

lande og territorier, der ikke har reageret eller gennemført de nødvendige reformer.

Med lovforslaget er begrebet »finansielle transaktioner« anvendt fremfor »transaktion«, som anvendes i den gældende lov. Der er alene tale om en præcisering, hvorfor der ikke skal foretages en indskrænkende fortolkning af begrebet i forhold til de øvrige bestemmelser i loven.

Underretningspligtens omfang bør fastsættes efter en vurdering af nytteværdien, dvs. hvorvidt den administrative belastning, der følger af den systematiske indberetning står i forhold til formålet - bekæmpelse af hvidvaskning af penge. F.eks. bør transaktioner, som beror på danskeres brug af egne betalingskort i et land, der figurerer på FATF's liste, normalt undtages fra indberetningspligten. Den nærmere udmøntning af reglerne må dog afhænge af det indberetningsniveau, som fastsættes internationalt, herunder af de fortsatte drøftelser i FATF og EU-medlemsstaterne imellem.

Advokatsamfundet har i henhold til retsplejeloven en funktion som tilsyn i forhold til advokatbranchen. Advokatsamfundet har bl.a. tilsynet med klientkontomidler. Derfor foreslås det, at indberetning af mistanke om hvidvaskning af penge og finansiering af terrorisme for advokater sker til Advokatsamfundet, der efter en konkret vurdering indberetter videre til Statsadvokaten for særlig økonomisk kriminalitet. Der vil senere blive udarbejdet en evaluering af, hvordan denne indberetningspligt har fungeret i praksis.

Den 28. juni 2001 vedtog Rådet (ECOFIN) forordning nr. 1338/2001 om fastlæggelse af de foranstaltninger, der er nødvendige for at beskytte euroen mod falskmøntneri, samt forordning 1339/2001, der udvider bestemmelserne i 1338/2001 til også at gælde for EU-lande uden for euroen, herunder Danmark.

Forordning 1338/2001 indeholder i artikel 6, stk. 1, bl.a. en forpligtelse for kreditinstitutter samt alle andre institutter, der som led i deres virksomhed deltager i håndtering og udlevering af pengesedler og mønter til offentligheden, herunder institutter, hvis aktivitet består i veksling af pengesedler og mønter i forskellig valuta, som f.eks. vekselkontorer, til at tage alle eurosedler og euromønter, som de ved eller har tilstrækkelig grund til at tro, er falske, ud af omløb. De overgiver dem straks til de kompetente nationale myndigheder.

Derudover indeholder forordningen i artikel 6, stk. 2, en forpligtelse til medlemsstaterne til at træffe de nødvendige foranstaltninger for at sikre, at de pågældende institutter, der undlader at opfylde deres forpligtelser efter nævnte stykke, kan pålægges sanktioner, der skal være effektive, stå i et rimeligt forhold til overtrædelsen og have afskrækkende virkning.

Overtrædelse af forpligtelsen til at tage falske penge ud af omløb må anses for omfattet af bestemmelserne i straffelovens §§ 166-170 om forbrydelser vedrørende penge.

En forpligtelse til straks at overgive sedler og mønter til de kompetente nationale myndigheder, hvis der er tilstrækkelig grund til at tro, at de er falske, findes derimod ikke i dansk ret. Det er fundet hensigtsmæssigt, at pligten til straks at overgive formodede falske sedler og mønter til politiet ikke blot omfatter euro, men en hvilken som helst valuta, herunder også danske kroner. Lovforslaget indeholder derfor en bestemmelse om, at kreditinstitutter m.v. straks skal tage sådanne sedler og mønter ud af omløb og overgive dem til politiet, samt en bestemmelse om, at overtrædelse af videregivelsesforpligtelsen straffes med bøde.

Indberetningen kan gives til enhver politikreds. Politiet sørger for videresendelsen til Rigspolitechefen med henblik på videre analyser.

Til nr. 14

I lighed med forslaget om, at virksomhedernes indberetningspligt udvides til at omfatte mistanke om finansiering af terrorisme, foreslås indført et tilsvarende krav for Finanstilsynet.

Til nr. 15

Forslaget er en følge af, at der foreslås indført to nye bestemmelser, jf. forslagens nr. 13.

Til nr. 16

I henhold til direktivet skal advokater undtages fra forpligtelsen til at indberette mistanke om hvidvask, når de repræsenterer en klient i forbindelse med en retssag. Hvis f.eks. en varetægtsfængslet person således anmoder sin advokat om at overføre penge for sig, og advokaten hermed får en mistanke om, at der er tale om hvidvask, vil han med henvisning til sin stilling ikke være forpligtet til at foretage en indberetning af transaktionen. Undtagelsen omfatter før, under og efter en retssag. Det er ikke muligt snævert at afgrænse, hvornår der er tale om en situation før en retssag. Det vil dog være nødvendigt, at det i løbet af samtalen med klienten klart må formodes, at der vil blive tale om en retssag, som advokater vil skulle varetage for klienten. En revisor eller anden person omfattet af § 1, stk. 2, nr. 1-4 og 6, som bistår en advokat i forbindelse med f. eks. en retssag, gives samme undtagelse fra forpligtelsen til at indberette mistanke om hvidvask. Dette sikrer således, at retssikkerheden for klienten kan bevares. Retssager adskiller sig bl.a. fra administrativ klagebehandling ved at være omfattet af retsplejelovens regler, hvori beskyttelsen af retssikkerhe-