

Suppliment tal-Gazzetta tal-Gvern ta' Malta Nru. 21,454, 13 ta' Ġunju, 2025

Taqsima B

A.L. 103 tal-2025

**ATT DWAR IT-TRANSAZZJONIJIET ESTERNI
(KAP. 233)**

**Regolamenti tal-2025 li jemendaw ir-Regolamenti dwar
il-Kontroll ta' Flus**

BIS-SAHHA tas-setghat mogħtija bl-artikoli 7 u 10 tal-Att dwar it-Transazzjonijiet Esterni, il-Ministru responsabbli għall-finanzi, għamel dawn ir-regolamenti li ġejjin:-

1. It-titolu ta' dawn ir-regolamenti hu r-Regolamenti tal-2025 li jemendaw ir-Regolamenti dwar il-Kontroll ta' Flus u dawn ir-regolamenti għandhom jinqraw u jinftiehm u haġa waħda mar-Regolamenti dwar il-Kontroll ta' Flus, hawn aktar 'il quddiem imsejha r-"regolamenti prinċipali".

Titolu.

L.S. 233.07.

2. Fir-regolament 2 tar-regolamenti prinċipali t-tifsira "Kummissarju" għandha tiġi sostitwita bit-tifsira ġdida li ġejja:

Jemenda r-regolament 2 tar-regolamenti prinċipali.

Kap. 517. "Kummissarju" tfisser il-Kummissarju tat-Taxxa u d-Dwana u għandu jkollha l-istess tifsira kif mogħti lilha fl-Att dwar il-Kummissarju tat-Taxxa u d-Dwana".

3. Il-paragrafi (a) u (b) tas-subregolament (5) tar-regolament 3 tar-regolamenti prinċipali għandhom jiġu sostitwiti bil-paragrafi ġodda li ġejjin:

Jemenda r-regolament 3 tar-regolamenti prinċipali.

"(a) Minkejja d-dispożizzjonijiet tas-subregolament (6), meta s-somma msemija fis-subregolamenti (1) u (3), li hija ddikjarata b'mod falz jew mhux iddikjarata, hija ta' valur ta' iktar minn għaxart elef euro (€10,000) u sa tletin elf euro (€30,000), il-Kummissarju jista', bi ftehim mal-persuna imsemmija fis-subregolament (1), jimponi penali ta' hmistax fil-mija (15%) tas-somma li tkun qed tingarr li teċċedi għaxart elef euro (€10,000) jew ekwivalenti, jew penali ta' hamsa u għoxrin euro (€25), liema minnhom hija l-oġġla, minflok proċeduri kriminali, bl-iffirmar ta' ftehim. L-iffirmar ta' dan il-ftehim, li jista' jsir sal-ghoti tas-sentenza finali tal-Qorti, għandu jfisser ukoll li l-persuna qegħda tirrinunzja għall-kwalunkwe talba kontra l-Kummissarju jew l-Avukat Ġenerali li jista' jirriżulta mill-każ. Fin-nuqqas ta' tali ftehim, il-persuna konċernata għandha meta tinstab haġja, tehel multa ta' hamsin euro (€50) u l-Qorti għandha tordna l-konfiska ta' somma ta' mhux anqas minn

ghoxrin fil-mija (20%) izda mhux aktar minn hamsin fil-mija (50%) tas-somma li kienet qed tingarr li teççedi l-ghaxart elef euro (€10,000). Din il-konfiska għandha titwettaq mill-Kummissarju.

(b) Minkejja id-dispożizzjonijiet tas-subregolament (6), jekk is-somma msemija fis-subregolamenti (1) u (3) li hija ddikjarata b'mod falz jew mhux iddikjarata hija ta' valur ta' iktar minn tletin elf euro (€30,000), il-persuna msemija fis-subregolament (1) għandha meta tinstab haġta, tehel multa ta' mitt euro (€100) u l-Qorti għandha tordna l-konfiska, li għandha titwettaq mill-Kummissarju, ta' mhux anqas minn ghoxrin fil-mija (20%) u mhux iktar minn hamsin (50%) fil-mija tas-somma li kienet qed tingarr li teççedi ghaxart elef euro (€10,000):

Izda fin-nuqqas ta' ftehim skont il-paragrafu (a) jew fejn il-valur huwa ta' tletin elf euro (€30,000) jew aktar, il-Kummissarju għandu jzomm il-flus kontanti, jew l-ekwivalenti, in eççess ta' ghaxart elef euro (€10,000), jew l-ammont kollu meta l-flus kontanti huwa indiviżibbli, u jiddepożita tali ammont fid-Depożitarju kif provdut fis-subregolament (10):

Izda wkoll meta tevalwa liema persentaġġ għandu jiġi applikat meta tiġi imposta l-konfiska, il-Qorti għandha tieħu inkonsiderazzjoni s-somma li kienet iddikjarata b'mod falz jew mhux iddikjarata, il-mod kif is-somma f'eççess kienet moħbija u kwalunkwe tentattivi sabiex jiġi evitat li tiġi skoperta, kwalunkwe assistenza jew kooperazzjoni mal-awtoritajiet, u kwalunkwe ċirkostanza oħra li l-Qorti tqis xierqa.";

Dispożizzjoni
tranżitorja.

A.L. 103 tal-
2025.

4. Kwalunkwe flus kontanti, jew l-ekwivalenti, miżmuma diġa mill-Kummissarju u li jistgħu jiġu miġbura qabel id-dħul fis-seħħ tar-Regolamenti tal-2025 li jemendaw ir-Regolamenti dwar il-Kontroll ta' Flus għandhom jgħaddu għand il-Kummissarju jekk ma jiġux hekk miġbura fi żmien tnax (12)-il xahar li għandhom jibdwu jiddekorru b'effett mit-13 ta' Ġunju, 2025.