

6. Præjudiciel fortolkning ved De Europæiske Fællesskabers Domstol	5681
6.1. Protokollen om præjudiciel fortolkning ved De Europæiske Fællesskabers Domstol af konventionen om beskyttelse af De Europæiske Fællesskabers finansielle interesser	5681
6.2. Justitsministeriets overvejelser	5681
7. Ikrafttræden	5682
8. Forslagets økonomiske og administrative konsekvenser m.v.	5683
9. Hørte myndigheder m.v.	5684

1. Indledning

1.1. Formålet med lovforslaget er at udmønte visse af de punkter, der indgår i regeringens handlingsplan mod økonomisk kriminalitet fra juni 1997. Endvidere har lovforslaget til formål at gennemføre en række konventioner m.v., der er udarbejdet i EU, OECD og Europarådet med henblik på bekæmpelse af bestikkelser.

1.2. I lovforslaget foreslås grove overtrædelser af momsloven kriminaliseret i straffeloven med en strafersamme på fængsel indtil 4 år.

Endvidere gennemføres de ændringer i straffeloven, der er nødvendige for, at man i Danmark kan anvende (1) Konventionen om beskyttelse af De Europæiske Fællesskabers finansielle interesser (EU-svigskonventionen), som blev undertegnet den 26. juli 1995.

Lovforslaget indeholder også en række ændringer af straffelovens bestemmelser om bl.a. aktiv og passiv bestikkelse og hæleri (hvidvaskning) med hensyn til udbyttet fra sådan kriminalitet.

Baggrunden for disse ændringer er at give mulighed for, at man i Danmark kan anvende (2) første og (3) anden protokol til EU-svigskonventionen, der blev undertegnet henholdsvis den 27. september 1996 og 19. juni 1997, (4) Konventionen om bekæmpelse af bestikkelse, der involverer tjenestemænd ved De Europæiske Fællesskaber eller i Den Europæiske Unions medlemsstater (EU-bestikkelseskonventionen, som blev undertegnet den 26. maj 1997), (5) Fælles aktion af 22. december 1998 vedtaget af Rådet på grundlag af artikel K.3 i traktaten om Den Europæiske Union om bestikkelse i den private sektor (EU's fælles aktion), (6) OECD-konventionen om bekæmpelse af bestikkelse af udenlandske tjenestemænd i forbindelse med internationale forretningstransaktioner, der blev undertegnet den 17. december 1997 (OECD-bestikkelseskonventionen), samt (7) Europarådets strafferetskonvention om korruption, der er undertegnet den 27. januar 1999 (Europarådets korruptionskon-

vention) og den dertil knyttede Aftale om oprettelse af Sammenslutningen af stater mod korruption (GRECO) (GRECO-aftalen) (8).

Endelig foreslås bestemmelser, der giver mulighed for, at enhver dansk retsinstans kan anmode EF-Domstolen om en præjudiciel afgørelse vedrørende fortolkningen af EU-svigskonventionen, første og anden protokol til EU-svigskonventionen samt EU-bestikkelseskonventionen. Regler om præjudiciel forelæggelse er bl.a. fastsat i (9) protokollen om præjudiciel fortolkning ved De Europæiske Fællesskabers Domstol af konventionen om beskyttelse af De Europæiske Fællesskabers finansielle interesser, der blev undertegnet den 29. november 1996.

Vedtagelse af lovforslaget indebærer i øvrigt, at Folketinget giver samtykke til, at Danmark ratificerer EU-svigskonventionen med tilhørende protokoller, EU-bestikkelseskonventionen, OECD-bestikkelseskonventionen samt Europarådets korruptionskonvention. Endvidere giver Folketinget samtykke til, at Danmark bliver medlem af Sammenslutningen af Stater mod Korruption (GRECO), og at medlemskabet får virkning fra det tidspunkt, hvor Danmark ratificerer Europarådets korruptionskonvention, uanset om konventionen endnu ikke måtte være trådt i kraft på det pågældende tidspunkt.

EU-svigskonventionen er optaget som *bilag 1* til lovforslaget.

Som *bilag 2, 3 og 4* er optaget henholdsvis første og anden protokol til EU-svigskonventionen samt protokollen om præjudiciel fortolkning ved De Europæiske Fællesskabers Domstol af konventionen om beskyttelse af De Europæiske Fællesskabers finansielle interesser.

Som *bilag 5, 6 og 7* er optaget henholdsvis EU-bestikkelseskonventionen, OECD-bestikkelseskonventionen og EU's fælles aktion om bestikkelse i den private sektor. Som *bilag 8 og 9* er optaget henholdsvis Europarådets korruptionskonvention og Aftalen om