

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

Auteur: Людмила Клот, [Берн](#) , 02.09.2010.



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.

Secret bancaire: les nouvelles règles entrent en vigueur le 1er octobre

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](#).

[банковская тайна](#)

Статьи по теме

[Банковская тайна продается по кусочкам](#)

[Похищен еще один список неплательщиков налогов](#)

[Робин Гуд из банка HSBC](#)

[Эрве Фальчиани: от развода до разводки](#)

Source URL:

<http://www.nashagazeta.ch/news/economie/bankovskaya-tayna-v-shveycarii-novye-pravila-vstupyat-v-silu-s-1-oktyabrya>