

06. Juni 2023

Europäische Instrumente in Reaktion auf Krisen



Helga Berger – Österreichs Mitglied am
Europäischen Rechnungshof



**“Europe will be built in crisis
and will be the result of the
solutions.”**

- Jean Monnet



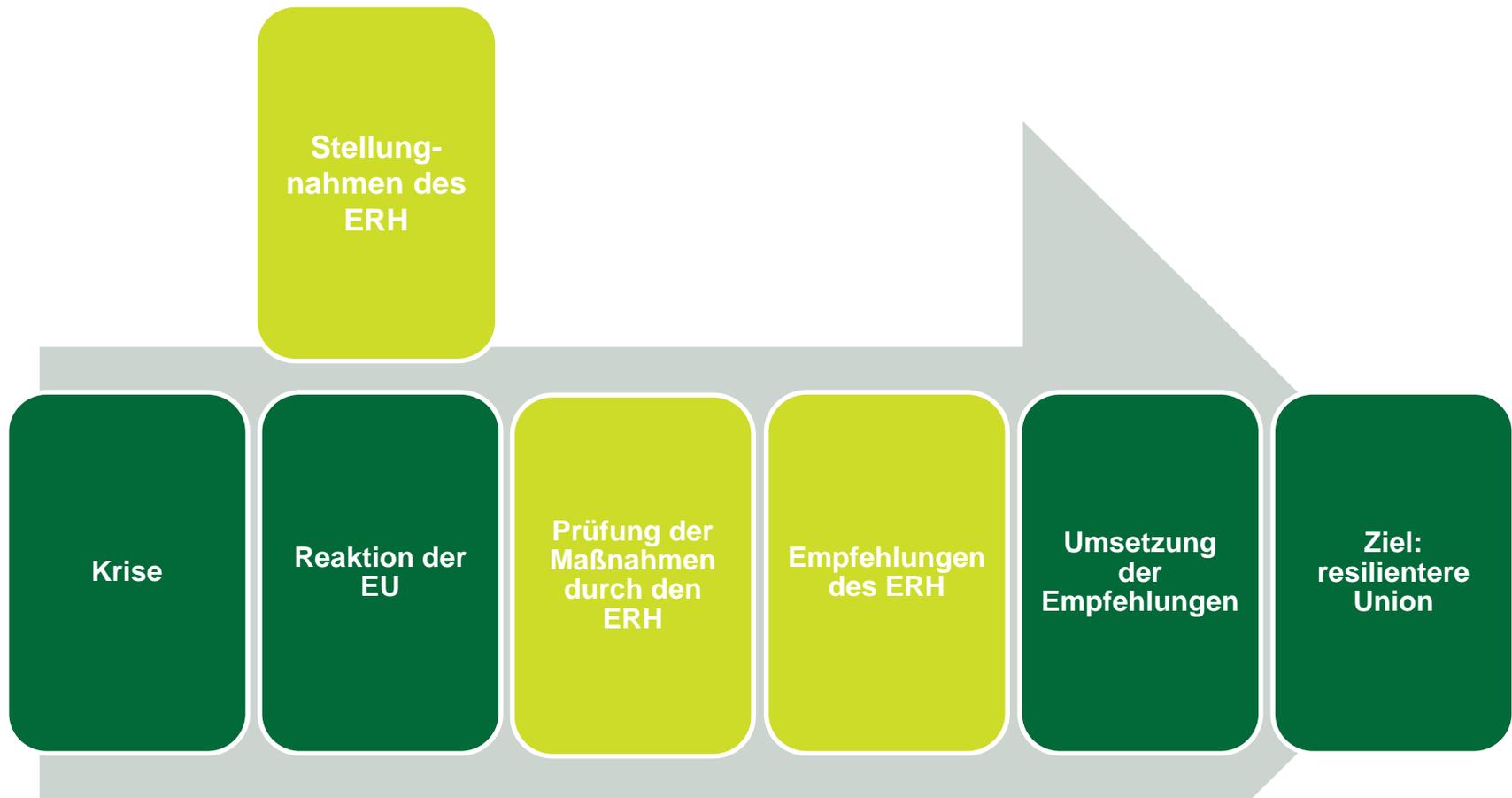
**Welche Rolle kann dabei der
Rechnungshof spielen ?**

Der Europäische Rechnungshof (ERH)



- finanzielles Gewissen der EU
- Sitz in Luxemburg
- 27 Mitglieder
- Etwa 950 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Finanz- und Rechtmäßigkeitsprüfungen
- Wirtschaftlichkeitsprüfungen
- Veröffentlicht seine Arbeit in:
 - Jahresberichten
 - Sonderberichten
 - Analysen
 - Stellungnahmen

Wie der ERH an der Krisenlösung mitwirkt:



Überblick

- **Vergangene Krisen der EU und Lösungsbeiträge des ERH**
 - Finanz- & Bankenkrise
 - Flüchtlingskrise
 - Covid-19-Pandemie
- **Energiekrise: laufende und geplante Projekte**
- **Fazit und Ausblick**

Vergangene Krisen der EU und Lösungsbeiträge des ERHs

Finanz- & Bankenkrise



EUROPEAN
COURT
OF AUDITORS

Weitere Verbesserungen sind erforderlich, um die wirksame Anwendung des Verfahrens bei einem übermäßigen Defizit zu gewährleisten

SR 10/2016, 19.4.2016

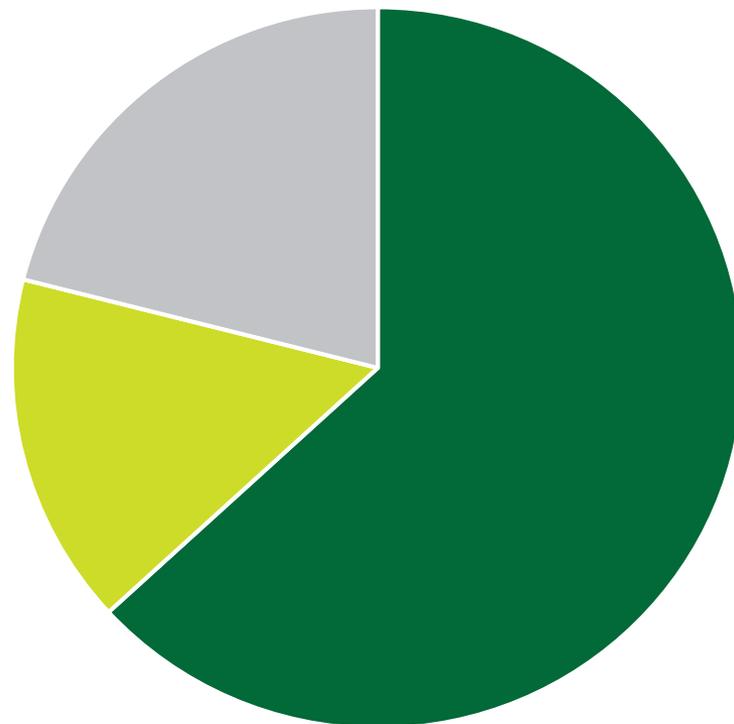
Finanz- & Bankenkrise

- Detaillierte **Verfahren und Leitlinien** sind vorhanden, aber **Mängel bei der Umsetzung**
- **Transparenzdefizite**
- Kommission nutzt ihre **Befugnisse nicht ausreichend**, um an Daten zu gelangen und Korrekturmaßnahmen durchzusetzen
- Überwachung von **Strukturen nicht ausreichend**



Was waren die Folgen des Berichts?

- Großteil der 19 Empfehlungen umgesetzt
- **deutliche Verbesserung des Verfahrens bei einem übermäßigen Defizit**



■ 12 Umgesetzt ■ 3 Teilweise umgesetzt ■ 4 nicht umgesetzt

Der Einheitliche Aufsichtsmechanismus: Guter Auftakt, doch bedarf es weiterer Verbesserungen

SR 29/2016, 18.11.2016



Finanz- & Bankenkrise

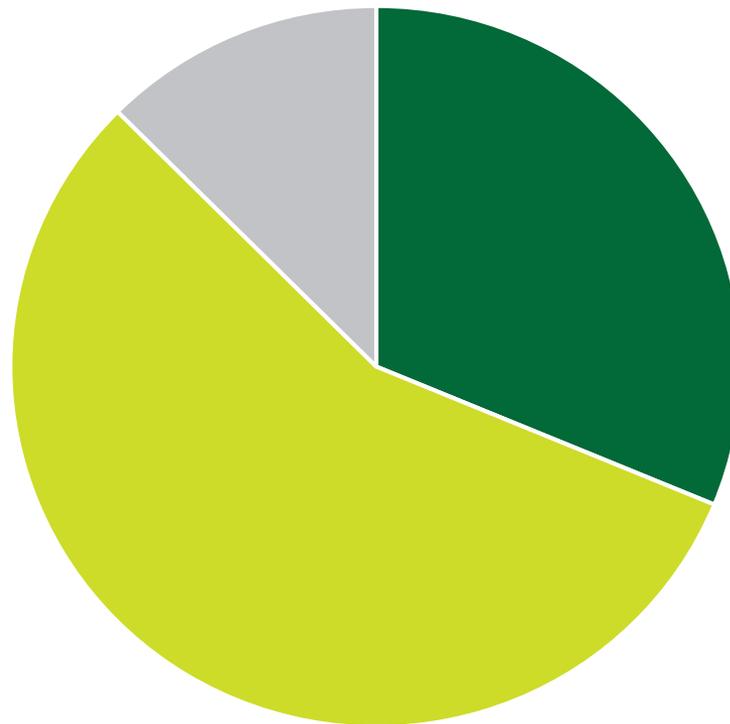
- **Aufsichtsverfahren** ist **komplex** und von der **Kommunikation** zwischen EZB und den nationalen Behörden **abhängig**
- **Keine ausreichende Trennung** zwischen geldpolitischer Funktion und Aufsichtsfunktion der EZB
- Unzureichende Ressourcen für die Interne Revision
- Unzureichender Personalbestand



Finanz- & Bankenkrise

Was waren die Folgen des Berichts?

- Großteil der 16 Empfehlungen zumindest teilweise umgesetzt
- **Stärkung des Aufsichtsmechanismus der EZB über die Banken in der EU**



■ 5 Umgesetzt ■ 9 Teilweise umgesetzt ■ 2 nicht umgesetzt ■

Welche Lehren hat die EU aus der Finanz- und Schuldenkrise 2008-2012 gezogen?

Analyse 05/2020, 24. 9. 2020



Finanz- & Bankenkrise

Reaktionen der EU

- **stärkere Kontrolle des Finanz- und Bankensystem** mit höheren Eigenkapital und Liquiditätspuffern
- **Erweiterung** der Vorschriften für die **Finanzaufsicht** auf Mikro- und Makroebene für Banken
- **Einrichtung neuer** europäischer Institutionen und Aufsichtsbehörden
- **verbesserte Überwachung und Koordinierung** der **Haushalts- und Wirtschaftspolitik** der Mitgliedstaaten



Finanz- & Bankenkrise

Zukünftige Herausforderungen

- **geringe Rentabilität** der Banken,
- **hoher Anteil an notleidenden Krediten** in einigen Mitgliedstaaten
- **Abwicklungsfähigkeit** der Banken
- Notwendigkeit, Bankenunion zu **vollenden** und **Kapitalmarktunion zu entwickeln**
- **wichtigste Entscheidungen** der Aufsichtsbehörden werden nach wie vor auf der Ebene der **Mitgliedstaaten** getroffen
- **Anstieg der Staatsverschuldung** durch staatliche Beihilfen
- **Nächster Test für den EU-Haushalt: Folgen der Covid-19-Pandemie**

Vergangene Krisen der EU und Lösungsbeiträge des ERHs

Flüchtlingskrise



EUROPEAN
COURT
OF AUDITORS

Die Reaktion der EU auf die Flüchtlingskrise: das „Hotspot-Konzept“

SR 06/2017, 25.4.2017



Flüchtlingskrise

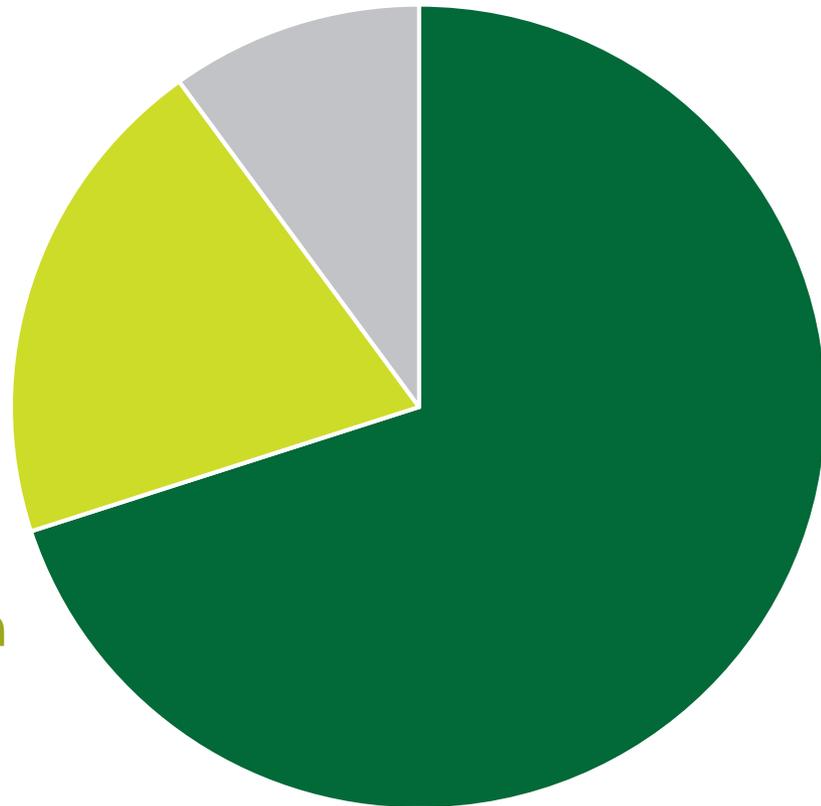
- **Hotspot-Konzept** trug dazu bei, die Migrationssteuerung unter äußerst schwierigen Umständen **zu verbessern**
- **Einrichtung** nahm allerdings **mehr Zeit** in Anspruch **als geplant**
- MS wurden durch **Experten** der EU-Agenturen unterstützt, Einsätze waren **häufig sehr kurz**, für effizienten Einsatz der Experten abträglich
- **Koordinierung** erfolgte **lediglich fragmentarisch**, da Informationen nicht zwischen den verschiedenen Interessenträgern ausgetauscht wurden
- Insgesamt: **bessere Steuerung der Migrationsströme erreicht**



Flüchtlingskrise

Was waren die Folgen des Berichts?

- Unterstützung der 10 Empfehlungen durch das Europäischen Parlament
- **deutliche Verbesserung bei Datenaustausch der Migranten**



■ 7 Umgesetzt ■ 2 in Umsetzung ■ 1 nicht umgesetzt

Vergangene Krisen der EU und Lösungsbeiträge des ERHs

Covid-19-Pandemie



EUROPEAN
COURT
OF AUDITORS

Bericht zu den wirtschaftlichen Folgen der COVID-Pandemie

- Betrachtung von Maßnahmen zwischen **März und August 2020**

Wesentliche Aussagen des Berichts:

- MSs forcierten **Rettung** von **Arbeitsplätzen** und **Unternehmen**
- Maßnahmen führten zu **steigenden Haushaltsdefiziten** der MSs
- Bis Ende Juni 2020 rd **1.250 fiskalpolitische Maßnahmen** der MSs
 - Umfang etwa **3,5 Billionen Euro** (27 % des für 2020 geschätzten BIP der EU-27)
 - Umfang und Zusammensetzung der Maßnahmen der MSs abhängig von **ihrem relativen Wohlstand**, aber weniger **wie stark MSs von Krise betroffen** waren
- Pandemie verstärkt **Gefahr eines Wirtschaftsgefälles zwischen MSs**
- **Einrichtung neuer befristeter Instrumente** (SURE, NGEU über 750 Milliarden €)

Bericht zu den Maßnahmen im Bereich öffentliche Gesundheit

- **Ausmaß und Geschwindigkeit** der erforderlichen Reaktion auf die Pandemie war **Herausforderung für alle** öffentlichen Behörden
- **EU-Kompetenz** für öffentliches Gesundheitswesen **eingeschränkt** – **Hauptverantwortung bei MS**
- Probleme der **zersplitterten Kompetenzen** zeigte sich bei begrenzter Nutzung der gemeinsamen **Beschaffung**, Herausforderungen bei der **Datenerfassung und –analyse**
- aus Erfahrungen lassen sich **Lehren für künftige Reform** der **Zuständigkeiten** der EU in diesem Bereich ableiten
- es gibt **Bedarf für gemeinsamen Rahmen für grenzüberschreitende Gesundheits-gefahren**, Notwendigkeit von Erleichterungen in der Versorgung mit Ausrüstung in einer Krise und einer wirksamen Unterstützung der Entwicklung von Impfstoffen
- 4,5 Mrd. € aus dem EU-Haushalt für öffentliche Gesundheit in den MS – **Ausnutzung Ende Juni 2020 gering**

Sicherstellung der Agrar- und Lebensmittelversorgungsketten während der Covid-19-Pandemie

SR 09/2023, 20.4.2023



Covid-19-Pandemie

- Kommission **reagierte schnell**
- legte nützliche **Leitlinien** zum Warenverkehr und zu systemrelevanten Arbeitskräften vor
- ermöglichte **rasche direkte finanzielle Hilfe** aus EU-Mitteln für Betriebe (712 Mio. €)
- **lockerte** Regeln über **staatliche Beihilfen**, zusätzliche Hilfe aus Budgets der Mitgliedstaaten möglich

Jedoch:

- **Risiko einer Überförderung**
- **Direkte Unterstützung** von den Mitgliedstaaten **nicht zielgerichtet genug** gewährt
- **Drohende Wettbewerbsverzerrung**



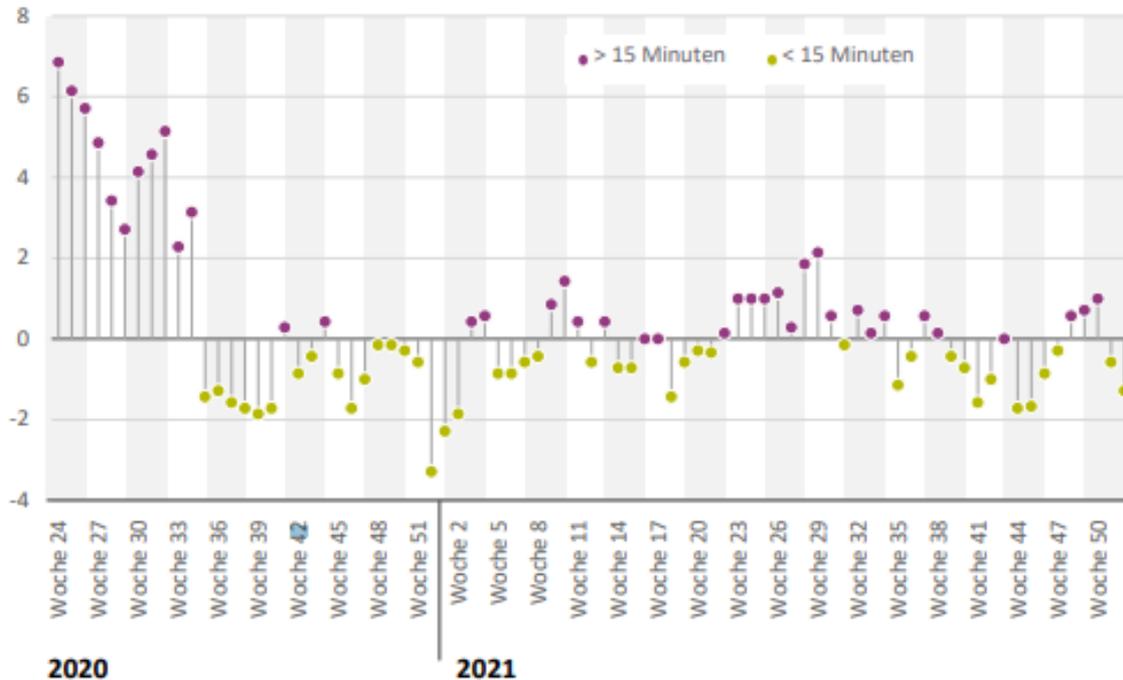
Covid-19-Pandemie

Beispiel: Green Lanes

- **Green Lanes** = ausgewiesene wichtige Grenzübergangsstellen, an denen die Kontrollen höchstens 15 Minuten dauern sollten
 - **App "Galileo Green Lane"**
 - Einrichtung einer **Plattform nationaler Verkehrskontaktstellen** zum Austausch der Mitgliedstaaten über Verkehrsfragen
 - Kommission **überwachte die Wartezeiten** an den Grenzkontrollstellen
 - **bessere Planbarkeit** der Fahrten
 - **mittlere Wartezeit** an Grenzkontrollstellen zwischen dem 3. Juni 2020 und dem 31. Dezember 2021 **weniger als eine Minute** über der vorgesehenen **Höchstdauer** von 15 Minuten
- **Green Lanes sicherten die Lebensmittelversorgung in der Union während der Covid-19-Pandemie**

Covid-19-Pandemie

Beispiel: Green Lanes



Quelle: Europäischer Rechnungshof auf der Grundlage von Daten der Kommission. Das Diagramm wurde unter Verwendung von Daten aus der App "Galileo Green Lane" erstellt.

Covid-19-Pandemie

Beispiel: Green Lanes

- **Green Lanes sicherten die Lebensmittelversorgung in der Union während der Covid-19-Pandemie**
- Leitlinien haben dazu **beigetragen, die Störung** des Agrar- und Lebensmittelsektors **zu mindern**

Stellungnahme 06/2020 vom 9.9.2020 zu dem Vorschlag für eine Verordnung des Europäischen Parlaments und des Rates zur Einrichtung einer Aufbau- und Resilienzfazilität

Covid-19-Pandemie

20.10.2020

DE

Amtsblatt der Europäischen Union

C 350/1

III

(Vorbereitende Rechtsakte)

RECHNUNGSHOF

STELLUNGNAHME Nr. 6/2020

(gemäß Artikel 287 Absatz 4 und Artikel 322 Absatz 1 Buchstabe a AEUV)

zu dem Vorschlag für eine Verordnung des Europäischen Parlaments und des Rates zur Einrichtung einer Aufbau- und Resilienzfazilität (COM(2020) 408 final)

(2020/C 350/01)



Covid-19-Pandemie

- **grundsätzlich** wird die **Fazilität begrüßt**, weil auf bestehenden Programmen der EU aufgebaut wird und die Mitgliedstaaten eingebunden werden
- Fazilität hat das **Potenzial die wirtschaftlichen und finanziellen Folgen** der Pandemie **abzumildern**
- **Risiko der potenziellen Überschneidung** mit anderen EU-Finanzierungsinstrumenten
- weitere **Maßnahmen zur Bekämpfung von Betrug und Unregelmäßigkeiten** notwendig
- Zu aufwendiges Berichterstattungssystem
- **Unzureichende Leistungsüberwachung der Fazilität**

Covid-19-Pandemie

Ergebnis: Verordnung vom 12. Februar zur Einrichtung der Aufbau- und Resilienzfazilität

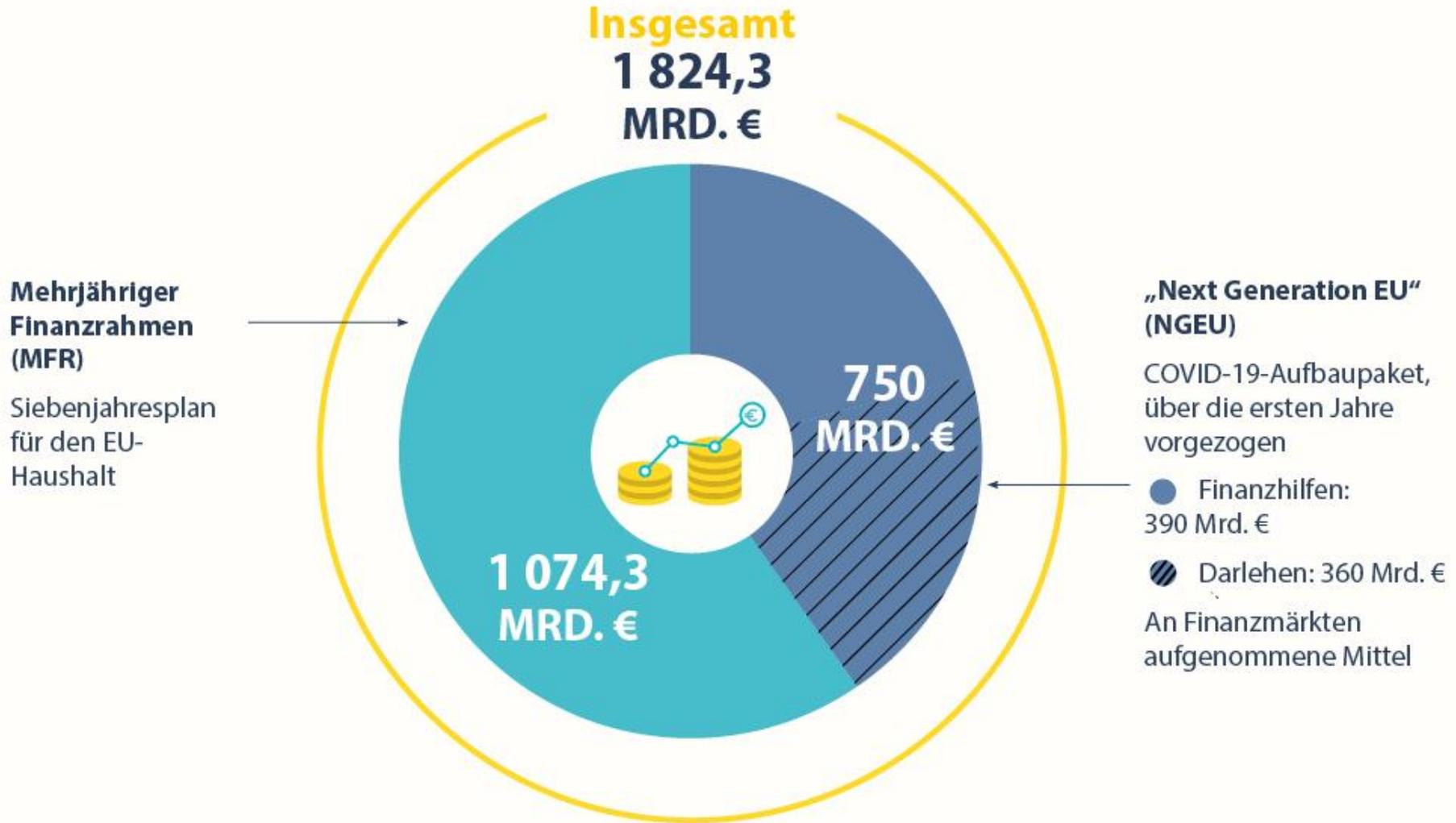
- ✓ **Einführung eines Aufbau- und Resilienzscoreboards**
 - Bessere Überprüfbarkeit der Fortschritte der ARF
- ✓ **Reduktion der Berichterstattungspflichten**
 - Vereinfachung des Verwaltungsaufwands für die Mitgliedstaaten
- ✓ **Ausdrückliche Verankerung der Prüfungsrechte des ERH**
 - Sicherstellung einer unabhängigen und externen Rechnungsprüfung

Herausforderung RRF



EUROPEAN
COURT
OF AUDITORS

Verdoppelung der finanziellen Mittel



Aufbau- und Resilienzfähigkeit - neue Prüfansätze

Recht- und Ordnungsmäßigkeit der Zahlungen

- Vertragliche Verpflichtung zur **jährlichen Prüfung** gilt auch für RRF-Mittel
- Zahlungen aus RRF **unterscheiden** sich von den Zahlungen aus ordentlichem Haushalt
 - Zahlungen basierend auf **Erfüllung von Meilensteinen und Zielen**
 - Tatsächliche **Kosten** der erfolgten Maßnahme nicht relevant
 - Einhaltung anderer **EU- und nationaler Vorschriften** wird bei Zahlung nicht geprüft
- Prüfung, ob Kommission **ausreichende** und **geeignete Nachweise** für ihre Bewertung der **Erreichung der Meilensteine und Ziele** hat
- bei 51 der 52 Meilensteine wurde das zufriedenstellende Erreichen geprüft und bestätigt
- Im verbleibenden Fall wurde von der Kommission für **ein Kriterium** jedoch **keine Bewertung vorgenommen**

Aber **Risiken und offene Fragen**

ARF Kontrollsystem der Kommission



Ergebnisse

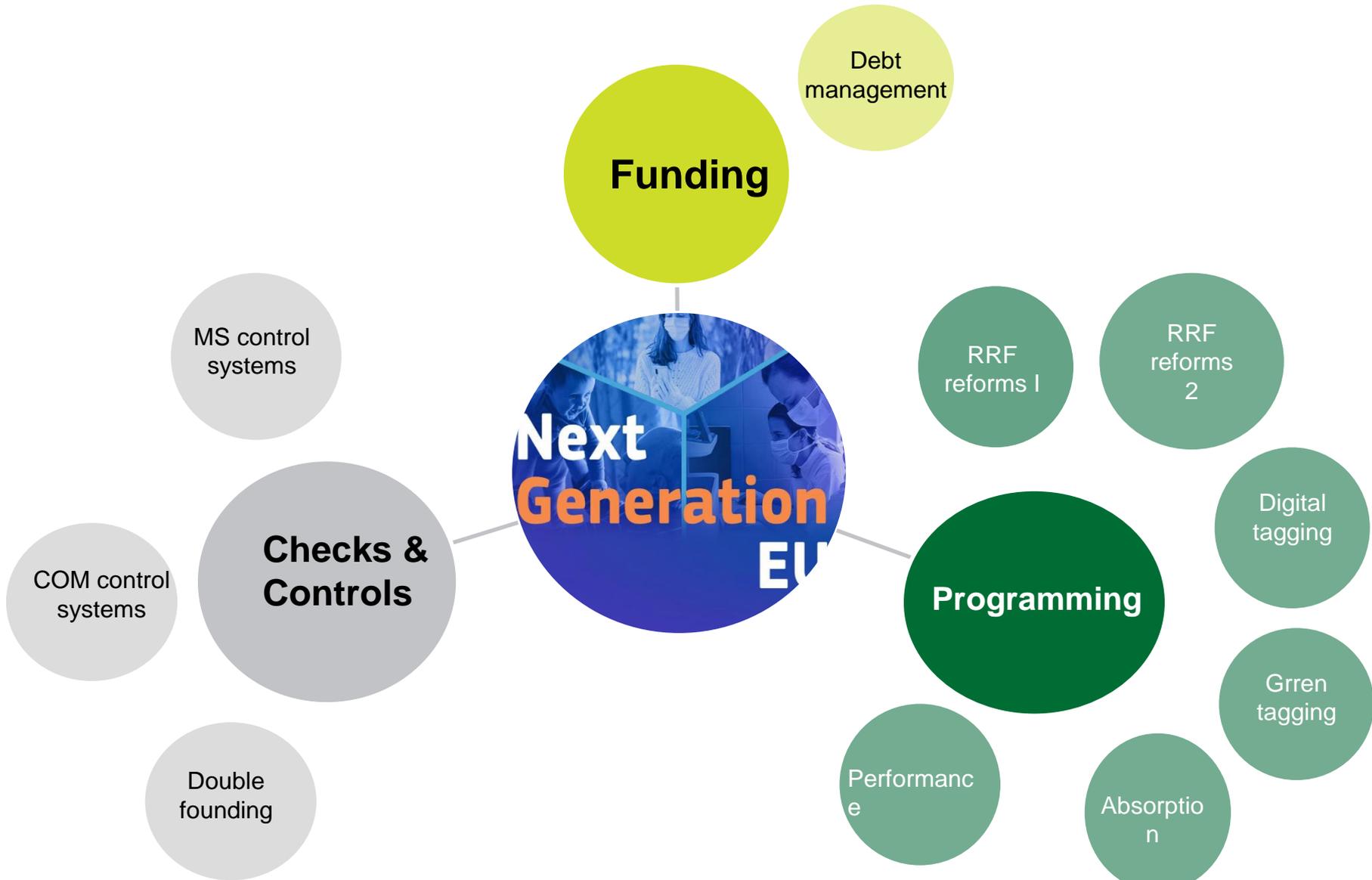
Lücken in der Rechenschaftspflicht auf EU-Ebene, obwohl umfangreiche Arbeiten geplant sind

- Kontrollsystem in **relativ kurzer Zeit entwickelt** – **Fokus** auf Überprüfung der Erfüllung von **Meilensteinen und Zielen**
- **Ex-ante-Kontrollen** durch zusätzliche **Vor-Ort-Prüfungen** ergänzt

Warum Lücke auf EU-Ebene beim **Schutz der finanziellen Interessen** der Union??

folgende Mängel im Design festgestellt:

- Fokus: Kontrollsysteme in Bezug auf **Betrug, Korruption, Interessenkonflikte und Doppelfinanzierung**.
- **nicht**, ob die Mitgliedstaaten die **Einhaltung der EU- und nationalen Vorschriften** bei aus der ARF finanzierten Investitionsprojekten prüfen



Energiekrise: laufende und geplante Prüfungen



EUROPEAN
COURT
OF AUDITORS

Energiekrise

Energieversorgungssicherheit in der Union

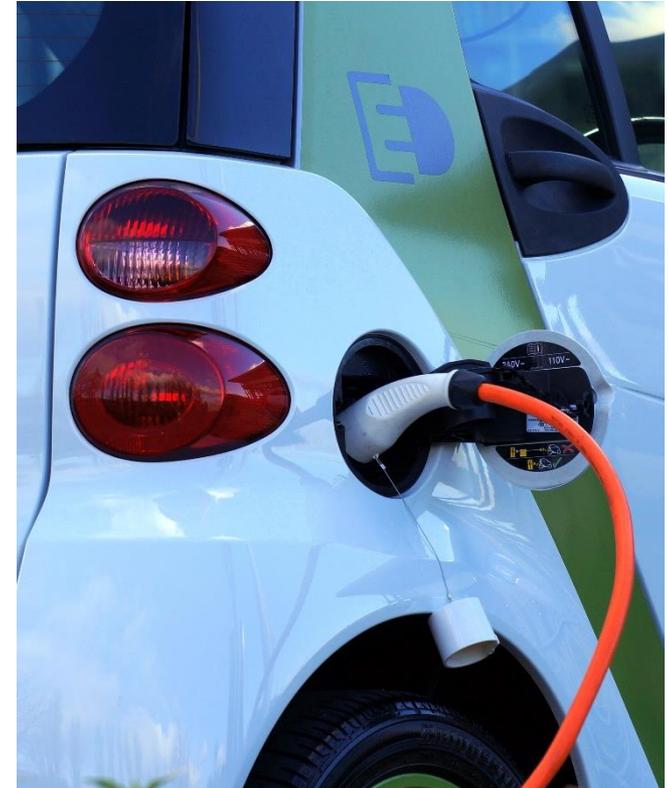
- Seit dem Krieg in der Ukraine ist **Energiesicherheit eine Top-Priorität für EU**
- Hat die EU den **Zugang zu ausreichend Erdgas sichergestellt?**
- Geprüft wird die Tätigkeit der Kommission und einzelne Mitgliedstaaten
- **Prüfungszeitraum 2014 – September 2023**
- Geplantes Publikationsdatum: **Mai 2024**



Energiekrise

EU bis 2024 zweitgrößter Batterieproduzent der Welt?

- Batterien spielen eine wichtige Rolle in der grünen Energiewende und der Wettbewerbsfähigkeit des Automobilsektors
- -> Hat die Kommission einen **wirksamen Beitrag zu einer weltweit wettbewerbsfähigen und nachhaltigen Wertschöpfungskette** für Batterien in der EU geleistet?
- Untersuchungszeitraum 2014-2020
- Geplantes Publikationsdatum: **Juni 2023**



Fazit und Ausblick



EUROPEAN
COURT
OF AUDITORS

Auswahl aktueller
Themen

Unabhängige und
länderübergreifende
Kontrolle

ERH-Beitrag zur Krisenresilienz der EU



EUROPEAN
COURT
OF AUDITORS

Externe Prüfung als
Anstoß für Veränderung

Enge Kooperation mit
anderen EU
Institutionen



EUROPEAN
COURT
OF AUDITORS

Ausblick

- **Krisen** haben als **Beschleuniger der europäischen Integration** gedient
- ARF – neue Methodik für Verteilung von EU-Geldern
- es braucht **aber Kontrolle** der europäischen Krisenreaktion **zur Sicherstellung des Schutzes der finanziellen Interessen**
- zeitnahe ERH-Prüfungen bieten den EU-Institutionen und Mitgliedstaaten **Anleitung wie man in Zukunft besser mit Krisen umgehen kann**





**“Europe will be built in crisis
and will be the result of the
solutions.”**

- Jean Monnet



**Beispiele belegen, wie wichtig
zeitnahe Kontrolle ist!**

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

Kontakt

Helga Berger
österreichisches Mitglied am ERH

(+352) 4398-45084

helga.berger@eca.europa.eu

Twitter: @helgabergerECA

Instagram: helga.berger.ECA



Europäischer Rechnungshof
12, rue Alcide De Gasperi
1615 Luxemburg



EUROPEAN COURT
OF AUDITORS