

28.11.2018

B8-0551/2018 }

B8-0552/2018 } RC1/Am. 47

**Amendamentul 47**

**Sven Giegold**

în numele Grupului Verts/ALE

**Propunere comună de rezoluție**

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

Scandalul Cum-Ex: fraudă financiară și lacunele din cadrul juridic în vigoare

**Propunere comună de rezoluție**

**Punctul 1 a (nou)**

*Propunerea comună de rezoluție*

*Amendamentul*

*Ia. subliniază că, potrivit Directivei UE privind combaterea spălării banilor, „infracțiunile fiscale” legate de impozitele directe și indirecte sunt incluse în definiția noțiunii de „activitate infracțională” în sens larg și sunt considerate infracțiuni principale în domeniul spălării de bani; reamintește că atât instituțiile de credit și cele financiare, cât și consilierii fiscali, contabilii și avocații sunt considerați „entități obligate” conform Directivei privind combaterea spălării banilor, fiind așadar obligați să respecte o serie de îndatoriri pentru a preveni, depista și raporta activitățile de spălare de bani;*

---

*<sup>2</sup> Directiva (UE) 2015/849 a Parlamentului European și a Consiliului din 20 mai 2015 privind prevenirea utilizării sistemului financiar în scopul spălării banilor sau finanțării terorismului, de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului și de abrogare a Directivei 2005/60/CE a Parlamentului European și a Consiliului și a Directivei 2006/70/CE a Comisiei, JO L 141, 5.6.2016, p. 73.*

Or. en

AM\1170537RO.docx

PE631.544v01-00 }

PE631.545v01-00 } RC1

**RO**

*Unită în diversitate*

**RO**

28.11.2018

B8-0551/2018 }  
B8-0552/2018 } RC1/Am. 48

**Amendamentul 48**

**Sven Giegold**

în numele Grupului Verts/ALE

**Propunere comună de rezoluție**

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

Scandalul Cum-Ex: fraudă financiară și lacunele din cadrul juridic în vigoare

**Propunere comună de rezoluție**

**Punctul 3 a (nou)**

*Propunerea comună de rezoluție*

*Amendamentul*

**3a. invită autoritățile europene de supraveghere să aibă în vedere interzicerea instrumentelor, activităților și practicilor financiare motivate fiscal, în special a celor legate de arbitrajul dividendelor, dacă utilizatorii lor nu demonstrează că aceste mecanisme financiare complexe au un alt obiectiv economic de fond decât evitarea plății impozitelor;**

Or. en

AM\1170537RO.docx

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

28.11.2018

B8-0551/2018 }  
B8-0552/2018 } RC1/Am. 49

**Amendamentul 49**

**Sven Giegold**

în numele Grupului Verts/ALE

**Propunere comună de rezoluție**

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

Scandalul Cum-Ex: fraudă financiară și lacunele din cadrul juridic în vigoare

**Propunere comună de rezoluție**

**Punctul 3 a (nou)**

*Propunerea comună de rezoluție*

*Amendamentul*

***3b. solicită să se acorde autorităților de supraveghere naționale și europene un mandat pentru a analiza practicile de evitare a obligațiilor fiscale, deoarece acestea pot constitui un risc la adresa integrității pieței interne;***

Or. en

AM\1170537RO.docx

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

28.11.2018

B8-0551/2018 }  
B8-0552/2018 } RC1/Am. 50

## **Amendamentul 50**

**Sven Giegold**

în numele Grupului Verts/ALE

### **Propunere comună de rezoluție**

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

Scandalul Cum-Ex: fraudă financiară și lacunele din cadrul juridic în vigoare

### **Propunere comună de rezoluție**

#### **Punctul 4**

#### *Propunerea comună de rezoluție*

4. subliniază că aceste noi dezvăluiri indică, probabil, existența unor posibile deficiențe în actualele sisteme de schimb de informații și de cooperare între autoritățile statelor membre; invită statele membre să pună în practică efectiv schimbul automat obligatoriu de informații în domeniul fiscal;

#### *Amendamentul*

4. subliniază că aceste noi dezvăluiri indică, probabil, existența unor posibile deficiențe în ***legile naționale din domeniul fiscal și în*** actualele sisteme de schimb de informații și de cooperare între autoritățile statelor membre; invită statele membre să pună în practică efectiv schimbul automat obligatoriu de informații în domeniul fiscal;

Or. en

AM\1170537RO.docx

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

28.11.2018

B8-0551/2018 }  
B8-0552/2018 } RC1/Am. 51

**Amendamentul 51**

**Sven Giegold**

în numele Grupului Verts/ALE

**Propunere comună de rezoluție**

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

Scandalul Cum-Ex: fraudă financiară și lacunele din cadrul juridic în vigoare

**Propunere comună de rezoluție**

**Punctul 4 a (nou)**

*Propunerea comună de rezoluție*

*Amendamentul*

***4a. solicită să se consolideze schimbul de informații la nivelul autorităților fiscale pentru a preveni problemele legate de confidențialitatea în domeniul fiscal care au putut fi constatate în unele state membre;***

Or. en

AM\1170537RO.docx

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

**RO**

*Unită în diversitate*

**RO**

28.11.2018

B8-0551/2018 }  
B8-0552/2018 } RC1/Am. 52

## **Amendamentul 52**

**Sven Giegold**

în numele Grupului Verts/ALE

### **Propunere comună de rezoluție**

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

Scandalul Cum-Ex: fraudă financiară și lacunele din cadrul juridic în vigoare

### **Propunere comună de rezoluție**

**Punctul 5 a (nou)**

*Propunerea comună de rezoluție*

*Amendamentul*

**5a. solicită, de asemenea, autorităților naționale competente ca, acolo unde este cazul, să deschidă anchete penale, să folosească instrumente juridice pentru a îngheța activele cu privire la care există suspiciuni, să pornească anchete cu privire la consiliile de administrație care ar putea fi implicate în acest scandal și să impună părților implicate sancțiuni corespunzătoare și disuasive; consideră că atât autorii acestor infracțiuni, cât și intermediarii care le-au facilitat, printre care se află nu doar consilieri fiscali, ci și avocați, contabili și bănci, ar trebui aduși în fața justiției; subliniază necesitatea stringentă de a pune capăt impunității în rândul lucrătorilor de birou și de a asigura o mai bună aplicare a normelor financiare;**

Or. en

AM\1170537RO.docx

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

28.11.2018

B8-0551/2018 }  
B8-0552/2018 } RC1/Am. 53

**Amendamentul 53**

**Sven Giegold**

în numele Grupului Verts/ALE

**Propunere comună de rezoluție**

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

Scandalul Cum-Ex: fraudă financiară și lacunele din cadrul juridic în vigoare

**Propunere comună de rezoluție**

**Punctul 5 b (nou)**

*Propunerea comună de rezoluție*

*Amendamentul*

**5b. invită autoritățile Uniunii și autoritățile statelor membre să ancheteze rolul deținut de fondurile de asigurări și de organismele de supraveghere a asigurărilor în contextul acestui scandal;**

Or. en

AM\1170537RO.docx

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

**RO**

*Unită în diversitate*

**RO**

28.11.2018

B8-0551/2018 }  
B8-0552/2018 } RC1/Am. 54

## **Amendamentul 54**

**Sven Giegold**

în numele Grupului Verts/ALE

### **Propunere comună de rezoluție**

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

Scandalul Cum-Ex: fraudă financiară și lacunele din cadrul juridic în vigoare

### **Propunere comună de rezoluție**

#### **Punctul 6**

#### *Propunerea comună de rezoluție*

6. invită autoritățile fiscale naționale să valorifice pe deplin dispozițiile Directivei DAC 6 în ceea ce privește schimbul automat obligatoriu de informații în domeniul fiscal cu privire la mecanismele transfrontaliere care fac obiectul raportării; solicită, de asemenea, ca DAC6 să fie consolidată pentru a impune prezentarea obligatorie a sistemelor de arbitraj al dividendelor, inclusiv acordarea de dividende și restituiri de impozit pe câștigurile de capital;

#### *Amendamentul*

6. invită autoritățile fiscale naționale să valorifice pe deplin dispozițiile Directivei DAC 6 în ceea ce privește schimbul automat obligatoriu de informații în domeniul fiscal cu privire la mecanismele transfrontaliere care fac obiectul raportării, ***inclusiv prin folosirea solicitărilor comune***; solicită, de asemenea, ca DAC6 să fie consolidată pentru a impune prezentarea obligatorie a sistemelor de arbitraj al dividendelor ***și a tuturor informațiilor referitoare la câștigurile de capital***, inclusiv acordarea de dividende și restituiri de impozit pe câștigurile de capital;

Or. en

AM\1170537RO.docx

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



28.11.2018

B8-0551/2018 }  
B8-0552/2018 } RC1/Am. 55

**Amendamentul 55**

**Sven Giegold**

în numele Grupului Verts/ALE

**Propunere comună de rezoluție**

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

Scandalul Cum-Ex: fraudă financiară și lacunele din cadrul juridic în vigoare

**Propunere comună de rezoluție**

**Punctul 8 a (nou)**

*Propunerea comună de rezoluție*

*Amendamentul*

**8a. ia act de faptul că Senatul francez, în efortul de a combate practica arbitrajului dividendelor, a depus un amendament la proiectul de lege a bugetului care ar permite reținerea a 30 % din valoarea tranzacției către un beneficiar străin, sumă care ar urma să fie rambursată a posteriori în cazul în care dovedește că este beneficiarul real; solicită legiuitorilor europeni să evalueze posibilitatea punerii în aplicare a acestei măsuri la nivelul UE;**

Or. en

AM\1170537RO.docx

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

28.11.2018

B8-0551/2018 }  
B8-0552/2018 } RC1/Am. 56

**Amendamentul 56**

**Sven Giegold**

în numele Grupului Verts/ALE

**Propunere comună de rezoluție**

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

Scandalul Cum-Ex: fraudă financiară și lacunele din cadrul juridic în vigoare

**Propunere comună de rezoluție**

**Punctul 9 a (nou)**

*Propunerea comună de rezoluție*

*Amendamentul*

**9a. invită Comisia să înceapă să elaboreze imediat o propunere de poliție financiară europeană în cadrul Europol, care să dispună de propriile sale capacități de anchetă, precum și un cadru european pentru anchetele fiscale transfrontaliere;**

Or. en

AM\1170537RO.docx

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

**RO**

*Unită în diversitate*

**RO**