

II. évf. Április I. szám

Hírlevélre feliratkozás: www.secinfo.hu

Hírek, elemzések

[Az 'Economist' Magazin leleplezi a fiktív cégeket és azok létrehozóit](#)

Az 'Economist' gazdasági hetilap felfedi a látszólagos cégeket és azokat az ügynököket, akik létrehozzák őket

Global Financial Integrity Blog, 2012. április 4.

Írta: EJ Fagan

EJ Fagan, az Új Média ügyképviseleti koordinátora Washington D.C.-ben. Ugyanezt a pozíciót tölti be a Global Financial Integritynél is.

The Economist április elején két nagy vizsgálati cikket adott ki a látszólagos cégekről. Látszólagos vagy anoním vállalati szervezetet használnak, hogy úgy kössenek üzletet, hogy ne legyen ismert ki az igazi szereplő a tranzakció mögött. Amíg a látszat cégekről úgy gondolkozunk, mint 'napos helyek sötét üzleteknek', az igazság az, hogy az Egyesült Államok és az Egyesült Királyság szegik meg a szabályokat a leggyakrabban. Kis családi vállalkozások alakultak szerte az Egyesült Államokban, olyan helyeken, ahol a cégek létrehozása a legkönnyebb.

Az első cikk bemutatja ezt a világszerte gyorsan növekedő üzletágat.

A nagykereskedők, mint például a Hong Kongi 'Offshore cégbejegyzések' Ltd. (OIL) jogi és könyvelő cégeknek, bankoknak, vállalatoknak adnak el cégeket és szintén (gyakran nagytételbenn) online viszont eladóknak. Martin Crawford, vezérigazgató azt mondja a megbízhatóság, a jó hírnév nagyon lényeges ebben a piaci szektorban.

A két legnagyobb offshore cég birtokolja a világpiac 10-10 százalékát Jason Sharman Ausztrál Professzor felmérése szerint, aki ezt az iparágat tanulmányozza.

A legális piac lényegesen koncentráltabb. Két cég kezeli a Delaware-i cégek kétharmadát: a CT Zrt. (amely része a Holland Wolters Kluwer-nek) és a CSC – bár mindkét vállalat weboldala alig utal erre és inkább a kevésbé ellentmondásos szabályzataikra koncentrálnak.

A második cikk ismerteti azt a (tetemes) kárt, amit a látszólagos cégek okoznak.

A látszólagos Zrt.-ék teljesen legálisak és sokszor hasznosak. Cégek gyakran használják őket egyesüléskor, hogy nagyobb összegeket helyezzenek el komplikált tranzakciók alkalmával, hogy elhárítsanak pereket olyan országokban, ahol ragadozó kormányok és korrupció bírók uralkodnak. Hasznos, hogy meg tudják védeni a kereskedelmi titkokat és meg tudják védeni az igazgatókat emberrablóktól vagy más bajkeverőktől. Rugalmasságot adnak a vállalkozóknak, ha gyorsan kell lépni. 'Minden vállalat látszólagos vállalatból indul.', mondja Richard Geisenberger, a 'Daleware-i Zrt.-ék igazgatója, amely 133,297 új vállalati járművet regisztrált a múlt évben.

De rossz célokra is lehet használni – adó elkerülésre, pénzmosásra, szabálysértésekre vagy terrorizmusra. A Világbank riportja szerint a múlt évben 817 korrupció gyanús esetet vizsgáltak a 'Báb Mesterek' 1980 és 2010 között. Majdnem mindegyik látszólagos cég volt. 'Ez egy alapvető pénzmosási eszköz' mondja Robert Palmer a 'Globális Szemtanú' kampánycsoport tagja.

Azt látom, hogy a látszólagos cég problémát sokan cinikusan közelítik meg némi nihilizmussal keverve. 'Mégha meg is oldjuk ezt a problémát, fognak találni egy másik utat, hogy kibujjanak' – mondják.

Az Economist bemutat egy egy csoport profitibilis, kreatív vállalatot, akik szakértők lettek, hogyan kell kikerülni a törvényt, és megmutatták nem lehetetlen, hogy legális úton is nyerhet valaki anonimitást. Csakúgy, ahogy az Egyesült Államok gyorsan és határozottan eltörölte az látszólagos bankokat a névtelen bankszámlákkal röviddel a 9/11 terror-támadás után, ugyanezt megteheti a látszólagos cégekkel.

Az Economist fel sem sorolta azokat a szörnyű helyeket, ahol látszat cégek tűnnek fel naponta. Ezeket arra használják, hogy hét számjegyű kampánypénzeket rejtssenek el egy elnökválasztásra vagy bankcsalásokat kövessenek el vagy pénzt lopjanak a Medicare-től vagy elkerüljék a kemény Amerikai szankciókat Irán ellen. Ez egy igazi nagy probléma, ami megtalálható minden vezetési irányelv spektrumában és ezt már rég meg kellett volna szüntetni.

[Korrupciós válság Görögországban](#)

Korrupciós válság Görögországban

Global Financial Integrity Blog, 2012. április 3.

Írta: EJ Fagan

EJ Fagan, az Új Média ügyképviselői koordinátora Washington D.C.-ben. Ugyanezt a pozíciót tölti be a Global Financial Integritynél is.

Valentina Rigamonti, a Task Force Transparency International-tól, blogjában arról értekezett, hogy hogyan köti össze az érték és a kultúra Görögországot a korrupcióval. A korrupció és az adócsalás súlyosan aláássa a görög állam tisztességét, és jelentősen hozzájárul az euró övezet jelenlegi válságához. A vesztegetés járványos, melynek átlagos összegét - a nem kevés - 1406 euróra becsülik.

Az emberek bevonása ezekben a kérdésekben alapvető Görögországban - nemcsak, azért, hogy segítsék megoldani a pénzügyi válságot, hanem a korrupció elleni küzdelem miatt is. A nyilvánosság bevonása a görög Transparency International egyik prioritása, az információk megosztásán, szemináriumok szervezésén dolgozik szerte az országban, hogy bemutassák és megvitassák a NIS jelentés eredményeit.

Görögország számos kihívással néz szembe, melyek közül az egyik a korrupció elleni harc. A kérdés az, hogy a görög polgárok és a politikai elit számára érthető-e a politikai és a gazdasági válság, valamint a korrupció között fennálló szoros kapcsolat.

Amikor Görögországba látogatunk, nagyon feltűnő a válság mélysége. A nép haragja is észrevehető. A korrupcióellenes erőkhöz paradoxonja: egyrészt a felső állami tisztviselők szerint az ideiglenes kormánynak ez nem kiemelt fontosságú feladata, mert más, sürgetőbb prioritások vannak. Másrészt, nagy volt az érdeklődés a nemzeti integritás tanulmányban kapcsolatban, mely nagy nyilvánosságot kapott mind a görög, mind a nemzetközi médiában. Most már az emberek világosan látják a politikai és a gazdasági válság, a pénzügyi feddhetetlenség valamint a korrupció közötti összefüggést.

A görög szerkezeti problémák olyan mélyek, hogy senki nem tudja az okát kimutatni, így azt megszüntetni sem. Bőven van mit tenni Görögország esetében. Túl nehéz lenyomozni a korrumpált pénzeket Görögországban, vagy megakadályozni azok kimenekítését az országból, vagy elérni visszaszerzését. Görögországnak segítségre van szüksége, hogy helyreállítsa a jogállamiságát. Mintegy másfél hónappal ezelőtt, felsoroltam három dolgot, amit a világ megtehet Görögországgal:

- Tovább kell erősíteni az uniós megtakarítások adóirányelvet (EUSTD), megnehezítve az adóelkerülőket, hogy pénzüket az Európai Unió tagállamai között mozgassák.
- Meg kell állítani annak engedélyezését, hogy névtelen fiktív cégeket hozzanak létre, amely kedvelt eszköze az adóelkerülőknél és a pénzmosóknak. A dúsgazdag görögök és olaszok, akik igyekeznek elkerülni az adókat, könnyedén elrejtik vagyonaikat az adóparadicsomokban.
- Hozzanak létre automatikus adóügyi információcsere kapcsolatokat az egész világon. Ilyen az EU-ban (EUSTD), az Egyesült Államokban és Kanadában is van, de a világ nagyobb szereplőit össze kell kapcsolni egymással. Az AETI lenne a görög és olasz adóhivatalok „adu-ásza”, amellyel gyorsan csökkenthetnék az adócsalások számát, állította Chris Lawton (az USA és Mexikó vonatkozásában), amely Görögországra és Olaszországra is alkalmazható lenne.

Ez a három elem önmagában nem oldja meg a görög problémát, de megkönnyítené a görög kormány számára az első lépéseket a korrupció csökkentéséhez. Idővel az átlátható pénzügyi rendszer elvezethet a kulturált normákhoz és értékekhez, mint ahogyan a hatóságok visszahozhatják a hatékony jogállamiságot.

Újságkivágások

Pártfinanszírozás

Milliárdok landoltak a pártoknál – vizsgálódnak az ügyészségek

A római parlament a pártok állami támogatásának reformjára készül.

Milliárdok landoltak a pártoknál – vizsgálódnak az ügyészségek

mno.hu, 2012. április 11.

Korrupciógyanúsna nevezte az olaszországi politikai pártok költségvetési finanszírozását az Európa Tanács korrupcióellenes szervezete, miközben a római parlament a pártok állami támogatásának reformjára készül. Olaszországnak szerdán több mint kétszeres hozammal sikerült csak eladnia kincstárjegyeit.

Olaszország bukásra áll pártfinanszírozásból – állapította meg az Európa Tanács keretében működő korrupcióellenes államok csoportja (GRECO), mely sürgős beavatkozást sürgetett az olasz parlamenti pártok költségvetési támogatásának szabályozására a korrupció és a pénzmosás gyanúja miatt. A GRECO adatai szerint 1994–2008 között az olasz pártok 2,25 milliárd euró finanszírozást kaptak, de számlát csak 570 millióról tudtak felmutatni.

A pártfinanszírozás reformját aktuálissá tették a kereszténydemokrata Szövetség Olaszországért (APL) nevű szervezetet, a balközép Demokrata Pártot (PD) és a jobboldali Északi Ligát érintő ügyési vizsgálatok, melyek szerint az érintett pártok politikusai saját céljaikra használták fel a pártoknak fizetett állami támogatást és tagsági díjakat. Pénzmosás és szervezett bűnözés címén az Északi Liga kiadásait és tranzakcióit már hat ügyészség vizsgálja. A parlamenti pártok közös szabályozást dolgoztak ki. Ez nem csökkenti jelentősen az állami támogatások mértékét, de szigorítja a költségvetésből kapott pénzek felhasználásának ellenőrzését. Az ellenőrzést külső cégek vagy a számvevőszék végezné.

Ismert, tavaly jövedelmeik 12 százalékkára csökkent az olaszok megtakarítási hajlandósága. Az olasz statisztikai hivatal, az Istat adatai szerint az olasz fogyasztók vásárlóereje is tovább csökkent 2011-ben.

Mint arról beszámoltunk, seprűkkel a kezükben követeltek „takarítást és rendet” az Északi Liga olasz jobboldali párt tagjai a kedd este Bergamóban rendezett megmozduláson, amelyen a személyével és családjával szembeni korrupciós vádak miatt nemrég lemondott Umberto Bossi főtitkár bocsánatot kért a párttól.

Az olasz sajtó számításai szerint a legutolsó, 2008-as választásokon az olasz parlamentbe bejutott pártok 136 millióról tudtak elszámolni, mégis félmilliárdot kaptak. Akár több száz százalékos „haszonnal”: az Északi Liga például 2,9 millió euró választási kiadásról mutatott fel számlát, de 41 millió euró állami finanszírozást szerzett meg. A legutolsó németországi választásokon a német pártok összesen 133 millió eurót kaptak, Nagy Britanniában összesen 5 milliót.

Több mint kétszeres hozamemelkedés

Több mint kétszeres hozammal sikerült csak eladnia kincstárjegyeit Olaszországnak szerdán az ország magas államadósságával és növekedési kilátásával kapcsolatban felerősödött piaci aggodalmak miatt. Olaszország könnyedén értékesített 8 milliárd eurónyi 12 hónapos kincstárjegyet, de a hozam 2,84 százalékra nőtt a múlt hónapban tartott azonos lejáratú állampapír-aukcióján kialakult 1,40 százalékról.

Mint azt megírtuk, az euróövezeti átlagon belül a Fitch londoni elemzői a legnagyobb mértékben az olasz gazdaságra adott prognózisukat rontották: a cég új előrejelzése szerint Olaszország hazai összterméke az idén 1,6 százalékkal csökken.

Az olasz állam ezenkívül 3 milliárd euróért 3 hónapos adósságpapírokat is értékesített a múlt hét szerdáján.

Ezeknek az átlagos hozama 1,25 százalékra ugrott az egy hónappal korábbi 0,49 százalékról. Az olasz állampapírok hozama látványosan csökkent az utóbbi hónapokban, miután az Európai Központi Bank (EKB) rendkívüli pénzügyi forrást biztosított a pénzügyi szektornak, és Mario Monti szakértői kormánya megszorító intézkedéseket léptetett életbe.

Mario Monti április 4-i nyilatkozatában kijelentette: Olaszországnak nincs szüksége újabb megszorító intézkedésekre, mivel elég teret hagyott magának, hogy elérje 2013-as célját, a kiegyensúlyozott költségvetést. Az olasz kormányfő szerint egyébként az euroövezeti adósságválságnak „majdnem vége”. Ismert, Monti kormánya a szakszervezeti tiltakozások ellenére március 23-án jóváhagyta a munkapiaci reformcsomagot.

Adócsalás

A pekingi adóhivatal nem hátrál

Adományból eddig 1,4 millió dollár jött össze a kínai művész adóügyében.

A pekingi adóhivatal továbbra is fenntartja a híres kínai építésze, szobrászra és festőre, Ai Weiwei-re kiszabott bírságot

Bloomberg Businessweek, 2012. március 29.

Írta: Alexa Olesen

Ai Weiwei, a szókimondó kínai művész nyilatkozata szerint az adóhatóság Pekingben jóváhagyta a több millió dolláros bírságot, melyet az állítólagos adócsalás miatt cégének ki kell fizetnie. A nemzetközileg elismert művész kérésére az ügyet felülvizsgálták. Azt remélte, hogy a felülvizsgálat során nyilvánosan meghallgatják, melyre azonban nem került sor.

A művészt tavaly - a hivatalostól eltérő véleménye miatt - három hónapos börtönbüntetésre ítélték. Szabadulását követően, a hatóságok 15 millió jüan (2,4 millió USD) adóhátralék és bírság megfizetésére kötelezték a tervező céget. Hívei a tekintélyelvű kormány kritizálásaként értelmezik a büntetést.

Ai ragaszkodik ahhoz, hogy semmi rosszat sem tett. Azt mondta, hogy szerinte a cége elleni adóügy célja hírnevének gyengítése, valamint megfélemlítése, amiért "részt vett a közügyekben és bírálta a kormányt". Pu Zhiqiang, Ai ügyvédje azt mondta, hogy továbbra is harcolni fognak a bírsági döntés ellen. Ai azt nyilatkozta, hogy terve szerint az adóhivatal legújabb határozata ellen 15 napon belül fellebbez a helyi kerületi bíróságon.

A fizetési felszólításra Ai támogatói mintegy 8,7 millió jüan-t (1,4 millió USD) adományoztak, mely az adóhivatal számára egyfajta garancia. Egyesek papírból hajtogatott repülőbe, vagy gyümölcs köré tették adományait, amiket háza bejáratához dobtak. A német kormány emberi jogi biztosától szimbolikusan 100 euró (137 USD) adományt kapott. Ai úgy nyilatkozott, hogy a támogatók pénzét nem adományként, hanem kölcsönként fogja kezelni, amit vissza fog fizetni.

Ai-t április 3-tól június 22-ig tartották fogva. A kínai hatóságok azt mondták, hogy bár Ai-t szabadon engedték, de még vizsgálat alatt áll legalább egy évig, és bármikor ki lehet hallgatni.

Korrupció

[Nem mond le a korrupcióval vádolt miniszter](#)

Pályáztatás nélküli tolmácsberendezések Csehország európai uniós elnöksége idején.

A cseh kormányfő EU-ügyekért felelős helyettese nehezen mossa le a korrupció vádját

kitekintő.hu, 2012. április 12. Forrás: MTI

Nem hajlandó távozni bársonyszékéből Alexandr Vondra cseh védelmi miniszter, bár személyes politikai felelősséget visel egy vitatott állami megrendelésért Csehország európai uniós elnöksége idejéből - állítja a prágai sajtó.

A cseh rendőrség az ügyben eddig 12 személy ellen indított büntetőeljárást, köztük Jana Hendrichová volt miniszterhelyettes ellen.

Vondra csütörtöki nyilatkozatában közölte: csak akkor távozna tiszttségéből, ha az ügyben bírósági ítélet született volna. "Meggyőződésem, hogy egy olyan tisztességes és országunknak elkötelezett hivatalnok, mint amilyen Hendrichová asszony, tudatosan és megtervezetten semmiféle kárt nem okozott az államnak" - áll a miniszter nyilatkozatában.

Csehország 2009 első felében, Mirek Topolánek kormánya idején volt az Európai Unió (EU) soros elnöke. Vondra akkor a kormányfő EU-ügyekért felelős helyettese volt. Hivatalától a ProMoPro cég pályáztatás nélkül 525 millió korona értékű megrendelést kapott tolmácsi berendezések működtetésére a kiemelt rendezvényeken. A sajtó később kiderítette, hogy a megrendelés ára messze meghaladta az ilyen szolgáltatás szokásos árát. Az államot ért kárt a szakértők 388,4 millió koronában állapították meg. Az egy éve folyó rendőrségi vizsgálat azt derítette ki, hogy több fiktív, nem létező cég kapott megrendelést, de a pénz végül is a ProMoPro cég néhány vezetőjénél kötött ki. Vondra tagadja, hogy tudott volna az ügyről, de tavaly tavasszal mégis felajánlotta lemondását, amit Petr Necas miniszterelnök nem fogadott el. A miniszter most azt állítja, hogy bírósági ítéletre van szükség. "Azt, hogy volt-e valamiféle törvénysértés, csak a bíróság tudja megállapítani. Személyes felelősségemet mindig vállaltam" - szögezte le Vondra csütörtöki nyilatkozatában.

Helyi megfigyelők szerint Vondra taktikázik, mert tudatában van annak, hogy a bírósági per hónapokig, sőt évekig is elhúzódhat.

[A Pénzügyi Rendőrség feloszlata után különleges pályázat Kirgizisztánban](#)

A korrupció elleni testületbe jelentkezők TV adásban pályáznak a korrupció sújtotta Kirgizisztánban.

Az új korrupció elleni testületbe jelentkezők TV adásban pályáznak a korrupció sújtotta Kirgizisztánban

The Associated Press, 2012. április 9.

A kirgizisztáni hatóságok hétfőn élő TV adásban kezdték felmérni az új korrupcióellenes hivatal tagjait. Ez egy szokatlan módszer, mely az átláthatóságot biztosítaná ebben a korrupcióval teli közép-ázsiai országban. A liberális szellemű eljárás az ország korrupció ellenes testületének szerkezetátalakítását jelenti, amely tevékenységét a széles körben kritizált Pénzügyi Rendőrség feloszlásával kezdte.

[A Siemensnek még az athéni olimpia sem volt szent](#)

Egy milliárd eurós bírság után 270 millió kifizetését vállalták.

A Siemens Görögországban is fizet

Russia Today, 2012. április 9.

A Siemens német elektronikai cég beleegyezett, hogy 270 millió eurót fizet a görög államnak, hogy lezárja a jogi eljárást a görög hivatalnokok megvesztegetése ügyében. A Siemens megígérte, hogy 80 millió eurót fizet adósságtörlesztésre, 90 millió eurót pedig az okozott veszteségek kompenzálására. 100 millió eurót görög tudományos és kutatási programokra fektet be.

A Siemens az első vállalat, mely hivatalosan is bocsánatot kért a múltban alkalmazott korrupciós gyakorlatáért. Válaszul a görög kormány megígérte, hogy nem támaszt további követeléseket a társaság ellen, és lehetővé teszi, hogy ajánlatot tegyen új megrendelésekre.

A görög hatóságok 2007 és 2011 között fedték fel hogy a Siemens 1997 és 2002 között görög politikusokat vesztegetett meg a 2004-es athéni olimpia távközlési és biztonsági beruházási szerződéseinek elnyeréséért. Tassos Mantelis, a korábbi közlekedési miniszter elismerte, hogy 100 000 eurót kapott a Siemenstől 1998-ban.

A Siemensnek nem ez volt az első korrupciós botránya. Az USA-ban és Németországban már korábban 1 milliárd euró kifizetésére büntették a megvesztegetések miatt. Több német vállalatot, így a Daimlert, Ferrostaalt, a Deutsche Bahnt és a Deutsche Telekomot már megvádoltak tisztviselőik megvesztegetéséért szerte a világon.

[Az egykori prágai főpolgármester korrupciós botránya](#)

Lehallgatott telefonbeszélgetések tanúsítják a visszaéléseket.

Cseh korrupciós botrány

HVG, 2012. április 7.

Felfüggesztette párttagságát Pavel Bém egykori prágai főpolgármester, a cseh kormánykoalíció vezető erejének számító Polgári Demokrata Párt (ODS) parlamenti képviselője és egykori alelnöke, Bémét Petr Necas kormányfő-pártelnök, akit városi utódja, Bohuslav Svoboda szólított fel a távozásra, miután a konzervatív Mlada Frontadnes napilap titkos telefonbeszélgetések szövegét tette közzé Bém és teniszpartnere, a lobbista üzletember, Roman Janousek között. A telefonlehallgatásokból kiderült, hogy Janousek 2002 és 2010 között szinte Bém árnyék-főpolgármestereként közreműködött majdnem minden lényeges döntés meghozatalában, köztük az ingatlanügyekben, az állami megrendelések elosztásában és a kinevezésekben. Árneveket használtak, Janouseket a Harry Potter-könyvek gonosza után Voldemortnak szólította Bém, akinek feleségét Maori királynőként említette az üzletember. A grúziai Tibilisziben tartózkodó Bém tagadta a vádakot, és parlamenti képviselőiségének a felfüggesztését azzal indokolta, hogy így fél év alatt végre tisztázhatja nevét.

[A hadsereg is harcképtelenné vált a félresikerült beszerzések miatt](#)

Ha fellép az indiai kormány a korrupció ellen – a multik kivonulnak.

Indiát lassan betemeti a korrupciós lavina

Magyar Hírlap, 2012. április 4.

Írta: Szalontay Mihály

Hatalmas korrupciós botrány robbant ki az indiai hadsereg beszerzései körül, amelynek nyomán fény derült a világ egyik legnépesebb országa fegyveres erejének harcképtelenségére is. Eközben az országban működő hét legnagyobb ipari lobbiszervezet kivonulással fenyegetőzik, ha megvalósulnak a kormányzat adóreformtervei.

Manmohan Szingh miniszterelnök második ciklusát töltő kormányát már korábban megrázta egy a telekommunikációs ágazatot érintő korrupciós botrány, amely két éve robbant ki, és egy minisztert, valamint több vállalati vezetőt juttatott börtönbe. Akkor a megvesztegetési lánc 36 milliárd dolláros veszteséget okozott a költségvetésnek. Most ezt is sikerült túlszárnyalni, mivel az utóbbi néhány hétben kiderült: a kormányzat 211 milliárd dollárt vesztett azon, hogy áron alul bocsátott értékes szénmezőket állami és magáncégek rendelkezésére. Ezután már csak hab a tortán, hogy a hadsereg vezérkari főnöke egy lapinterjúban bejelentette: 2,8 millió dollárral akarták megvesztegetni hatszáz Tatra teherautó megvásárlása fejében. A nyugati hadiipari szakértők becslései szerint az indiaiak voltak a legnagyobb fegyvervásárlók a világpiacra a 2007-11-es időszakban, megelőzve Dél-Koreát és Kínát is. Az ebben a hónapban kezdődő pénzügyi évben az indiai költségvetésben 38,5 milliárd dollárt különítettek el fegyvervásárlásra, vagyis óriási összegek forognak kockán, és így nem csoda, ha azt az ágazatot is behálózta a korrupció. Ráadásul kiszivárgott a vezérkari főnöknek az a miniszterelnökhöz intézett levele is, amelyben kifejti: a hatalmas vásárlások ellenére a tankjaik nem rendelkeznek kellő

lőszerkészlettel, a katonák megfelelő kézi fegyverekkel, s még a különleges alakulatoknál sincs elég éjjellátó készülék ahhoz, hogy napnyugta után is tudjanak harcolni. Emellett a légelhárítás 97 százalékban elavult – olvasható a Daily News and Analysis című lapban megjelent levélrészletben.

A kormányzat hadjáratot hirdetett ugyan a korrupció ellen, de ennek jegyében olyan adóreformra készül, amely máris kiváltotta az országban működő összes külföldi vállalat felzúdulását. Az ezeket összefogó hét lobbiszervezet a héten példátlan felhívással fordult az indiai kormányhoz: ha törvénybe iktatják azokat a javaslatokat, amelyek ötven évre visszamenőleg felülvizsgálhatóvá tennék az üzleti megállapodásokat, akkor 250 ezer tagvállalatuk átgondolja indiai jelenlétét.

[Feketepénz és India](#)

Ramdev jogaguru a fekete pénz ellen buzdított. Ha üzen, Anna Hazare is útra kel.

Feketepénz és India

PTI, 2012. április 1.

Ramdev jogaguru a fekete pénz és a korrupció elleni fellépését jelentette be. Nyilatkozata szerint június 3-án egynapos kezdeményezés lesz Új Delhiben, amin megemlékeznek a támogatói elleni, az egy évvel ezelőtti rendőri túlkapásról Ramlila földjén.

Ramdevet sokan támogatják most kezdődő kampányában. Anna Hazare (indiai aktivista, a korrupció elleni törekvéseiről ismert vezető) azt mondta, hogy lépjenek fel együtt a korrupció ellen. Amennyiben a jogaguru „üzen” neki, akkor június 3-án ő is megy Delhibe.

Adóparadicsomok

[Az adóparadicsomoknak meg kell szabadulniuk a fekete pénzekről](#)

A nyugati kormányok évtizedeken keresztül tolerálták az offshore adóparadicsomokat.

Az adóparadicsomoknak meg kell szabadulniuk a fekete pénzekről The Sydney Morning Herald, 2012. április 9.

A világ adóparadicsomai működésük felülvizsgálatára kényszerülnek. A világ körüli pénzáramlással kapcsolatos szabályok szigorítása nyomást gyakorol a kormányokra - még azokra is, mint a svájci, akik büszkék a titoktartási törvényeikre - a banki információk megosztása és a pénzpolitika megváltoztatása céljából.

Jelenleg a magánbankok és a vagyonkezelők igyekeznek – a még le nem leplezett vagyonok – az ún. fekete pénzeket „tisztességes” számlákra helyezni. Az áthelyezés lehetőséget biztosíthat az ipar számára. Mivel egyre több tőke válik legálissá, az elemzők úgy vélik, hogy a pénzintézetek képesek lesznek eladni extra vagyonkezelési termékeiket tehetősebb embereknek, és olyan piacokra bejutni, ahová korábban nem volt lehetséges.

"Sokkal kevesebb a fekete pénz most, mint három évvel ezelőtt" - mondta Jean Schaffner, a luxemburgi adózási gyakorlat vezetője az Allen & Overy ügyvédi irodában. "A bankok érdeke, hogy ügyfeleik átjussanak pénzükkel." A nyugati kormányok évtizedeken keresztül tolerálták az offshore adóparadicsomokat, ahol a gazdagok parkoltathatták millióiukat a hazai hatóságok látóterén kívül. Különösen Svájc tett szert olyan hírnévre, ahol a gazdagok különösen támaszkodhattak a titoktartási törvényekre.

2008-ban megfordult a helyzet, különösen a pénzügyi válság következtében több kormány kérte a megállapodást. Az amerikai hatóságok üldözni kezdték Svájc legnagyobb bankját a UBS-t, mondván, hogy már több ezreknek segített elrejtetni a pénzét az amerikai adóhatóság (Internal Revenue Service) elől.

A UBS később rendezte az ügyet az Egyesült Államok Igazságügyi Minisztériumával, 4450 amerikai ügyfelének számlaadatait adta át és 780 millió USD bírságot fizetett egy későbbi büntetőeljárás megállapodásért cserébe. Más bankokat, köztük a Credit Suisse-t és a Julius Baer-t már széles körű vizsgálattal csalták törbe.

A Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet évek óta igyekezett megfélemezni az offshore pénzügyi központokat, amelyek nem feleltek meg bizonyos követelményeknek, például nem osztották meg az adózással kapcsolatos információkat más országokkal.

2009-ben, az OECD a G20-aknak összeállított egy feketelistát, hogy nyomást gyakoroljanak a nemzetekre. Ahhoz, hogy lekerüljenek a listáról, több ország és régió, köztük Andorra, Costa Rica, a Brit Virgin-szigetek, Liechtenstein és Monaco, megállapodtak azóta abban, hogy elfogadják a nemzetközi szabványokat.

"Országokat csaptak be azzal, hogy nem osztották meg egymással az információkat," mondta Pascal Saint-Amans, a párizsi OECD adózási központjának igazgatója, aki az adóparadicsomok működésének alapos vizsgálatát koordinálta. "Azt akarom, hogy szüntessék be a titoktartást, és mi ezen dolgozunk."

Svájc és mások is szigorították az ellenőrzéseket, így eleinte sokan más adóparadicsomokba sereglettek, mint Szingapúr és Hong Kong, ahol még mindig a világ legtitkosabb számláit kínálják. Azonban ezeken a helyeken is szembesülnek az új szabályok okozta nehézségekkel.

Számos európai szövetséges megállapodást kötött az USA-val februárban, hogy jobban érvényesítsék a külföldön vezetett számlák adóügyi megfeleléséről szóló amerikai törvényt (FATCA), amely előírja, hogy gyakorlatilag a világon minden pénzügyi intézet jelentse az amerikaiak által vezetett számlákat.

Sok gazdag ügyfél, aki korábban nem aggódott azért, hogy a hazai hatóság leleplezi külföldre menekített vagyonát, most kihasználja az olyan országok adóamnesztia programját, mint az Egyesült Államok és Nagy-Britannia. Az adóparadicsomok elleni globális nyomás egy adomány a kormány kincstárának.

Az OECD szerint eddig az országok 100.000 gazdag magánszemélytől 18.7 milliárd USD adótöbbletet szedtek be. Ebben a helyzetben a magánbankok tájékoztatják a vagyonos ügyfeleiket az új szabályozási környezetről. Számukra ez egy költséges folyamat. A bankoknak ahhoz, hogy a gyorsan változó globális szabályozásokat kövessék, biztosítaniuk kell, hogy ügyfeleik adót fizessenek, és vállalniuk kell, hogy az esetleges adócsalást jelentik a hatóságoknak.

Mégis, a változó környezet biztosíthat néhány lehetőséget. Elemzők szerint néhány konszolidált magánbanki szektor jobban vonzza a feltörekvő gazdaságok vagyonos embereit. A svájci bankok, amelyek történelmük miatt vonzzák a külföldi ügyfeleket, Latin-Amerika és Ázsia felé terjeszkednek, míg az osztrák bankok Kelet-Európára és Oroszországra összpontosítanak.

Ezen új ügyfelek megtartása nem lesz könnyű. A pénzügyi válságot követően, a gazdagok alacsonyabb díjakat és átláthatóságot kérnek pénzügyi befektetésénél. Ők is védelmet akarnak a bonyolult pénzügyi termékektől, mint például az eszközalapú értékpapírok a befektetések javára, melyek könnyebben értékesíthetők, ha a piacok helyzete rosszabbra fordul.

[Az Egyesült Királyság adóhatósága vizsgálja az Amazont](#)

Szakértők szerint radikális társasági adó-reformra van szükség az Egyesült Királyságban és világszerte.

Az Egyesült Királyság adóhatósága vizsgálja az Amazont

ZDNet, 2012. április 5.

Írta: Zach Whittaker

Az Egyesült Királyság adóhatósága vizsgálja az Amazont. A The Guardian szerint az amerikai Tőzsde- és értékpapír-felügyelet (SEC) iratai alapján felfedték, hogy nem fizetett társasági adót az egyesült királyságbeli nyeresége után. A globális kiskereskedelmi óriás - aki az Egyesült Királyságban minden negyedik eladott könyvet értékesíti - bevétele 7,6 milliárd font volt az elmúlt három évben. Úgy gondolják, hogy 2006-tól elkerülte a nyeresége utáni adó megfizetését, miután az Egyesült Királyságban keletkezett bevételeit átutalta egy svájci székhelyű szervezetnek, ahol az adó mértéke alacsonyabb.

Az Amazonnak állítólag sikerült az a trükk, miszerint az Egyesült Királyságban "rendelések teljesítőjeként" és házhoz szállítóként működik, míg az értékesítési ügyleteket közvetlenül a luxemburgi székhelyű Amazon EU Sàrl, és az Egyesült Királyság ügyfelei között kötötték. Az Amazon 2265 embert foglalkoztat az Egyesült Királyságban, forgalma 147 millió £. Az Amazon Luxemburgi székhelyén mindössze 134 embert foglalkoztat, melynek forgalma csak 2010-ben 7,5 milliárd euró volt.

Az Amazon adóval kapcsolatos fejfájása azonban egy ideig még nem szűnik meg, mivel a SEC iratai szerint vizsgálat folyik ellene az USA-ban, Kínában, Franciaországban, Németországban és Japánban is, valamint Luxemburgban. Azonban ahogy egy pénzügyi szakértő fogalmazott: "Az Amazon tevékenysége mindaddig legális, amíg az Egyesült Királyság adóhatósága nem ítéli meg másképpen".

Az Egyesült Államokban, az Amazon nem fizet adót, nem rendelkezik irodával, raktárral, tehát fizikailag nincs jelen. Kaliforniában a cég egy éves adófizetési mentességet kapott az államban történő vásárlásoknál. A HM Revenue & Customs (HMRC) megtagadta a ZDNet-nek a nyilatkozatot. A Guardian sem járt sikerrel.

Azt mondták, hogy rutin ellenőrzésre kerülhet sor, a HMRC úgy gondolja, hogy náluk minden rendben van. Az Egyesült Királyság adóztatási rendszere kudarcra ítélt. Egy pénzügyi elemző szerint: "radikális társasági adó reformra van szükség az Egyesült Királyságban és világszerte. Az egységes adómegosztási képlet megállíthatja az olyan adóparadicsom, mint az Egyesült Királyság visszaéléseit. Ez lenne egyértelműen tisztességes és az adatok rendelkezésre állhatnának, ha lenne országokénti jelentés. "

Fedőcégek

[A floridai ingatlan-szélhámos hálózat tagjai](#)

Az orosz pár a Sunny Isles Beach-en fiktív vállalkozások között ötször adott el egy társasházat.

A floridai ingatlan-szélhámos hálózat tagjai

The Miami Herald, 2012. április 7.

Írta: Michael Sallah

A bírósági feljegyzések szerint egy szökésben levő orosz pár az eddig feltételezetteknel jóval szélesebb körben csalt Florida szerte.

Natalia Wolf tökéletes rablásának célpontja egy öregedő motel volt - egy kopott, szutykos házban - Észak Miami Beach-ben. Miután előállt a hamis okiratokkal, követelte a 42 szobás Hollywood motelt, majd 2,3 millió dollár kölcsönt vett fel rá.

Az ingatlan-csalással foglalkozó orosz párról korábban azt hitték, hogy csak a Gulf Coast-nál csaltak, de a Miami Herald kimutatta, hogy a dokumentumok alapján Dél-Floridában is. Többek között egy 12 lakásos házra is vettek fel kölcsönt.

Sunny Isles Beach-en egy társasházat ötször adtak el fiktív vállalkozások között, ezzel az értékét több mint 1 millió dollárra növelték. Hallandale Beach-en 224.000 dolláros jelzálogot tetettek egy házra, mely nem is az ő tulajdonuk volt. Az üzlet több tucat fedőcégen keresztül zajlott. Wolfék azonban nem voltak a család „szakértői”. Az előkerült dokumentumok arra utalnak, hogy a bűncselekmények mögött - a The Miami Herald állítása szerint - egy hálózat áll.

[Amerikai jogalkotók szerint fiktív vállalkozások károsítják az egészségbiztosítót](#)

Az amerikai egészségbiztosítót sem kímélik a szélhámosok.

A jogalkotók szerint fiktív vállalkozások károsítják az egészségbiztosítót

Fierce Healthcare, 2012. április 3.

Írta: Karen M. Cheung

A Centers for Medicare & Medicaid Services (CMS) nem foglalkozik elég hatékonyan a csalókkal, különösen az életjáradék-tulajdonosokkal, a hamis üzletekkel és fiktív vállalkozásokkal - nyilatkozták a republikánus törvényhozók, és felhívták az ügynökség figyelmét a csalások azonosítására.

"... A CMS ezek kiszűrésére tett erőfeszítése még mindig nem védi megfelelően a Medicare programot azoktól az egyénektől, akiknek szándékában áll csalást elkövetni. A CMS-nek felül kell vizsgálnia rendszerét, különös tekintettel az életjáradék-tulajdonosokra" - írta Orrin Hatch, a Szenátus Pénzügyi Bizottságának rangidős tagja (R -Utah), Tom Coburn, bizottsági tag (R-Okla.), Wally Herger, az Egészségügyi albizottság elnöke, (R-Calif.) és Charles Boustany az Ellenőrzési albizottság elnöke (R-La.) a CMS-hez címzett levelükben.

A Reuters decemberben közzétett vizsgálatából például kiderült, hogy Michel De Jézus Huarte hamis AIDS-klinikát alapított Floridában, de előtte még becsapta a Medicare-t több mint 4.5 millió dollárral, és legalább 29 fiktív vállalkozást alapított Floridában, Georgiában, Louisianában, valamint Észak- és Dél-Karolinában. A fiktív társaságok évekig szélhámoskodhatnak észrevétlenül.

A kongresszusi vezetők kérték a CMS-t, hogy fejtse ki, milyen védelmi rendszert alakítana ki (mint például az intelligens kártyák bevezetése, melynek segítségével a Medicare vállalkozók, szolgáltatók és tulajdonosok azonosíthatók lennének).

Igazságszolgáltatás

[A Világbank a „piszkos pénzek” követésével állítaná le a tiltott fakeskedelmet](#)

A büntető igazságszolgáltatás képes üldözni a nagyszabású illegális fakitermeléssel foglalkozó bűnszervezeteket.

A Világbank a „piszkos pénzek” követésével állítaná le a tiltott fakeskedelmet Woodworking Network, 2012. április 7.

Írta: Rich Christianson

A Világbank szerint a legjobb módja annak, hogy megfékezzék az illegális fakitermelést, hogy követik az illegális nyereséget.

A Világbank jelentése szerint a büntető igazságszolgáltatás erősíti az illegális fakitermelés elleni küzdelmet "a pénz nyomon követésével, és olyan eszközök felhasználásával, melyet több mint 170 országban fejlesztettek ki, hogy kövessék a "piszkos pénzek" útját. A büntető igazságszolgáltatás képes üldözni a nagyszabású illegális fakitermeléssel foglalkozó bűnszervezeteket és képes elkobozni az ebből származó jövedelmet."

A szerzők az 56 oldalas jelentésben azt állítják, hogy a büntető igazságszolgáltatási rendszer szerves részét kell képeznie a kiegyensúlyozott és szervezett erdei bűnözés elleni stratégiának. E stratégiának tartalmaznia kell azon kezdeményezéseket, melyek a

büntető igazságszolgáltatás hatékonyságát fokozzák az illegális fakitermelés elleni küzdelem érdekében, mint a nyomozás, a bűnvádi eljárás és a bizonyítási esetek, valamint a bűnözésből származó jövedelem elkobzása. Ezeket a kezdeményezéseket párhuzamosan a megelőző programokba is be kell iktatni."

A Világbank jelentése szerint két másodpercenként egy focipálya méretű területről vágják ki illegálisan a fákat a világon. A Világbank becslése szerint egyes országokban ráadásul az összes fakitermelés 90 százaléka illegális, ami körülbelül 10-15 milliárd USD értéket képvisel és többnyire szervezett bűncselekményből származó jövedelmet generál.

"Ugyanúgy üldöznünk kell a szervezett illegális fakitermelőket, mint ahogyan a kábítószer kereskedőket vagy a zsarolókat," mondta Jean Pesme, a Világbank pénzügyi piaci feddhetetlenség csapatának vezetője, aki az országok eredményes jogi és operatív küzdelmét segíti az illegális pénzmozgások elleni harcban.

Illegális pénzáramlások

[A drog elleni harcot az adóhivatal nyerheti meg?](#)

A drogtiltalom sikertelensége miatt az adóhivatalok vehetik át a katonák helyét.

Kolumbia és Mexikó a kábítószer legalizálásában látja a megoldást?
The Financial Times, 2012. április 6.

Írta: John Paul Rathbone

Kolumbia és Mexikó - az Egyesült Államok hallgatóságos támogatásával - nyílt nemzetközi vitára törekszik a mostani amerikai csúcstalálkozón. Felismerték ugyanis, hogy a négy évtizedes drogtiltalmi politika nem volt sikeres.

Céljuk az, hogy összehozzanak egy országokon átnyúló munkacsoportot, amely néhány - mint például a kannabisz és a kokain - vagy az összes kábítószer legalizálásának következményeit és a lehetséges szabályozási kereteit vizsgálná meg. A pártatlan testület vizsgálati eredménye az ENSZ elé kerülne összehangolt nemzetközi fellépés céljából.

Vagyonvisszaszerzés

[Madrid adóamnesztiát és névtelenséget adna az adócsaló ügyvezetőknek](#)

A spanyol pénzügyminiszter betérjesztette, de személyesen mégsem támogatja a javaslatot.

25 milliárd eurónyi feketepénzt szerezne vissza Madrid
Világ gazdaság Online / Gazdaság / Adózás, 2012. április 3.

Forrás: Frankfurter Allgemeine Zeitung

A madridi kormány igen nehéz pénzügyi helyzetben van, ezért amnesztiát hirdetett meg az adócsalók, az adófizetést elkerülők részére. A kabinet azt szeretné elérni, hogy a konjunktúra idején megtermelt pénzek egy része hazavándoroljon.

Az erről szóló döntést Cristóbal Montoro pénzügyminiszter jelentette be, egyértelművé téve, hogy személy szerint nem támogatja a tervet – írja a Frankfurter Allgemeine Zeitung. Montoro példaként az olasz és brit amnesztia sikerét hozta fel. A tárcavezető hangsúlyozta, hogy a lépésre szükség van, mert a plusz bevételek nélkül adóemelést kellene végrehajtani. A madridi kormány reményei szerint a profitjukat külföldre menekítő vállalatok az amnesztia keretében 25 milliárd eurónyi, eddig láthatatlan pénzt repatriálnak.

Spanyolország ez év november 30-át jelölte meg az akció határidejének. Amennyiben az érintettek elfogadják az ajánlatot, az adóhivatal lemond a büntető eljárásról, a kamatokról és a szankciókról, sőt megőrzi a cégvezetők névtelenségét.

Madrid elsődleges célja az építőipari konjunktúra idején külföldön felhalmozott pénzek visszaszerzése. A FAZ szerint azonban az adóellenőrök körében aggodalmak támadtak amiatt, vajon nem használják-e fel az amnesztiát arra, hogy tisztára mossák a kábítószer- és fegyverkereskedelemből, valamint prostitúcióból, zsarolásból, sőt a baszk terrorizmusból származó pénzeket.

