

Articolo pubblicato su FiscoOggi (<http://fiscooggi.it>)

Notizie flash

Albania, ok allo scambio di informazioni con il supporto di Italia e Global Forum

28 Febbraio 2020

L'adesione allo standard globale Ocse punta a rafforzare la prevenzione dell'evasione fiscale e il contrasto alle frodi nel Paese

A new age of tax transparency

The Global Forum's work to strengthen international tax co-operation

The Global Forum on transparency and exchange of information for tax purposes has brought about dramatic improvements in international tax transparency over the past six years. The tools and insights needed to enhance tax co-operation and to help countries fight tax evasion and illicit flows are now available to all. The challenge is to put them into use. The Global Forum has the reach, capacity, and an extensive technical assistance programme to enable developing countries to benefit from this new environment.

An inclusive and diverse body

The Global Forum is comprised of 126 members worldwide who participate on an equal footing and 14 observer organisations including the African Development Bank, the World Bank Group and the United Nations. The Global Forum is chaired by Mr. Kostas Loukos (South Africa) and has a dedicated Secretariat funded entirely by members, headed by Monica Bhalla (India) since 2012.

Implementing tax transparency

Central to the work of the Global Forum is the peer review process which monitors the effective implementation of the international standard on transparency and exchange of information for tax purposes.

Around 50% of Global Forum members are developing countries. The Global Forum provides technical assistance to help these members, in particular, implement the standards and build capacity through regional training programmes.

The Global Forum is also mandated to monitor the implementation of the new international standard on automatic exchange of information (AEOI) moving international transparency to a new level.



Global Forum on Transparency
and Exchange of Information
for Tax Purposes

Partnership tra Agenzia delle entrate e Forum globale Ocse, partito il programma per assistere l'Albania nell'attuazione dello standard internazionale per lo scambio automatico di dati finanziari (AEOI). I rappresentanti di Agenzia e Global Forum si sono da poco incontrati a Tirana con i rappresentanti dell'amministrazione finanziaria albanese per fare il punto sull'attuazione dello standard nel Paese e programmare i prossimi passi.

Durante la visita del 17 e 18 febbraio scorso Chiara Putzolu, Agata Sardo e Santa Palumbo, in rappresentanza dell'Agenzia delle entrate, e il sig. Hakim Hamadi, per conto

del Segretariato del Forum globale, hanno quindi assistito l'Albania nella messa a punto del quadro giuridico e regolamentare prodromico agli scambi di informazioni. Nell'incontro sono stati inoltre discussi ulteriori elementi relativi all'attuazione dello standard per lo scambio automatico, a partire da quelli relativi alla riservatezza e alla protezione dei dati personali.

La visita di Italia e Global Forum segue di poco la scelta dell'Albania di entrare a far parte del gruppo di Stati che hanno deciso di introdurre lo standard Ocse nel proprio ordinamento giuridico. Alla fine dello scorso gennaio, infatti, il parlamento albanese ha approvato la legge che dà il via libera all'introduzione dello scambio automatico di informazioni finanziarie e all'implementazione degli standard globali in materia. L'adesione albanese allo standard globale Ocse fa parte del

tentativo del Paese di rafforzare il contrasto alle frodi e la lotta all'evasione fiscale (vedi articolo ***Albania, presentata la riforma fiscale. Fattura elettronica a partire dal 2020/2021***). Di recente il Paese si è impegnato ad avviare i primi scambi entro il 2021, diventando la 109sima giurisdizione su 112 a fissare una data di partenza (in base ai report Ocse di gennaio 2020).

L'assistenza tecnica di Entrate e Global Forum rientra nell'ambito del progetto pilota in base al quale l'Italia e il Segretariato del Forum globale hanno stabilito di fornire supporto all'Albania per permettere a questo Stato di attuare nel proprio ordinamento lo standard per lo scambio automatico di informazioni. Sebbene l'Albania si sia impegnata ad avviare i primi scambi entro il 2021, il Paese ha già adottato le misure necessarie per avviare gli scambi automatici nel corso del 2020.

di

Vito Rossi

URL: <https://www.fiscooggi.it/rubrica/dal-mondo/notizie-flash/articolo/albania-ok-allo-scambio-informazioni-supporto-italia-e>