

28.11.2018

B8-0551/2018 }
B8-0552/2018 }RC1/Enm. 18

Enmienda 18

Miguel Urbán Crespo, Dimitrios Papadimoulis, Marisa Matias, Paloma López Bermejo, Emmanuel Maurel, Merja Kyllönen, Martin Schirdewan, Marie-Christine Vergiat, Patrick Le Hyaric, Stelios Kouloglou, Kostadinka Kuneva
en nombre del Grupo GUE/NGL

Propuesta de Resolución común

PPE, S&D, ALDE, GUE/NGL, Verts/ALE

Escándalo «cum-ex»: delincuencia financiera y lagunas en el actual marco jurídico

Propuesta de Resolución común

Apartado 3 quater (nuevo)

Propuesta de Resolución común

Enmienda

3 quater. *Recomienda que la investigación mencione a los distintos agentes del mercado —bancos, empresas de inversión, gestores de activos, aseguradoras, entidades de cobertura, depositarios y custodios— y determine, analice, calibre y describa su función y su participación en la cadena de valor generada por estas operaciones;*

Or. en

AM\1170530ES.docx

PE631.544v01-00 }
PE631.545v01-00 } RC1

ES

Unida en la diversidad

ES

28.11.2018

B8-0551/2018 }
B8-0552/2018 } RC1/Enm. 19

Enmienda 19

Miguel Urbán Crespo, Dimitrios Papadimoulis, Marisa Matias, Paloma López Bermejo, Emmanuel Maurel, Merja Kyllönen, Martin Schirdewan, Marie-Christine Vergiat, Patrick Le Hyaric, Stelios Kouloglou, Kostadinka Kuneva
en nombre del Grupo GUE/NGL

Propuesta de Resolución común

PPE, S&D, ALDE, GUE/NGL, Verts/ALE

Escándalo «cum-ex»: delincuencia financiera y lagunas en el actual marco jurídico

Propuesta de Resolución común

Apartado 3 quinquies (nuevo)

Propuesta de Resolución común

Enmienda

3 quinquies. Recomienda que la investigación establezca la naturaleza jurídica de los fondos utilizados para este fin, rastreando sus orígenes y los titulares finales de los beneficios, y revise las licencias de los participantes en el mercado que participan en estas prácticas comerciales fraudulentas;

Or. en

28.11.2018

B8-0551/2018 }
B8-0552/2018 } RC1/Enm. 20

Enmienda 20

Miguel Urbán Crespo, Dimitrios Papadimoulis, Marisa Matias, Paloma López Bermejo, Emmanuel Maurel, Merja Kyllönen, Martin Schirdewan, Marie-Christine Vergiat, Patrick Le Hyaric, Stelios Kouloglou, Kostadinka Kuneva
en nombre del Grupo GUE/NGL

Propuesta de Resolución común

PPE, S&D, ALDE, GUE/NGL, Verts/ALE

Escándalo «cum-ex»: delincuencia financiera y lagunas en el actual marco jurídico

Propuesta de Resolución común

Apartado 3 sexies (nuevo)

Propuesta de Resolución común

Enmienda

3 sexies. Sugiere que la investigación incluya recomendaciones de actuación de las autoridades competentes y que los resultados y conclusiones de la investigación se pongan a disposición del público;

Or. en

AM\1170530ES.docx

PE631.544v01-00 }
PE631.545v01-00 } RC1

ES

Unida en la diversidad

ES

28.11.2018

B8-0551/2018 }
B8-0552/2018 } RC1/Enm. 21

Enmienda 21

Miguel Urbán Crespo, Dimitrios Papadimoulis, Marisa Matias, Paloma López Bermejo, Emmanuel Maurel, Merja Kyllönen, Martin Schirdewan, Marie-Christine Vergiat, Patrick Le Hyaric, Stelios Kouloglou, Kostadinka Kuneva
en nombre del Grupo GUE/NGL

Propuesta de Resolución común

PPE, S&D, ALDE, GUE/NGL, Verts/ALE

Escándalo «cum-ex»: delincuencia financiera y lagunas en el actual marco jurídico

Propuesta de Resolución común

Apartado 3 septies (nuevo)

Propuesta de Resolución común

Enmienda

3 septies. Pide a las Autoridades Europeas de Supervisión que examinen la posibilidad de prohibir los instrumentos financieros, las actividades o las prácticas con fines fiscales, en particular el arbitraje de dividendos, si sus responsables no demuestran que estos acuerdos financieros complejos tienen un objetivo económico sustantivo que no sea la elusión fiscal;

Or. en

AM\1170530ES.docx

PE631.544v01-00 }
PE631.545v01-00 } RC1

ES

Unida en la diversidad

ES

28.11.2018

B8-0551/2018 }

B8-0552/2018 } RC1/Enm. 22

Enmienda 22

Miguel Urbán Crespo, Dimitrios Papadimoulis, Marisa Matias, Paloma López Bermejo, Emmanuel Maurel, Merja Kyllönen, Martin Schirdewan, Marie-Christine Vergiat, Patrick Le Hyaric, Stelios Kouloglou, Kostadinka Kuneva
en nombre del Grupo GUE/NGL

Propuesta de Resolución común

PPE, S&D, ALDE, GUE/NGL, Verts/ALE

Escándalo «cum-ex»: delincuencia financiera y lagunas en el actual marco jurídico

Propuesta de Resolución común

Apartado 3 octies (nuevo)

Propuesta de Resolución común

Enmienda

3 octies. Pide que se dé mandato a las autoridades supervisoras nacionales y europeas para que examinen las prácticas de elusión fiscal, ya que estas constituyen un riesgo para la estabilidad financiera y la integridad del mercado interior;

Or. en

AM\1170530ES.docx

PE631.544v01-00 }

PE631.545v01-00 } RC1

ES

Unida en la diversidad

ES

28.11.2018

B8-0551/2018 }
B8-0552/2018 } RC1/Enm. 23

Enmienda 23

Miguel Urbán Crespo, Dimitrios Papadimoulis, Marisa Matias, Paloma López Bermejo, Emmanuel Maurel, Merja Kyllönen, Martin Schirdewan, Marie-Christine Vergiat, Patrick Le Hyaric, Stelios Kouloglou, Kostadinka Kuneva, Rina Ronja Kari
en nombre del Grupo GUE/NGL

Propuesta de Resolución común

PPE, S&D, ALDE, GUE/NGL, Verts/ALE

Escándalo «cum-ex»: delincuencia financiera y lagunas en el actual marco jurídico

Propuesta de Resolución común

Apartado 3 nonies (nuevo)

Propuesta de Resolución común

Enmienda

3 nonies. Lamenta que, aunque los bancos dependen fundamentalmente de sus depositantes, cuentan a menudo con unas estructuras de gobierno que son profundamente antidemocráticas; pide a los Estados miembros que tomen medidas de incentivación para conseguir que los bancos se gobiernen de forma más democrática, ya que ello facilitará la existencia de un sector bancario más responsable y respetuoso de la ley gracias a un aumento de la rendición de cuentas y el control público; pide a la Comisión que realice un estudio sobre los bancos gobernados de forma democrática y que determine las mejores prácticas, con el fin de favorecer el uso de prácticas bancarias democráticas;

Or. en

AM\1170530ES.docx

PE631.544v01-00 }
PE631.545v01-00 } RC1

28.11.2018

B8-0551/2018 }
B8-0552/2018 } RC1/Enm. 24

Enmienda 24

Miguel Urbán Crespo, Dimitrios Papadimoulis, Marisa Matias, Paloma López Bermejo, Emmanuel Maurel, Merja Kyllönen, Martin Schirdewan, Marie-Christine Vergiat, Patrick Le Hyaric, Stelios Kouloglou, Kostadinka Kuneva, Rina Ronja Kari
en nombre del Grupo GUE/NGL

Propuesta de Resolución común

PPE, S&D, ALDE, GUE/NGL, Verts/ALE

Escándalo «cum-ex»: delincuencia financiera y lagunas en el actual marco jurídico

Propuesta de Resolución común

Apartado 5 bis (nuevo)

Propuesta de Resolución común

Enmienda

5 bis. Destaca que, con arreglo a la Directiva de la Unión contra el blanqueo de capitales¹, los «delitos fiscales» relacionados con los impuestos directos e indirectos están incluidos en la amplia definición de «actividad delictiva» y se consideran delitos principales a efectos del blanqueo de capitales;

¹ Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015, relativa a la prevención de la utilización del sistema financiero para el blanqueo de capitales o la financiación del terrorismo, y por la que se modifica el Reglamento (UE) n.º 648/2012 del Parlamento Europeo y del Consejo, y se derogan la Directiva 2005/60/CE del Parlamento Europeo y del Consejo y la Directiva 2006/70/CE de la Comisión (DO L 141 de 5.6.2015, p. 73).

Or. en

AM\1170530ES.docx

PE631.544v01-00 }
PE631.545v01-00 } RC1

28.11.2018

B8-0551/2018 }
B8-0552/2018 } RC1/Enm. 25

Enmienda 25

Miguel Urbán Crespo, Dimitrios Papadimoulis, Marisa Matias, Paloma López Bermejo, Emmanuel Maurel, Merja Kyllönen, Martin Schirdewan, Marie-Christine Vergiat, Patrick Le Hyaric, Stelios Kouloglou, Kostadinka Kuneva, Rina Ronja Kari
en nombre del Grupo GUE/NGL

Propuesta de Resolución común

PPE, S&D, ALDE, GUE/NGL, Verts/ALE

Escándalo «cum-ex»: delincuencia financiera y lagunas en el actual marco jurídico

Propuesta de Resolución común

Apartado 6 bis (nuevo)

Propuesta de Resolución común

Enmienda

6 bis. Recuerda que las entidades de crédito y las entidades financieras, al igual que los asesores fiscales, los contables y los abogados, se consideran «entidades obligadas» en virtud de la Directiva contra el blanqueo de capitales y, por lo tanto, deben cumplir una serie de obligaciones para prevenir, detectar y notificar las actividades de blanqueo de capitales;

Or. en

AM\1170530ES.docx

PE631.544v01-00 }
PE631.545v01-00 } RC1

ES

Unida en la diversidad

ES

28.11.2018

B8-0551/2018 }
B8-0552/2018 } RC1/Enm. 26

Enmienda 26

Miguel Urbán Crespo, Dimitrios Papadimoulis, Marisa Matias, Paloma López Bermejo, Emmanuel Maurel, Merja Kyllönen, Martin Schirdewan, Marie-Christine Vergiat, Patrick Le Hyaric, Stelios Kouloglou, Kostadinka Kuneva
en nombre del Grupo GUE/NGL

Propuesta de Resolución común

PPE, S&D, ALDE, GUE/NGL, Verts/ALE

Escándalo «cum-ex»: delincuencia financiera y lagunas en el actual marco jurídico

Propuesta de Resolución común

Apartado 7 bis (nuevo)

Propuesta de Resolución común

Enmienda

7 bis. Pide, asimismo, a las autoridades nacionales competentes que, cuando proceda, pongan en marcha investigaciones penales, utilicen instrumentos jurídicos para congelar activos sospechosos, investiguen a los consejos de administración potencialmente implicados en este escándalo e impongan las sanciones disuasorias pertinentes a las partes implicadas; considera que tanto los autores como los facilitadores de estos delitos, entre los que se encuentran no solo asesores fiscales, sino también abogados, contables y bancos, deben ser llevados ante la justicia; subraya la necesidad imperiosa de poner fin a la impunidad de cuello blanco y de garantizar una mejor aplicación de la normativa financiera;

Or. en

AM\1170530ES.docx

PE631.544v01-00 }
PE631.545v01-00 } RC1

28.11.2018

B8-0551/2018 }
B8-0552/2018 } RC1/Enm. 27

Enmienda 27

Miguel Urbán Crespo, Dimitrios Papadimoulis, Marisa Matias, Paloma López Bermejo, Emmanuel Maurel, Merja Kyllönen, Martin Schirdewan, Marie-Christine Vergiat, Patrick Le Hyaric, Stelios Kouloglou, Kostadinka Kuneva
en nombre del Grupo GUE/NGL

Propuesta de Resolución común

PPE, S&D, ALDE, GUE/NGL, Verts/ALE

Escándalo «cum-ex»: delincuencia financiera y lagunas en el actual marco jurídico

Propuesta de Resolución común

Apartado 7 ter (nuevo)

Propuesta de Resolución común

Enmienda

7 ter. Insta a los tribunales de cuentas nacionales a que, cuando proceda, lleven a cabo auditorías del procedimiento de devolución del impuesto sobre plusvalías por lo que se refiere a las transacciones de dividendos y acciones con el fin de determinar los posibles daños sufridos como consecuencia del escándalo «cum-ex», así como las lagunas existentes a escala nacional, siguiendo el ejemplo del Tribunal de Cuentas austríaco;

¹ Véase:

<https://www.rechnungshof.gv.at/en/news/news/cum-ex-trades-the-need-for-clear-statutory-provisions.html>

Or. en

AM\1170530ES.docx

PE631.544v01-00 }
PE631.545v01-00 } RC1

ES

Unida en la diversidad

ES