



Bryssel, 17. toukokuuta 2023
(OR. en)

9312/23

LIMITE

JAI 608
COPEN 147
DROIPEN 68
ENFOPOL 234
CODEC 846

Toimielinten välinen asia:
2022/0398(COD)

ILMOITUS

Lähtettäjä:	Puheenjohtajavaltio
Vastaanottaja:	Pysyvien edustajien komitea / Neuvosto
Ed. asiak. nro:	8501/23
Asia:	Ehdotus Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiiviksi unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomiseen liittyvien rikosten ja seuraamusten määrittelystä – Yleisnäkemys

I TAUSTAA

1. Komissio toimitti 2. joulukuuta 2022 ehdotuksen direktiiviksi unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomiseen liittyvien rikosten ja seuraamusten määrittelystä¹. Ehdotuksen oikeusperustasta säädetään unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomisen määrittelemisestä rikollisuuden alaksi, joka täyttää Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 83 artiklan 1 kohdassa tarkoitetut edellytykset, 28. marraskuuta 2022 annetulla neuvoston päätöksellä (EU) 2022/2332².

¹ 15653/22.

² EUVL L 308, 29.11.2022, s. 18.

2. Ehdotus perustui arviointiin siitä, että on tarpeen vahvistaa vähimmäissäännöt, jotka koskevat unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomiseen liittyvien rikosten ja seuraamusten määrittelyä, jotta varmistetaan unionin rajoittavien toimenpiteiden tehokas soveltaminen ja sisämarkkinoiden eheys sekä saavutetaan korkea turvallisuustaso vapauden, turvallisuuden ja oikeuden alueella.

II KÄSITTELY TYÖRYHMÄTASOLLA

3. Ehdotuksen toimittamisen jälkeen rikosoikeustyöryhmä ja oikeus- ja sisäasioiden neuvokset tarkastelivat sitä neuvoston puheenjohtajavaltioiden Tšekin ja Ruotsin kausilla.
4. Ruotsin puheenjohtajakaudella kiihkeimpiä keskusteluja käytiin 3 artiklasta (*Unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkominen*). Vaikka valtuuskunnat olivat yhtä mieltä säädöksen sisällöstä, siihen tehtiin muutoksia, jotta voidaan muun muassa varmistaa selkeys siitä, miten rikokset liittyvät rajoittavia toimenpiteitä koskevien unionin säädösten käsitteisiin ja aineellisiin säännöksiin. Liitteessä oleva tämänhetkinen teksti vaikuttaa tasapainoiselta, ja siinä sekä varmistetaan tekstin johdonmukaisuus että huomioidaan kaikkien jäsenvaltioiden edut.
5. Oikeus- ja sisäasioiden neuvosten ja asiantuntijoiden 28. huhtikuuta 2023 pidetyn kokouksen jälkeen tämän ilmoituksen liitteessä olevaa tekstiä täysin vastaavasta tekstistä pidettiin epävirallinen hiljaisen hyväksynnän menettely sen vahvistamiseksi, että teksti voitaisiin toimittaa pysyvien edustajien komitealle neuvoston yleisnäkemyksen valmistelemiseksi. Epävirallinen hiljaisen hyväksynnän menettely päättyi 11. toukokuuta kello 17.00, eikä yksikään valtuuskunta esittänyt vastalauseita.

III LOPUKSI

6. Edellä esitetyn perusteella

pysyvien edustajien komiteaa pyydetään

- vahvistamaan yhteisymmärrys tämän ilmoituksen liitteenä³ olevasta ehdotuksesta direktiiviksi, sekä
- suosittamaan, että neuvosto muodostaisi yleisnäkemyksen tästä tekstistä,

neuvostoa pyydetään

- muodostamaan tämän ilmoituksen liitteessä olevasta tekstistä yleisnäkemys, joka toimii pohjana Euroopan parlamentin kanssa tavallista lainsäätämisyjärjestystä noudattaen käytäville neuvotteluille (SEUT 294 artikla).

³ Komission ehdotukseen tehdyt muutokset on **lihavoitu** tai merkitty poistomerkein [...].

Ehdotus

**EUROOPAN PARLAMENTIN JA NEUVOSTON DIREKTIIVI unionin rajoittavien
toimenpiteiden rikkomiseen liittyvien rikosten ja seuraamusten määrittelystä**

EUROOPAN PARLAMENTTI JA EUROOPAN UNIONIN NEUVOSTO, jotka

ottavat huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen ja erityisesti sen 83 artiklan 1 kohdan,

ottavat huomioon unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomisen määrittelemisestä rikollisuuden alaksi, joka täyttää Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen 83 artiklan 1 kohdassa tarkoitetut edellytykset, 28 päivänä marraskuuta 2022 annetun neuvoston päätöksen (EU) 2022/2332 ja erityisesti sen 1 artiklan,

ottavat huomioon Euroopan komission ehdotuksen,

sen jälkeen kun esitys lainsäätämisyksikössä hyväksyttäväksi säädökseksi on toimitettu kansallisille parlamenteille,

noudattavat tavallista lainsäätämisyksiköstä,

sekä katsovat seuraavaa:

- (1) Unionin rajoittavien toimenpiteiden tehokkaan soveltamisen ja sisämarkkinoiden eheyden varmistamiseksi sekä korkean turvallisuustason saavuttamiseksi vapauden, turvallisuuden ja oikeuden alueella on tarpeen vahvistaa vähimmäissäännöt, jotka koskevat unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomiseen liittyvien rikosten ja seuraamusten määrittelyä.
- (2) Unionin rajoittavat toimenpiteet, kuten varojen ja talousresurssien jäädyttämistä koskevat toimenpiteet, varojen ja talousresurssien saataville asettamista koskevat kiellot ja maahanpääsyä jäsenvaltion alueelle tai kauttakulkua jäsenvaltion alueen kautta koskevat kiellot sekä alakohtaiset talous- **ja rahoitukselliset** toimenpiteet ja aseidenvientikiellot, ovat keskeinen väline Euroopan unionista tehdyn sopimuksen, jäljempänä 'SEU-sopimus', 21 artiklassa vahvistettujen yhteisen ulko- ja turvallisuuspolitiikan, **jäljempänä 'YUTP'**, tavoitteiden edistämisessä. Näitä tavoitteita ovat esimerkiksi unionin arvojen, turvallisuuden, riippumattomuuden ja koskemattomuuden turvaaminen, demokratian, oikeusvaltion, ihmisoikeuksien ja kansainvälisen oikeuden periaatteiden lujittaminen ja tukeminen sekä kansainvälisen rauhan säilyttäminen, konfliktien estäminen ja kansainvälisen turvallisuuden lujittaminen Yhdistyneiden Kansakuntien peruskirjan päämäärien ja periaatteiden mukaisesti.

- (3) Unionin rajoittavien toimenpiteiden tehokkaan soveltamisen varmistamiseksi on tarpeen, että jäsenvaltioissa on käytössä tehokkaita, oikeasuhteisia ja varoittavia seuraamuksia näiden unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomisesta ja että niissä on vahvistettu velvoitteita, jotka koskevat esimerkiksi ilmoittamista. Lisäksi on tarpeen, että näitä seuraamuksia sovelletaan myös unionin rajoittavien toimenpiteiden kiertämiseen.
- (4) Unionin rajoittavien toimenpiteiden tehokas soveltaminen edellyttää yhteisiä **vähimmäissääntöjä, joilla** määritellään [...] **rikollinen** toiminta [...], jolla **rikotaan** unionin rajoittaviin toimenpiteisiin sisältyviä kieltoja ja velvoitteita. Jäsenvaltioiden on varmistettava, että tämä toiminta säädetään rikoksena rangaistavaksi silloin kun se on tehty tahallisesti, **sikäli kun se rikkoo unionin rajoittavassa toimenpiteessä tai, mikäli tällainen toimenpide edellyttää kansallista täytäntöönpanoa, unionin rajoittavan toimenpiteen täytäntöönpanelevassa kansallisessa säädöksessä vahvistettua kieltoa tai velvollisuutta.** Direktiivin olisi katettava vain vakavat rikkomukset. Sitä ei siis pitäisi soveltaa rikkomuksiin, joihin liittyy varoja, talousresursseja, tavaroita, palveluja, liiketoimia tai toimintaa, joiden arvo on alle 10 000 euroa. Lisäksi soveltamisalan ulkopuolelle olisi jätettävä matkustuskieltoihin liittyvät vähäiset rikkomustapaukset. Vähäisen tapauksen käsite on tulkittava kansallisen lainsäädännön mukaisesti. Koska tässä direktiivissä vahvistetaan vain vähimmäissäännöt, jäsenvaltiot voivat päättää, laajentavatko ne kansallista rikosoikeuttaan kattamaan tällaisen toiminnan. Tiettyjen rikkomusten jättäminen tämän direktiivin soveltamisalan ulkopuolelle ei vaikuta unionin rajoittavissa toimenpiteissä vahvistettuihin velvoitteisiin, joilla varmistetaan, että rikkomuksista voidaan määrätä tehokkaita, oikeasuhteisia ja varoittavia rikosoikeudellisia tai muita seuraamuksia.

- (4 a) Unionin rajoittavissa toimenpiteissä voidaan säätää vapautuksista tai poikkeuksista niissä säädettyihin kieltoihin. Tämä ovat erityisen tärkeää esimerkiksi humanitaarisen avun toimittamisen osalta. Toimintaa, johon joko sovelletaan unionin rajoittavassa toimenpiteessä määrättyä vapautusta tai jonka jäsenvaltioiden toimivaltaiset viranomaiset ovat hyväksyneet unionin rajoittavan toimenpiteen mukaisella poikkeuksella, ei pitäisi pitää unionin rajoittavan toimenpiteen rikkomisena. Jäsenvaltiot ottavat tämän direktiivin täytäntöönpanon yhteydessä huomioon, että kansainvälisen humanitaarisen oikeuden, aseellisiin konflikteihin sovellettavan oikeuden ja rajoittavien toimenpiteiden mukaisesti täytäntöönpanosäännöillä ei saisi estää humanitaarisen avun toimittamista puolueettomuuden, humanisuuden, tasapuolisuuden ja riippumattomuuden peruseriaatteiden mukaisesti.
- (4 b) Unionin rajoittavien toimenpiteiden tehokas soveltaminen edellyttää erityisesti yhteisiä vähimmäissääntöjä, jotka koskevat asiaankuuluvissa neuvoston asetuksissa säädettyjen varojen jäädyttämistä koskevien toimenpiteiden rikkomista. Näihin toimenpiteisiin sisältyy kielto asettaa varoja tai talousresursseja suoraan tai välillisesti sellaisten luonnollisten henkilöiden, oikeushenkilöiden, yhteisöjen tai elinten saataville tai hyödynnettäviksi, joihin sovelletaan varojen jäädyttämistoimenpiteitä, sekä velvoite jäädyttää kaikki varat ja talousresurssit, jotka kuuluvat näille henkilöille, yhteisöille tai elimille taikka ovat näiden omistuksessa, hallussa tai määräysvallassa.
- (4 c) Unionin rajoittavissa toimenpiteissä säädetään myös maahanpääsyä koskevista rajoituksista (matkustuskiellot), joiden olisi kuuluttava tämän direktiivin soveltamisalaan. Tällaiset toimenpiteet, joista yleensä säädetään SEU 29 artiklan nojalla annetulla neuvoston päätöksellä ja jotka pannaan täytäntöön kansallisella lainsäädännöllä, edellyttävät, että jäsenvaltiot toteuttavat tarvittavat toimenpiteet estääkseen sellaisten luonnollisten henkilöiden, joihin sovelletaan unionin rajoittavia toimenpiteitä, pääsyn alueelleen tai kauttakulun alueensa kautta.

- (4 d) Kaikenlaisten liiketoimien aloittaminen tai jatkaminen, muun muassa rahoitusliiketoimien sekä julkisia hankintoja koskevien direktiivien soveltamisalaan kuuluvien julkisia hankintoja koskevien tai käyttöoikeussopimusten tekeminen tai täytäntöönpanon jatkaminen, kolmannen valtion, kolmannen valtion elinten tai kolmannen valtion tai kolmannen valtion elinten omistuksessa tai määräysvallassa olevien yhteisöjen ja elinten kanssa olisi myös oltava rikos siltä osin kuin se on kielletty unionin rajoittavalla toimenpiteellä.**
- (4 e) Lisäksi tarvitaan sääntöjä, jotka koskevat tavaroilla tai palveluilla kaupankäynnin tai niiden tuonnin, viennin, myynnin, hankinnan, siirron, passituksen tai kuljetuksen kieltämistä. Tällaisten kieltojen rikkomisen sekä teknisen avun, välityspalvelujen, vakuutusten ja muiden näihin tavaroihin tai palveluihin liittyvien palvelujen tarjoamisen suoraan tai välillisesti olisi oltava rikos. Tässä yhteydessä tavaroiden käsitteeseen kuuluvat tuotteet kuten sotilasteknologia ja puolustustarvikkeet, tavarat, ohjelmistot ja teknologia, jotka sisältyvät Euroopan unionin yhteiseen puolustustarvikeluetteloon tai jotka on lueteltu asetuksen (EU) 2021/821 liitteessä I ja IV.**
- (4 f) Lisäksi tarvitaan muita YUTP:n puitteissa hyväksyttyjä alakohtaisia talous- ja rahoitustoimenpiteitä koskevia sääntöjä. Näillä viitataan sääntöihin, jotka koskevat unionin rajoittavilla toimenpiteillä kiellettyjen tai rajoitettujen rahoituspalvelujen tarjoamista tai rahoitustoiminnan suorittamista. Tällaisiin rahoituspalveluihin ja rahoitustoimintaan kuuluu muun muassa rahoitus ja rahoitustuki, sijoitusten ja sijoituspalvelujen tarjoaminen, siirtokelpoisten arvopapereiden ja rahamarkkinavälineiden liikkeeseenlaskeminen, talletusten vastaanottaminen, erikoistuneiden rahaliikenteen sanomanvälityspalvelujen tarjoaminen, setelikauppa, luottoluokituspalvelujen tarjoaminen ja kryptovarojen ja -lompakoiden tarjoaminen.**

- (4 g) Näillä toimenpiteillä viitataan myös sääntöihin, jotka koskevat unionin rajoittavilla toimenpiteillä kiellettyjen tai rajoitettujen muiden palvelujen tarjoamista. Tällaisiin palveluihin lukeutuu muun muassa oikeudellisten neuvontapalveluiden, luottamuspalveluiden, suhdetoimintapalveluiden, laskentatoimen, tilintarkastus-, kirjanpito- ja veroneuvontapalveluiden, liiketoiminnan ja liikkeenjohdon konsultoinnin, tietoteknisen konsultoinnin, lähetystoimintapalveluiden ja arkkitehti- ja insinööripalveluiden tarjoaminen.
- (5) Unionin rajoittavien toimenpiteiden tehokas soveltaminen edellyttää myös yhteisiä **vähimmäissääntöjä, jotka koskevat** sellaisen toiminnan rikosoikeudellista määritelmää, jolla kierretään unionin rajoittavia toimenpiteitä.
- (6) [...] **Yhä yleisempi esimerkki kiertämisestä on** se, että unionin rajoittavissa toimenpiteissä nimetyt henkilöt ja yhteisöt siirtävät varoja, omaisuutta tai talousresursseja kolmannelle osapuolelle unionin rajoittavien toimenpiteiden kiertämiseksi [...]. **Näin ollen, jos tällaiseen toimintaan syyllistyvät nimetyt luonnolliset henkilöt tai nimettyjen yhteisöjen tai elinten edustajat**, sitä pidetään rajoittavien toimenpiteiden kiertämisrikoksena, jonka osalta tässä direktiivissä säädetään lähentämisestä. **Lisäksi menettely, jossa annetaan vääriä tai harhaanjohtavia tietoja sen peittämiseksi, että nimetty henkilö, yhteisö tai elin on unionin rajoittavien toimenpiteiden kohteena olevien varojen tai talousresurssien lopullinen omistaja tai edunsaaja, on myös unionin rajoittavien toimenpiteiden kiertämistä. Tämän vuoksi tällaista toimintaa pidetään rajoittavien toimenpiteiden kiertämisrikoksena, jonka osalta tässä direktiivissä säädetään lähentämisestä.**

- (6 a) Kiertämisrikoksen olisi katettava myös ilmoitus- ja yhteistyövelvoitteiden noudattamatta jättäminen siltä osin kuin vastaava ilmoitus- ja yhteistyövelvoite toimivaltaisten hallintoviranomaisten kanssa on vahvistettu unionin rajoittavalla toimenpiteellä.**
- (6 c) Lisäksi unionin rajoittavien toimenpiteiden tehokas soveltaminen edellyttää yhteisiä vähimmäissääntöjä, jotka koskevat sellaisen toiminnan rikosoikeudellista määritelmää, jolla rikotaan tai jätetään täyttämättä toimivaltaisten viranomaisten myöntämien lupien mukaisesti sovellettavia erityisedellytyksiä harjoittaa tiettyä toimintaa, joka on unionin rajoittavan toimenpiteen nojalla kielletty tai rajoitettu ilman tällaista lupaa. Luvan puuttuessa toteutettu toiminta olisi sen sijaan tällaisten toimenpiteiden rikkomista, ja sitä voitaisiin tapauksen mukaan pitää varojen jäädyttämistä koskevien toimenpiteiden, matkustuskieltojen, asevientikieltojen tai muiden alakohtaisten talous- ja rahoitustoimenpiteiden rikkomisena.**

- (7) Tätä direktiiviä tulisi soveltaa jäsenvaltioiden määrittelemiin oikeusalan ammattilaisiin.[...]
Olisi kuitenkin säädettävä poikkeuksista velvoitteeseen ilmoittaa tiedot, [...] **jotka he ovat vastaanottaneet tai saaneet [...] asiakkaaltaan, [...] selvittäessään asiakkaansa oikeudellista asemaa [...] tai puolustaessaan tai edustaessaan kyseistä asiakasta oikeuskäsittelyssä tai oikeuskäsittelyyn liittyen, mukaan lukien oikeuskäsittelyn vireillepanoa tai välttämistä koskeva neuvonta.** Näin ollen [...] **tällaiseen** oikeudelliseen neuvontaan olisi sovellettava salassapitovelvollisuutta, paitsi jos oikeusalan ammattilainen osallistuu unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomiseen, oikeudellista neuvontaa annetaan unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomista varten taikka jos oikeusalan ammattilainen tietää, että asiakas pyytää oikeudellista neuvontaa unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomista varten. [...].
- (8) [...]

(9) [...].

- (10) Rikoksista määrättävien seuraamusten olisi oltava tehokkaita, varoittavia ja oikeasuhteisia. Siksi olisi määritettävä vähimmäistasot luonnollisten henkilöiden vankeusrangaistuksen enimmäispituudelle. Rikosoikeudellisissa menettelyissä olisi oltava käytettävissä myös muita seuraamuksia tai toimenpiteitä. Seuraamukseksi **voidaan** [...] määrätä myös sakkoja, kun otetaan huomioon, että unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkominen johtuu yleisimmin taloudellisista syistä.

(10 a) **Direktiivissä tarkoitettuihin rikoksiin yllyttäminen, niissä avunanto ja niiden yrittäminen olisi myös kriminalisoitava.**

(11) Koska unionin rajoittavia toimenpiteitä sovelletaan myös oikeushenkilöihin, myös oikeushenkilöt olisi voitava saattaa [...] vastuuseen unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomiseen liittyvistä rikoksista [...] tässä direktiivissä **määritellyn** mukaisesti.

Oikeushenkilöllä tarkoitetaan siten oikeussubjektia, jolla on tämä asema sovellettavan lainsäädännön perusteella, ei kuitenkaan valtioita tai julkisyhteisöjä niiden käyttäessä julkiseen valtaan liittyviä oikeuksia eikä julkisoikeudellisia kansainvälisiä järjestöjä.

Niiden jäsenvaltioiden, joiden kansallisessa lainsäädännössä säädetään oikeushenkilöiden rikosoikeudellisesta vastuusta, olisi varmistettava, että niiden kansallisessa lainsäädännössä säädetään tämän direktiivin mukaisista tehokkaista, varoittavista ja oikeasuhteisista rikosoikeudellisista seuraamustyypeistä ja -tasoista, jotta direktiivin tavoitteet voidaan saavuttaa. Niiden jäsenvaltioiden, joiden kansallisessa lainsäädännössä ei säädetä oikeushenkilöiden rikosoikeudellisesta vastuusta, olisi varmistettava, että niiden [...] **kansallisessa lainsäädännössä** säädetään tämän direktiivin mukaisista tehokkaista, varoittavista ja oikeasuhteisista **muista kuin rikosoikeudellisista** seuraamustyypeistä [...] ja -tasoista, **jotta direktiivin tavoitteet voidaan saavuttaa.** Tässä **direktiivissä tarkoitetuista rikoksista** säädettyjä tämän direktiivin mukaisia sakkojen enimmäistasoja olisi sovellettava ainakin kyseisten rikosten vakavimpiin muotoihin. Menettelyn vakavuus sekä oikeushenkilöiden yksilölliset, taloudelliset tai muut olosuhteet olisi otettava huomioon, jotta voidaan varmistaa määrätyn seuraamuksen tehokkuus, varoittavuus ja oikeasuhteisuus. Kansalliseen lainsäädäntöön sisältyvien sakkojen enimmäistasojen osalta jäsenvaltiot voivat joko käyttää prosenttiosuutta kyseisen oikeushenkilön maailmanlaajuisesta kokonaisliikevaihdosta tai määrittää sakkojen enimmäistason absoluuttisina määrinä. Saattaessaan tämän direktiivin osaksi kansallista lainsäädäntöään jäsenvaltioiden olisi päätettävä, kumman vaihtoehdoista ne valitsevat.

(11 a) Jos jäsenvaltiot valitsevat oikeushenkilöille määrättävien sakkojen määrittämisen osalta oikeushenkilön maailmanlaajuiseen kokonaisliikevaihtoon perustuvan kriteerin, niiden olisi saattaessaan tämän direktiivin osaksi kansallista lainsäädäntöään päätettävä, lasketaanko maailmanlaajuinen kokonaisliikevaihto rikoksen tekemistä edeltäneen tilikauden vai sakkopäätöstä edeltäneen tilikauden perusteella. Niiden olisi myös harkittava sääntöjen asettamista sellaisia tapauksia varten, joissa sakon määrää ei ole mahdollista määrittää käyttäen perusteena oikeushenkilön maailmanlaajuisen kokonaisliikevaihtoa rikoksen tekemistä edeltäneellä tilikaudella tai sakkopäätöstä edeltäneellä tilikaudella. Tällaisissa tapauksissa olisi oltava mahdollista ottaa huomioon muita kriteerejä, kuten maailmanlaajuinen kokonaisliikevaihto jollain edeltäneellä tilikaudella. Jos kyseisiin sääntöihin sisältyy sakkomäärien asettaminen absoluuttisina lukuina, niiden enimmäistasojen ei olisi tarpeen saavuttaa enimmäistasoja, jotka tässä direktiivissä vahvistetaan absoluuttisina määrinä määritettäviä sakkojen enimmäistasoja koskevaksi vähimmäisvaatimukseksi.

(11 b) Jos jäsenvaltiot valitsevat sakkojen enimmäistason määrittämisen absoluuttisina määrinä, nämä tasot olisi vahvistettava kansallisessa lainsäädännössä. Tällaisten sakkojen korkeimpia tasoja olisi sovellettava tässä direktiivissä tarkoitettujen rikosten vakavimpiin muotoihin, joiden tekijät ovat taloudellisesti vahvoja oikeushenkilöitä. Jäsenvaltiot voivat päättää menetelmästä, jolla kyseisten sakkojen tasot lasketaan, kyseisten sakkojen korkeimpia tasoja koskevat erityisedellytykset mukaan lukien. Jäsenvaltioita olisi kehotettava tarkistamaan säännöllisesti absoluuttisina määrinä määritettyjen sakkojen tasoja suhteessa inflaatioasteisiin ja muihin rahan arvon vaihteluihin kansallisessa lainsäädännössä säädettyjen menettelyjen mukaisesti. Jäsenvaltioiden, joiden rahayksikkö ei ole euro, olisi säädettävä sakkojen oman valuuttansa määräisistä enimmäistasoista, jotka vastaavat tässä direktiivissä määritettyjä euromääräisiä tasoja tämän direktiivin hyväksymispäivänä. Kyseisiä jäsenvaltioita kehoitetaan tarkistamaan tasoja säännöllisesti myös valuuttakurssin kehityksen osalta.

(11 c) Sakkojen enimmäistason määritelmä ei rajoita tuomarien tai tuomioistuinten harkintavaltaa määrätä rikosoikeudellisissa menettelyissä asianmukaisia seuraamuksia yksittäisissä tapauksissa. Koska tässä direktiivissä ei vahvisteta sakkojen vähimmäistasoja, tuomareiden tai tuomioistuinten olisi joka tapauksessa määrättävä asianmukaisia seuraamuksia ottaen huomioon asianomaisen oikeushenkilön yksilölliset, taloudelliset ja muut olosuhteet sekä menettelyn vakavuus. Vaikka tässä direktiivissä vastaavan rikoksen osalta säädetty sakon enimmäistaso olisi otettava huomioon, yksittäisessä tapauksessa tosiasiallisesti määrättävän sakon ei olisi tarpeen saavuttaa tässä direktiivissä määritettyä sakon enimmäistasoa.

- (12) Määrättyjen seuraamusten lähentämistä ja seuraamusten tason vaikuttavuutta olisi edistettävä soveltamalla yhteisiä koventamisperusteita, jotka **kansallisen lainsäädännön asiaankuuluvien säännösten mukaisesti** kuvastavat tehdyn rikoksen vakavuutta. Koventamisperusteiden olisi ymmärrettävä tarkoittavan joko tosideikkoja, joiden perusteella kansallinen tuomari tai tuomioistuin voi määrätä samasta rikoksesta ankaramman rangaistuksen kuin ilman näitä tosideikkoja, tai mahdollisuutta määrätä kumulatiivinen rangaistus useammasta rikoksesta seuraamuksen tason tiukentamiseksi. Jäsenvaltioiden olisi säädettävä mahdollisuudesta soveltaa vähintään jompaakumpaa näistä koventamisperusteista niiden sääntöjen mukaisesti, jotka niiden oikeusjärjestelmässä on vahvistettu sovellettavaksi koventamisperusteiden osalta. Olisi kuitenkin jätettävä tuomarin tai tuomioistuimen päätettäväksi, määrätäänkö ankarampi rangaistus, kun otetaan huomioon kaikki yksittäistapaukseen liittyvät seikat.
- (13) Lisäksi jäsenvaltiot **voivat** [...] **kansallisen lainsäädännön asiaankuuluvien säännösten mukaisesti** varmistaa, että kun rikoksentekijä toimittaa toimivaltaisille viranomaisille tietoja, joita ne eivät muutoin olisi voineet saada, mikä auttaa niitä tunnistamaan tai tuomaan oikeuden eteen muita rikoksentekijöitä tai löytämään todisteita, tällainen toiminta voidaan katsoa lieventämisperusteeksi.

- (14) Varojen ja talousresurssien jäädyttäminen, joka toteutetaan unionin rajoittavilla toimenpiteillä, on luonteeltaan hallinnollinen toimenpide. Siksi se olisi erotettava direktiivissä **2014/42/EU** [...] tarkoitetuista, luonteeltaan rikosoikeudellisista jäädyttämistoimenpiteistä. **Jäsenvaltioiden olisi mahdollistettava tässä direktiivissä tarkoitettuihin rikoksiin liittyvien rikoksentekevälineiden ja rikoshyödyn jäädyttäminen ja menetetyksi tuomitseminen. Jäsenvaltioiden, joita direktiivi 2014/42/EU sitoo, olisi tehtävä niin kyseisen direktiivin mukaisesti.**
- (15) [...] **Lisäksi** etenkin tilanteissa, joissa nimetty henkilö **tai nimetyn** yhteisön tai elimen **edustaja** tekee tai osallistuu **tiettyihin unionin rajoittavan toimenpiteen kiertämiseen liittyviin rikkomuksiin**, mukaan lukien (i) nimetyn henkilön, yhteisön tai elimen omistuksessa, hallussa tai määräysvallassa olevien varojen tai talousresurssien, jotka on jäädytettävä unionin rajoittavalla toimenpiteellä, **siirtäminen** kolmannelle osapuolelle **näiden varojen tai talousresurssien peittelemiseksi**, tai (ii) **väärien tai harhaanjohtavien tietojen antaminen** [...] **sen peittämiseksi**, että **nimetty** henkilö, yhteisö tai elin [...] on varojen tai talousresurssien lopullinen omistaja tai edunsaaja [...], **on tarpeen mahdollistaa unionin rajoittavien toimenpiteiden kohteena olevien varojen ja talousresurssien jäädyttäminen ja takavarikointi, vaikka ne eivät olisikaan direktiivissä 2014/42/EU tarkoitettuja rikoksentekevälineitä tai hyötyjä.** Näissä tapauksissa nimetty henkilö, yhteisö tai elin voi tällaisen peittelyn tai salaamisen ansiosta jatkaa unionin rajoittavien toimenpiteiden kohteena olevien varojen tai talousresurssien käyttämistä ja täysimääräistä hyödyntämistä tai luovuttaa ne. Tällaiset varat tai talousresurssit olisi siksi **jäädytettävä ja tuomittava menetetyksi direktiivissä 2014/42/EU säädettyjen takeiden mukaisesti, mukaan lukien suhteellisuusperiaatteen noudattaminen yksittäisissä tapauksissa. Vilpittömässä mielessä toimineiden kolmansien osapuolten oikeuksia ei tulisi rajoittaa.** [...]

- (16) Kun otetaan huomioon tämän direktiivin soveltamisalaan kuuluvaa laitonta toimintaa harjoittavien rikoksentekijöiden maailmanlaajuinen toiminta sekä rikosten rajatylittävä luonne ja rajatylittävien tutkintojen mahdollisuus, jäsenvaltioiden olisi laajennettava lainkäyttövaltaansa, jotta tällaista toimintaa voidaan torjua tehokkaasti.
- (17) Jäsenvaltioiden olisi vahvistettava vanhentumisaikoja koskevat säännöt, jotta ne voivat torjua unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomiseen liittyviä rikoksia tehokkaasti, rajoittamatta kuitenkaan sellaisten kansallisten sääntöjen soveltamista, joissa ei määritetä tutkintaa, syytetoimia ja täytäntöönpanoa koskevia vanhentumisaikoja. **Jos jäsenvaltioilla on lupa poiketa vanhentumisajoista, edellyttäen, että vanhentumisaika voidaan keskeyttää tiettyjen toimien vuoksi, tällaiset toimet voidaan määritellä kunkin jäsenvaltion oikeusjärjestelmän mukaisesti.**
- (18) Jotta voidaan varmistaa tehokas, yhdenmukainen ja yhdenmukainen täytäntöönpanon valvontajärjestelmä, jäsenvaltioiden olisi organisoitava sisäinen yhteistyö ja viestintä kaikkien hallinnollisten ja rikosoikeudellisten täytäntöönpanoketjuun kuuluvien toimijoiden välillä.

(19) [...]

(20) **Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin (EU) 2019/1937⁴ 4 artiklassa tarkoitettut henkilöt, jotka ilmoittavat** [...] toimivaltaisille viranomaisille tietoa unionin rajoittavien toimenpiteiden jo toteutetuista, meneillään olevista tai suunnitelluista rikkomisista sekä yrityksistä kiertää rajoittavia toimenpiteitä, ja **jotka ovat saaneet nämä tiedot työhön liittyvän toimintansa yhteydessä, ovat vaarassa joutua vastatoimien kohteeksi siinä yhteydessä.** [...] **Väärinkäytösten paljastajien ilmoitukset voivat tehostaa täytäntöönpanoa tarjoamalla** tietoja, jotka liittyvät esimerkiksi seikkoihin, jotka koskevat unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomisia, rikkomisiin liittyviä olosuhteita sekä rikkomisiin osallistuvia yksityishenkilöitä, yrityksiä ja kolmansia maita. Sen vuoksi olisi varmistettava, että käytössä on asianmukaiset järjestelyt, joiden avulla nämä väärinkäytösten paljastajat voivat **käyttää luottamuksellisia kanavia**, tehdä ilmoituksia toimivaltaisille viranomaisille ja joiden avulla heitä voidaan suojella kostotoimilta. Sitä varten olisi säädettävä, että unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomisesta ilmoittamiseen ja rikkomisesta ilmoittavien henkilöiden suojelemiseen sovelletaan [...] direktiiviä (EU) 2019/1937⁵ **siinä vahvistetuin edellytyksin.**

⁴ Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi (EU) 2019/1937, annettu 23 päivänä lokakuuta 2019, unionin oikeuden rikkomisesta ilmoittavien henkilöiden suojelusta, EUVL L 305, 26.11.2019, s. 17–56.

⁵ [...]

(21) Unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomisen tehokkaan tutkinnan ja niihin liittyvien syytetoimien varmistamiseksi näiden [...] **rikosten** tutkinnasta tai niihin liittyvistä syytetoimista vastaavilla henkilöillä olisi oltava mahdollisuus käyttää tutkintakeinoja, **jos ja siinä määrin kuin näiden keinojen käyttö on asianmukaista ja oikeasuhteista kansallisessa lainsäädännössä määriteltujen rikosten luonteen ja vakavuuden mukaan. Jos kyseisiä rikoksia voidaan kansallisen lainsäädännön mukaan pitää vakavina ja ne lukeutuvat rajoittavien toimenpiteiden rikkomisen rikostyyppiin, käytettävissä olisi oltava** järjestäytyneen rikollisuuden tai muiden vakavien rikosten torjunnassa käytettävien tutkintakeinojen kaltaisia **keinoja**. Tällaisten tutkintakeinojen käytön olisi oltava kansallisen lainsäädännön mukaisesti kohdennettua, ja siinä olisi otettava huomioon oikeasuhteisuuden periaate sekä tutkittavien rikosten luonne ja vakavuus ja kunnioitettava oikeutta henkilötietojen suojaan.

(21 a) Unionin rajoittavien toimenpiteiden tehokkaan tutkinnan ja syytteeseenpanon varmistamiseksi jäsenvaltioiden toimivaltaisten viranomaisten olisi tehtävä yhteistyötä Europolin, Eurojustin ja Euroopan syyttäjänviraston (EPPO) välityksellä ja niiden kanssa kunkin toimivaltuuksien puitteissa ja sovellettavan oikeudellisen kehyksen mukaisesti. Näiden toimivaltaisten viranomaisten olisi myös jaettava keskenään ja komission kanssa tietoa käytännön kysymyksistä.

- (22) Rahanpesun torjumisesta rikosoikeudellisin keinoin annettuun direktiiviin (EU) 2018/1673⁶ tehtävällä muutoksella olisi varmistettava, että unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkominen katsotaan rahanpesun esirikokseksi kyseisen direktiivin mukaisesti.
- (23) Tämän direktiivin tavoitteita, jotka ovat yhteiset **vähimmäissäännöt, jotka koskevat** unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomiseen liittyvien rikosten rikosoikeudellista määritelmää, sekä mahdollisuus määrätä tehokkaita, varoittavia ja oikeasuhteisia rikosoikeudellisia seuraamuksia unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomiseen liittyvistä vakavista rikoksista, ei voida saavuttaa riittävästi jäsenvaltioiden tasolla, vaan ne voidaan tämän direktiivin laajuuden ja vaikutusten vuoksi saavuttaa paremmin unionin tasolla, kun otetaan huomioon, että unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkominen on luontaisesti rajatylittävää toimintaa ja että rikkomisella voidaan heikentää unionin tavoitteiden, kuten kansainvälisen rauhan ja turvallisuuden säilyttämisen, saavuttamista ja unionin yhteisten arvojen vaalimista. Näin ollen unioni voi hyväksyä toimenpiteitä SEU-sopimuksen 5 artiklassa vahvistetun toissijaisuusperiaatteen mukaisesti. Mainitussa artiklassa vahvistetun suhteellisuusperiaatteen mukaisesti tässä direktiivissä ei ylitetä sitä, mikä on tarpeen tämän tavoitteen saavuttamiseksi.

⁶ Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi (EU) 2018/1673, annettu 23 päivänä lokakuuta 2018, rahanpesun torjumisesta rikosoikeudellisin keinoin (EUVL L 284, 12.11.2018, s. 22).

(24) Tässä direktiivissä kunnioitetaan perusoikeuksia ja noudatetaan erityisesti Euroopan unionin perusoikeuskirjassa tunnustettuja periaatteita, myös oikeutta vapauteen ja turvallisuuteen, henkilötietojen suojaan, elinkeinovapautta, omistusoikeutta, oikeutta tehokkaiseen oikeussuojakeinoihin ja oikeudenmukaiseen oikeudenkäyntiin, syyttömyysolettamaa ja oikeutta puolustukseen, mukaan lukien oikeus olla todistamatta itseään vastaan ja oikeus vaieta, laillisuusperiaatteita, mukaan lukien rikosoikeudellisten seuraamusten taannehtivuuskiellon periaate ja rikoksista määrättävien seuraamusten oikeasuhteisuuden periaate, sekä kaksoisrangaistavuuden kiellon periaatetta (*ne bis in idem*). Tällä direktiivillä pyritään varmistamaan, että kyseisiä oikeuksia ja periaatteita kunnioitetaan täysin, ja se olisi pantava täytäntöön tämän mukaisesti.

- (25) Jäsenvaltioiden olisi tämän direktiivin täytäntöönpanon yhteydessä lisäksi varmistettava, että epäiltyjen tai syytettyjen henkilöiden prosessuaalisia oikeuksia kunnioitetaan. Tältä osin tämän direktiivin mukaiset velvoitteet eivät vaikuta jäsenvaltioiden velvoitteisiin, jotka perustuvat rikosoikeudellisissa menettelyissä noudatettavia prosessuaalisia oikeuksia koskevaan unionin lainsäädäntöön, etenkin Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiiveihin 2010/64/EU⁷, 2012/13/EU⁸, 2013/48/EU⁹, (EU) 2016/343¹⁰, (EU) 2016/800¹¹ ja (EU) 2016/1919¹².
- (26) Unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomiseen osallistuneet yksityishenkilöt ja oikeushenkilöt on saatettava kiireesti vastuuseen teoistaan, minkä vuoksi jäsenvaltioiden olisi saatettava tämän direktiivin noudattamisen edellyttämät lait, asetukset ja hallinnolliset määräykset voimaan **12** [...] kuukauden kuluessa tämän direktiivin voimaantulosta.

⁷ Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2010/64/EU, annettu 20 päivänä lokakuuta 2010, oikeudesta tulkkaukseen ja käännöksiin rikosoikeudellisissa menettelyissä (EUVL L 280, 26.10.2010, s. 1).

⁸ Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2012/13/EU, annettu 22 päivänä toukokuuta 2012, tiedonsaantioikeudesta rikosoikeudellisissa menettelyissä (EUVL L 142, 1.6.2012, s. 1).

⁹ Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2013/48/EU, annettu 22 päivänä lokakuuta 2013, oikeudesta käyttää avustajaa rikosoikeudellisissa menettelyissä ja eurooppalaista pidätysmääräystä koskevissa menettelyissä sekä oikeudesta saada tieto vapaudenmenetyksestä ilmoitetuksi kolmannelle osapuolelle ja pitää vapaudenmenetyksen aikana yhteyttä kolmansiin henkilöihin ja konsuliviranomaisiin (EUVL L 294, 6.11.2013, s. 1).

¹⁰ Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi (EU) 2016/343, annettu 9 päivänä maaliskuuta 2016, eräiden syyttömyysolettamaan liittyvien näkökohtien ja läsnäoloa oikeudenkäynnissä koskevan oikeuden lujittamisesta rikosoikeudellisissa menettelyissä (EUVL L 65, 11.3.2016, s. 1).

¹¹ Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi (EU) 2016/800, annettu 11 päivänä toukokuuta 2016, rikoksesta epäiltyjä tai syytettyjä lapsia koskevista menettelytakeista rikosoikeudellisissa menettelyissä (EUVL L 132, 21.5.2016, s. 1).

¹² Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi (EU) 2016/1919, annettu 26 päivänä lokakuuta 2016, oikeusavusta rikosoikeudellisissa menettelyissä epäillyille ja syytetyille henkilöille ja eurooppalaista pidätysmääräystä koskevissa menettelyissä etsityille henkilöille (EUVL L 297, 4.11.2016, s. 1).

(26 a) Tämän direktiivin mukaisella unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomisen kriminalisoinnilla pyritään varmistamaan, että nämä rikkomukset ovat rikosoikeudellisesti rangaistavia rikoksia ja että ne ovat täytäntöönpanokelpoisia kaikissa jäsenvaltioissa. Euroopan unionin tuomioistuimen oikeuskäytännön mukaisesti jäsenvaltioiden on toteutettava kansallisessa oikeusjärjestyksessään kaikki direktiivin täyden vaikutuksen varmistamiseksi tarvittavat toimenpiteet direktiivillä tavoitellun päämäärän mukaisesti. Jäsenvaltiot voivat valita tämän vaatimuksen täytäntöönpanon muodon ja menetelmän, eikä niiden tarvitse välttämättä aina hyväksyä nimenomaisia erityisiä säännöksiä, varmistaen kuitenkin, että tämän direktiivin säädökset pannaan täytäntöön kiistattoman sitovasti ja riittävän konkreettisesti, täsmällisesti ja selvästi, jotta täytettäisiin oikeusvarmuutta koskeva edellytys, ja ilmoittaen EU:n sääntöjen nojalla hyväksytyistä kansallisista toimenpiteistä asianmukaisen julkisen tiedotuskanavan kautta, jotta henkilöt, joihin tällaisia toimenpiteitä kohdistuu, voivat saada selville kaikki oikeutensa ja velvollisuutensa.

(27) SEU-sopimukseen ja SEUT-sopimukseen liitetyssä, Tanskan asemasta tehdyssä pöytäkirjassa N:o 22 olevien 1 ja 2 artiklan mukaisesti Tanska ei osallistu tämän direktiivin hyväksymiseen, direktiivi ei sido Tanskaa eikä sitä sovelleta Tanskaan.

(28) [...]

[...] SEU-sopimukseen ja SEUT-sopimukseen liitetyssä, Yhdistyneen kuningaskunnan ja Irlannin asemasta vapauden, turvallisuuden ja oikeuden alueen osalta tehdyssä pöytäkirjassa N:o 21 olevan 3 artiklan mukaisesti Irlanti on **3. maaliskuuta 2023**[...] päivätyllä kirjeellä ilmoittanut haluavansa osallistua tämän direktiivin hyväksymiseen ja soveltamiseen,

OVAT HYVÄKSYNEET TÄMÄN DIREKTIIVIN:

1 artikla

Kohde

Tässä direktiivissä vahvistetaan vähimmäissäännöt, jotka koskevat unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomiseen liittyvien rikosten ja seuraamusten määrittelemistä.

2 artikla

Soveltamisala[...]

1.[...] Tätä direktiiviä sovelletaan unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomisiin. [...]

[...]

[...]

[...]

[...]

[...]

2 a artikla

Määritelmät

2.[...] Tässä direktiivissä tarkoitetaan:

- a) 'unionin rajoittavilla toimenpiteillä' rajoittavia toimenpiteitä, joita unioni on hyväksynyt SEU-sopimuksen 29 artiklan tai SEUT-sopimuksen 215 artiklan nojalla;

- b) 'nimetyllä henkilöllä, yhteisöllä tai elimellä' [...] luonnollista tai oikeushenkilöä, yhteisöä tai elintä, joka on unionin rajoittavien toimenpiteiden [...] kohteena;
- c) 'varoilla' **rahoitusomaisuutta ja kaikenlaisia taloudellisia etuja, joihin kuuluvat muun muassa seuraavat:**
- i) käteisvaroja, shekkejä, rahasaatavia, vekseleitä, maksumääräyksiä ja muita maksuvälineitä;
 - ii) talletuksia rahoituslaitoksissa tai muissa yhteisöissä, tileillä olevia rahavaroja, velkoja ja velkasitoumuksia;
 - iii) Julkisesti **myytäviä** ja yksityisesti myytäviä arvopapereita ja velkainstrumentteja, myös osakkeita ja osuuksia, arvopaperitodistuksia, joukkovelkakirjoja, omia vekseleitä, optiotodistuksia, debenttureja ja johdannaissopimuksia;
 - iv) korkoja, osinkoja tai muuta omaisuudesta saatavaa tai kertyvää tuloa tai arvoa;
 - v) luottoja, kuittausoikeuksia, takauksia, suoritustakuita tai muita rahoitussitoumuksia;
 - vi) rembursseja, konossementteja, kauppakirjoja;
 - vii) varoihin tai rahoituslähteisiin liittyvää osuutta osoittavia asiakirjoja;
 - viii) kryptovaroja **sellaisena kuin ne on määritelty kryptovarojen markkinoista annetussa asetuksessa xxx/2023;**¹³

¹³ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus kryptovarojen markkinoista ja direktiivin (EU) 2019/1937 muuttamisesta ...

- d) 'talousresursseilla' kaikenlaista aineellista tai aineetonta, irtainta tai kiinteää omaisuutta, joka ei ole varoja mutta jota voidaan käyttää varojen, tavaroiden ja palvelujen hankkimiseen;
- e) 'varojen jäädyttämisellä' toimia, joilla estetään kaikki sellainen varojen siirtäminen, kuljettaminen, muuntaminen, käyttö, käyttöön antaminen tai käsittely, joka muuttaisi niiden määrää, paljoutta, sijaintia, omistusta, hallintaa, luonnetta tai käyttötarkoitusta, taikka muut sellaiset muutokset, jotka mahdollistaisivat varojen käytön, mukaan luettuna omaisuudenhoito;
- f) 'talousresurssien jäädyttämisellä' toimia, joilla estetään niiden käyttäminen varojen, tavaroiden tai palvelujen hankkimiseen muun muassa niitä myymällä, vuokraamalla tai kiinnittämällä.

3 artikla

Unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkominen

1. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että **seuraava toiminta, sikäli kun se rikkoo unionin rajoittavassa toimenpiteessä tai, jos edellytetään kansallista täytäntöönpanoa, unionin rajoittavan toimenpiteen täytäntöönpaneavassa kansallisessa säädöksessä vahvistettua kieltoa tai velvollisuutta**, katsotaan rikokseksi, mikäli se tehdään tahallisesti [...]
- 2.[...] [...]:

- a) varojen tai talousresurssien asettaminen nimetyn henkilön, yhteisön tai elimen saataville tai hyödynnettäväksi unionin rajoittavalla toimenpiteellä **määrättyä** kieltoa rikkoen;
- b) nimetyn henkilön, yhteisön tai elimen omistuksessa, hallussa tai määräysvallassa olevien varojen tai talousresurssien jäädyttämättä jättäminen rikkoen unionin rajoittavassa toimenpiteessä **vahvistettua** [...] velvoitetta jäädyttää varat tai talousresurssit;
- c) nimettyjen luonnollisten henkilöiden jäsenvaltion alueelle pääsyn mahdollistaminen tai **heidän kauttakulkunsa mahdollistaminen** jäsenvaltion alueen kautta rikkoen unionin rajoittavalla toimenpiteellä **määrättyä** kieltoa;
- d) sellaisten liiketoimien aloittaminen **tai jatkaminen, myös julkisia hankintoja koskevien tai käyttöoikeussopimusten tekeminen tai täytäntöönpanon jatkaminen**, kolmannen valtion, kolmannen valtion elinten tai kolmannen valtion tai kolmannen valtion elinten omistuksessa tai määräysvallassa olevien yhteisöjen **tai** [...] elinten kanssa, jotka on kielletty tai joita on rajoitettu unionin rajoittavilla toimenpiteillä;
- e) kaupankäynti tavaroilla, **tavaroiden** tuonti, vienti, [...] **myynti**, hankinta, [...] siirto, passitus tai kuljetus [...] sekä välityspalvelujen, **teknisen avun** tai muiden näihin tavaroihin liittyvien palvelujen tarjoaminen [...] **unionin rajoittavalla toimenpiteellä määrättyä kieltoa rikkoen**;

- f) unionin rajoittavilla toimenpiteillä [...] kiellettyjen **rahoituspalvelujen tarjoaminen** tai rahoitustoiminnan toteuttaminen [...];
- g) unionin rajoittavilla toimenpiteillä [...] kiellettyjen muiden palvelujen tarjoaminen[...];
- h) unionin rajoittavan toimenpiteen kiertäminen seuraavilla tavoilla:
- i) nimetyn henkilön, yhteisön tai elimen omistuksessa, hallussa tai määräysvallassa olevien varojen tai talousresurssien, jotka **on** jäädytettävä unionin rajoittavalla toimenpiteellä, **siirtäminen** kolmannelle osapuolelle **näiden varojen tai talousresurssien peittelemiseksi**;
 - ii) **väärien tai harhaanjohtavien tietojen antaminen** [...] sen **peittämiseksi**, että **nimetty** henkilö, yhteisö tai elin [...] on varojen tai talousresurssien, **jotka on jäädytettävä unionin rajoittavalla toimenpiteellä**, lopullinen omistaja tai edunsaaja [...];

- iii) se, että nimetty **luonnollinen henkilö tai nimetyn yhteisön tai elimen edustaja** jättää noudattamatta unionin rajoittavan toimenpiteen **nojalla määrättyä** velvoitetta ilmoittaa kaikki tiedot jäsenvaltion lainkäyttöalueella sijaitsevista varoista tai talousresursseista, jotka kuuluvat nimetyille henkilölle, yhteisölle tai elimelle tai ovat nimetyn henkilön, yhteisön tai elimen omistuksessa, hallussa tai määräysvallassa;
- iv) sen unionin rajoittavan toimenpiteen **nojalla määrätyn** velvoitteen noudattamatta jättäminen, jonka mukaan toimivaltaisille hallintoviranomaisille on [...] ilmoitettava **ammattillisen tehtävän suorittamisen aikana saadut tiedot jäädytetyistä** varoista tai talousresursseista taikka jäsenvaltioiden alueella olevista varoista [...] **tai** talousresursseista, jotka kuuluvat nimetyille henkilöille, yhteisöille tai elimille taikka jotka ovat nimettyjen henkilöiden, yhteisöjen tai elinten omistuksessa, hallussa tai määräysvallassa ja joita ei ole jäädytetty;
- v)[...] [...]

- i) toimivaltaisten viranomaisten sellaiseen toimintaan myöntämien lupien mukaisesti sovellettavien ehtojen rikkominen tai niiden täyttymisen laiminlyönti, joka on kielletty tai jota on rajoitettu unionin rajoittavalla toimenpiteellä ilman tällaista lupaa.

2 a. Jäsenvaltiot voivat säätää, että tämän artiklan 1 kohdan a, b ja h alakohdassa tarkoitettut rikkomukset eivät ole rikoksia silloin, kun niihin liittyy varoja tai talousresursseja, joiden arvo on alle 10 000 euroa.

2 b. Jäsenvaltiot voivat säätää, että tämän artiklan 1 kohdan d, g ja i alakohdassa tarkoitettut rikkomukset eivät ole rikoksia silloin, kun niihin liittyy tavaroita, palveluja, liiketoimia tai muita toimintoja, joiden arvo on alle 10 000 euroa.

2 c. Jäsenvaltiot voivat säätää, että tämän artiklan 1 kohdan c alakohdassa tarkoitettu rikkomus ei ole rikos vähäisissä tapauksissa.

3.[...] [...]

4.[...] [...]

5. Edellä oleva 1 [...] kohta ei velvoita oikeusalan ammattilaisia ilmoittamaan tietoja, [...] **jotka he ovat vastaanottaneet tai saaneet [...] asiakkaaltaan, [...] selvittäessään asiakkaansa oikeudellista asemaa [...] tai puolustaessaan tai edustaessaan kyseistä asiakasta oikeuskäsittelyssä tai oikeuskäsittelyyn liittyen, mukaan lukien oikeuskäsittelyn vireillepanoa tai välttämistä koskeva neuvonta.** [...]

6.[...] [...]

[...]

[...]

[...]

4 artikla

Yllyttäminen, avunanto ja yritys

1. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että 3 artiklassa tarkoitettuihin rikoksiin yllyttäminen ja avunanto niissä on rangaistava rikos.
2. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että yritys tehdä jokin 3 artiklan 1[...] kohdan a **ja d**–g alakohdassa **ja** h alakohdan i **ja** ii luetelmakohdassa [...] tarkoitettu rikos on rikosoikeudellisesti rangaistava teko.

5 artikla

Luonnollisten henkilöiden rikosoikeudelliset seuraamukset

1. Jäsenvaltioiden on varmistettava, että 3 ja 4 artiklassa tarkoitetuista rikoksista voidaan määrätä tehokkaita, oikeasuhteisia ja varoittavia rikosoikeudellisia seuraamuksia.
2. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että 3 artiklassa tarkoitetuista rikoksista voidaan määrätä enimmäisseuraamukseksi vankeusrangaistus.
3. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että 3 artiklan 1[...] kohdan h alakohdan iii [...] **ja** iv [...] luetelmakohdassa tarkoitetuista rikoksista voidaan määrätä enimmäisseuraamukseksi vähintään yhden vuoden vankeusrangaistus, jos rikoksiin liittyvien varojen tai talousresurssien arvo on vähintään 100 000 euroa.[...]

4. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että 3 artiklan 1[...] kohdan a ja **b** alakohdassa [...] **ja** h alakohdan i ja ii luetelmakohdassa [...] tarkoitetuista rikoksista voidaan määrätä enimmäisseuraamukseksi vähintään viiden vuoden vankeusrangaistus, jos rikoksiin liittyvien varojen tai talousresurssien arvo on vähintään 100 000 euroa **päivänä, jona rikos tehtiin.** [...] [...]
- 4 a. **Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että 3 artiklan 1 kohdan d–g ja i alakohdassa tarkoitetuista rikoksista voidaan määrätä enimmäisseuraamukseksi vähintään viiden vuoden vankeusrangaistus, jos rikoksiin liittyvien tavaroiden, palveluiden, liiketoimien tai muiden toimintojen arvo on vähintään 100 000 euroa päivänä, jona rikos tehtiin. Jos 3 artiklan 1 kohdan e alakohdassa tarkoitettuun rikokseen liittyy Euroopan unionin yhteiseen puolustustarvikeluetteloon sisältyviä tuotteita tai asetuksen (EU) 2021/821 liitteissä I ja IV lueteltuja kaksikäyttötuotteita, jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että siitä voidaan määrätä enimmäisrangaistus, joka on vähintään viisi vuotta vankeutta kyseisten tuotteiden arvosta riippumatta.**
- 4 b. **Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että vähintään 100 000 euron raja voi täytyä myös 3 artiklan 1 kohdassa tarkoitettujen toisiinsa liittyvien samankaltaisten rikosten sarjalla, jos rikoksentekijä on sama.**

5. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että luonnollisille henkilöille, jotka ovat tehneet 3 ja 4 artiklassa tarkoitettuja rikoksia, voidaan [...] määrätä **rikosoikeudellisia tai muita kuin rikosoikeudellisia lisäseuraamuksia tai -toimenpiteitä, joihin voivat** kuulua [...] muuan muassa sakot.

6 artikla

Oikeushenkilöiden vastuu

1. Jäsenvaltioiden on varmistettava, että oikeushenkilö voidaan saattaa vastuuseen 3 ja 4 artiklassa tarkoitetuista **rikoksista, jotka on** oikeushenkilön hyväksi tehnyt joko yksin tai oikeushenkilön toimielimeen kuuluvana **oikeushenkilössä johtavassa asemassa oleva** henkilö, jonka asema perustuu
- a) toimivaltaan edustaa oikeushenkilöä,
 - b) valtuuksiin tehdä päätöksiä oikeushenkilön puolesta, tai
 - c) valtuuksiin harjoittaa valvontaa oikeushenkilössä.
2. Jäsenvaltioiden on lisäksi varmistettava, että oikeushenkilö voidaan saattaa vastuuseen, jos 1 kohdassa tarkoitetun henkilön harjoittaman ohjauksen tai valvonnan puutteellisuus on mahdollistanut sen, että **oikeushenkilön alaisena toimiva henkilö** on voinut tehdä 3 ja 4 artiklassa tarkoitetun rikoksen kyseisen oikeushenkilön hyväksi.

3. Tämän artiklan 1 ja 2 kohdan mukainen oikeushenkilöiden vastuu ei sulje pois [...] rikosoikeudellisen menettelyn vireillepanoa sellaisia luonnollisia henkilöitä vastaan, jotka syyllistyvät tai yllyttävät 3 ja 4 artiklassa tarkoitettuihin rikoksiin tai toimivat niissä avunantajina.

7 artikla

[...] Oikeushenkilöille määrättävät seuraamukset

1. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että 6 artiklan [...] mukaisesti vastuuseen saatettavalle oikeushenkilölle **voidaan määrätä** tehokkaita, oikeasuhteisia ja varoittavia **rikosoikeudellisia tai muita kuin rikosoikeudellisia seuraamuksia tai toimenpiteitä**, joihin kuuluvat rikosoikeudelliset tai muut kuin rikosoikeudelliset sakot ja joihin [...] voi kuulua muita **rikosoikeudellisia tai muita kuin rikosoikeudellisia seuraamuksia ja toimenpiteitä** [...], kuten

a-1) oikeuden menettäminen julkisista varoista myönnettäviin etuisuuksiin tai tukiin;

a-2) julkisen rahoituksen epääminen, myös kieltä osallistua tarjouskilpailumenettelyihin sekä avustusten ja käyttöoikeuksien epääminen;

- a) kieltä harjoittaa liiketoimintaa;
- b) rikoksen tekemiseen johtanutta toimintaa koskevien lupien ja hyväksyntöjen peruuttaminen;
- c) tuomioistuimen valvontaan asettaminen;
- d) tuomioistuimen määräys purkaa oikeushenkilö;

e) rikoksen tekemiseen käytettyjen laitosten sulkeminen.

2. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että [...] 6 artiklan [...] nojalla vastuussa olevien oikeushenkilöiden osalta 3 artiklan 1 [...] kohdassa tarkoitetuista rikoksista voidaan määrätä **rikosoikeudellisia tai muita kuin rikosoikeudellisia sakkoja, joiden määrän on oltava oikeassa suhteessa toiminnan vakavuuteen sekä kyseisen oikeushenkilön yksilöllisiin, taloudellisiin ja muihin olosuhteisiin. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että sakkojen enimmäismäärä on vähintään:**

a) edellä 3 artiklan 1 kohdan h alakohdan iii ja iv luetelmakohdassa tarkoitettujen rikosten osalta yksi prosentti oikeushenkilön maailmanlaajuisesta kokonaisliikevaihdosta **joko rikoksen tekemistä edeltäneellä tilikaudella tai sakkopäätöstä edeltäneellä tilikaudella, ja 3 artiklan 1 kohdan a–g alakohdassa, h alakohdan i ja ii luetelmakohdassa ja i alakohdassa tarkoitettujen rikosten osalta viisi prosenttia oikeushenkilön maailmanlaajuisesta kokonaisliikevaihdosta joko rikoksen tekemistä edeltäneellä tilikaudella tai sakkopäätöstä edeltäneellä tilikaudella;**

tai vaihtoehtoisesti

b) edellä 3 artiklan 1 kohdan h alakohdan iii ja iv luetelmakohdassa tarkoitettujen rikosten osalta **8:aa miljoonaa euroa vastaava määrä ja 3 artiklan 1 kohdan a–g alakohdassa, h alakohdan i ja ii luetelmakohdassa ja i alakohdassa tarkoitettujen rikosten osalta 40:tä miljoonaa euroa vastaava määrä.**

Säättäessään 7 artiklan 2 kohdan a alakohdan mukaisista sakoista jäsenvaltiot voivat säätää säännöistä sellaisia tapauksia varten, joissa sakon määrää ei ole mahdollista määrittää käyttäen perusteena oikeushenkilön maailmanlaajuista kokonaisliikevaihtoa tilikaudella, joka edelsi rikoksen tekemistä tai sakkopäätöstä.

3.[...] [...]

8 artikla

Koventamisperusteet

Siltä osin kuin seuraavat seikat eivät jo ole osa 3 ja 4 artiklassa tarkoitettujen rikosten tunnusmerkistöä, jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että yhtä tai useampaa seuraavista seikoista voidaan **kansallisen lainsäädännön asiaankuuluvien säännösten mukaisesti** pitää koventamisperusteina:

- a) rikos on tehty osana neuvoston puitepäätöksessä 2008/841/YOS¹⁴ tarkoitetun rikollisjärjestön toimintaa;
- b) rikoksen on tehnyt ammattimainen palveluntarjoaja ammatillisten velvollisuuksiensa vastaisesti;

¹⁴ Neuvoston puitepäätös 2008/841/YOS, tehty 24 päivänä lokakuuta 2008, järjestäytyneen rikollisuuden torjunnasta, EUVL L 300, 11.11.2008, s. 42.

c) rikoksen on tehnyt virkamies tehtäviään suorittaessaan **tai muu henkilö julkista tehtävää suorittaessaan**[...].

d)[...] [...].

9 artikla

Lieventämisperuste

Jollei tämä jo ole unionin rajoittaviin toimenpiteisiin perustuva velvoite, jäsenvaltiot **voivat** [...] toteuttaa tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että 3 ja 4 artiklassa tarkoitettujen rikosten yhteydessä, [...] **ja kansallisen lainsäädännön asiaankuuluvien säännösten mukaisesti**, [...] **voidaan** katsoa lieventämisperusteeksi [...], **että** rikoksentekijä toimittaa toimivaltaisille viranomaisille tietoja, joita he eivät muutoin olisi voineet saada, mikä auttaa heitä tunnistamaan tai tuomaan oikeuden eteen muita rikoksentekijöitä, **tai** [...] toimittaa toimivaltaisille viranomaisille tietoja, joita he eivät muutoin olisi voineet saada ja auttaa näin löytämään todisteita.

10 artikla

Jäädäyttäminen ja menetetyksi tuomitseminen

- Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet 3 ja 4 artiklassa tarkoitettujen rikosten rikoksentekovälineiden ja rikosten tuottaman hyödyn jäädäyttämiseksi ja menetetyksi tuomitsemiseksi. Jäsenvaltioiden, joita Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2014/42/EU sitoo, on tehtävä niin kyseisen direktiivin mukaisesti.**

2. Jäsenvaltioiden on **myös** toteutettava tarvittavat toimenpiteet [...] sellaisten varojen tai talousresurssien **jäädymisen ja menetetyksi tuomitsemisen mahdollistamiseksi** [...], joihin sovelletaan unionin rajoittavia toimenpiteitä, joiden osalta nimetty **luonnollinen henkilö, tai nimetyn yhteisön tai elimen edustaja**, tekee tai osallistuu 3 artiklan 1 kohdan h alakohdan i ja ii luetelmakohdassa tarkoitettuun rikokseen. **Jäsenvaltioiden on tässä yhteydessä noudatettava direktiivissä 2014/42/EU säädetyjä suoja-toimia, mukaan lukien suhteellisuusperiaatteen noudattaminen yksittäisissä tapauksissa. Tällä kohdalla ei rajoiteta vilpittömässä mielessä toimineiden kolmansien osapuolten oikeuksia.**

11 artikla

Lainkäyttövaltaa koskevat säännöt

1. [...] Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet ulottaakseen lainkäyttövaltansa 3 ja 4 artiklassa tarkoitettuihin rikoksiin, kun
- a) rikos on tehty kokonaan tai osittain sen alueella[...];
 - b) rikos on tehty [...] **aluksella tai ilma-aluksessa**, joka on **rekisteröity sen alueella tai joka purjehtii sen lipun alla** [...];
 - c) rikoksen tekijä on sen kansalainen [...].
 - d)[...] [...]
 - e) [...] [...]
 - f) [...] [...]

- 1 a. Jäsenvaltion on ilmoitettava komissiolle päätöksestään laajentaa lainkäyttövaltansa kattamaan yksi tai useampi 3 ja 4 artiklassa tarkoitettu rikos, joka on tehty sen alueen ulkopuolella, jos**
- a) rikoksentekijän vakinainen asuinpaikka on kyseisessä jäsenvaltiossa;**
 - b) rikoksentekijä on jäsenvaltion virkamies, joka toimii virkatehtävässään;**
 - c) rikos on tehty jäsenvaltion alueelle sijoittautuneen oikeushenkilön hyväksi;**
 - d) rikos on tehty sellaisen oikeushenkilön hyväksi, jonka harjoittama liiketoiminta tapahtuu kokonaan tai osittain jäsenvaltion alueella.**
- 2. Jos 3 tai 4 artiklassa tarkoitettu rikos kuuluu useamman kuin yhden jäsenvaltion lainkäyttövaltaan, näiden jäsenvaltioiden on määritettävä yhteistyössä, mikä jäsenvaltio ottaa rikosoikeudelliset menettelyt hoitaakseen. Tarvittaessa asia on annettava Eurojustin käsiteltäväksi neuvoston puitepäättöksen 2009/948/YOS¹⁵12 artiklan mukaisesti.**

¹⁵ Neuvoston puitepäättös 2009/948/YOS, tehty 30 päivänä marraskuuta 2009, rikosoikeudellisia menettelyjä koskevien toimivaltaristiriitojen ehkäisemisestä ja ratkaisemisesta, EUVL L 328, 15.12.2009, s. 42.

3. Jäsenvaltioiden on 1 kohdan c alakohdassa tarkoitetuissa tapauksissa toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että niiden lainkäyttövallan harjoittamisen ehtona ei ole, että syyte voidaan nostaa vain [...] rikoksen tekopaikkana olevan jäsenvaltion ilmiannon perusteella.

12 artikla
Vanhentumisajat

1. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sellaisen vanhentumisajan säätämiseksi, jonka puitteissa 3 ja 4 artiklassa tarkoitettujen rikosten tutkinta, syytteenpano, oikeudenkäynti ja tuomioistuimen päätöksen tekeminen on mahdollista riittävän pitkään sen jälkeen kun kyseiset rikokset on tehty, jotta niitä voidaan torjua tehokkaasti.
2. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet, jotta sellaisten 3 ja 4 artiklassa tarkoitettujen rikosten, joista voidaan määrätä enimmäisseuraamukseksi vähintään viiden vuoden vankeusrangaistus, tutkinta, syytteenpano, oikeudenkäynti ja tuomioistuimen päätöksen tekeminen on mahdollista vähintään viiden vuoden ajan rikoksen tekemisestä.
- 3.[...] [...]
- 4.[...]3. Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että
- a) yli vuoden vankeusrangaistus voidaan panna täytäntöön; tai vaihtoehtoisesti
 - b) vankeusrangaistus, kun kyse on rikoksesta, josta määrättävä enimmäisrangaistus on vähintään **viisi** [...] vuotta vankeutta,

joka on määrätty 3 ja 4 artiklassa tarkoitetusta rikoksesta annetun lopullisen tuomion mukaisesti, voidaan panna täytäntöön vähintään viiden vuoden ajan lopullisen tuomion antamisesta. [...]

4. **Poiketen siitä, mitä 2 ja 3 kohdassa säädetään, jäsenvaltiot voivat määrittää vanhenemisajan, joka on lyhyempi kuin viisi vuotta mutta kuitenkin vähintään kolme vuotta, edellyttäen, että tämän ajan kulumisen voidaan katkaista tai keskeyttää määrättyjen toimien yhteydessä.**

13 artikla

Toimivaltaisten viranomaisten välinen koordinointi ja yhteistyö jäsenvaltioissa

Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet asianmukaisten mekanismien perustamiseksi niiden kaikkien toimivaltaisten hallinto-, lainvalvonta- ja oikeusviranomaisten välistä koordinointia ja yhteistyötä varten[...].

Sellaisiin mekanismeihin **voisi kuulua** [...]

- a) rikosoikeudellisen ja hallinnollisen täytäntöönpanon yhteisten painopisteiden ja niiden välisen suhteen ymmärtämisen varmistaminen;
- b) tietojen vaihtaminen strategisia ja operatiivisia tarkoituksia varten **sovellettavissa säännöissä vahvistetuissa rajoissa**;
- c) yksittäisiin tutkimuksiin liittyvä kuuleminen **sovellettavissa säännöissä vahvistetuissa rajoissa**;
- d) parhaiden käytäntöjen vaihtaminen;
- e) unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomiseen liittyvien rikosten tutkintaa ja syytteenpanoa koskevien asioiden parissa työskentelevien toimijoiden [...] avustaminen,

ja ne voivat tarvittaessa olla muodoltaan erikoistuneita koordinointielimiä, toimivaltaisten viranomaisten välisiä yhteisymmärryspöytäkirjoja, kansallisia täytäntöönpanoverkostoja ja yhteisiä koulutustoimia.

14 artikla

Unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomisesta[...] ilmoittaminen ja [...]sellaisesta rikkomisesta ilmoittavien henkilöiden suojeleminen[...]

Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että [...] direktiiviä (EU) 2019/1937¹⁶ sovelletaan [...] tämän direktiivin 3 ja 4 artiklassa tarkoitettuun [...] **unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomisesta ilmoittamiseen ja sellaisesta rikkomisesta ilmoittavien henkilöiden suojelemiseen siinä vahvistetuin edellytyksin.**

15 artikla

Tutkintakeinot

Jäsenvaltioiden on toteutettava tarvittavat toimenpiteet sen varmistamiseksi, että 3 ja 4 artiklassa tarkoitettujen rikosten tutkintaa ja syytetoimia varten **on** käytettävissä tehokkaat **ja oikeasuhteiset** tutkintakeinot [...]. **Jos kyseiset rikokset ovat vakavia, käytettävissä on oltava erityisiä tutkintakeinoja, kuten sellaisia, joita käytetään järjestäytyneen rikollisuuden torjunnassa.**

¹⁶ Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi (EU) 2019/1937, annettu 23 päivänä lokakuuta 2019, unionin oikeuden rikkomisesta ilmoittavien henkilöiden suojelusta, EUVL L 305, 26.11.2019, s. 17.

16 artikla

Jäsenvaltioiden viranomaisten, komission, Europolin, Eurojustin ja Euroopan syyttäjänviraston välinen yhteistyö

1. Rajoittamatta rajatylittävää yhteistyötä ja keskinäistä oikeusapua rikosasioissa koskevien sääntöjen soveltamista jäsenvaltioiden viranomaisten, Europolin, Eurojustin, Euroopan syyttäjänviraston ja komission on tehtävä yhteistyötä toistensa kanssa toimivaltansa mukaisesti 3 ja 4 artiklassa tarkoitettujen rikosten torjumiseksi. Sitä varten komissio antaa ja tarvittaessa myös Europol ja Eurojust antavat teknistä ja operatiivista apua, jotta toimivaltaisten viranomaisten on helpompi koordinoita tutkintoja ja syytetoimia.
2. Jäsenvaltioiden toimivaltaisten viranomaisten on myös vaihdettava komission ja muiden toimivaltaisten viranomaisten kanssa säännöllisesti tietoja käytännön kysymyksistä, erityisesti kiertämistavoista eli rakenteista, joilla varojen todellinen omistajuus ja määräysvalta salataan.

17 artikla

Direktiivin (EU) 2018/1673 muuttaminen

Lisätään direktiivin (EU) 2018/1673 2 artiklan 1 kohtaan seuraava alakohta:

”w) unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkominen”.

18 artikla

Saattaminen osaksi kansallista lainsäädäntöä

1. Jäsenvaltioiden on saatettava tämän direktiivin noudattamisen edellyttämät lait, asetukset ja hallinnolliset määräykset voimaan viimeistään [julkaisutoimisto: lisätään tiedot – [...]
12 kuukauden kuluttua tämän direktiivin voimaantulosta]. Niiden on viipymättä ilmoitettava tästä komissiolle. Jäsenvaltioiden on toimitettava tässä direktiivissä säännellyistä kysymyksistä antamansa keskeiset toimenpiteet kirjallisina komissiolle.
2. Kyseisissä jäsenvaltioiden antamissa säännöksissä on viitattava tähän direktiiviin tai niihin on liitettävä tällainen viittaus, kun ne julkaistaan virallisesti. Jäsenvaltioiden on säädettävä siitä, miten viittaukset tehdään.

19 artikla

Arviointi ja raportointi

1. Komissio antaa viimeistään [julkaisutoimisto: lisätään päivämäärä – kahden vuoden kuluttua siitä, kun määräaika direktiivin saattamiselle osaksi kansallista lainsäädäntöä on päättynyt] Euroopan parlamentille ja neuvostolle kertomuksen, jossa arvioidaan, missä määrin jäsenvaltiot ovat toteuttaneet tämän direktiivin noudattamiseksi tarvittavat toimenpiteet. Jäsenvaltioiden on toimitettava komissiolle kyseisen kertomuksen laatimista varten tarvittavat tiedot.
2. Jäsenvaltioiden on lähetettävä komissiolle vuosittain seuraavat 3 ja 4 artiklassa tarkoitettuja rikoksia koskevat tilastot, **jos ne ovat saatavilla keskustasolla asianomaisessa jäsenvaltiossa**, sanotun kuitenkin rajoittamatta muissa unionin säädöksissä säädettyjen raportointivelvoitteiden soveltamista:
 - a) käynnistettyjen, hylättyjen, vapauttavaan tuomioon päättyneiden, langettavaan tuomioon päättyneiden ja meneillään olevien rikosoikeudellisten menettelyjen lukumäärä;

- b) unionin rajoittavien toimenpiteiden rikkomisesta määrättyjen rangaistusten **ja seuraamusten** tyypit ja tasot.
3. Jäsenvaltioiden on toimitettava 2 kohdassa tarkoitetut tilastotiedot komissiolle käyttämällä raportointityökaluja, jotka komissio on kehittänyt rajoittavia toimenpiteitä koskevaa raportointia varten.
4. Komissio arvioi tämän direktiivin vaikutusta viimeistään [julkaisutoimisto: lisätään päivämäärä – viiden vuoden kuluttua siitä, kun määräaika direktiivin saattamiselle osaksi kansallista lainsäädäntöä on päättynyt] ja toimittaa siitä kertomuksen Euroopan parlamentille ja neuvostolle. Jäsenvaltioiden on toimitettava komissiolle kyseisen kertomuksen laatimista varten tarvittavat tiedot.

20 artikla

Tämä direktiivi tulee voimaan kahdentenakymmenentenä päivänä sen jälkeen, kun se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

21 artikla

Tämä direktiivi on osoitettu jäsenvaltioille perussopimusten mukaisesti.

Tehty Brysselissä

Euroopan parlamentin puolesta
Puhemies

Neuvoston puolesta
Puheenjohtaja