

Finansdepartementet  
103 33 STOCKHOLM

**Yttrande över Finansdepartementets konsultation rörande förslag till Europeiska kommissionens förslag till revidering av direktiv 2015/849 om förhindrande av att det finansiella systemet används för penningtvätt och finansiering av terrorism (det fjärde penningtvättsdirektivet)**

Ert dnr Fi2016/02561/B

Revisorsnämnden har inbjudits att lämna synpunkter på Europeiska kommissionens förslag till revidering av direktiv 2015/849 om förhindrande av att det finansiella systemet används för penningtvätt och finansiering av terrorism (det fjärde penningtvättsdirektivet). Myndigheten vill härmed lämna följande synpunkter.

I förslaget föreslås att medlemsstaternas FIU:s (i Sverige Finanspolisen) på olika sätt ska få utökade befogenheter att inhämta information.<sup>1</sup> Vidare föreslås att en ny bestämmelse, artikel 50 a, ska införas.<sup>2</sup> I den föreslagna artikel 50 a anges att medlemsstaterna inte ska förbjuda eller uppställa orimliga eller onödigt restriktiva krav på förutsättningarna för utbyte av information eller tillhandahållande av hjälp mellan de, enligt direktivet, behöriga myndigheterna. Därtill anges att medlemstaterna särskilt ska tillse att behöriga myndigheter inte vägrar en förfrågan om hjälp på grund av bl.a. sekretessregler i den inhemska lagstiftningen.

Revisorsnämnden ifrågasätter inte att det finns ett behov av att utöka Finanspolisens utredningsverktyg eller att det kan finnas skäl att undanröja sekretessregler som hindrar myndigheternas samarbete gällande bekämpandet av penningtvätt och finansiering av terrorism. Givet detta vill Revisorsnämnden ändå betona att förslaget till den nya bestämmelsen i artikel 50 a, som framhäver behovet av att se bortom sekretessregler som kan gälla mellan myndigheter, riskerar att medföra att de administrativa myndigheterna som berörs av det fjärde penningtvättsdirektivet, ur den Europeiska konventionen om skydd för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande friheternas (EKMR) perspektiv, ses som en förlängning av den

<sup>1</sup> Se bl.a. sid 35 punkten 11.

<sup>2</sup> Se sidorna 37-38 punkten 18.

## Revisorsnämnden

*Supervisory Board of Public Accountants*

brottsbekämpande samhällsfunktionen. Därmed finns det också en risk för att den rent näringsrättsliga delen av tillsynen kommer att träffas av de principer som EKMR i dag uppställer för de brottsbekämpande myndigheterna.<sup>3</sup> Eftersom det är angeläget att upprätthålla effektiviteten i den samlade tillsyn som de administrativa myndigheterna bedriver gentemot verksamhetsutövarna, är det viktigt att ha denna möjliga problematik i åtanke.

RN har i övrigt inga synpunkter på förslaget.

Beslut om detta yttrande har fattats av myndighetschefen Per Johansson i närvaro av chefsjuristen Adam Diamant och avdelningsdirektören Jenny Lundberg som har föredragit ärendet.

Per Johansson

Jenny Lundberg

---

<sup>3</sup> Exempelvis rätten att inte behöva belasta sig själv.