

Forslag til Europa-Parlamentets og Rådets forordning om forebyggende toldsamarbejdsforanstaltninger mod hvidvaskning af penge

(2002/C 227 E/34)

KOM(2002) 328 endelig udg. — 2002/0132(COD)

(Forelagt af Kommissionen den 2. juli 2002)

EUROPA-PARLAMENTET OG RÅDET FOR DEN
EUROPÆISKE UNION HAR —

under henvisning til traktaten om oprettelse af Det Europæiske Fællesskab, særlig artikel 135,

under henvisning til forslag fra Kommissionen,

under henvisning til udtalelse fra Det Økonomiske og Sociale Udvalg,

i overensstemmelse med fremgangsmåden i traktatens artikel 251, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Hvidvaskning af penge ved hjælp af grænseoverskridende pengebevægelser udgør en trussel for medlemsstaternes og Fællesskabets sikkerhed og finansielle interesser. Denne fare kan bekæmpes effektivt af toldmyndighederne. Disse er nemlig til stede ved grænserne, hvor kontrollen er mest effektiv. Desuden har nogle af dem erhvervet reel erfaring på dette område. I øvrigt kan de både kontrollere likvide midler og kostbare varer, der kan erstatte disse.
- (2) Endvidere er toldmyndighederne allerede fortrolige med internationalt samarbejde, herunder udveksling af oplysninger, i medfør af Rådets forordning (EF) nr. 515/97 af 13. marts 1997 om gensidig bistand mellem medlemsstaternes administrative myndigheder og om samarbejde mellem disse og Kommissionen med henblik på at sikre den rette anvendelse af told- og landbrugsbestemmelserne⁽¹⁾ og i medfør af konventionen om gensidig bistand og samarbejde mellem toldmyndighederne, udarbejdet på grundlag af artikel K.3 i traktaten om Den Europæiske Union⁽²⁾.
- (3) Desuden skal der tages hensyn til det supplerende arbejde, der udføres i andre internationale fora. Således opfordres staterne bl.a. i OECD-regi ved henstilling nr. 22 fra Financial Action Task Force til at træffe foranstaltninger med det formål at afsløre fysiske bevægelser af likvide midler.
- (4) Iværksættelsen af toldsamarbejdet er gjort nødvendig af, at hvidvaskning af penge i dag kun delvist er omfattet af den ordning, der blev indført ved Rådets direktiv 91/308/EØF

af 10. juni 1991 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvaskning af penge⁽³⁾, som kun gælder for finansielle institutioner, pengeinstitutter og visse erhverv.

- (5) Som følge af denne situation undrages betydelige pengebeløb af tvivlsom oprindelse, som ankommer til eller forlader Fællesskabet, fra denne afsløringsmekanisme. Nogle medlemsstater har imidlertid hver for sig oprettet retlige instrumenter, som gør det muligt for deres toldmyndigheder at foretage kontrol af de nævnte beløb, uden at disse initiativer indgår i fællesskabsforanstaltninger. Samtidig råder en del af medlemsstaterne ikke over sådanne instrumenter. Sandsynligheden for, at en hvidvaskning bliver opdaget, varierer derfor efter, hvilken medlemsstat de nævnte pengebeløb kommer fra eller sendes til. Dette fører til en forringelse af kvaliteten af beskyttelsen mod hvidvaskning ved de ydre grænser.
- (6) På grundlag af traktatens artikel 135, som nu udtrykkeligt omhandler toldsamarbejdet, bør den gældende lovgivning derfor suppleres under anvendelse af de mekanismer, der findes inden for dette samarbejde. Et sådant suppleringsarbejde bør dels omfatte en harmonisering af de kontrolmetoder, der er indført i de nationale retsordener, dels gøre det muligt for alle toldmyndigheder i Fællesskabet at indhente oplysninger, når likvide midler for beløb svarende til dem, der er fastsat i direktiv 91/308/EØF, ankommer til eller forlader Fællesskabets toldområde. Under disse omstændigheder er fastsættelsen af en angivelsespligt den metode, der er bedst egnet til at indsamle denne type oplysninger. Hvis der foreligger en mistanke, bør disse oplysninger kunne fremsendes til de myndigheder, som ifølge direktiv 91/308/EØF koordinerer bekæmpelsen af hvidvaskning.
- (7) Der bør derfor opstilles et princip om angivelsespligt for overflytninger af likvide midler ved de ydre grænser. Dette princip er således det mest hensigtsmæssige middel til at kontrollere handlinger, som kan føre til omgåelse af de fællesskabsregler og nationale regler, som finder anvendelse på hvidvaskning. For at koncentrere myndighedernes indsats om de alvorligste tilfælde af hvidvaskning bør kun medbringelse af beløb på 15 000 EUR eller derover være omfattet af angivelsespligten.

⁽¹⁾ EFT L 82 af 22.3.1997, s. 1.⁽²⁾ EFT C 24 af 23.1.1998, s. 2.⁽³⁾ EFT L 166 af 28.6.1991, s. 77. Direktivet ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2001/97/EF (EFT L 344 af 28.12.2001, s. 76).

- (8) Angivelsens form bør ligeledes fastlægges, og manglende opfyldelse af denne formalitet bør medføre ugyldighed. Ved at foreskrive anvendelsen af én angivelsesformular opnår toldmyndighederne således en forbedret synergi og en lettere udveksling af oplysninger. Henset til angivelsens forebyggende sigte og afskrækkende virkning bør den ikke kunne indgives, efter at passagen af den ydre grænse har fundet sted. Det bør derfor fastlægges, på hvilket tidspunkt denne formalitet skal opfyldes. Endelig bør det præciseres, at angivelsespligten gælder for den person, der medbringer beløbet, uanset om den pågældende er dets ejer eller ej.
- (9) Der er grundlag for at opstille de definitioner, der er nødvendige til brug for den ensartede fortolkning af nærværende forordning. Begrebet »kompetente myndigheder« bør ikke kun omfatte toldmyndighederne, som er hovedansvarlige for at gennemføre disse bestemmelser, men også de myndigheder, der, omend de ikke er toldmyndigheder, som følge af deres arbejdsområder og de enkelte medlemsstaters forvaltningsmæssige organisation bidrager til forordningens gennemførelse. Denne betydning omfatter det tilfælde, hvor andre forvaltninger end toldmyndighederne, så som politi og grænsevagter, måtte være bemyndiget til at modtage og kontrollere sådanne angivelser. Desuden bør definitionen af likvide midler imødekomme ønsket om at medtage samtlige fungible aktiver.
- (10) For så vidt angår den geografiske afgrænsning af anvendelsesområdet i overensstemmelse med traktaten, herunder navnlig dens artikel 299, stk. 3, 4 og 6, litra c), finder direktiv 91/308/EØF ikke anvendelse på visse europæiske stater eller områder såsom Monaco, Kanaløerne og Isle of Man. Opmærksomheden bør derfor rettes mod den risiko for hvidvaskning, som opstår i relation til disse stater og områder, som bør omfattes af en særordning. For disses vedkommende bør angivelsen fremlægges såvel ved indførsel som ved udførsel uden hensyn til, om medbringelsen sker til eller fra resten af Fællesskabet eller til eller fra et tredjeland.
- (11) Med henblik på at forbinde nærværende forordning med de gældende nationale regler på området for hvidvaskning, er det nødvendigt at opstille princippet om automatisk oversendelse af de oplysninger, der indhentes som led i kontrollen. Disse oplysninger skal dels være tilgængelige for toldmyndighederne i bopælsmedlemsstaten eller efter omstændighederne i oprindelses- og bestemmelsesmedlemsstaten, dels for de myndigheder i de samme medlemsstater, der er ansvarlige for bekæmpelsen af hvidvaskning. I påkommende tilfælde bør oplysningerne også fremsendes til Kommissionen. Endvidere bør der fastsættes regler om oversendelse af visse oplysninger, hvis der er mistanke om gentagen medbringelse af likvide midler under den fastsatte tærskel.
- (12) Toldmyndighederne bør tillægges de beføjelser, der er nødvendige for en effektiv gennemførelse af kontrollen.
- (13) Toldmyndighedernes beføjelser bør suppleres med en forpligtelse for medlemsstaterne til at fastsætte sanktioner. Imidlertid bør der kun fastsættes sanktioner ved manglende angivelse, og dermed ikke sanktioner, som følger af hvidvaskning, som afsløres ved toldkontrol i medfør af nærværende forordning. Selv om det er nødvendigt at indføre sanktioner, som reelt er afskrækkende, bør deres omfang ikke desto mindre begrænses. Hvis der ikke var en grænse ville medlemsstaterne kunne pålægge bøder med så store beløb, at det ville føre til overdrevne indgreb i — eller endda en tilsidesættelse af — princippet om de fri kapitalbevægelser.
- (14) Der bør fastsættes mulighed for, i tilfælde af medbringelse af likvide midler i tilknytning til terrorisme, på visse betingelser at oversende de indhentede oplysninger til tredjelande.
- (15) Nærværende forordning berører ikke anvendelsen af generelle eller særlige fællesskabsregler om administrativt samarbejde, herunder på toldområdet eller på området for beskyttelse af Fællesskabets finansielle interesser, bl.a. når disse kan forbedre eller forstærke de ordninger for administrativt samarbejde, der fastsættes ved nærværende forordning.
- (16) Målet for denne forordning, nærmere bestemt udbygningen af toldsamarbejdet med henblik på bekæmpelsen af hvidvaskning, kan ikke i tilstrækkelig grad opfyldes af medlemsstaterne hver for sig, og kan derfor, på grund af, at hvidvaskning i det indre marked er grænseoverskridende, bedre gennemføres på fællesskabsplan. Fællesskabet kan derfor træffe foranstaltninger, i overensstemmelse med subsidiaritetsprincippet, jf. traktatens artikel 5. I overensstemmelse med proportionalitetsprincippet, jf. nævnte artikel, går forordningen ikke ud over, hvad der er nødvendigt for at nå dette mål.
- (17) Nærværende forordning overholder de grundlæggende rettigheder og følger de principper, der bl.a. er anerkendt i Den Europæiske Unions charter om grundlæggende rettigheder —

UDSTEDT FØLGENDE FORORDNING:

Artikel 1

Angivelsespligt

1. Enhver fysisk person, der indrejser i eller udrejser fra Fællesskabets toldområde og medbringer et beløb i likvide midler på 15 000 EUR eller derover, er undergivet en angivelsespligt på de betingelser, der er fastsat i denne forordning.

Enhver fysisk person, der indrejser i eller udrejser fra de dele af Fællesskabets toldområde, hvor direktiv 91/308/EØF ikke finder anvendelse, og medbringer likvide midler på 15 000 EUR eller derover, er også undergivet den nævnte angivelsespligt.

2. Angivelsespligten er kun opfyldt, når den i stk. 1 omhandlede person har udfyldt og til toldstedet i den medlemsstat, gennem hvilken han er indrejst i eller udrejst fra Fællesskabets toldområde eller de dele af Fællesskabets toldområde, hvor direktiv 91/308/EØF ikke finder anvendelse, indgivet den angivelsesformular, der er indeholdt i bilaget.

Endvidere er angivelsespligten kun opfyldt, hvis oplysningerne er korrekte og fuldstændige.

Artikel 2

Definitioner

I denne forordning forstås ved:

1. »Fællesskabets toldområde« de medlemsstaters område, der er omhandlet i artikel 3, stk. 1, i Rådets forordning (EØF) nr. 2913/92 ⁽¹⁾,
2. »kompetente myndigheder« medlemsstaternes toldmyndigheder og andre myndigheder, der har til opgave at gennemføre forordningen,
3. »likvide midle«:
 - a) kontanter (pengesedler og mønter)
 - b) rejsechecks/postchecks
 - c) ethvert finansielt eller monetært instrument, som er anonymt eller udstedt til ihændeoveren, og som kan konverteres til kontanter, herunder navnlige værdipapirer og andre gældsbeviser.

Artikel 3

Indgivelse af oplysninger

1. Hvis indicier eller omstændigheder skaber formodning for, at de medbragte likvide midler er bestemt til hvidvaskning, oversendes de oplysninger, der er indhentet gennem den i artikel 1 nævnte angivelse eller som led i den efterfølgende kontrol, uden videre dels til de kompetente myndigheder i den medlemsstat, i hvilken den i artikel 1, stk. 1, omhandlede person er bosiddende, dels til de kompetente myndigheder i den medlemsstat, gennem hvilken han er indrejst i eller udrejst fra Fællesskabets toldområde.

Desuden oversendes oplysningerne til de nationale myndigheder, som er omhandlet i artikel 6 i direktiv 91/308/EØF, og som er ansvarlige for bekæmpelsen af hvidvaskning af penge i den medlemsstat, gennem hvilken den pågældende er indrejst i eller udrejst fra Fællesskabets toldområde.

Såfremt hvidvaskningen lader til at vedrøre udbyttet fra et svigagtigt forhold eller en anden ulovlig virksomhed, der skader

Fællesskabets finansielle interesser, fremsendes oplysningerne også til Kommissionen.

2. Hvis indicier eller omstændigheder skaber formodning for, at en fysisk person, der indrejser i eller udrejser fra Fællesskabets toldområde eller de dele af Fællesskabets toldområde, hvor direktiv 91/308/EF ikke finder anvendelse, gentagne gange medbringer likvide midler af en størrelsesorden, der ligger under den i artikel 1 fastsatte tærskel, med henblik på hvidvaskning, kan navnet på denne person, hans statsborgerskab, hans transportmiddels registreringsnummer og de ovennævnte indicier eller omstændigheder også meddeles de kompetente myndigheder og på betingelser svarende til de i stk. 1 fastsatte, til Kommissionen.

3. Bestemmelserne i afsnit V og VI i Rådets forordning (EF) nr. 515/97 finder tilsvarende anvendelse ved oversendelse af oplysninger, der er indhentet i henhold til denne forordning.

Artikel 4

De kompetente myndigheders beføjelser

For at kontrollere opfyldelsen af den angivelsespligt, der er fastsat i artikel 1 er de kompetente myndigheder beføjet til at kontrollere personer og deres bagage, at udspørge personer om oprindelsen af likvide midler, der er opdaget ved den lejlighed, og administrativt at tilbageholde de nævnte likvide midler, også selv om der ikke på forhånd er indicier for, at der er begået en lovovertrædelse.

Varigheden af denne tilbageholdelse må ikke overstige tre hverdage, hvilken frist dog kan forlænges i overensstemmelse med national ret. Fristen skal under alle omstændigheder begrænses til, hvad der er strengt nødvendigt for undersøgelsen.

Artikel 5

Sanktioner

1. Uden at det berører de sanktioner, der finder anvendelse ved hvidvaskning, påser medlemsstaterne, at der i overensstemmelse med deres nationale lovgivning iværksættes procedurer mod de ansvarlige personer, hvis det bl.a. efter kontrol eller inspektion i henhold til denne forordning er godtgjort, at den i artikel 1 fastsatte angivelsespligt ikke er opfyldt.

Procedurerne skal i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i den nationale lovgivning have virkninger, der står i rimeligt forhold til grovheden af den overtrædelse, som en manglende, ukorrekt eller ufuldstændig angivelse udgør, således at der effektivt afskrækkes fra lignende overtrædelser.

⁽¹⁾ EFT L 302 af 19.10.1992, s. 2.

2. De bødebeløb, der fastsættes på grundlag af de i stk. 1 omhandlede procedurer, må ikke overstige en fjerdedel af de medbragte beløb.

3. Medlemsstaterne underretter senest den 31. december 2003 Kommissionen om den sanktion, der finder anvendelse såfremt anmeldelsespligten ikke overholdes.

Artikel 6

Forbindelser med tredjelande

1. Hvis indicier eller omstændigheder skaber formodning for, at de medbragte likvide midler er bestemt til hvidvaskning, som gennemføres af eller til fordel for terrorgrupper, kan de oplysninger, der indhentes i henhold til denne forordning, overgives til et tredjeland, med tilladelse fra de kompetente myndigheder, som har afgivet dem, og under hensyntagen til

deres gældende interne bestemmelser om oversendelse af personoplysninger til tredjelande.

2. Medlemsstaterne giver Kommissionen meddelelse om den udveksling af oplysninger med tredjelande, der foretages inden for rammerne af den gensidige administrative bistand, når dette er af særlig interesse for en velfungerende bekæmpelse af hvidvaskning i henhold til denne forordning, og når disse oplysninger er omfattet af denne forordnings anvendelsesområde.

Artikel 7

Ikrafttræden

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *De Europæiske Fællesskabers Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

BILAG

ANGIVELSE (STANDARDMODEL)

Undertegnede erklærer at medbringe nedenstående beløb eller værdipapirer, hvis samlede beløb andrager 15 000 EUR eller derover.

TYPE ANGIVELSE	VED INDREJSE I EU	Ja/nej (*)		
	VED UDREJSE FRA EU	Ja/nej (*)		
ANMELDER	NAVN + FORNAVN			
	Adresse (fast bopæl)			
	Statsborgerskab			
	Fødselsdato			
	Fødested			
MIDLERNES EJER (hvis midlerne medbringes for tredjemand)	NAVN + FORNAVN			
	Adresse (fast bopæl)			
	Statsborgerskab			
MODTAGEREN AF MIDLERNE	NAVN + FORNAVN			
	Adresse (fast bopæl)			
	Statsborgerskab			
		(*)	BELØB	VALUTA
BESKRIVELSE AF KONTANTERNES OG VÆRDIPAPIRERNES EGENART	Pengesedler og mønter	Ja/nej		
	Rejsechecks/postchecks	Ja/nej		
	Ethvert andet finansielt eller monetært instrument, som er anonymt eller udstedt til ihændeoveren, så som værdipapirer og andre gældsbeviser	Ja/nej		
		I ALT	(I EUR)	
MIDLERNES ANVENDELSE				
RUTE	Oprindelsesland/afgangsmedlemsstat			
	Afsendelsesland/udgangsmedlemsstat			
	Endelig bestemmelsesmedlemsstat/ Endeligt bestemmelsesland			
TRANSPORTFORM	FLYTRANSPORT	Ja/nej		
	SKIBSTRANSPORT	Ja/nej		
	LANDEVEJSTRANSPORT	Ja/nej		
	TOGTRANSPORT	Ja/nej		

(*) Det forkerte svar streges ud.

Hvis oplysningerne er unøjagtige eller ufyldstgørende, anses underskriveren for ikke at have opfyldt angivelsespligten.

Sted, dato og underskrift
