

V Bruseli 1. októbra 2019
(OR. en)

12418/19

EF 279
ECOFIN 820
CRIMORG 128
DROIPEN 142

POZNÁMKA

Od:	Generálny sekretariát Rady
Komu:	Výbor stálych predstaviteľov/Rada
Predmet:	Neoficiálny dokument Komisie o kľúčových prvkoch precíznejšej metodiky identifikácie vysokorizikových tretích krajín podľa smernice (EÚ) 2015/849

Delegáciám v prílohe zasielame uvedený neoficiálny dokument Komisie na účely zasadnutia Rady (ECOFIN), ktoré sa uskutoční 10. októbra.

Neoficiálny dokument

o kľúčových prvkoch precíznejšej metodiky identifikácie vysokorizikových tretích krajín podľa smernice (EÚ) 2015/849

Podľa smernice o boji proti praniu špinavých peňazí má Komisia právnu povinnosť identifikovať vysokorizikové tretie krajiny, ktoré majú vo svojom systéme boja proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu strategické nedostatky, s cieľom zabezpečiť, aby povinné subjekty v rámci transakcií alebo obchodných vzťahov s týmito tretími krajinami uplatňovali opatrenia povinnej starostlivosti. V piatej smernici o boji proti praniu špinavých peňazí, ktorú Európsky parlament a Rada prijali v júli 2018, sa ďalej posilnili kritériá na identifikáciu vysokorizikových tretích krajín, ktoré prekračujú rámec kritérií Finančnej akčnej skupiny (FATF), najmä pokiaľ ide o informácie o vlastníckych právach.

Na základe námietky Rady zo 7. marca 2019 k delegovanému nariadeniu, ktorým sa identifikujú vysokorizikové tretie krajiny ktoré Komisia prijala 13. februára 2019, a v nadväznosti na uznesenie Európskeho parlamentu zo 14. marca 2019¹ Komisia v uvedenom právnom rámci pracuje na riešení obáv, ktoré vyjadrila Rada, pokiaľ ide o transparentnosť procesu a potrebu motivovať tretie krajiny a rešpektovať ich právo na vypočutie. Komisia spolupracuje aj s Európskym parlamentom, ktorý zdôraznil význam autonómneho procesu zaradovania do zoznamu EÚ.

Kľúčové nové prvky precíznejšej metodiky identifikácie vysokorizikových tretích krajín sa týkajú:

- i) interakcie medzi EÚ a FATF, pokiaľ ide o proces zaradovania do zoznamu; ii) intenzívnejšej spolupráce s tretími krajinami a iii) posilnených konzultácií s odborníkmi z členských štátov.

¹<http://www.europarl.europa.eu/sides/getDoc.do?type=TA&reference=P8-TA-2019-0216&format=XML&language=SK>

i) Pokiaľ ide o **interakciu medzi EÚ a Finančnou akčnou skupinou (FATF)**, tretie krajiny, ktoré do zoznamu zaradila Finančná akčná skupina, v zásade zaradí do zoznamu aj EÚ. V súvislosti s krajinami, ktoré Finančná akčná skupina vyradila zo zoznamu, Komisia posúdi, či sú akčné plány FATF, ktoré sa týkajú vyradenia zo zoznamu, dostatočne komplexné aj vzhľadom na vyradenie zo zoznamu EÚ. Len v prípade potreby by sa existujúci akčný plán FATF doplnil osobitnými požiadavkami EÚ, a to prostredníctvom odkazu na dodatočné osobitné podmienky EÚ, napríklad úroveň ohrozenia, ktorú tretia krajina konkrétne predstavuje pre EÚ, alebo na požiadavky na transparentnosť vlastníckych práv. V prípade, že tretie, potenciálne rizikové krajiny, (ešte) nie sú predmetom postupu FATF, by na nich mala Komisia/členské štáty upozorniť FATF, a to pred zvážením ich zaradenia zo strany EÚ do samostatného zoznamu.

ii) Pokiaľ ide o **spoluprácu s tretími krajinami**, malo by sa postupovať podľa jednotlivých etáp: 1) konzultácie s tretími krajinami o predbežných zisteniach, 2) navrhnutie „referenčných hodnôt EÚ“ pre jednotlivé krajiny s cieľom riešiť obavy každej krajiny (identifikované na základe predbežných zistení) v súvislosti s kritériami stanovenými v smernici o boji proti praniu špinavých peňazí, 3) snaha o získanie záväzku tretích krajín vykonávať konkrétne nápravné opatrenia pred tým, ako sa zváži zaradenie do zoznamu. Tretím krajinám by sa mala na účely riešenia obáv poskytnúť lehota 12 mesiacov. K zaradeniu do zoznamu by došlo len v prípade, ak by krajina nesplnila v plnom rozsahu referenčné hodnoty/záväzky, a len v takom prípade by sa obavy identifikovali ako strategické nedostatky v zmysle smernice o boji proti praniu špinavých peňazí. V prípade, že jurisdikcie nespokupujú (t. j. odmietajú prijať záväzok) alebo nesplnia referenčné hodnoty v rámci dohodnutej lehoty, Komisia pristúpi k zaradeniu do zoznamu. V prípade nadmernej miery rizika, ktorú je potrebné zmierniť, by si Komisia tiež vyhradila možnosť ihneď pristúpiť k formálnej identifikácii strategických nedostatkov na základe smernice o boji proti praniu špinavých peňazí, a teda k zaradeniu do zoznamu.

iii) **S odborníkmi z členských štátov sa v každej etape procesu budú viesť konzultácie** o posudzovaní systému tretej krajiny, vymedzení zmierňujúcich opatrení, splnení referenčných hodnôt EÚ treťou krajinou a o príprave delegovaného nariadenia. Do tejto konzultácie budú zapojené konkrétne príslušné orgány členských štátov (orgány presadzovania práva, spravodajské služby, finančné spravodajské jednotky (FIU)).