

## COMUNICADO

**Gobierno de Gibraltar**

# EMBARGADO HASTA LAS PRIMERAS EDICIONES DEL 9 DE JULIO DE 2015

## Montoro no quiere enfrentarse a la realidad

Gibraltar, 9 de julio de 2015

El Ministro Principal, Fabián Picardo, ha escrito al Ministro de Hacienda español, Cristóbal Montoro, para transmitir su sorpresa por los comentarios que supuestamente hizo el viernes 19 de junio de 2015 acerca de que Gibraltar debería haberse incluido en la lista de treinta países y jurisdicciones que no cooperan [en materia de intercambio de información fiscal], recientemente publicada por la Comisión Europea.

[En su misiva], Picardo señala a Montoro que a pesar de que el Gobierno de Gibraltar entiende su frustración por la verdad acerca del impecable cumplimiento de Gibraltar, el nivel de negación parece haber superado nuevos límites. Cabe recordar que el 18 de junio de 2013, el Ministro Principal escribió directamente a Montoro para explicarle en detalle que Gibraltar cumple con todos los requisitos a nivel internacional y de la UE en materia de transparencia y cooperación fiscal y transmitirle el deseo de Gibraltar de formalizar un acuerdo de intercambio de información fiscal con España. Asimismo, el Ministro Principal invitó a Montoro a enviar a un equipo de funcionarios para que comprobaran la posición de Gibraltar en persona. Se adjunta una copia de dicha carta<sup>1</sup>. El Ministro Principal recuerda a Montoro que todavía aguarda una respuesta a la primera carta y a la invitación que ésta incluía.

Asimismo, la carta [de hoy] señala que, desde el 18 de junio de 2013, Gibraltar ha adoptado diferentes medidas para mantenerse a la vanguardia del cumplimiento de las normas y requisitos internacionales en materia de transparencia y cooperación fiscal. En particular:

1. El 4 de noviembre de 2013, el Comisario Michel Barnier, entonces Comisario de Mercado Interior, confirmó que no había (a) directivas relativas al intercambio de información o asistencia mutua en asuntos fiscales ni (b) directivas para la lucha contra el blanqueo de capitales pendientes de transposición en Gibraltar; y que (c) no existían quejas fundamentadas contra Gibraltar por un presunto incumplimiento para facilitar, intercambiar o colaborar en materia fiscal o en lo relativo a servicios financieros o blanqueo de capitales.
2. El Convenio del Consejo de Europa y la OCDE sobre asistencia administrativa mutua en el ámbito de la fiscalidad (modificado por las disposiciones del Protocolo de modificación del Convenio sobre asistencia administrativa mutua en el ámbito de la

<sup>1</sup> [http://www.infogibraltar.com/info\\_gibraltar/blog/427-el-ministro-principal-escribe-crist%C3%B3bal-montoro-sobre-evasi%C3%B3n-fiscal-esp%C3%A1%C3%B1ola](http://www.infogibraltar.com/info_gibraltar/blog/427-el-ministro-principal-escribe-crist%C3%B3bal-montoro-sobre-evasi%C3%B3n-fiscal-esp%C3%A1%C3%B1ola)

## COMUNICADO

- fiscalidad) se amplió a Gibraltar el 13 de noviembre de 2013 y entró en vigor el 1 de marzo de 2014.
3. El 21 de noviembre de 2013, Gibraltar empezó a formar parte de la Ley de Cumplimiento Tributario de Cuentas Extranjeras (Foreign Account Tax Compliance Act, FATCA), un acuerdo intergubernamental concluido con el Reino Unido para el intercambio automático de información fiscal.
  4. El 8 de mayo de 2014, Gibraltar pasó a formar parte de un acuerdo intergubernamental similar al FATCA con EE. UU.
  5. El 29 de octubre de 2014, Gibraltar firmó el Convenio Multilateral de Autoridades Competentes para el intercambio automático de información sobre cuentas financieras (MCAA), coloquialmente conocida como FATCA global. Alrededor de 90 países se han comprometido al cumplimiento de esta Norma mundial única.
  6. El 29 de octubre de 2014, la OCDE publicó su informe de fase 2 sobre el cumplimiento general de Gibraltar en materia de intercambio de información fiscal y transparencia. En su informe, la OCDE atribuyó a Gibraltar la calificación de “conforme en gran medida”, la misma que atribuyó al Reino Unido o a Alemania.
  7. El Gobierno de Gibraltar mantiene un compromiso total en cuanto a la transposición —con mucha antelación respecto del plazo acordado— de la cuarta Directiva contra el blanqueo de capitales, en virtud de la cual, se establecerá un Registro Central del usufructo, que proporcionará acceso a tal información a las autoridades correspondientes de los estados miembros.

A propósito de las últimas declaraciones de Montoro, el Ministro Principal comentó: “Le he transmitido a Montoro que queda claro que no quiere reconocer lo que obviamente es una verdad incómoda para él, a saber, que Gibraltar cumpla con la totalidad de las normas internacionales y de la UE sobre transparencia y cooperación fiscal. La ausencia de Gibraltar en la lista recientemente publicada por la CE está plenamente justificada y refleja la realidad del cumplimiento de Gibraltar. Es más, como Montoro debe saber, aunque España se niega a firmar un acuerdo bilateral con Gibraltar en materia de intercambio de información fiscal, tanto la Directiva de la UE 2011/16 relativa a la cooperación administrativa en el ámbito de la fiscalidad, como el Convenio del Consejo de Europa y la OCDE sobre asistencia administrativa mutua en el ámbito de la fiscalidad son aplicables también entre Gibraltar y España, brindando unas normas únicas internacionalmente aceptadas para el intercambio de información y la transparencia. De hecho, la Agencia Tributaria gibraltareña (Income Tax Office) recibe con regularidad solicitudes de España en virtud de la Directiva de la UE y responde a las mismas. También he comentado a Montoro que, en vista de lo anterior, es difícil encontrar alguna justificación a sus recientes declaraciones, aparte de una perseverancia ciega en la denigración de Gibraltar a pesar de todas las pruebas que demuestran lo contrario. El 18 de junio de 2013, le invité a que enviara a un equipo de funcionarios para verificar la posición de Gibraltar en persona, pero no contestó. Hoy vuelvo a invitarle a que lo haga. La comunidad internacional debería sacar las conclusiones necesarias de su negativa a descubrir la verdad”.

## COMUNICADO

### Nota a redactores:

**Esta es una traducción realizada por la Oficina de Información de Gibraltar. Algunas palabras no se encuentran en el documento original y se han añadido para mejorar el sentido de la traducción. El texto válido es el original en inglés.**

Para cualquier ampliación de esta información, rogamos contacte con  
Oficina de Información de Gibraltar

Miguel Vermehren, Madrid, [miguel@infogibraltar.com](mailto:miguel@infogibraltar.com), Tel 609 004 166

Sandra Balvín, Campo de Gibraltar, [sandra@infogibraltar.com](mailto:sandra@infogibraltar.com), Tel 637 617 757

Web: [www.infogibraltar.com](http://www.infogibraltar.com), web en inglés: [www.gibraltar.gov.gi/press-office](http://www.gibraltar.gov.gi/press-office)

Twitter: [@InfoGibraltar](https://twitter.com/InfoGibraltar)



## PRESS RELEASE

Date: 9th July 2015

---

**EMBARGOED UNTIL 9<sup>TH</sup> JULY 2015 – FIRST EDITIONS**

### Montoro Does Not Want To Face the Truth

The Chief Minister, the Hon Fabian Picardo QC MP, has written to Spanish Minister for Hacienda, Sr Montoro, noting with amazement the comments he purportedly made on Friday 19 June 2015 to the effect that Gibraltar ought to have featured in the list of 30 uncooperative countries and jurisdictions recently published by the European Commission.

Mr Picardo tells Mr Montoro that although HMGoG can understand his frustration with the truth about Gibraltar's excellent compliance record being known, the level of his self-denial appears to have fallen to new depths. It is to be recalled that on 18 June 2013, the Chief Minister first wrote directly to Sr Montoro, explaining to him in detail Gibraltar's compliance with all EU and international requirements on tax transparency and cooperation and Gibraltar's desire to enter into a tax information exchange agreement with Spain. In addition, the Chief Minister then invited Sr Montoro to send a team of his officials to Gibraltar to verify the position for themselves. A copy of the letter is attached. The Chief Minister tells Sr Montoro he is still waiting for a reply to his first letter and invitation.

In addition, his letter sets out that, since 18 June 2013, Gibraltar has taken further strides to remain at the vanguard of compliance with international standards and requirements on tax transparency and cooperation. In particular:

1. On 4 November 2013, Commissioner Michel Barnier, then European Commissioner for the Internal Market, confirmed that there were (a) no Directives on exchange of information or mutual assistance on tax matters outstanding for transposition in Gibraltar, (b) no Directives to combat money laundering outstanding for transposition in Gibraltar and (c) no well-founded complaints against Gibraltar for an alleged failure to provide or exchange information or to collaborate on tax, financial services or money laundering matters.
2. The OECD and Council of Europe Convention on Mutual Administrative Assistance in Tax Matters (as amended by the provisions of the Protocol amending the Convention on Mutual Administrative Assistance in Tax Matters) was extended to Gibraltar on 13 November 2013 and became effective on 1 March 2014.



3. On 21 November 2013, Gibraltar entered into a Foreign Account Tax Compliance Act (“FATCA”) Inter-Governmental Agreement with the United Kingdom on automatic exchange of tax information.
4. On 8 May 2014, Gibraltar entered into a similar FATCA Inter-Governmental Agreement with the USA.
5. On 29 October 2014, Gibraltar signed the Multilateral Competent Authority Agreement on Automatic Exchange of Financial Account Information (“MCAA”), colloquially known as “Global FATCA”. Some 90 countries are now committed to this Common Reporting Standard.
6. On 29 October 2014, the OECD published its Phase 2 Review Report on Gibraltar’s overall performance on exchange of tax information and transparency. In its Report the OECD gave Gibraltar an overall rating of “Largely Compliant”, the same rating as the United Kingdom and Germany.
7. HMGoG is fully committed to transposing, well before the deadline, the recently agreed 4th Anti-Money Laundering Directive pursuant to which it will establish a Central Register on beneficial ownership granting full access to such information to the law enforcement bodies in the Member States.

Commenting on Sr Montoro’s latest outburst, the Chief Minister said:

“I have told Sr Montoro that it is clear that he does not want to face what is obviously such an inconvenient truth to him, namely, that Gibraltar is fully compliant with all EU and international standards on tax transparency and cooperation. Gibraltar’s absence in the EC’s recently published list is entirely justified and reflects the reality of Gibraltar’s compliance. What is more, as Sr Montoro ought to know, I remind him that even though Spain refuses to enter into a bilateral agreement with Gibraltar on exchange of tax information, both EU Directive 2011/16 on exchange of information on tax matters and the OECD and Council of Europe Convention on Mutual Administrative Assistance in Tax Matters apply as between Gibraltar and Spain providing internationally agreed standards for exchange of information and transparency. Indeed, the Gibraltar Income Tax Office regularly receives requests from Spain under the EU Directive and responds to all such requests. I have told Sr Montoro that it is therefore difficult to see any justification in his recent statements other than the blind pursuance of the denigration of Gibraltar notwithstanding all the evidence to the contrary. On 18 June 2013, I invited him to send a team of his officials to verify the position in Gibraltar for themselves. He has not replied. I invite him again today to do so. The international community should draw the necessary inferences from his unwillingness to discover the truth”.