



Council of the
European Union

120038/EU XXV. GP
Eingelangt am 24/10/16

Brussels, 24 October 2016
(OR. en, ro)

13603/16

Interinstitutional File:
2016/0209 (CNS)

FISC 162
INST 436
PARLNAT 296

COVER NOTE

From:	Romanian Parliament
date of receipt:	5 October 2016
To:	General Secretariat of the Council

Subject:	Proposal for a Council Directive amending Directive 2011/16/EU as regards access to anti-money-laundering information by tax authorities [doc. 10978/16 FISC 120 - COM(2016) 452 final] – <i>Opinion on the application of the Principles of Subsidiarity and Proportionality</i>
----------	--

Delegations will find attached the above-mentioned document.



PARLAMENTUL ROMÂNIEI

CAMERA DEPUTAȚILOR

HOTĂRÂRE

**privind adoptarea opiniei referitoare la Propunerea de directivă a Consiliului de
modificare a Directivei 2011/16/UE în ceea ce privește accesul autorităților fiscale la
informații privind combaterea spălării banilor**

COM (2016) 452

În temeiul prevederilor art. 67 și ale art. 148 din Constituția României, republicată, ale Legii nr. 373/2013 privind cooperarea dintre Parlament și Guvern în domeniul afacerilor europene și ale art. 160 - 185 din Regulamentul Camerei Deputaților, republicat,

Camera Deputaților adoptă prezenta hotărâre.

Articol unic. – Luând în considerare opinia nr. 4c-19/1095 adoptată de Comisia pentru afaceri europene, în ședința din 27 septembrie 2016, Camera Deputaților:

1. Ia act că propunerea de directivă urmărește posibilitatea ca autorităților fiscale să le fie permis accesul la informațiile privind combaterea spălării banilor, în vederea îndeplinirii sarcinilor lor de monitorizare a aplicării corespunzătoare de către instituțiile financiare a măsurilor cuprinse în Directiva privind cooperarea administrativă.
2. Constată că au fost înregistrate progrese semnificative în sporirea transparenței fiscale și în consolidarea cooperării între administrațiile fiscale din întreaga Uniune, însă consideră că este nevoie în continuare de îmbunătățiri în ce privește punerea în aplicare a standardelor internaționale de transparență și în ceea ce privește disponibilitatea informațiilor referitoare la beneficiarii reali și schimbul internațional de astfel de informații.
3. Observă că accesul administrațiilor fiscale de pe teritoriul Uniunii la informații privind combaterea spălării banilor diferă într-o măsură considerabilă; prin urmare, modificările propuse sunt importante, în primul rând pentru a îmbunătăți identificarea activităților infracționale ca spălarea banilor, corupția, finanțarea terorismului.

4. Consideră că acordarea accesului la informații privind combaterea spălării banilor depinde de organizarea internă a fiecărui stat membru și nu implică obligații administrative din partea părților implicate externe.

5. Admite că informațiile obținute de către administrațiile fiscale în cursul îndeplinirii îndatoririlor lor ar intra în domeniul de aplicare a secretului profesional, dar subliniază că măsurile propuse în prezentul act sunt necesare pentru funcționarea adecvată a sistemelor de impozitare și a supravegherii îndeplinirii corespunzătoare a obligațiilor de către toți actorii implicați.

6. Susține intervenția Comisiei Europene, în sensul modificării celei de A patra directive în domeniul combaterii spălării banilor, prin introducerea dispoziției care permite accesul autorităților fiscale la informații specifice privind combaterea spălării banilor, dar se întreabă dacă textul propus mai este necesar, în condițiile prevederilor explicate din propunerea de modificare a Directivei 2015/849 – COM(2016)450.

Această hotărâre a fost adoptată de către Camera Deputaților în ședința din 4 octombrie 2016, cu respectarea prevederilor art. 76 alin. (2) din Constituția României, republicată.

**PREȘEDINTELE
CAMEREI DEPUTAȚILOR**



Florin IORDACHE

București, 4 octombrie 2016

Nr.

98.

SUMMARY

of the Opinion on the Proposal for a Council Directive "amending Directive 2011/16/EU as regards access to anti-money-laundering information by tax authorities"

COM (2016)452

The Chamber of Deputies:

- Takes note that significant progress has been registered regarding fiscal transparency and the consolidation of cooperation between the administrative bodies in the European Union but considers that improvements are still needed in applying the transparency international standards and the availability of information on the real beneficiaries, also the international exchange of such information;
 - Notes that due to the fact that the access of the fiscal authorities in the EU regarding the money laundering combat, differs considerably, the proposed modifications are important, first for improving the activity of identification of such offences as money laundering, corruption, terrorism financing;
 - Agrees that the information obtained by the fiscal administrative authorities during their activity would pertain to the sphere of the professional secret, but underlines the necessity to supervise the adequate fulfillment of obligations by all the involved actors;
 - Supports modifying the fourth Directive related to the money laundering, by stipulating the fiscal authorities' access to specific information on money laundering but wonders whether the proposed text is still necessary, taken into account the stipulations in the modification proposal of Directive 2015/849 – COM (2016)450.
-