



EUROOPAN YHTEISÖJEN KOMISSIO

Bryssel 3.9.2003
KOM(2003) 532 lopullinen

KOMISSION TOINEN KERTOMUS

joka perustuu rahanväärennyksen estämiseksi annettavan suojan vahvistamisesta rikosoikeudellisten ja muiden seuraamusten avulla euron käyttöönoton yhteydessä 29 päivänä toukokuuta 2000 tehdyn neuvoston puitepäätöksen 11 artiklaan

{SEK(2003) 936}

1.1. JOHDANTO

Turvataksaan eurolle yhdenmukaisen ja vahvistetun rikosoikeudellisen suojan koko Euroopan unionissa neuvosto teki 29. toukokuuta 2000 puitepäätöksen 2000/383/YOS¹. Päätös tehtiin euron käyttöönottoa vuonna 2002 silmällä pitäen, ja sen tarkoituksena oli täydentää väärän rahan valmistamisen vastustamiseksi 20. huhtikuuta 1929 tehdyn kansainvälisen yleissopimuksen määräyksiä ja helpottaa sopimuksen soveltamista². Sikäli kuin jäsenvaltioiden liittymistä yleissopimukseen pidettiin edelleen tarpeellisenä, sen oli määrä tapahtua viimeistään 29. toukokuuta 2001. Sama määräaika koski puitepäätöksen säännösten saattamista osaksi kansallista lainsäädäntöä.

Komissio antoi 13. joulukuuta 2001 puitepäätöksen 11 artiklan nojalla puitepäätöksen täytäntöönpanoa koskevan kertomuksen³, joka perustui jäsenvaltioiden komissiolle toimittamiin tietoihin. Neuvostolle toimitetussa kertomuksessa esitetään yksityiskohtaisesti puitepäätöksessä asetetut velvoitteet ja kuvataan, kuinka jäsenvaltiot ovat noudattaneet niitä. Neuvosto katsoi kertomusta koskevista päätelmissään, että vaikka puitepäätöksen tavoite on suurelta osin saavutettu, komission tulisi kuitenkin laatia toinen kertomus, johon jäsenvaltioiden myöhemmin toimittamat täydentävät tiedot kootaan.

Myöhemmin saamiensa tietojen perusteella komissio laati maakohtaiset kertomukset sisältävän työasiakirjan, jonka ensimmäinen versio toimitettiin aineellista rikosoikeutta käsittelevälle neuvoston työryhmälle marraskuussa 2002. Toinen versio, johon sisältyivät ajantasaistetut maakohtaiset taulukot, toimitettiin petostentorjunnan koordinoinnin neuvoo-antavan komitean (COCOLAF) väärennösasiantuntijoiden ryhmälle huhtikuussa 2003. Tarkoituksena oli saada jäsenvaltioilta lisätietoja niiden kansalliseen lainsäädäntöön tekemistä muutoksista ja tarkennusta tiettyjen kansallisten säädösten tulkintaan.

Taulukot olivat jo mukana eräässä ensimmäisen kertomuksen täydennysasiakirjassa⁴, mutta ne eivät varsinaisesti sisältyneet kyseiseen kertomukseen. Niinpä taulukot onkin sisällytetty tähän kertomukseen⁵, kun taas maakohtaiset kertomukset ovat osa komission yksiköiden valmisteluasiakirjaa⁶. Tässä kertomuksessa esitetään ensin artikla artiklalta kaikki muutokset kansalliseen lainsäädäntöön ja kaikki selvennykset, joista on ilmoitettu komissiolle ensimmäisen kertomuksen valmistumisen jälkeen. Sen jälkeen kertomuksessa kuvataan, missä vaiheessa puitepäätöksen kunkin artiklan täytäntöönpano on tällä hetkellä.⁷ Tämä ei koske puitepäätöksen uutta 9a artiklaa, jossa käsitellään rikoksen uusimista ja joka lisättiin

¹ Neuvoston puitepäätös, tehty 29 päivänä toukokuuta 2000, rahanväärennyksen estämiseksi annettavan suojan vahvistamisesta rikosoikeudellisten ja muiden seuraamusten avulla euron käyttöönoton yhteydessä (EYVL L 140, 14.6.2000, s. 1).

² Kansainliiton sopimussarja N:o 2623, s. 372, 1931.

³ KOM(2001) 771 lopullinen.

⁴ Komission yksiköiden valmisteluasiakirja, 13.12.2001 (SEK(2001) 1999).

⁵ Taulukot ovat kertomuksen liitteessä 1 ja maakohtaiset kertomukset liitteessä 2.

⁶ Komission yksiköiden valmisteluasiakirja, SEK(2003)936 (3.09.2003).

⁷ Tarkemmat tiedot erityisesti sellaisista kansallisista säännöksistä, joiden katsottiin olevan yhdenmukaiset puitepäätöksen kanssa komission ensimmäisen raportin valmistuessa, löytyvät liitteenä olevista taulukoista, maakohtaiset kertomukset käsittävästä asiakirjasta ja ensimmäisestä kertomuksesta.

6. joulukuuta 2001 tehdyllä neuvoston puitepäätöksellä 2001/888/YOS⁸, sillä jäsenvaltiot eivät ole vielä toimittaneet tätä artiklaa koskevia tietoja.

1.2. PUITEPÄÄTÖKSEN TÄYTÄNTÖÖNPANON EDISTYMINEN

Tässä selostuksessa komissiolle ensimmäisen kertomuksen jälkeen ilmoitetuista kansallisen lainsäädännön muutoksista ja selvennyksistä noudatetaan mahdollisuuksien mukaan ensimmäisen kertomuksen luvussa 2.2 esitettyä kappalejakoa ja otsikointia.

1.3. Puitepäätöksen täytäntöönpanon tila ja vuoden 1929 yleissopimuksen ratifiointi

Tässä vaiheessa kaikki jäsenvaltiot ovat toimittaneet komissiolle puitepäätöksen täytäntöönpanoa koskevat tiedot ja yleensä myös siihen liittyvät kansalliset säädökset.

Silloin kun komission ensimmäinen kertomus valmistui, eräät jäsenvaltiot (Saksa, Ranska, Irlanti, Luxemburg) olivat jo valmistelleet uutta lainsäädäntöä, jolla oli tarkoitus täydentää tai muuttaa olemassa olevaa rikoslakia ja joka oli laadittu nimenomaan puitepäätöksen soveltamiseksi. Kyseiset säädökset ovat tulleet tällä välin voimaan.

Ensimmäisen kertomuksen julkaisemisen jälkeen eräät jäsenvaltiot ovat myös käynnistäneet uusia lainsäädäntöhankkeita pannakseen täytäntöön eräät puitepäätöksen säännöksistä. Esimerkiksi Espanja on muuttanut rikoslakiaan pannakseen täytäntöön erityisesti puitepäätöksen 3, 8 ja 9 artiklan. Muutokset eivät ole kuitenkaan tulleet vielä voimaan.

Ranska on ilmoittanut suunnittelevansa lakimuutosta pannakseen puitepäätöksen 4 artiklan täytäntöön. Portugali, Luxemburg ja Itävalta ovat puolestaan laatineet lainsäädäntöehdotukset, joilla pannaan täytäntöön puitepäätöksen 8 ja 9 artikla. Säädökset eivät ole kuitenkaan tulleet vielä voimaan.

Luxemburg on nyt saanut päätökseen vuoden 1929 yleissopimuksen ratifiointin, joten kaikki jäsenvaltiot ovat yleissopimuksen osapuolia.

1.4. Yleiset rikokset (3 artikla): taulukko 1

Puitepäätöksen 3 artiklan 1 kohdan a ja b alakohdassa esitetyn rahanväärennyksen käsitteen osa-alueet on saatettu osaksi kaikkien jäsenvaltioiden kansallista rikoslainsäädäntöä heti kun Espanjan rikoslakiin tehtävät muutokset ovat tulleet voimaan.

Koska rahan muuntaminen ei ole toistaiseksi ollut Espanjassa rikos, rikoslain 386 §:ää on tarkoitus muuttaa siten, että se kattaa nimenomaisesti kyseisen toiminnan.

⁸ Neuvoston puitepäätös, annettu 6 päivänä joulukuuta 2001, rahanväärennyksen estämiseksi annettavan suojan vahvistamisesta rikosoikeudellisten ja muiden seuraamusten avulla euron käyttöönoton yhteydessä tehdyn puitepäätöksen 2000/383/YOS muuttamisesta (EYVL L 329, 14.12.2001, s. 3).

Lisäksi Espanjan rikoslainsäädäntöä muutetaan siten, että puitepäättöksen 3 artiklan 1 kohdan c alakohdassa esitetty väärennetyn rahan maahan tuonti, maasta vienti ja kuljettaminen säädetään rangaistaviksi teoiksi. Tanskan rikoslainsäädännön osalta voidaan todeta, että se sisältää 3 artiklan 1 kohdan c ja d alakohdassa tarkoitetun toiminnan rahanväärennyksen tai väärennetyn rahan liikkeeseen laskemisen *yrityksenä* tai *avunantona* siihen. Tanska on selvittänyt komissiolle, että toisin kuin komission ensimmäisessä kertomuksessa sanottiin ja mahdollisesti muista jäsenvaltioista poiketen tällä ei ole vaikutusta langetettaviin rangaistuksiin.

Mitä tulee rahanväärennosten valmistamista ja väärentämisen estämiseksi tarkoitettuja rahan komponentteja koskeviin rikosmääritelmiin (puitepäättöksen 3 artiklan 1 kohdan d alakohta), Ranskassa, Saksassa ja Luxemburgissa on tehty muutosehdotuksia, joilla pyritään sisällyttämään rikoslainsäädäntöön kyseinen rikos. Muutokset ovat tulleet nyt voimaan.

1.5. Täydentävät rikokset (4 artikla) ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen (5 artikla): taulukko 2

Italian ja Portugalin toimittamista lisätiedoista selviää, että niiden väärentämistä koskevat määritelmät kattavat epäsuorasti myös rahan laittoman valmistuksen laillisia välineitä tai laillisia materiaaleja käyttäen. Tämä koskee myös Espanjaa heti kun suunnitteilla oleva lainmuutos tulee voimaan. Sen sijaan Ranska aikoo edelleen laatia erityisen säädöksen, jolla 4 artiklassa mainitut teot tulevat rangaistaviksi.

Italia on myös toimittanut lisäselvityksen rikoslainsäädäntönsä yhdenmukaisuudesta 5 artiklan b kohdan kanssa. Selvityksestä käy ilmi, että väärennysrikosta sovelletaan kaikkeen laillisena maksuvälineenä käytettävään rahaan riippumatta siitä, onko se laskettu liikkeeseen vai ei. Tämä puitepäättöksen säännös on pantu täytäntöön nyt myös Irlannissa ja Luxemburgissa, joiden lainsäädäntöhankkeet saatiin päätökseen komission ensimmäisen kertomuksen julkaisemisen jälkeen.

1.6. Rangaistukset (6 artikla): taulukko 3

Jäsenvaltiot ovat vakuuttaneet komissiolle huolehtineensa tai aikovansa huolehtia rikoksia koskevien puitepäättöksen artiklojen saattamisesta osaksi kansallista rikoslainsäädäntöä. Tämä vakuutus on hälventänyt tietyt rangaistusten täytäntöönpanoon liittyvät epäilykset, jotka koskivat erityisesti Espanjaa ja Italiaa.

Irlannin ja Luxemburgin säädösehdotukset puitepäättöksen 6 artiklan 2 kohdan saattamiseksi osaksi kansallista lainsäädäntöä ovat tulleet voimaan komission ensimmäisen kertomuksen julkaisemisen jälkeen. Ruotsissa enimmäisrangaistus törkeästä rikoksesta on vain 8 vuotta, mutta se on toimittanut komissiolle selvityksen, jonka mukaan sovellettavien rangaistusten asteikosta (lievä tai törkeä rikos) valitaan rangaistus tapauskohtaisesti ja tuomioistuinten tehtävänä on ottaa olosuhteet huomioon tuomiota annettaessa.

Jäsenvaltioille on asetettu velvollisuus määrätä puitepäättöksen 3 artiklan 1 kohdan a alakohdassa mainituista rikoksista rangaistus, mukaan lukien vapausrangaistus, josta voi seurata rikoksen johdosta tapahtuva luovuttaminen. On huomattava, että eräät jäsenvaltiot, jotka olivat tehneet rikoksen johdosta tapahtuvasta luovuttamisesta

vuonna 1957 tehtyyn eurooppalaiseen yleissopimukseen varauksia, ovat muuttaneet kantaansa tai täsmentäneet sitä⁹. Heti kun eurooppalaisesta pidätysmääräyksestä 13. kesäkuuta 2002 tehdyn neuvoston puitepäätöksen säännökset on pantu täytäntöön¹⁰, ne koskevat myös rahanväärennystä, euron väärentäminen mukaan luettuna.

1.7. Lainkäyttövalta (7 artikla): taulukko 4

Irlannin, Ranskan ja Luxemburgin säädöshdotukset, joiden tarkoituksena on panna täytäntöön puitepäätöksen 7 artiklan 2 kohta, ovat tulleet voimaan. Nyt kaikki jäsenvaltiot, joissa euro on otettu käyttöön, ovat saattaneet tämän säännöksen sisältämän velvoitteen osaksi kansallista lainsäädäntöään.

1.8. Oikeushenkilöiden vastuu ja oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset (8 ja 9 artikla): taulukko 5

Sen jälkeen kun Irlannin uusi lainsäädäntö ja Saksan lainsäädäntömuutos tulivat voimaan, lainsäädäntö on yhdenmukainen puitepäätöksen 8 ja 9 artiklan kanssa kymmenessä jäsenvaltiossa.

Espanja, Itävalta ja Portugali ovat joko käynnistäneet tai käynnistämässä lainsäädäntöhankkeet puitepäätöksen 8 ja 9 artiklan saattamiseksi osaksi kansallista lainsäädäntöä. Komission saamien tietojen mukaan vastaavanlainen hanke on valmisteilla myös Luxemburgissa. Luxemburg on lisäksi ilmoittanut, että sen yhtiölainsäädännön perusteella yleisellä syyttäjällä on jo pitkään ollut valtuudet vaatia lainvastaiseen toimintaan osallistuvan yhtiön purkamista tai asettamista selvitystilaan.

Yhdistynyt kuningaskunta ei aio säätää erityistä lakia sisällyttääkseen oikeushenkilöiden vastuun käsitteen lainsäädäntöönsä, sillä se on ilmoittanut lainsäädäntönsä olevan yhdenmukainen puitepäätöksen 8 ja 9 artiklassa asetettujen velvoitteiden kanssa. Yhdistyneen kuningaskunnan yksityisoikeudessa esiintyvä laiminlyönnin käsite vastaisi siis 8 artiklan 2 kohdan säännöksiä. Tämän käsitteen perusteella brittiläinen tuomioistuin voisi määrätä maksettavaksi vahingonkorvauksia, jos uhri voi todistaa, että kärsitty vahinko johtuu oikeushenkilön laiminlyönnistä. Näiden kysymysten tarkempi selventäminen saattaa kuitenkin olla tarpeen.

⁹ Tanska on peruuttanut varauksensa kokonaan, kun taas Ruotsi on antanut luvan rikoksesta epäillyn luovuttamiseen toiseen jäsenvaltioon silloin, kun vankeusrangaistus olisi vähintään kuusi kuukautta. Ranska taas edellyttää, että Schengen-valtion pyytäessä rikoksentehtäjän luovutusta kyseisestä rikoksesta on Ranskassa määrätty kahden vuoden vankeusrangaistus ja luovutusta pyytävässä maassa vuoden rangaistus. Tuomion antamisen jälkeen rikoksentehtijä voidaan luovuttaa, jos vankeusrangaistus on kaksi kuukautta.

¹⁰ Neuvoston puitepäätös 2002/584/YOS, tehty 13 päivänä kesäkuuta 2002, eurooppalaisesta pidätysmääräyksestä ja jäsenvaltioiden välisistä luovuttamismenettelyistä (EYVL L 190, 18.7.2002, s. 1).

2. PÄÄTELMÄT

2.1. Yleistä

Kaikki jäsenvaltiot ovat vihdoin toimittaneet komissiolle tiedot puitepäättöksen täytäntöönpanosta – tosin puitepäättöksen 11 artiklan 2 kohdassa säädetyn määräajan jälkeen. Vaikka tiedot ovat edelleen eräiltä osin puutteelliset, niiden avulla on kuitenkin voitu laatia kattavampi arviointi kuin komission ensimmäisen kertomuksen julkaisemisen aikoihin.

Komissio voi päätellä tietojen perusteella, että heti kun valmisteilla ja hyväksyttävänä olevat lainsäädäntömuutokset (Itävallassa, Espanjassa, Ranskassa, Luxemburgissa ja Portugalissa) ovat tulleet voimaan, kaikki jäsenvaltiot ovat saattaneet puitepäättöksen kokonaisuudessaan osaksi kansallista lainsäädäntöä lukuun ottamatta kuitenkin ainakin yhtä säännöstä, jonka täytäntöönpanossa näyttää olevan pieniä puutteita joidenkin jäsenvaltioiden kohdalla. Komission tämänhetkisten tietojen perusteella tämä koskee erityisesti Suomea ja Ruotsia puitepäättöksen 6 artiklan 2 kohdan osalta. Lisäksi saattaa olla tarpeen selvittää, onko eräät säännökset pantu täysimääräisesti täytäntöön. Näitä ovat muun muassa säännökset, jotka liittyvät Yhdistyneen kuningaskunnan lainsäädännön mukaiseen oikeushenkilön vastuuseen.

Neuvoston olisikin kehotettava niitä jäsenvaltioita, jotka eivät ole vielä saattaneet tiettyjä säännöksiä osaksi kansallista lainsäädäntöään tai joiden on määrä toimittaa lisäselvennyksiä niistä lainsäädäntönsä osista, jotka eivät välttämättä ole täysin yhdenmukaiset puitepäättöksen kanssa, pitämään neuvoston ja komission jatkossakin tilanteen tasalla. Näin asioita voitaisiin käsitellä neuvoston keskusteluissa sen jälkeen, kun komissio on esitellyt sille tämän kertomuksen.

2.2. Yksityiskohtainen tarkastelu

2 artikla

Kaikki jäsenvaltiot ovat liittyneet vuoden 1929 Geneven yleissopimukseen.

3 artikla

Heti kun lakimuutokset ovat tulleet voimaan Espanjassa, kaikki jäsenvaltiot ovat saattaneet puitepäättöksen 3 artiklan 1 kohdan a ja b alakohdassa määritellyn rahanväärennyksen käsitteen kokonaisuudessaan osaksi kansallista lainsäädäntöä.

Puitepäättöksen 3 artiklan 1 kohdan c alakohdassa esitetystä väärennetyn rahan maahan tuonnista, maasta viennistä ja kuljettamisesta on määrätty rangaistus seitsemässä jäsenvaltiossa (Itävalta, Suomi, Kreikka, Luxemburg, Alankomaat, Portugali ja Espanja sen jälkeen, kun muutokset sen rikosoikeuteen on hyväksytty), kun taas muut jäsenvaltiot ovat panneet tämän artiklan säännökset täytäntöön yleisemmällä tasolla (Saksa, Belgia, Tanska, Ranska, Irlanti, Italia, Yhdistynyt kuningaskunta, Ruotsi).

Toimet, joilla pyritään rahan väärentämiseen tai jotka liittyvät rahanväärennyksen estämiseksi tarkoitettuihin rahan komponentteihin (3 artiklan 1 kohdan d alakohta),

löytyvät jokaisen jäsenvaltion lainsäädännöstä joko erillisinä rikoksina tai laajempien käsitteiden osana.

Kaikki jäsenvaltiot ovat lisänneet joko rikosoikeuteensa tai *common law* -oikeuteen yleiset säännökset, jotka koskevat näihin toimiin osallistumista tai yllyttämistä tai niiden yrittämistä puitepäättöksen 3 artiklan 2 kohdan mukaisesti.

4 artikla

Heti kun Espanjan ja Ranskan lakimuutokset ovat tulleet voimaan, puitepäättöksen 4 artiklassa tarkoitettu rahan laiton valmistaminen laillisia välineitä tai materiaaleja käyttäen on rangaistavaa kaikissa jäsenvaltioissa. Joidenkin maiden lainsäädännössä tämä rikos on mainittu tai tullaan mainitsemaan erikseen, mutta useimmissa jäsenvaltioissa sovelletaan väärentämisen laajaa määritelmää, joka kattaa laillisten välineiden tai materiaalien laittoman käytön rahan valmistamiseen.

5 artikla

Kaikkien jäsenvaltioiden lainsäädäntö on nyt yhdenmukainen puitepäättöksen 5 artiklan b alakohdan säännösten kanssa.

6 artikla

Rangaistuksia koskevan 6 artiklan täytäntöönpano on edelleen melko kirjavaa.

Vaikka on myönnettävä, että 6 artiklassa jätetään jäsenvaltioille suuri harkintavalta, on myös todettava, että Suomessa ja Ruotsissa rahan valmistamisesta ja muuntamisesta annettavan vapausrangaistuksen enimmäispituus on edelleen vähintään kahdeksan vuotta vain, jos kyse on 'törkeästä' rikoksesta. Sen sijaan kaikkien muiden jäsenvaltioiden lainsäädäntö vastaa nyt täysin puitepäättöksen 6 artiklan 2 kohdan säännöksiä.

7 artikla

Kaikkien jäsenvaltioiden lainsäädäntö on nyt yhdenmukainen puitepäättöksen 7 artiklan 1 kohdan säännösten kanssa. Lisäksi kaikki jäsenvaltiot, jotka ovat ottaneet euron käyttöön (ja lisäksi Tanska ja Ruotsi), ovat saattaneet 7 artiklan 2 kohdan velvoitteen osaksi kansallista lainsäädäntöään.

8 ja 9 artikla

Kun Itävalta, Espanja, Luxemburg ja Portugali ovat panneet täytäntöön oikeushenkilöiden vastuuta ja oikeushenkilöihin kohdistuvia seuraamuksia koskevat puitepäättöksen säännökset, lainsäädäntö on neljässätoista jäsenvaltiossa yhdenmukainen 8 ja 9 artiklan kanssa. Yhdistynyt kuningaskunta ei ole laatinut erityisiä oikeushenkilöiden vastuuta ja oikeushenkilöihin kohdistuvia seuraamuksia koskevia säännöksiä. Sen olisikin tarvittaessa selvennettävä kansallisten

säännöstensä soveltamisalaa erityisesti puitepäättöksen 8 artiklan 2 kohdan ja 9 artiklan 2 kohdan täytäntöönpanon kannalta.

10 artikla

Yhdistyneen kuningaskunnan antamien tietojen mukaan 10 artiklaa ollaan saattamassa osaksi kansallista lainsäädäntöä lailla, jonka nojalla puitepäättöstä sovelletaan Gibraltariin.

LIITE KOMISSION TOISEEN KERTOMUKSEEN

joka perustuu rahanväärennyksen estämiseksi annettavan suojan vahvistamisesta rikosoikeudellisten ja muiden seuraamusten avulla euron käyttöönnoton yhteydessä 29 päivänä toukokuuta 2000 tehdyn neuvoston puitepäätöksen¹¹ 11 artiklaan

TAULUKOT 1–5

Taulukko 1: Yleiset rikokset (3 artikla)

Puitepäätöksen artikla	3 artiklan 1 kohdan a alakohta (petollinen valmistaminen)	3 artiklan 1 kohdan b alakohta (petollinen liikkeeseen laskeminen)	3 artiklan 1 kohdan c alakohta (maahan tuonti, maasta vienti, kuljettaminen)	3 artiklan 1 kohdan d alakohta (petollisesti erityisesti soveltuvia) - välineitä - rahanväärentämisen estämiseksi tarkoitettuja hologrammeja/komponentteja	3 artiklan 2 kohta (osallisuus, yllytys, yritys)
Belgia ¹²	rikoslain (Code Pénal) 162, 163, 173 §	rikoslain 168, 169, 170 § (metalliraha); 176, 177, 178 § (setelit)	rikoslain 169 §:n toinen virke (metalliraha); 177 §:n toinen virke (setelit); vientiä/kuljettamista ei nimenomaisesti mainita 168 ja 176 § kattavat tuonnin	rikoslain 180, 185a § ("objets et moyens" kattanee tietokoneohjelmien ja komponenttien suojan), 186 ja 187a § ja 187 §. Vaikka hallussapitoa ei ole nimenomaisesti määrätty rangaistavaksi, vastaanottaminen tai välittäminen on.	- yritys: rikoslain 1, 7, 52, 80, 81 § yhdessä seuraavien kanssa: rikoslain 168-170 §, 176-178 § - yllytys ja osallisuus rikoslain 66-69 §

¹¹ EYVL L 140, 14.6.2000, s. 1.

¹² Belgia on antanut lain, jolla muutetaan maan rikoslakia euron suojaamiseksi rikosoikeudellisten seuraamusten avulla. Laki tuli voimaan 3. heinäkuuta 2001.

Puitepäättöksen artikla	3 artiklan 1 kohdan a alakohta (petollinen valmistaminen)	3 artiklan 1 kohdan b alakohta (petollinen liikkeeseen laskeminen)	3 artiklan 1 kohdan c alakohta (maahan tuonti, maasta vienti, kuljettaminen)	3 artiklan 1 kohdan d alakohta (petollisesti erityisesti soveltuvia) - välineitä - rahanväärentämisen estämiseksi tarkoitettuja hologrammeja/komponentteja	3 artiklan 2 kohta (osallisuus, yllytys, yritys)
Tanska	rikoslain 166 §	rikoslain 167 §	rikoslain 166 ja 167 § luettuina yhdessä rikoslain 21 §:n (yritys) ja 23 §:n (avunanto) kanssa: maahan tuontia/maasta vientiä/ kuljettamista ei mainita nimenomaisesti	rikoslain 166 ja 167 § luettuina yhdessä rikoslain 21 §:n (yritys) ja 23 §:n (avunanto) kanssa: väärentämiseen soveltuvia välineitä, kuten tietokoneohjelmia, tai väärentämisen estämiseksi tarkoitettuja komponentteja/hologrammeja ei mainita nimenomaisesti.	rikoslain 21 § (yritys) ja 23 §: (avunanto/yllytys/osallisuus)
Saksa ¹³	rikoslain (Strafgesetzbuch) 146 (1) No (1) § Muuntaminen on rikos vain, jos sillä lisätään rahan arvoa.	rikoslain 146 (1) No (3) § ja 147 §	rikoslain 146 (1) No (2) § ja 146 (1) No (3) §: maahan tuontia/ maasta vientiä jne. ei mainita erikseen (ilmaisut "Sichverschaffen" ja "im Verkehr bringen" kattanevat nämä), ei myöskään kuljettamista (vain "Beihilfe" eli avunanto)	149 (1) §, joka kattaa erityisesti tietokoneohjelmat ja hologrammit, joilla suojataan rahaa väärentämiseltä	rikoslain 25-27 §; yrityksen osalta ks. 147 ja 23 § yhdessä 12 §:n kanssa
Kreikka ¹⁴	rikoslain 207 §	rikoslain 208 (1) §	rikoslain 207 §	rikoslain 211 §	yritys: rikoslain 42 §

¹³ Saksassa hyväksyttiin 22. elokuuta 2002 viimeisimmät säädökset, joilla puitepäättös saatettiin osaksi kansallista lainsäädäntöä. Säädökset ovat myös tulleet jo voimaan.

Puitepääätöksen artikla	3 artiklan 1 kohdan a alakohta (petollinen valmistaminen)	3 artiklan 1 kohdan b alakohta (petollinen liikkeeseen laskeminen)	3 artiklan 1 kohdan c alakohta (maahan tuonti, maasta vienti, kuljettaminen)	3 artiklan 1 kohdan d alakohta (petollisesti erityisesti soveltuvia) - välineitä - rahanväärentämisen estämiseksi tarkoitettuja hologrammeja/komponentteja	3 artiklan 2 kohta (osallisuus, yllytys, yritys)
					osallisuus: rikoslain 45, 47 § yllytys: rikoslain 46 §
Espanja	<i>Rikoslain 386 §:ään ollaan lisäämässä kaikki puitepääätöksessä mainitut rikokset</i>	rikoslain 386 (muutettu) ja 629 §	<i>Rikoslain muutettu 386 § kattaa nimenomaan rahan viennin ja kuljettamisen sekä 'hallussapidon' ja 'hankinnan' (aiemmin kielletty).</i>	rikoslain 400 § * kattaa välineet ja keinot * hologrammien tai muiden rahanväärennyksen estämiseksi tarkoitettujen rahan komponenttien valmistamisen tai hallussapidon voidaan katsoa kuuluvan 400 §:n yleissäännöksen piiriin. Rikoslaisissa käytetyt sanat "valmistaminen" ja "hallussapito" käsittävät ilmeisesti vastaanottamisen ja hankkimisen. Puitepääätöksessä käytetään ilmaisua "soveltuvat erityisesti",	rikoslain 27-29 § ja 15-16 § - yllyttäjiä pidetään tekijöinä - avunanto on rangaistavaa - käsittää yrityksen lukuun ottamatta sellaista väärän rahan petollista liikkeelle laskemista, jossa raha on otettu vastaan vilpittömässä mielessä ja määrä on enintään 50 000 pesetaa (300,51 €)

Puitepäättöksen artikla	3 artiklan 1 kohdan a alakohta (petollinen valmistaminen)	3 artiklan 1 kohdan b alakohta (petollinen liikkeeseen laskeminen)	3 artiklan 1 kohdan c alakohta (maahan tuonti, maasta vienti, kuljettaminen)	3 artiklan 1 kohdan d alakohta (petollisesti erityisesti soveltuvia) - välineitä - rahanväärentämisen estämiseksi tarkoitettuja hologrammeja/komponentteja	3 artiklan 2 kohta (osallisuus, yllytys, yritys)
				rikoslaissa taas ilmaisua "joiden erityisenä tarkoituksena on". Edellytyksenä on yhteys tiettyyn väärennysrikokseen.	
Ranska ¹⁵	rikoslain 442 (1) §	rikoslain 442 (2) §	rikoslain 442 (2) § Rikoslaissa ei mainita erikseen tuontia tai vientiä, mutta siinä kielletään nimenomaisesti väärennetyn rahan levittäminen.	Rikoslain 442–5 § (muutettu lailla 11.12.2001)	rikoslain 442 (8) ja 121 (7) §
Irlanti	varkaus- ja petosrikoksia koskevan vuoden 2000 lain Criminal Justice (Theft and Fraud Offences) Act 2000 ¹⁶ , 33(1) 2 § (tuli voimaan 19.12.2001)	varkaus- ja petosrikoksia koskevan lain 34 §	varkaus- ja petosrikoksia koskevan lain 34 (2), 35 (1), 35 (2) ja 37 (1) §	varkaus- ja petosrikoksia koskevan lain 36 § (rahanväärentämisen estämiseksi tarkoitettuja hologrammeja/komponentteja ei mainita nimenomaisesti, mutta koska tapausoikeudessa ei muuta sanota, säädös on riittävän laaja kattamaan ne)	Common law -oikeuden mukaisen tapausoikeuden mukaan osallisuus, yllytys ja yritys ovat rangaistavia. Soveltaa voidaan myös rikoslain (Criminal Law Act 1997) 2 §:ää, jonka mukaan rikoksesta voidaan määrätä vähintään viiden vuoden

¹⁵ Ranskassa hyväksyttiin 11. joulukuuta 2001 laki 2001/1168 (julkaistu virallisessa lehdessä 12. joulukuuta 2001), joka sisältää useita rahoitukseen liittyviä ja taloudellisia toimenpiteitä, joilla puitepäättöksen 3 artiklan 1 kohdan d alakohta sekä 5 ja 7 artikla saatettiin osaksi kansallista lainsäädäntöä.

¹⁶ Irlanti laati rikoslakiinsa erityisiä muutoksia suojellakseen euroa väärennyksiltä rikosoikeudellisin keinoin. Muutokset tulivat voimaan 19. joulukuuta 2001.

Puitepäättöksen artikla	3 artiklan 1 kohdan a alakohta (petollinen valmistaminen)	3 artiklan 1 kohdan b alakohta (petollinen liikkeeseen laskeminen)	3 artiklan 1 kohdan c alakohta (maahan tuonti, maasta vienti, kuljettaminen)	3 artiklan 1 kohdan d alakohta (petollisesti erityisesti soveltuvia) - välineitä - rahanväärentämisen estämiseksi tarkoitetuista hologrammeista/komponenteista	3 artiklan 2 kohta (osallisuus, yllytys, yritys)
					vankeusrangaistus.
Italia ¹⁷	rikoslain (codice penale) 453 (1) (2) §	rikoslain 453 (3) – 454–455 § 453 (3) §:ssä säädetään nimenomaisesti yhteistoiminnasta (toiminta "in concerto"), johon osallistuvilla on erilaisia tehtäviä. 455 §:ssä säädetään liikkeelle laskemisesta ilman sovittua yhteistoimintaa muiden kanssa.	rikoslain 453(3) (4)–454–455 § 453 (3) (4) §:ssä säädetään nimenomaisesti yhteistoiminnasta, johon osallistuvilla on erilaisia tehtäviä. 455 §:ssä säädetään maahan tuonnista, liikkeeseen laskemisesta, ostamisesta, hallussapidosta ilman sovittua yhteistoimintaa muiden kanssa; erityistä viittausta kuljettamiseen ja maasta vientiin ei ole - ilmeisesti 453 ja 455 §:n laajat määritelmät käsittävät myös nämä.	rikoslain 461 §	Common law -oikeuden mukaisen tapausoikeuden mukaan osallisuus, yllytys ja yritys ovat rangaistavia

¹⁷ Italia antoi asiasta asetuksen (Decreto legge 25.9.2001 nro 350), joka tuli voimaan lokakuussa 2001. Asetus on muunnettu laiksi nro 409 (23.11.2001), jotta lainsäädäntö olisi puitepäättöksen mukaista.

Puitepäättöksen artikla	3 artiklan 1 kohdan a alakohta (petollinen valmistaminen)	3 artiklan 1 kohdan b alakohta (petollinen liikkeeseen laskeminen)	3 artiklan 1 kohdan c alakohta (maahan tuonti, maasta vienti, kuljettaminen)	3 artiklan 1 kohdan d alakohta (petollisesti erityisesti soveltuvia) - välineitä - rahanväärentämisen estämiseksi tarkoitettuja hologrammeja/komponentteja	3 artiklan 2 kohta (osallisuus, yllytys, yritys)
Luxemburg ¹⁸	rikoslain 162 § (metalliraha) 173 § (setelit)	rikoslain 169 § (metalliraha) 177 § (setelit)	rikoslain 169 § (metalliraha) 177 § (setelit)	rikoslain 180, 185, 186, 187-1 §	- rikoslain 51, 52 § ("crimes") 53 § ("délits") yhdessä 169, 177, 184, 185, 187, 187-1 §:n kanssa: yritys - rikoslain 66–69 §: osallisuus ja yllytys
Alankomaat ¹⁹	rikoslain 208 §	rikoslain 209 §	rikoslain 209 § (sellaisena kuin se on muutettuna 17.5.2001 annetulla lailla)	rikoslain 214 §, sellaisena kuin se on muutettuna 17.5.2001 annetulla lailla (rahanväärentämisen estämiseksi tarkoitettuja hologrammeja/komponentteja ei mainita erikseen, mutta määritelmä erittäin laaja)	rikoslain 47 § (osallisuus, yllytys), 45 § (yritys)
Itävalta ²⁰	rikoslain 232 (1) §	rikoslain 232 (2) ja	rikoslain 233 (1) No 1 § (uusi)	rikoslain 239 § (uusi) ei erityistä	rikoslain 232, 233 ja 239 §

¹⁸ Luxemburg on esittänyt lakiehdotuksen, jolla rikoslakia muutetaan euron suojaamiseksi väärentämiseltä rikosoikeudellisin toimenpitein (lakiehdotus nro 4785 rikoslain (code pénal) ja rikosprosessilain (code d'instruction criminelle) muuttamiseksi). Muutos tuli voimaan 29. tammikuuta 2002.

¹⁹ Alankomaat on antanut lain rikoslain muuttamisesta (Wet van 17 mei 2001 tot wijziging van het Wetboek van Strafrecht met betrekking tot valsheid in muntspeciën en munt- en bankbiljetten (eurovalsemunterij)) ja erityislain 5 artiklan a kohdan saattamiseksi osaksi kansallista lainsäädäntöä (Wet van 11 november 1999).

²⁰ Itävallan rikoslakiin on tehty erityisiä muutoksia euron suojaamiseksi rikosoikeudellisin keinoin. Muutokset tulivat voimaan 7. maaliskuuta 2001.

Puitepäättöksen artikla	3 artiklan 1 kohdan a alakohta (petollinen valmistaminen)	3 artiklan 1 kohdan b alakohta (petollinen liikkeeseen laskeminen)	3 artiklan 1 kohdan c alakohta (maahan tuonti, maasta vienti, kuljettaminen)	3 artiklan 1 kohdan d alakohta (petollisesti erityisesti soveltuvia) - välineitä - rahanväärentämisen estämiseksi tarkoitettuja hologrammeja/komponentteja	3 artiklan 2 kohta (osallisuus, yllytys, yritys)
		233 (1) No 2 §	(befördern = transportieren)	viittausta tietokoneohjelmiin	suhteessa 12 ja 15 §:ään
Portugali ²¹	rikoslain 262 ja 263 § 262 §:n mukaan laillisen rahan muuntaminen on rangaistavaa vain, jos rahan nimellisarvoa lisätään. 263 §:ssä kielletään metallirahan arvon alentaminen ja metallirahan valmistaminen, kun arvo on sama tai korkeampi kuin	rikoslain 264 ja 265 §	rikoslain 266 § (Portugalin rikoslaisissa liikkeelle laskeminen määritellään petolliseksi, jos tarkoituksena on antaa käsitys, että kyse on laillisesta valuutasta.)	rikoslain 271 § (teon valmistelu on rangaistava - edellytyksenä yhteys tiettyyn 262 tai 263 §:n mukaiseen tekoon. Tämä vaikuttaa annettavan rangaistuksen tasoon.) Ei mainintaa hologrammeista tai muista rahan komponenteista paperia lukuun ottamatta.	rikoslain 26 ja 27 § (osallisuus ja yllytys), ja 23 ²² , 262, 263 (3), 264 (2), 265 (3), 266 (2) § Myös rikoslain 271 §:ään perustuvia lainsäädäntöehdotuksia valmisteilla.

²¹ Portugali on tehnyt rikoslakiinsa muutoksia, jotka tulivat voimaan 30. elokuuta 2001.

²² Rangaistavaa ei ole väärän rahan liikkeeseen laskeminen, jos tekijä on saanut tietää väärennyksestä vasta hallinnan saatuaan (265 (2) §), ei myöskään 263 §:n mukainen liikkeeseen laskeminen eikä 271 §:n mukaisen teon yritys.

Puitepääätöksen artikla	3 artiklan 1 kohdan a alakohta (petollinen valmistaminen)	3 artiklan 1 kohdan b alakohta (petollinen liikkeeseen laskeminen)	3 artiklan 1 kohdan c alakohta (maahan tuonti, maasta vienti, kuljettaminen)	3 artiklan 1 kohdan d alakohta (petollisesti erityisesti soveltuvia) - välineitä - rahanväärentämisen estämiseksi tarkoitettuja hologrammeja/komponentteja	3 artiklan 2 kohta (osallisuus, yllytys, yritys)
	laillisen rahan arvo.				
Suomi ²³	rikoslain 37 luvun 1 §:n 1 mom	rikoslain 37 luvun 1 §:n 1 mom ("Joka -- toiselle luovuttaa --")	rikoslain 37 luvun 1 §:n 1 mom	rikoslain 37 luvun 4 §:n 1 momentin mukaan rangaistaan rahanväärennyksen valmistelusta ("tarvikkeen" pitäisi käsittää väärentämisen estämiseksi tarkoitetut komponentit)	- yritys: rikoslain 37 luvun 1 §:n 2 mom, 2 §:n 2 mom, 3 §:n 2 mom, 5 §:n 2 mom - rikoslain 5 luvun 1 § (osallisuus), 2 § (yllytys)
Ruotsi ²⁴	rikoslain 14 luvun 6 §	rikoslain 14 luvun 9 §	rikoslain 14 luvun 6 a § (ei nimenomaista mainintaa maahan tuonnista/maasta viennistä)	rikoslain 23 luvun 2 § "rikoksen valmistelu": väärennyksen valmistelu voi olla erilaisten apuvälineiden käyttöä ("-- tar annan liknande befattning med något som är särskilt ägnat att användas som hjälpmedel")	rikoslain 14 luvun 12 § yhdessä rikoslain 23 luvun 2 §:n kanssa: yritys; osallisuus (myötävaikutus, "medverkan") ja yllytys: Ruotsin rikosoikeuden yleisten oppien mukaan rangaistavaa, jos rikoksesta voidaan määrätä vankeusrangaistus
Yhdistynyt	väärennysrikoksia	väärennysrikoksia	väärennysrikoksia koskevan lain II	väärennysrikoksia koskevan lain	avunantoa koskeva vuoden

²³ Suomen rikoslakiin on tehty erityisiä muutoksia euron suojaamiseksi rikosoikeudellisin keinoin. Muutokset tulivat voimaan 29. toukokuuta 2001.

²⁴ Ruotsissa on muutettu ja täydennetty voimassa olevaan lainsäädäntöä. Muutokset tulivat voimaan 1. huhtikuuta 2001.

Puitepääätöksen artikla	3 artiklan 1 kohdan a alakohta (petollinen valmistaminen)	3 artiklan 1 kohdan b alakohta (petollinen liikkeeseen laskeminen)	3 artiklan 1 kohdan c alakohta (maahan tuonti, maasta vienti, kuljettaminen)	3 artiklan 1 kohdan d alakohta (petollisesti erityisesti soveltuvia) - välineitä - rahanväärentämisen estämiseksi tarkoitettuja hologrammeja/komponentteja	3 artiklan 2 kohta (osallisuus, yllytys, yritys)
kuningaskunta	koskevan vuoden 1981 lain II osan 14 (1) § (Forgery and Counterfeiting Act 1981)	koskevan lain II osan 15 §	osan 15 ja 16 §	II osan 17 §	1861 laki (Accessories and Abettors Act 1861)

Taulukko 2: Täydentävät rikokset (4 artikla) ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen (5 artikla)

Puitepäättöksen artikla	4 artikla (täydentävät rikokset)	5 artiklan a kohta (ennen 1.1.2002)	5 artiklan b kohta (raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen)
Belgia	162 § (metalliraha) 173 § (setelit): "metallirahan ja seteleiden väärentäminen käsittää myös laillisten välineiden laittoman käytön rahan valmistamiseksi"	rikoslain 162, 173, 180, 185 § (tulivat voimaan 3.7.2001)	rikoslain 162, 173, 180, 185a §, 186 §:n kolmas virke, 187a §
Tanska	rikoslain 166 ja 167 § yhdessä 21 ja 23 §:n kanssa	rikoslain 171 § (väärennys) ja 279 § (petos) sekä olosuhteista riippuen yritystä ja avunantoa koskevat rikosoikeuden säännöt	rikoslain 166 ja 167 § luettuina yhdessä rikoslain 21 §:n (yritys) ja 23 §:n (myötävaikutus, "medvirken") kanssa
Saksa	rikoslain 146 § (jne.) yhdessä oikeuskäytännön kanssa	rikoslain 146 § (jne.)	rikoslain 146 § (jne.)
Kreikka	rikoslain 208a §	Rikoslain muutos on tullut voimaan 19.10.2001.	rikoslain 207, 208 (1), 208a §
Espanja	<i>Rikoslain muutetussa 386 §:ssä paitsi kielletään rahan laitton valmistaminen laillisin menetelmin myös kaikki tällainen valmistaminen keinoista riippumatta.</i>	perustuslaintasaisen lain (Ley Orgánica) nro 10/1998 (joka tuli voimaan 1.1.1999) 2 § ja rikoslain 387 §	Sisältyy yleisiin säännöksiin.
Ranska	<i>rikoslain uuden 442-1 §:n luonnos (ei ole vielä käsiteltävänä lainsäätämismenettelyssä)</i>	rikoslain uusi 442-15 § yhdessä 442-1, 442-2 ja 442-5 – 442-14 §:n kanssa	rikoslain uusi 442-15 § yhdessä 442-1, 442-2 ja 442-5 – 442-14 §:n kanssa
Irlanti	varkaus- ja petosrikoksia koskevan vuoden 2000 lain (Criminal Justice (Theft and Fraud Offences) Act 2000) 32 (1) § (Rahan uusi määritelmä käsittää rahan, jota ei ole laskettu liikkeeseen	varkaus- ja petosrikoksia koskevan vuoden 2000 lain 32 (1) § (uusi määritelmä "seteli" ja "metalliraha")	varkaus- ja petosrikoksia koskevan vuoden 2000 lain 32 (1) §

Puitepäättöksen artikla	4 artikla (täydentävät rikokset)	5 artiklan a kohta (ennen 1.1.2002)	5 artiklan b kohta (raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen)
	laillisesti, "has not been lawfully issued", mutta joka laillisesti liikkeeseen laskettuna olisi seteli tai metalliraha.)		
Italia	Ei erityisiä määräyksiä, mutta oikeuskäytännön tulkinta on vahvistanut, että rikoslain 453 § kieltää rahan väärentämisen keinoista riippumatta, mukaan lukien luvallisin keinoin tapahtuva rahan valmistaminen, jonka suorittavat henkilöt, joilla ei ole siihen lupaa.	52-quater §, joka on lisätty lailla legge nro 409/2001 24.6.1998 annettuun lakiasetukseen (decreto legislativo) nro 213 (52-quinquies §:ssä säädetään oikeushenkilöiden ja niiden puolesta toimivien rikosoikeudellisesta vastuusta) (8. kesäkuuta 2001 säädetyn asetuksen 52c §)	Ei erityistä säädöstä, mutta rikoslain 453 §:ää voidaan soveltaa kaikkeen laillisena maksuvälineenä käytettävään rahaan riippumatta siitä, onko se laskettu liikkeeseen vai ei.
Luxemburg	rikoslain 192 -1 §	rikoslain 192-2 §	rikoslain 192 -2 §
Alankomaat	rikoslain 208, 209 ja 214 § (suhteessa 45, 46 ja 48 §:ään)	eurometallirahojen ja -seteleiden väärentämistä koskeva, 11.11.1999 annettu laki (1 ja 3 §) tapauksen mukaan suhteessa rikoslain 84 §:ään	rikoslain 210 § suhteessa 208, 209 ja 214 §:ään
Itävalta	rikoslain uusi 232 (3) §	rikoslain 241 § suhteessa 232, 233, 239 §:ään (setelit tai metallirahat, jotka eivät ole laillisia maksuvälineitä: rikoslain 237 § suhteessa 232, 233, 239 §:ään)	rikoslain 241 § suhteessa 232, 233, 239 §:ään (setelit tai metallirahat, jotka eivät ole laillisia maksuvälineitä: rikoslain 237 § suhteessa 232, 233, 239 §:ään)
Portugali	Rikoslain 262 §:ssä määrätään rangaistus väärentämisestä riippumatta siitä, onko se tehty laillisin vai laittomin keinoin (ks. 71 (2) (a) §, jossa tämä on raskauttava tekijä). 226 (1) (c) §:ssä määrätään nimenomaisesti rangaistus sellaisten	rikoslain 255 (d) §	rikoslain 255 (d) §

Puitepäättöksen artikla	4 artikla (täydentävät rikokset)	5 artiklan a kohta (ennen 1.1.2002)	5 artiklan b kohta (raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen)
	kolikkojen käytöstä, joilla on sama arvo kuin laillisilla kolikoilla mutta jotka on valmistettu luvottomasti.		
Suomi	väärän/väärennetyn rahan määritelmä käsittää rahan, joka ei ole toimivaltaisen viranomaisen valmistamaa (vuonna 1991 esitetystä hallituksen esityksessä käsitellään värän/väärennetyn rahan määritelmää)	rikoslain 37 luvun 12 §:n 3 mom (tuli voimaan 1.4.2000) suhteessa "rahaa" koskeviin 37 luvun säännöksiin	rikoslain 37 luvun 12 §:n 3 mom suhteessa "rahaa" koskeviin 37 luvun säännöksiin
Ruotsi	rikoslain 14 luvun 6 §:n sekä 6a ja 9 §:n mukainen määritelmä on laaja: esim. "tai muulla tavoin väärentää", mitä selvitetään rikoslain muutoksen perusteluissa	rikoslain 14 luvun 6 §:n toinen virke (säännös tuli voimaan 1.4.2001)	rikoslain 14 luvun 6 §:n toinen virke
Yhdistynyt kuningaskunta	väärennysrikoksia koskevan vuoden 1981 lain (Forgery and Counterfeiting Act 1981) 14 § (lain II osassa)	"forgery" (väärennys) ei "counterfeiting"(rahanväärennys) - - setelit: väärennysrikoksia koskevan lain I osa (1 – 5 §). Ennen liikkeeseen laskemista euroseteleitä voidaan pitää väärennysrikoksia koskevan lain "forgery"-rikosta koskevien säännösten mukaisina välineinä ("instruments"). (Ks. ministeriön ohje <i>Home Office Circular 10/2000</i>). - metalliraha: väärennysrikoksia koskevan lain 27(1) § (lain II osa) ja kyseiseen lakiin perustuva suojattuja	väärennysrikoksia koskevan lain I osa (1 – 5 §). Yhdistyneen kuningaskunnan kanta on, että euroseteleitä ja -metallirahoja voidaan pitää väärennysrikoksia koskevan lain "forgery"-rikosta koskevien säännösten mukaisina välineinä ("instruments"). (Ks. ministeriön ohje <i>Home Office Circular 10/2000</i>).

Puitepäättöksen artikla	4 artikla (täydentävät rikokset)	5 artiklan a kohta (ennen 1.1.2002)	5 artiklan b kohta (raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen)
		metallirahoja koskeva määräys: Protected Coins (1999) Order (Ks. myös <i>Home Office Circular 10/2000</i> , kohta 2.5)	

Taulukko 3: Rangaistukset (6 artikla)

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
Belgia	<p>-- 3 artiklan 1 kohdan a alakohda: rikoslain 162 §, 163 §: 5–10 vuotta vankeutta ja kansalaisoikeuksien menettäminen (162 §); rikoslain 173 §: 15–20 vuotta vankeutta</p> <p>-- rikoslaissa useita rangaistuksia:</p> <p>~ 1 kuukausi – 3 vuotta vankeutta (169 §)</p> <p>- 1–5 vuotta vankeutta (177 §)</p> <p>- 5–10 vuotta vankeutta (180 §, 186 §)</p> <p>- 8 päivää – 1 vuosi vankeutta (185a §, 187a §)</p> <p>- sakkoa 5 200 – 200 000 BEF (170 §) (128,90 – 4 957,87 €)</p> <p>- 1 kuukausi – 1 vuosi vankeutta ja/tai sakkoa 10 000 – 200 000 BEF (178 §) (247,89 – 4 957,87</p>	<p>- rikoslain 162 §: 5–10 vuotta vankeutta;</p> <p>- 173 §: 15–20 vuotta vankeutta</p>	<p>- rikoslain 162 §, 180 §, 186 §: 5–10 vuotta vankeutta</p> <p>- 173 §: 15–20 vuotta vankeutta</p> <p>- 185a §, 187a §: 8 päivää – 1 vuosi vankeutta</p>	rikoslain 162 §, 173 §

Rangaistukset: puitepäättöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	€) - 1 kuukausi – 2 vuotta vankeutta (187 §)			
Tanska	- enintään 12 vuotta vankeutta (rikoslain 166 (1) §, 167 §)	ks. edellinen sarake	- enintään 8 vuotta vankeutta (rikoslain 171 §) - enintään 8 vuotta vankeutta (rikoslain 286 (2) § suhteessa 279 §:ään) - enintään 12 vuotta vankeutta (rikoslain 166 (1) §, 167 §)	rikoslain 166 (1) § ²⁵
Saksa	rikoslain 146 (1) § ja 38 (2) § vähimmäisrangaistus 1 vuosi, enimmäisrangaistus 15 vuotta vankeutta 149 §: -1 kuukausi – 5 vuotta vankeutta (yleensä rahanväärennys) -1 kuukausi – 2 vuotta vankeutta tai sakkoa (rahan	rikoslain 146 (1) § ja 38 (2) § vähimmäisrangaistus 1 vuosi, enimmäisrangaistus 15 vuotta vankeutta	rikoslain 146 (1) § ja 38 (2) § vähimmäisrangaistus 1 vuosi, enimmäisrangaistus 15 vuotta vankeutta	rikoslain 146 (1) §

²⁵

Puitepäättöksen hyväksymisen yhteydessä Tanska antoi julistuksen, jonka mukaan 6 artiklan 2 kohtaa ei sovelleta rahanväärennykseen, joka käsittää laillisen valuutan arvon alentamisen, vaan tällöin sovelletaan Tanskan rikoslain 166 §:n 2 momenttia, jossa säädetään enintään 4 vuoden vankeusrangaistuksesta.

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	väärentämiseen soveltuvat välineet)			
Kreikka	<p>- vähintään 10 vuotta vankeutta ja sakkoa (207 §)</p> <p>- jos rikos on lievä: vähintään 3 kuukautta vankeutta ja sakkoa (207 §, 208 (1) §)</p> <p>- vähintään 1 vuosi vankeutta ja sakkoa (211 §)</p> <p>- yllyttäjää ja avunantajaa (45 ja 46 §) voidaan rangaista kuten varsinaista tekijää</p> <p>- 42 ja 47 §:ssä yhdessä 83 §:n kanssa säädetään alhaisemmasta rangaistusasteikosta: rangaistuksissa on eroja sen mukaan, onko kyseessä vakavana tai vähäisenä pidettävä yritys vaiko osallisuus; tietyt rangaistukset voivat johtaa tekijän luovuttamiseen; (jos lievään rikokseen syylistynyt tuomitaan 207 ja 208 §:ssä tarkoitetuista teoista, luovuttaminen on poissuljettu)</p>	vähintään 1 vuosi vankeutta ja sakkoa (208a §)	<p>- vähintään 10 vuotta vankeutta ja sakkoa (207 §)</p> <p>- jos rikos on lievä: vähintään 3 kuukautta vankeutta ja sakkoa (207 §, 208 (1) §)</p>	Rikoslain 207 §:n mukaan enimmäisvankeusrangaistus on 10 vuotta.

Rangaistukset: puitepäättöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
Espanja	<p>Puitepäättöksen 3 artiklan 1 kohdan a alakohda:</p> <p>- rikoslain 386 §:n 1 momentin 1 alamomentti: 8–12 vuotta vankeutta ja sakkoa (enintään väärennetty summa kymmenkertaisena) (lisärangaistukset mahdollisia: 55 ja 56 §).</p> <p>Puitepäättöksen 3 artiklan 1 kohdan b alakohdan osalta:</p> <p>- rikoslain 386 §:n 1 momentin 3 alamomentti: 8–12 vuotta vankeutta ja sakkoa (enintään väärennetty summa kymmenkertaisena) (avunantajan rankaiseminen mahdollista: 55 ja 56 §).</p> <p>- rikoslain 386 §:n 3 momentti (vilpittömässä mielessä hallintaan saadun väärennetyn rahan petollinen liikkeeseen laskeminen, jos määrä on enemmän kuin 50 000 pesetaa, 300,51 €): 9–15 viikonloppua kestävä vapausrangaistus ja sakkoa.</p>	ks. edellinen sarake	ks. edellinen sarake	rikoslain 386 §:n 1 momentin 1 alamomentti (ks. myös edellä esitetyt huomautukset)

Rangaistukset: puitepäättöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	<p>- rikoslain 629 § (vilpittömässä mielessä hallintaan saadun väärennetyn rahan petollinen liikkeeseen laskeminen, jos määrä on enintään 50 000 pesetaa, 300,51 €): 1–4 viikonloppua kestävä vapausrangaistus tai sakko.</p> <p>Puitepäättöksen 3 artiklan 1 kohdan c alakohdan osalta:</p> <p>- rikoslain 386 §:n 1 momentin 2 alamomentti: 8–12 vuotta vankeutta ja sakkoa (enintään väärennetty summa kymmenkertaisena) (lisärangaistukset mahdollisia: 55 ja 56 §).</p> <p>- 386 §:n 2 momentti: 2–4 vuotta tai 4–8 vuotta vankeutta ja sakkoa (enintään väärennetty summa) (lisärangaistukset mahdollisia: 56 §).</p> <p>Puitepäättöksen 3 artiklan 1 kohdan d alakohta:</p> <p>- rikoslain 400 §: sama rangaistus kuin rahan</p>			

Rangaistukset: puitepäättöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	<p>petollisesta valmistamisesta: 8–12 vuotta vankeutta ja sakkoa (enintään väärennetty summa kymmenkertaisena) (lisärangaistukset mahdollisia: 55 ja 56 §).</p> <p>Puitepäättöksen 3 artiklan 2 kohdan osalta:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rikoslain 27 ja 61 §: osallisia ja yllyttäjiä pidetään tekijöinä ja he saavat saman rangaistuksen (ks. ed.) - rikoslain 63 §: avunantajien rangaistus riippuu varsinaisten tekijöiden rangaistuksesta: 4–8 vuotta vankeutta ja sakkoa (enintään väärennetty summa), jos tekijöiden rangaistus on 8–12 vuotta vankeutta ja sakkoa enintään väärennetty summa kymmenkertaisena. - rikoslain 62 §: yrityksestä määrättävä rangaistus riippuu varsinaisten tekijöiden rangaistuksesta: 2–4 vuotta tai 4–8 vuotta vankeutta ja sakkoa (enintään puolet väärennetyistä summasta tai enintään koko 			

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	väärennetty summa), jos tekijöiden rangaistus on 8–12 vuotta vankeutta ja sakkoa enintään väärennetty summa kymmenkertaisena.			
Ranska	<p>Väärentämisestä määrättävä rangaistus perustuu yleisesti rikoslain 442-1 §:ään. Puitepäätöksen 3 artiklan 1 kohdan a, b ja c alakohda: enintään 30 vuotta vankeutta ja enintään 3 miljoonan frangin sakko (458 015,26 €); b ja c alakohdan osalta, jos rikoksen on tehnyt "rikollisjärjestö"</p> <p>- puitepäätöksen 3 artiklan 1 kohdan b ja c alakohda: 10 vuotta vankeutta ja enintään 1 miljoonan frangin sakko (152 671,75 €)</p> <p>- puitepäätöksen 3 artiklan 1 kohdan d alakohda: (rikoslain 442-5 §) enintään 2 vuotta vankeutta ja sakkoa enintään 30 000 €</p> <p>- puitepäätöksen 3 artiklan 2 kohta: rikoskumppania ("complice") rangaistaan</p>	- (lainsäädäntöä valmistellaan)	442-15 §	rikoslain 442 (1) §

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	<p>tekijänä (rikoslain 121-6 ja 121-7 §)</p> <p>Luovutus ennen oikeudenkäyntiä on mahdollista vain, jos rangaistus on ainakin 2 vuotta vankeutta Ranskassa ja luovutusta pyytävässä maassa, jos kyseinen maa ei ole Schengen-valtio (varaus vuoden 1957 yleissopimukseen). Jos luovutusta pyytää Schengen-valtio, rangaistuksen on oltava vähintään 2 vuotta Ranskassa ja yksi vuosi luovutusta pyytävässä maassa. Oikeudenkäynnin jälkeen edellytetään vähintään kahden kuukauden vankeustuomiota.</p>			
Irlanti	<p>- varkaus- ja petosrikoksia koskevan vuoden 2000 lain (Criminal Justice (Theft and Fraud Offences) Act 2000) 33 (2) §: ylärajaltaan määrittelemätön sakko ja/tai enintään 10 vuotta vankeutta</p> <p>- varkaus- ja petosrikoksia koskevan lain 34 (3) §:</p> <p>-- ylärajaltaan määrittelemätön</p>	ks. edellinen sarake	ks. edellinen sarake	<p>varkaus- ja petosrikoksia koskevan vuoden 2000 lain (Criminal Justice (Theft and Fraud Offences) Act 2000) 33 (2) §: ylärajaltaan määrittelemätön sakko ja/tai enintään 10 vuotta vankeutta</p>

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeus-rangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	<p>sakko ja/tai enintään 10 vuotta vankeutta (34 (1) §)</p> <p>-- ylärajaltaan määrittelemätön sakko ja/tai enintään 5 vuotta vankeutta (34 (2) §)</p> <p>- varkaus- ja petosrikoksia koskevan lain 35 (3) §:</p> <p>-- ylärajaltaan määrittelemätön sakko ja/tai enintään 10 vuotta vankeutta (35 (1) §)</p> <p>-- ylärajaltaan määrittelemätön sakko ja/tai enintään 5 vuotta vankeutta (35 (2) §)</p> <p>-varkaus- ja petosrikoksia koskevan lain 37 §: ylärajaltaan määrittelemätön sakko ja/tai enintään 10 vuotta vankeutta</p> <p>- varkaus- ja petosrikoksia koskevan lain 36 (3) §:</p> <p>-- ylärajaltaan määrittelemätön sakko ja/tai enintään 10 vuotta vankeutta (36 (1) §)</p> <p>-- ylärajaltaan määrittelemätön</p>			

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeus-rangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	<p>sakko ja/tai enintään 5 vuotta vankeutta (36 (2) §)</p> <p>- 33, 34, 35, 36 tai 37 §:n mukaisten tekojen yrityksestä rangaistaan samoin kuin täytetystä rikoksesta eli tapauksen mukaan enintään 5 tai 10 vuotta vankeutta, jos kyseessä on rikoksen vakava tekomuoto ("conviction on indictment")</p> <p>- myös näihin tekoihin liittyvästä avunannosta ("aiding", "abetting"), neuvojen antamisesta ("counselling") ja "hankinnoista" ("procuring") rangaistaan kuten pääteosta (rikoslain, Criminal Law Act 1997, 7 (1) §)</p>			
Italia	<p>- rikoslain 453 §: 3–12 vuotta vankeutta ja sakkoa (1–6 miljoonaa liiraa (516,45 – 3 098,74 €))</p> <p>- rikoslain 454 §: 1–5 vuotta vankeutta ja sakkoa (200 000 – 1 miljoona liiraa (103,29 – 516,45 €))</p>	453 § soveltuu	Lakiasetus (decreto legislativo) 8.6.2001 nro 231, 52-quater §: rikoslain 453, 454, 455, 456, 457 ja 461 §:ssä mainittuja rangaistuksia vähennetään kolmanneksella (jos rikos ja liikkeeseen laskeminen tapahtui ennen 1.1.2002 ja liittyy euroon).	rikoslain 453 §

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeus-rangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	<ul style="list-style-type: none"> - rikoslain 455 §: rikoslain 453–454 §:n mukaisia rangaistuksia vähennetään kolmanneksella tai enintään puoleen - rikoslain 456 §: rangaistuksen koventaminen 453 ja 455 §:n mukaisesti, jos teko kohdistuu rahaan - rikoslain 461 §: 1–5 vuotta vankeutta ja sakkoa (200 000 – 1 miljoona liiraa (103,29 – 516,45 €)) 			
Luxemburg	<ul style="list-style-type: none"> - metalliraha: 5–10 vuotta vankeutta (rikoslain 162 §) - setelit: 10–15 vuotta vankeutta (rikoslain 173 §) - metalliraha: 1 kuukausi – 3 vuotta vankeutta (rikoslain 169 §:n 1 mom) - setelit: 1–5 vuotta vankeutta (rikoslain 177 §:n 1 mom) - metalliraha: 8 päivää – 2 vuotta vankeutta (rikoslain 169 	ks. edellinen sarake	ks. edellinen sarake	rikoslain 162 ja 173 §

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	<p>§:n 2 mom)</p> <p>- setelit: 6 kuukautta – 3 vuotta vankeutta (rikoslain 177 §:n 2 mom)</p> <p>- metalliraha: rangaistuksista määrätään rikoslain 180 §:n 3 ja 4 kohdassa, 185 §:n 1 kohdassa, 186 §:n 3 ja 4 kohdassa ja 187-1 §:n 1 kohdassa.</p> <p>-setelit: rangaistuksista määrätään rikoslain 180 §:n 5 ja 6 kohdassa, 185 §:n 2 kohdassa, 186 §:n 5 ja 6 kohdassa ja 187-1 §:n 2 kohdassa</p> <p>- yritys, osallisuus ja yllytys: rikoslain 51 ja 52 § yhdessä 169, 177, 184, 185, 187 ja 187-1 §:n kanssa.</p>			
Alankomaat	- enintään 9 vuoden vankeusrangaistus tai "viidennen kategorian" sakko ²⁶ (rikoslain 208 ja 209 §)	enintään 9 vuoden vankeusrangaistus tai "viidennen kategorian" sakko (208 §)	- enintään 9 vuoden vankeusrangaistus tai "viidennen kategorian" sakko (rikoslain 208 ja 209 §)	rikoslain 208 §

²⁶

100 000 NLG (45 454,54 €).

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	<p>- enintään 4 vuoden vankeusrangaistus tai "viidennen kategorian" sakko (rikoslain 214 §)</p> <p>- yritys: normaalista asteikon mukaisesta rangaistuksesta vähennetään kolmannes (rikoslain 45 (2) §).</p> <p>Vähennettyä rangaistusta voidaan käyttää, kun on kyse rikosoikeuden 45, 46 ja 48 §:ssä mainittuihin tekoihin osallistumisesta tai niiden yrityksestä.</p>		<p>- enintään 4 vuoden vankeusrangaistus tai "viidennen kategorian" sakko (rikoslain 210 ja 214 §)</p>	
Itävalta	<p>- rikoslain 232 (1) §: 1–10 vuotta vankeutta</p> <p>- rikoslain 232 (2) §: 1–10 vuotta vankeutta</p> <p>- rikoslain 233 (1) §: enintään 3 vuotta vankeutta</p> <p>- rikoslain 233 (2) §: jos väärennyksen arvo on enemmän kuin 0,5 miljoonaa shillinkiä (36 336,42 €), rangaistus on vankeutta (vähintään) 6</p>	- rikoslain 232 (3) § suhteessa 232 (1) §:ään: 1–10 vuotta vankeutta	<p>- rangaistus sen mukaan, mikä 232, 233 ja 239 §:ssä tarkoitetuista rikoksista on kyseessä (241 §):</p> <p>-- 1–10 vuotta vankeutta</p> <p>-- enintään 3 vuotta vankeutta (jos väärennyksen arvo on enemmän kuin 0,5 miljoonaa shillinkiä (36 336,42 €), rangaistus on vankeutta (vähintään) 6 kuukautta ja</p>	rikoslain 232 (1) §

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	kuukautta ja enintään 5 vuotta - rikoslain (uusi) 239 §: enintään 2 vuotta vankeutta		enintään 5 vuotta) -- enintään 2 vuotta vankeutta	
Portugali	rikoslain 262 (1) §: 3–12 vuotta vankeutta rikoslain 262 (2) §: 2–8 vuotta vankeutta rikoslain 263 §: enintään 2 vuotta vankeutta tai enintään 240 päiväsakkoa (päiväsakko on 200–100 000 escudoa (1–498,80 €), (47 §) rikoslain 264 (1) §: 3–12 vuotta vankeutta (rikoslain 262 (1) §) rikoslain 265 (1) (a) §: enintään 5 vuotta vankeutta rikoslain 265 (2) (a) §: enintään 1 vuosi vankeutta tai enintään 240 päiväsakkoa - ks. ed. esitetyt määrät. Luovuttaminen ei tule kyseeseen (luovuttamista koskevan eurooppalaisen yleissopimuksen 2 artiklaa koskeva varauma).	ks. edellinen sarake	ks. edellinen sarake	Metallirahan arvoa alentavasta muuntamisesta ja sellaisen metallirahan petollisesta valmistamisesta ilman laillisia valtuuksia, jolla on sama tai suurempi arvo kuin laillisella rahalla, voidaan määrätä enintään 2 vuoden vankeusrangaistus tai sakkoa. Ks. edellä huomautuksia teoista, joita rikoslain 262 ja 263 § eivät kata.

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeus-rangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	<p>rikoslain 266 (1) (a) §: enintään 3 vuotta vankeutta tai sakkoa (10–360 päiväsakkoa, 47 § - ks. ed. esitetyt määrät).</p> <p>rikoslain 266 (1) (b) ja (c) §: enintään 6 kuukautta vankeutta tai enintään 60 päiväsakkoa - ks. ed. esitetyt määrät.</p> <p>rikoslain 271 (1) §: enintään 1 vuosi vankeutta tai enintään 120 päiväsakkoa - ks. ed. esitetyt määrät.</p> <p>Luovuttaminen ei tule kyseeseen (luovuttamista koskevan eurooppalaisen yleissopimuksen 2 artiklaa koskeva varauma).</p>			
Suomi	<p>rikoslaki:</p> <p>- 37 luvun 1 §:n 1 mom: rahanväärennys: vähintään 4 kuukautta ja enintään 4 vuotta vankeutta</p> <p>- 37 luvun 2 §:n 1 mom: törkeä rahanväärennys: vähintään 2 ja enintään 10 vuotta vankeutta</p>	ks. edellinen sarake	ks. edellinen sarake	37 luvun 2 §:n 1 mom (törkeä rahanväärennys)

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	<p>- 3 §:n 1 mom: lievä rahanväärennys: sakkoa tai enintään 2 vuotta vankeutta</p> <p>- 4 §:n 1 mom: rahanväärennyksen valmistelu: sakkoa tai enintään 2 vuotta vankeutta</p> <p>- 5 §:n 1 mom: väärän rahan käyttö: sakkoa tai enintään 1 vuosi vankeutta</p> <p>- rikoslain 5 luvun 1 § (rikoskumppani) ja 2 § (yllytys): rikokseen osallisen (rikoskumppanin) tai yllyttäjän rangaistus on sama kuin tekijän</p> <p>(rahanväärennyksestä vähintään 4 kk ja enintään 4 vuotta,</p> <p>törkeästä rahanväärennyksestä vähintään 2 ja enintään 10 vuotta ja</p> <p>rahanväärennyksen valmistelusta enintään 2 vuotta)</p> <p>- 5 luvun 3 § (avunanto) ja 4 luvun 1 § (yritys): avunannon ja</p>			

Rangaistukset: puitepäättöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	<p>yrityksen osalta rangaistusta vähennetään siten, että se on enintään 3/4 säädetystä ankarimmasta rangaistuksesta ja vähintään yleinen vähimmäisrangaistus (14 päivää).</p> <p>Näissä tapauksissa rahanväärennyksestä määrättävää rangaistusta vähennetään siten, että se on 14 päivää – 3 vuotta; jos kyseessä on törkeä rahanväärennys, rangaistus on 14 päivää – 7 vuotta 6 kuukautta vankeutta; jos kyseessä on rahanväärennyksen valmistelu, rangaistus on 14 päivää – 18 kuukautta vankeutta.</p> <p>Luovutus on mahdollista vain silloin, kun vankeusrangaistus on yli vuoden.</p>			
Ruotsi	<p>-- rahanväärennys:</p> <p>- enintään 4 vuotta vankeutta;</p> <p>- jos rikos on lievä: sakkoa tai enintään puoli vuotta vankeutta</p>	ks. edellinen sarake	-vähintään 2 ja enintään 8 vuotta vankeutta	rikoslain 14 luvun 6 § - enintään 8 vuotta vankeutta törkeästä rikoksesta. Jos väärentämisestä tulee toinen tuomio, vankeusrangaistus voi olla enintään 12 vuotta.

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	<p>- jos rikos on törkeä: vähintään 2 ja enintään 8 vuotta vankeutta (puitepäätöksen 3 artiklan 1 kohdan a ja b alakohta);</p> <p>-- enintään 2 vuotta vankeutta; jos rikos on lievä, sakkoa tai enintään puoli vuotta vankeutta; jos rikos on törkeä, vähintään puoli vuotta ja enintään 4 vuotta vankeutta (puitepäätöksen 3 artiklan 1 kohdan c alakohta)</p> <p>-- rangaistus voi alittaa vähimmäisrangaistuksen ja enimmäisrangaistuksen (puitepäätöksen 3 artiklan 1 kohdan d alakohta)</p> <p>-- yrityksestä määrättävä rangaistus on enintään täytettyyn rikokseen sovellettava rangaistus eikä saa olla vähäisempi kuin vankeusrangaistus, jos täytetystä rikoksesta säädetty rangaistus on vähintään 2 vuotta vankeutta (rikoslain 23 luvun 1 §); rangaistusta ei määrätä, jos täytetty rikos olisi toteutuessaan ollut lievä (14 luvun 12 §)</p>			

Rangaistukset: puitepäätöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	<p>--osallisuus ja yllytys: rangaistus sama kuin pääteosta (23 luvun 4 §)</p> <p>Luovutus on mahdollinen vain silloin, kun vankeusrangaistus on yli vuoden. Jos luovutus tapahtuu toiseen jäsenvaltioon, vähimmäisvankeusrangaistuksen on oltava 6 kuukautta.</p>			
Yhdistynyt kuningaskunta	<p>väärennysrikoksia koskevan vuoden 1981 lain (Forgery and Counterfeiting Act 1981) 6 (2) ja 6 (3) §:ää sovelletaan kyseisen lain I osan mukaisiin rikoksiin:</p> <p>- vakava tekemuoto ("conviction on indictment"): enintään 10 vuotta vankeutta (1, 2, 3, 4, 5 (1) (3) §)</p> <p>- vakava tekemuoto: enintään 2 vuotta vankeutta (5 (2) tai (4) §) väärennysrikoksia koskevan lain vuodelta 1981 22 (1) (b) (ii) ja 22 (2) §:ää sovelletaan kyseisen lain II osan mukaisiin rikoksiin:</p> <p>- enintään 10 vuotta vankeutta</p>	<p>väärennysrikoksia koskevan vuoden 1981 lain 22 (1) (b) (ii) ja 22 (2) §:ää sovelletaan kyseisen lain II osan mukaisiin rikoksiin:</p> <p>- enintään 10 vuotta vankeutta (14 (1) §)</p>	<p>(ennen 1.1.2002) väärennysrikoksia koskevan vuoden 1981 lain 6 (2) ja 6 (3) §:ää sovelletaan kyseisen lain I osan mukaisiin rikoksiin:</p> <p>- vakava tekemuoto ("conviction on indictment"): enintään 10 vuotta vankeutta (1, 2, 3, 4, 5 (1) (3) §)</p> <p>-väärennysrikoksia koskevan lain vuodelta 1981 22 (1) (b) (ii) ja 22 (2) §:ää sovelletaan kyseisen lain II osan mukaisiin rikoksiin:</p> <p>- enintään 10 vuotta vankeutta (14(1) §)</p>	<p>väärennysrikoksia koskevan vuoden 1981 lain 6 (2) ja 6 (3) §:ää sovelletaan kyseisen lain I osan mukaisiin rikoksiin</p> <p>- väärennysrikoksia koskevan lain vuodelta 1981 22 (1) (b) (ii) ja 22 (2) §:ää sovelletaan kyseisen lain II osan mukaisiin rikoksiin</p>

Rangaistukset: puitepäättöksen artikla	3 artikla: yleiset rahanväärennysrikokset	4 artikla: täydentävät rikokset	5 artikla: rikosoikeudellinen suoja ennen vuotta 2002 ja liikkeeseen laskettavaksi tarkoitettu raha, jota ei ole vielä laskettu liikkeeseen	6 artiklan 2 kohta: vankeusrangaistus, jonka enimmäispituus on vähintään 8 vuotta ent. 3 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesta teosta
	(14 (1), 15 (1), 16 (1), 17 (1) §)			

Taulukko 4: Lainkäyttövalta (7 artikla)

Puitepäättöksen artikla	7 artiklan 1 kohdan ensimmäinen alakohta: yleinen lainkäyttövalta	7 artiklan 2 kohta: erityinen lainkäyttövalta euroalueen jäsenvaltioissa
Belgia	rikoslain 3 §	rikosprosessilain (code de procédure pénale) 6 (2) ja 10 §
Tanska	rikoslain 6 § (alueellinen toimivalta), 7 § (lainkäyttövalta ratione personae), 8 § (1–4 ja 6 mom)	rikoslain 8 (5) §
Saksa	rikoslain 3 §	rikoslain 6 § (kansalaisuudella ei ole merkitystä)
Kreikka	rikosprosessilain 3–13 § (erityisesti 5 §)	rikosprosessilain 3–13 § (erityisesti 8 §)
Espanja	tuomiovaltaa koskevan perustuslaintasoisen lain (Ley Orgánica del Poder Judicial) 23 (1), (2), (3) (e) ja (4) (d) § (ks. edellä esitetyt huomautukset teoista, jotka eivät ole rangaistavia Espanjan rikoslain perusteella)	tuomiovaltaa koskevan perustuslaintasoisen lain 23 (1), (2) ja (3) (e) § (ks. edellä esitetyt huomautukset teoista, jotka eivät ole rangaistavia Espanjan rikoslain perusteella)
Ranska	rikoslain 113-2 § ja uusi 113-10 §, joilla laajennetaan tuomiovaltaa 442-1, 442-2, 442-5, 442-15, 443-1 ja 444-1 §:issä mainittuihin rikoksiin	rikoslain uusi 113-10 §, jolla laajennetaan tuomiovaltaa 442 (2), (5) ja (15) §:issä mainittuihin rikoksiin
Irlanti	common law	varkaus- ja petosrikoksia koskevan lain (Criminal Justice (Theft and Fraud Offences) Act), sellaisena kuin se on muutettuna 21. kesäkuuta 2001, 38 (1) §
Italia	rikoslain 6 §	rikoslain 7 (3) §
Luxemburg	rikosprosessilain 5 § ja 7 (b) §	rikosprosessilain 7 §
Alankomaat	rikoslain 3 §	rikoslain 4 (1) (3) ja 5 §

Puitepäättöksen artikla	7 artiklan 1 kohdan ensimmäinen alakohta: yleinen lainkäyttövalta	7 artiklan 2 kohta: erityinen lainkäyttövalta euroalueen jäsenvaltioissa
Itävalta	rikoslain 62 ja 65 (1) §	rahanväärennyksen osalta rikoslain 64 (1) (4) §
Portugali	rikoslain 4 §	rikoslain 5 §
Suomi	rikoslain 1 luvun 1 §	rikoslain 1 luvun 7 §; rikoslain 1 luvun 7 §:n soveltamisesta annetun asetuksen 1 §
Ruotsi	rikoslain 2 luvun 1 §	rikoslain 2 luvun 3 §:n 6 mom: universaaliperiaate
Yhdistynyt kuningaskunta	Vuoden 1993 rikosseuraamuksia koskevan lain (Criminal Justice Act 1993) I osa. Lainkäyttövalta voidaan 2 §:n mukaan ulottaa epärehellisyyttä sisältäviin rikoksiin, jos merkityksellinen tapahtuma ("relevant event") esiintyy lainkäyttöalueella. Vuonna 2000 edellä mainittua rikosseuraamuksia koskevaa lakia täydentävällä määräyksellä (Criminal Justice Act 1993 (Extension of Group A Offences) Order 2000) sisällytettiin väärennysrikoksia koskevan vuoden 1981 lain (Forgery and Counterfeiting Act 1981) mukaisia tiettyjä rikoksia rikosprosessilain I osan ryhmään "A-luokan rikokset" ("Group A offences").	Yhdistynyt kuningaskunta ei – ainakaan toistaiseksi – ole toteuttanut universaaliperiaatteen soveltamista koskevia toimenpiteitä, sillä se ei ole ottanut euroa käyttöön.

Taulukko 5: Oikeushenkilöiden vastuu (8 artikla) ja oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset (9 artikla)

Puitepääätöksen artikla	8 artiklan 1 kohta oikeushenkilöiden vastuu	8 artiklan 2 kohta oikeushenkilöiden vastuu valvonnan ollessa puutteellista	9 artiklan 1 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset	9 artiklan 2 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset valvonnan ollessa puutteellista
Belgia	rikoslain 5 §	rikoslain 5 §	rikoslain 7a § jne. - sakkoa esim. vähintään 18 miljoonaa ja enintään 96 miljoonaa BEF (446 317,87 – 2 380 362 €) seteleiden väärennyksestä (rikoslain 41a § VI osan ensimmäisen kirjan II luvussa) ja - erityiset takavarikointitoimet: yrityksen purkaminen, toiminnan lopettaminen, tuomioistuimen päätöksen julkaiseminen	ks. edellinen sarake
Tanska ²⁷	rikoslain 306 §	rikoslain 306 § suhteessa 5 luvun säännöksiin (25–27 §)	sakko (joka määräytyy oikeuskäytännön perusteella; rikoslain 306 § suhteessa 5 luvun säännöksiin)	sakko (joka määräytyy oikeuskäytännön perusteella; rikoslain 306 § suhteessa 5 luvun säännöksiin)
Saksa	puitepääätöksen 8 artiklan 1 kohta on saatettu osaksi kansallista lainsäädäntöä	järjestysrikkomuksia koskevan lain (Gesetz über Ordnungswidrigkeiten) 130 §	(hallinnollista/ "ei rikosoikeudellista") sakkoa enintään 1 miljoona DM	sakkoa enintään 1 miljoona DM (511 291,88 €) järjestysrikkomuksia koskevan

²⁷ Tanska on tehnyt erityisen muutoksen rikoslakiinsa oikeushenkilöiden rikosoikeudellisen vastuun perusteeksi. Muutos tuli voimaan 1. toukokuuta 2001.

Puitepäättöksen artikla	8 artiklan 1 kohta oikeushenkilöiden vastuu	8 artiklan 2 kohta oikeushenkilöiden vastuu valvonnan ollessa puutteellista	9 artiklan 1 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset	9 artiklan 2 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset valvonnan ollessa puutteellista
	järjestysrikkomuksia koskevan lain (Gesetz über Ordnungswidrigkeiten) 30 §:llä	suhteessa lain 30 §:ään	(511 291,88 €) (määrää voidaan korottaa, jos se on tarpeen rikoksen taloudellisen hyödyn poistamiseksi): järjestysrikkomuksia koskevan lain 30 § suhteessa 17 §:ään yhdistettynä muihin toimenpiteisiin, kuten siviilioikeudellinen vahingonkorvaus tai kauppaoikeuden mukaiset seuraamukset, kuten – vakavissa tapauksissa – yhtiön toiminnan lopettaminen	lain (Gesetz über Ordnungswidrigkeiten) 130 §
Kreikka	Eurokolikoiden ja -seteleiden liikkeeseen laskemista koskevan valtiovarainministeriön lainsäädäntöaloitteen 8 (5) § ja muut tähän liittyvät säännökset. Rikoslain muutetun 211 §:n nojalla oikeushenkilöt voivat joutua vastuuseen vääreennösrikoksista, joita ovat tehneet oikeushenkilöiden toiminnan johtamisesta vastaavat henkilöt.	Eurokolikoiden ja -seteleiden liikkeeseen laskemista koskevan valtiovarainministeriön lainsäädäntöaloitteen 8 (5) § ja muut tähän liittyvät säännökset. Rikoslain muutetun 211 §:n nojalla oikeushenkilöt voivat joutua rikosoikeudelliseen vastuuseen, jos johtaja ei ole valvonut toimintaa.	valtiovarainministerin päätös: a) hallinnollinen sakko (50 % summasta, jota rikos koskee, tai enintään 1 miljoona euroa) ja/tai b) väliaikainen tai pysyvä liiketoimintakielto ja/tai c) väliaikainen tai pysyvä julkisten palvelujen tai rahoituksen epääminen	ks. edellinen sarake
Espanja	(siviilioikeudellinen korvausvastuu mahdollinen rikoslain 120 §:n 3 ja 4 momentin mukaisissa	(siviilioikeudellinen korvausvastuu mahdollinen rikoslain 120 §:n 3 ja 4 momentin mukaisissa	(Alakohtaiseen hallintolainsäädäntöön sisältyy joitakin asiaan soveltuvia säännöksiä, esim. kieltä tehdä	

Puitepäättöksen artikla	8 artiklan 1 kohta oikeushenkilöiden vastuu	8 artiklan 2 kohta oikeushenkilöiden vastuu valvonnan ollessa puutteellista	9 artiklan 1 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset	9 artiklan 2 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset valvonnan ollessa puutteellista
	olosuhteissa) <i>386 §:n muutos on tekeillä, jotta oikeushenkilöt voidaan saattaa vastuuseen</i>	olosuhteissa) <i>386 §:n muutos on tekeillä, jotta oikeushenkilöt voidaan saattaa vastuuseen</i>	sopimuksia julkishallinnon kanssa (julkishallinnon sopimuksia koskeva laki, ley de contratos de las administraciones públicas, 20 §). Tätä ei pidetä hallinnollisena seuraamuksena.)	
Ranska	rikoslain 442-14 § suhteessa 121-2 §:ään	rikoslain 442-14 § suhteessa 121-2 §:ään	ks. rikoslain 442-14 §: - sakko (131-38 §) - 131-39 §:n mukaiset seuraamukset - menettämisseuraamus (442-13 §)	ks. rikoslain 442-14 §: - sakko (131-38 §) - 131-39 §:n mukaiset seuraamukset - menettämisseuraamus (442-13 §)
Irlanti	Irlannin lainsäädännön tulkintaperiaate, jonka mukaan 'henkilö' tarkoittaa sekä oikeushenkilöä että luonnollista henkilöä. Varkaus- ja petosrikoksia koskevan vuoden 2000 lain (Criminal Justice (Theft and Fraud Offences) Act, 2000) 58 §	varkaus- ja petosrikoksia koskevan vuoden 2000 lain 58 §	määrältään rajoittamaton sakko: varkaus- ja petosrikoksia koskevan vuoden 2000 lain 56 (1) §	määrältään rajoittamaton sakko: varkaus- ja petosrikoksia koskevan vuoden 2000 lain 56 (1) §
Italia	lakiasetuksen (D. Lgs.) 8.6.2001 nro 231 25-a § D.Lgs. 24.6.1998 nro 231, 52-quinquies	lakiasetuksen nro 231/2001, 6 ja 7 §	Lakiasetuksen nro 350/2001 (sellaisena kuin se on muutettuna lailla nro 450/2001) 6 § - jolla 25a § sisällytetään	Lakiasetuksen nro 350/2001 (sellaisena kuin se on muutettuna lailla nro 450/2001) 6 § - jolla 25a § sisällytetään

Puitepäättöksen artikla	8 artiklan 1 kohta oikeushenkilöiden vastuu	8 artiklan 2 kohta oikeushenkilöiden vastuu valvonnan ollessa puutteellista	9 artiklan 1 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset	9 artiklan 2 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset valvonnan ollessa puutteellista
	§ (euroja ei vielä laskettu liikkeeseen)		<p>lakiasetukseen nro 231/2001 - yhdessä lakiasetuksen nro 231/2001 10 §:n kanssa: sakkoa määräosuuksiin perustuvan järjestelmän mukaisesti (jolloin kukin määräosuus on vähintään 500 000 liiraa (258,23 €) ja enintään 3 miljoonaa liiraa (1 549,37 €)) (lakiasetuksen 8.6.2001 nro 231 25-a §:</p> <ul style="list-style-type: none"> - sakkoa 300–800 määräosaa 453 §:n mukaisista rikoksista - sakkoa enintään 500 määräosaa 454–461 §:n mukaisista rikoksista - jos kyseessä on 455 (a) §:n mukainen rikos, 453 §:n mukaista sakkoa alennetaan vähintään kolmanneksella ja enintään puoleen - jos kyseessä on 455 (b) §:n mukainen rikos, 454 §:n mukaista sakkoa alennetaan vähintään kolmanneksella ja enintään puoleen <p>Yleisenä sääntönä on, että erityisiä toimenpiteitä voidaan toteuttaa, esimerkiksi voidaan</p>	<p>lakiasetukseen nro 231/2001 yhdessä lakiasetuksen nro 231/2001 10 §:n kanssa: sakkoa määräosuuksiin perustuvan järjestelmän mukaisesti (jolloin kukin määräosuus on vähintään 500 000 liiraa (258,23 €) ja enintään 3 miljoonaa liiraa (1 549,37 €)</p> <p>(ks. edellinen sarake)</p>

Puitepäättöksen artikla	8 artiklan 1 kohta oikeushenkilöiden vastuu	8 artiklan 2 kohta oikeushenkilöiden vastuu valvonnan ollessa puutteellista	9 artiklan 1 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset	9 artiklan 2 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset valvonnan ollessa puutteellista
			evätä kelpoisuus saada julkisista varoista maksettavia tukia. Lakiasetuksen 24.6.1998 nro 213 52-quinquies § (euroja ei vielä laskettu liikkeeseen ja rikos tehty ennen 31.12.2001): lakiasetuksen 8.6.2001 nro 231 25 §:n mukainen sakko, jota alennetaan kolmanneksella (sakkoa ei alenneta, jos liikkeeseen laskeminen tapahtuu 31.12.2001 jälkeen))	
Luxemburg	-- valmisteilla on luonnos laiksi, jossa oikeushenkilöiden (rikosoikeudellinen) vastuu sisällytetään rikoslakiin yleisenä periaatteena Tällä hetkellä johtajat ovat henkilökohtaisesti vastuussa yhtiön välityksellä tehdyistä rikoksista.	-- valmisteilla on luonnos laiksi, jossa oikeushenkilöiden (rikosoikeudellinen) vastuu sisällytetään rikoslakiin yleisenä periaatteena Tällä hetkellä johtajat ovat henkilökohtaisesti vastuussa yhtiön välityksellä tehdyistä rikoksista.	ks. edellinen sarake Kaupallisista yrityksistä 10. elokuuta 1915 annetun, Luxemburgin lain mukaan perustettuihin yhtiöihin tai ulkomaisten yritysten Luxemburgissa toimiviin sivukonttoreihin sovellettavan lain nojalla hallitus voi vaatia rikoslain vastaiseen toimintaan ryhtyneen haarakonttorin tai koko yhtiön hajottamista tai asettamista selvitystilaan.	ks. edellinen sarake
Alankomaat	rikoslain 51 §	rikoslain 51 §	- viidennen - tai soveltuviissa	- viidennen - tai soveltuviissa

Puitepääätöksen artikla	8 artiklan 1 kohta oikeushenkilöiden vastuu	8 artiklan 2 kohta oikeushenkilöiden vastuu valvonnan ollessa puutteellista	9 artiklan 1 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset	9 artiklan 2 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset valvonnan ollessa puutteellista
			tapauksissa kuudennen - kategorian ²⁸ sakko: rikoslain 23 (7) § - muita rangaistuksia kuin vankeus, kuten "laittomasti saadun hyödyn menettäminen" (rikoslain 36 e §)	tapauksissa kuudennen - kategorian ²⁹ sakko: rikoslain 23 (7) § - muita rangaistuksia kuin vankeus, kuten "laittomasti saadun hyödyn menettäminen" (rikoslain 36 e §)
Itävalta	Ks. julistus, EYVL L 140, 14.6.2001, s. 1 ³⁰ <i>Näiden artiklojen täytäntöönpanoa koskeva säädös on laadittu, mutta sitä ei ole vielä hyväksytty.</i>	Ks. julistus, EYVL L 140, 14.6.2001, s. 1 <i>Näiden artiklojen täytäntöönpanoa koskeva säädös on laadittu, mutta sitä ei ole vielä hyväksytty.</i>	Ks. julistus, EYVL L 140, 14.6.2001, s. 1 <i>Näiden artiklojen täytäntöönpanoa koskeva säädös on laadittu, mutta sitä ei ole vielä hyväksytty.</i>	Ks. julistus, EYVL L 140, 14.6.2001, s. 1 <i>Näiden artiklojen täytäntöönpanoa koskeva säädös on laadittu, mutta sitä ei ole vielä hyväksytty.</i>
Portugali	<i>Portugalissa laaditaan parhaillaan uutta lainsäädäntöä vaatimusten täytäntöönpanemiseksi.</i>	<i>Portugalissa laaditaan parhaillaan uutta lainsäädäntöä vaatimusten täytäntöönpanemiseksi.</i>	<i>Portugalissa laaditaan parhaillaan uutta lainsäädäntöä vaatimusten täytäntöönpanemiseksi.</i>	<i>Portugalissa laaditaan parhaillaan uutta lainsäädäntöä vaatimusten täytäntöönpanemiseksi.</i>
Suomi	rikoslain 9 luvun 1 § ja 2 § sekä 14 §	rikoslain 9 luvun 1 § ja 2 §	- yhteisösakkoa vähintään 5 000 ja enintään 5 miljoonaa FIM	- yhteisösakkoa vähintään 5 000 ja enintään 5 miljoonaa FIM

²⁸ 1 miljoona NLG (454 545,45 €).

²⁹ 1 miljoona NLG (454 545,45 €).

³⁰ ITÄVALLAN TASAVALLAN LAUSUMA

Itävalta viittaa Euroopan yhteisöjen taloudellisten etujen suojaamista koskevan yleissopimuksen toisen pöytäkirjan (EYVL C 221, 19.7.1997, s. 11) 18 artiklan 2 kohdassa sille annettuun mahdollisuuteen olla noudattamatta kyseisen pöytäkirjan 3 ja 4 artiklaa viiteen vuoteen ja ilmoittaa täyttävänsä puitepääätöksen 8 ja 9 artiklan mukaiset velvollisuutensa saman ajan kuluessa.

Puitepääätöksen artikla	8 artiklan 1 kohta oikeushenkilöiden vastuu	8 artiklan 2 kohta oikeushenkilöiden vastuu valvonnan ollessa puutteellista	9 artiklan 1 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset	9 artiklan 2 kohta oikeushenkilöihin kohdistuvat seuraamukset valvonnan ollessa puutteellista
			(841,75 – 841 750,84 €) (rikoslain 9 luvun 5 §) - erinäisiä hallinnollisia toimenpiteitä	(841,75 – 841 750,84 €) (rikoslain 9 luvun 5 §) - erinäisiä hallinnollisia toimenpiteitä
Ruotsi	rikoslain 36 luvun 7 §	rikoslain 36 luvun 7 §	- vähintään 10 000 ja enintään 3 miljoonaa Ruotsin kruunua (1 066,09–319 829,42 €); rikoslain 36 luvun 8 § yhdessä 9 ja 10 §:n kanssa	- vähintään 10 000 ja enintään 3 miljoonaa Ruotsin kruunua (1 066,09–319 829,42 €); rikoslain 36 luvun 8 § yhdessä 9 ja 10 §:n kanssa
Yhdistynyt kuningaskunta	laintulkintaa koskevan vuoden 1978 lain (Interpretation Act 1978) 5 § (“henkilö” voidaan tulkita luonnolliseksi tai oikeushenkilöksi)	Siviilioikeudellinen korvausvastuu laiminlyöntitapauksissa (common law)	rajoittamaton yhteisösakko (laintulkintaa koskeva laki vuodelta 1978)	Siviiliasiaassa kantajalle maksettavat vahingonkorvaukset, jotka vastaavat kärsittyä menetystä