Úradný vestník
Európskej únie

SK
Séria L

2026/83

9.1.2026

DELEGOVANÉ NARIADENIE KOMISIE (EÚ) 2026/83

zo 4. decembra 2025,

ktorým sa mení delegované nariadenie (EÚ) 2016/1675 s cieľom doplniť Bolíviu a Britské Panenské ostrovy na zoznam vysokorizikových tretích krajín, ktoré predložili písomný politický záväzok na vysokej úrovni, že budú riešiť zistené nedostatky, a ktoré vypracovali so skupinou FATF akčný plán, a vyradiť z tohto zoznamu Burkinu Faso, Južnú Afriku, Mali, Mozambik, Nigériu a Tanzániu

(Text s významom pre EHP)

EURÓPSKA KOMISIA,

so zreteľom na Zmluvu o fungovaní Európskej únie,

so zreteľom na smernicu Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 a zrušuje smernica Európskeho parlamentu a Rady 2005/60/ES a smernica Komisie 2006/70/ES, ([1]) a najmä na jej článok 9 ods. 2,

keďže:

(1) Únia musí účinne ochrániť integritu a riadne fungovanie svojho finančného systému a vnútorného trhu pred praním špinavých peňazí a financovaním terorizmu. V smernici (EÚ) 2015/849 sa preto stanovuje, že Komisia má identifikovať jurisdikcie tretích krajín, ktoré majú vo svojich vnútroštátnych mechanizmoch boja proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu strategické nedostatky predstavujúce významné hrozby pre finančný systém Únie (ďalej len „vysokorizikové tretie krajiny“).

(2) V delegovanom nariadení Komisie (EÚ) 2016/1675 ([2]) sa identifikujú takéto vysokorizikové tretie krajiny.

(3) Vzhľadom na vysokú úroveň integrácie medzinárodného finančného systému, úzke prepojenie hospodárskych subjektov na trhu, vysoký objem cezhraničných transakcií do Únie a z Únie, ako aj stupeň otvorenosti trhu preto akákoľvek hrozba v oblasti boja proti praniu špinavých a financovaniu terorizmu pre medzinárodný finančný systém predstavuje hrozbu aj pre finančný systém Únie.

(4) V súlade s článkom 9 ods. 4 smernice (EÚ) 2015/849 Komisia zohľadnila najnovšie dostupné informácie, najmä najnovšie verejné vyhlásenia Finančnej akčnej skupiny (ďalej len „FATF“) vydané v júni a októbri 2025, zoznam „jurisdikcií pod zvýšeným dohľadom“, ktorý vytvorila FATF, a správy FATF v rámci Skupiny pre preskúmanie medzinárodnej spolupráce o rizikách, ktoré predstavujú jednotlivé tretie krajiny a jurisdikcie.

(5) FATF aktualizovala svoj zoznam „jurisdikcií pod zvýšeným dohľadom“. Na svojich plenárnych zasadnutiach v júni a októbri 2025 FATF do tohto zoznamu doplnila Bolíviu a Britské Panenské ostrovy a vyradila z neho Burkinu Faso, Južnú Afriku, Mali, Mozambik, Nigériu a Tanzániu.

([1]) Ú. v. EÚ L 141, 5.6.2015, s. 73., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2015/849/oj.
([2]) Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2016/1675 zo 14. júla 2016, ktorým sa smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 dopĺňa o identifikáciu vysokorizikových tretích krajín so strategickými nedostatkami (Ú. v. EÚ L 254, 20.9.2016, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2016/1675/oj).

(6) Bolívia prijala v júni 2025 politický záväzok na vysokej úrovni, že bude spolupracovať so skupinou FATF a s Finančnou akčnou skupinou pre Latinskú Ameriku (GAFILAT), ktorá je regionálnym orgánom podobným skupine FATF, na posilňovaní účinnosti svojho mechanizmu boja proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu. Od prijatia správy o vzájomnom hodnotení v decembri 2023 dosiahla Bolívia významný pokrok v určitých opatreniach odporúčaných v správe o vzájomnom hodnotení, ktorého súčasťou bolo lepšie pochopenie rizika prania špinavých peňazí a financovania terorizmu; lepšia produkcia a šírenie operačných a strategických finančných spravodajských informácií; dôraznejšie zaisťovanie a konfiškácia príjmov z trestnej činnosti; vyššia kapacita na vyšetrovanie trestných činov financovania terorizmu a vylepšený proces vykonávania cielených finančných sankcií za financovanie terorizmu a financovanie šírenia zbraní. Bolívia bude na vykonávaní svojho akčného plánu FATF naďalej spolupracovať so skupinou FATF a pritom zabezpečí, aby sa pri vyšetrovaniach prania špinavých peňazí mohli používať príslušné osobitné vyšetrovacie techniky; bude vykonávať dohľad založený na rizikách nad realitnými agentmi, právnikmi, účtovníkmi a obchodníkmi s drahými kovmi a kameňmi; zabezpečí, aby informácie o skutočnom vlastníctve boli presné a aktuálne a aby bolo porušenie súvisiacich povinností sankcionované a zintenzívni vyšetrovanie a stíhanie prania špinavých peňazí. Hoci Komisia uznáva a víta záväzok a pokrok, ktorý Bolívia doteraz dosiahla, a povzbudzuje ju k ďalšiemu úsiliu, zároveň sa domnieva, že Bolívia ešte v plnej miere nevyriešila strategické nedostatky, ktoré viedli k jej doplneniu na zoznam „jurisdikcií pod zvýšeným dohľadom“, ktorý zostavuje skupina FATF. Bolívia by sa preto mala považovať za vysokorizikovú tretiu krajinu.

(7) Britské Panenské ostrovy prijali v júni 2025 politický záväzok na vysokej úrovni, že budú spolupracovať so skupinou FATF a Karibskou finančnou akčnou skupinou (CFATF), ktorá je regionálnym orgánom podobným skupine FATF, na posilňovaní účinnosti svojho mechanizmu boja proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu. Od prijatia správy o vzájomnom hodnotení v novembri 2023 dosiahli Britské Panenské ostrovy významný pokrok vo vykonávaní niektorých opatrení odporúčaných v správe o vzájomnom hodnotení, ktorého súčasťou bol rastúci počet žiadostí o medzinárodnú spoluprácu; zavedenie stratégie boja proti financovaniu terorizmu a posilnenie analytických procesov na identifikáciu prípadov financovania terorizmu; vykonanie posúdenia rizika v sektore neziskových organizácií a identifikácia konkrétnych neziskových organizácií, ktorým hrozí zneužitie na financovanie terorizmu; zlepšenie koordinácie, osvety a odbornej prípravy s cieľom vykonávať cielené finančné sankcie za financovanie terorizmu a šírenia zbraní a posilnenie dohľadu nad vykonávaním cielených finančných sankcií finančnými inštitúciami a určenými nefinančnými podnikmi a profesiami a jeho monitorovanie. Britské Panenské ostrovy budú na vykonávaní svojho akčného plánu FATF naďalej spolupracovať so skupinou FATF a pritom zintenzívnia dohľad založený na rizikách nad poskytovateľmi služieb správy zvereného majetku a služieb pre obchodné spoločnosti, investičnými podnikmi a poskytovateľmi služieb virtuálnych aktív; zabezpečia, aby mali príslušné orgány k dispozícii presné a aktuálne informácie o skutočnom vlastníctve a aby bolo porušenie súvisiacich povinností sankcionované; zlepšia kvalitu hlásení o podozrivých činnostiach a zabezpečia, aby boli hlásenia v súlade s rizikom; budú systematicky vyšetrovať a stíhať pranie špinavých peňazí v súlade s rizikom, ktoré predstavuje; budú dôraznejšie zaisťovať a konfiškovať príjmy z trestnej činnosti a sprevádzkujú nový rámec správy aktív. Hoci Komisia uznáva a víta záväzok a pokrok, ktorý Britské Panenské ostrovy doteraz dosiahli, a povzbudzuje ich k ďalšiemu úsiliu, zároveň sa domnieva, že Britské Panenské ostrovy ešte v plnej miere nevyriešili strategické nedostatky, ktoré viedli k ich doplneniu na zoznam „jurisdikcií pod zvýšeným dohľadom“, ktorý zostavuje skupina FATF. Britské Panenské ostrovy by sa preto mali považovať za vysokorizikovú tretiu krajinu.

(8) Bolívia a Britské Panenské ostrovy by sa preto mali doplniť do prílohy k delegovanému nariadeniu (EÚ) 2016/1675.

(9) Komisia preskúmala pokrok, ktorý dosiahli Burkina Faso, Južná Afrika, Mali, Mozambik, Nigéria a Tanzánia pri riešení strategických nedostatkov vo svojich mechanizmoch boja proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu. Tieto jurisdikcie sú v delegovanom nariadení (EÚ) 2016/1675 uvedené ako vysokorizikové tretie krajiny.

(10) FATF uvítala významný pokrok, ktorý dosiahli Burkina Faso, Južná Afrika, Mali, Mozambik, Nigéria a Tanzánia pri zlepšovaní svojich mechanizmov boja proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu. FATF takisto skonštatovala, že uvedené jurisdikcie vytvorili právne a regulačné rámce na splnenie záväzkov v ich príslušných akčných plánoch týkajúcich sa strategických nedostatkov zistených skupinou FATF. FATF preto v júni a októbri 2025 vyradila Burkinu Faso, Južnú Afriku, Mali, Mozambik, Nigériu a Tanzániu zo zoznamu „jurisdikcií pod zvýšeným dohľadom“. Následne Burkina Faso, Južná Afrika, Mali, Mozambik, Nigéria a Tanzánia už nepodliehajú procesu monitorovania zo strany FATF v rámci jej priebežného globálneho procesu zameraného na dodržiavanie predpisov v oblasti boja proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu a budú naďalej spolupracovať so svojimi regionálnymi orgánmi podobnými skupine FATF na ďalšom posilňovaní svojich mechanizmov boja proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu.

(11) Burkina Faso, Južná Afrika, Mali, Mozambik, Nigéria a Tanzánia posilnili účinnosť svojich mechanizmov boja proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu a vyriešili technické nedostatky týkajúce sa plnenia záväzkov vo svojich akčných plánoch v súvislosti so strategickými nedostatkami, ktoré identifikovala skupina FATF. Komisia sa preto domnieva, že Burkina Faso, Južná Afrika, Mali, Mozambik, Nigéria a Tanzánia už vo svojich mechanizmoch boja proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu nemajú strategické nedostatky. Preto je vhodné Burkinu Faso, Južnú Afriku, Mali, Mozambik, Nigériu a Tanzániu vyradiť z prílohy k delegovanému nariadeniu (EÚ) 2016/1675.

(12) Delegované nariadenie (EÚ) 2016/1675 by sa preto malo zodpovedajúcim spôsobom zmeniť,

PRIJALA TOTO NARIADENIE:

Článok 1

Príloha k delegovanému nariadeniu (EÚ) 2016/1675 sa mení v súlade s prílohou k tomuto nariadeniu.

Článok 2

Toto nariadenie nadobúda účinnosť dvadsiatym dňom nasledujúcim po jeho uverejnení v *Úradnom vestníku Európskej únie*.

Toto nariadenie je záväzné v celom rozsahu a priamo uplatniteľné v členských štátoch v súlade so zmluvami.

V Bruseli 4. decembra 2025

Za Komisiu
predsedníčka
Ursula VON DER LEYEN

PRÍLOHA

V bode I prílohy k delegovanému nariadeniu (EÚ) 2016/1675 sa tabuľka nahrádza takto:

„č.	Vysokoriziková tretia krajina
1	Afganistan
2	Alžírsko
3	Angola
4	Bolívia
5	Britské Panenské ostrovy
6	Kamerun
7	Pobrežie Slonoviny
8	Konžská demokratická republika
9	Haiti
10	Keňa
11	Laos
12	Libanon
13	Monako
14	Mjanmarsko
15	Namíbia
16	Nepál
17	Južný Sudán
18	Sýria
19	Trinidad a Tobago
20	Vanuatu
21	Venezuela
22	Vietnam
23	Jemen“.