

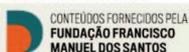


**DIREITOS&DEVERES
DOS CIDADÃOS**

É ilegal fazer uso de paraísos fiscais?

■ Não, mas depende das operações que aí sejam realizadas. Os 'paraísos fiscais' são territórios nos quais o Estado não intervém (ou intervém muito pouco) no que se refere à cobrança de impostos e em que o sigilo bancário é mais amplo. Estas características levam alguns investidores a utilizá-los para realizar operações ilícitas. Os casos mais comuns são as operações conhecidas como 'lavagem de dinheiro', fraudes financeiras, instituições fantasmas e abrigo de capitais com proveniência criminosa. Nem todas as operações praticadas nestas zonas são ilícitas. Por exemplo, a proteção de património, meras operações comerciais, investimento estrangeiro ou planeamento tributário permitido pelo país de origem do dinheiro são legais. A avaliação tem de ser feita em cada caso concreto. A lista de territórios considerados paraísos fiscais por Portugal é aprovada pelo Governo e inclui, por exemplo, Bermudas, Bahamas, Barbados, Honduras, Iémen ou Mónaco. ●

www.direitosedeveres.pt



CONTEÚDOS FORNECIDOS PELA
**FUNDAÇÃO FRANCISCO
MANUEL DOS SANTOS**