



Съвет на  
Европейския съюз

Брюксел, 17 юни 2020 г.  
(OR. en)

8927/20

ENFOPOL 144  
JAI 500  
DROIPEN 42  
COSI 101

#### РЕЗУЛТАТИ ОТ РАБОТАТА

|                |                                                                                                                      |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| От:            | Генералния секретариат на Съвета                                                                                     |
| Дата:          | 17 юни 2020 г.                                                                                                       |
| До:            | Делегациите                                                                                                          |
| № предх. док.: | 8605/20                                                                                                              |
| Относно:       | Заклучения на Съвета относно засилването на финансовите разследвания за борба с тежката и организираната престъпност |

Приложено се изпращат на делегациите посочените по-горе заключения на Съвета, одобрени от Съвета на 17 юни 2020 г.

\_\_\_\_\_

**ЗАКЛЮЧЕНИЯ НА СЪВЕТА**

**относно засилването на финансовите разследвания за борба с тежката и организираната престъпност**

СЪВЕТЪТ НА ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ,

КАТО ПРИПОМНЯ Стратегическата програма на ЕС за периода 2019—2024 г.<sup>1</sup> и заключенията на Съвета от 12 февруари 2016 г. относно борбата срещу финансирането на тероризма<sup>2</sup>, заключенията на Съвета и плана за действие относно бъдещите стъпки в областта на финансовите разследвания от 9 юни 2016 г.<sup>3</sup>, заключенията на Съвета относно съобщението на Комисията „По-нататъшни мерки за увеличаване на прозрачността и за борба с отклонението от данъчно облагане и избягването на данъци“ от 11 октомври 2016 г.<sup>4</sup>,

КАТО ИМА ПРЕДВИД междинния преглед<sup>5</sup> на обновената стратегия за вътрешна сигурност на ЕС, в който се посочва необходимостта от допълнително подобряване на *борбата срещу финансовите престъпления, изпирането на пари и улесняването на възстановяването на активи, чрез подкрепа на ефективното практическо сътрудничество между държавите членки, и насърчаване на работата в партньорство между държавите членки и частния сектор*,

КАТО ПРИПОМНЯ заключенията на Съвета относно стратегическите приоритети в борбата с изпирането на пари и с финансирането на тероризма<sup>6</sup>, които се основават на последните доклади на Комисията по този въпрос<sup>7</sup>,

КАТО ОТБЕЛЯЗВА съобщението на Комисията от 7 май 2020 г. относно план за действие за всеобхватна политика на Съюза за предотвратяване на изпирането на пари и финансирането на тероризма<sup>8</sup>,

КАТО СЕ ПОЗОВАВА на дискусията, която се състоя в рамките на Постоянния комитет за оперативно сътрудничество в областта на вътрешната сигурност (COSI) на 21 февруари 2020 г. и зададе насоки за настоящите заключения на Съвета,

---

<sup>1</sup> Стратегическа програма на ЕС за периода 2019—2024 г. (EUCO 9/19) относно подобряването на сътрудничеството и обмена на информация за борба с тероризма и трансграничната престъпност.

<sup>2</sup> 6068/16.

<sup>3</sup> 10125/16.

<sup>4</sup> 13139/16.

<sup>5</sup> 13319/17.

<sup>6</sup> 14823/19.

<sup>7</sup> 11514/19 (+ADD1), 11516/19, 11517/19, 11518/19, 11519/19.

<sup>8</sup> 7870/20.

КАТО ИЗТЪКВА, че финансовите разследвания са от първостепенно значение за Европейския съюз в предотвратяването и борбата с организираната престъпност и тероризма,

КАТО ВЗЕМА ПРЕДВИД, че Европейският съюз значително укрепи своята правна рамка за борба с изпирането на пари и финансирането на тероризма, както и за достъпа на правоприлагащите органи до финансова информация<sup>9</sup>. Тази правна рамка трябва да бъде правилно приложена, за да не се изоставя от засилващата се интеграция на финансовите потоци на вътрешния пазар, от развитието на тенденциите, повишаването на обема и сложността на измамите, от технологичния напредък и находчивостта на престъпниците, които се опитват да се възползват от всеки недостатък и пропуск в системата,

КАТО ПРИЗНАВА значението на подхода „следвай парите“ в борбата с финансовите аспекти на организираната престъпност и в откриването на нова насочваща информация при разследването на организираната престъпност и КАТО ОТБЕЛЯЗВА, че подобен подход изисква координирани мерки в множество взаимосвързани области, включително възстановяването на активи, използването на виртуални активи (или криптоактиви) и фиатни валути, сътрудничеството и координацията между различните звена за финансово разузнаване (ЗФР), както и тяхното сътрудничество с правоприлагащите, данъчните и митническите органи на национално равнище, или ролята на Европол и неговото сътрудничество с частния сектор,

---

<sup>9</sup> Т.нар. 5-а директива относно борбата с изпирането на пари (2015/849, изменена с Директива 2018/843), Директивата за борба с изпирането на пари по наказателноправен ред (2018/1673) и Директивата относно използването на финансова информация (1153/2019).

КАТО ПРИПОМНЯ, че съгласно член 32а от Директивата относно борбата с изпирането на пари<sup>10</sup> (ДБИП) до 10 септември 2020 г. държавите членки следва да въведат национални централизирани регистри на банковите сметки, които предвиждат пряк достъп на ЗФР до тези регистри, и че Директивата относно използването на финансова информация<sup>11</sup> задължава държавите членки да дават пряк достъп до националните централизирани регистри на банковите сметки на службите за възстановяване на активи и на други органи, компетентни за предотвратяването, разкриването, разследването или наказателното преследване на престъпления, определени от съответните държави членки,

КАТО ОТБЕЛЯЗВА, че по консервативни оценки приходите на организираната престъпност в Европейския съюз са достигнали 110 милиарда евро годишно<sup>12</sup> и че въпреки всички усилия процентът на конфискация на активи от престъпна дейност в ЕС може да достигне едва 1,1%<sup>13</sup>,

КАТО ВЗЕМА ПРЕДВИД доклада на Комисията относно свързването на националните регистри на банковите сметки<sup>14</sup>, в който се заключава, че взаимното свързване на регистрите на банковите сметки е технически осъществимо и би било ценен инструмент в трансграничното сътрудничество между компетентните органи, по-специално между ЗФР, правоприлагащите органи и службите за възстановяване на активи,

---

<sup>10</sup> 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., изменена с Директива 2018/843.

<sup>11</sup> Директива (ЕС) 2019/1153 на Европейския парламент и на Съвета от 20 юни 2019 г. за установяване на правила, с които се улеснява използването на финансова и друга информация за предотвратяването, разкриването, разследването или наказателното преследване на определени престъпления, ОВ L 186, 11.7.2019 г.

<sup>12</sup> Работен документ на службите на Комисията: Анализ на мерките за неоснована на присъда конфискация в Европейския съюз, SWD (2019) 1050 final, разпространен под номер 8627/19.

<sup>13</sup> Цитирано от Европол, Отплаща ли се все още престъпността? Възстановяване на активи от престъпна дейност в ЕС, проучване на статистическа информация за периода 2010—2014 г., 2016 г., стр. 4.

<sup>14</sup> 11518/19.

КАТО ПОСОЧВА, че сътрудничеството и потокът на информация биха могли да бъдат допълнително засилени на национално и европейско равнище:

- между ЗФР на различните държави членки,
- между ЗФР и субектите от частния сектор, от които се изисква да докладват на компетентните ЗФР за съмнителни сделки,
- между различните правоприлагащи органи,
- между данъчните и правоприлагащите органи,
- между ЗФР и правоприлагащите, данъчните и митническите органи на национално равнище,
- между финансовите институции и правоприлагащите органи.

КАТО ПОСОЧВА, че някои от правомощията на звената за финансово разузнаване не са хармонизирани в рамките на Европейския съюз, което би могло да се отрази на възможностите на ЗФР за достъп и споделяне на съответната финансова, административна и правоприлагаща информация (особено притежаваната от задължените субекти и/или правоприлагащите органи),

КАТО ИЗТЪКВА разнородния характер на основните заинтересовани страни, участващи в борбата срещу изпирането на пари и финансирането на тероризма, и КАТО НАБЛЯГА, че правоприлагащите, митническите и данъчните органи, службите за възстановяване на активи и звената за финансово разузнаване трябва да имат реален достъп до финансова информация и да засилят сътрудничеството по национални и трансгранични разследвания,

КАТО ИЗТЪКВА значението на обмена на финансова информация между звената за финансово разузнаване и правоприлагащите органи, който ще бъде засилен посредством Директивата относно използването на финансова информация<sup>15</sup>,

---

<sup>15</sup> Директива (ЕС) 2019/1153 на Европейския парламент и на Съвета от 20 юни 2019 г. за установяване на правила, с които се улеснява използването на финансова и друга информация за предотвратяването, разкриването, разследването или наказателното преследване на определени престъпления, ОВ L 186, 11.7.2019 г.

КАТО ПРИЗНАВА значението, свързано с подаването на качествена информация от субектите от частния сектор в докладите за съмнителни сделки до ЗФР (които им предоставят съответната обратна информация), и възможността правоприлагащите органи да изискват информация от частния сектор в рамките на наказателните си разследвания,

И КАТО ПРИЗНАВА ВЪВ ВРЪЗКА С ТОВА значението на създаването на публично-частни партньорства между органите, компетентни в областта на борбата с изпирането на пари и финансирането на тероризма, и частните субекти, които са задължени да докладват за съмнителни сделки, с цел подобряване на тяхното качество и точност, като същевременно се насърчава основан на риска подход, вместо докладване, основано на съответствието,

КАТО ОТБЕЛЯЗВА, че с решението на Европейския надзорен орган по защита на данните (ЕНОЗД) се налага забрана върху дейностите на Европол по обработване на лични данни (поради опасения по отношение на лица, които не се считат за заподозрени) за целите на техническото управление на FIU.net, като същевременно действието на забраната се прекратява за срок от една година, за да се даде възможност на Европол да гарантира плавно преминаване на техническото управление на FIU.net към друг субект<sup>16</sup>,

КАТО ПОДЧЕРТАВА заключенията на Съвета относно сътрудничеството на Европол с частноправни субекти<sup>17</sup> и КАТО ВЗЕМА ПРЕДВИД, че частноправните субекти играят все по-голяма роля в предотвратяването и противодействието на кибернетични престъпления, тъй като често притежават значителни масиви от лични данни, които биха могли да бъдат от полза за правоприлагащите органи,

КАТО ПРИЗНАВА работата на Европол в подкрепа на сътрудничеството между правоприлагащите органи в Съюза в областта на борбата с измамите с публични и частни финанси, изпирането на пари, възстановяването на активи, корупцията и фалшифицирането, както и в подкрепа на разследванията на Европейската прокуратура, съгласно предвиденото в Регламента за Европейската прокуратура<sup>18</sup>,

---

<sup>16</sup> Решение на Европейския надзорен орган по защита на данните от 19 декември 2019 г. относно техническото управление на FIU.net от Европол.

<sup>17</sup> 14745/19.

<sup>18</sup> Регламент 2017/1939/ЕС на Съвета за създаване на Европейска прокуратура.

КАТО ПРИЗНАВА значението на Европейския център за борба с финансовата и икономическата престъпност (EFECC),

КАТО ОТЧИТА значението на Европейската мултидисциплинарна платформа за борба с криминални заплахи (ЕМРАСТ) и важноста на приоритета на ЕС в областта на престъпността „Финансиране на престъпни дейности, изпиране на пари и възстановяване на активи“ като самостоятелен приоритет, но и като хоризонтален приоритет във всички оперативни планове за действие в рамките на цикъла на политиката на ЕС,

КАТО ИМА ПРЕДВИД, че виртуалните активи играят все по-голяма роля в изпирането на пари,

КАТО НАБЛЯГА на необходимостта от ефективно прилагане и доразвиване на 5-ата директива относно борбата с изпирането на пари, в която се разглеждат виртуалните валути и се изброяват доставчиците, занимаващи се с обменни услуги между виртуални валути и фиатни валути, както и доставчиците на портфейли, които предлагат попечителски услуги, като задължени субекти,

КАТО ОТБЕЛЯЗВА аналитичната работа, извършена от Комисията<sup>19</sup> и Европол<sup>20</sup>, която показва, че паричните плащания се използват от престъпниците за изпиране на пари и финансиране на тероризма, поради което е необходимо да се проучат въпросите за намаляване на плащанията в брой на равнище ЕС,

## **СЪВЕТЪТ**

### **ПРИЗОВАВА ДЪРЖАВИТЕ ЧЛЕНКИ:**

- да обърнат специално внимание на транспонирането на Директива (ЕС) 2019/1153, за да се извлече максимална полза от централизираните регистри на банковите сметки, които трябва да бъдат създадени до 10 септември 2020 г.,
- да гарантират, че като хоризонтален, междудисциплинарен приоритет в рамките на ЕМРАСТ финансовите разследвания съставляват част от всички видове наказателни разследвания на организираната престъпност, особено в областта на наркотиците и трафика на огнестрелни оръжия, организираните престъпления срещу собствеността, престъпленията срещу околната среда, контрабандата на мигранти, трафика на хора, трафика на предмети на културата, включително антикварни предмети и произведения на изкуството, както и всички други видове организирана престъпност, и да посочват този приоритет във всички оперативни планове за действие в рамките на платформата ЕМРАСТ,

---

<sup>19</sup> 11514/19 ADD 1.

<sup>20</sup> Европол: „Защо парите в брой все още диктуват правилата? Стратегически доклад относно използването на пари в брой от престъпни групи като фактор, улесняващ изпирането на пари“ (2015 г.).

- да засилят сътрудничеството и полезните взаимодействия при провеждането на финансови разследвания и обмена на финансова информация между ЗФР, службите за възстановяване на активи, митническите, данъчните и правоприлагащите органи,
- да започнат конструктивно обсъждане с Комисията относно бъдещото взаимно свързване на националните регистри на банковите сметки, за да се ускори значително достъпът до финансова информация и да се улесни трансграничното сътрудничество между компетентните органи и техните европейски партньори,
- заедно с агенциите в областта на ПВР да популяризират още повече съвместните екипи за разследване (СЕР) с цел разкриване и възпиране на изпирането на пари и разследване на организираната престъпност,
- да подпомагат националните участници в приоритетите на ЕМРАСТ и оперативния план за действие (ОПД): „Финансиране на престъпни дейности, изпиране на пари и възстановяване на активи“, в частност при:
  - обмена на най-добри практики и опит,
  - споделянето на имаща отношение финансова информация,
  - засилването на сътрудничеството между правоприлагащите, митническите и данъчните органи, службите за възстановяване на активи и звената за финансово разузнаване,
  - засилването на сътрудничеството с трети държави.
- да се ангажират активно, на доброволна основа и в координация с Комисията в разработването на всеобхватен план за действие относно финансовите разследвания като последваща мярка по плана за действие, приет по време на нидерландското председателство през 2016 г.<sup>21</sup>,
- заедно с Комисията и агенциите в областта на ПВР да засилят сътрудничеството с трети държави при провеждането на финансови разследвания.

---

<sup>21</sup> 10125/16.

## ПРИЗОВАВА КОМИСИЯТА:

- да разгледа възможността за укрепване на правната рамка за управление на имуществото, обезпечено с оглед на евентуална последваща конфискация<sup>22</sup>, да включи принципа за планиране преди изземването, да предостави допълнителни правомощия на службите за възстановяване на активи, например обезпечителни спешни временни мерки за замразяване, за да се предотврати изчезването на активи,
- да помисли за допълването на тази рамка с по-хармонизиран, незабавен и пряк достъп на службите за възстановяване на активи до различни публични регистри, като централните поземлени регистри, централните регистри на дружествата, централните регистри на превозните средства или централните морски регистри,
- да намери възможно най-скоро временна договореност за техническото управление на FIU.net и да внесе предложение за дългосрочно решение за FIU.net или неговия приемник, което ще гарантира ефективно сътрудничество между ЗФР, както и между ЗФР и Европол, когато е целесъобразно<sup>23</sup>,
- да разгледа възможността за допълнително укрепване на правната рамка с цел свързване на националните централизирани механизми (централни регистри или централни електронни системи за възстановяване на данни) на държавите членки по отношение на банковите сметки, което би ускорило достъпа до финансова информация, като същевременно ще улесни трансграничното сътрудничество между компетентните органи,
- да продължи заедно с държавите членки и платформата на ЗФР в ЕС процеса на размисъл по отношение на механизъм за координация и подкрепа, който да насърчава и улеснява трансграничната дейност на ЗФР, включително потенциална връзка между този механизъм и FIU.net или неговия приемник,

---

<sup>22</sup> Директива за конфискацията (2014/42), член 10, параграф 2 и наскоро приетият Регламент 2018/1805 относно взаимното признаване на актове за обезпечаване и конфискация.

<sup>23</sup> Както е предвидено например в член 12 от Директивата относно използването на финансова информация (1153/2019).

- без да се засяга правомощието на държавите членки да избират най-подходящия за своята правна и административна система модел, да проучи дали поне някои аспекти на работата на ЗФР могат да бъдат допълнително адаптирани така, че да позволят по-ефективен обмен на информация, както се предвижда в Директивата относно борбата с изпирането на пари, Директива (ЕС) 2019/1153 и други инструменти,
- да вземе предвид настоящите заключения на Съвета и заключенията на Съвета относно сътрудничеството на Европол с частноправни субекти при прегледа на прилагането на Регламент (ЕС) 2016/794, когато разглежда практиката за пряк обмен на лични данни с частноправни субекти,
- да направи оценка на необходимостта от подобрена правна рамка за създаването на съответни публично-частни партньорства,
- да възобнови дискусията с държавите членки по необходимостта от законодателно ограничаване на плащанията в брой на равнище ЕС, както се предвижда в съобщението ѝ от 7 май 2020 г. относно план за действие по отношение на изпирането на пари,
- да разгледа необходимостта от по-нататъшно подобряване на правната рамка за виртуалните активи, въведена с 5-ата директива относно борбата с изпирането на пари<sup>24</sup>, например чрез включване и на виртуалните валути, които не могат да бъдат заменени с фиатни пари, и по този начин да се постигне по-голямо съответствие с настоящите препоръки на Специалната група за финансови действия (FATF).

## **ПРИЗОВАВА ЕВРОПОЛ:**

- да използва пълноценно потенциала на новосъздадения Европейски център за борба с финансовата и икономическата престъпност като специална структура за подкрепа на сътрудничеството между правоприлагащите органи в борбата с измамите, изпирането на пари, корупцията и фалшифицирането, като същевременно системно насърчава възстановяването на активи от престъпна дейност в рамките на ЕС и извън него. Създаването на Европейски център за борба с финансовата и икономическата престъпност и задачите, които той трябва да изпълнява, следва да намерят подходящо отражение в ресурсите, отпуснати на Европол,

<sup>24</sup> Директива (ЕС) 2015/849, изменена с Директива 2018/843.

- да започне подготвителна работа за сключване на работна договореност за сътрудничество с Европейската прокуратура с цел подпомагане на нейната работа в разследването и наказателното преследване на престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕС.

#### **ПРИЗОВАВА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПОЛИЦЕЙСКИ КОЛЕЖ (CEPOL)**

- да продължи да разработва и прилага изчерпателно портфолио от обучения за финансови следователи, за да се постигне по-съгласувано разбиране на въпроса за методите и техниките за трансгранично разследване, прилагани от служителите на правоприлагащите органи в ЕС. Тази задача трябва да бъде изпълнена в тясно сътрудничество с Европол и други заинтересовани страни в тази конкретна област на престъпността и да стане възможна чрез отпускането на необходимите ресурси на CEPOL, с подкрепата на Комисията.

---