



Az Európai Unió
Tanácsa

Brüsszel, 2019. július 1.
(OR. en)

10831/19

**Intézményközi referenciaszám:
2019/0140 (NLE)**

**UD 193
OCDE 7
PI 105**

JAVASLAT

Küldi:	az Európai Bizottság főtitkára részéről Jordi AYET PUIGARNAU igazgató
Az átvétel dátuma:	2019. július 1.
Címzett:	Jeppe TRANHOLM-MIKKELSEN, az Európai Unió Tanácsának főtitkára
Biz. dok. sz.:	COM(2019) 294 final
Tárgy:	javaslat – A TANÁCS HATÁROZATA az Európai Unió által az OECD Közigazgatási Bizottságában és az OECD Tanácsában „A tiltott kereskedelem elleni fellépés: a szabadkereskedelmi övezetek átláthatóságának fokozása” című ajánlástervezettel kapcsolatban képviselendő álláspontról

Mellékelten továbbítjuk a delegációknak a COM(2019) 294 final számú dokumentumot.

Melléklet: COM(2019) 294 final



EURÓPAI
BIZOTTSÁG

Brüsszel, 2019.7.1.
COM(2019) 294 final

2019/0140 (NLE)

Javaslat

A TANÁCS HATÁROZATA

**az Európai Unió által az OECD Közigazgatási Bizottságában és az OECD Tanácsában
„A tiltott kereskedelem elleni fellépés: a szabadkereskedelmi övezetek átláthatóságának
fokozása” című ajánlástervezettel kapcsolatban képviselendő álláspontról**

INDOKOLÁS

1. A JAVASLAT TÁRGYA

E javaslat tárgya az OECD Közigazgatási Bizottságában és az OECD Tanácsában az Unió által „A tiltott kereskedelem elleni fellépés: a szabadkereskedelmi övezetek átláthatóságának fokozása” című ajánlástervezet tervezett elfogadásával kapcsolatban képviselendő álláspont meghatározásáról szóló határozat.

2. A JAVASLAT HÁTTERE

2.1. A tiltott kereskedelem elleni fellépésről szóló ajánlástervezet

„A tiltott kereskedelem elleni fellépés: a szabadkereskedelmi övezetek átláthatóságának fokozása” című ajánlástervezetet (a továbbiakban: ajánlástervezet) az OECD tiltott kereskedelem elleni fellépéssel foglalkozó munkacsoportja – az OECD Közigazgatási Bizottságán belül működő magas szintű, kockázatokkal foglalkozó fórum egyik kisegítő testülete – dolgozta ki hat évnyi elemzői munka és szakértői konzultáció alapján, amely során meghatározták, melyek a szabadkereskedelmi övezetekben a tiltott kereskedelmet elősegítő fő kihívások.

Az ajánlástervezet fő célja a szabadkereskedelmi övezetekben az átláthatóság növelése annak megakadályozása érdekében, hogy bünszervezetek visszaéljenek az ilyen övezetek kínálta lehetőségekkel. E célból az ajánlástervezet felhívja az OECD-tagokat és a tagsággal nem rendelkező országokat a következőkre: i. a szabadkereskedelmi övezetek megfelelő szintű felügyeletének és ellenőrzésének biztosítása; valamint ii. a szabadkereskedelmi övezetek működtetőinek ösztönzése arra, hogy megfeleljenek „A tiszta szabadkereskedelmi övezetek magatartási kódexének”, amelyet az ajánlástervezet függeléke tartalmaz, és amely annak szerves részét képezi.

Az első pilléren belül az ajánlástervezet ismerteti azokat a területeket, amelyeken a csatlakozó országoknak további lépéseket kell tenniük – többek között nemzetközi együttműködés révén –, hogy fokozzák a joghatóságuk alá tartozó szabadkereskedelmi övezetek nyomon követését és ellenőrzését. Az ilyen intézkedések közé tartozik a szabadkereskedelmi övezetek jogi kerete, amely lehetővé teszi az illetékes hatóságok számára, hogy hatékony helyszíni vizsgálatokat, ellenőrzéseket vagy szemléket hajtsanak végre, és érvényesíthessék a szabadkereskedelmi övezetben alkalmazandó tilalmakat és korlátozásokat. Az ajánlástervezet ezen túlmenően biztosítani kívánja, hogy több olyan összesített statisztikai adat álljon rendelkezésre, amely a szabadkereskedelmi övezetbe belépő és azt elhagyó árukra vonatkozóan tarifális alapon nyújt információt.

Az ajánlástervezet második pillére azt tanácsolja az ajánláshoz csatlakozó országoknak, hogy hozzanak olyan intézkedéseket, amelyek a szabadkereskedelmi övezetek működtetőit a magatartási kódex önkéntes betartására ösztönözik. Az ilyen intézkedések magukban foglalhatják a szabályokat be nem tartó szabadkereskedelmi övezetektől érkező szállítmányok szigorúbb ellenőrzését. A megfelelés értékelése és nyomon követése az ajánlástervezet elfogadását követően kidolgozásra kerülő mechanizmus segítségével történik. A gyakorlatban a magatartási kódex azt is magában foglalja, hogy a szabadkereskedelmi övezetek felügyelik a területükön letelepedett gazdasági szereplőket, együttműködnek a

vámhatóságokkal, és elősegítik a vizsgálatokhoz szükséges információk rendelkezésre állását. Ennek célja az elszámoltathatóság fokozása és az egyenlő versenyfeltételek megteremtése, amelynek pozitív nettó eredményeként csökken a tiltott kereskedelem aránya.

2.2. Az OECD Tanácsa és az OECD Közigazgatási Bizottsága

Az OECD Tanácsa az OECD döntéshozó szerve. Tagállamonként egy képviselőből, valamint az Európai Bizottság képviselőjéből áll. A Tanács az állandó képviselők szintjén rendszeresen részt vesz az OECD ülésein, ahol a döntéseket konszenzussal hozzák meg. Az üléseken az OECD főtitkára elnököl. Az Unió huszonhárom tagállama tagja az OECD-nek, és így szavazati joggal rendelkezik az OECD Tanácsában. Az Unió nem tagja az OECD-nek, és ezért nem jogosult szavazásra, amikor az OECD Tanácsa jogi aktusokat fogad el. Az OECD Közigazgatási Bizottsága az OECD Tanácsa által adott megbízás alapján működik. Bár az Európai Bizottság kifejezésre juttatja az OECD Közigazgatási Bizottságában és az OECD Tanácsában az e tanácsi határozaton alapuló uniós álláspontot, az Unió azon tagállamai tudják szavazati jogukat az Unió nevében történő együttes fellépésre felhasználni, amelyek egyúttal az OECD tagországai is.

2.3. Az OECD Tanácsának tervezett jogi aktusa

Az OECD tiltott kereskedelem elleni fellépéssel foglalkozó munkacsoportjának irányítóbizottsága 2019. március 29-én véglegesítette az ajánlástervezet szövegét – amely az OECD jogilag nem kötelező erejű jogi eszköze –, majd azt megvitatás céljából az OECD Közigazgatási Bizottsága elé terjesztették annak 2019. április 16-i ülésén. E tanácsi határozat hatálybalépése nyomán az ajánlástervezet írásbeli eljárás keretében kerül benyújtásra jóváhagyás céljából az OECD Közigazgatási Bizottságához. Ez utóbbi jóváhagyásának függvényében az ajánlástervezetet elfogadás céljából az OECD Tanácsa elé terjesztik.

3. AZ UNIÓ ÁLTAL KÉPVISELENDŐ ÁLLÁSPONT

Az Unió aktív szerepet játszik a tiltott kereskedelem elleni küzdelemben, többek között az Uniós Vámkódexben foglalt rendelkezések és a szellemi tulajdon-jogok vámhatósági érvényesítésére vonatkozó szabályok révén.

Az elmúlt évtizedekben a gazdasági fejlődés ösztönzésének egyik módjaként a világ számos országa hozott létre szabadkereskedelmi övezeteket. Ezen fejlemények azonban egyes országokban gyorsabban mentek végbe, minthogy a szabadkereskedelmi övezetekben folytatott tevékenységek hatékony felügyeletét szabályozó normák és szabályozások elfogadására került volna sor. Ennek következtében bűnözői hálózatok módot találtak az egyes szabadkereskedelmi övezetekben előforduló felügyeleti hiányosságokkal való visszaélésre annak érdekében, hogy a tiltott termékeket a belföldi piacokra irányítsák vagy csempésszék, termelőegységeket hozzanak létre a hamisított és csempészáruk számára, tiltott áruk átszállítását végezzék, és elősegítsék tiltott szolgáltatások folytatását. Egyes országokban a szabadkereskedelmi övezetet minden célra úgy kezelik, mintha az az ország vámterületén kívül lenne; következésképpen ezeken a területeken az áruk kivitele vagy behozatala minimális vámellenőrzés mellett történik.

E kihívások kezelése érdekében az Európai Bizottság szorosan együttműködött az OECD tiltott kereskedelem elleni fellépéssel foglalkozó munkacsoportjával, hogy olyan iránymutatást dolgozzon ki, amely segíti a kormányokat és a politikai döntéshozókat abban, hogy csökkentsék és korlátozzák a szabadkereskedelmi övezeteken keresztül vagy azokon

belüli illegális kereskedelmet. Az ennek eredményeként született ajánlástervezet intézkedéseket állapít meg az átláthatóság fokozása, a szabadkereskedelmi övezetekben a tiszta és méltányos kereskedelem előmozdítása, valamint annak érdekében, hogy ezek az övezetek elveszítsék vonzerejüket a jelenleg azokat kihasználó bűnszervezetek számára.

Tekintettel arra, hogy a tiltott kereskedelem kiterjedt károkat okoz gazdasági, társadalmi, környezeti, sőt politikai szinten, az ajánlástervezetnek az OECD Tanácsában történő elfogadásához nyújtott uniós támogatás erőteljes pozitív üzenetet közvetítene mind a többi OECD-tag, mind pedig harmadik országok számára.

4. JOGALAP

4.1. Eljárási jogalap

4.1.1. Általános elvek

Az Európai Unió működéséről szóló szerződés (a továbbiakban: EUMSZ) 218. cikkének (9) bekezdése határozatok elfogadásáról rendelkezik „a megállapodásokkal létrehozott szervezetben az Unió által képviselendő álláspontok kialakítására vonatkozóan, amennyiben az ilyen szervnek joghatással bíró jogi aktust kell elfogadnia, kivéve a megállapodás intézményi kereteit kiegészítő vagy módosító jogi aktusokat”. A „joghatással bíró jogi aktus” fogalmába beletartoznak a nemzetközi jognak a kérdéses szervet szabályozó szabályai szerint joghatással bíró jogi aktusok. Ezenfelül a fogalom magában foglalja azokat az eszközöket is, melyek a nemzetközi jog szerint nem bírnak kötelező erővel, de meghatározó módon befolyásolják az uniós jogalkotó által elfogadott szabályozás tartalmát.

4.1.2. A jelen esetre történő alkalmazás

Az OECD Tanácsa olyan testület, amelyet megállapodás, nevezetesen az OECD-egyezmény hozott létre. Bár az Unió nem tagja az OECD-nek, az Európai Bizottság egy képviselője részt vesz az OECD Tanácsának ülésein, és kifejezi az Unió álláspontját. Az Unió hatáskörébe tartozó kérdések tekintetében az Unió álláspontjának kifejezésére tanácsi határozat alapján kerül sor, és az Unió azon tagállamai, amelyek egyúttal az OECD tagországai is, szavazati jogukat az Unió nevében való együttes fellépésre tudják használni.

Az ajánlástervezet, amelyet az OECD Tanácsa az OECD Közigazgatási Bizottsága általi jóváhagyást követően fogadhat el, befolyásolni tudja a tagállamok vámhatóságai által az Unió Vámkódex létrehozásáról szóló 952/2013/EU rendeletnek megfelelően a vámügyi kockázatkezelési keretrendszerrel összefüggésben elvégzett kockázatelemzést. Ennek az az oka, hogy a magatartási kódex be nem tartása kockázati mutató, amelyet a tagállamok vámhatóságai saját mérlegelési jogkörükben felhasználhatnak az áruk vagy a gazdasági szereplők vámellenőrzésre történő kiválasztására, figyelembe véve az érintett szabadkereskedelmi övezetből érkező vagy azon áthaladó szállítmányokat. Ezért a javasolt határozat eljárási jogalapja az EUMSZ 218. cikkének (9) bekezdése.

4.2. Anyagi jogalap

4.2.1. Általános elvek

Az EUMSZ 218. cikkének (9) bekezdése szerinti határozat anyagi jogalapja elsősorban azon tervezett jogi aktus célkitűzésétől és tartalmától függ, amellyel kapcsolatban az Unió által

képviselendő álláspont meghatározásra kerül. Amennyiben a tervezett jogi aktus kettős célkitűzést követ, vagy két összetevőből áll, és ezek egyike elsődlegesként vagy döntő jellegűként azonosítható, míg a másik pusztán járulékos jellegű, az EUMSZ 218. cikkének (9) bekezdése szerinti határozatot egyetlen jogalapra, azaz az elsődleges, illetve döntő jellegű célkitűzés vagy összetevő által megkövetelt jogalapra kell alapítani.

4.2.2. A jelen esetre történő alkalmazás

A tervezett jogi aktus elsődleges célkitűzése és tartalma a közös kereskedelempolitikával kapcsolatos. Az (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az ajánlástervezet célja, hogy segítse a kormányokat és a politikai döntéshozókat abban, hogy csökkentsék és korlátozzák a szabadkereskedelmi övezeteken keresztül vagy azokon belül megvalósuló tiltott kereskedelmet. Ennek megfelelően az ajánlástervezet az EUMSZ 207. cikke értelmében a jogszerű kereskedelem előmozdítására és védelmére irányul.

4.3. Következtetés

Ezért az EUMSZ 218. cikkének (9) bekezdésével együtt értelmezett 207. cikke alapján tanácsi határozatot kell hozni az OECD Közigazgatási Bizottságában és az OECD Tanácsában az Unió által képviselendő álláspont kialakítására vonatkozóan. Bár az Európai Bizottság kifejezésre juttatja az OECD Közigazgatási Bizottságában és az OECD Tanácsában e tanácsi határozaton alapuló álláspontját, az Unió azon tagállamai tudják szavazati jogukat az Unió nevében történő együttes fellépésre felhasználni, amelyek egyúttal az OECD tagországai is.

Javaslat

A TANÁCS HATÁROZATA

**az Európai Unió által az OECD Közigazgatási Bizottságában és az OECD Tanácsában
„A tiltott kereskedelem elleni fellépés: a szabadkereskedelmi övezetek átláthatóságának
fokozása” című ajánlástervezettel kapcsolatban képviselendő álláspontról**

AZ EURÓPAI UNIÓ TANÁCSA,

tekintettel az Európai Unió működéséről szóló szerződésre és különösen annak 207. cikke (4) bekezdésének első albekezdésére, összefüggésben 218. cikke (9) bekezdésével,

tekintettel az Európai Bizottság javaslatára,

mivel:

- (1) A tiltott kereskedelem elleni küzdelemre vonatkozó nemzetközi normák elengedhetetlenek a globális szinten egyenlő versenyfeltételek megteremtéséhez és a jogszerű kereskedelem előmozdításához. Indokolt, hogy ezek a normák a kormányokat és a politikai döntéshozókat a szabadkereskedelmi övezeteken keresztül vagy azokon belül megvalósuló tiltott kereskedelem csökkentésére és korlátozására irányuló erőfeszítéseikben segítő iránymutatásokat foglaljanak magukban, amilyen például „A tiltott kereskedelem elleni fellépés: a szabadkereskedelmi övezetek átláthatóságának fokozása” című OECD-ajánlástervezet (a továbbiakban: ajánlástervezet).
- (2) Az ajánlástervezetről széles körű viták folytak az OECD Közigazgatási Bizottságán belül működő magas szintű, kockázatokkal foglalkozó fórum egyik kisegítő testülete, az OECD tiltott kereskedelem elleni fellépéssel foglalkozó munkacsoportja keretében hat évnyi elemző munka és többek között a Vámegyeütműködési Tanáccsal és a Kereskedelmi Világszervezettel folytatott szakértői konzultációk alapján.
- (3) Az ajánlástervezetet várhatóan először az OECD Közigazgatási Bizottságához kerül előterjesztésre jóváhagyás céljából, majd az OECD Tanácsához elfogadás céljából.
- (4) Helyénvaló kialakítani az Unió által az OECD Közigazgatási Bizottságában és az OECD Tanácsában képviselendő álláspontot az EUMSZ 218. cikkének (9) bekezdésével összhangban, mivel az ajánlástervezet befolyásolni tudja a tagállamok vámhatóságai által az Uniós Vámkódex létrehozásáról szóló 952/2013/EU rendeletnek megfelelően a vámügyi kockázatkezelési keretrendszerrel összefüggésben elvégzett kockázatelemzést. Ennek az az oka, hogy a magatartási kódex be nem tartása kockázati mutató, amelyet a tagállamok vámhatóságai saját mérlegelési jogkörükben felhasználhatnak az áruk vagy a gazdasági szereplők vámellenőrzésre történő kiválasztására, figyelembe véve az érintett szabadkereskedelmi övezetből érkező vagy azon áthaladó szállítmányokat. A tiltott kereskedelem kiterjedt károkat okoz

gazdasági, társadalmi, környezeti, sőt politikai szinten, és elengedhetetlen, hogy az Unió támogassa az ajánlástervezet elfogadását az OECD Tanácsában.

- (5) Az OECD Tanácsa olyan testület, amelyet megállapodás, nevezetesen az OECD-egyezmény hozott létre. Az Unió huszonhárom tagállama tagja az OECD-nek, és az OECD Tanácsában szavazati joggal rendelkezik. Az Unió nem tagja az OECD-nek, és ezért nem jogosult szavazásra, amikor az OECD Tanácsa jogi aktusokat fogad el. Bár az Európai Bizottság kifejezésre juttatja álláspontját az OECD Közigazgatási Bizottságában és az OECD Tanácsában, indokolt, hogy az Unió azon tagállamai, amelyek egyúttal az OECD tagországai is, szavazati jogukat az Unió nevében történő együttes fellépésre használják fel, az Unió álláspontjának megfelelően,

ELFOGADTA EZT A HATÁROZATOT:

1. cikk

Az OECD Közigazgatási Bizottságában és az OECD Tanácsában a szabadkereskedelmi övezetek átláthatóságának fokozása tekintetében az Unió nevében képviselendő álláspont az e határozathoz csatolt, „A tiltott kereskedelem elleni fellépés: szabadkereskedelmi övezetek átláthatóságának fokozása” című ajánlástervezeten alapul.

Az ajánlástervezet kisebb módosításairól az Uniónak az OECD Közigazgatási Bizottságában és az OECD Tanácsában ülésező képviselői újabb tanácsi határozat nélkül is megállapodhatnak.

2. cikk

Az 1. cikkben említett álláspontot az Unió azon tagállamai képviselik együttesen eljárva, amelyek az OECD tagországai.

3. cikk

Ennek a határozatnak a tagállamok a címzettjei.

Kelt Brüsszelben, -án/-én.

*a Tanács részéről
az elnök*