelsen forløb så problemfrit.

- Udvalget, som påbegyndte sin treårige embedsperiode i januar 2000, har med hensyn til opstillingen af interne regler, kodekser og standarder, som i henhold til principperne for god virksomhedsledelse er så vigtig for en institution af denne art, oplevet samme professionelle og engagerede indstilling på de særlige områder, som Udvalget beskæftiger sig med.
- I overensstemmelse med disse standarder har bankens forskellige afdelinger altid samarbejdet fuldt ud med Udvalget, hvor det har været nødvendigt. Direktoratet for Intern Revision har naturligvis spillet en afgørende rolle i denne henseende.

30. januar 2003

John L. Murray
Formand for Udvalget

Maria Schaumayer
Udvalgsmedlem

Erik Ernst Nordholt
Udvalgsmedlem