

[Главная](#) > Банковская тайна в Швейцарии: новые правила вступят в силу с 1 октября

## Банковская тайна в Швейцарии: новые правила вступят в силу с 1 октября|Secret bancaire: les nouvelles règles entrent en vigueur le 1er octobre

Автор: Людмила Клот, Берн, 2. 09. 2010.



Банк UNFCU для сотрудников ООН в 2008 году открыл свой филиал и в Женеве (© TdG)

Швейцария отказывается от правовой помощи государствам, которые запрашивают информацию о банковских вкладчиках, опираясь на украденные данные.

|

Le Conseil fédéral a adopté mercredi l'ordonnance qui fixe la procédure à suivre avec les conventions de double imposition. Ce texte définit les conditions de l'octroi de l'assistance administrative en matière de fraude et d'évasion fiscale ainsi que son exécution.

После нескольких скандалов, связанных с утечкой банковской информации, Швейцария официально принимает меры, чтобы в дальнейшем ни одно государство, связанное с Конфедерацией соглашением о двойном налогообложении, не могло воспользоваться похищенными данными.

Негативный опыт слишком велик. В прошлом году французский гражданин Эрве Фальчиани передал Франции досье 3000 клиентов, похищенные бывшим информатиком во время работы в [банке HSBC](#) в Женеве в 2006-07 годах. Затем в Германии появилось сразу два (по другим данным – три) списка подпольных миллионеров, хранящих свои миллионы в Швейцарии и, хотя нет никаких сомнений в том, что данные были получены нелегально, германские власти приняли решение эти [списки купить](#). Несколько лет назад подобный скандал с использованием украденных досье произошел в Лихтенштейне.

Вчера Федеральный Совет издал распоряжение, которое устанавливает процедуру правовой помощи во время налоговых расследований – за ней к Швейцарии обращаются государства, получившие информацию о том, что их граждане имеют незадекларированные счета в швейцарских банках.

Распоряжение вступит в силу с 1 октября и в дальнейшем будет заменено законом, определяющим условия оказания Швейцарией содействия другому государству в том случае, если становится известно о налоговом мошенничестве и уходе от налогов иностранных граждан. Распоряжение не имеет обратного действия – то есть, не коснется всех фактов, имевших место до этой даты.

Теперь налоговая администрация Швейцарии будет проводить предварительное рассмотрение каждого запроса и давать ход делу, только убедившись, что запрос основан на данных, полученных законным путем. Все запросы, опирающиеся на украденные данные клиентов и предполагающие любые другие нарушения швейцарского законодательства, будут немедленно отклоняться.

Другое условие правовой помощи: заинтересованная сторона должна указать детали, позволяющие четко идентифицировать как личность уклоняющегося от налогов, так и того, кто передал об этом информацию. Это правило должно прекратить охоту за банковскими досье клиентов и последующую продажу их на родине «уклонистов».

Кроме того, налогоплательщики, в отношении которых проводится расследование, могут подать апелляцию в Федеральный административный суд, опротестовав окончательное решение по оказанию административной поддержки Швейцарии во время следствия.

Напомним, что проект соглашения о двойном налогообложении между Швейцарией и Россией находится сейчас в состоянии разработки, он был предложен президентом РФ Дмитрием Медведевым во время его [государственного визита](#) в Швейцарию в сентябре прошлого года, а детали уточнялись во время недавнего визита президента Конфедерации [Дорис Лойтхард в Сочи](#).



## Добавить комментарий

Пожалуйста, [войдите](#) или [зарегистрируйтесь](#) , чтобы отправить комментарий

---