Наша Газета
nashagazeta.ch

Опубликовано на Швейцария: новости на русском языке (https://nashagazeta.ch)

Все банковское станет явным | Quand le bancaire n'est plus un secret...

Author: Ольга Юркина, Берн , 20.06.2011.

Совет кантонов банковскую тайну выдал (© Keystone)

Имя подозреваемого клиента и адрес банка не будут больше обязательными для начала административного расследования по вопросу уклонения от налогов в Швейцарии. Вслед за Национальным советом, Совет кантонов одобрил законопроект, посягающий на банковскую тайну, а также утвердил соглашения по двойному налогообложению с Таджикистаном и Грузией.

|

La Suisse n’exigera pas à chaque fois le nom et l’adresse d’une personne et d’une banque pour accorder une entraide administrative en matière fiscale. A l’instar du National, le Conseil des Etats a accepté vendredi ce nouvel assouplissement du secret bancaire.

Quand le bancaire n'est plus un secret...

В прошлую пятницу Совет кантонов Конфедерации окончательно утвердил законопроект, облегчающий процедуру начала административного расследования по вопросу уклонения от налогов. В скором времени ни информация об имени держателя счета, ни адрес банка не будут обязательными при запросе помощи по фискальным вопросам от другого государства, подписавшего двустороннее соглашение со Швейцарией.

В марте 2009 года Швейцария решила не делать больше различия между налоговым правонарушением и уклонением от уплаты налогов (более легкого вида фискального преступления), смущавшего в ее законодательстве партнеров по двусторонним соглашениям и международных экспертов. Одновременно, чтобы поправить отношения Конфедерации с Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) и не оказаться в «черном списке» в качестве налогового рая, Федеральный совет предложил смягчить формальности в вопросах оказания взаимопомощи при административном фискальном расследовании и обмене банковской информацией.

Новое решение коснется десяти новых двусторонних соглашений по налогообложению с Нидерландами, Турцией, Японией, Польшей, Индией, Германией, Казахстаном, Канадой, Уругваем и Грецией.

Некоторые партии, правда, не слишком довольны нововведением. «Какая независимость и суверенность нам тогда останется?» - спросил Ойжен Давид (Партия христианских демократов кантона Санкт-Галлен), признавая, однако, что выбора у Швейцарии не остается.

Новые правила предполагают, что Конфедерация примет запрос о помощи в административном расследовании по вопросам уклонения от налогов, если выдвинувшее его государство установило личность подозреваемого. Последнее может выражаться отныне не только в имени клиента или адресе, но также в других, менее конкретных данных о нем, как, например, номер социальной страховки или счета.

Страна, делающая запрос об обмене банковской информацией, должна будет указать, если ей это известно, название и адрес финансового учреждения, в котором находиться лицевой счет подозреваемого. При этом «фишинг» - выманивание сведений необоснованно – и финансовый шпионаж исключаются. Конфиденциальность информации оказывает под угрозой только в том случае, если у подающего запрос государства есть серьезные основания подозревать в налоговых махинациях того или иного клиента и имеются соответствующие доказательства.

Парламенту еще не раз придется высказаться по этому вопросу. Новое правило должно быть включено во все соглашения по двойному налогообложению, которые Швейцария заключит в будущем, не делая разграничений между уклонением от уплаты налогов и налоговым правонарушением. Кроме того, Федеральный совет уже отдал на рассмотрение Парламенту предложение о пересмотре заключенных соглашений с США, Данией, Финляндией, Францией, Австрией, Катаром, Великобританией, Люксембургом, Мексикой и Норвегией, с целью включить в них новое положение.

Одновременно на пятничной сессии Совет кантонов одобрил заключение соглашений по двойному налогообложению с Таджикистаном и Грузией, не включавших статьи о взаимопомощи в случае фискального расследования.

Новый закон предусматривает, что Швейцария в дальнейшем сможет заключить двусторонние соглашения об обмене банковской информацией и с территориями, которые она не признает государствами. В этом случае речь пойдет об ином типе договоров. Вслед за Национальным Советом, Совет кантонов единогласно одобрил

предложение, направленное, прежде всего, на улучшение экономических отношений с Тайванем.

Подборку статей на эту тему вы найдете в нашем специальном досье "Останется ли Швейцария финансовым раем?"

банковская тайна
Статьи по теме
Швейцария поступится принципами банковской тайны?
Банковская тайна: парламент готов упростить правила ее открытия

Source URL: *https://nashagazeta.ch/news/economie/vse-bankovskoe-stanet-yavnym*