



Aanpassingen aan de wetgeving over financiële beperkende maatregelen

Op 21 mei 2019 werd de [wet van 2 mei 2019](#) houdende diverse financiële bepalingen gepubliceerd in het Belgisch Staatsblad. Deze wet brengt onder meer volgende wijzigingen aan op vlak van financiële beperkende maatregelen:

1. De door de VN Veiligheidsraad opgelegde bevroeringsmaatregelen moeten onmiddellijk in België worden uitgevoerd, zonder dat deze maatregelen nog door een ministerieel besluit moeten worden bekrachtigd.
2. Er wordt uitvoering gegeven aan de Europese Verordening 2271/96 dat het zogenaamde '*Blocking Statute*' activeert om het Europese bedrijfsleven bescherming te bieden tegen oa. de extraterritoriale gevolgen van de nieuwe maatregelen die de VS heeft genomen tegen Iran.
3. Er wordt verduidelijkt dat de Algemene Administratie van de Thesaurie van de FOD Financiën bevoegd is om inbreuken tegen de financiële beperkende maatregelen op te sporen en vast te stellen.

De nieuwe regelgeving treedt in werking op 31 mei 2019.

Hieronder vindt u uitgebreide toelichting over deze aanpassingen.

Onmiddellijke uitvoering van de bevroeringsmaatregelen vastgesteld door de VN Veiligheidsraad

De Veiligheidsraad van de Verenigde Naties heeft tal van resoluties aangenomen waarbij sancties worden opgelegd aan regeringen, personen of entiteiten. Deze [VN sanctieregimes](#) worden door de Europese Unie omgezet in Europees recht, waardoor ze rechtstreeks van toepassing zijn in België.

Als onderdeel van deze sanctieregimes voegt de VN-Veiligheidsraad regelmatig namen toe aan lijsten van personen en entiteiten van wie de tegoeden moeten worden bevroren. Opdat deze bevroeringsmaatregel effectief zou zijn, moet de bevroering van de tegoeden onmiddellijk worden toegepast, zonet hebben de geviseerde personen en entiteiten de mogelijkheid om hun tegoeden in veiligheid te brengen.

In het verleden nam de Minister van Financiën na iedere toevoeging van een persoon of entiteit op een VN-sanctielijst steeds een ministerieel besluit waarbij de tegoeden van deze persoon of entiteit in België werden bevroren van het moment van de beslissing van de VN-Veiligheidsraad tot het moment dat deze beslissing werd omgezet in Europees recht.

Deze werkwijze was niet enkel administratief omslachtig, maar werd in een [recent opvolgingsverslag](#) van de [Financial Action Task Force](#) (FATF) nog beoordeeld als onvoldoende effectief om te voldoen aan de internationale verplichting om de bevroeringsmaatregelen van de VN-Veiligheidsraad onmiddellijk toe te passen in België.

Titel VIII (art. 235 tot 240) van de wet van 2 mei 2019 houdende diverse financiële bepalingen werkt deze tekortkoming weg door het systeem met ministeriële besluiten in te trekken (art. 238) en te bepalen dat de bevroeringsmaatregelen vastgesteld door de VN-Veiligheidsraad moeten worden uitgevoerd vanaf het tijdstip dat zij werden aangenomen door de VN-Veiligheidsraad (art. 236).

Hoewel er door de ministeriële besluiten in het verleden reeds een verplichting bestond om de bevroeringsmaatregelen van de VN onmiddellijk uit te voeren, brengt deze nieuwe regeling meer rechtszekerheid. Men moet immers niet langer op de publicatie van het ministerieel besluit wachten om 100% zeker te zijn dat de bevroeringsmaatregel van de VN onmiddellijk moet worden uitgevoerd.

Inbreuken tegen verplichting om de bevroeringsmaatregelen van de VN onmiddellijk uit te voeren worden bestraft met een gevangenisstraf van acht dagen tot vijf jaar en met een boete van 25 tot 25.000 euro (art. 237).

Tot slot wordt artikel 5 van [de wet van 11 mei 1995](#) aangepast om te verduidelijken dat de Algemene Administratie van de Thesaurie van de FOD Financiën bevoegd is om inbreuken tegen de financiële beperkende maatregelen op te sporen en vast te stellen (art. 240).

Om op de hoogte te blijven van de toevoegingen van namen van personen en entiteiten van wie de tegoeden moeten worden bevroren in het kader van sanctieregimes ter bestrijding van de financiering van terrorisme of de proliferatie van massavernietigingswapens, kunt u zich via quesfinvragen.tf@minfin.fed.be inschrijven op de nieuwsbrief van de AA Thesaurie.

Tenuitvoerlegging van de Europese Verordening 2271/96 (Blocking Statute)

Vorig jaar kondigde president Trump aan dat de VS zich zouden terugtrekken uit het nucleair akkoord met Iran (JCPOA) en dat bepaalde sancties tegen Iran opnieuw van toepassing zullen worden. Sommige van die maatregelen hebben extraterritoriale gevolgen en kunnen ook Europese bedrijven treffen die handeldrijven met Iran. Hierop besliste de Europese Commissie om de oude [Verordening 2271/96](#) tot bescherming tegen de gevolgen van de extraterritoriale toepassing van rechtsregels uitgevaardigd door een derde land en daarop gebaseerde of daaruit voortvloeiende handelingen (het zogenaamde 'Blocking Statute') te activeren om het Europese bedrijfsleven bescherming te bieden.

Op grond van Verordening 2271/96 mogen EU-bedrijven geen gevolg geven aan de extraterritoriale gevolgen van sancties opgelegd door derde landen (*in casu* sancties die door de VS werden opgelegd ten aanzien van Iran en Cuba) en hebben zij het recht om de schade als gevolg van deze sancties via een EU rechtbank te verhalen op diegene die de schade heeft veroorzaakt. De op deze sancties gebaseerde uitspraken van buitenlandse rechtbanken worden nietig verklaard wat betreft hun toepassing in de EU.

Titel VII (art. 230 tot 234) van de wet van 2 mei 2019 houdende diverse financiële bepalingen voert enkele bepalingen in die een vlotte uitvoering van Verordening 2271/96 in België mogelijk maakt.

- De Algemene Administratie van de Thesaurie (FOD Financiën) en de FOD Economie, KMO, Middenstand en Energie worden aangewezen als autoriteiten voor het toezicht op de naleving van de verplichtingen van Verordening 2271/96. De FOD Buitenlandse Zaken wordt aangeduid als bevoegde autoriteit voor het verstrekken van informatie die relevant is voor de toepassing van de verordening aan de Europese Commissie. De beslissing om een uitzondering toe te staan kan enkel worden genomen door de Europese Commissie zelf (art. 230).
- Artikel 231 stelt, in uitvoering van artikel 9 van Verordening 2271/96, de administratieve geldboetes vast die bij overtredingen van deze verordening van toepassing zijn. Concreet bedragen deze boetes:
 - Voor rechtspersonen: minimum 10.000 euro en maximum tien procent van de jaarlijkse netto-omzet van het voorbije boekjaar
 - Voor natuurlijke personen: minimum 250 euro en maximum 5.000.000 euro

Meer informatie over het *Blocking Statute* is terug te vinden op de [website van de Europese Commissie](#).

Wijzigingen aan de wet van 13 mei 2003 inzake de tenuitvoerlegging van de beperkende maatregelen genomen door de Europese Unie

De [wet van 13 mei 2003](#) geeft aan de Koning de bevoegdheid om de maatregelen te nemen die noodzakelijk zijn voor de tenuitvoerlegging van de beperkende maatregelen genomen door de Europese Unie. Daarnaast legt deze wet strafrechtelijke sancties op bij inbreuken tegen deze maatregelen en wijst de autoriteiten aan die bevoegd zijn om deze inbreuken op te sporen en vast te stellen.

De wet van 2 mei 2019 houdende diverse financiële bepalingen brengt, naast een aantal technische correcties, volgende wijzigingen aan in de wet van 13 mei 2003.

- Naast de reeds voorziene strafrechtelijke sancties (een gevangenisstraf van acht dagen tot vijf jaar en een boete van 25 tot 25.000 euro), wordt de mogelijkheid ingevoerd om ook administratieve sancties op te leggen wegens inbreuken tegen de beperkende maatregelen opgelegd door de EU. Hierdoor kan de bevoegde minister een administratieve boete opleggen van 250 tot 2.500.000 euro zonder dat hiervoor een strafrechtelijke procedure moet worden opgestart (art. 233).
- Net als in de wet van 11 mei 1995 wordt ook hier verduidelijkt dat de Algemene Administratie van de Thesaurie van de FOD Financiën bevoegd is om inbreuken tegen de financiële beperkende maatregelen op te sporen en vast te stellen (art. 234).

Meer informatie over de beperkende maatregelen genomen door de Europese Unie is terug te vinden op de [website van de Europese Commissie](#) en de [EU sanctions map](#).