



Bruxelles, den 4. november 2016
(OR. en)

12020/2/16
REV 2

LIMITE

FISC 132
ECOFIN 781

**Interinstitutionel sag:
2016/0209 (CNS)**

I/A-PUNKTSNOTE

fra: Generalsekretariatet for Rådet
til: De Faste Repræsentanternes Komité (2. afdeling)/Rådet

Komm. dok. nr.: 10978/16 FISC 120 - COM(2016) 452 final

Vedr.: Forslag til Rådets direktiv om ændring af direktiv 2011/16/EU for så vidt angår skattemyndighedernes adgang til oplysninger indberettet i henhold til hvidvaskreguleringen
– Generel indstilling

1. Den 6. juli 2016 sendte Kommissionen Rådet ovennævnte forslag¹.
2. Formålet med dette lovgivningsforslag er at skabe øget gennemsigtighed på skatteområdet og styrke samarbejdet mellem skattemyndighederne overalt i EU ved at give skattemyndighederne systematisk adgang til den information, der skal indberettes i henhold til hvidvaskreguleringen, således at de kan varetage deres opgave med at overvåge, om de finansielle institutter korrekt efterlever direktiv 2011/16/EU om administrativt samarbejde på beskatningsområdet.
3. Det Europæiske Økonomiske og Sociale Udvalg afgav udtalelse den 19. oktober 2016, og Europa-Parlamentet forventes snart at afgive udtalelse om dette kommissionsforslag.

¹ 10978/16 FISC 120.

4. Det slovakiske formandskab har prioriteret arbejdet med dette lovgivningsforslag.
 5. Forslaget blev drøftet på to møder i Fiskalgruppen (den 19. juli 2016 og den 6. september 2016), og formandskabet forelægger som følge af disse drøftelser en kompromistekst, jf. dok. 12041/1/16 REV 1. Da der på gruppeniveau kunne noteres enighed om substansen, agter formandskabet at forelægge sagen for Coreper/Rådet som I/A-punkt.
 6. Der blev opnået enighed om en fælles erklæring fra Rådet og Kommissionen, der skal optages i Corepers og Rådets protokol, jf. bilaget til denne note.
 7. De Faste Repræsentanternes Komité opfordres derfor til at henstille til Rådet, at det når til enighed om en generel indstilling til direktivet på grundlag af kompromisteksten i dok. 12041/1/16 REV 1 med henblik på vedtagelse af direktivet som A-punkt på en kommende samling med forbehold af jurist-lingvisternes gennemgang og Europa-Parlamentets udtalelse.
-

Erklæring fra Rådet og Kommissionen**til optagelse i Corepers protokol for mødet den 4. november 2016****og i protokollen for Økofinrådets samling den 8. november 2016**

Undertegnede ser med tilfredshed på den generelle indstilling til direktivet om ændring af direktiv 2011/16/EU for så vidt angår skattemyndighedernes adgang til oplysninger indberettet i henhold til hvidvaskreguleringen, som Rådet nåede frem til. Med henblik på at gøre denne adgang effektiv og tidssvarende mener undertegnede, at direktiv 2011/16/EU fremover bør revideres yderligere og ændres for at gøre status over resultaterne af den igangværende revision af direktiv (EU) 2015/849 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, navnlig for så vidt angår automatiske centrale mekanismer, f.eks. centrale registre eller centrale elektroniske systemer for dataudtræk.
