

# CRJM – Centrul de Resurse Juridice din Moldova

## Inițiativa legislativă privind amnistia fiscală și de capital comportă mari riscuri de creștere a corupției, spălării banilor și evaziunii fiscale

paik · Monday, December 19th, 2016

Centrul Analitic Independent „Expert – Grup” și Centrul de Resurse Juridice din Moldova lansează astăzi, 19 decembrie, Notă de poziție pe marginea inițiativei legislative privind amnistia fiscală și de capital. Nota este susținută de către un grup de Organizații Necomerciale precum și experți neafiliați. Aceasta vine ca o reacție de răspuns la aprobarea în primă lectură a proiectului de lege privind liberalizarea capitalului și stimularea fiscală (proiectul nr.452), dar și a proiectului de lege pentru modificarea actelor legislative (proiectul nr.451) – ambele aprobate cu o grabă fără precedent și încălcarea normelor legale ce țin de transparența în procesul decizional și elaborarea actelor legislative.

Potrivit experților, amnistia de capital propusă ar putea duce la legalizarea actelor precedente de corupție și perpetuarea în funcție a funcționarilor corupți, fapt ce vine în contradicție cu obiectivele luptei împotriva corupției (în special, a corupției mari), prin faptul că instituțiile de resort nu vor putea verifica proveniența activelor declarate. Aceasta compromite întreaga reformă a sistemului de verificare și asigurare a integrității.

Printre principalele riscuri ale aprobării acestei legi se numără: **riscul de creștere și mai puternic a evaziunii fiscale**, prin creșterea beneficiilor evaziunii, scăderea costurilor evaziunii și probabilității de depistare, deoarece beneficiarii amnistiei de capital nu vor putea fi investigați. **Riscul de creștere a corupției și spălării de bani** prin interdicția de a verifica proveniența activelor declarate, **riscul de imagine pentru sectorul bancar**, deja răsunat după fraudele bancare și a cazurilor de spălări de bani de proporții și cu rezonanță internațională, dar și **riscul înrăutățirii relațiilor cu partenerii de dezvoltare**, prin subminarea principiilor statului de drept, a eforturilor de asigurare a integrității în sectorul public și reformare a sistemului bancar – condiționalități-cheie ale suportului bugetar al principalilor parteneri de dezvoltare.

**În acest context, experții propun retragerea proiectelor de lege nr. 451 și 452 și demararea unei reforme complexe cu scopul diminuării economiei informale.** Potrivit experților, aceasta trebuie să vizeze acțiuni mult mai fundamentale și eficiente decât amnistia propusă, printre care și:

- Dezvoltarea sistemului de plăți electronice și descurajarea utilizării numerarului;
- Eficientizarea în continuare a administrării fiscale și elaborarea unui nou Cod Fiscal, în corespundere cu bunele practici internaționale;
- Majorarea amenzilor, dar și capacitatea autorităților de a depista cazurile de evaziune fiscală,

ocupare sau remunerare informal?; eventual, extinderea penalit?ilor pentru ocupare informal? ?i asupra angaja?ilor.

- Revizuirea cotelor de impozitare în vederea unor eventuale ajust?ri pentru a stimula conformarea fiscal? ?i a minimiza beneficiile evaziunii fiscale;
- Sporirea nivelului de informare ?i con?tientizare a popula?iei privind riscurile evaziunii fiscale ?i ocup?rii informale;
- Sporirea eficien?ei, durabilit??ii ?i transparen?ei sistemului de pensionare;
- Cre?terea transparen?ei privind procesul de emitere a documentelor permissive pentru companii, precum ?i diminuarea discre?iei func?ionarilor publici în acest sens;
- Reformarea mecanismelor de exercitare a controalelor de stat, prin diminuarea num?rului acestora în paralel cu sporirea eficien?ei ?i ?intirii acestora;
- Alte ac?iuni relevante, în conformitate cu bunele practici interna?ionale în acest domeniu.

**Textul integral al notei de pozi?ie în român? disponibil aici.**

**Textul integral al notei de pozi?ie în rus? disponibil aici.**

**Textul integral al notei de pozi?ie în englez? disponibil aici.**

**Semnatari (lista se completeaz?):**

1. Centrul Analitic Independent Expert-Grup;
2. Centrul de Resurse Juridice din Moldova (CRJM);
3. Centrul de Analiz? ?i Prevenire a Corup?iei;
4. Asocia?ia pentru Guvernare Eficient? ?i Responsabil? (AGER);
5. Transparency International – Moldova;
6. Asocia?ia pentru Democra?ia Participativ? (ADEPT);
7. Institutul pentru Politici ?i Reforme Europene (IPRE);
8. Veaceslav NEGRU??;
9. Alexei BUZU;
10. Ion PREA?CA;
11. Dumitru VICOL;
12. Sergiu TOFILAT;
13. Alexandru ZGARDAN;
14. Stat MADAN;
15. Sergiu UNGUREANU;
16. Alexandru FALA;
17. Dumitru ALAIBA;
18. Alian?a Anticorup?ie.

\*\*\* Societatea civil? din România cere pre?edintelui Klaus Iohannis, Guvernului si principalelor partide parlamentare s? ia în considerare suspendarea împrumutului de sprijin bugetar pentru Republica Moldova în cazul în care Parlamentul de la Chi?inau va aproba ?i în lectura a doua legea amnistiei fiscale si anularea obligatiei declararii averilor.

**Textul integral al peti?iei lansate de ONG-urile din România este disponibil aici.**

**Persoane de contact:**

1. Centrul Analitic Expert-Grup – Adrian LUPU?OR ([adrian@expert-grup.org](mailto:adrian@expert-grup.org));

---

2. *Centrul de Resurse Juridice din Moldova – Nadejda HRIPTIEVSCHI*  
(*nadejda.hriptievschi@old2.old.crjm.org*); *Vladislav GRIBINCEA*  
(*vladislav.gribincea@old2.old.crjm.org*).

This entry was posted on Monday, December 19th, 2016 at 1:07 pm and is filed under [Nout??i](#)  
You can follow any responses to this entry through the [Comments \(RSS\)](#) feed. Both comments and pings are currently closed.