

ИЗМЕНЕНИЯ 001-058

внесени от Комисията по граждански свободи, правосъдие и вътрешни работи

Доклад

Иняцио Корао

A8-0405/2017

Борба по наказателноправен ред с изпирането на пари

Предложение за директива (COM(2016)0826 – C8-0534/2016 – 2016/0414(COD))

Изменение 1**Предложение за директива****Съображение 1**

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(1) Изпирането на пари и свързаните с него финансиране на тероризма и организирана престъпност продължават да бъдат значителни проблеми на равнището на Съюза, което се отразява неблагоприятно на целостта, стабилността и репутацията на финансовия сектор и застрашава вътрешната сигурност и вътрешния пазар на Съюза. За преодоляване на **тези** проблеми и за укрепване на прилагането на Директива 2015/849/ЕС¹ целта на настоящата директива е да се бори по наказателноправен ред с изпирането на пари, като предоставя възможност за **по-добро** трансгранично сътрудничество между компетентните органи.

(1) Изпирането на пари и свързаните с него финансиране на тероризма и организирана престъпност продължават да бъдат значителни проблеми на равнището на Съюза, което се отразява неблагоприятно на целостта, стабилността и репутацията на финансовия сектор и застрашава вътрешната сигурност и вътрешния пазар на Съюза, **обществената безопасност и безопасността на отделните граждани на Съюза**. За преодоляване на **посочените нарастващи** проблеми и за **допълване и** укрепване на прилагането на Директива (ЕС) 2015/849/ЕС¹ **на Европейския парламент и на Съвета**, целта на настоящата директива е да се бори по наказателноправен ред с изпирането на пари, като предоставя възможност за **по-ефикасно и по-бързо** трансгранично сътрудничество между

компетентните **национални органи и органите на Съюза, както и с компетентните агенции, което ще подобри обмена на информация и ще позволи идентифицирането на подбудителите на терористични актове.**

¹ Директива (ЕС) 2015/849 на Европейския парламент и на Съвета от 20 май 2015 г. за предотвратяване използването на финансовата система за целите на изпирането на пари и финансирането на тероризма, за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012 на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на Директива 2005/60/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и на Директива 2006/70/ЕО на Комисията (ОВ L 141, 5.6.2015 г., стр. 73).

¹ Директива (ЕС) 2015/849 на Европейския парламент и на Съвета от 20 май 2015 г. за предотвратяване използването на финансовата система за целите на изпирането на пари и финансирането на тероризма, за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012 на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на Директива 2005/60/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и на Директива 2006/70/ЕО на Комисията (ОВ L 141, 5.6.2015 г., стр. 73).

Изменение 2

Предложение за директива Съображение 2

Текст, предложен от Комисията

(2) Мерките, предприети единствено на национално равнище или дори на равнището на Съюза, без да се вземат предвид международната координация и сътрудничество, **биха имали** много ограничено въздействие. Ето защо мерките за борба с изпирането на пари, приети от Съюза, следва да бъдат съвместими с останалите действия, предприети в рамките на международни форуми, и поне също толкова строги.

Изменение

(2) Мерките, предприети единствено на национално равнище или дори на равнището на Съюза, без да се вземат предвид международната координация и сътрудничество, **имат** много ограничено въздействие. **Действащата законодателна рамка на Съюза не е нито всеобхватна, нито достатъчно съгласувана, за да бъде напълно ефективна. Въпреки че държавите членки са инкриминирали изпирането на пари, съществуват значителни различия между тях по отношение на определението за изпиране на пари, на състава на първоначалното престъпление, както и на размера на санкциите. Престъпниците и терористите могат да се възползват от различията в националните**

правни уредби и да изберат да извършват финансовите си сделки в държави членки, в които считат мерките за борба с изпирането на пари за най-слаби. Ето защо мерките за борба с изпирането на пари, приети от Съюза, следва да бъдат съвместими с останалите действия, предприети в рамките на международни форуми, и поне също толкова строги. Това би създавало подсилена правна уредба на Съюза, която да допринесе за по-ефективно справяне с финансирането на тероризма и за намаляването на заплахата от терористични организации, като ги затруднява да финансират дейностите си.

Изменение 3

Предложение за директива Съображение 3

Текст, предложен от Комисията

(3) При определяне на действията на Съюза следва да **продължи да се обръща специално внимание на** препоръките на Специалната група за финансови действия (FATF) и на инструментите на други международни органи, действащи в областта на борбата с изпирането на пари и финансирането на тероризма. Съответните правни актове на Съюза следва **по целесъобразност** да бъдат допълнително съгласувани с Международните стандарти за борба с изпирането на пари и финансирането на терористични дейности и разпространението на оръжия за масово унищожение, приети от FATF през февруари 2012 г. („ревизираните препоръки на FATF“). Като страна, подписала Конвенцията на Съвета на Европа относно изпиране, издирване, изземване и конфискация на облагите от престъпление и относно финансирането на тероризма (CETS № 198), Съюзът

Изменение

(3) При определяне на действията на Съюза следва да се **надхвърлят** препоръките на Специалната група за финансови действия (FATF) и на инструментите на други международни **организации и** органи, действащи в областта на борбата с изпирането на пари и финансирането на тероризма. **Комисията следва да извърши собствена оценка относно ефикасността на мерките, предложени от FATF, и относно прилагането и ефективността на мерките за борба с изпирането на пари по принцип. FATF следва да започне преразглеждане на действащите стандарти и оценка на собствените си резултати, както и да осигури регионално представителство, надеждност, ефективност и по-добро използване на финансовото разузнаване.** Съответните правни актове на Съюза следва да бъдат допълнително

следва да транспонира изискванията на тази конвенция в своя правен ред.

съгласувани с Международните стандарти за борба с изпирането на пари и финансирането на терористични дейности и разпространението на оръжия за масово унищожение, приети от FATF през февруари 2012 г.

(„ревидираните препоръки на FATF“). Като страна, подписала Конвенцията на Съвета на Европа относно изпиране, издирване, изземване и конфискация на облагите от престъпление и относно финансирането на тероризма (CETS № 198), Съюзът следва *спешно* да транспонира изискванията на тази конвенция в своя правен ред.

Независимо от дейността на Съюза в тази област държавите членки, които са подписали, но все още не са ратифицирали Конвенцията, следва да го направят незабавно.

Изменение 4

Предложение за директива Съображение 4

Текст, предложен от Комисията

(4) С Рамково решение 2001/500/ПВР² на Съвета се определят изискванията относно инкриминирането на изпирането на пари. Това рамково решение обаче не е достатъчно всеобхватно и прилаганото понастоящем инкриминиране на изпирането на пари не е достатъчно последователно, за да се води ефективна борба с изпирането на пари в целия Съюз, което води до пропуски в правоприлагането и пречки за сътрудничеството между компетентните органи в различните държави членки.

Изменение

(4) С Рамково решение 2001/500/ПВР² на Съвета се определят изискванията относно инкриминирането на изпирането на пари. Това рамково решение обаче не е достатъчно всеобхватно и прилаганото понастоящем инкриминиране на изпирането на пари не е достатъчно последователно, за да се води ефективна борба с изпирането на пари в целия Съюз, което води до пропуски в правоприлагането и пречки за сътрудничеството между компетентните органи в различните държави членки.

Пример за пропуск в правоприлагането е увеличаването на киберпрестъпленията, свързани с изпиране на пари и използването на цифрови пари - нарушение, което се срещаше твърде рядко в миналото.

² Рамково решение 2001/500/ПВР на Съвета от 26 юни 2001 г. относно прането на пари, идентифицирането, проследяването, замразяването, изземването и конфискацията на средствата и приходите от престъпна дейност (ОВ L 182, 5.7.2001 г.).

² Рамково решение 2001/500/ПВР на Съвета от 26 юни 2001 г. относно прането на пари, идентифицирането, проследяването, замразяването, изземването и конфискацията на средствата и приходите от престъпна дейност (ОВ L 182, 5.7.2001 г.).

Изменение 5

Предложение за директива Съображение 5

Текст, предложен от Комисията

(5) Определянето на престъпните дейности, които представляват престъпления, явяващи се първоначални спрямо изпирането на пари, следва да бъде достатъчно уеднаквено във всички държави членки. Държавите членки следва да включат редица престъпления в рамките на всяка от категориите, определени от FATF. Когато категории престъпления, като например тероризъм или престъпления в областта на околната среда, са определени в правото на Съюза, настоящата директива се позовава на това законодателство. Така се гарантира наказуемост в държавите членки на изпирането на облагите от финансирането на тероризма и трафика на екземпляри от дивата флора и фауна. В случаите, когато правото на Съюза позволява на държавите членки да предвидят други санкции, различни от наказателноправните санкции, настоящата директива не следва да задължава държавите членки да определят тези случаи като първоначални престъпления за целите на настоящата директива.

Изменение

(5) Определянето на престъпните дейности, които представляват престъпления, явяващи се първоначални спрямо изпирането на пари, следва да бъде достатъчно **разширено и** уеднаквено във всички държави членки. **Държавите членки следва да квалифицират като изпиране на пари всички нарушения, които се наказват с лишаване от свобода в предели, определени в настоящата директива. В случай че това не следва от прилагането на посочените предели на наказанията, държавите членки следва да** включат редица престъпления в рамките на всяка от категориите, определени от FATF, **в това число отклонението от данъчно облагане, данъчните измами и избягването на данъци, както и всяко измамническо поведение, състоящо се в укриването на доходи или печалби.** Когато категории престъпления, като например **тероризъм** или престъпления в областта на околната среда, са определени в правото на Съюза, настоящата директива се позовава на това законодателство. Така се гарантира наказуемост в държавите членки на изпирането на облагите от финансирането на тероризма и трафика на екземпляри от дивата флора и фауна.

Всяко наказуемо съучастие в извършването на първоначално престъпление или дейност по изпиране на пари като участие, сдружаване или заговор за извършване, както и помагачество, съучастие, улесняване и предоставяне на съвети, следва да се счита за престъпна дейност за целите на настоящата директива. В случаите, когато правото на Съюза позволява на държавите членки да предвидят други санкции, различни от наказателноправните санкции, настоящата директива не следва да задължава държавите членки да определят тези случаи като първоначални престъпления за целите на настоящата директива.

Изменение 6

Предложение за директива Съображение 5 а (ново)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(5a) За целите на настоящата директива, незаконен трафик на откраднати и други стоки означава, наред с другото, незаконен трафик на суров петрол, оръжия, наркотици, тютюн и тютюневи изделия, ценни метали и минерали, културни артефакти и други предмети с археологическо, историческо, културно и религиозно значение или с рядка научна стойност, както и слонова кост и защитени видове.

Изменение 7

Предложение за директива Съображение 6

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(6) Данъчните престъпления, свързани

(6) Данъчните престъпления, свързани

с преки и непреки данъци, следва да бъдат включени в определението на престъпна дейност в съответствие с преработените препоръки на FATF. Определенията на данъчните престъпления в националното право могат да се различават, като се има предвид, че е възможно да има различия между отделните държави членки по отношение на това кои данъчни престъпления представляват престъпна дейност, наказуема със санкциите, посочени в настоящата директива. **Въпреки това** не се цели хармонизиране на определенията на данъчни престъпления в националното право на държавите членки.

с преки и непреки данъци, следва да бъдат включени в определението на престъпна дейност в съответствие с преработените препоръки на FATF. Определенията на данъчните престъпления в националното право могат да се различават, като се има предвид, че е възможно да има различия между отделните държави членки по отношение на това кои данъчни престъпления представляват престъпна дейност, наказуема със санкциите, посочени в настоящата директива. **Макар да** не се цели хармонизиране на определенията на данъчни престъпления в националното право на държавите членки, **различаващи се определения на данъчни престъпления не следва да възпрепятстват международното сътрудничество по наказателни производства за изпиране на пари.**

Изменение 8

Предложение за директива Съображение 7

Текст, предложен от Комисията

(7) Настоящата директива не следва да се прилага за изпирането на пари по отношение на имуществото, придобито от престъпления, засягащи финансовите интереси на Съюза, които са обект на специални правила, предвидени в Директива 2017/XX/ЕС³. Съгласно член 325, параграф 2 от ДФЕС държавите членки приемат същите мерки за борба с измамата, засягаща финансовите интереси на Съюза, каквито предприемат за борба с измамата, засягаща собствените им финансови интереси.

Изменение

(7) Настоящата директива не следва да се прилага за изпирането на пари по отношение на имуществото, придобито от престъпления, засягащи финансовите интереси на Съюза, които са обект на специални правила, предвидени в Директива 2017/XX/ЕС³. **Независимо от това държавите членки следва да могат да транспонират настоящата директива и Директива 2017/XX/ЕС като приемат единна всеобхватна рамка на национално равнище.** Съгласно член 325, параграф 2 от ДФЕС държавите членки **следва да** приемат същите мерки за борба с измамата, засягаща финансовите интереси на Съюза, каквито предприемат за борба с измамата, засягаща собствените им финансови интереси.

³ Директива 2017/XX/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от хх 2017 г. за защита на финансовите интереси на Съюза по наказателноправен ред (ОВ L х, хх.хх.2017 г., стр. х).

³ Директива 2017/XX/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от хх 2017 г. за защита на финансовите интереси на Съюза по наказателноправен ред (ОВ L х, хх.хх.2017 г., стр. х).

Изменение 9

Предложение за директива Съображение 8

Текст, предложен от Комисията

(8) **Когато** дейността по изпирането на пари не се ограничава до самото притежаване или използване, а включва също така прехвърляне **или** укриване **и** прикриване на имущество чрез финансовата система и води до по-нататъшни вреди, различни от вече причинените от първоначалното престъпление, като например нарушаване на целостта на финансовата система, **тази дейност следва да се наказва отделно. Държавите членки следва да гарантират, че това деяние е наказуемо и в случаите, когато е извършено от извършителя на престъпната дейност, чрез която е генерирано имуществото, предмет на изпиране на пари (т.нар. изпиране от страна на извършителите на първоначалното престъпление).**

Изменение

(8) **Държавите членки следва следователно да гарантират, че определени видове дейност по изпиране на пари са наказуеми и когато са извършени от извършителя на престъпната дейност, чрез която е придобито съответното имущество (изпиране от страна на извършителя). Когато, в подобни случаи, дейността по изпирането на пари не се ограничава до самото притежаване или използване, а включва също така прехвърляне, преобразуване, укриване **или** прикриване на имущество чрез финансовата система и води до по-нататъшни вреди, различни от вече причинените от първоначалното престъпление, като например нарушаване на целостта на финансовата система, **например чрез пускането в обращение на облиги от престъпна дейност, при което се прикрива незаконният им произход, тази дейност следва също да е наказуема.****

Изменение 10

Предложение за директива Съображение 9

Текст, предложен от Комисията

(9) За да може **инкриминирането** на изпирането на пари да бъде **ефективен инструмент за борба с организираната престъпност**, не следва да е необходимо **установяването на конкретните обстоятелства на престъплението, чрез което е генерирано** имуществото, **нищо** да се изисква предходно или едновременно осъждане за това престъпление. Наказателното преследване на изпирането на пари не следва да се възпрепятства само от факта, че първоначалното престъпление е извършено в друга държава членка или в трета държава, **ако то е определено за престъпно деяние в тази държава членка или трета държава. Държавите членки могат да определят като условие първоначалното престъпление да бъде считано за престъпление в тяхното национално право, ако е било извършено на тяхна територия.**

Изменение 11

Предложение за директива Съображение 9 а (ново)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(9) За да може **борбата с** изпирането на пари **с наказателноправни мерки** да бъде **ефективна, следва да е възможно осъждане, без** да е необходимо **да се установява точно в резултат на кое първоначално престъпление е придобито** имуществото, **още по-малко** да се изисква предходно или едновременно осъждане за това престъпление. **Освен това** наказателното преследване на изпирането на пари не следва да се възпрепятства само от факта, че първоначалното престъпление е извършено в друга държава членка или в трета държава, **при спазване на установените в настоящата директива условия.**

(9а) В интерес на правосъдието е лицата, обвинени в извършване на престъпление по смисъла на настоящата директива да имат възможност да представят своите аргументи и да оспорят повдигнатите срещу тях обвинения, както и да имат достъп до твърденията и доказателствата срещу тях. Въпреки че случаите, свързани с тероризма и финансирането на тероризма, са от сериозно естество, от по-висш интерес е да се разкрива на лицата

същината на делото срещу тях, когато са изправени пред перспективата на принудителни мерки от държавата членка, така че те да могат да дадат ефективни указания на своя адвокат или на специалния адвокат. Настоящата директива следва също така да е в съответствие с принципа на равни процесуални възможности между страните.

Изменение 12

Предложение за директива Съображение 9 б (ново)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(9б) Компетентните съдебни органи носят отговорност да решат дали в конкретните и обективни ситуации са установени със сигурност множество престъпления или едно-единствено престъпление.

Изменение 13

Предложение за директива Съображение 10

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(10) Настоящата директива има за цел да инкриминира изпирането на пари, когато е извършено умишлено. Умисълът и знанието могат да бъдат установени на базата на обективни фактически обстоятелства. Тъй като настоящата директива предвижда минимални правила, държавите членки са свободни да приемат или оставят в сила по-строги наказателни разпоредби за изпирането на пари. Държавите членки могат например да предвидят разпоредби, съгласно които изпирането на пари, което е извършено по

(10) Настоящата директива има за цел да инкриминира изпирането на пари, когато е извършено умишлено **и със знанието, че собствеността е придобита от престъпна дейност**. Умисълът и знанието могат да бъдат установени на базата на обективни фактически обстоятелства. **Във всеки случай, когато се преценява дали имуществото е придобито от престъпна дейност и дали обвиняемият е знаел това, специфичните обстоятелства по случая следва да се вземат под**

непредпазливост или е резултат от груба небрежност, представлява престъпление.

внимание, като например това, че стойността на имуществото е непропорционална на правомерните доходи на обвиняемия и че престъпните дейности и придобиването на имоти е станало в рамките на същия период. Тъй като настоящата директива предвижда минимални правила, държавите членки са свободни да приемат или оставят в сила по-строги наказателни разпоредби за изпирането на пари. Държавите членки могат например да предвидят разпоредби, съгласно които изпирането на пари, което е извършено по непредпазливост или е резултат от груба небрежност, представлява престъпление.

Изменение 14

Предложение за директива Съображение 10 а (ново)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(10а) Важно е информацията относно действителните собственици на дружества, доверителни фондове и други механизми да се оповестява публично във формат с отворен достъп, с цел да се предотврати възможността анонимни фиктивни дружества и сходни правни субекти да бъдат използвани за изпиране на пари и за финансиране на терористични дейности.

Изменение 15

Предложение за директива Съображение 11

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(11) С цел да се предотврати изпирането на пари в целия Съюз,

(11) С цел да се предотврати изпирането на пари в целия Съюз,

държавите членки следва да установят минимални видове и размери на наказанията за извършване на престъпленията, уредени в настоящата директива. В случаите, когато престъплението е извършено в рамките на престъпна организация по смисъла на Рамково решение 2008/841/ПВР⁴ на Съвета, или когато извършителят е злоупотребил със служебното си положение, за да се даде възможност за изпиране на пари, държавите членки следва да предвидят утежняващи обстоятелства в съответствие с приложимите правила, предвидени в техните правни системи.

⁴ Рамково решение 2008/841/ПВР на Съвета от 24 октомври 2008 г. относно борбата с организираната престъпност (ОВ L 300, 11.11.2008 г., стр. 42).

държавите членки следва да установят минимални видове и размери на наказанията за извършване на престъпленията, уредени в настоящата директива. В случаите, когато престъплението е извършено в рамките на престъпна организация по смисъла на Рамково решение 2008/841/ПВР на Съвета⁴, или когато извършителят е злоупотребил със служебното си положение, за да се даде възможност за изпиране на пари, **или когато парите или имуществото, обект на изпиране са придобити чрез терористични дейности по смисъла на определението в Директива (ЕС) 2017/541 на Европейския парламент и на Съвета^{4а}, или когато извършителят е видна политическа личност по смисъла на определението на Директива (ЕС) 2015/849,** държавите членки следва да предвидят утежняващи обстоятелства в съответствие с приложимите правила, предвидени в техните правни системи.

⁴ Рамково решение 2008/841/ПВР на Съвета от 24 октомври 2008 г. относно борбата с организираната престъпност (ОВ L 300, 11.11.2008 г., стр. 42).

^{4а} **Директива (ЕС) 2017/541 на Европейския парламент и на Съвета от 15 март 2017 г. относно борбата с тероризма и за замяна на Рамково решение 2002/475/ПВР на Съвета, и за изменение на Решение 2005/671/ПВР на Съвета (ОВ L 88, 31.3.2017 г., стр. 6).**

Изменение 16

Предложение за директива Съображение 11 а (ново)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(11а) Съюзът и държавите членки

следва да предвидят необходимите правни мерки за защита на лицата, съобщаващи за нередности, които предоставят информация, свързана с изпиране на пари, включително в трети държави.

Изменение 17

Предложение за директива Съображение 12

Текст, предложен от Комисията

(12) Предвид мобилността на извършителите на престъпления и на облагите, придобити чрез престъпна дейност, както и сложността на трансграничните разследвания, необходими за борбата с изпирането на пари, всички държави членки следва да установят своята компетентност, за да могат компетентните органи да разследват и преследват по съдебен ред подобни дейности. Следователно държавите членки следва да гарантират, че тяхната компетентност обхваща и случаи, когато престъплението е извършено посредством информационни и комуникационни технологии от тяхната територия, независимо дали тези технологии са установени на тяхна територия.

Изменение

(12) Предвид мобилността на извършителите на престъпления и на облагите, придобити чрез престъпна дейност, както и сложността на трансграничните разследвания, необходими за борбата с изпирането на пари, всички държави членки следва да установят своята компетентност, за да могат компетентните органи да разследват и преследват по съдебен ред подобни дейности. Следователно държавите членки следва да гарантират, че тяхната компетентност обхваща и случаи, когато престъплението е извършено посредством информационни и комуникационни технологии от тяхната територия, независимо дали тези технологии са установени на тяхна територия. ***За да се гарантира успехът на разследването и на наказателното преследване на престъпленията по изпиране на пари, лицата, отговарящи за разследването или за наказателното преследване на тези престъпления, следва да използват ефективни и усъвършенствани способности за разследване, като например използваните в борбата с организираната престъпност или с други тежки престъпления. Посочените инструменти следва да се адаптират с оглед на последните развития в областите на киберпрестъпността и изпирането на пари, включително изпиране на***

пари, извършено чрез използване на биткойни, криптовалюти и софтуер за изнудване. Използването на тези методи, в съответствие с националното право, следва да е целенасочено и да е съобразено с принципа на пропорционалност и с естеството и тежестта на разследваните престъпления и следва да зачита правото на защита на личните данни. Държавите членки следва да гарантират, че персоналът получава подходящо обучение. Освен това трансграничният характер на дейностите по изпиране на пари изисква силни координирани ответни действия и сътрудничество в рамките на държавите членки и помежду им, както и със и между компетентните агенции и органи на Съюза, включително Евроюст и Европол, за борбата с изпирането на пари. За тази цел следва да се използват ефикасно наличните инструменти и ресурси за сътрудничество, като например съвместните екипи за разследване и координационните срещи, организирани от Евроюст. Глобалният характер на изпирането на пари налага международно действие, което изисква от Съюза и неговите държави членки да засилят сътрудничеството със съответните трети държави.

Изменение 18

Предложение за директива Съображение 12 а (ново)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(12а) Изпирането на пари, корупцията, незаконните финансови потоци и отклонението от данъчно облагане и избягването на данъци продължават да бъдат пречка за

устойчивото развитие, засягат в непропорционална степен развиващите се страни и представляват сериозна заплаха за тяхното бъдеще. Съюзът, държавите членки и третите държави носят споделена отговорност за подобряване на координирането на мерките, които се предприемат за противодействие на това отрицателно и увреждащо поведение и за привеждане на посочените мерки в съответствие с техните стратегии и политики за развитие.

Изменение 19

Предложение за директива Съображение 12 б (ново)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(12б) Компетентните органи, които извършват надзор на спазването от страна на кредитните и финансовите институции на разпоредбите на настоящата директива, следва да имат възможност да си сътрудничат помежду си и да обменят поверителна информация, независимо от своето естество или статут. За тази цел такива компетентни органи следва да разполагат с подходящо правно основание за обмен на поверителна информация и следва да си сътрудничат във възможно най-висока степен в съответствие с приложимите международни стандарти в тази област. Данъчна информация, включваща регистрите на действителните собственици, следва да бъде основата на автоматичния обмен на информация между данъчните органи и други съответни държавни регулаторни и правоприлагащи органи.

Изменение 20

Предложение за директива Съображение 12 в (ново)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(12в) Принципът на професионалната тайна и правото на неприкосновеност на личния живот и на справедлив процес не следва да бъдат накърнени или нарушени от събирането и предаването, въз основа на подозрение, на данни или информация за обичайни сделки, настъпили в рамките на личния живот на лицата.

Изменение 21

Предложение за директива Съображение 13 а (ново)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

Настоящата директива зачита принципите, признати в член 2 от ДЕС, зачита основните права и свободи и спазва принципите, признати по-конкретно от Хартата на основните права на Европейския съюз, включително тези, посочени в дялове II, III, V и VI, които включват, наред с другото, принципите на законност и пропорционалност на престъплението и наказанието, обхващащи също така изискването за точност, яснота и предвидимост в наказателното право, правото на зачитане на личния и семейния живот и правото на защита на личните данни, както и на презумпцията за невиновност, и на правата на заподозрените лица и на обвиняемите на достъп до адвокат, правото на лицата да не се самоуличават и правото на

*справедлив съдебен процес.
Настоящата директива трябва да се прилага в съответствие с тези права и принципи, като също се вземат предвид Европейската конвенция за защита на правата на човека и основните свободи, както и Международният пакт за граждански и политически права и другите задължения в областта на правата на човека съгласно международното право.*

Изменение 22

Предложение за директива Член 2 – параграф 1 – точка 1 – буква б

Текст, предложен от Комисията

б) тероризъм, включително всяко *от престъпленията, посочени в Директива 2017/XX/ЕС*⁷;

⁷ Директива 2017/XX/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от xx 2017 г. относно борбата с тероризма и за замяна на Рамково решение 2002/475/ПВР на Съвета относно борбата с тероризма (ОВ L x, xx.xx.2017 г., стр. x).

Изменение

б) тероризъм, включително всяко *съответно престъпление, посочено в Директива (ЕС)2017/541*;

Изменение 23

Предложение за директива Член 2 – параграф 1 – алинея 1 – буква з а) (нова)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

за) *данъчни престъпления, свързани с пряко и непряко данъчно облагане в съответствие с определенията на националното право;*

Изменение 24

Предложение за директива Член 2 – параграф 1 – точка 1 – буква х

Текст, предложен от Комисията

х) всички **престъпления, включително данъчни престъпления по отношение на преки и косвени данъци, както са определени в националното право на държавите членки**, които се наказват с лишаване от свобода или задържане с максимален срок от над една година, или по отношение на държави членки, в чиито правни системи има минимален праг за престъпленията — всички престъпления, наказуеми с лишаване от свобода или задържане за минимален срок от над шест месеца;

Изменение

х) всички **други** престъпления, които се наказват с лишаване от свобода или задържане с максимален срок от над една година, или по отношение на държави членки, в чиито правни системи има минимален праг за престъпленията — всички престъпления, наказуеми с лишаване от свобода или задържане за минимален срок от над шест месеца;

Изменение 25

Предложение за директива Член 3 – параграф 1 – буква а

Текст, предложен от Комисията

а) преобразуването или прехвърлянето на имущество със знанието, че това имущество е придобито от престъпна дейност или от акт на участие в такава дейност, за да бъде укрит или прикрит незаконният произход на имуществото или за да се подпомогне лице, което участва в извършването на такава дейност, с цел да се избегнат правните последици от деянието на това лице;

Изменение

а) преобразуването или прехвърлянето на имущество със знанието, че това имущество е придобито от престъпна дейност или от акт на участие в такава дейност, за да бъде укрит или прикрит незаконният произход на имуществото или за да се подпомогне лице, което участва в извършването на такава дейност, **дори помагачеството да е предоставено единствено** с цел да се избегнат правните последици от деянието на това лице;

Изменение 26

Предложение за директива Член 3 – параграф 1 – буква в

Текст, предложен от Комисията

в) придобиването, притежаването или използването на имущество със знанието в момента на получаване, че това имущество е придобито от престъпна дейност или от акт на участие в такава дейност;

Изменение

в) придобиването, притежаването или използването на имущество със знанието в момента на получаване **или използване на имущество**, че това имущество е придобито от престъпна дейност или от акт на участие в такава дейност;

Изменение 27

Предложение за директива Член 3 – параграф 1 а (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

1а. Всяка държава членка гарантира, че деянието, посочено в параграф 1, се определя като наказуемо престъпление, когато:

а) извършителят е подозирал или би следвало да е знаел, че имуществото е придобито от престъпна дейност или от съучастие в такава дейност; както и

б) извършителят има договорни отношения и отговорност по отношение на задължен субект или е задължен субект по смисъла на член 2 от Директива (ЕС) 2015/849.

Изменение 28

Предложение за директива Член 3 – параграф 2 – уводна част

Текст, предложен от Комисията

Изменение

2. За да може престъпление, посочено в параграф 1, да бъде наказуемо, не е необходимо да се установи:

2. За да може престъпление, посочено в параграф 1 **и параграф 1а**, да бъде наказуемо, не е необходимо да се установи:

Изменение 29

Предложение за директива Член 3 – параграф 2 – буква а

Текст, предложен от Комисията

а) предходно или едновременно осъждане за престъпната дейност, чрез която е генерирано имуществото;

Изменение

а) предходно или едновременно осъждане за престъпната дейност, чрез която е генерирано имуществото, **когато съдебен орган е убеден по несъмнен начин и въз основа на конкретни обстоятелства и всички налични доказателства, че имуществото е придобито чрез дейности с престъпен характер;**

Изменение 30

Предложение за директива Член 3 – параграф 2 – буква б

Текст, предложен от Комисията

б) самоличността на извършителя на престъпната дейност, чрез която е генерирано имуществото, **или други обстоятелства, свързани с тази престъпна дейност;**

Изменение

б) самоличността на извършителя на престъпната дейност, чрез която е генерирано имуществото;

Изменение 31

Предложение за директива Член 3 – параграф 2 – буква б а (нова)

Текст, предложен от Комисията

ба) всички фактически елементи или всички обстоятелства, свързани с престъпната дейност, когато е установено, че имуществото е придобито чрез такава дейност;

Изменение

Изменение 32

Предложение за директива Член 3 – параграф 2 – буква в

Текст, предложен от Комисията

в) дали престъпната дейност, чрез която е генерирано имуществото, е извършена на територията на друга държава членка или на трета държава, когато съответното деяние е престъпление съгласно националното законодателство на държавата членка или на третата държава, в която е извършено деянието, и би представлявало престъпление съгласно националното право на държавата членка, която изпълнява или прилага настоящия член, ако е било извършено там;

Изменение

в) дали престъпната дейност, чрез която е генерирано имуществото, е извършена на територията на друга държава членка или на трета държава, когато съответното деяние е престъпна дейност съгласно националното законодателство на държавата членка, която изпълнява или прилага настоящия член, ако е било извършено там; ***държавите членки могат да поискат освен това съответното деяние да се счита за престъпление съгласно националното право на другата държава членка или на третата държава, където е извършено деянието, освен в случаите, при които:***

– съответното деяние съставлява едно от престъпленията, посочени в букви а) – и) и л) – н) на член 2, параграф 1,

– посочената трета държава е определена от Комисията като „високорискова“ по смисъла на член 9, от Директива (ЕС) 2015/849.

Изменение 33

Предложение за директива Член 5 – параграф 2

Текст, предложен от Комисията

2. Всяка държава членка гарантира, че престъпленията, посочени в член 3, се наказват с лишаване от свобода с максимален срок от най-малко **четири** години, ***поне в тежките случаи.***

Изменение

2. Всяка държава членка гарантира, че престъпленията, посочени в член 3, се наказват с лишаване от свобода с максимален срок от най-малко **пет** години.

Изменение 34

Предложение за директива Член 5 – параграф 2 а (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

2а. Всяка държава членка гарантира, че престъпленията, посочени в член 3, се наказват с лишаване от свобода с минимален срок от най-малко две години, в случай че е приложимо някое от утежняващите обстоятелства, посочени в член 6.

Изменение 35

Предложение за директива Член 5 – параграф 2 б (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

2б. Всяка държава членка гарантира, че престъпленията, посочени в член 4, се наказват с лишаване от свобода с максимален срок от най-малко три години.

Изменение 36

Предложение за директива Член 5 – параграф 2 в (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

2в. Всяка държава членка гарантира, че физическите лица, отговорни за престъпленията, посочени в членове 3 и 4, включително когато посочените физически лица са действали чрез юридическо лице, подлежат на наказание, включително със съпътстващи санкции като:

а) временна или постоянна забрана за сключване на договори с публични органи;

б) временно лишаване от правото на упражняване на търговска дейност;

в) когато присъдата е окончателна, дългосрочна забрана за кандидатиране за избираеми длъжности или заемането на длъжност на държавен служител, при което „дългосрочна“ означава еквивалентна на два последователни мандата или минимум десет години.

Изменение 37

Предложение за директива Член 6 – параграф 1 – буква а

Текст, предложен от Комисията

а) престъплението е извършено в рамките на престъпна организация по смисъла на Рамково решение 2008/841/ПВР¹; **или**

¹ Рамково решение 2008/841/ПВР на Съвета от 24 октомври 2008 г. относно борбата с организираната престъпност (ОВ L 300, 11.11.2008 г., стр. 42).

Изменение

а) престъплението е извършено в рамките на престъпна организация по смисъла на Рамково решение 2008/841/ПВР;

Изменение 38

Предложение за директива Член 6 – параграф 1 – буква а а (нова)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

аа) имуществото, обект на изпиране е придобито чрез едно от престъпленията, посочени в член 2, точка 1, букви а) – г) и букви е) и м) или целта на изпирането на пари е финансирането на този вид престъпления;

Изменение 39

Предложение за директива Член 6 – параграф 1 – буква а б (нова)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

аб) престъплението е извършено изцяло или частично на територията на юрисдикция, която не оказва съдействие, посочена от Съюза или чрез използване на неформална система за трансфер на средства, акции на приносител, виртуални валути или куриери, пренасящи пари в брой;

Изменение 40

Предложение за директива Член 6 – параграф 1 – буква а в (нова)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

ав) извършителят на престъплението е видна политическа личност в съответствие със законите, подзаконовите и административните разпоредби, транспониращи член 3, параграф 9 от Директива (ЕС) № 2015/849; или

Изменение 41

Предложение за директива Член 6 – параграф 1 – буква б

Текст, предложен от Комисията

Изменение

б) извършителят има договорни отношения и отговорност по отношение на задължен субект или е задължен субект по смисъла на член 2 от Директива 2015/849/ЕС и е извършил престъплението при упражняване на професионалната си дейност.

б) извършителят има договорни отношения и отговорност по отношение на задължен субект или е задължен субект по смисъла на член 2 от Директива (ЕС) 2015/849/ЕС и е извършил престъплението при упражняване на професионалната си дейност.; **или**

Изменение 42

Предложение за директива Член 6 – параграф 1 – буква б а (нова)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

ба) имуществото или парите, обект на изпиране, възлизат на стойност, равна или надвишаваща 500 000 EUR.

Изменение 43

Предложение за директива Член 7 – параграф 1 – уводна част

Текст, предложен от Комисията

Изменение

1. Всяка държава членка гарантира, че юридическите лица могат да носят отговорност за всички престъпления, посочени в членове 3 и 4, извършени в тяхна полза от лице, действащо самостоятелно или като част от орган на юридическото лице и имащо ръководна позиция в структурата на юридическото лице, въз основа на:

1. Всяка държава членка гарантира, че юридическите лица могат да носят отговорност за всички престъпления, посочени в членове 3 и 4, извършени в тяхна полза **или в полза на други физически или юридически лица** от лице, действащо самостоятелно или като част от орган на юридическото лице и имащо ръководна позиция в структурата на юридическото лице, въз основа на:

Изменение 44

Предложение за директива Член 7 – параграф 2

Текст, предложен от Комисията

Изменение

2. Държавите членки също гарантират, че юридическо лице може да бъде подведено под отговорност, когато липсата на надзор или контрол от страна на лице, посочено в параграф 1, е направила възможно извършването в полза на **това юридическо лице** на някое от престъпленията, посочени в членове 3 и 4, от страна на негово

2. Държавите членки също гарантират, че юридическо лице може да бъде подведено под отговорност, когато липсата на надзор или контрол от страна на лице, посочено в параграф 1, е направила възможно извършването в **тяхна полза или в полза на други физически или юридически лица** на някое от престъпленията, посочени в

подчинено лице.

членове 3 и 4, от страна на негово подчинено лице.

Изменение 45

Предложение за директива Член 8 – параграф 1 – уводна част

Текст, предложен от Комисията

Всяка държава членка гарантира, че юридическо лице, подведено под отговорност за престъпление по силата на член 6, се наказва с ефективни, пропорционални и възпиращи санкции, в това число наказателноправни или друг вид глоби, като могат да бъдат предвидени и други санкции, като:

Изменение

Всяка държава членка гарантира, че юридическо лице, подведено под отговорност за престъпление по силата на член 7, се наказва с ефективни, пропорционални и възпиращи санкции, в това число наказателноправни или друг вид глоби, като могат да бъдат предвидени и други санкции, като:

Изменение 46

Предложение за директива Член 8 – параграф 1 – точка 1

Текст, предложен от Комисията

(1) лишаване на юридическото лице от правото да се ползва от публични облаги или помощи;

Изменение

(1) лишаване на юридическото лице от правото да се ползва от публични облаги или помощи, **включително програми или фондове на Съюза;**

Изменение 47

Предложение за директива Член 8 – параграф 1 – точка 1 а (нова)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(1а) временна или постоянна забрана за посоченото юридическо лице за сключване на договори с публичните органи;

Изменение 48

Предложение за директива Член 8 а (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

Член 8 а

Конфискация на имущество и облаги, придобити от престъпна дейност

1. Всяка държава членка предвижда конфискацията на всяко имущество и облаги, придобити чрез някоя от престъпните дейности съгласно определението в настоящата директива, в съответствие с Директива 2014/42/ЕС на Европейския парламент и на Съвета^{1а}, и на средствата, които са използвани или за които е имало намерение да бъдат използвани за извършването на посочените дейности.

2. Всяка държава членка предвижда конфискацията на всяко имущество и облаги, придобити чрез някоя от престъпните дейности съгласно определението в настоящата директива, и на средствата, които са използвани или за които е имало намерение да бъдат използвани за извършването на посочените дейности, без окончателна осъдителна присъда, в случай на прекратяване на наказателното преследване поради смърт на извършителя.

3. Настоящият член се прилага независимо от това дали престъплението изпиране или първоначалното престъпление е било извършено от физическо или от юридическо лице.

4. Държавите членки предприемат необходимите мерки, за да гарантират сътрудничество в областта на обезпечаването и конфискацията на имущество,

придобито чрез някои от престъпленията, посочени в настоящата директива, и на средствата, които са използвани или за които е имало намерение да бъдат използвани, за да се извърши или за да се допринесе за извършването на посоченото престъпление, и по целесъобразност, могат да се обръщат към Евроюст и Европол за целите на бързо и ефективно сътрудничество в съответствие с член 10.

^{1а} Директива 2014/42/ЕС на Европейския парламент и на Съвета за обезпечаване и конфискация на средства и облаги от престъпна дейност в Европейския съюз (ОВ L 127, 29.4.2014 г.).

Изменение 49

Предложение за директива Член 9 – параграф 1 – буква б

Текст, предложен от Комисията

б) извършителят *на престъплението* е неин гражданин.

Изменение

б) извършителят е неин гражданин *или е постоянно пребиваващ; или*

Изменение 50

Предложение за директива Член 9 – параграф 1 – буква б а (нова)

Текст, предложен от Комисията

ба) престъплението е извършено в полза на физическо или юридическо лице, установено на нейна територия;

Изменение

Изменение 51

Предложение за директива Член 9 – параграф 2

Текст, предложен от Комисията

Изменение

2. Дадена държава членка уведомява Комисията, когато реши да разшири компетентността си по отношение на престъпленията, посочени в членове 3 и 4, извършени извън нейната територия, когато:

а) извършителят има обичайно местопребиваване на нейна територия;

б) престъплението е извършено в полза на юридическо лице, установено на нейната територия.

заличава се

Изменение 52

Предложение за директива Член 9 – параграф 2 а (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

2а. когато престъпление, посочено в членове 3 и 4, попада в юрисдикцията на повече от една държава членка и когато всяка от засегнатите държави членки може законосъобразно да проведе наказателно преследване на основание на същите факти, заинтересованите държави членки си сътрудничат, за да решат коя от тях ще води наказателното преследване срещу извършителя на престъплението, с цел производството да се води централизирано само в една държава членка.

Трябва да бъдат взети под внимание следните фактори, по ред на приоритетност:

а) територията на държавата членка, на която е извършено престъплението;

б) гражданството или местопребиваването на извършителя

на престъплението;

в) държавата на произход на жертвите;

г) територията, на която е открит извършителят на престъплението.

Държавите членки могат да се обърнат към Евроюст, за да улеснят сътрудничеството между своите съдебни органи и координацията на техните действия.

Изменение 53

Предложение за директива Член 10 – заглавие

Текст, предложен от Комисията

Инструменти за разследване

Изменение

Инструменти за разследване и
сътрудничество

Изменение 54

Предложение за директива Член 10 – параграф 1

Текст, предложен от Комисията

Всяка държава членка предприема необходимите мерки, за да гарантира, че лицата, звената или службите, отговарящи за разследването или наказателното преследване на престъпленията, посочени в членове 3 и 4, разполагат с ефективни инструменти за разследване, като използваните в случаи, свързани с организираната престъпност или с други тежки престъпления.

Изменение

1. Всяка държава членка предприема необходимите мерки, **достатъчно персонал и адекватно целенасочено обучение, ресурси и технологичен капацитет**, за да гарантира, че лицата, звената или службите, отговарящи за разследването или наказателното преследване на престъпленията, посочени в членове 3 и 4, разполагат с ефективни инструменти за разследване, като използваните в случаи, свързани с организираната престъпност или с други тежки престъпления. **Посочените инструменти и обучение се адаптират с оглед на последните развития в областта на киберпрестъпността и изпирането**

на пари.

Изменение 55

Предложение за директива Член 10 – параграф 1 а (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

1а. Държавите членки предприемат необходимите мерки, за да се подобри обменът на данни и сътрудничеството в рамките на Съюза и за да се увеличи сътрудничеството с трети държави и международни организации в областта на противодействието срещу изпирането на пари, като същевременно гарантират по-добра координация между тях и съответните институции, органи, служби и агенции на Съюза с оглед на ефективната борба с изпирането на пари и насърчаването на трети държави, по-конкретно държавите, определени от Комисията като високорискови трети държави по смисъла на член 9 от Директива (ЕС) 2015/849, да приемат подобни мерки и реформи. Наред с това, всяка държава членка се ангажира с осъществяването на мерки с цел подобряване обмена на информация както на равнището на Съюза, така и на международно равнище между звената за финансова информация.

Изменение 56

Предложение за директива Член 10 – параграф 1 б (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

1б. Държавите членки предприемат необходимите мерки, за да гарантират, че не отказват

международно сътрудничество по наказателни производства относно изпирането на пари с мотив, че тяхното национално право счита за престъпна дейност или престъпление единствено неплащането на данъци или измама над значителен размер недекларирани суми или неплатени данъци, или системно използване на измамни действия.

Изменение 57

Предложение за директива Член 12 – параграф 1 – алинея 1

Текст, предложен от Комисията

Държавите членки привеждат в сила законовите, подзаконовите и административните разпоредби, необходими за спазване на настоящата директива, не по-късно от [24 месеца след приемането ѝ]. Те незабавно съобщават на Комисията текста на тези разпоредби.

Изменение

Държавите членки привеждат в сила законовите, подзаконовите и административните разпоредби, необходими за спазване на настоящата директива, не по-късно от [12 месеца след приемането ѝ]. Те незабавно съобщават на Комисията текста на тези разпоредби.

Изменение 58

Предложение за директива Член 13 – параграф 1

Текст, предложен от Комисията

До [24 месеца след крайния срок за изпълнение на настоящата директива] Комисията представя на Европейския парламент и на Съвета доклад с оценка на степента, в която държавите членки са взели необходимите мерки, за да се съобразят с настоящата директива.

Изменение

До [12 месеца след крайния срок за изпълнение на настоящата директива] Комисията представя на Европейския парламент и на Съвета доклад с оценка на степента, в която държавите членки са взели необходимите мерки, за да се съобразят с настоящата директива.

До [36 месеца след крайния срок за изпълнение на настоящата директива] Комисията представя също така на Европейския парламент и на Съвета доклад с оценка на добавената стойност на настоящата

*директива в областта на
проитводействието на изпирането на
пари. Докладът обхваща също
въздействието на настоящата
директива върху основните права и
свободи, включително правото на
ефективни правни средства за
защита и на справедлив съдебен
процес, презумпцията за невиновност
и правото на защита или правото на
всеки да не бъде съден или наказван
два пъти за едно и също
престъпление. Въз основа на
посочения доклад Комисията при
необходимост взема решение относно
подходящите последващи действия.*